

STADT SOLOTHURN

Voranschlag 2014

INHALTSVERZEICHNIS

Seiten

Begriffserläuterungen	08 a
Technischer Aufbau	12 a

KOMMENTAR ZUM VORANSCHLAG 2014

1. Ergebnisse der Verwaltungsrechnung	13 a
2. Laufende Rechnung	13 a
2.1. Erläuterungen	13 a
2.2. Bruttoüberschüsse Laufende Rechnung	16 a
2.3. Vergleich Finanzplan	17 a
2.4. Gliederung nach Aufgaben	17 a
2.5. Gliederung nach Arten	35 a
3. Investitionsrechnung	37 a
3.1. Erläuterungen	37 a
3.2. Kreditbewilligungen	37 a
3.3. Gliederung nach Aufgaben	38 a
4. Finanzierung	39 a
5. Ausblick	40 a
6. Schlussbemerkungen	43 a

ANTRÄGE DES GEMEINDERATES

44 a

KENNZAHLEN - ÜBERSICHT

45 a

ERGEBNISSE

Zusammenfassung, Entwicklung Bilanzfehlbetrag	01
Artengliederung Laufende Rechnung	02
Artengliederung Investitionsrechnung	05

GLIEDERUNG NACH AUFGABEN

Übersicht Laufende Rechnung	06
Übersicht Investitionsrechnung	07

DETAILS LAUFENDE RECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung	08
011 Gemeindeversammlung	08
012 Gemeinderat, Kommissionen	08
020 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei	08
021 Rechts- und Personaldienst	08
023 Finanzverwaltung	08
024 Steuerverwaltung	09
027 Stadtbauamt	09
028 Allgemeine Personalkosten	09
029 Allgemeine Verwaltungskosten	09
030 Leistungen für Pensionskasse	10
090 Verwaltungsliegenschaften	10
1 Öffentliche Sicherheit	11
100 Friedensrichter	11
101 Einwohnerkontrolle (Einwohnerdienste)	11
104 Markt	11
110 Stadtpolizei	11
111 Aarerrettungsdienst	12
141 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	12
150 Militär	12
160 Zivilschutz	13
162 Regionale Zivilschutzorganisation	13

2	Bildung	14
200	Kindergärten	14
210	Primarschulen	14
212	Sekundarschulen	14
213	Kreisschulen	15
217	Musikschule	15
218	Schulanlagen	15
219	Schulverwaltung	15
220	Sonderschulung	16
228	Heilpädagogische Sonderschule	16
230	Berufsbildung	16
245	Tagesschule	16
290	Allgemeine Schulkosten, übriges Bildungswesen	17
3	Kultur, Freizeit	18
300	Kulturförderung	18
301	Zentralbibliothek	18
303	Stadttheater	18
304	Konzertsaal	18
305	Verwaltung der städtischen Museen	18
306	Naturmuseum	19
307	Historisches Museum Blumenstein	19
308	Kunstmuseum	19
309	Landhaus und Gebäude Am Land	20
310	Denkmalpflege	20
330	Parkanlagen, Wanderwege	20
340	Sport	21
341	Schwimmbad	21
342	Hallenbad Pädagogische Fachhochschule	21
344	Fussballstadion	22
345	CIS, Mehrzwecksporthalle	22
350	Übrige Freizeitgestaltung	22
351	Ferienheim Saanenmöser	22
352	Ski- und Ferienlager	22
353	Kinderspielplätze	23
354	Altwyberhüsli, Untere Steingrubenstrasse 39	23
357	Begegnungszentrum	23
4	Gesundheit	24
440	Krankenpflege	24
450	Krankheitsbekämpfung	24
460	Schulgesundheitsdienst	24
461	Schulzahnpflege	24
470	Lebensmittelkontrolle	24
490	Übriges Gesundheitswesen	24
5	Soziale Sicherheit	25
500	Sozialversicherungen EL	25
501	AHV-Zweigstelle	25
520	Krankenversicherungen	25
535	Leistungen an Alter	25
540	Jugend	25
541	Schülerhort	25
543	Alimentenbevorschussung	25
550	Invalidität	25
560	Sozialer Wohnungsbau	25
570	Alters- und Pflegeheime	25
571	Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)	26
580	Allgemeine Fürsorge	26
582	Gesetzliche Fürsorge	26
583	Arbeitsamt	26
584	Soziale Dienste	26
586	Asylbewerberbetreuung	27
590	Hilfsaktionen	27

6	Verkehr	28
620	Gemeindestrassen	28
621	Parkplätze / Parkhäuser	28
622	Werkhof	28
623	Unterführungen	29
624	Bewirtschaftung Schrankenanlagen	29
650	Regionalverkehr	29
660	Schiffahrt	29
7	Umwelt, Raumordnung	30
711	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	30
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	30
740	Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)	30
750	Gewässerverbauungen	31
770	Naturschutz	31
780	Übriger Umweltschutz	31
781	Öffentliche Bedürfnisanstalten	31
782	Öl- und Gasfeuerungskontrolle	31
784	Hundetoiletten	32
790	Orts- und Regionalplanung	32
8	Volkswirtschaft	33
800	Landwirtschaft	33
810	Forstwirtschaft	33
830	Kommunale Werbung	33
841	Wirtschaftsförderung	33
9	Finanzen, Steuern	34
900	Gemeindesteuern	34
920	Finanzausgleich	34
940	Kapitaldienst	34
942	Liegenschaften Finanzvermögen	34
943	Gemietete Wohnbauten	34
944	Kaufmännische Berufsschule	35
945	Friedel-Hürzeler-Haus (Spezialfinanzierung)	35
946	Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen	35
947	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof (Spezialfinanzierung)	35
990	Abschreibungen	35
994	Betriebe	35
995	Vorfinanzierungen	35
999	Abschluss	35
KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG		36-37
DETAILS INVESTITIONSRECHNUNG		
0	Allgemeine Verwaltung	38
090	Verwaltungsliegenschaften	38
2	Bildung	39
218	Schulanlagen	39
3	Kultur, Freizeit	40
300	Kulturförderung	40
301	Zentralbibliothek	40
303	Stadttheater	40
306	Naturmuseum	40
308	Kunstmuseum	40
330	Parkanlagen	40
6	Verkehr	41
610	Kantonsstrassen	41
620	Gemeindestrassen	41
621	Parkplätze, Parkhäuser	42

7	Umwelt, Raumordnung	43
711	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	43
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	43
790	Orts- und Regionalplanung	43
9	Finanzen, Steuern	44
942	Finanzliegenschaften	44
947	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof	44
	ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN	45-46

Abkürzungen

AIO	=	Kantonales Amt für Informatik und Organisation
APG	=	Allgemeine Plakatgesellschaft
ARA	=	Abwasserreinigungsanlage
BR	=	Bestandesrechnung
BVG	=	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge
BZS	=	Bundesamt für Zivildienst
DIV	=	Diverse frühere Kredite
EL	=	Ergänzungsleistung
EO	=	Erwerbsersatzordnung
FAK	=	Familienausgleichskasse
FIKO	=	Finanzkommission
GEP	=	Genereller Entwässerungsplan
GR	=	Gemeinderat
GRK	=	Gemeinderatskommission
GV	=	Gemeindeversammlung
GZM	=	Genossenschaft Zentralschweizer Metzgermeister
HBA	=	Hochbauamt
IR	=	Investitionsrechnung
IV	=	Invalidenversicherung
KRB	=	Kantonsratsbeschluss
KVG	=	Krankenversicherungsgesetz
LR	=	Laufende Rechnung
MFK	=	Motorfahrzeugkontrolle
MWST	=	Mehrwertsteuer
NFA	=	Neuer Finanzausgleich
RAV	=	Regionales Arbeitsvermittlungszentrum
RES	=	Regio Energie Solothurn
RRB	=	Regierungsratsbeschluss
RPK	=	Rechnungsprüfungskommission
RSU	=	Regionalplanungsgruppe Solothurn und Umgebung
SBA	=	Stadtbauamt
SGV	=	Solothurnische Gebäudeversicherung
SH	=	Schulhaus
SMT	=	System für die Mobilisierung über die Telefonleitungen
StP	=	Stadtpräsident
TBA	=	Tiefbauamt
UA	=	Urnenabstimmung
UVG	=	Bundesgesetz über die Unfallversicherung
VA 7+	=	Vorläufig Aufgenommene, mit mehr als 7 Jahren Aufenthalt
WEFV	=	Verordnung über die Wohneigentumsförderung mit Mitteln der beruflichen Vorsorge
ZASE	=	Zweckverband der Abwasserregion Solothurn-Emme

Begriffserläuterungen

(alphabetische Reihenfolge)

Abschreibungen

Verteilung von Investitionsausgaben auf mehrere Jahre. Mit den Abschreibungen soll einerseits eine angemessene Selbstfinanzierung sichergestellt (Begrenzung der Verschuldung) und andererseits der Entwertung des Verwaltungsvermögens Rechnung getragen werden.

Aktivierungen

Investitionsausgaben oder Aufwandüberschüsse, welche Ende Jahr in der Bilanz aktiviert werden.

Anlagen

Anlagen sind Finanzvorfälle, welche die Zusammensetzung des Finanzvermögens, jedoch nicht dessen Höhe verändern.

Artengliederung

Gliederung von Aufwand und Ertrag resp. Einnahmen und Ausgaben nach ihrem volkswirtschaftlichen Zweck (Personalaufwand, Sachaufwand, Passivzinsen usw.).

Aufgabengliederung

Siehe funktionale Gliederung.

Aufwand

Wertverzehr in einem Rechnungsjahr (laufende Zahlungen an Dritte, Abschreibungen und sonstige Aufwandsposten).

Aufwandüberschuss

Saldo (Defizit) der Laufenden Rechnung.

Ausgaben

Verwendung von Finanzvermögen für die öffentliche Aufgabenerfüllung (Aufwand oder Investitionsausgaben).

Bestandesrechnung (Bilanz)

Die Bestandesrechnung umfasst die Vermögenswerte und den Bilanzfehlbetrag (Aktiven) sowie die Verpflichtungen und das Eigenkapital (Passiven).

Bilanzfehlbetrag

Aktivierter Aufwandüberschüsse der Laufenden Rechnung (Verlustvortrag).

Bruttoverbuchung

Einnahmen und Ausgaben sind in ihrer vollen Höhe aufzuführen. Die Verrechnung von Einnahmen und Ausgaben ist unzulässig.

Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung

Differenz zwischen kassawirksamem Ertrag und Aufwand. Der Bruttoüberschuss entspricht dem privatwirtschaftlichen Begriff des Cash flows (Ertragsüberschuss + Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen).

Eigenfinanzierungsgrad

Verhältnis zwischen Bruttoüberschuss und Investitionspaket.

Eigenkapital

Reserve zur Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen, welche aus Ertragsüberschüssen der Laufenden Rechnung gebildet wurde.

Ertragsüberschuss

Saldo (Ertrag) der Laufenden Rechnung.

Eventualverpflichtungen

Eventualverpflichtungen sind Verbindlichkeiten der Gemeinde zu Gunsten Dritter, die unter bestimmten Voraussetzungen fällig werden (Bürgschaften, Garantien).

Finanzbedarf

Um buchmässige Vorgänge (Einlagen in bzw. Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen) korrigierter Finanzierungsfehlbetrag bzw. -überschuss.

Finanzierungsfehlbetrag

Jene Mittel, welche das Gemeinwesen für die Aufgabenerfüllung durch die Beschaffung von Fremdkapital oder Abbau von Finanzvermögen finanzieren muss.

Finanzierungsüberschuss

Jene Mittel, welche das Gemeinwesen bei der Aufgabenerfüllung freisetzen und zur Rückzahlung der Schulden oder zur Erhöhung des Finanzvermögens verwenden kann.

Finanzüberschuss

Um buchmässige Vorgänge (Einlagen in bzw. Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen) korrigierter Finanzierungsüberschuss bzw. -fehlbetrag.

Finanzvermögen

Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können (z.B. Wertschriften, Landreserven).

Folgekosten

Jährliche Konsumausgaben als Folge einer neuen oder geänderten Aufgabenerfüllung.

Funktionale Gliederung

Gliederung von Aufwand und Ertrag bzw. Einnahmen und Ausgaben nach Aufgaben (Allg. Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, usw.).

Haushaltgleichgewicht

Die Laufende Rechnung ist mittelfristig auszugleichen (Mittelfristig = 3–8 Jahre).

Interne Verrechnungen

Belastungen und Gutschriften zwischen verschiedenen Aufgabenbereichen. Diese Buchungen (mit den Artennummern 39 und 49) sind erfolgsunwirksam und dienen der Kostentransparenz.

Investitionen

Ausgaben für Erwerb, Erstellung, Verbesserung und Sanierung von Sachgütern für eine mehrjährige Nutzungsdauer. Ferner Investitionsbeiträge an Dritte sowie Darlehen und Beteiligungen im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung.

Investitionspaket

Nettoinvestitionen nach Ausklammerung von Darlehensgewährungen und Darlehensrückzahlungen abzüglich im Finanzvermögen aktivierte Investitionen sowie der Nettoausgaben zu Lasten von Spezialfinanzierungen.

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen, die Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer schaffen. Die Investitionsausgaben werden aktiviert und, über mehrere Jahre verteilt, zu Lasten der Laufenden Rechnung abgeschrieben. Entspricht in der privatwirtschaftlichen Buchführung dem Detail der Bilanzkonti "Anlagevermögen".

Investitionsbeitrag

Beiträge Dritter (Bund, Kanton, andere Gemeinden, Private) an Investitionsvorhaben. Ist in der Investitionsrechnung zu verbuchen.

Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung enthält den Aufwand oder Konsum (laufende Zahlungen an Dritte, Abschreibungen und sonstige Aufwandposten) sowie den Ertrag eines Rechnungsjahres. Entspricht der privatwirtschaftlichen Erfolgsrechnung. Der Saldo dieser Rechnung verändert das Eigenkapital.

Legate und Stiftungen

Freiwillige Zuwendungen Dritter mit der Auflage einer bestimmten Zweckverwendung.

Nachtragskredite

Reicht ein Voranschlagskredit nicht aus oder ist keiner vorhanden um die vorgesehene Aufgabe zu erfüllen, ist vor der Mehrausgabe bei der gemäss Finanzkompetenz zuständigen Behörde ein zusätzlicher Kredit einzuholen.

Nettoinvestitionen

Bruttoinvestitionen abzüglich Investitionseinnahmen (Beiträge usw.).

Nettoverschuldung

Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen.

Passivierungen

Investitionseinnahmen, welche Ende Jahr in der Bilanz passiviert, d.h. ins Haben des betreffenden Kontos verbucht werden.

Rücklagen

Reserven für zukünftige Investitionen (Vorfinanzierungen).

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verpflichtungen, welche bereits feststehen, in ihrer Höhe aber noch nicht genau bekannt sind, deren Berücksichtigung zur Feststellung des Aufwandes jedoch am Ende einer Rechnungsperiode notwendig ist.

Selbstfinanzierung

Summe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen plus Ertragsüberschuss (minus Aufwandüberschuss) plus Bildung (minus Auflösung) von Vorfinanzierungen, plus Einlagen (minus Entnahmen) in Spezialfinanzierungen.

Selbstfinanzierungsgrad

Verhältnis zwischen Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen.

Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen sind gesetzlich zweckgebundene Mittel zur Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe (Feuerwehr, Abwasser, Abfallentsorgung, usw.).

Transitorische Aktiven und Passiven

Rechnungsabgrenzungen.

Tresorerie

Zahlungsverkehr und Bewirtschaftung der flüssigen Mittel.

Ungedeckte Schuld

Siehe Nettoverschuldung.

Verpflichtungskredite

Der Verpflichtungskredit ist die Ermächtigung eine Ausgabe für einen bestimmten Zweck bis zur bewilligten Höhe zu tätigen (in der Regel über mehrere Jahre).

Verwaltungsrechnung

Oberbegriff für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung.

Verwaltungsvermögen

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und deshalb nicht realisierbar sind (z.B. Schulhäuser, Strassen).

Voranschlagskredit

Der Voranschlagskredit ist der im Voranschlag einzeln aufgeführte Kredit. Mit dem Voranschlagskredit darf die Laufende Rechnung im betreffenden Jahr für einen bestimmten Zweck bis zum festgelegten Betrag belastet werden.

Vorfinanzierungen

Reserven für zukünftige Investitionen (Rücklagen).

Zweckgebundene Mittel

siehe Spezialfinanzierungen.

Technischer Aufbau der Verwaltungsrechnung

Die Bezeichnung der Rubriken ist auf der Zehnergliederung aufgebaut. Es kommen zwei von einander unabhängige Nummerierungen zur Anwendung. Die erste, welche für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung gilt ist die der Aufgabenbereiche. (0 Allgemeine Verwaltung; 1 Öffentliche Sicherheit; 2 Bildung; 3 Kultur, Freizeit; 4 Gesundheit; 5 Soziale Wohlfahrt; 6 Verkehr; 7 Umwelt, Raumordnung; 8 Volkswirtschaft; 9 Finanzen, Steuern) und aus dieser abgeleitet die Bezeichnung der Aufgabenstellen (z.B. 020 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei oder 461 Schulzahnpflege). Die erste Ziffer verweist auf den Hauptaufgabenbereich (0 Allgemeine Verwaltung; 4 Gesundheit) und die folgenden zwei Ziffern (20 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei oder 61 Schulzahnpflege) auf die Aufgabenstelle innerhalb des Aufgabenbereiches. Die ersten beiden Ziffern sind gesamtschweizerisch und die dritte Ziffer kantonale harmonisiert. Aus Platzgründen wird diese Nummer jeweils nur im Titel der Aufgabenstelle ausgedruckt.

Bei der zweiten, von der eben beschriebenen Nummerierung, handelt es sich um die Gliederung nach Arten. Die Aufwendungen und Erträge der Laufenden Rechnung sowie die Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung werden nach folgenden Kontenklassen gegliedert:

Laufende Rechnung	3 Aufwand
	4 Ertrag
Investitionsrechnung	5 Ausgaben
	6 Einnahmen

Mit einer zusätzlichen Ziffer zur Kontenklasse ergibt sich die Grobklassierung (30 = Personalaufwand; 40 = Steuern; 50 = Sachgüter; 66 = Beiträge für eigene Rechnung).

Um eine detailliertere Gliederung nach Arten zu erreichen, wird eine zweite Ziffer hinzugefügt (301 = Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals oder 400 = Einkommens- und Vermögenssteuer; 501 = Tiefbauten; 661 = Kantonsbeitrag an Investitionen). Alle drei Stellen sind wiederum gesamtschweizerisch harmonisiert. Dieser Gruppenbegriff ist wesentlich aussagekräftiger. Er kann nach Bedarf durch Hinzufügen von zwei bzw. drei weiteren Ziffern verfeinert werden. In der Investitionsrechnung werden diese Ziffern direkt an jene der Aufgabenstelle angefügt und damit die einzelnen Objekte unterschieden. In der Laufenden Rechnung dienen diese zusätzlichen Ziffern der Konkretisierung der einzelnen Aufwendungen. Im vorliegenden Voranschlag werden die Detailkonti nach Sacharten zusammengefasst.

Die Kennzeichnung einer Position (Detailkonto) in der Laufenden Rechnung hat beispielsweise folgenden Inhalt:

3	Hauptaufgabenbereich	Kultur, Freizeit
41	Aufgabenstelle	Schwimmbad
3	Kontenklasse	Aufwand Laufende Rechnung
1	Artenklasse	Sachaufwand
8	Artengruppe	Dienstleistungen und Honorare

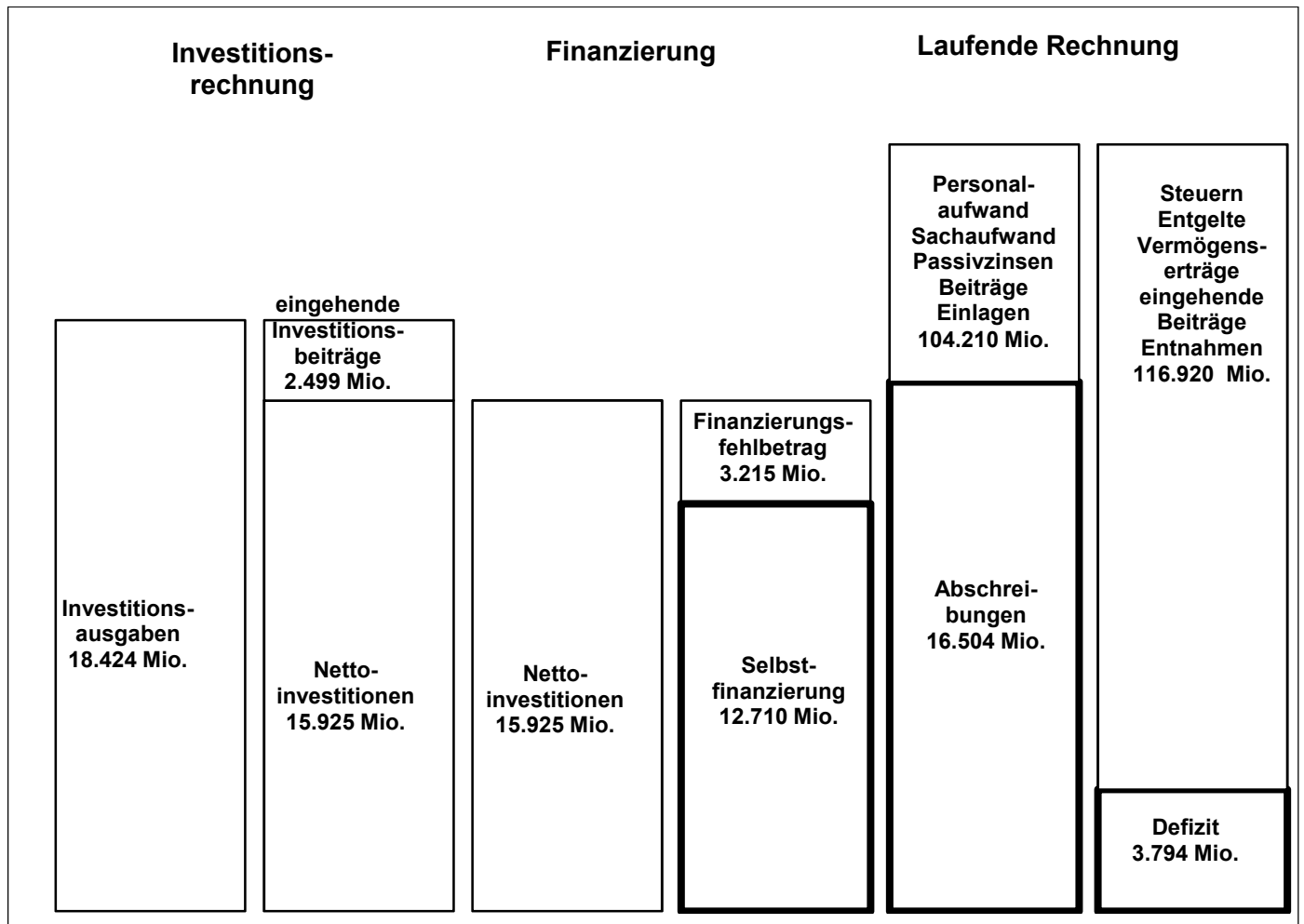
341.318 = Schwimmbad, Dienstleistungen und Honorare

Überall, wo Dienstleistungen und Honorare belastet werden, wiederholt sich die Kennziffer 318. Diese Artengliederung gestattet auf einfache Art und Weise die statistische Erfassung sämtlicher Aufwendungen und Erträge nach einheitlichen Begriffen quer durch die ganze Laufende Rechnung hindurch. Behörden und Bürger erhalten mit diesem System auf 6 Seiten (siehe Seiten 3 bis 8) in gedrängter Form die Entwicklungstendenz über zwei bzw. drei Jahre dargestellt. Dank der Harmonisierung auf schweizerischer und kantonaler Ebene sind Vergleiche mit allen Gemeinden des Kantons und, soweit das Rechnungsmodell angewendet wird, auch mit anderen Gemeinwesen in der übrigen Schweiz möglich.

KOMMENTAR ZUM VORANSCHLAG 2014

1. Ergebnisse der Verwaltungsrechnung

Die nachstehend kommentierten Resultate sind auf Seite 1 des Voranschlags zusammengefasst und lassen sich schematisch wie folgt darstellen:



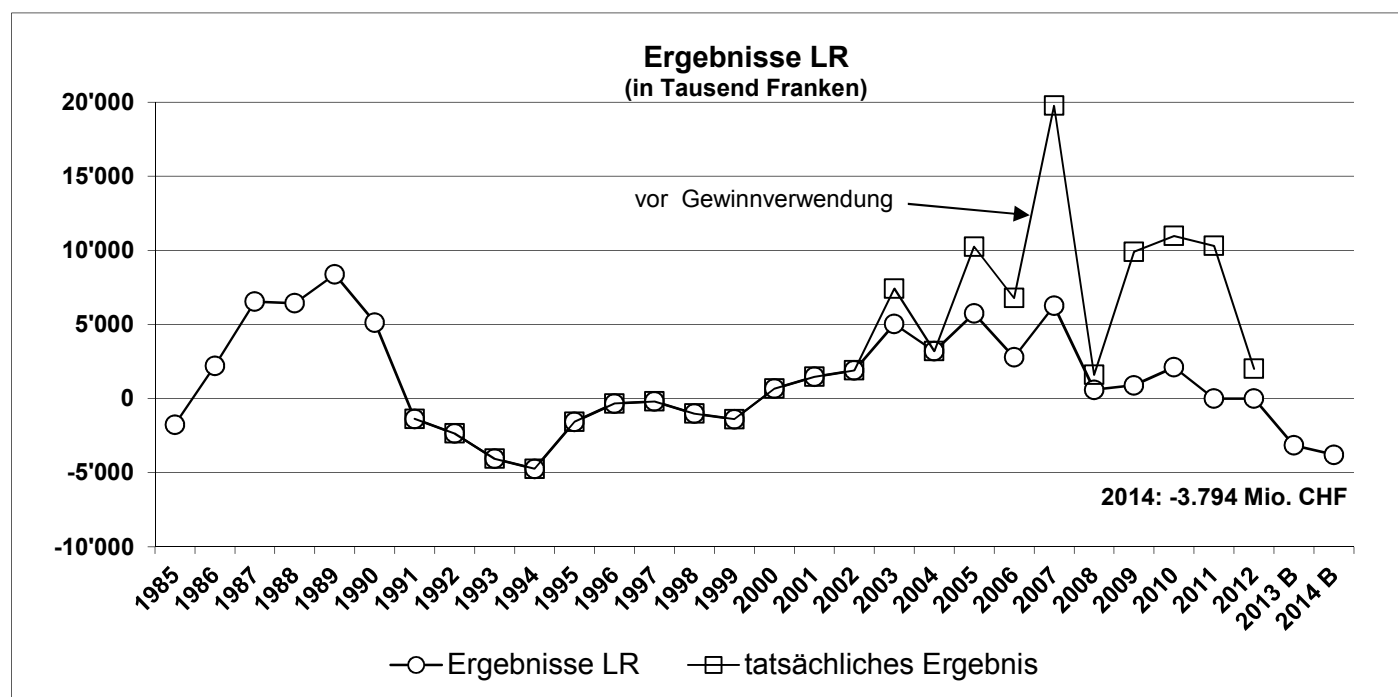
2. Laufende Rechnung

2.1 Erläuterungen

Der Voranschlag der Laufenden Rechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 120'713'980 und Erträgen von CHF 116'920'220 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 3'793'760 ab. Von den mit 16,504 Mio. Franken ausgewiesenen Abschreibungen sind 12,110 Mio. Franken aus Spezial- und Vorfinanzierungen gedeckt. Davon entfallen 12,060 Mio. auf das Verwaltungsvermögen und 0,050 Mio. Franken auf das Finanzvermögen. Die Abschreibungen auf den Finanzliegenschaften betragen 0,894 Mio. Franken. Bei den verbleibenden 3,5 Mio. Franken handelt es sich um die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.

Die Gegenüberstellung des Voranschlagsresultates mit jenem des Vorjahres und mit der Rechnung 2012 sieht wie folgt aus:

	Voranschlag 2014 CHF	Voranschlag 2013 CHF	Rechnung 2012 CHF
Aufwand	116'319'680	117'255'840	115'049'978.51
Ertrag	116'920'220	118'017'690	124'467'020.13
Bruttoüberschuss vor Verwendung			
Ertragsüberschuss	600'540	761'850	9'417'041.62
./. Einlage in Vorfinanzierungen			2'000'000.00
Bruttoüberschuss nach Verwendung			
Ertragsüberschuss	600'540	761'850	7'417'041.62
Abschreibungen aus allgemeinen Mitteln auf			
- Verwaltungsvermögen	3'500'000	3'300'000	3'300'000.00
- Liegenschaften Finanzvermögen	894'300	617'000	1'045'808.40
zusätzliche Abschreibungen auf			
- Verwaltungsvermögen			
- aus Bilanzgewinn			3'057'851.25
- aus Ertragsüberschuss			13'381.97
Ertragsüberschuss			
Aufwandüberschuss	3'793'760	3'155'150	0.00



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Voranschlag 2013 um 0,459 Mio. Franken oder 0,4 % und der Ertrag sinkt um 1,097 Mio. Franken oder 0,9 %. Im Vergleich zur Rechnung 2012 nimmt der Aufwand um 1,740 Mio. Franken oder 1,4 % ab, während der Ertrag um 7,547 Mio. Franken oder 6,1 % sinkt.

Der Aufwand (ohne die aus allgemeinen Mitteln und aus Bilanzgewinnen finanzierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen) liegt um 0,659 Mio. Franken oder 0,6 % unter demjenigen des Voranschlags 2013, dagegen um 1,118 Mio. Franken oder 1,0 % über der Rechnung 2012. Ohne die aus Vor- und Spezialfinanzierungen gedeckten Abschreibungen und Einlagen in Vorfinanzierungen nimmt der Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2013 um 4,461 Mio. Franken oder 3,9 % ab. Im Vergleich zur Rechnung 2012 sinkt er um 9,575 Mio. Franken oder 8,1 %.

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Voranschlag 2013 um 1,097 Mio. Franken oder 0,9 % ab, im Vergleich zur Rechnung 2012 vermindert er sich um 7,547 Mio. Franken oder 6,1 %. Unter Ausschluss der unter-

schiedlich hohen Bezüge aus Vor- und Spezialfinanzierungen zur Mitfinanzierung von Investitionen und zur Bildung von Vorfinanzierungen vermindert sich der Ertrag gegenüber dem Voranschlag 2013 um 4,744 Mio. Franken oder 4,3 % und nimmt im Vergleich zur Rechnung 2012 um 13,493 Mio. Franken oder 11,2 % ab.

141 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

Budgetiert wird ein Ertragsüberschuss von CHF 131'130 (CHF 146'500), welcher als zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen verbucht wird. Die grösste Abweichung zum Voranschlag 2013 sind die tieferen Beiträge SGV auf Anschaffungen sowie der tiefer budgetierte Feuerwehrpflichtersatz. Dagegen sind die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen tiefer. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 0 (CHF 0). Es wird mit einem Finanzierungsüberschuss CHF 209'320 gerechnet. Das Guthaben der Feuerwehr beträgt per Ende 2012 CHF 1'551'343.80 (CHF 1'528'994.24).

571 Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)

Diese Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 43'410 (CHF 84'440) aus. Wegen der Anpassung der Büroräumlichkeiten der Spitex ist der bauliche Unterhalt höher als im letztjährigen Voranschlag. Der Bestand der Spezialfinanzierung per Ende 2012 beträgt CHF 582'686.10 (CHF 599'782.55).

711 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Laufende Rechnung der Abwasserbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 459'840 (451'500) aus, welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Die ordentlichen Abschreibungen wie auch die Reinigung der Kanalisation fallen tiefer aus, dagegen musste die nicht verrechenbare Vorsteuer budgetiert werden. Den Bruttoinvestitionen von CHF 800'000 stehen Anschlussgebühren und Perimeterbeiträge von CHF 292'500 gegenüber. Die Abwasserbeseitigung erwirtschaftet einen Finanzierungsüberschuss von CHF 925'550. Das Guthaben der Abwasserbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2012 auf CHF 8'646'683.94 (CHF 8'242'851.78) und wird sich vergrössern.

721 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Abfallbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 543'930 (CHF 472'680) aus, welcher als zusätzliche Abschreibung auf dem Verwaltungsvermögen (CHF 363'600) und als Einlage in die Spezialfinanzierung (CHF 180'330) verbucht wird. Die ordentlichen Abschreibungen fallen dank den zusätzlichen Abschreibungen in den Vorjahren tiefer aus. Weiter nimmt der Fahrzeugunterhalt ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 100'000 (CHF 0). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 484'320. Das Guthaben der Abfallbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2012 auf CHF 3'278'856.58 (CHF 3'029'364.75) und wird sich weiter vergrössern.

740 Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)

Die Laufende Rechnung dieser Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 20'280 (CHF 203'660) aus. Die Anschaffung von Geräten fallen tiefer aus. EDV-Anschaffungen müssen keine mehr getätigt werden. Weiter nimmt der Ertrag aus der Entsorgung von Implantaten zu. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 0 (CHF 50'000). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 205'270 (Vorjahr: Fehlbetrag von CHF 42'770). Das Guthaben der Spezialfinanzierung Friedhof beläuft sich per Ende 2012 auf CHF 222'517.80 (CHF 259'929.79). Die Aktivposten in der Bestandesrechnung wurden dabei nicht berücksichtigt. Falls das Guthaben der Spezialfinanzierung aufgebraucht wird, muss ein allfälliger Aufwandüberschuss durch die Laufende Rechnung der Einwohnergemeinde gedeckt werden. Das könnte bereits im 2014 der Fall sein.

945 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 Darlehens- und Baurechtszinsen kann eine Einlage von CHF 75'270 (CHF 94'370) in die Spezialfinanzierung budgetiert werden. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus beträgt per Ende 2012 CHF 2'162'426.23 (CHF 2'864'911.38).

946 Liegenschaften Finanzvermögen (Spezialfinanzierung)

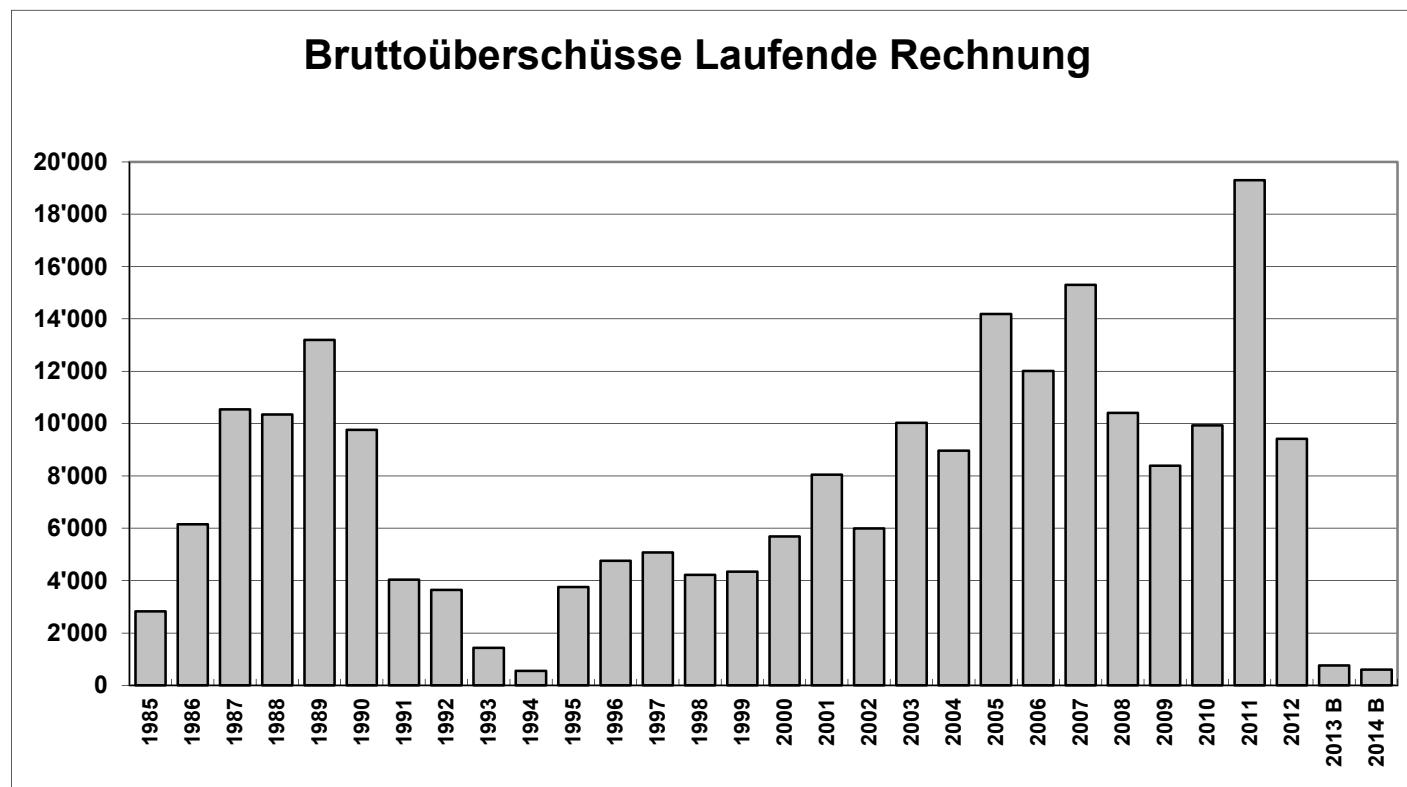
Die Spezialfinanzierung ist für die Finanzierung von Abschreibungen auf Renovationen von Liegenschaften des Finanzvermögens zu verwenden. Ein Drittel der im Rechnungsjahr getätigten und aktivierten Renovationen kann gemäss § 3 der Verordnung zum Finanzausgleich abgeschrieben werden. Diese Abschreibungen werden in erster Linie aus der jährlich aus dem Liegenschaftenertrag gespiesenen Vorfinanzierung (2285.943) finanziert. Reichen diese Mittel nicht aus, wird der Rest der Spezialfinanzierung entnommen.

Die entsprechenden Abschreibungen werden dem Konto 946.335 belastet. Dies war bis jetzt erst in den Jahresrechnungen 2006 und 2007 und nun wieder im Voranschlag 2014 der Fall. Deshalb erhöht sich das Vermögen der Spezialfinanzierung um die budgetierte Verzinsung von CHF 56'510 abzüglich der Abschreibungen von CHF 50'000. Das Guthaben per Ende 2012 beträgt CHF 2'625'029.45 (CHF 2'563'530.35).

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

Über die Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof wurden im Jahr 2010 175'000 m² Land westlich der Westtangente für CHF 12'000'0000 erworben. Die Stadt hat damit die Möglichkeit, auf die künftige Nutzung des Landes direkt Einfluss zu nehmen. Die budgetierte Entnahme aus der Spezialfinanzierung beträgt CHF 220'040 (271'380).

2.2 Bruttoüberschüsse Laufende Rechnung



Der Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung von 0,601 Mio. Franken nimmt gegenüber dem Voranschlag 2013 um 0,161 Mio. Franken oder 21,2 % ab. Im Vergleich zur Rechnung 2012 ist eine Verringerung von 8,817 Mio. Franken oder 93,6 % zu verzeichnen. Es ergibt sich daraus ein Eigenfinanzierungsgrad von 14,7 % (Budget 2013: 17,0 %, Rechnung 2012: 446,0 %).

Die im Vergleich zum Voranschlag 2013 um 31,1 % höheren Nettoinvestitionen werden zu 76,0 % aus zweckgebundenen Mitteln finanziert (Vorjahr: 65,3 %). Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erhöhen sich gegenüber dem Voranschlag 2013 um 0,2 Mio. Franken oder 6,1 % und im Vergleich zur Rechnung 2012 auch um 0,2 Mio. Franken oder 6,1 %. Die Ursache für die Zunahme liegt bei der hohen Nettoinvestition im Jahr 2014.

Die Budgeteingaben erfolgten grösstenteils wieder sehr zurückhaltend. In enger Zusammenarbeit aller Verwaltungsabteilungen konnten mit den Budgetbereinigungen nochmals grössere Verbesserungen erzielt werden. Mit dem Aufwandüberschuss von 3,794 Mio. Franken wurden die Erwartungen des Finanzplans um 0,883 Mio. Franken oder 18,9 % unterschritten. Das Ergebnis des Vorjahresbudgets wird um 0,639 Mio. Franken oder 20,2 % überschritten. Im Vergleich zur Rechnung 2012 fällt es um 5,807 Mio. Franken schlechter aus.

2.3 Vergleich zu Finanzplan

Der Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung liegt, wie erwähnt, um 0,883 Mio. Franken oder 18,9 % unter den Prognosen des Finanzplans 2014 - 2017, die einen Aufwandüberschuss von 4,677 Mio. Franken vorsahen. Der Aufwand unterschreitet die Prognosen um 0,025 Mio. Franken oder 0,02 %. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

Minderaufwand	Mehraufwand
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV/IV • Besoldungen Sekundarschulen • Pensionskassen-Prämien Kantonale Pensionskasse Allgemeine Personalkosten • Beitrag an Zentralbibliothek • Einlage in Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Sozialversicherungsbeiträge Allgemeine Personalkosten • Einlage in Spezialfinanzierung Feuerwehr • Einlage in Vorfinanzierung für Finanzliegenschaften • Beiträge an Veranstaltungen • Zinsaufwand für neue Darlehen • Besoldungen heilpädagogische Massnahmen Primarschulen • Beitrag an Pflegekosten • Besoldungen Primarschulen • Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens 	<ul style="list-style-type: none"> • Unterstützungen nach Bundesgesetz (Gesetzliche Fürsorge) • Abschreibungen Verwaltungsvermögen aus Vorfinanzierungen • Abschreibungen Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Einlagen in Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung • Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen • Besoldungen Stadtpolizei • Abschreibungen Spezialfinanzierung Feuerwehr • Baulicher Unterhalt Kunstmuseum • Beitrag an den Finanzausgleich • Pensionskassen-Prämien Allgemeine Personalkosten • Besoldungen Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen (Sonderschulung) • Mietzins Hallenbad PH • Baulicher Unterhalt Naturmuseum

Der Ertrag liegt um 0,858 Mio. Franken oder 0,7 % über dem Finanzplan. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

Mehrertrag	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Taxationskorrekturen natürliche Personen • Entnahme aus Vorfinanzierung für Stadttheater • Beiträge von Aussengemeinden an das Stadttheater • Schulgelder von anderen Gemeinden, Sekundarschulen 	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindesteuerertrag natürliche Personen • Verrechnete Sozialleistungen Allgemeine Personalkosten • Gemeindesteuerertrag juristische Personen • Schulgelder von anderen Gemeinden, Unkostenanteil, Sekundarschulen • Eigenleistungen Projektierungen HBA für Investitionen • Kantonsbeitrag an Besoldungen Sekundarschulen • Verrechnete Fahrzeugkosten für andere Dienststellen beim Werkhof

2.4 Gliederung nach Aufgaben

Auf Seite 6 des Voranschlags sind die Aufwendungen und Erträge nach Hauptaufgabenbereichen gegliedert. Die Einzelheiten dazu sind auf den Seiten 8 - 35 des Voranschlags ersichtlich. Die wichtigsten Abweichungen zum Voranschlag 2013 werden mit erläuternden Bemerkungen, welche den Detailzahlen beige-fügt sind, begründet.

Die Einzelheiten zu den EDV-Kosten sind im Anhang auf den Seiten 45 - 46 zusammengestellt.

Die Nettoergebnisse der Hauptaufgabenbereiche erfahren die folgenden Änderungen:

	Voranschlag 2014 1'000 CHF	Vergleich mit		Rechnung 2012	
		Voranschlag 2013 1'000 CHF		CHF	
0 Allgemeine Verwaltung	7'695	355	4.8%	298	4.0%
1 Öffentliche Sicherheit	3'810	310	8.9%	504	15.2%
2 Bildung	21'717	-263	-1.2%	750	3.6%
3 Kultur, Freizeit	10'547	347	3.4%	-198	-1.8%
4 Gesundheit	1'227	1	0.1%	-66	-5.1%
5 Soziale Sicherheit	15'246	343	2.3%	838	5.8%
6 Verkehr	4'645	-340	-6.8%	403	9.5%
7 Umwelt, Raumordnung	761	-39	-4.8%	121	19.0%
8 Volkswirtschaft	638	2	0.4%	-60	-8.6%
9 Finanzen (ohne Steuern)	3'067	559	22.3%	1'919	167.2%
Nettoaufwand	<u>69'353</u>	<u>1'275</u>	<u>1.9%</u>	<u>4'509</u>	<u>7.0%</u>
./. Steuern	<u>65'559</u>	<u>636</u>	<u>1.0%</u>	<u>-1'298</u>	<u>-1.9%</u>
Aufwandüberschuss (2012: Ertragsüberschuss)	<u><u>3'794</u></u>	<u><u>-639</u></u>	<u><u>-20.2%</u></u>	<u><u>-5'807</u></u>	<u><u>-288.4%</u></u>

In den nachstehenden Tabellen werden die Vergleiche zum Voranschlag 2013 zusammengefasst:

Gegenüber dem Voranschlag für das Jahr 2013 ergeben	CHF
Minderaufwendungen	-458'860
zuzüglich Mindererträge von	1'097'470
eine Verschlechterung des Ergebnisses um	<u><u>638'610</u></u>

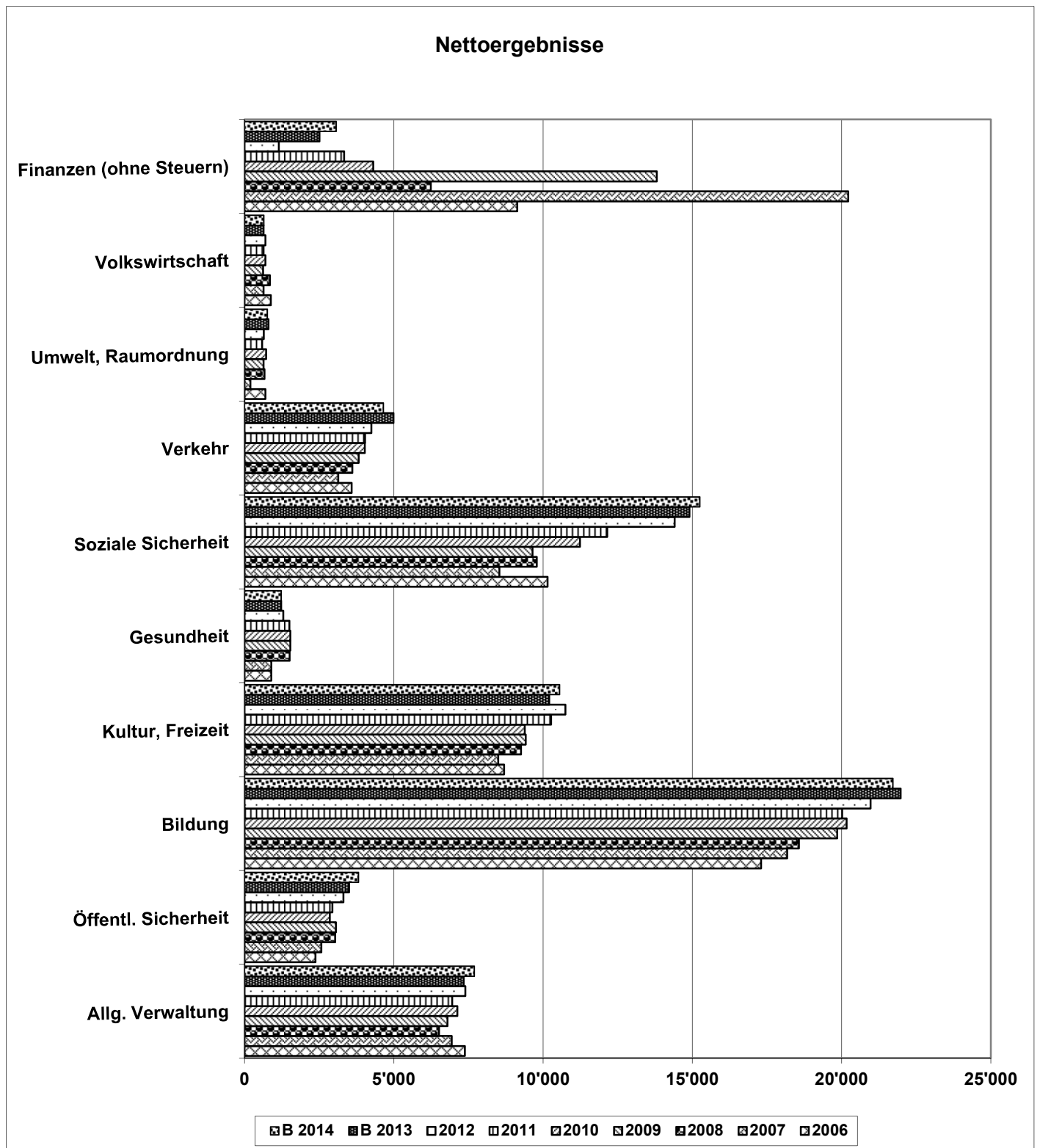
Die Aufwendungen verändern sich in den einzelnen Hauptaufgabenbereichen wie folgt:

	Mehraufwand CHF	Minderaufwand CHF
0 Allgemeine Verwaltung		-431'560
1 Öffentliche Sicherheit	361'270	
2 Bildung		-4'880'880
3 Kultur, Freizeit	355'360	
4 Gesundheit		-1'670
5 Soziale Sicherheit	264'240	
6 Verkehr		-227'870
7 Umwelt, Raumordnung		-156'300
8 Volkswirtschaft	1'550	
9 Finanzen	<u>4'257'000</u>	
	<u>5'239'420</u>	<u>-5'698'280</u>
		<u><u>5'239'420</u></u>
Total Minderaufwendungen		<u><u>-458'860</u></u>

Die Mindererträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Mehrertrag CHF	Minderertrag CHF
0 Allgemeine Verwaltung		-786'360
1 Öffentliche Sicherheit	51'030	
2 Bildung		-4'617'960
3 Kultur, Freizeit	8'750	
4 Gesundheit		-2'400
5 Soziale Sicherheit		-78'980
6 Verkehr	112'650	
7 Umwelt, Raumordnung		-117'580
8 Volkswirtschaft		-700
9 Finanzen	<u>4'334'080</u>	
	<u>4'506'510</u>	<u>-5'603'980</u>
		<u><u>4'506'510</u></u>
Total Mindererträge		<u><u>-1'097'470</u></u>

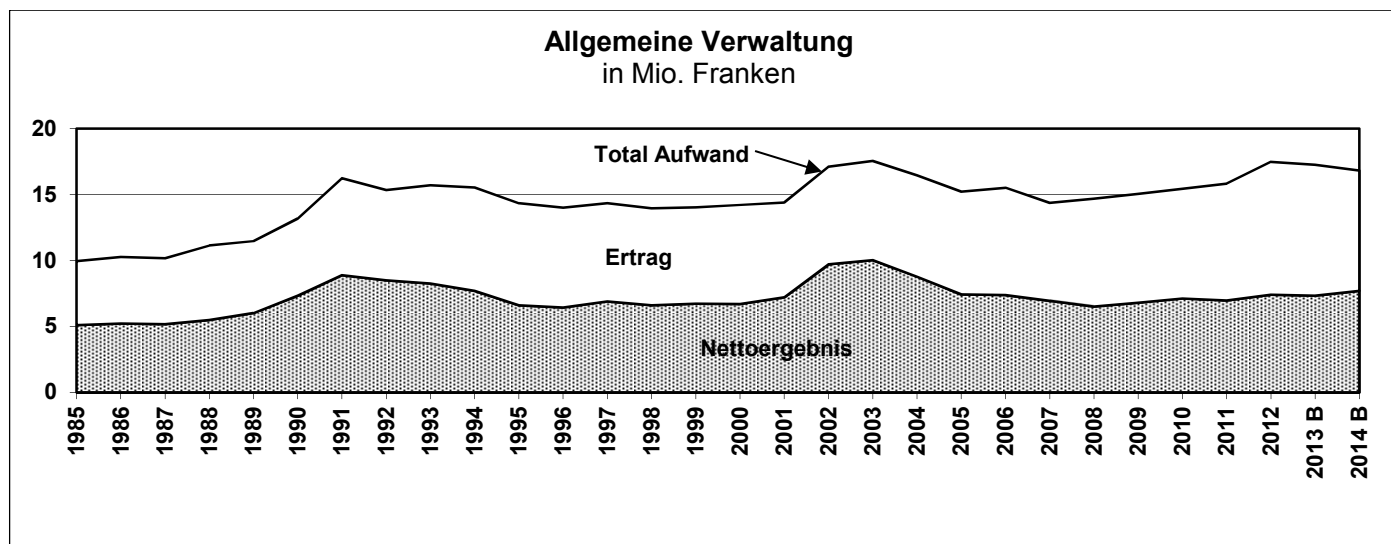
Nachstehend sind die Nettoergebnisse der Laufenden Rechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren hinweg dargestellt.



Allgemeine Bemerkungen

Die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals basieren auf dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 115,20 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.



O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 354'800 oder 4,8 % und zur Rechnung 2012 um CHF 297'660.24 oder 4,0 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Minderertrag von CHF 786'360, welcher einem Minderaufwand von CHF 431'560 gegenüber steht.

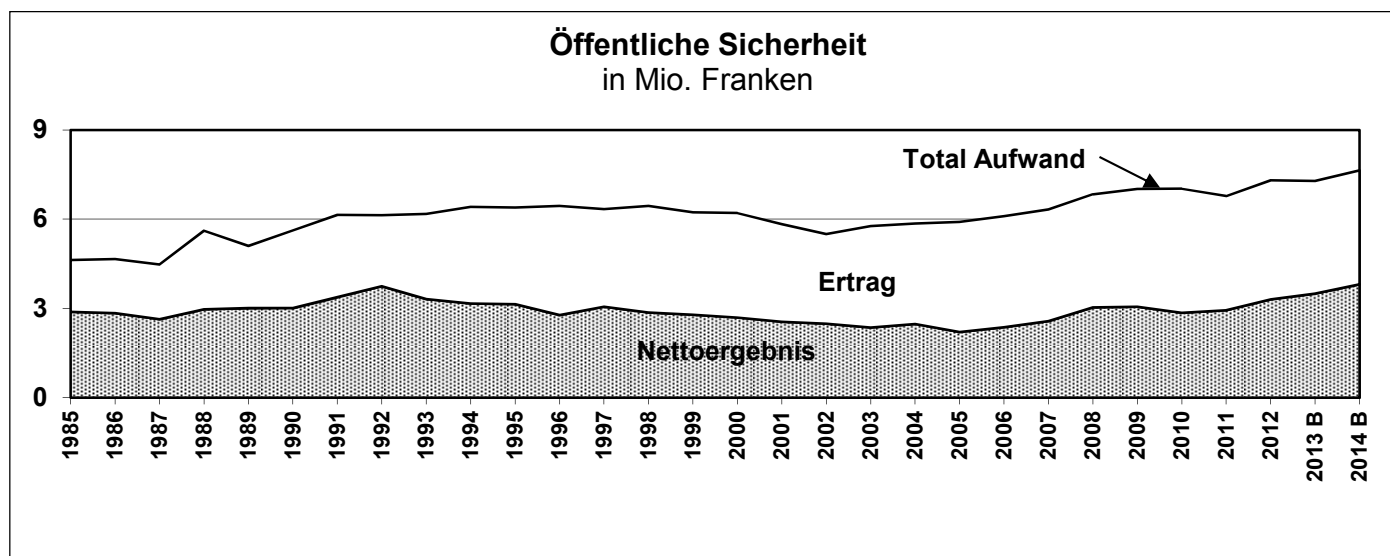
Gegenüber Voranschlag 2013

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Gutgeschriebene EO und Unfallentschädigungen der allgemeinen Personalkosten • Rechenzentrumsleistungen der allgemeinen Verwaltungskosten • Kinderzulagen der allgemeinen Personalkosten • EDV-Anschaffungen (Annuitäten) der allgemeinen Verwaltungskosten • Pensionskassen-Prämien der allgemeinen Personalkosten • Besoldungen Stadtbauamt 	<ul style="list-style-type: none"> • Verrechnete Sozialleistungen der allgemeinen Personalkosten • Wegfall Verwaltungskostenbeitrag der HPS • Eigenleistungen Projektierungen Hochbauamt für Investitionen
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Pensionskassen-Prämien der Kantonalen Pensionskasse der allgemeinen Personalkosten • Sozialversicherungsbeiträge der allgemeinen Personalkosten • Beiträge an Pensionskasse für Besoldungserhöhungen der allgemeinen Personalkosten • Mobilieranschaffungen Stadtbauamt • AHV-Ersatzrenten Gemeindepersonal 	<ul style="list-style-type: none"> • Unfallentschädigungen der allgemeinen Personalkosten • Rückerstattung Kinderzulagen der allgemeinen Personalkosten

Gegenüber Rechnung 2012

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Stadtbauamt • Besoldungen Aushilfspersonal • Pensionskassen-Prämien der allgemeinen Personalkosten • Honorare für Projektierungen und Gutachten 	<ul style="list-style-type: none"> • Verrechnete Sozialleistungen der allgemeinen Personalkosten • Wegfall Verwaltungskostenbeitrag der HPS • Erwerbsausfallentschädigungen der allgemei-

Stadtbauamt <ul style="list-style-type: none"> • Rechenzentrumsleistungen der allgemeinen Verwaltungskosten • EDV-Anschaffungen der allgemeinen Verwaltungskosten • Besoldungen Finanzverwaltung 	nen Personalkosten
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beiträge an Pensionskasse für Besoldungserhöhungen der allgemeinen Personalkosten • Pensionskassen-Prämien Kantonale Pensionskasse der allgemeinen Personalkosten • Gutgeschriebene EO und Unfallentschädigungen der allgemeinen Personalkosten • Sozialversicherungsbeiträge der allgemeinen Personalkosten • Baulicher Unterhalt Baselstrasse 9 + 13 • Baulicher Unterhalt von Rollhaus • Baulicher Unterhalt Werkhof-Schulhaus • Diverse EDV-Benutzergeräte der allgemeinen Verwaltungskosten • AHV-Ersatzrenten Lehrer 	<ul style="list-style-type: none"> • Eigenleistungen Projektierungen Hochbauamt für Investitionen

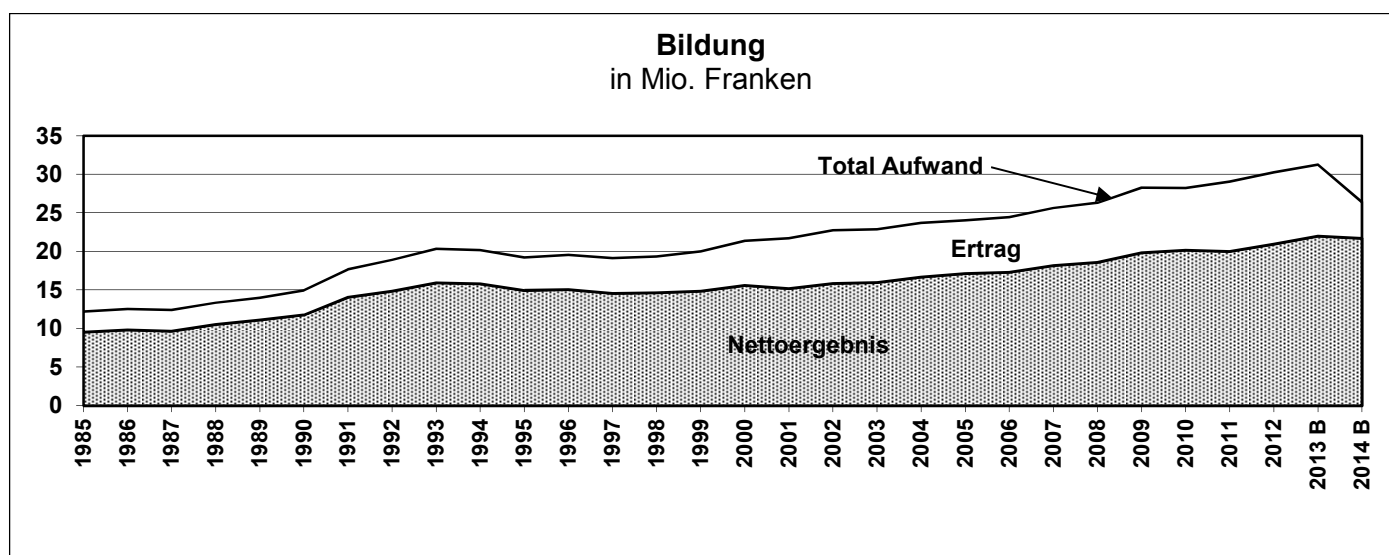


1 Öffentliche Sicherheit
 Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 310'240 oder 8,9 % und zur Rechnung 2012 um CHF 503'992.82 oder 15,2 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 361'270, welcher einem Mehretrag von CHF 51'030 gegenüber steht.

Gegenüber Voranschlag 2013	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Stadtpolizei • Abschreibungen Feuerwehr • Verrechnete Sozialleistungen Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Feuerwehrpflichtersatz Taxationskorrekturen

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr 	<ul style="list-style-type: none"> • Stand- und Platzgelder Markt • Feuerwehrpflichtersatz

Gegenüber Rechnung 2012	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Stadtpolizei • Abschreibungen Feuerwehr • Fahrzeuganschaffungen der Feuerwehr • Anschaffung von Geräten und Ausrüstungen der Feuerwehr 	<ul style="list-style-type: none"> • Einquartierung von Privaten (Militär) • Feuerwehrpflichtersatz Taxationskorrekturen • Dienstleistungen Einwohnerkontrolle • Diverse Rückerstattungen Stadtpolizei • Rückerstattungen Zivilschutz
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Kursgelder Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Feuerwehrpflichtersatz • Gemeindebeiträge Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn • Stand- und Platzgelder Markt



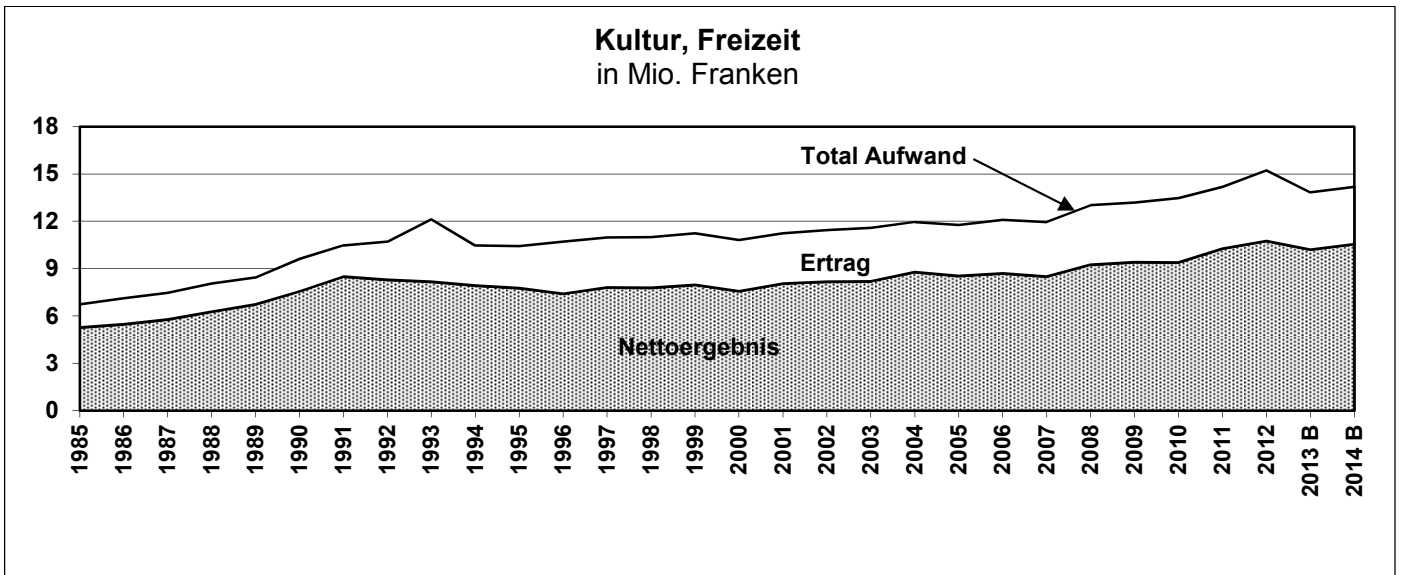
2	<p>Bildung</p> <p>Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 262'920 oder 1,2 % tiefer und zur Rechnung 2012 um CHF 750'520.36 oder 3,6 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 4'880'880, welcher einem Minderertrag von CHF 4'617'960 gegenüber steht. Zu beachten ist, dass die Rechnung der HPS neu vom Kanton geführt wird und sich bei uns deshalb der Aufwand wie Ertrag gegenüber den Vorjahren um ca. 4,5 Mio. CHF reduziert. Auf das Nettoergebnis hat dies jedoch keine Auswirkungen.</p>
---	---

Gegenüber Voranschlag 2013	
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Sekundarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Kollegium • Verrechnete Sozialleistungen Sekundarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Fegetz • Baulicher Unterhalt Schulhaus Wildbach • Besoldungen Tagesschule 	<ul style="list-style-type: none"> • Schulgelder von anderen Gemeinden bei den Sekundarschulen • Elternbeiträge, Betreuung Tagesschule • EO, Unfallentschädigungen der Primarschulen

<ul style="list-style-type: none"> • Schulmaterial und Lebensmittel Hauswirtschaft bei den Sekundarschulen • Besoldungen Deutsch für Fremdsprachige bei den Primarschulen • Kurskosten Sekundarschulen • Baulicher Unterhalt Musikschule Lorenzstrasse 1+3 • Honorare Reformen Schulstrukturen und Schulraumplanung 	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen (Sonderschulung) • Besoldungen Kindergärten • Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Geräten bei den Primarschulen • Beitrag an die Kosten des progymnasialen und gymnasialen Unterrichts in der obligatorischen Schulzeit • Besoldungen heilpädagogische Massnahmen bei den Primarschulen • Heizungskosten der Schulanlagen • Besoldung heilpädagogische Massnahmen bei den Sekundarschulen • Beiträge an Sonderschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Brühl • Besoldungen Schulleitung der Primarschulen 	<ul style="list-style-type: none"> • Schulgelder von anderen Gemeinden, Unkostenanteil, bei den Sekundarschulen • Kantonsbeitrag an Besoldungen der Sekundarschulen • Rückerstattung Gymnasium (Sekundarschulen)

Gegenüber Rechnung 2012	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • ICT Betriebskosten der Primarschulen • Besoldungen Kindergärten • Besoldungen Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen (Sonderschulung) • Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Geräten bei den Primarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Fegetz • Baulicher Unterhalt Schulhaus Brühl • EDV-Anschaffungen Schulverwaltung • Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Geräte bei den Sekundarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Hermesbühl • Besoldungen heilpädagogische Massnahmen bei den Primarschulen • Besoldungen nebenamtliche Hauswarte und Hilfskräfte bei den Schulanlagen • Besoldungen Schulleitung der Primarschulen • Beiträge an Sonderschulen • Verrechnete Sozialleistungen Kindergärten • Besoldungen Musikschule 	<ul style="list-style-type: none"> • Rückerstattung Gymnasium (Sekundarschulen) • Schulgelder von anderen Gemeinden, Unkostenanteil, Sekundarschulen • Kantonsbeitrag an Besoldungen der Schulverwaltung • Kantonsbeitrag an Besoldungen der Sekundarschulen • Benützungsgebühren der Schulanlagen
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Besoldungen Sekundarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Kollegium 	<ul style="list-style-type: none"> • Schulgelder von anderen Gemeinden bei den Sekundarschulen

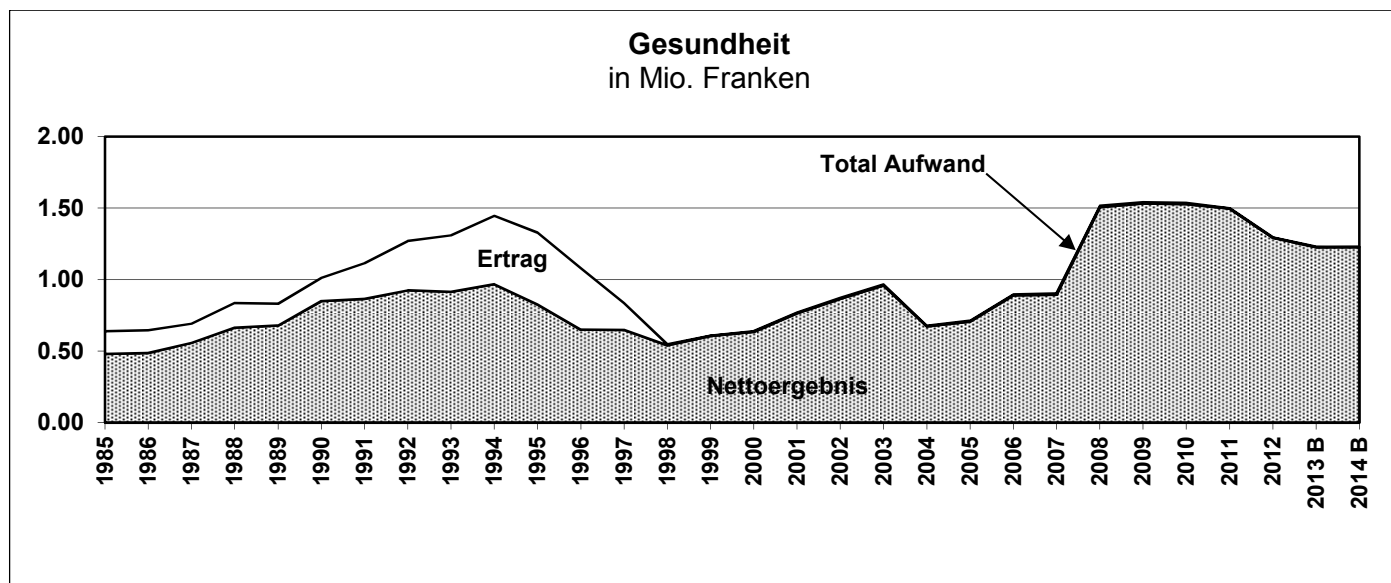
<ul style="list-style-type: none"> • ICT Betriebskosten der Sekundarschulen • Verrechnete Sozialleistungen Sekundarschulen • Anschaffung von Mobiliar, Werkgeschirr und Maschinen der Schulanlagen • Besoldungen Deutsch für Fremdsprachige bei den Primarschulen • Baulicher Unterhalt Schulhaus Schützenmatt • Besoldungen Schulleitung der Sekundarschulen 	<ul style="list-style-type: none"> • Kantonsbeitrag an Besoldungen der Primarschulen
---	---



3	<p>Kultur, Freizeit</p> <p>Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 346'610 oder 3,4 % höher und zur Rechnung 2012 um CHF 198'492.97 oder 1,8 % tiefer aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 355'360, welcher einem Mehrertrag von CHF 8'750 gegenüber steht.</p>
----------	--

Gegenüber Voranschlag 2013	
<p>Mehraufwand</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an TOBS für die provisorische Spielstätte • Baulicher Unterhalt Kunstmuseum • Mietzins Hallenbad PH • Anteil Betriebskosten Hallenbad PH • Baulicher Unterhalt Haus Am Land • Besoldungen Museumspädagogik Naturmuseum • Baulicher Unterhalt Historisches Museum Blumenstein 	<p>Minderertrag</p> <ul style="list-style-type: none"> •
<p>Minderaufwand</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an die Zentralbibliothek • Baulicher Unterhalt Schwimmbad • Besoldungen für Projekte Naturmuseum • Beiträge an Veranstaltungen • Brunnenunterhalt 	<p>Mehrertrag</p> <ul style="list-style-type: none"> •

Gegenüber Rechnung 2012	
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Projekte Kunstmuseum • Beitrag an die Zentralbibliothek • Beiträge an Veranstaltungen • Baulicher Unterhalt Historisches Museum Blumenstein • Projekte Naturmuseum • Baulicher Unterhalt Ferienhaus Saanenmöser • Ordentlicher Beitrag an TOBS • Anschaffung von Betriebsmobiliar und Geräten beim Begegnungszentrum • Investitionsbeiträge Kulturförderung • Mobiliaranschaffungen Naturmuseum • Baulicher Unterhalt Schwimmbad • Baulicher Unterhalt Denkmalpflege, Heimatschutz • Beiträge an Veröffentlichungen • Projekte Historisches Museum Blumenstein • Beitrag an TOBS für die Miete und Bewirtschaftung Infrastruktur • Anschaffung von Betriebsmobiliar und Geräten Konzertsaal • Beiträge an regionale und kantonale Anlässe • Besoldungen für Projekte Naturmuseum • Baulicher Unterhalt Stadttheater 	<ul style="list-style-type: none"> • Beiträge von Aussengemeinden an das Stadttheater
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an TOBS für die provisorische Spielstätte • Baulicher Unterhalt Kunstmuseum • Mietzins Hallenbad PH • Beitrag an Vereinsförderung J+S • Besoldungen Badmeister Schwimmbad • Anteil Betriebskosten Hallenbad PH • Baulicher Unterhalt Haus Am Land • Besoldungen Museumspädagogik Naturmuseum • Jugendsportförderung • Baulicher Unterhalt Naturmuseum • Beitrag an TOBS für die Sanierung der Betriebs-einrichtungen 	<ul style="list-style-type: none"> • Beiträge an Projekte Kunstmuseum • Entnahme aus Sonderrechnung Kunstmuseum • Beitrag Lotteriefonds Kunstmuseum • Kantonsbeitrag an Historisches Museum Blumenstein • Diverse Rückerstattungen Naturmuseum • Entnahme aus Sonderrechnung Naturmuseum • Beiträge an Projekte Naturmuseum • Beitrag Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus an TOBS • Diverse Rückerstattungen Kunstmuseum • Entnahme aus Sonderrechnung Historisches Museum Blumenstein



4

Gesundheit

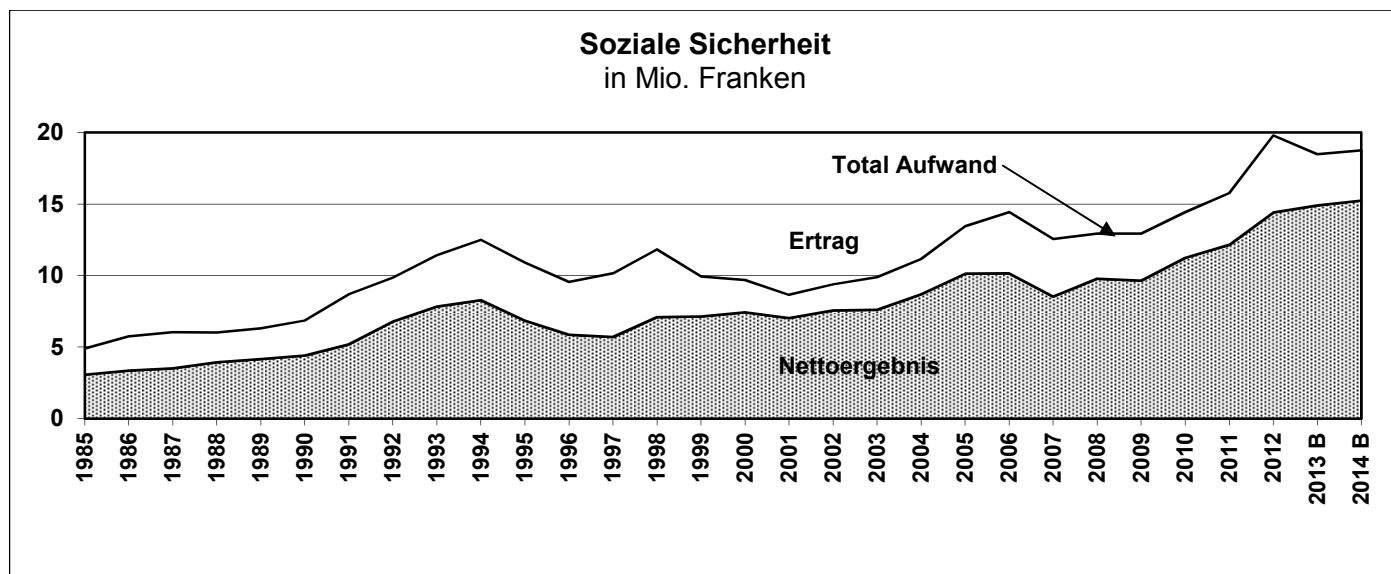
Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 730 oder 0,1 % höher und zur Rechnung 2012 um CHF 65'707.09 oder 5,1 % tiefer aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Minderertrag von CHF 2'400, welcher einem Minderaufwand von CHF 1'670 gegenüber steht.

Gegenüber Voranschlag 2013 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30'000)

Mehraufwand	Minderertrag
•	•
Minderaufwand	Mehrertrag
•	•

Gegenüber Rechnung 2012

Minderaufwand	Mehrertrag
• Beitrag an Spitexverein Solothurn	•
Mehraufwand	Minderertrag
•	•



5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 343'220 oder 2,3 % und zur Rechnung 2012 um CHF 838'411.51 oder 5,8 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 264'240 und einem Minderertrag von CHF 78'980.

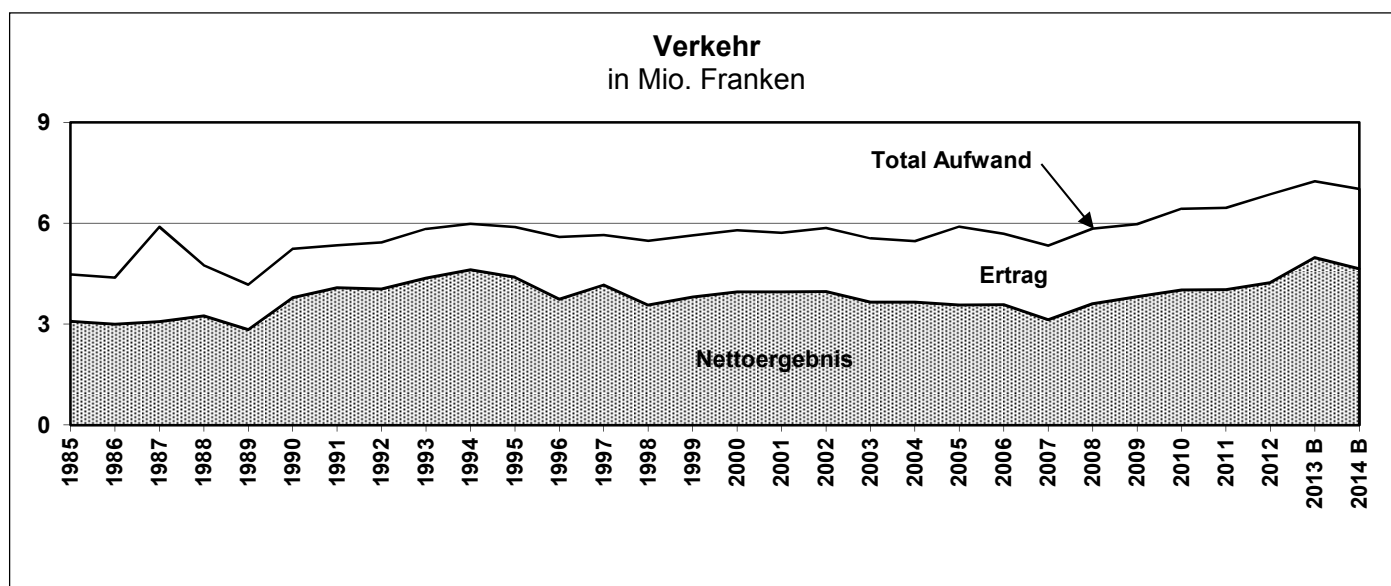
Gegenüber Voranschlag 2013

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Unterstützungen nach Bundesgesetz (Gesetzliche Fürsorge) • Besoldungen Soziale Dienste • Baulicher Unterhalt Alterssiedlung • Unterstützung von Asylbewerbern 	<ul style="list-style-type: none"> • Interkommunaler Lastenausgleich der gesetzlichen Fürsorge
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an die Ergänzungsleistungen AHV/IV • Kapitalkostenvergütung an das Alterszentrum Wengistein • Einlage in die Spezialfinanzierung Alterssiedlung • Beitrag an den Lastenausgleich der Alimentenbevorschussung 	<ul style="list-style-type: none"> • Rückerstattungen für Asylbewerber

Gegenüber Rechnung 2012

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Unterstützungen nach Bundesgesetz (Gesetzliche Fürsorge) • Besoldungen Soziale Dienste • Soziallohnprojekt solopro • Einlage in die Spezialfinanzierung Alterssiedlung 	<ul style="list-style-type: none"> • Kantonsbeitrag an die Pflegekosten • Interkommunaler Lastenausgleich der Pflegekosten • Beiträge der Kanton nach Bundesgesetz (Gesetzliche Fürsorge) • Rückerstattungen für Flüchtlinge
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an die Pflegekosten • Kapitalkostenvergütung an das Alterszentrum Wengistein 	<ul style="list-style-type: none"> • Interkommunaler Lastenausgleich der gesetzlichen Fürsorge

- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Unterstützungen von Flüchtlingen • Baulicher Unterhalt Alterssiedlung • Beitrag an die Ergänzungsleistungen AHV/IV | <ul style="list-style-type: none"> • Rückerstattungen für Asylbewerber |
|--|---|



6

Verkehr

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 340'520 oder 6,8 % tiefer und zur Rechnung 2012 um CHF 403'197.54 oder 9,5 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 227'870 und einem Mehrertrag von CHF 112'650.

Gegenüber Voranschlag 2013**Minderaufwand**

- Beitrag an den öffentlichen Verkehr
- Verrechnete Werkhofarbeiterlöhne
- Fahrzeuganschaffungen Werkhof

Mehrertrag

- EO, Unfallentschädigungen Werkhof
- Parkgebühren Parkplätze/Parkhäuser

Mehraufwand

- Werkhofarbeiter Winterdienst Gemeindestrassen

Minderertrag

-

Gegenüber Rechnung 2012**Mehraufwand**

- Beitrag an den öffentlichen Verkehr
- Besoldungen Werkhofarbeiter
- Verrechnete Werkhofarbeiterlöhne
- Energie für öffentliche Beleuchtung bei den Gemeindestrassen

Minderertrag

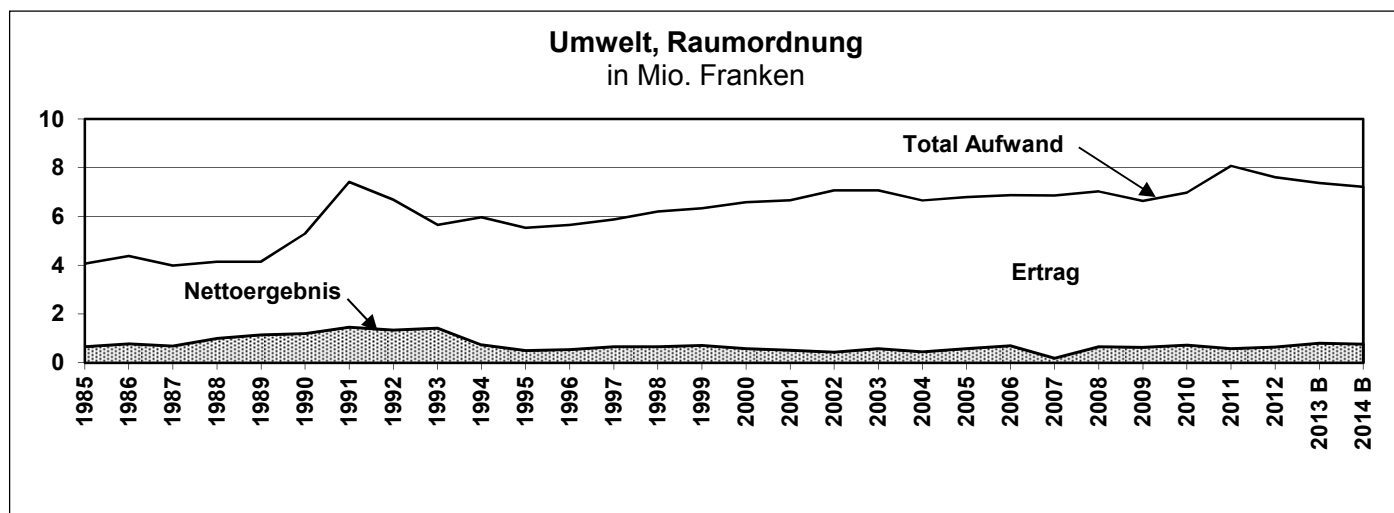
- Parkgebühren Parkplätze/Parkhäuser
- Verrechnete Fahrzeugkosten für andere Dienststellen, Werkhof
- Buchgewinne Parkplätze/Parkhäuser
- EO, Unfallentschädigungen Werkhof

Minderaufwand

- Fahrzeuganschaffungen Werkhof
- Werkhofarbeiter Winterdienst Gemeindestrassen
- Belagsarbeiten Gemeindestrassen
- Fahrzeugkosten, Winterdienst, Gemeindestr.
- Verrechnete Sozialleistungen Gemeindestrassen

Mehrertrag

-



7

Umwelt, Raumordnung

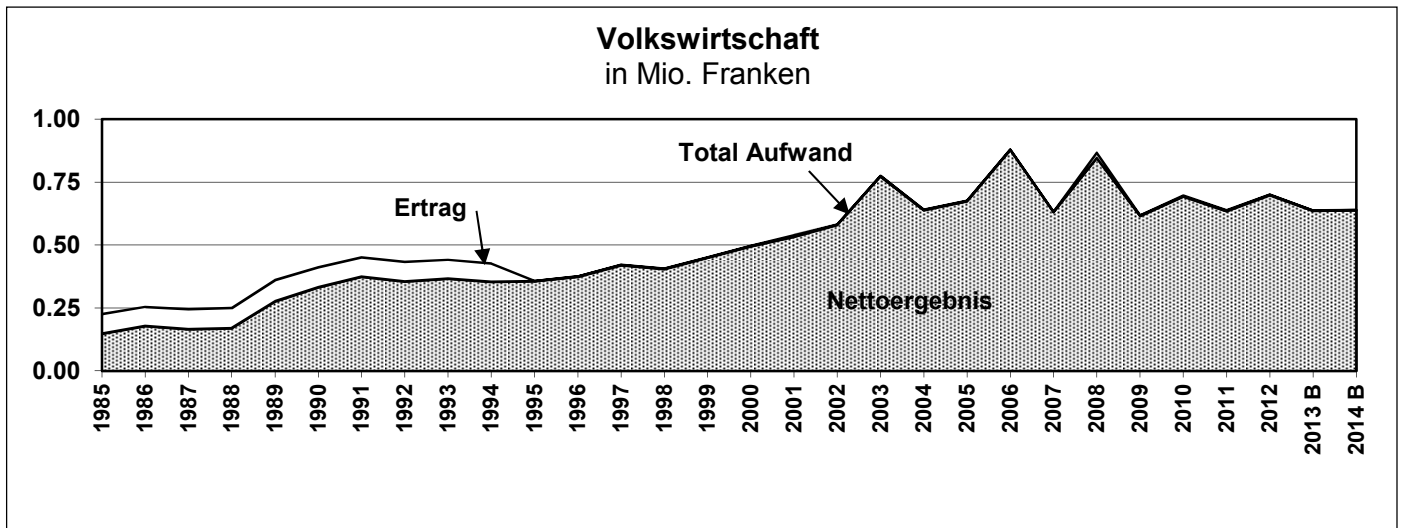
Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 38'720 oder 4,8 % tiefer und zur Rechnung 2012 um CHF 121'206.04 oder 19,0 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 156'300, welcher einem Minderertrag von CHF 117'580 gegenüber steht.

Gegenüber Voranschlag 2013

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Anschaffung von Geräten im Friedhof • EDV-Anschaffungen Friedhof • Besoldungen Öl- und Gasfeuerungskontrolle 	<ul style="list-style-type: none"> • Entsorgung von Implantaten, Friedhof
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Abschreibungen Abfallbeseitigung 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus Spezialfinanzierung Friedhof

Gegenüber Rechnung 2012

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus der Vorfinanzierung Abfallbeseitigung • Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen • Entnahme aus der Vorfinanzierung Friedhof
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Abschreibungen Abfallbeseitigung • Abschreibungen Abwasserbeseitigung • Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Unterhaltsarbeiten Friedhofanlage • Betriebskostenbeitrag an die ARA, Abwasserbeseitigung • Neue Gräberabteilung • Einlage in die Vorfinanzierung Revision und luft-hygienische Sanierung Kremationsofen 	<ul style="list-style-type: none"> • Abwasserbeseitigungsgebühren • Kehrichtgrundgebühren • Rückerstattungen (Gebühren) Friedhof



8

Volkswirtschaft

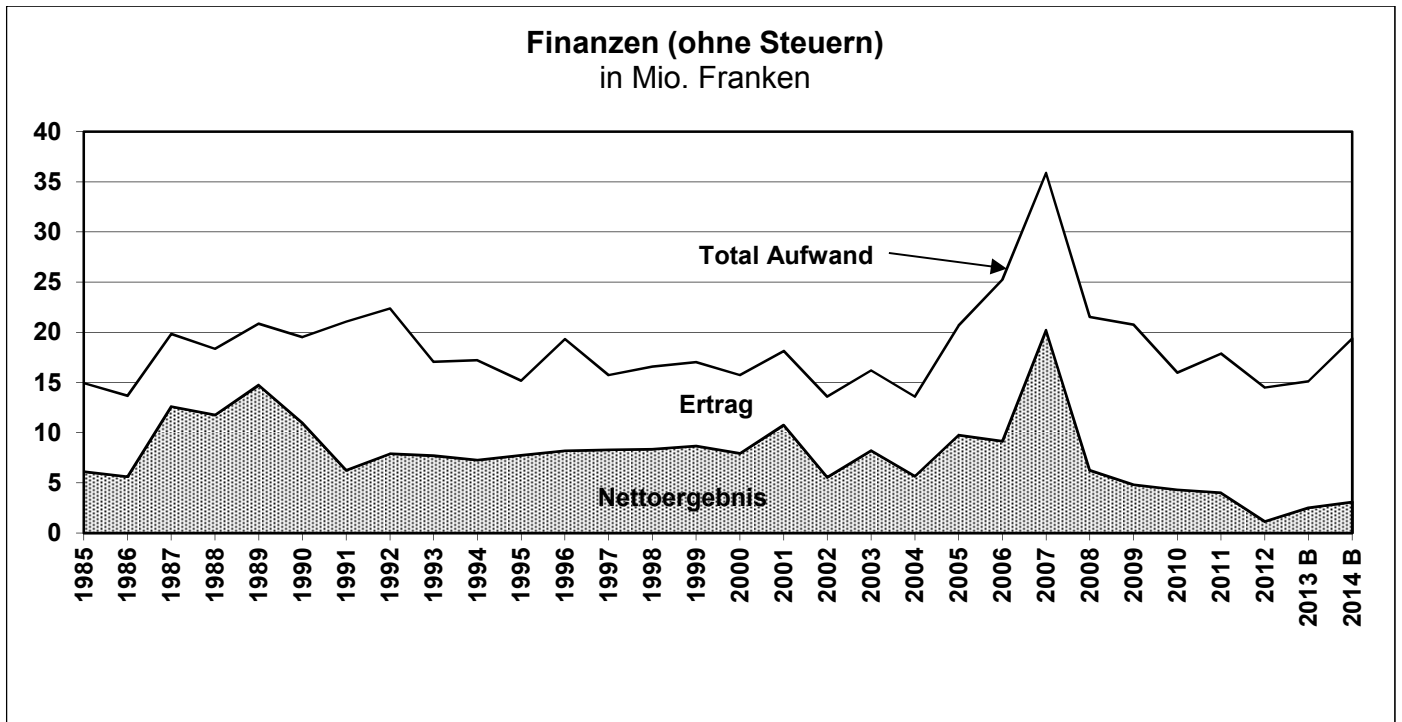
Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 2'250 oder 0,4 % höher und zur Rechnung 2012 um CHF 60'353.85 oder 8,6 % tiefer aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 1'550 und einem Minderaufwand von CHF 700.

Gegenüber Voranschlag 2013 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30'000)

Mehraufwand	Minderertrag
•	•
Minderaufwand	Mehrertrag
•	•

Gegenüber Rechnung 2012

Minderaufwand	Mehrertrag
• Beitrag an Solothurn Classics	•
Mehraufwand	Minderertrag
•	•



9

Finanzen (ohne Steuern)

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 558'920 oder 22,3 % und zur Rechnung 2012 um CHF 1'919'099.68 oder 167,2 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 4'257'000, welcher einem Mehrertrag von CHF 3'698'080 gegenüber steht.

Gegenüber Voranschlag 2013**Mehraufwand**

- Abschreibungen Verwaltungsvermögen aus Vorfinanzierungen
- Einlage in Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung
- Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen
- Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
- Beitrag an den Finanzausgleich
- Abschreibungen Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen

Minderertrag

- Entnahme aus Vorfinanzierung für Naturmuseum
- Entnahme aus Vorfinanzierung für Turnhallen Schulhaus Hermesbühl
- Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulhaus Wildbach
- Aktivzinsen auf PC- und Bankkontokorrenten
- Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen
- Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof
- Verzugs- und Vergütungszinsen Kapitaldienst

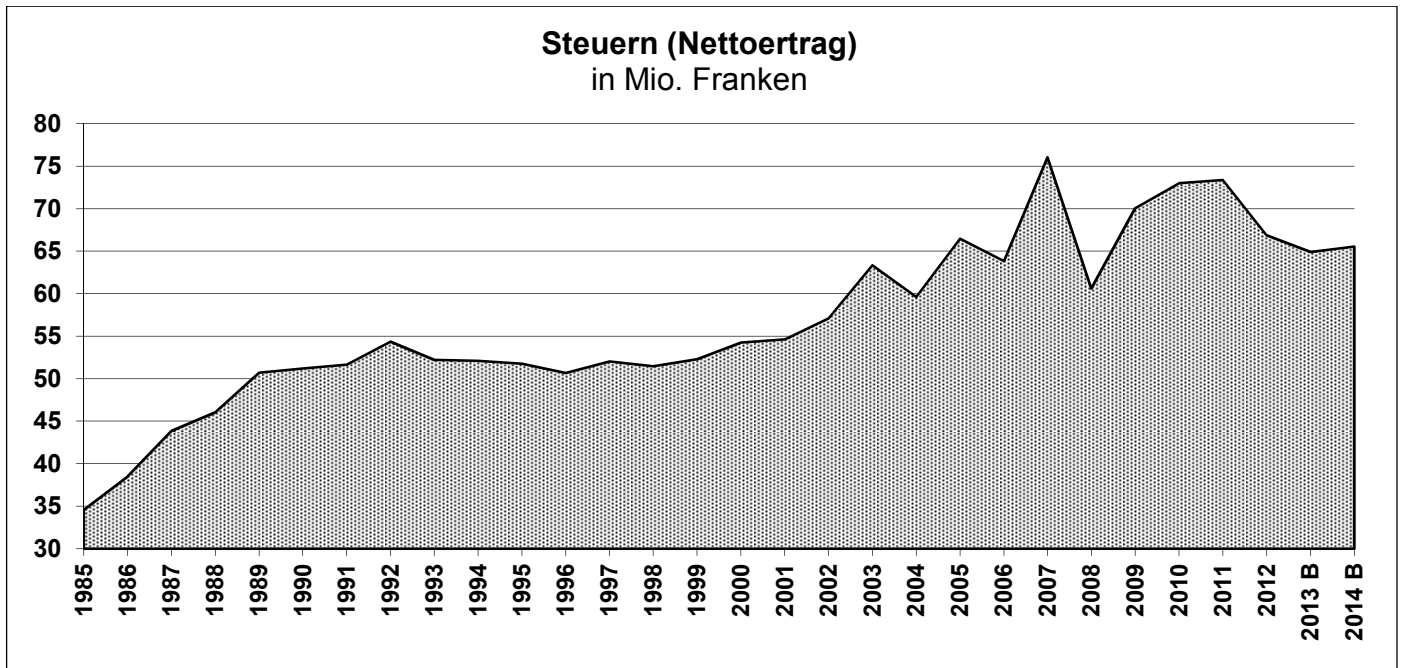
Minderaufwand

- Zinsaufwand für langfristige Schulden
- Einlage in Vorfinanzierung für Finanzliegenschaften
- Baulicher Unterhalt Kreuzackergasse 5, 7, 9
- Einlage in Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen
- Baulicher Unterhalt Kreuzackerstrasse 4

Mehrertrag

- Entnahme aus Vorfinanzierung für Stadttheater
- Entnahme aus Vorfinanzierung für Kunstmuseum
- Mietzinse Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof
- Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulhaus Fegetz
- Baurechtszinse Liegenschaften Finanzvermögen

Gegenüber Rechnung 2012	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Abschreibungen Verwaltungsvermögen aus Vorfinanzierungen • Beitrag an den Finanzausgleich • Einlage in Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung • Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen • Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen • Abschreibungen Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen 	<ul style="list-style-type: none"> • Buchgewinn auf Kapitalanlagen des Finanzvermögens • Entnahme aus Vorfinanzierung für Umgestaltung Bahnhofplatz • Entnahme aus Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus • Entnahme aus Vorfinanzierung für Naturmuseum Dauerausstellung • Mietzinse gemietete Wohnbauten • Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen • Verzinsung Spezialfinanzierungen • Buchgewinne der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Aktivzinse auf PC- und Bankkontokorrenten • Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Beteiligungen des Verwaltungsvermögens • Rückerstattungen Nebenkosten gemietete Wohnbauten
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen • Zinsaufwand für langfristige Schulden • Abschreibungen Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus • Einlage in die Vorfinanzierung für Finanzliegenschaften • Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen • Miet- und Pachtzinse gemietete Wohnbauten • Einlage in Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen • Baulicher Unterhalt Ahornweg 7, 9 • Abschreibungen Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Baulicher Unterhalt Kreuzackergasse 5, 7, 9 • Verzinsung Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Baulicher Unterhalt Dilitsch (3 Blöcke) • Anteil Betriebskosten Kaufmännische Berufsschule 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus Vorfinanzierung für Stadttheater • Entnahme aus Vorfinanzierung für Kunstmuseum • Entnahme aus Vorfinanzierung für Turnhallen Schulhaus Hermesbühl • Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulhaus Vorstadt • Mietzinse Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulhaus Fegetz • Baurechtszinse Liegenschaften Finanzvermögen



9

Finanzen (Steuern, Nettoertrag)

Kurz und bündig - Der Nettoertrag fällt im Vergleich zum Voranschlag 2013 um CHF 636'000 oder 1,0 % höher und zur Rechnung 2012 um CHF 1'297'607.69 oder 1,9 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag 2013 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 636'000. Die Gemeindesteuern der natürlichen Personen sind mit dem seit 2013 geltenden Steuerfuss von 115 % veranschlagt. Die Ertrags- und Kapitalsteuern wurden mit dem seit 2006 geltenden Steuerfuss von 115 % für die juristischen Personen veranschlagt. Der Steuerfuss für Holding-, Domizil- und Verwaltungsgesellschaften beträgt unverändert 50 % der ganzen Staatssteuer.

Gegenüber Voranschlag 2013

Minderaufwand	Mehrertrag
•	<ul style="list-style-type: none"> • Taxationskorrekturen natürliche Personen • Taxationskorrekturen juristische Personen • Steuer auf Grundstückgewinnen
Mehraufwand	Minderertrag
•	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindesteuern juristische Personen • Gemeindesteuerertrag von Fremdarbeitern

Gegenüber Rechnung 2012

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Pauschale Steueranrechnung 	<ul style="list-style-type: none"> • Taxationskorrekturen juristische Personen • Steuer auf Grundstückgewinnen • Gemeindesteuerertrag von Fremdarbeitern
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Abschreibung Steuerguthaben 	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindesteuern natürliche Personen • Nachsteuern und Bussen natürliche Personen • Gemeindesteuern natürliche Personen für einmaligen Einkommensanfall

Für die *natürlichen Personen* gehen wir vom neuesten Stand des veranlagten Steuerertrags für das Jahr 2010 aus, den wir um einmaliges Steueraufkommen reduzieren und anschliessend um die Teuerung seit 2010 inklusive Steuerprogression und Bevölkerungswachstum erhöhen. Zum Nettobetrag von 50,7 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2012 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuern als Taxationskorrekturen aus den Steuerjahren 2012 und früher von 2,7 Mio. Franken (Vorjahr 1,7 Mio. CHF) dazu. Bei den Steuern der Fremdarbeiter rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit einem Ergebnis von 2,4 Mio. Franken. Die Nachsteuern und Bussen der natürlichen Personen werden weiterhin auf 0,3 Mio. Franken belassen. Die Gemeindesteuern auf einmaligem Einkommensanfall werden aufgrund aktualisierter Hochrechnungen um 0,005 Mio. Franken höher eingesetzt. Damit erhöht sich der Budgetbetrag gegenüber dem Vorjahr um netto 0,955 Mio. Franken oder 1,7 %.

Bei den *juristischen Personen* erweist sich eine zuverlässige Prognose wie immer als äusserst schwierig. Der Steuerertrag unterliegt erheblichen Schwankungen. Erschwerend kommen auch diesmal die Auswirkungen der Wirtschaftskrise hinzu, die sich kaum abschätzen lassen. Wegen der Gegenwartsbesteuerung stehen uns als aktuelle Zahlen ebenfalls erst die Daten der Steuerperiode 2010 und 2011 zur Verfügung. Nach Rücksprache mit dem Kanton rechnen wir jedoch mit einer stabilen Entwicklung. Wir senken den Ertrag des Jahres 2010 um die ausserordentlichen Steueraufkommen und den Wegfall von juristischen Personen und erhöhen danach den Betrag um die Teuerung. Zum Nettobetrag von 9,2 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2012 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuererträge als Taxationskorrekturen aus den Steuerjahren 2012 und früher von 0,5 Mio. Franken dazu. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Budgetbetrag damit um 0,4 Mio. Franken oder 4,0 %.

Die *Grundstückgewinnsteuern* sind naturgemäss grossen Schwankungen unterworfen. Gestützt auf den Durchschnitt der letzten vier Jahre werden 0,4 Mio. Franken veranschlagt.

Der Steuerertrag setzt sich damit im Vergleich zum Voranschlag 2013 und zur Rechnung 2012 wie folgt zusammen (in tausend Franken):

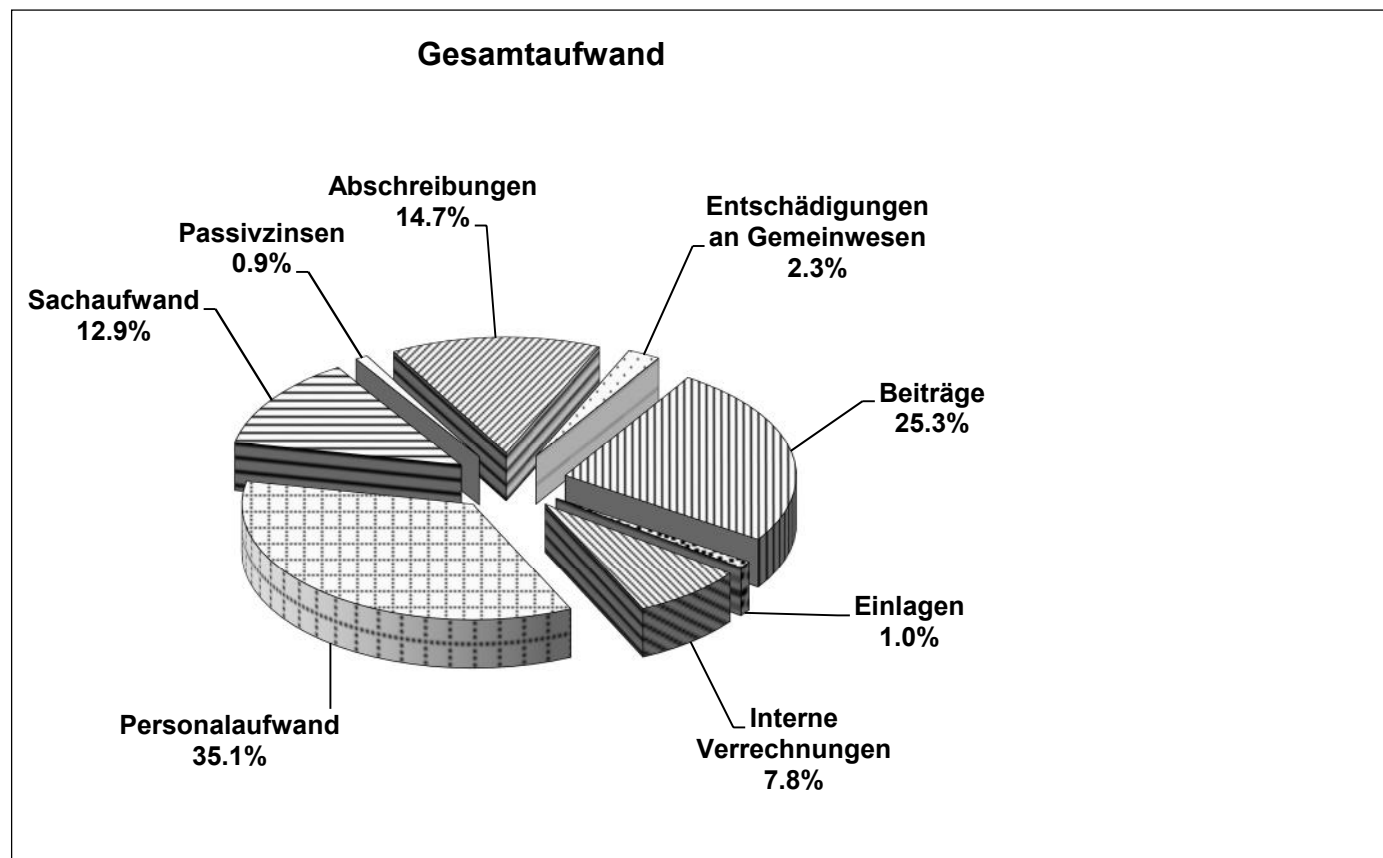
	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013	Rechnung 2012
Natürliche Personen inkl. Taxationskorrekturen	56'525	55'570	56'237
Juristische Personen inkl. Taxationskorrekturen	9'701	10'100	11'010
Nachsteuern und Bussen	300	300	170
Grundstückgewinnsteuer	400	310	799
Hundesteuer	62	62	61
Total	66'988	66'342	68'277
Abschreibungen	-1'200	-1'200	-1'237
Steuerertrag netto	65'788	65'142	67'040

2.5 Gliederung nach Arten

Die sachliche Gliederung von Aufwand und Ertrag der Laufenden Rechnung ist im Detail auf den Seiten 2 bis 4 des Voranschlags ersichtlich.

Aufwand

Der Gesamtaufwand von 120,7 Mio. Franken gliedert sich wie folgt auf die einzelnen Sacharten auf:

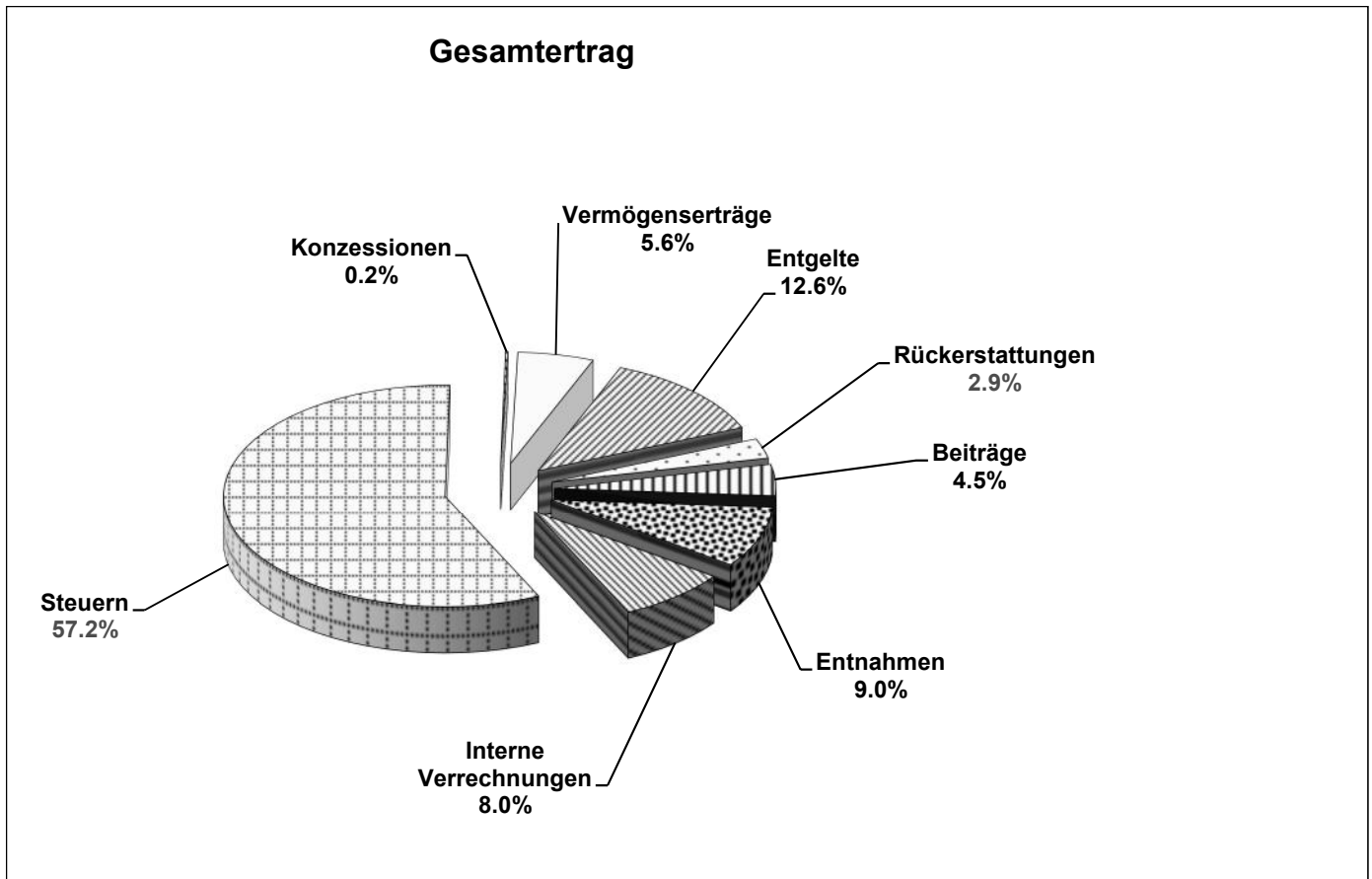


Der Vergleich des Voranschlags 2014 mit dem Voranschlag 2013 und der Rechnung 2012 sieht folgendermassen aus:

	Voranschlag 2014 1'000 CHF	Vergleich mit			
		Voranschlag 2013 1'000 CHF		Rechnung 2012 1'000 CHF	
30 Personalaufwand	42'394	-3'129	-6.9%	-2'542	-5.7%
31 Sachaufwand	15'526	-782	-4.8%	-1'575	-9.2%
32 Passivzinsen	1'049	-343	-24.6%	-833	-44.2%
33 Abschreibungen	17'759	4'657	35.5%	5'010	39.3%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'767	-152	-5.2%	-210	-7.1%
36 Beiträge	30'633	388	1.3%	-263	-0.9%
38 Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	1'178	-425	-26.5%	-70	-5.6%
39 Interne Verrechnungen	9'406	-673	-6.7%	-1'257	-11.8%
Total	120'712	-459	-0.4%	-1'740	-1.4%

Ertrag

Der Gesamtertrag von 116,9 Mio. Franken setzt sich wie folgt zusammen:



Die Gegenüberstellung mit dem Voranschlag 2013 und der Rechnung 2012 zeigt folgende Veränderungen:

	Voranschlag 2014 1'000 CHF	Vergleich mit		Rechnung 2012	
		Voranschlag 2013 1'000 CHF		1'000 CHF	
40 Steuern	66'988	646	1.0%	-1'289	-1.9%
41 Konzessionen	198	37	22.8%	32	19.4%
42 Vermögenserträge	6'494	-171	-2.6%	-3'373	-34.2%
43 Entgelte	14'701	111	0.8%	-608	-4.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'357	-1'527	-31.3%	-1'444	-30.1%
46 Beiträge	5'308	-3'167	-37.4%	-5'345	-50.2%
48 Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	10'468	3'647	53.5%	5'737	121.3%
49 Interne Verrechnungen	9'406	-673	-6.7%	-1'257	-11.8%
Total	116'920	-1'097	-0.9%	-7'547	-6.1%

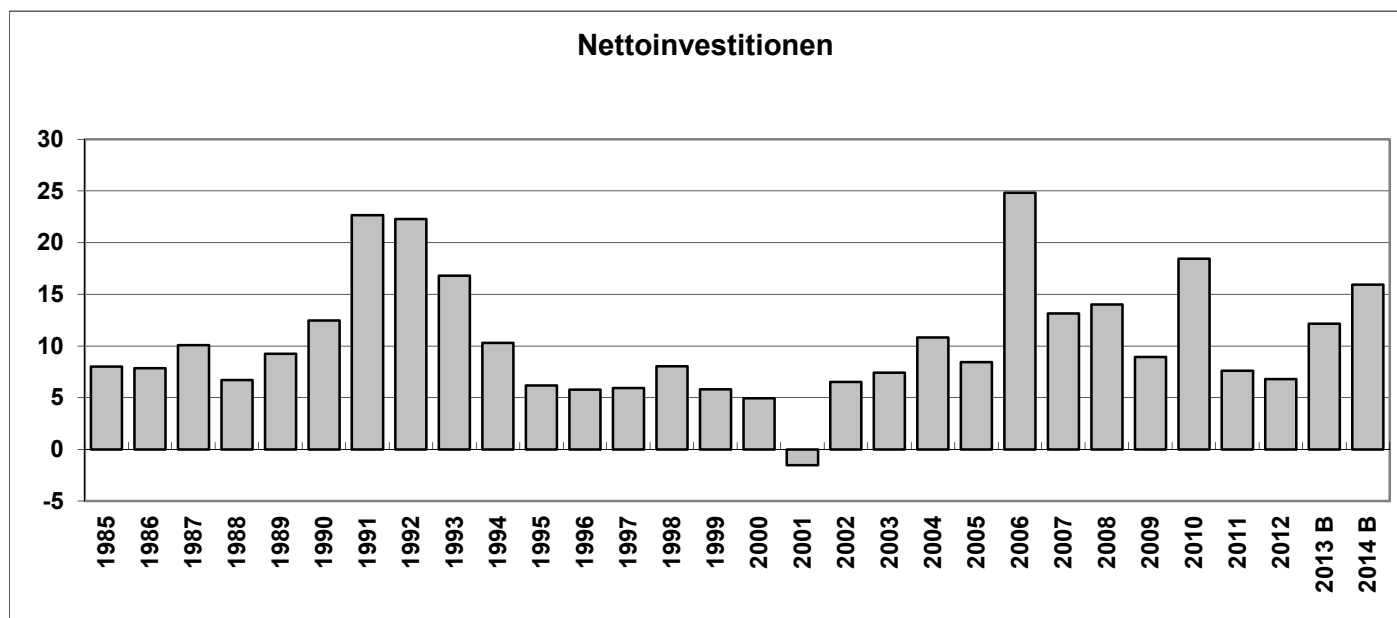
Aus der Artengliederung ist ersichtlich, wie sich die bei der Gliederung nach Aufgaben erläuterten Veränderungen in der volkswirtschaftlichen Aufteilung auswirken.

3. Investitionsrechnung

3.1 Erläuterungen

Bruttoinvestitionen von 18,424 Mio. Franken (Vorjahr: 14,357 Mio. CHF) stehen Einnahmen von 2,498 Mio. Franken (2,213 Mio. CHF) gegenüber.

Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 15,926 Mio. Franken (12,144 Mio. CHF).



Aus zweckgebundenen Mitteln stammen die folgenden Finanzierungen:

	CHF
Abschreibung auf aktivierten Investitionen der Feuerwehr zulasten der Feuerwehrrechnung	209'320
Abschreibung auf Liegenschaft und aktivierten Investitionen aus Einnahmen der Alterssiedlung	127'900
Kanalisationen aus Abwasserbeseitigungsgebühren	973'210
Abschreibung Entsorgung alte Kehrichtdeponien, Entwässerung Stadtmist und Untergrund-Entsorgungsstellen aus Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	403'990
Abschreibung auf aktivierten Anpassungen an Aufbahnungs- und Abdankungshalle, Ofenerneuerung, Dachsanierung Krematorium	225'550
Abschreibung auf Turnhallen Schulhaus Hermesbühl aus Vorfinanzierung	600'000
Abschreibung auf Sanierung Schulhaus Fegetz aus Vorfinanzierung	50'000
Abschreibung auf Sanierung Schulhaus Vorstadt aus Vorfinanzierung	100'000
Abschreibung auf Gesamtsanierung Stadttheater aus Vorfinanzierung	7'200'000
Abschreibung auf Dauerausstellung Naturmuseum aus Vorfinanzierung	10'000
Abschreibung aus Erweiterung Kulturgüterschutzraum Kunstmuseum aus Vorfinanzierung	2'160'000
Abschreibung Sanierung Liegenschaften Finanzvermögen aus Spezialfinanzierung	50'000
Total Abschreibungen aus Spezial- und Vorfinanzierungen (334 + 335)	<u><u>12'109'970</u></u>

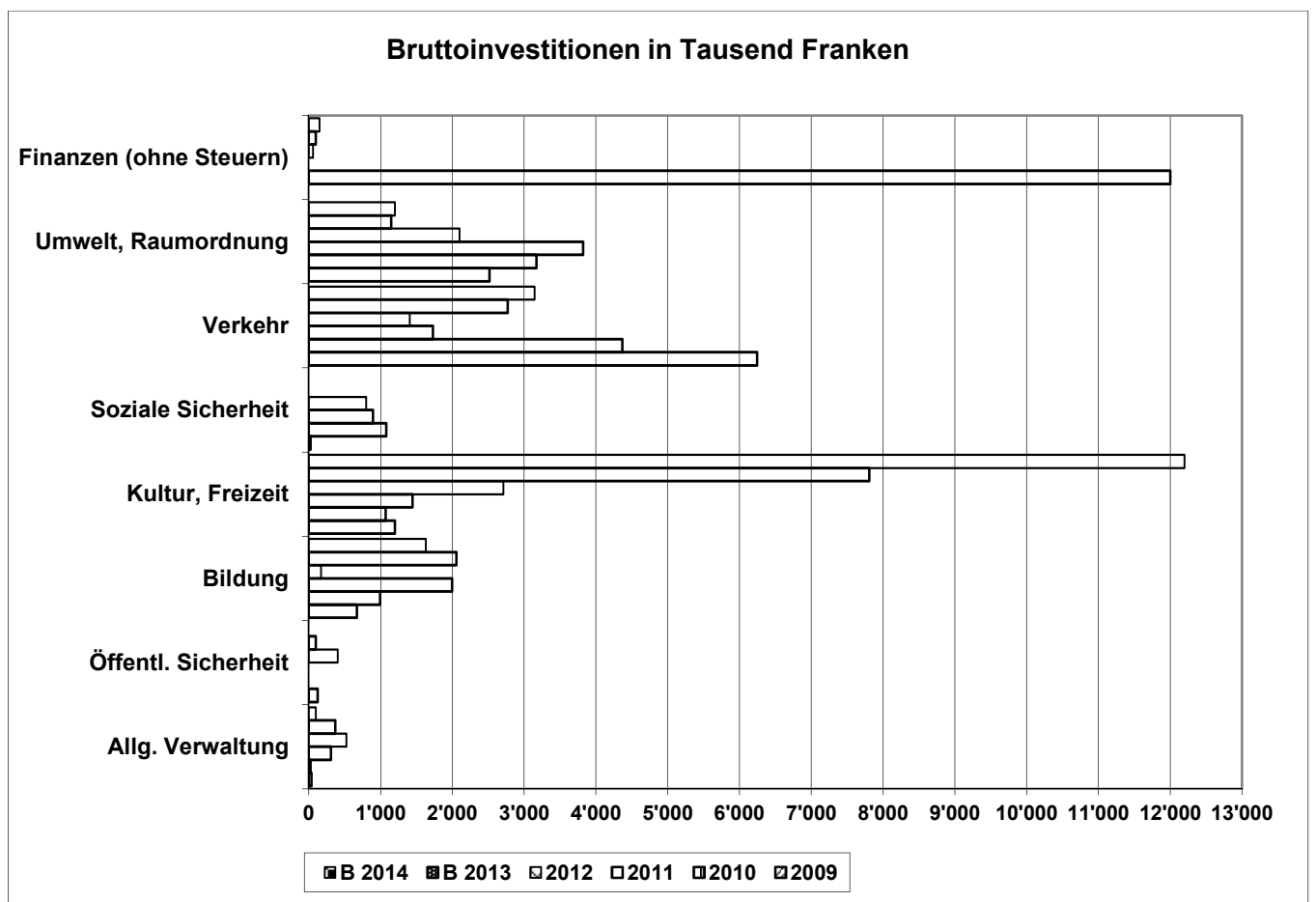
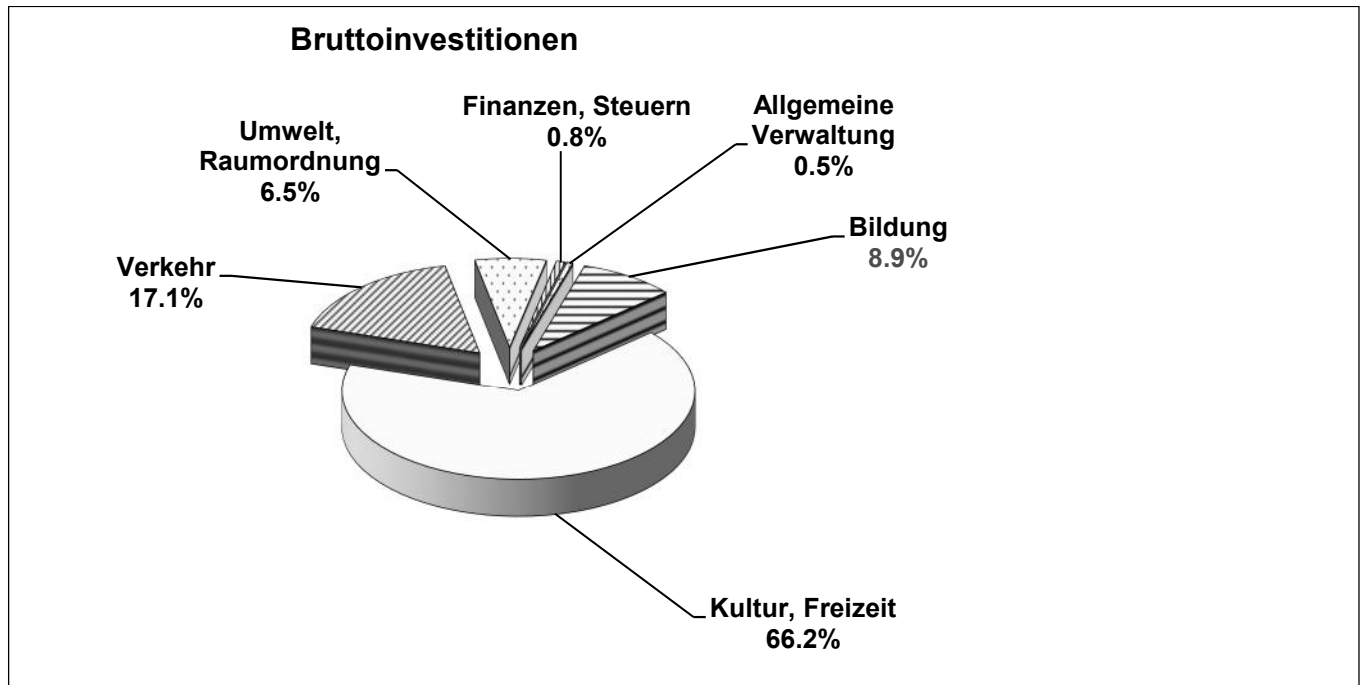
Die verbleibenden Nettoinvestitionen belaufen sich auf 3,816 Mio. Franken (4,217 Mio. CHF). Die mit dem Finanzplan vorgegebenen Nettoinvestitionen werden um 0,585 Mio. Franken oder 3,5 % unterschritten.

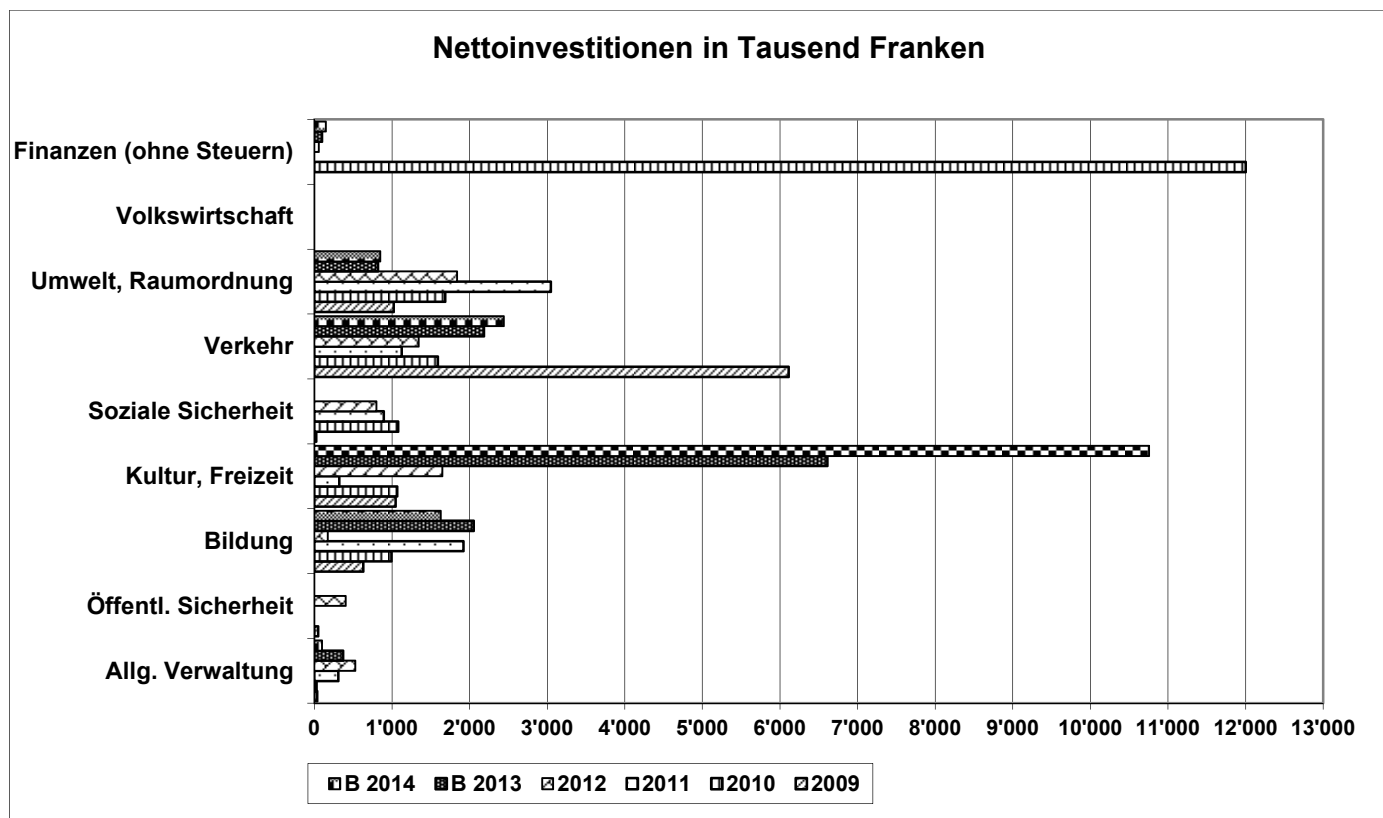
3.2 Kreditbewilligungen

Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto 7,745 Mio. Franken. Nach Abzug der Einnahmen von CHF 0 verbleibt eine Nettokreditsumme von 7,745 Mio. Franken (Vorjahr: 5,015 Mio. CHF).

3.3 Gliederung nach Aufgaben

Auf Seite 5 des Voranschlags befindet sich die Übersicht der nach Aufgaben gegliederten Investitionsrechnung. Die Bruttoinvestitionen von 18,424 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:





Die Einzelheiten sind auf den Seiten 38 - 44 des Voranschlags ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigelegt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

4. Finanzierung

Der Finanzierungsfehlbetrag errechnet sich wie folgt:

Aus allgemeinen Mitteln zu deckende bzw. zu bevorschussende Nettoinvestitionen	CHF 3'815'530
./. Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung	600'540
	3'214'990

Zur Ermittlung des Finanzbedarfs sind die nachstehend aufgeführten buchmässigen Vorgänge ab- bzw. aufzurechnen:

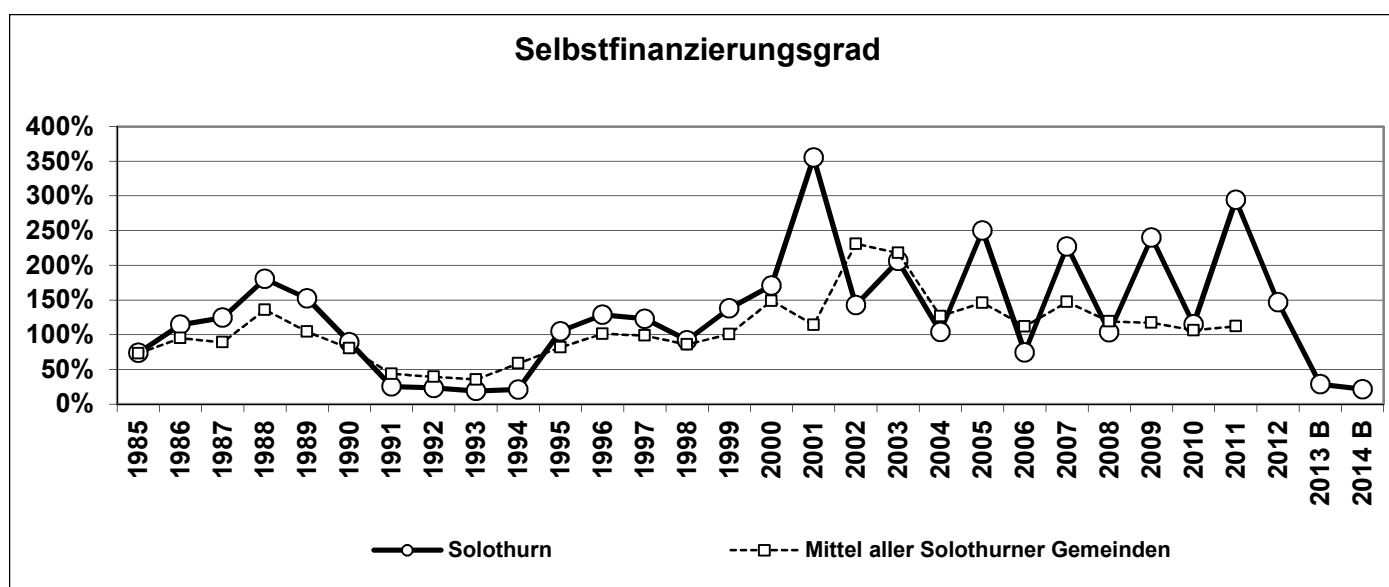
Finanzierungsfehlbetrag	CHF 3'214'990
+ buchmässiger Ertrag	
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	10'468'110
	13'683'100
./. buchmässiger Aufwand	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	1'178'360
	12'504'740

Im Vorjahr wurde ein Finanzbedarf von 8,674 Mio. Franken ausgewiesen. Zur Verschlechterung von 3,831 Mio. Franken führen die höheren Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen, die tieferen Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen, der tiefere Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung, denen die tieferen noch zu deckenden Nettoinvestitionen gegenüberstehen. Dieses Ergebnis kommt auch im tieferen Selbstfinanzierungsgrad zum Ausdruck. Die gesamtschweizerisch harmonisierte Kennzahl sagt aus, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert zwischen 70 und 100 % wird die Neuverschuldung als volkswirtschaftlich verantwortbar beurteilt.

Die Selbstfinanzierung errechnet sich wie folgt:

	CHF
Aufwandüberschuss	-3'793'760
+ Abschreibungen	<u>16'504'270</u>
Selbstfinanzierung I	12'710'510
+ buchmässiger Aufwand	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	1'178'360
./. buchmässiger Ertrag	
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	<u>10'468'110</u>
Selbstfinanzierung II	<u><u>3'420'760</u></u>

Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 21,5 %. (Voranschlag 2013: 28,6 %, Rechnung 2012: 147,0 %, Finanzplan: 13,9 %).



Die ungedeckte Schuld nimmt um den Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung abzüglich der im Finanzvermögen zu aktivierenden Investitionen zu. Der Saldo beläuft sich auf 13,293 Mio. Franken; das Nettovermögen je Einwohner verringert sich um rund CHF 788 (Vorjahr: CHF 547).

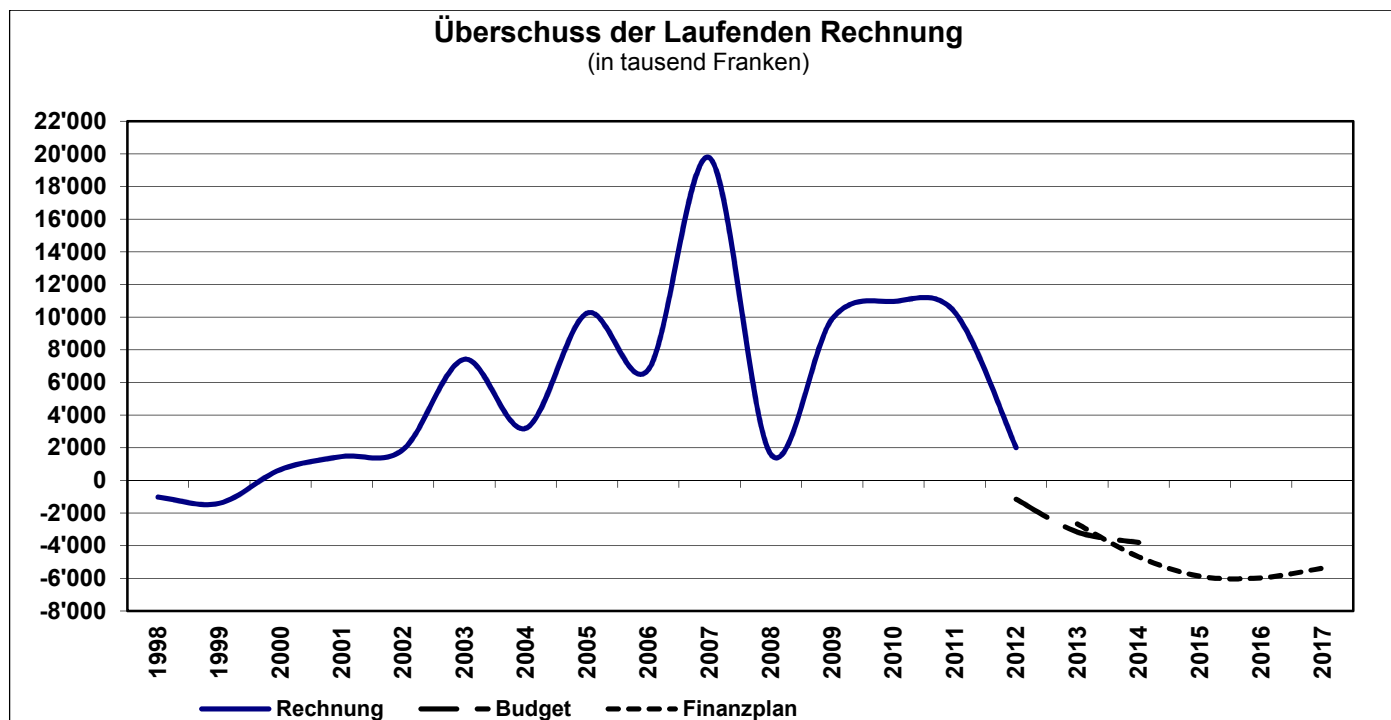
Der gesamte Fremdgeldbedarf setzt sich folgendermassen zusammen:

	CHF
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung	12'504'740
+ Rückzahlung und Amortisationen von Darlehen	14'000'000
Fremdgeldbedarf	<u><u>26'504'740</u></u>

Soweit notwendig werden Darlehen zur Deckung des Fremdgeldbedarfs aufgenommen.

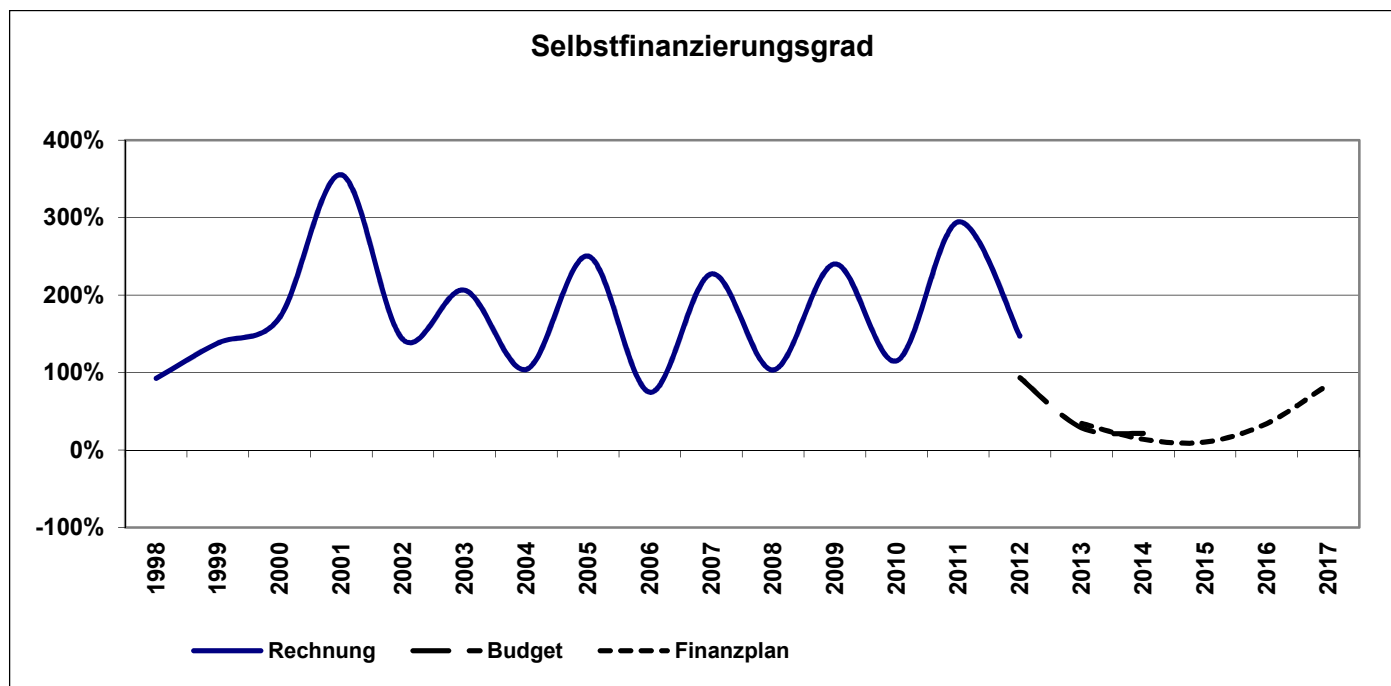
5. Ausblick

Die Ergebnisse des Finanzplanes 2014 - 2017, welcher am 3. September 2013 vom Gemeinderat beschlossen wurde, waren schlechter als diejenigen des letztjährigen Finanzplanes. Die Nettoinvestitionen bleiben konstant hoch. Da der Steuerertrag aufgrund der fortschreitenden Veranlagungen leicht grösser ausfällt, wird der für das Jahr 2014 prognostizierte Aufwandüberschuss im Budget nicht ganz erreicht.

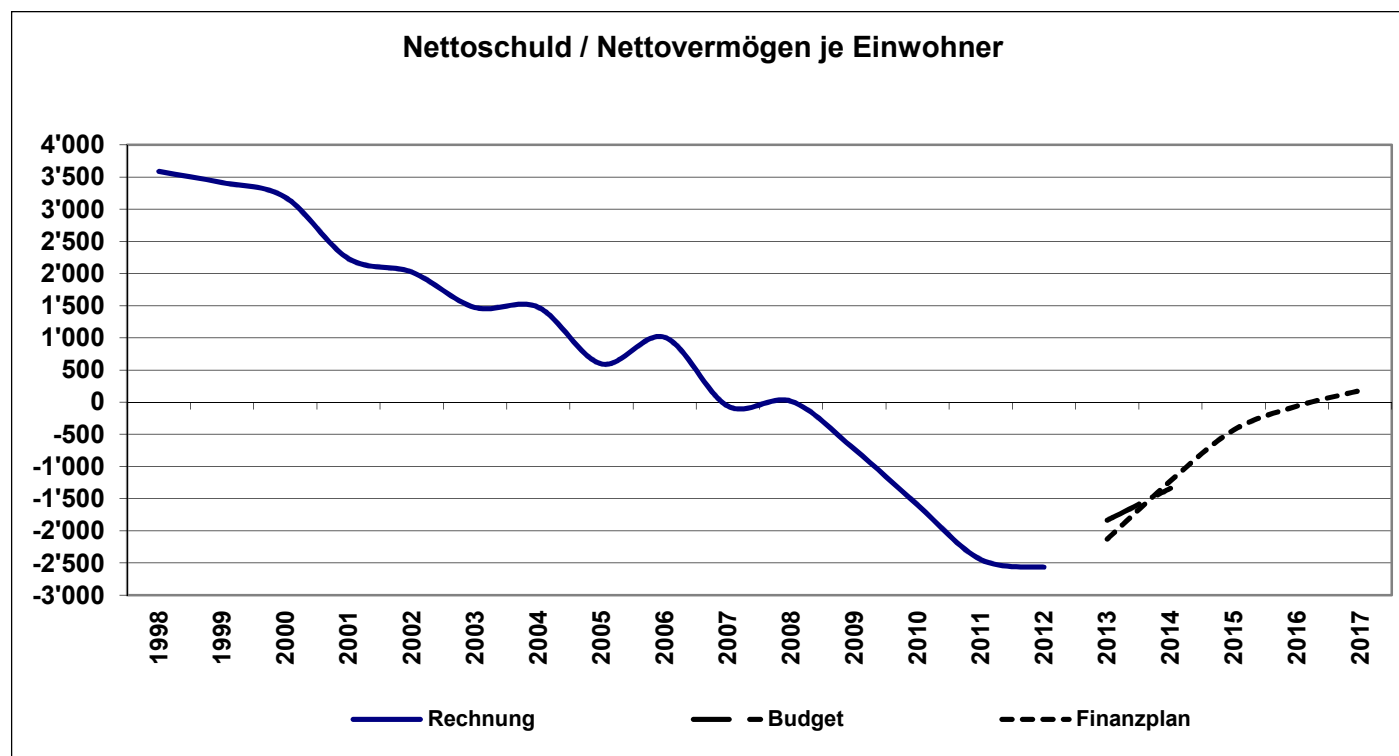


Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird ein Aufwandüberschuss von 21,9 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: 13,3 Mio. Franken). Ausschlaggebend für die hohen Aufwandüberschüsse sind die stark steigenden Kosten der Sozialen Sicherheit und Gesundheit, ein bedeutender Wanderungsverlust, die Steuerrückgang der natürlichen Personen von 119 auf 115 % seit 2013 und die hohen Investitionen.

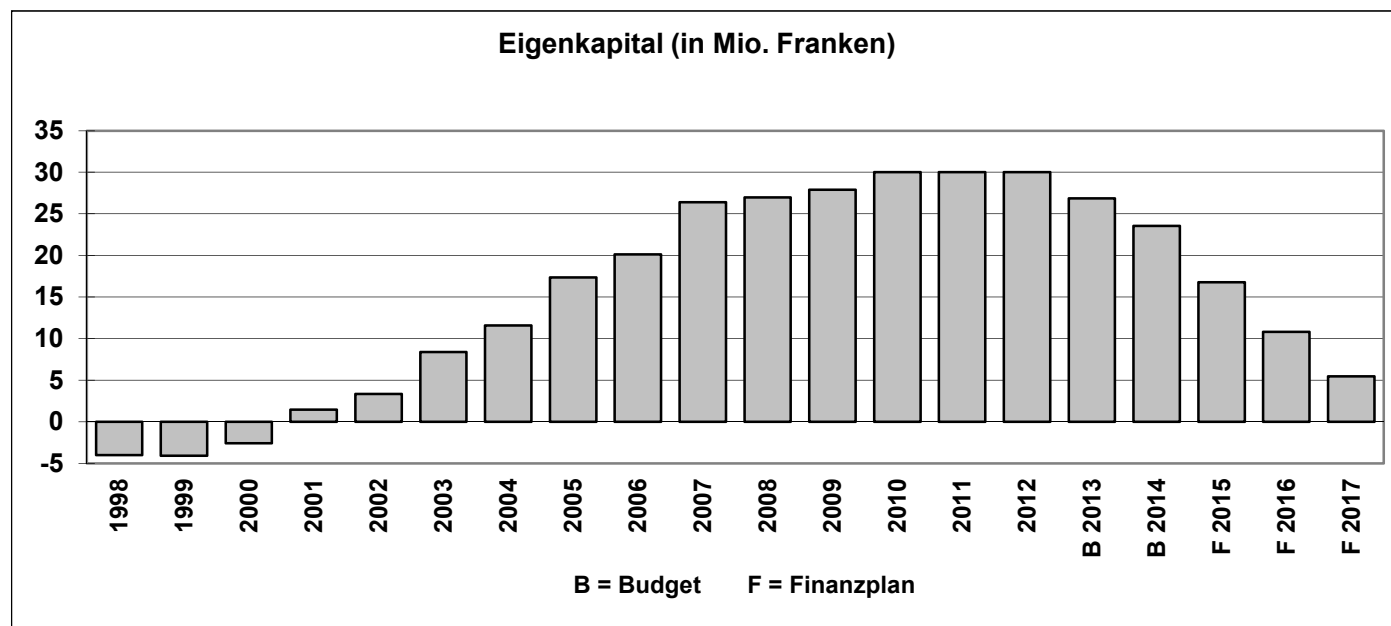
Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 28,7 % (41,2 %) und liegt damit deutlich unter dem von der Finanzdirektorenkonferenz empfohlenen Minimum von 70 %.



Das Nettovermögen pro Kopf der Bevölkerung von CHF 2'566 per Ende 2012 verwandelt sich bis zum Ende der Finanzplanperiode in eine Nettoschuld von CHF 180 (Nettovermögen von CHF 644), was einer kleinen Verschuldung entspricht:



Das Eigenkapital, das Ende 2012 mit 30,0 Mio. Franken ausgewiesen wurde, sinkt bis zum Ende der Finanzplanperiode auf 5,4 Mio.:



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

Nach einem guten Rechnungsabschluss 2012, der an Stelle des budgetierten Aufwandüberschusses einen Ertragsüberschuss von 2,0 Mio. Franken auswies, muss jetzt ein Voranschlag mit einem Defizit von 3,8 Mio. Franken vorgelegt werden. Der im Finanzplan prognostizierte Fehlbetrag konnte leicht unterschritten werden. Die Unterstützungen nach Bundesgesetz (Gesetzliche Fürsorge) mussten gegenüber dem Finanzplan nochmals massiv angehoben werden. Die Kantonsbeiträge Gesundheit/Soziale Sicherheit steigen von CHF 874.20 auf CHF 891.40 pro Einwohner, was einer Steigerung gegenüber dem letztjährigen Voranschlag von 0,3 Mio. CHF ausmacht. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2010 sind diese Kosten um CHF 227.29 pro Einwohner oder um insgesamt 3,8 Mio. CHF gestiegen.

Wie bei der Erarbeitung des Finanzplans bestehen nach wie vor grosse Unsicherheiten für die Planung des Steuerertrags. Bis jetzt blieb die Stadt Solothurn von einer Wirtschaftskrise verschont. Die Gemeinden spüren eine Krise jedoch erst zwei bis drei Jahre später, deshalb ist weiterhin Vorsicht geboten. Die Einkommens- und Vermögenssteuern sind im Jahr 2012 gegenüber dem Vorjahr erstmals seit 2008 wieder gesunken. Wegen dem Wanderungsverlust bei den juristischen Personen sind im Rechnungsjahr 2012 auch die Ertrags- und Kapitalsteuern markant gesunken. Beim Blick über das Budgetjahr bereiten insbesondere die steigenden Kantonsbeiträge Gesundheit und Soziale Sicherheit grosse Sorgen. Der neue Finanzausgleich wird für die Stadt Solothurn auch einen erheblichen Mehraufwand von ca. 2 - 3 Steuereffizienzen verursachen. Mit mittel- bis langfristigen Entlastungen sind die Folgen für den Finanzhaushalt abzufedern. Weiter müssen die Schaffung von neuen Stellen und Aufgaben sehr 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 Laufende Rechnung schliesst im Vergleich zum Vorjahresbudget um 0,639 Mio. Franken schlechter ab. Der Steuerertrag der natürlichen Personen konnte gegenüber dem Voranschlag 2013 erhöht werden. Die Ertrags- und Kapitalsteuern sinken dagegen. Mehrbelastungen ergeben sich bei den Unterstützungen nach Bundesgesetz, beim zusätzlichen Beitrag an die Stiftung Theater und Orchester Biel Solothurn, den Besoldungen der Stadtpolizei, den Abschreibungen der Liegenschaften im Finanzvermögen, den ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, dem baulichen Unterhalt des Kunstmuseums, dem Beitrag an den Finanzausgleich, den Besoldungen der Förderlehrkräfte für Schüler mit Lernschwächen und den Besoldungen in der Aufgabenstelle Kindergärten. Mindererträge weisen der Gemeindesteuerertrag der juristischen Personen, die Schulgelder von anderen Gemeinden (Unkostenanteil) der Sekundarschulen, der Verwaltungskostenbeitrag der HPS, die Eigenleistungen Projektierungen Hochbauamt für Investitionen, der Interkommunale Lastenausgleich der gesetzlichen Fürsorge sowie die Aktivzinsen auf PC- und Bankkontokorrenten aus. Entlastungen ergeben sich beim Beitrag an die Ergänzungsleistungen AHV/IV, bei den Besoldungen der Sekundarschulen, den Pensionskassen-Prämien der Kantonalen Pensionskasse, dem Beitrag an die Zentralbibliothek, dem Zinsaufwand der langfristigen Schulden, den Sozialversicherungsbeiträgen der allgemeinen Personalkosten, dem baulichen Unterhalt des Schulhauses Kollegium sowie dem Beitrag an den öffentlichen Verkehr. Mehrerträge weisen die Taxationskorrekturen der natürlichen und juristischen Personen, die Schulgelder von anderen Gemeinden bei den Sekundarschulen sowie die Unfallentschädigungen der allgemeinen Personalkosten aus.

Der grösste Teil der Investitionen liegt mit 66,2 % bei der Kultur und Freizeit. In diesem Bereich schlagen vor allem die Gesamtsanierung des Stadttheaters und die Erweiterung des Kulturgüterschutzraumes des Kunstmuseums zu Buche. Die Nettoinvestitionen werden zu 21,5 % aus den in der Laufenden Rechnung erwirtschafteten Mitteln finanziert. Damit übertrifft das Budget die Erwartungen des Finanzplans (13,9 %). Die Vorgaben der Finanzkommission, die Budgeteingaben um mindestens 1,5 Mio. CHF, wenn möglich aber um 3,626 Mio. CHF zu kürzen mit entsprechender Reduktion der Investitionsrechnung, konnten nur teilweise erfüllt werden. Die Laufende Rechnung wurde um insgesamt 2,085 Mio. CHF und die Nettoinvestitionen um 0,543 Mio. CHF gekürzt. Die sich daraus ergebende Neuverschuldung beträgt 13,3 Mio. Franken oder CHF 788 pro Kopf der Bevölkerung.

Die Budgetergebnisse fallen nicht befriedigend aus. Sie und die trüben Perspektiven des Finanzplans verlangen mehr denn je nach Zurückhaltung und klarer Prioritätensetzung bei Entscheidungen mit finanziellen Mehrbelastungen.

Solothurn, 14. November 2013

Der Finanzverwalter

R. Notter

**ANTRAEGE DES GEMEINDERATES
an die Gemeindeversammlung vom 17. Dezember 2013**

Der Gemeinderat hat am 12. November 2013 den Voranschlag für das Jahr 2014 beraten und als Antrag an die ordentliche Gemeindeversammlung beschlossen:

1. Der Voranschlag über die Verwaltung der Einwohnergemeinde der Stadt Solothurn für das Jahr 2014 wird genehmigt.
2. Die Gemeindesteuer für das Jahr 2014 wird für die natürlichen Personen auf 115 % der ganzen Staatssteuer und für die juristischen Personen auf 115 % festgelegt.
3. Die Feuerwehrdienstpflicht-Ersatzabgabe wird für das Jahr 2014 in der bisherigen Höhe von 9 % der ganzen Staatssteuer erhoben. Der Ertrag wird vollständig der Spezialfinanzierung Feuerwehr zugewiesen.

Solothurn, 14. November 2013

Namens des Einwohnergemeinderates
Der Stadtpräsident: Der Stadtschreiber:

K. Fluri H. Boll

KENNZAHLEN

in 1'000 Franken

	Arten-Nr.	2008	2009	2010	2011	2012	B 2013	B 2014
1. SELBSTFINANZIERUNG		14'488	21'427	21'219	22'419	9'987	3'470	3'421
+ Abschreibungen	331/332/333/ 334/335	11'864	11'932	11'152	15'205	10'424	11'227	15'610
+ Abschreibungen auf FV-Liegenschaften	942.330 - 959.330	1'725	743	709	677	1'046	617	894
+ Ertragsüberschuss	389	598	901	2'115				
+ Einlagen in SF, VF und Sonderfinanzierungen	38	4'632	13'326	9'694	10'299	3'248	1'603	1'179
- Aufwandüberschuss	489						3'155	3'794
- Entnahmen SF, VF und Sonderfinanzierungen	48	4'330	5'475	2'451	3'762	4'731	6'822	10'468
2. NETTOZINSEN		-1'896	-2'113	-2'176	-2'532	-2'515	-3'495	-3'238
+ Passivzinsen	32	3'135	3'046	3'006	2'556	1'882	1'392	1'049
- Vermögenserträge	42	11'418	9'392	9'080	11'236	9'867	6'665	6'493
+ Nettoaufwand Liegenschaften FV (ohne Arten 32 und 42)	942 bis 959	3'201	2'137	2'068	2'009	2'298	1'778	2'206
+ Buchgewinne FV/VV	424/428	3'186	2'096	1'831	4'139	3'172		
3. KAPITALDIENST		3'004	2'487	2'224	1'468	785	-195	262
+ Nettozinsen		-1'896	-2'113	-2'176	-2'532	-2'515	-3'495	-3'238
+ ordentl. Abschreibungen	331	4'900	4'600	4'400	4'000	3'300	3'300	3'500
4. FINANZERTRAG	40 - 46	98'557	109'025	111'170	114'733	109'073	101'117	97'046
5. NETTOINVESTITIONEN	1) 690	14'016	8'924	18'446	7'616	6'793	12'144	15'926
6. NETTOSCHULD		217	-11'578	-25'733	-39'862	-42'260		
+ Fremdkapital	20	118'804	121'958	111'443	93'276	81'346		
- Finanzvermögen	10	118'587	133'536	137'176	133'138	123'607		
7. EINWOHNER	per 31.12.	15'567	15'870	16'091	16'280	16'469		
8. KENNZAHLEN	Formel							
Selbstfinanzierungsgrad	1 : 5	103.4%	240.1%	115.0%	294.4%	147.0%	28.6%	21.5%
Selbstfinanzierungsanteil	1 : 4	14.7%	19.7%	19.1%	19.5%	9.2%	3.4%	3.5%
Zinsbelastungsanteil	2 : 4	-1.9%	-1.9%	-2.0%	-2.2%	-2.3%	-3.5%	-3.3%
Kapitaldienstanteil	3 : 4	3.0%	2.3%	2.0%	1.3%	0.7%	-0.2%	0.3%
Nettoschuld je Einwohner	6 : 7	14	-730	-1'599	-2'448	-2'566		
Mittel aller Solothurner Gemeinden								
Selbstfinanzierungsgrad		119.1%	117.2%	106.5%	112.1%	86.2%		
Selbstfinanzierungsanteil		11.1%	11.7%	10.8%	10.7%	7.7%		
Zinsbelastungsanteil		-0.3%	-0.1%	-0.1%	-0.4%	-0.6%		
Kapitaldienstanteil		4.2%	4.5%	4.3%	4.0%	3.6%		
Nettoschuld je Einwohner		328	225	127	18	86		

Berechnung der Kennzahlen neu in Abstimmung mit den Berechnungen des Kantons

VORANSCHLAG 2014 ERGEBNISSE

	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>	120'713'980	116'920'220	121'172'840	118'017'690	124'467'020.13	124'467'020.13
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		3'793'760		3'155'150		
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>	18'424'000	2'498'500	14'357'200	2'213'250	8'177'005.27	1'383'841.35
Zunahme der Nettoinvestitionen		15'925'500		12'143'950		6'793'163.92
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<u>FINANZIERUNG</u>						
Zunahme der Nettoinvestitionen	15'925'500		12'143'950		6'793'163.92	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Abschreibungen		16'504'270		11'843'860		11'469'920.16
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	3'793'760		3'155'150			
Finanzierungsfehlbetrag		3'214'990		3'455'240		
Finanzierungsüberschuss					4'676'756.24	
<u>FINANZBEDARF</u>						
Finanzierungsfehlbetrag	3'214'990		3'455'240			
Finanzierungsüberschuss						4'676'756.24
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	10'468'110		6'821'540		4'730'617.74	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen		1'178'360		1'603'150		3'248'001.85
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung		12'504'740		8'673'630		
Finanzüberschuss der Verwaltungsrechnung					3'194'140.35	
<u>KAPITALVERÄNDERUNG</u>						
Finanzierungsfehlbetrag	3'214'990		3'455'240			
Finanzierungsüberschuss						4'676'756.24
Passivierungen	19'002'770		14'057'110		12'853'761.51	
Aktivierungen		18'424'000		14'357'200		8'177'005.27
Zunahme des Kapitals						
Abnahme des Kapitals		3'793'760		3'155'150		

VORANSCHLAG 2014 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013	Rechnung 2012
3	<u>AUFWAND</u>	<u>120'713'980</u>	<u>121'172'840</u>	<u>124'467'020.13</u>
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>42'394'250</u>	<u>45'522'950</u>	<u>44'936'468.42</u>
300	Behörden und Kommissionen	180'690	200'090	182'340.00
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	21'121'580	20'747'700	20'000'281.90
302	Besoldungen Lehrkräfte	13'919'110	16'676'430	16'545'827.95
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'655'600	2'857'100	2'721'458.50
304	Personalversicherungsbeiträge	3'620'000	4'033'800	4'373'405.10
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	328'100	344'400	303'858.75
306	Naturalleistungen	87'030	81'630	91'779.72
307	Rentenleistungen	200'000	230'000	264'477.80
308	Temporäre Arbeitskräfte			
309	Übriger Personalaufwand	282'140	351'800	453'038.70
31	<u>Sachaufwand</u>	<u>15'526'570</u>	<u>16'309'260</u>	<u>17'100'998.67</u>
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	992'760	1'167'320	1'015'457.81
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'252'940	1'404'840	1'295'978.48
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'079'180	1'989'060	2'084'877.80
313	Verbrauchsmaterial	624'900	624'000	635'076.84
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'633'200	3'897'650	4'391'592.50
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	486'450	540'170	458'409.36
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	736'310	663'850	736'365.25
317	Spesenentschädigungen	522'400	657'630	564'628.65
318	Dienstleistungen und Honorare	4'545'810	4'707'910	4'459'836.67
319	Übriger Sachaufwand	652'620	656'830	1'458'775.31
32	<u>Passivzinsen</u>	<u>1'049'210</u>	<u>1'392'300</u>	<u>1'881'823.17</u>
320	Laufende Verpflichtungen			
321	Kurzfristige Schulden		500	
322	Langfristige Schulden	1'040'610	1'380'900	1'870'936.12
323	Sonderrechnungen	8'600	10'900	10'887.05
33	<u>Abschreibungen</u>	<u>17'759'210</u>	<u>13'101'850</u>	<u>12'762'921.62</u>
330	Finanzvermögen	2'149'240	1'874'990	2'338'809.86
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	3'500'000	3'300'000	3'300'000.00
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche			3'071'233.22
333	Bilanzfehlbetrag			
334	Vor- und Spezialfinanzierungen, Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'059'970	7'910'160	4'032'694.44
335	Vorfinanzierungen, Finanzvermögen	50'000	16'700	20'184.10
35	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	<u>2'766'580</u>	<u>2'918'810</u>	<u>2'976'946.05</u>
351	Kanton	1'078'270	1'235'130	1'230'147.40
352	Gemeinden und Zweckverbände	1'688'310	1'683'680	1'746'798.65
36	<u>Beiträge</u>	<u>30'633'320</u>	<u>30'245'230</u>	<u>30'896'594.80</u>
360	Bund			
361	Kanton	10'178'290	10'757'590	9'353'770.55
362	Gemeinden und Zweckverbände	1'785'820	1'830'830	3'932'849.10
363	Eigene Unternehmen			
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	6'729'890	6'655'440	6'337'539.10
365	Private Institutionen	2'970'940	3'055'490	3'387'699.26
366	Private Haushalte	8'938'380	7'915'880	7'854'736.79
367	Ausland	30'000	30'000	30'000.00

VORANSCHLAG 2014 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013	Rechnung 2012
38	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>1'178'360</u>	<u>1'603'150</u>	<u>3'248'001.85</u>
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'066'860	1'305'250	910'581.05
381	Einlagen in Sonderfinanzierungen	11'500	16'500	15'360.80
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	100'000	281'400	2'322'060.00
389	Ertragsüberschuss			
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'406'480</u>	<u>10'079'290</u>	<u>10'663'265.55</u>
390	Interne Verrechnungen	1'591'540	1'755'350	1'890'953.55
395	Verrechnete Sozialleistungen	7'015'100	7'498'800	7'875'691.40
396	Verrechnete Zinsen	799'840	825'140	896'620.60

VORANSCHLAG 2014 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013	Rechnung 2012
4	<u>ERTRAG</u>	<u>116'920'220</u>	<u>118'017'690</u>	<u>124'467'020.13</u>
40	<u>Steuern</u>	<u>66'988'400</u>	<u>66'342'400</u>	<u>68'277'534.60</u>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	56'825'000	55'870'000	56'407'010.15
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	9'701'000	10'100'000	11'010'293.75
403	Grundstücksteuern	400'000	310'000	799'300.70
406	Besitz- und Aufwandsteuern	62'400	62'400	60'930.00
41	<u>Konzessionen</u>	<u>197'750</u>	<u>161'090</u>	<u>165'629.45</u>
410	Konzessionen	197'750	161'090	165'629.45
42	<u>Vermögenserträge</u>	<u>6'493'420</u>	<u>6'665'080</u>	<u>9'866'611.35</u>
420	Banken	60'000	200'000	125'766.49
421	Guthaben	8'000	44'000	50'521.66
422	Anlagen des Finanzvermögens	56'160	74'980	83'181.20
423	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'276'370	2'233'710	2'296'571.45
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen			3'172'008.95
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens			
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	2'353'230	2'359'630	2'384'832.60
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1'739'660	1'752'760	1'753'729.00
43	<u>Entgelte</u>	<u>14'701'310</u>	<u>14'590'280</u>	<u>15'309'246.40</u>
430	Ersatzabgaben	957'000	975'000	1'000'551.86
431	Gebühren für Amtshandlungen	706'990	672'390	689'682.02
433	Schulgelder von Privaten	682'700	698'900	743'754.25
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	8'850'990	8'761'030	8'989'723.27
435	Verkäufe	183'500	174'000	196'349.20
436	Rückerstattungen	2'908'130	2'746'460	3'392'712.10
437	Bussen	5'000	3'500	5'620.00
438	Eigenleistungen für Investitionen	357'000	497'000	238'603.00
439	Übrige Entgelte	50'000	62'000	52'250.70
45	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>	<u>3'357'000</u>	<u>4'883'610</u>	<u>4'801'174.20</u>
451	Kanton	1'289'730	1'291'580	1'527'389.70
452	Gemeinden und Zweckverbände	2'067'270	3'592'030	3'273'784.50
46	<u>Beiträge</u>	<u>5'307'750</u>	<u>8'474'400</u>	<u>10'652'940.84</u>
460	Bund	54'300	63'300	64'543.95
461	Kanton	3'059'700	6'131'550	7'699'912.75
462	Gemeinden und Zweckverbände	2'073'750	2'209'550	2'355'453.15
463	Eigene Unternehmen			
469	Übrige Beiträge	120'000	70'000	533'030.99
48	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>10'468'110</u>	<u>6'821'540</u>	<u>4'730'617.74</u>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	240'320	475'040	1'119'393.79
481	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	7'790	7'800	216'495.97
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	10'220'000	6'338'700	3'394'727.98
489	Aufwandüberschuss			
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'406'480</u>	<u>10'079'290</u>	<u>10'663'265.55</u>
490	Interne Verrechnungen	1'591'540	1'755'350	1'890'953.55
495	Verrechnete Sozialleistungen	7'015'100	7'498'800	7'875'691.40
496	Verrechnete Zinse	799'840	825'140	896'620.60

VORANSCHLAG 2014 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013	Rechnung 2012
5	<u>AUSGABEN</u>	<u>18'424'000</u>	<u>14'357'200</u>	<u>8'177'005.27</u>
50	<u>Sachgüter</u>	<u>15'640'000</u>	<u>12'880'000</u>	<u>6'122'419.22</u>
500	Grundstücke			
501	Tiefbauten	2'810'000	2'715'000	2'256'025.51
503	Hochbauten	12'330'000	9'085'000	3'085'959.36
506	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge		580'000	179'388.35
509	Übrige Sachgüter	500'000	500'000	601'046.00
52	<u>Darlehen und Beteiligungen</u>			<u>2.00</u>
522	Gemeinden und Zweckverbände			
524	gemischtwirtschaftl. Unternehmen			2.00
525	Private Institutionen			
53	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>150'000</u>	<u>100'000</u>	<u>59'050.80</u>
530	Liegenschaften Finanzvermögen	150'000	100'000	59'050.80
56	<u>Investitionsbeiträge</u>	<u>2'234'000</u>	<u>977'200</u>	<u>1'630'395.45</u>
560	Bund			
561	Kanton	1'284'000	727'200	452'819.10
562	Gemeinden und Zweckverbände		250'000	250'000.00
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	950'000		903'149.35
565	Private Institutionen			24'427.00
566	Private Haushalte			
58	<u>Übrige zu aktivierende Ausgaben</u>	<u>400'000</u>	<u>400'000</u>	<u>365'137.80</u>
581	Planungen	400'000	400'000	365'137.80
589	Übrige Investitionsausgaben			
6	<u>EINNAHMEN</u>	<u>2'498'500</u>	<u>2'213'250</u>	<u>1'383'841.35</u>
60	<u>Abgang von Sachgütern</u>			<u>1.00</u>
600	Grundstücke			1.00
603	Hochbauten			
609	Übrige Sachgüter			
61	<u>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</u>	<u>996'500</u>	<u>713'250</u>	<u>252'492.95</u>
610	Anschlussgebühren	200'000	200'000	250'517.95
611	Erschliessungsbeiträge	796'500	513'250	1'975.00
612	Kostenvorschüsse			
62	<u>Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen</u>	<u>5'000</u>	<u>5'000</u>	<u>5'003.00</u>
624	Rückzahlung von Beteiligungen			3.00
625	Private Institutionen	5'000	5'000	5'000.00
66	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>1'497'000</u>	<u>1'495'000</u>	<u>1'126'344.40</u>
660	Bund	340'000	67'000	
661	Kanton	1'107'000	1'253'000	1'101'344.40
662	Gemeinden und Zweckverbände		33'000	25'000.00
663	Eigene Unternehmungen			
669	Übrige Beiträge	50'000	142'000	

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	16'823'280	9'128'660 7'694'620	17'254'840	9'915'020 7'339'820	17'480'414.46	10'083'454.70 7'396'959.76
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Nettoaufwand	7'643'570	3'833'940 3'809'630	7'282'300	3'782'910 3'499'390	7'306'135.26	4'000'498.08 3'305'637.18
2	BILDUNG Nettoaufwand	26'368'320	4'651'230 21'717'090	31'249'200	9'269'190 21'980'010	30'248'447.24	9'281'877.60 20'966'569.64
3	KULTUR, FREIZEIT Nettoaufwand	14'183'890	3'636'400 10'547'490	13'828'530	3'627'650 10'200'880	15'223'756.93	4'477'773.96 10'745'982.97
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	1'227'150	500 1'226'650	1'228'820	2'900 1'225'920	1'295'407.09	3'050.00 1'292'357.09
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	18'743'860	3'497'980 15'245'880	18'479'620	3'576'960 14'902'660	19'787'085.19	5'379'616.70 14'407'468.49
6	VERKEHR Nettoaufwand	7'018'120	2'373'160 4'644'960	7'245'990	2'260'510 4'985'480	6'861'636.48	2'619'874.02 4'241'762.46
7	UMWELT, RAUMORDNUNG Nettoaufwand	7'221'290	6'460'490 760'800	7'377'590	6'578'070 799'520	7'609'197.44	6'969'603.48 639'593.96
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	638'540	638'540	636'990	700 636'290	699'593.85	700.00 698'893.85
9	FINANZEN, STEUERN Nettoertrag	20'845'960	83'337'860 62'491'900	16'588'960	79'003'780 62'414'820	17'955'346.19	81'650'571.59 63'695'225.40
	TOTAL AUFWAND UND ERTRAG	120'713'980	116'920'220	121'172'840	118'017'690	124'467'020.13	124'467'020.13
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		3'793'760		3'155'150		
		120'713'980	120'713'980	121'172'840	121'172'840	124'467'020.13	124'467'020.13

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000		370'000		525'926.90	1.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			100'000	100'000	403'501.55	
2	BILDUNG	1'630'000		2'055'000		172'513.35	
3	KULTUR, FREIZEIT	12'200'000	1'445'000	7'810'000	1'200'000	2'709'362.10	1'059'297.00
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT					800'000.00	
6	VERKEHR	3'144'000	704'000	2'772'200	585'250	1'406'223.62	64'024.40
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	1'200'000	349'500	1'150'000	328'000	2'100'426.95	260'517.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN, STEUERN	150'000		100'000		59'050.80	1.00
	TOTAL AUSGABEN UND EINNAHMEN	18'424'000	2'498'500	14'357'200	2'213'250	8'177'005.27	1'383'841.35
	Nettoinvestitionen		15'925'500		12'143'950		6'793'163.92
		18'424'000	18'424'000	14'357'200	14'357'200	8'177'005.27	8'177'005.27

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	<u>16'823'280</u>	<u>9'128'660</u>	<u>17'254'840</u>	<u>9'915'020</u>	<u>17'480'414.46</u>	<u>10'083'454.70</u>
011	<u>Gemeindeversammlung</u>	<u>180'180</u>		<u>224'340</u>		<u>188'138.35</u>	<u>17'567.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	27'800		45'000		25'190.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	20'700		29'000		20'004.15	
310	Büromaterial, Drucksachen	61'000		60'000		68'662.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	66'000		81'100		69'486.05	
319	Übriger Sachaufwand	1'000		4'000		755.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'680		5'240		4'040.30	
436	Rückerstattungen						17'567.00
012	<u>Gemeinderat, Kommissionen</u>	<u>175'180</u>		<u>172'070</u>		<u>159'591.15</u>	
300	Behörden und Kommissionen	73'200		68'000		71'150.00	
317	Repräsentationen, Partnerschaften, Geschenke, Spesenentschädigungen	74'810		68'810		63'818.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'300		2'300		2'293.90	
319	Übriger Sachaufwand	24'870		32'960		22'328.80	
020	<u>Stadtpräsidium, Stadtkanzlei</u>	<u>1'075'470</u>	<u>94'000</u>	<u>1'097'410</u>	<u>93'000</u>	<u>1'077'986.90</u>	<u>99'490.80</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	863'060		877'780		845'680.10	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'100		4'700		2'524.60	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			1'500			
317	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		1'200.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'750		12'750		11'025.20	
319	Übriger Sachaufwand	40'150		40'150		46'238.25	
390	Interne Verrechnungen	800		800		514.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	153'410		158'530		170'804.50	
431	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		13'000		9'401.80
436	Rückerstattungen		77'000		77'000		77'063.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		7'000		3'000		13'026.00
021	<u>Rechts- und Personaldienst</u>	<u>928'950</u>	<u>81'900</u>	<u>915'930</u>	<u>83'700</u>	<u>961'684.10</u>	<u>80'945.35</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	719'090		718'040		732'570.65	
309	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		12'698.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	9'400		10'000		7'787.10	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'000					
317	Spesenentschädigungen	1'500		1'500		1'866.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	39'340		39'450		45'468.15	
319	Übriger Sachaufwand	15'800		16'260		13'334.15	
395	Verrechnete Sozialleistungen	127'820		129'680		147'959.45	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		80'400		80'700		80'747.75
495	Verrechnete Sozialleistungen		1'500		3'000		197.60
023	<u>Finanzverwaltung</u>	<u>1'186'100</u>	<u>170'540</u>	<u>1'174'560</u>	<u>189'270</u>	<u>1'146'851.05</u>	<u>166'171.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	822'850		800'760		780'456.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'100		9'100		8'607.55	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'600		1'500		4'745.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	200'370		217'370		194'607.00	
319	Übriger Sachaufwand	910		1'210		803.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	146'270		144'620		157'631.05	
431	Gebühren für Amtshandlungen		5'800		7'500		8'227.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		11'980		12'020		12'066.80
436	Rückerstattungen		141'000		158'000		134'207.60
490	Interne Verrechnungen		11'760		11'750		11'670.00

Rubrik	Text
011.300	Sitzungen RPK und FIKO
011.318	6 Versände für Wahlen/Abstimmungen/Gemeindeversammlungen (4 Abstimmungen, 2 GV)
011.319	Tiefere Verpflegung Wahlbüro (kein Wahljahr)
012.317	Einschliesslich Mietzinsübernahme für Büro in gemeindeeigener Liegenschaft St. Urbangasse 1
012.319	Einschliesslich Beitrag an Schweizerischer Gemeindeverband und Verband Solothurner Einwohnergemeinden (CHF 0.70/Einw.), Beitrag Schweiz. Städteverband
021.310	Einschliesslich SwissLex
021.311	Bewerbungsmanagementsystem people
023.310	Durchschnittswert der Jahre 2009 - 2012 plus Kontobinden
023.311	Ersatz Regale Buchhaltung
023.431	Einschliesslich Revisionsgebühren von Verein Perspektive, ab 01.01.2014 ohne Revisionsmandat Zentralbibliothek
023.434	6 % Verwaltungskosten auf Zinsgutschriften
023.490	Lohnindex 115,2

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
024	<u>Steuerverwaltung</u>	<u>1'110'520</u>	<u>100'000</u>	<u>1'083'140</u>	<u>106'000</u>	<u>1'083'390.20</u>	<u>103'755.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	238'630		219'950		211'846.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	11'000		10'000		10'032.70	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					4'540.95	
317	Spesenentschädigungen	300		300		310.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	47'500		47'500		51'155.20	
319	Übriger Sachaufwand	670		670		644.80	
351	Entschädigungen an Kanton	770'000		765'000		762'072.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	42'420		39'720		42'787.25	
451	Rückerstattungen Kanton		22'000		21'000		21'561.20
452	Rückerstattungen Gemeinden		78'000		83'000		82'194.20
495	Verrechnete Sozialleistungen				2'000		
027	<u>Stadtbauamt</u>	<u>2'323'200</u>	<u>631'410</u>	<u>2'321'320</u>	<u>743'890</u>	<u>2'077'399.59</u>	<u>497'376.55</u>
300	Behörden und Kommissionen	21'000		21'000		22'480.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'769'040		1'725'490		1'592'975.65	
310	Büromaterial, Drucksachen	18'000		18'700		18'462.04	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'300		62'000		23'907.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	200		200		108.00	
317	Spesenentschädigungen	4'500		5'000		4'047.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	187'700		169'810		90'154.90	
319	Übriger Sachaufwand	5'000		6'500		3'094.05	
390	Interne Verrechnungen			1'000		432.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	314'460		311'620		321'737.95	
431	Gebühren für Amtshandlungen		165'000		155'000		140'145.20
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		1'000		550.00
435	Verkäufe		1'000		1'000		1'170.50
436	Rückerstattungen						211.00
438	Eigenleistungen für Investitionen		350'000		490'000		238'603.00
490	Interne Verrechnungen		84'910		88'890		88'690.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		30'000		8'000		28'006.85
028	<u>Allgemeine Personalkosten</u>	<u>7'628'100</u>	<u>7'628'100</u>	<u>8'070'800</u>	<u>8'070'800</u>	<u>8'498'179.20</u>	<u>8'498'179.20</u>
301	Kinderzulagen	600'000		550'000		605'707.85	
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'655'600		2'857'100		2'721'458.50	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'620'000		4'033'800		4'373'405.10	
305	Unfallversicherungsbeiträge	328'100		344'400		303'858.75	
309	Übriger Personalaufwand	2'400		2'000		1'242.50	
318	Massnahmen für Arbeitssicherheit	10'000		3'500		1'560.70	
395	Weiterverrechnung der ver- einnahmten Entschädigungen	412'000		280'000		490'945.80	
436	Rückerstattungen		1'012'000		830'000		1'096'653.65
460	Beiträge Bund		13'000		22'000		16'779.95
495	Weiterverrechnung sämtlicher Sozialleistungen		6'603'100		7'218'800		7'384'745.60
029	<u>Allgemeine Verwaltungskosten</u>	<u>1'365'640</u>	<u>208'490</u>	<u>1'300'420</u>	<u>410'950</u>	<u>1'207'286.27</u>	<u>404'146.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	127'500		140'000		17'850.00	
309	Übriger Personalaufwand	152'000		182'000		154'749.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	36'200		37'300		33'596.90	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	236'050		177'720		259'030.25	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'400		-1'593.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	55'500		50'500		52'385.30	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	12'000		12'000		13'594.80	
317	Spesenentschädigungen	2'900		2'800		3'541.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	688'030		623'920		621'689.90	
319	Übriger Sachaufwand	31'300		47'500		30'958.62	

Rubrik	Text
024.351	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 2012 massgebend (Rg. 2012 = 2011)
024.451	Entschädigung für die Staatssteuer-Registerführung aller Steuerperioden aufgrund Anzahl Steuerpflichtiger (steigende Anzahl Steuerpflichtiger)
024.452	Ca. 10 % der Kosten
027.311	Einschliesslich Ersatz Bürostühle (3 Stk.)
027.318	Einschliesslich Studien / Gutachten / Dienstleistungen u.a. Pausenhof SH Kollegium, Blechdach Zytglogge
027.431	Zunahme Baugesuche
027.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Abwasser-, Abfallbeseitigung und Liegenschaftenverwaltung, Lohnindex 115,2
028.318	Vollzug der Richtlinien der Eidg. Kommission für Arbeitssicherheit (EKAS), Mitgliedschaft im Schweiz. Verein für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz im öffentlichen Bereich, Weiterbildung Herzdefibrillatoren, Besibe-Kurse, Ersatzmaterial
028.395	Gegenposten zur Weiterverrechnung der vereinnahmten Entschädigungen an die betroffenen Funktionsstellen
028.495	Gegenposten zur Weiterverrechnung der Sozialleistungen auf die Funktionsstellen
029.301	Aus Spargründen wurde anlässlich der Budgetierung der Betrag von CHF 150'000 auf CHF 110'000 gekürzt mit dem Hinweis, dass bei besseren Budgetergebnissen dieser Betrag zukünftig wieder auf CHF 150'000 festgesetzt wird.
029.309	Abteilungsanlässe zur Pflege des Arbeitsklimas (CHF 80 pro MitarbeiterIn), jährlich zwei neue Informationsanlässe für neue Mitarbeitende der EGS
029.311	Einschliesslich Aktenvernichter, LAN, Zentrale Server-Infrastruktur und Rechenzentrum sowie Ausbau und Ersatzbeschaffung PC-Arbeitsplätze, Ersatz Color-Plotter A0
029.315	Mehr kombinierte Maschinen (Kopieren/Drucken) inkl. Farbe
029.318	Einschliesslich Unterstützung Rechnungsprüfungskommission durch Treuhandgesellschaft sowie Rechenzentrumsleistungen
029.319	Einschliesslich Pensioniertenzusammenkunft (Teilnehmerzahlabhängig)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Beiträge an private Institutionen					17'877.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	22'660		25'280		3'605.20	
431	Gebühren für Amtshandlungen		690		690		684.00
435	Verkäufe				500		60.00
436	Rückerstattungen		90'000		87'000		81'162.00
437	Strafgelder		1'500		1'000		1'760.00
439	Übrige Entgelte		31'000		27'000		31'174.95
451	Rückerstattungen Kanton		100		100		0.60
452	Rückerstattungen Gemeinden		27'980		25'000		27'322.15
490	Interne Verrechnungen		57'220		269'660		261'983.00
030	<u>Leistungen für Pensionierte</u>	<u>200'000</u>		<u>226'000</u>		<u>240'612.05</u>	
307	Rentenleistungen	200'000		226'000		240'612.05	
090	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>	<u>649'940</u>	<u>214'220</u>	<u>668'850</u>	<u>217'410</u>	<u>839'295.60</u>	<u>215'822.30</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	189'930		189'270		191'461.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	200		500			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	157'200		153'100		150'891.10	
313	Verbrauchsmaterial	8'500		5'200		10'543.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	229'800		258'400		419'898.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'500		3'500		3'498.55	
318	Dienstleistungen und Honorare	24'550		24'200		23'486.80	
390	Interne Verrechnungen	500		500		845.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	33'760		34'180		38'670.10	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		183'010		186'200		182'166.35
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		7'000		7'000		7'626.90
436	Rückerstattungen		15'960		15'960		17'779.05
490	verrechneter Mietzins		8'250		8'250		8'250.00

Rubrik	Text
029.436	Alle 5 Jahre gibt es eine Abrechnung und die Überschüsse werden vergütet (letztmals Rg. 2010)
029.439	Honorar- und Courtageabrechnung des Versicherungsbrokers; Durchschnitt 2010 - 2012
029.490	Heilpädagogische Sonderschule ab 01.01.2014 beim Kanton; Verrechnete Verwaltungskosten zu Lasten Feuerwehr; Zivilschutz; Alterssiedlung (2,5 % von Mietzins ertrag und Nebenkostenrückerstattungen der Alterssiedlung); Friedel-Hürzeler-Haus (2,5 % von Baurechtszins ertrag); Verwaltungsaufwand Einwohnerdienste und Finanzverwaltung für Kremationen; Verrechnung zwecks Nachweis von kostendeckenden Gebühren für Krematorium
030.307	Einschliesslich Überbrückungsrente für Gemeindepersonal gemäss Antrag auf Teilrevision der Dienst- und Gehaltsordnung; Auszahlung erfolgt über die Pensionskasse, der Arbeitgeberanteil wird ihr von der Stadt zurückvergütet
090.310	Ausschreibung von Mietobjekten
090.312	Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
090.313	Einschliesslich Anschaffung Einschreibemaschine Taski
090.314	Einschliesslich Vandalismusschäden, Entfernung von Graffiti, Ersatz Danvosventile 1. und 2. OG im Gemeindehaus, Sanierung Sekretariat Stadtpräsidium, Streichen Westfassade und neue Schrankfront Hochbau im Stadtbauamt sowie Sanierung Kanalisation UG Stadtpolizei
090.315	Verbrauchsmaterial und Austausch veralteter Geräte (20 Stk. pro Jahr)
090.427	Einschliesslich Mietertrag einer zweiten Mobilfunkantenne auf dem Gebäude Werkhofstrasse 52 - GRK 04.09.2008, Räume ex Logopädie, Wegfall Mietzinse Naturmuseum und Swissphone; Baurechtszins (B 2014 = 2,75 %, B 2013 = 2,75 %, Rg. 2012 = 2,75 %)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	<u>7'643'570</u>	<u>3'833'940</u>	<u>7'282'300</u>	<u>3'782'910</u>	<u>7'306'135.26</u>	<u>4'000'498.08</u>
100	<u>Friedensrichter</u>	<u>21'780</u>		<u>21'820</u>		<u>22'065.00</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'490		18'480		18'357.30	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'290		3'340		3'707.70	
101	<u>Einwohnerkontrolle (Einwohnerdienste)</u>	<u>766'120</u>	<u>220'500</u>	<u>747'060</u>	<u>186'000</u>	<u>754'856.55</u>	<u>212'296.07</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	489'680		480'870		478'104.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	17'050		17'050		18'727.55	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000		20'000		4'733.40	
317	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		741.85	
318	Dienstleistungen und Honorare	51'510		51'520		57'166.25	
319	Übriger Sachaufwand	3'640		3'570		3'652.15	
351	Entschädigungen an Kanton	105'000		86'000		95'166.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	87'040		86'850		96'564.15	
431	Gebühren für Amtshandlungen		143'500		118'000		133'036.62
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		77'000		68'000		79'029.45
436	Rückerstattungen						230.00
104	<u>Markt</u>	<u>170'420</u>	<u>224'450</u>	<u>145'620</u>	<u>188'950</u>	<u>146'791.60</u>	<u>186'050.45</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'500		33'500		34'431.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	100		200		60.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'000					
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'000					
318	Dienstleistungen und Honorare	170		170		172.35	
319	Übriger Sachaufwand	4'000		4'000		3'167.85	
365	Beiträge an private Institutionen	4'000		4'200		3'007.00	
390	Interne Verrechnungen	97'500		97'500		98'999.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	9'150		6'050		6'954.15	
410	Stand- und Platzgelder, Plakatgebühren		193'250		156'250		160'489.45
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		18'200		18'200		13'600.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		13'000		14'500		11'961.00
110	<u>Stadtpolizei</u>	<u>4'669'240</u>	<u>1'695'860</u>	<u>4'303'270</u>	<u>1'673'200</u>	<u>4'358'321.00</u>	<u>1'762'798.35</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'541'990		3'204'710		3'110'271.10	
306	Naturalleistungen	56'000		50'500		59'411.15	
309	Übriger Personalaufwand	20'640		20'500		207'855.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	13'000		14'150		11'534.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	85'070		110'370		66'367.45	
313	Verbrauchsmaterial	9'500		10'000		8'722.55	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	37'000		42'570		27'155.95	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	51'260		51'260		49'340.20	
317	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		1'178.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	197'620		200'890		165'664.15	
319	Übriger Sachaufwand	19'350		18'350		22'629.75	
365	Beiträge an private Institutionen	7'000					
395	Verrechnete Sozialleistungen	629'610		578'770		628'190.60	
410	Konzessionen		2'000		2'340		2'640.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		135'000		125'000		148'839.20
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		20'000		19'000		20'162.00
435	Verkäufe		1'000		1'000		2'820.00

Rubrik	Text
101.310	Hochrechnung 2013
101.311	Ab Mitte 2014 Antragsverfahren von Identitätskarten in elektronischer Form, notwendige Anschaffungen pro Arbeitsplatz ca. CHF 2'000, GeSoft e-GovWeb Portal GEVER
101.319	Einschliesslich Pflanzenschmuck Empfangsschalter Gemeindehaus, Wasserspender (Miete, Flaschen Wasser, Zubehör)
101.351	Hochrechnung 2013
101.431	Hochrechnung 2013
101.434	Hochrechnung 2013
104.312	Erschliessung der Marktstände mit Strom
104.314	Erschliessung der Marktstände mit Strom
104.319	Mehrwertsteuer auf der kalkulierten Abgabe der Allgemeinen Plakatgesellschaft auf investiertem Werbeträgermaterial bei Buswartehallen, Durchschnitt der Rechnungsjahre 2011 - 2013
104.365	Anteil Abgabe der Werbegebühr (s. Rubrik 104.434)
104.410	1/3 Mehreinnahmen aufgrund geändertem Gebührentarif (Elektrizität)
104.427	GRK-Beschluss noch ausstehend
104.434	Zustellungen, Arbeiten für die Anwohnerprivilegierung für Zuchwil und Gerlafingen
110.301	33 Vollzeitstellenprozente, keine neue Stellenschaffung vorgesehen
110.306	Bekleidung und Ausrüstung für 33 (28) Personen gemäss Bekleidungsreglement
110.309	Einschliesslich Kurse / Weiterbildungen am Schweizerischen Polizeiinstitut, Weiter verrechnete Aus- und Weiterbildungskosten der KAPO
110.311	Einschliesslich Kleinmöbel und Couvertiermaschine, Ersatz Schutzweste (Ablaufgarantie 10 Jahre), Polizeiausweise, Neufahrzeug Wengi 1 (Zivilfahrzeug) sowie Fernzugriff für Patrouillen
110.315	Einschliesslich Reparatur Stühle, Ersatz Mobiliar Pikettzimmer (AZ Rückwände usw.) sowie Nagelgurte
110.316	Einschliesslich Miete Magazin technischer Dienst (Blaue Post Solothurn)
110.318	Einschliesslich Betriebskosten nationales Funksystem, Kostenverteiler Kapo (34 Endgeräte à CHF 795), ev. Honorar für Medienarbeit Gemeindefusion, Mofa-Expertisen und Abschleppkosten sowie Rechenzentrumsleistungen
110.319	Einschliesslich Alk-Testgeräte, Zubehör usw., sowie Heso-Stand: Mietkosten, Projekterarbeitung und Standeinrichtung

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen		2'000		2'000		42'710.10
451	Rückerstattungen Kanton		892'730		894'730		900'113.00
490	Interne Verrechnungen		618'130		618'130		621'110.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		25'000		11'000		24'404.05
111	<u>Aarerettungsdienst</u>	<u>10'410</u>	<u>500</u>	<u>11'200</u>	<u>500</u>	<u>4'083.95</u>	<u>218.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		2'000		2'000		1'196.00
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge		1'000		1'000		
312	Wasser, Energie, Heizmaterial		150		200		122.60
313	Verbrauchsmaterial		500		500		438.20
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte		1'500		2'000		1'009.80
315	Übriger Unterhalt durch Dritte		2'500		3'000		377.60
318	Dienstleistungen und Honorare		2'400		2'140		451.70
390	Interne Verrechnungen						246.50
395	Verrechnete Sozialleistungen		360		360		241.55
436	Rückerstattungen				500		218.00
141	<u>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</u>	<u>1'209'090</u>	<u>1'209'090</u>	<u>1'241'120</u>	<u>1'241'120</u>	<u>1'228'305.91</u>	<u>1'228'305.91</u>
300	Behörden und Kommissionen		2'400		2'400		2'280.00
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		464'810		472'290		443'616.05
309	Übriger Personalaufwand		30'400		29'800		20'255.25
310	Büromaterial, Drucksachen		4'700		5'000		4'552.65
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge		165'000		155'700		35'744.05
312	Wasser, Energie, Heizmaterial		26'100		24'200		25'376.95
313	Verbrauchsmaterial		24'300		27'800		22'808.10
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte		51'700		55'500		30'306.60
315	Übriger Unterhalt durch Dritte		56'000		62'000		50'074.00
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten		27'000		24'000		20'523.00
317	Ehrungen und Spesenentschädigungen		1'000		1'000		1'340.30
318	Dienstleistungen und Honorare		58'970		57'920		56'510.80
319	Übriger Sachaufwand		6'300		6'400		6'400.05
330	Abschreibungen Finanzvermögen		21'700		24'000		19'182.75
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen		209'320		86'580		96'701.55
361	Beitrag an Kanton		8'400		8'400		8'204.80
380	Einlage in Spezialfinanzierung				146'500		329'149.56
390	Interne Verrechnungen		6'050		6'070		6'000.00
395	Verrechnete Sozialleistungen		44'940		45'560		49'279.45
430	Feuerwehrpflichtersatz			947'000		960'000	990'051.86
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen			84'000		81'000	87'204.25
435	Verkäufe						500.00
436	Rückerstattungen		6'000		10'000		4'870.00
437	Bussen		3'500		2'500		3'860.00
452	Gemeindebeitrag Feldbrunnen- St. Niklaus; Feuerwehrpflichtersatz			34'300		37'000	27'476.95
460	Beiträge Bund						3'000.00
461	Beiträge Kanton		67'500		82'500		49'780.00
490	Interne Verrechnungen		1'600		1'000		1'644.60
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		16'000		9'755.30
496	Verrechnete Zinsen		55'190		51'120		50'162.95
150	<u>Militär</u>	<u>45'750</u>	<u>2'000</u>	<u>45'030</u>	<u>2'000</u>	<u>49'577.60</u>	<u>113'838.00</u>
313	Verbrauchsmaterial		200				
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte		500				
318	Dienstleistungen und Honorare		300		300		5'067.60

Rubrik	Text
110.436	Einschliesslich Rückerstattung Mofa-Expertisen und Abschleppkosten (Vgl. Rubrik 110.318)
110.451	Ev. Mehreinnahmen durch int. Raser mit Laser sowie Rückvergütung der Aufwendungen für die Lichtsignalanlagen der Stadtpolizei durch Kanton
141.309	Einschliesslich Atemschutz, Fahrer C1
141.311	Einschliesslich Holmatro Rett. Geräte, 2. Tranche Ersatz Funkanlage, Ersatz AS-Flaschen, Ersatz Wärmebildkamera, Ersatzmaterial Vorausfahrzeug, Ersatz Brandschutzkleider, Stiefelwaschanlage, Stiefel, kleiner Beamer Sitzungszimmer sowie Ersatz Vorausfahrzeug, Ersatz Golf
141.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 %, Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
141.314	Einschliesslich Ersatz Haustüre und Sanierung Materialkeller
141.315	Einschliesslich Servicevertrag Atemschutz, Service Sprungretter sowie jährlicher Service ADL, Service ULF
141.316	Einschliesslich Weiterbildung Atemschutz im IFA
141.330	Durchschnitt der letzten zwei Jahre
141.334	Abschreibung 10 % vom Buchwert (CHF 78'190), Ertragsüberschuss von CHF 131'130 werden für zusätzliche Abschreibungen verwendet
141.380	Ertragsüberschuss wird für zusätzliche Abschreibungen verwendet (siehe Rubrik 141.334)
141.430	9 % der ganzen Staatssteuer
141.452	Durchschnitt der letzten vier Jahre
141.490	Gutschrift für die Beseitigung von Bienen- und Wespenschwärmen
141.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399%)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Beiträge an private Institutionen	9'900		9'900		9'900.00	
390	Interne Verrechnungen	34'850		34'830		34'610.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		2'000		113'838.00
160	<u>Zivilschutz</u>	<u>318'070</u>	<u>48'850</u>	<u>324'870</u>	<u>48'830</u>	<u>339'897.70</u>	<u>94'755.35</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	70'740		70'010		80'929.10	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					635.05	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'400		17'950		35'851.10	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000		10'000		13'436.15	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	7'000		7'000			
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	17'100		17'500		17'087.10	
318	Dienstleistungen und Honorare	17'300		17'490		16'368.35	
352	Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	164'960		172'280		148'745.35	
381	Einlage in Sonderfinanzierung					10'500.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	12'570		12'640		16'345.50	
430	Ersatzabgaben						10'500.00
436	Rückerstattungen		4'000		4'000		38'272.85
462	Beiträge Gemeinden		5'000		5'000		6'252.95
490	Interne Verrechnungen		34'850		34'830		34'610.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		5'000		5'000		5'119.55
162	<u>Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn</u>	<u>432'690</u>	<u>432'690</u>	<u>442'310</u>	<u>442'310</u>	<u>402'235.95</u>	<u>402'235.95</u>
300	Behörden und Kommissionen	900		900		860.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	236'540		233'700		216'610.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'000		7'000		6'567.75	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		14'700		7'977.30	
313	Verbrauchsmaterial	4'200		4'200		3'360.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	17'900		21'500		12'973.75	
317	Spesenentschädigungen			200			
318	Dienstleistungen und Honorare	79'800		77'610		70'438.85	
319	Übriger Sachaufwand	10'400		10'400		9'947.25	
390	Verwaltungs- und Mietzinsverrechnung	29'900		29'890		29'750.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	42'050		42'210		43'749.55	
436	Rückerstattungen		3'000		3'000		3'790.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		371'390		389'010		337'347.95
460	Beiträge Bund		40'300		40'300		40'300.00
461	Beiträge Kanton						2'640.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		18'000		10'000		18'158.00

Rubrik	Text
150.365	GRK vom 13. Juni 1985
150.390	Lohnindex 115,2
160.312	Aufhebung Asylunterkunft Schöngrünstrasse
160.315	Einschliesslich Service Notstrom Bieltor und Brühl
160.352	Anteil Aufwand in der Funktionsstelle 162
160.381	Ersatzabgaben für die Erstellung öffentlicher Schutzräume wird ab 2013 vom Kanton in Rechnung gestellt
160.430	Ersatzabgaben für die Erstellung öffentlicher Schutzräume wird ab 2013 vom Kanton in Rechnung gestellt
160.490	Lohnindex 115,2
162.310	Jährliche Ausgabe
162.311	Ersatz
162.315	Einschliesslich Service Sirenen
162.318	Einschliesslich Kommunikationsanlage, PC, Polycom, neues Alarmierungssystem ZS, Betriebskosten Funk Polycom 50 % RZSO, 50 % Kanton sowie WK's und Einsätze
162.452	Gemeindebeiträge der 14 angeschlossenen Einwohnergemeinden (Verteilung nach Einwohnerzahlen Stand 31.12.2012)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	26'368'320	4'651'230	31'249'200	9'269'190	30'248'447.24	9'281'877.60
200	Kindergärten	2'253'390	285'980	2'173'100	251'900	2'017'867.00	275'879.65
302	Besoldungen Lehrpersonen	1'753'390		1'662'150		1'601'228.85	
309	Übriger Personalaufwand	3'650		2'850		765.00	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	59'480		70'260		36'812.85	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	30'000		48'000		12'039.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	500		1'000			
317	Schulreisen und Spesenentschädigungen	8'840		2'110		2'072.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	23'260		26'730		25'305.35	
319	Übriger Sachaufwand			200			
352	Entschädigungen an Gemeinden	250				167.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	374'020		359'800		339'476.95	
452	Rückerstattungen Gemeinden		5'890				23'480.00
461	Beiträge Kanton		256'980		243'280		227'567.95
469	Spenden						1'000.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		110		120		117.50
495	Verrechnete Sozialleistungen		23'000		8'500		23'714.20
210	Primarschulen	8'966'040	1'215'240	8'831'400	1'161'140	8'613'161.24	1'171'631.05
302	Besoldungen Lehrpersonen	6'692'770		6'604'310		6'642'519.30	
309	Übriger Personalaufwand	29'900		25'500		19'493.95	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	337'480		344'280		321'356.09	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	106'320		44'750		27'777.45	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	12'500		14'500		12'780.60	
317	Schulreisen und Spesenentschädigungen	77'560		85'000		62'347.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	266'270		278'910		116'104.45	
319	Übriger Sachaufwand	3'500		3'500		2'500.00	
352	Entschädigungen an Gemeinden	12'100		1'000			
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'427'640		1'429'650		1'408'282.35	
436	Rückerstattungen		15'640		26'680		24'385.45
452	Rückerstattungen Gemeinden		136'320		134'320		113'527.50
461	Beiträge Kanton		963'280		959'140		929'858.05
495	Verrechnete Sozialleistungen		100'000		41'000		103'860.05
212	Sekundarschulen	5'675'600	1'908'630	6'323'130	2'178'680	6'196'272.25	2'089'411.15
302	Besoldungen Lehrpersonen	4'046'520		4'484'050		4'506'143.30	
309	Übriger Personalaufwand	15'000		50'000		9'508.00	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	243'200		306'210		247'592.65	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	82'600		83'300		23'297.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	9'450		11'500		9'906.35	
317	Schulreisen und Spesenentschädigungen	134'240		154'250		105'737.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	237'290		243'170		314'379.50	
319	Übriger Sachaufwand	1'800		2'100		7'254.45	
352	Entschädigungen an Gemeinden	18'500		17'900		17'104.15	
395	Verrechnete Sozialleistungen	887'000		970'650		955'348.70	
433	Schulgelder von Privaten		14'500		17'500		10'758.00
436	Rückerstattungen		35'500		44'040		32'110.65
451	Rückerstattungen Kanton		15'900		46'250		242'736.50
452	Rückerstattungen Gemeinden		1'368'220		1'485'950		1'263'555.75
460	Beiträge Bund		500		500		912.00
461	Beiträge Kanton		468'010		558'440		533'159.80
495	Verrechnete Sozialleistungen		6'000		26'000		6'178.45

Rubrik	Text
200.309	1 Tag Weiterbildung Fachgebiet KG, Beiträge für persönliche Weiterbildungen
200.310	Einschliesslich Büromaterial ICT (durchschnittlich CHF 100 pro KG), Schulmaterial plus zusätzlich CHF 16'600 für die Grundausrüstung von einem zusätzlichen Kindergarten
200.311	Pauschale für Neuanschaffungen und Ersatz von Mobiliar für alle KG, CHF 17'000 zusätzlich für voraussichtlich neuen zusätzlichen Kindergarten
200.317	Einschliesslich Schulreise, Besuch von Veranstaltungen, zusätzlich Pauschale für Besuch Literaturtage (bisherige Rubrik: 200.318)
200.318	Allfällige Honorare für Übersetzungen anlässlich Elterngesprächen (Kredit für Besuch Veranstaltungen und Literaturtage neu Rubrik 200.317)
200.352	ASB eines Kindes in Feldbrunnen gemäss Verfügung VSA
200.452	Besoldungs- und Unkostenanteil für ein KG-Kind aus Biberist
210.309	Einschliesslich Teamweiterbildungen 2,5 Tage/Schulhaus und Weiterbildung Fachgebiet Werken, Beiträge für persönliche Weiterbildungen, Weiterbildung Schulleitungsteam
210.310	Einschliesslich Büromaterial, Pauschale für Toner und Verbrauchsmaterial, Schulmaterial plus Zusatzkredit für neue Lehrmittel, plus zusätzlicher Beitrag für allgemeines Material wie Malatelier usw., Pauschale für Ergänzung/Ersatz Orff-Instrumentarium sowie Radio-/CD-Player im SH Fegetz
210.311	Einschliesslich Pauschale für Mobiliaranschaffungen, inkl. Maschinen/Werkzeuge, Ergänzung, Ersatz Schülertische/Schülerstühle, CHF 33'000 für voraussichtliche Eröffnung zusätzlicher Primarschulklasse ab August 2014, Pauschale für 7 Turnhallen, für Spielmaterial für Aussengeräteraum SH Vorstadt, Ersatz von 4 Leicht-Turnmatten aufgrund Kontrollservice durch A&E in den Turnhallen Brühl
210.315	Pauschale für Unterhalt audiovis, für Unterhalt Maschinen/Geräte sowie für Klavier stimmen
210.317	Schulreisen, Klassenlager, Veranstaltungen sowie spezielle Schulprojekte
210.318	Einschliesslich allfällige Honorare für Übersetzungen anlässlich Elterngespräche sowie ICT-Konzept
210.319	Einschliesslich Schulschluss
210.352	Für kürzere, vom Kanton bewilligte, auswärtige Schulbesuche plus ein ausserkantonaler Schulbesuch bei Pflegefamilie
210.436	Elternbeitrag sowie Rückerstattungen Stv-Kosten für Ausbildungen Passepartout durch VSA
210.452	12 (12) Primarschüler aus Biberist à CHF 5'055
212.309	Weiterbildung Fachgebiet, persönliche Weiterbildungen und Spezialausbildungen sowie Schulleitung
212.310	Einschliesslich Büromaterial, Schul- und Unterrichtsmaterial, Werken- und Hauswirtschaftsbibliothek
212.311	Einschliesslich Pauschale für Mobiliaranschaffungen, inkl. Maschinen/Werkzeuge, Pauschale für Ersatz/Wäsche/Geschirr Hauswirtschaft, für neue Bibliothekseinrichtung SH Schützenmatt, für Ersatz Schulmobiliar sowie für Ergänzung/Ersatz Material Turnhallen und Ersatz Sprungkissen
212.315	Einschliesslich Revisionen Nähmaschinen und Klaviere stimmen
212.317	Schulreisen, Klassenlager, Veranstaltungen sowie spezielle Schulprojekte
212.318	Einschliesslich Übersetzungen bei Elterngesprächen und ev. Referate an Elternabenden, für Lizenzgebühren sowie ICT-Konzept (Kredit für Besuch Veranstaltungen und Literaturtage neu Rubrik 212.317)
212.319	CHF 100 pro Klasse
212.352	Ein vom Kanton bewilligter, auswärtiger Schulbesuch der Sportklasse Rittermatte, Biel (CHF 17'500), diverse kürzere, vom Kanton bewilligte, auswärtige Schulbesuche
212.433	Einschliesslich Verkauf von 50 Skills-Cards an SchülerInnen
212.436	Elternbeitrag CHF 120/Kind, ca. 296 (367) Kinder
212.451	Schulgelder für Material/Lebensmittel Hw-Unterricht, Unterricht erfolgt durch LP der Kanti in einer Städtischen Schulküche
212.452	Einschliesslich 33 auswärtige Schüler der Stufe Sek-I, auswärtige Schüler im Freiw. 10. SJ. Nur noch bis Ende Schuljahr 2013/14, sowie 33 auswärtige Schüler der TFK (à CHF 17'500 gemäss Tarif RSA)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	<u>Kreisschulen</u>	<u>1'770'470</u>		<u>1'701'700</u>		<u>1'754'060.00</u>	
361	Beitrag an Kanton für Gymnasialen Unterricht	1'770'470		1'701'700		1'754'060.00	
217	<u>Musikschule</u>	<u>1'502'070</u>	<u>527'800</u>	<u>1'510'080</u>	<u>527'190</u>	<u>1'454'052.60</u>	<u>573'827.85</u>
302	Besoldungen Lehrpersonen	1'214'170		1'229'940		1'188'979.20	
309	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500			
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	2'900		2'900		4'032.40	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'000					
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'400		6'400		5'538.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	500		500		802.00	
319	Übriger Sachaufwand	2'600		2'600		2'625.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	259'000		266'240		252'075.80	
433	Schulgelder von Privaten		320'200		342'000		294'020.00
436	Rückerstattungen						42.50
451	Rückerstattungen Kanton		90'000		70'500		102'850.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		44'670		45'250		57'880.00
461	Beiträge Kanton		44'430		55'940		68'824.90
469	Übrige Beiträge		13'500		13'500		13'483.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		15'000				36'727.45
218	<u>Schulanlagen</u>	<u>2'939'750</u>	<u>285'580</u>	<u>3'075'730</u>	<u>299'830</u>	<u>2'923'339.50</u>	<u>349'471.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'106'860		1'074'340		1'048'340.00	
306	Naturalleistungen	500		700		604.35	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	28'000		11'250		80'935.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	626'650		554'850		615'980.90	
313	Verbrauchsmaterial	64'500		64'000		76'415.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	764'000		1'031'600		752'312.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	7'000		8'500		5'640.85	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'390		890		2'383.70	
317	Spesenentschädigungen	1'800		1'800		1'355.55	
318	Dienstleistungen und Honorare	122'300		113'170		109'360.20	
319	Übriger Sachaufwand	9'000		10'600		6'773.00	
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		11'500.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	196'750		194'030		211'736.30	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		90'400		97'950		99'738.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		170'000		170'000		200'056.65
436	Rückerstattungen		12'180		13'380		14'592.00
461	Beiträge Kanton						20'000.00
490	Interne Verrechnungen		12'000		13'500		14'590.75
495	Verrechnete Sozialleistungen		1'000		5'000		494.00
219	<u>Schulverwaltung</u>	<u>922'050</u>	<u>10'000</u>	<u>890'340</u>	<u>15'500</u>	<u>847'888.85</u>	<u>7'857.35</u>
300	Behörden und Kommissionen	11'940		11'940		9'240.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	572'110		573'380		556'365.85	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		2'437.95	
310	Büromaterial, Drucksachen	57'500		51'950		51'385.80	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	66'400		46'600		7'698.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	8'500		7'500		4'789.25	
317	Spesenentschädigungen	1'500		2'000		1'233.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	94'200		86'220		95'231.70	
319	Übriger Sachaufwand	5'200		5'200		5'714.30	
390	Interne Verrechnungen	1'000				1'421.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	101'700		103'550		112'370.85	
436	Rückerstattungen		1'000		500		512.35
439	Übrige Entgelte		9'000		10'000		7'345.00
495	Verrechnete Sozialleistungen				5'000		

Rubrik	Text
213.361	Gemäss Mitteilung des Kantons: 131 (130) SchülerInnen à CHF 15'900 (15'400) * 85 %.
217.309	Teamweiterbildung, persönliche Weiterbildungen
217.310	Schulmaterial, Notenmaterial, Miet- und Servicekosten Kopierer
217.311	Einschliesslich Teilersatz Schulmobiliar sowie Anschaffung eines dritten Unterrichtsklaviers, Restbetrag wird aus Instrumentenfonds finanziert
217.315	Klaviere stimmen, Unterhalt Lehinstrumente, diverser Unterhalt
217.318	Honorar für Begleitung der Schulleitungen
217.433	418 (457) Schüler Einzelunterricht à CHF 580, 33 (26) Schüler mit verlängertem Einzelunterricht à CHF 928, CHF 100 pro Instrument sowie 2 Personen mit wöchentlichem Unterricht, 15 (14) Personen mit 14-täglichem Unterricht, 8 (6) Personen mit Pauschale für 15 * 40'
217.451	Voraussichtlich 60 (47) SchülerInnen à CHF 1'500, Kanton leistet neu keine Beiträge mehr für 2. Instrument
217.452	15 (15) Schüler (Instrum.) à CHF 2'860, 3 (4) Schüler MS-Grundschule à CHF 590
217.469	Vergütung JM Solothurn für Zurverfügungstellung einer Lehrkraft für musikalische Leitung (2,5 Lekt.)
218.311	Einschliesslich Kehrsaugeinheit zur bestehender Maschine für Rasenpflege/Winterdienst Brühl und Wildbach, Handrasenmäher und Laubbläser Fegetz, Stufenstehtleiter/Gitterwagen/Akkuschrauber Schützenmatt/Kollegium, Kunststoffboxen und Diverses SH Vorstadt
218.312	Einschliesslich Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
218.313	Einschliesslich SH Brühl: Ersatz Leuchtmittel in Kl.-Zi EG/Nord (4 Klassenzimmer), allgemeiner Ersatz Leuchtmittel/Starter in den KG und Schulanlagen
218.314	Einschliesslich Hermesbühl: Durchbrüche Zimmer 42, 43 und 44, Vorstadt: Minimalinstandsetzung Kanalisation, Elektrokontrolle, Wildbach: Duscharmaturen ersetzen, Fegetz: Elektrokontrolle, Instandsetzung Fenster und Storen, Bewegungsmelder WC-Anlagen, Brühl: Instandsetzung Sitzstufen und Parkett Aula und Korridor Süd, 2. Teil Ersatz Beschallungsanlage, Schützenmatt: Musterzimmer Beleuchtungsersatz und Montage Veloständerbügel sowie Kindergärten: Einschliesslich Elektrokontrolle, Einbau Gartentor (KG Dreibeinskreuz), zusätzliche Spielgeräte (KG Heidiweg), Elektrokontrolle (KG Hubelmatt und Unt. Sternengasse), Alarmierungsgerät Heizung (KG Wildbach)
218.316	Einschliesslich Baurechtszins 2,875 % von CHF 30'738 sowie Benützung Pfarrsaal der Röm.-Kath. Kirchgemeinde durch die Schule Wildbach
218.318	Einschliesslich LWL-Betriebskosten Regio Energie SH Schützenmatt/Kollegium/Fegetz
218.319	Einsätze durch die Perspektive bei Zügleten/Räumungen, Schneeräumung Schulanlage Hermesbühl durch extern und diverse MFZ-Steuer für diverse Fahrzeuge der städtischen Schulanlagen, diverse Kosten sowie spezielle Auslagen im Zusammenhang der Jahresreinigungen in den Schulanlagen
218.427	Wegfall Mietzinse Familienverein (Eigenbedarf KG Wassergasse)
218.434	Ab August 2014 keine Gebühreneinnahmen mehr von Kantonsschule für die Benützung der städtischen Schulküchen
218.436	Wegfall Entschädigung Regio Energie Solothurn für Aufsicht Heizung Hermesbühl (neuer Vertrag)
219.300	Sitzungsgelder für Arbeitsgruppen Schulraumplanung, Schulraumentwicklung, ICT und Redaktionsgruppe Schuljus
219.310	Allgemeines Büromaterial / Drucksachen, Druck Leitbild städtische Schulen, Druck Broschüre über städtische Schulen
219.311	Einschliesslich Arbeitsplatz ICT, Erschliessung SH Schützenmatt mit LWL sowie EDV-Lizenzen für „Webbasierter Förderplaner“, „IQES“ für Schulleitungen
219.318	Kosten Dritte für Leitbild CI (corporate identity), diverse Honorare
219.319	Getränke / Material Sitzungszimmer SD, Präsente für spezielle Anlässe von Lehrpersonen, Getränke und Verpflegung bei speziellen Weiterbildungen Schulen

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulung	<u>1'257'540</u>	<u>68'000</u>	<u>1'122'360</u>	<u>81'300</u>	<u>1'077'577.35</u>	<u>63'985.25</u>
302	Besoldungen Integration Regellehrkraft und Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen	212'260		111'870		99'990.90	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel			4'270		4'016.35	
364	Beiträge an Sonderschulen	1'000'000		982'000		952'371.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	45'280		24'220		21'199.10	
436	Rückerstattungen		3'000		11'300		1'372.80
461	Beiträge Kanton		65'000		70'000		62'612.45
228	Heilpädagogische Sonderschule			<u>4'462'650</u>	<u>4'462'650</u>	<u>4'299'982.50</u>	<u>4'299'982.50</u>
300	Behörden und Kommissionen			500			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal			120'150		110'943.35	
302	Besoldungen Lehrpersonen			2'584'110		2'506'966.40	
307	Rentenleistungen			4'000		23'865.75	
309	Übriger Personalaufwand			18'000		8'886.15	
310	Büromaterial, Drucksachen und Schulmaterialien, Lehrmittel			71'200		52'213.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			10'000		7'277.65	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial			32'300		34'176.35	
313	Verbrauchsmaterial			8'000		5'897.15	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte			60'300		52'819.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte			11'000		7'886.65	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten			30'000		28'610.35	
317	Schulreisen, -lager, Mittagverpflegung, Spesenentschädigungen			114'500		106'731.00	
318	Dienstleistungen und Honorare			180'620		143'364.25	
319	Übriger Sachaufwand			1'800		1'894.85	
334	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			186'630		207'360.00	
351	Entschädigungen an Kanton für Logopädiunterricht			190'000		188'538.50	
390	Interne Verrechnungen			217'910		208'895.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen			581'990		553'910.20	
396	Verrechnete Zinsen			39'640		49'746.15	
433	Schulgelder von Privaten				62'400		67'894.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				300		1'352.50
452	Rückerstattungen Gemeinden				1'392'000		1'340'500.00
460	Beiträge Bund						1'920.00
461	Beiträge Kanton				2'976'950		2'888'316.00
495	Verrechnete Sozialleistungen				31'000		
230	Berufsbildung	<u>100</u>		<u>100</u>		<u>100.00</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	100		100		100.00	
245	Tagesschule	<u>895'910</u>	<u>348'500</u>	<u>944'290</u>	<u>288'000</u>	<u>883'603.40</u>	<u>371'378.25</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'050.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	635'070		676'600		613'008.20	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'510.00	
310	Büromaterial, Drucksachen und Schulmaterialien, Lehrmittel	1'000		1'000		652.40	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		3'000		5'995.90	
313	Verbrauchsmaterial	9'000		9'000		8'182.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	500		500			
317	Schulreisen, -lager, Mittagverpflegung, Spesenentschädigungen	123'250		120'800		122'708.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	7'700		8'200		6'396.60	
319	Diverse Aufwendungen					288.75	

Rubrik	Text
220.310	Material für FLK steht über Rubrik 210.310 zur Verfügung
220.364	Einschliesslich die Kinder aus der Stadt, welche die Heilpädagogische Sonderschule Solothurn besuchen; ca. 40 (38) Kinder à CHF 2'000/Mt. (gerundet) sowie Integrationsentschädigung an externe heilpädagogische Institutionen für ca. 8 Kinder gemäss Verfügung Kanton
220.436	Beitrag von einer Sonderschule für einen integrierten Schüler gemäss spezieller Verfügung
220.461	Für sonderpädagogische Massnahmen kleinerer und mittlerer Förderbedarf gemäss spezieller Verfügung Kanton, für SchülerInnen, die in den städtischen Schulen integriert sind und von eigenen SHP unterrichtet werden
228	Ab 1. Januar 2014 beim Kanton
245.311	Pauschale von maximal CHF 1'000 pro Standort für Ersatz und Neuanschaffungen
245.313	Ca. 150 (150) Kinder à CHF 60 (60)
245.317	Einschliesslich ca. 14'995 (13'930) Mittagessen inkl. Zwischenverpflegung à CHF 7.50 (8.50), 670 ME und Zwischenverpflegungen für CHF 8'000 sowie für Ausflüge 150 (150) Kinder à CHF 10 plus Waldwoche (neu 2)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
364	Beiträge an Fonds Social		500				
395	Verrechnete Sozialleistungen	112'890		122'190		123'811.05	
433	Schulgelder von Privaten		348'000		277'000		371'082.25
495	Verrechnete Sozialleistungen		500		11'000		296.00
290	<u>Allgemeine Schulungskosten und Übriges Bildungswesen</u>	<u>185'400</u>	<u>1'500</u>	<u>214'320</u>	<u>3'000</u>	<u>180'542.55</u>	<u>78'453.15</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		3'390		3'390		3'361.15
318	Dienstleistungen und Honorare	143'000		172'000		143'623.90	
319	Übriger Sachaufwand	20'250		20'250		16'598.65	
365	Beiträge an private Institutionen	16'660		16'570		16'280.00	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	1'500		1'500			
395	Verrechnete Sozialleistungen		600		610		678.85
436	Rückerstattungen						351.00
461	Beiträge Kanton						76'242.15
469	Übrige Beiträge		1'500		1'500		1'860.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen				1'500		

Rubrik	Text
245.364	Beitrag für alle Betriebe, die in der Betreuung von Kindern, Jugendlichen, jungen Erwachsenen usw. tätig sind
245.433	Einschliesslich 14'140 (13'300) Mittagessen plus 855 (630) Mittagessen (Ferien) à CHF 7.00 sowie 800 (820) Betreuungseinheiten x 38 Wochen zu CHF 7.50 (5.50), 220 Einheiten x 9 (7) Wochen (Ferien) à CHF 7.50 (5.50)
290.365	CHF 1 pro Einwohner
290.481	Neu unter Rubrik 352.481

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>	<u>14'183'890</u>	<u>3'636'400</u>	<u>13'828'530</u>	<u>3'627'650</u>	<u>15'223'756.93</u>	<u>4'477'773.96</u>
300	<u>Kulturförderung</u>	<u>323'250</u>		<u>384'270</u>		<u>647'149.00</u>	<u>10'036.05</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		500			1'046.50	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		6'000		5'800.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	18'500		20'000		18'465.15	
319	Übriger Sachaufwand	110		220		110.00	
365	Beiträge an private Institutionen	289'950		349'950		613'150.00	
390	Interne Verrechnungen	100		100		366.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90				211.35	
436	Rückerstattungen						10'036.05
301	<u>Zentralbibliothek</u>	<u>276'000</u>		<u>580'000</u>		<u>570'528.50</u>	
364	Verwaltungskostenbeitrag	276'000		580'000		570'528.50	
303	<u>Stadttheater</u>	<u>4'043'480</u>	<u>1'598'350</u>	<u>3'644'040</u>	<u>1'598'350</u>	<u>3'390'882.60</u>	<u>1'384'961.45</u>
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'300		22'900		22'081.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte			18'000		41'846.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	13'750		18'920		17'195.95	
364	Beiträge an Stiftung Theater und Orchester Biel Solothurn	3'996'430		3'572'720		3'296'799.70	
390	Interne Verrechnungen	12'000		11'500		12'958.75	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		309'600		309'600		309'600.00
436	Rückerstattungen		1'500		1'500		1'579.75
461	Beiträge Kanton		600'000		600'000		600'000.00
462	Beiträge Gemeinden		687'250		687'250		473'781.70
304	<u>Konzertsaal</u>	<u>302'700</u>	<u>128'530</u>	<u>272'640</u>	<u>114'030</u>	<u>329'517.35</u>	<u>136'819.10</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'170		138'810		131'548.40	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	4'100				53'661.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	56'800		54'800		55'883.80	
313	Verbrauchsmaterial	2'500		1'500		2'563.75	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	40'000		25'000		32'913.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	500		1'500		547.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	26'650		25'960		25'829.05	
395	Verrechnete Sozialleistungen	25'980		25'070		26'569.20	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		11'730		11'730		12'027.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		115'000		100'000		122'992.10
436	Rückerstattungen		1'800		1'800		1'800.00
495	Verrechnete Sozialleistungen				500		
305	<u>Verwaltung der städtischen Museen</u>	<u>78'930</u>		<u>81'030</u>		<u>81'301.85</u>	
300	Behörden und Kommissionen	8'500		9'000		8'540.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	49'440		49'410		49'093.05	
310	Büromaterial, Drucksachen			1'500		1'528.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'700		3'700		3'923.15	
319	Übriger Sachaufwand	8'500		8'500		8'301.85	
395	Verrechnete Sozialleistungen	8'790		8'920		9'915.45	

Rubrik	Text
300.311	Anschaffung von Einrichtungen (Kunst an stadteigenen Liegenschaften)
300.365	Beitragsgesuche über Nachtragskredite sowie Beiträge an 4 (3) Musikgesellschaften, Tambourenverein, Kosciusko-Gesellschaft, Historischer Verein und Naturforschende Gesellschaft, Beitrag an Solothurner Filmtage, Beitrag an Verein Muttiturm Mietvertrag vom 16.11.2005; GRK 01.12.2005, Beitrag an den von Privatunternehmungen gesponserten Literaturpreis, GRK vom 20.01.1994, Beitrag an Steinmuseum gemäss GRK-Beschluss vom 16. September 2010 nur für die Jahre 2011 – 2013, Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und abbaus der Liebhabertheater-Gesellschaft Solothurn, Beitrag an den aufgrund einer privaten Spende eingerichteten „Prix Soleure“ der Solothurner Filmtage, Förderungsbeitrag nach Massgabe der Anzahl Benutzer aus Solothurn an Schweiz. Bibliothek für Blinde und Sehbehinderte
301.364	30 % (Anteil Benutzer aus der Stadt) des Gesamtbeitrages der Gemeinden von CHF 920'000 (neu)
303.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 %
303.314	Bauarbeiten Umbau/Sanierung laufen
303.318.	Vertrag infolge Umbau per 31. Juli 2013 gekündigt
303.364	Urnenabstimmung vom 11. März 2012 (Subventionsdauer 01.07.2011 – 30.06.2015) sowie Kantons- und Gemeindebeitrag aufgrund kontinuierlicher Entwicklung der Abteilung Theaterpädagogik, Beitrag an provisorische Spielstätte gemäss Beschluss Gemeinderat vom 28. Februar 2012 (Gesamtkosten CHF 1'187'150)
303.427	Mietertrag aus Theatergebäuden CHF 360'000.00 pro Jahr, aufgeteilt auf die Rubriken 303.427 und neu 947.423 (Villa Gibelin)
303.462	Erwartete Gemeindebeiträge gemäss Verteilerschlüssel, 25 % des Nettobeitrages
304.311	TASKI-Ersatz nach 30 Jahren
304.312	Energieverbrauch variiert, je nach Veranstaltungen sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
304.314	Einschliesslich Ersatz Telefonzentrale inkl. Anbindung an Netzwerk
304.434	Anpassung an tatsächliche Auslastung 2012/2013
305.310	Umlagerung auf Rubrik 308.310

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
306	<u>Naturmuseum</u>	<u>963'710</u>	<u>90'000</u>	<u>982'620</u>	<u>89'050</u>	<u>1'118'130.16</u>	<u>277'686.75</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'500		4'000		2'380.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	524'330		517'620		515'232.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	15'000		15'500		11'367.75	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	45'500		53'000		108'562.80	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	37'200		35'900		36'248.75	
313	Verbrauchsmaterial	800		800		761.96	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	119'200		142'200		78'371.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	17'000		22'700		18'679.90	
316	Miete	1'100					
317	Spesenentschädigungen	5'500		5'500		5'662.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	46'080		45'920		47'172.45	
319	Übriger Sachaufwand	56'300		46'000		189'626.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	93'200		93'480		104'062.95	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		29'000		21'000		22'192.95
435	Verkäufe		12'000		12'000		10'227.70
436	Rückerstattungen				50		63'305.20
439	Übrige Entgelte				15'000		950.00
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		64'000.00
469	Übrige Beiträge						51'870.20
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen						55'311.30
495	Verrechnete Sozialleistungen		9'000		1'000		9'829.40
307	<u>Historisches Museum Blumenstein</u>	<u>711'280</u>	<u>72'960</u>	<u>693'040</u>	<u>79'460</u>	<u>947'026.90</u>	<u>210'322.75</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'750		1'750		1'520.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	328'330		328'160		316'066.80	
306	Naturlleistungen	130		130		75.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'150		4'150		3'692.30	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'700		25'800		13'188.70	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	27'300		27'900		27'497.80	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		800.35	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	149'200		108'650		301'541.65	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	35'700		35'200		40'453.80	
317	Spesenentschädigungen	1'000		1'300		774.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	26'960		26'930		24'245.60	
319	Übriger Sachaufwand	73'700		72'800		148'377.95	
381	Einlagen in Sonderrechnungen					4'860.80	
390	Interne Verrechnungen					94.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	58'360		59'270		63'836.95	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		12'900		12'900		13'239.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		16'000		21'000		12'007.00
435	Verkäufe		2'500		3'500		1'433.90
436	Rückerstattungen		1'560		1'560		19'593.60
439	Übrige Entgelte						1'702.50
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		103'089.00
469	Spenden						26'611.50
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen						32'646.25
495	Verrechnete Sozialleistungen				500		
308	<u>Kunstmuseum</u>	<u>1'501'910</u>	<u>89'000</u>	<u>1'348'580</u>	<u>89'000</u>	<u>2'030'589.76</u>	<u>739'825.21</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'800		1'800		2'260.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	685'070		662'750		688'979.90	
306	Naturlleistungen	300		300		284.00	

Rubrik	Text
306.310	Layout Entwurf Grafiker fällt weg
306.311	Standard CHF 5'000, Tiefkühltruhen CHF 3'000
306.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
306.314	Einschliesslich Instandsetzung Aussenvitrinen, Ersatz Bodenbelag 1. OG
306.319	Teurere Sonderausstellungen, Rahmenprogramm, Material Museumspädagogik, Gegenposten zu Rubrik 306.435
306.434	Attraktives Ausstellungsprogramm, Umlagerung von Rubrik 306.439
306.435	Gegenposten zu Rubrik 306.319
306.439	Umlagerung auf Rubrik 306.434
307.301	Inventarisierung der Sammlung und Forschungsprojekte im Zusammenhang mit Ausstellungen
307.311	Einschliesslich Klapptische
307.312	Energieverbrauch variiert, je nach Ausstellung/Veranstaltung sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
307.314	Einschliesslich Sanierung Erker und Applikation Sonnenschutzfolien Vorfenster, Installation Wasserenthärtungsanlage
307.315	Durchschnitt der Jahre 2008 - 2012
307.317	Privatfahrzeugbenutzung für Transporte
307.319	Einschliesslich Integrationszulage für von den Sozialen Diensten vermittelte Mitarbeiter, mehr Transporte sowie Mehrbedarf Betriebsmobiliar
307.434	Mietanlässe weniger gefragt
307.435	Keine neuen Drucksachen
308.301	Einschliesslich Museumspädagogik; Rückerstattung durch Kanton (vgl. Rubrik 308.461) sowie 400 Stunden zusätzlich für Technischen Dienst wegen neuem Kulturgüterschutzraum

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Büromaterial, Drucksachen	12'100		23'300		20'702.60	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	68'500		89'500		79'740.75	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'500		60'500		62'531.85	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'356.20	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	182'500		26'050		64'941.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	38'800		39'800		37'931.30	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	16'900		16'400		16'813.60	
317	Spesenentschädigungen	3'500		7'000		5'155.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	186'560		194'390		190'174.95	
319	Übriger Sachaufwand	117'600		104'100		719'561.66	
395	Verrechnete Sozialleistungen	121'780		119'690		139'155.30	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		36'500		36'500		46'128.15
435	Verkäufe		13'000		13'000		16'078.30
436	Rückerstattungen		5'000		5'000		43'874.50
439	Übrige Entgelte		10'000		10'000		11'078.25
461	Beiträge Kanton		23'000		23'000		146'000.00
462	Beiträge Gemeinden		1'000		1'000		1'000.00
469	Übrige Beiträge						347'991.49
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen						127'359.52
495	Verrechnete Sozialleistungen		500		500		315.00
309	<u>Landhaus und Gebäude Am Land</u>	<u>707'000</u>	<u>381'500</u>	<u>634'480</u>	<u>386'500</u>	<u>674'088.35</u>	<u>386'984.20</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	340'720		339'960		344'823.55	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500		321.70	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13'100		15'850		29'255.70	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	77'000		69'800		74'512.65	
313	Verbrauchsmaterial	7'500		6'500		7'973.85	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	173'100		106'400		114'137.90	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'000		3'000		1'964.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	31'520		31'070		31'453.10	
395	Verrechnete Sozialleistungen	60'560		61'400		69'645.00	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		82'000		87'000		78'612.75
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		290'000		290'000		298'591.25
436	Rückerstattungen		8'500		8'000		9'780.20
495	Verrechnete Sozialleistungen		1'000		1'500		
310	<u>Denkmalpflege, Heimatschutz</u>	<u>56'000</u>		<u>45'710</u>		<u>114'468.85</u>	<u>15'960.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500					
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	43'000		33'500		102'264.55	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'410		12'210		12'204.30	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90					
461	Beiträge Kanton						15'960.00
330	<u>Parkanlagen, Wanderwege</u>	<u>1'122'120</u>	<u>43'790</u>	<u>1'101'390</u>	<u>34'790</u>	<u>1'213'407.20</u>	<u>41'503.20</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	590'140		560'140		638'344.20	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'000		40'000		40'968.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'100		8'800		8'168.95	
313	Verbrauchsmaterial	58'500		53'500		58'975.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	214'000		224'000		204'047.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	28'500		27'000		34'151.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'980		1'790		2'040.05	
319	Übriger Sachaufwand	6'500		6'500		6'500.00	
390	Interne Verrechnungen	73'500		78'500		91'282.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	104'900		101'160		128'928.25	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		8'400		8'400		8'400.00

Rubrik	Text
308.310	Einschliesslich Umlagerung von Rubriken 305.310 und 308.319, kostengünstigere Herstellungskosten des Jahresberichtes
308.311	Pauschale Umlagerung von CHF 9'000 auf Rubrik 308.319
308.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
308.314	Einschliesslich Umbau / Brandschutzmassnahmen Cafeteria und thermische Abschottung Fenster West und Süd
308.317	Pauschale Umlagerung von CHF 3'000 auf Rubrik 308.319
308.319	Erhöhung durch pauschale Umlagerungen und höheren Projektkosten (CH 70'000 Ausstellungen, CHF 6'500 Öffentlichkeitsarbeit, CHF 32'000 Umlagerungen)
308.461	Erfahrungswert
309.311	Einschliesslich 3 Bürostühle, Fi-Schalter bei Elektroverteilung, Frontverkleidung zu Vorstandstische
309.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
309.314	Einschliesslich Auswechslung Brandmelder und Elektrokontrolle, Ersatz Liftsteuerung und Malerarbeiten Jurasaal
310.314	Einschliesslich Auswechslung Brandmelder, neue Versiegelung Bühnenboden, elektrische Installationskontrolle
330.311	Einschliesslich Ersatzteile Spielgeräte, Ersatz Handrasenmäher, Ersatz Motorsense Fadenmäher, Rasenwalze 90 kg, Ersatzschläuche und Ersatzmaterial Papierkörbe
330.313	Einschliesslich Ersatz von Alleebäumen, Baumstöcke ausfräsen, Baums substrat Spezialmischung, SUVA Gesundheitsschutz, Prüfung der Sicherheitsausrüstung
330.314	Einschliesslich Vertragsgärtner, Bäume fällen, Baumpflege, Entfernung von Krähenester, Spezialsubstrat und Blumensamen, Dünger und Spritzmittel, Baumgutachten, Rabattenunterhalt, Beratungen, Drittausführungen

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		34'000		25'000		31'714.20
436	Rückerstattungen		1'390		1'390		1'389.00
340	Sport	539'970	20'700	528'760	19'700	512'102.00	20'940.65
300	Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		8'660.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'000		126'200		148'121.70	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'500		4'500		5'402.90	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	31'300		33'700		31'740.15	
313	Verbrauchsmaterial	12'000		13'500		13'404.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	52'000		35'500		79'987.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'000		2'500		427.05	
317	Sportlerempfang, Spesenentschädigungen	5'000		5'500		4'852.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'650		3'270		2'049.35	
319	Übriger Sachaufwand	500		500		500.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	50'000		50'000		50'000.00	
365	Beiträge an private Institutionen	200'800		200'800		113'973.55	
390	Interne Verrechnungen	20'000		20'000		23'067.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	22'220		22'790		29'916.55	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'200		1'200		1'200.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		15'000		14'000		15'892.00
436	Rückerstattungen		4'500		4'500		3'848.65
341	Schwimmbad	1'008'590	405'500	1'110'200	409'500	1'017'522.94	409'210.50
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	501'420		508'940		455'533.10	
306	Naturalleistungen	1'600		1'600		1'319.37	
309	Übriger Personalaufwand	11'000		3'000		1'867.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'000		6'000		267.88	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	17'300		22'900		24'853.42	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	141'900		143'600		137'624.50	
313	Verbrauchsmaterial	32'200		33'200		31'547.66	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	150'000		233'650		212'139.31	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	13'500		13'000		14'901.74	
317	Spesenentschädigungen	400		400		354.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	24'010		24'970		21'410.38	
319	Übriger Sachaufwand	18'730		24'630		19'227.38	
390	Interne Verrechnungen	2'400		2'400		4'471.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	89'130		91'910		92'005.35	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		18'000		17'000		19'775.90
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		387'500		386'500		389'397.55
436	Rückerstattungen						37.05
495	Verrechnete Sozialleistungen				6'000		
342	Hallenbad						
	Pädagogische Fachhochschule	463'570	58'000	315'610	57'500	326'167.45	59'233.90
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'370		41'960		49'224.95	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'200		3'800		4'814.55	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	242'210		142'480		142'475.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	790		790		710.85	

Rubrik	Text
340.300	Durchschnitt der Jahre 2008 - 2012 (1 Präsident und 7 Mitglieder)
340.311	Einschliesslich Schlauchrollen
340.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 %
340.314	Einschliesslich Vertidrain, kalkarmer Sand, Dünger, Rollrasen, Unkrautbekämpfung, Rasennachsaat
340.365	Beiträge an Sportvereine für Jugendliche – GRK 25.09.2008 sowie Beiträge für Vereinsförderung J+S
340.427	Mietzins Materialbaracke mittleres Brühl
340.434	Durchschnitt der Jahre 2010 - 2012
341.310	Teilweiser Ersatz der Saisonabos inkl. Anschaffung von Schutzhüllen
341.311	Einschliesslich Ersatz Sprungbrett, Schwimmleinen und Sonnenschirme
341.312	Energieverbrauch stark abhängig vom Sommerwetter
341.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuergelder und Mietzins finanziertem Aufwand
341.434	Durchschnitt der Jahre 2009 - 2012
342.316	Gemäss neuem Mietvertrag (benötigt noch einen GRK-Beschluss)
342.361	Gemäss neuem Mietvertrag (benötigt noch einen GRK-Beschluss), höhere Betriebskosten durch erhöhten Reinigungsaufwand (Kosten sind noch ausstehend)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Anteil Betriebskosten	170'000		119'000		119'000.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	7'000		7'580		9'942.10	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		58'000		57'000		59'233.90
495	Verrechnete Sozialleistungen				500		
344	<u>Fussballstadion</u>	<u>343'320</u>	<u>15'000</u>	<u>360'340</u>	<u>11'000</u>	<u>337'705.50</u>	<u>19'375.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'000		125'000		119'807.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'000		4'500		1'502.25	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'600		70'400		69'352.00	
313	Verbrauchsmaterial	11'000		9'500		9'373.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	85'650		108'650		96'454.10	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'000		2'000		2'041.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	7'850		7'710		6'717.65	
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		8'259.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	22'220		22'580		24'197.75	
434	Benützungsgebühren		14'000		10'000		18'460.00
436	Rückerstattungen		1'000		1'000		915.00
345	<u>CIS, Mehrzwecksporthalle</u>	<u>231'290</u>	<u>27'000</u>	<u>231'300</u>	<u>25'000</u>	<u>231'288.00</u>	<u>24'330.00</u>
316	Miete	181'030		181'000		181'031.00	
365	Betriebskostenbeitrag	50'260		50'300		50'257.00	
434	Benützungsgebühren		27'000		25'000		24'330.00
350	<u>Übrige Freizeitgestaltung</u>	<u>76'820</u>	<u>63'800</u>	<u>74'800</u>	<u>63'700</u>	<u>72'393.65</u>	<u>63'365.25</u>
312	Wasser Familiengärten	5'000		5'000		6'028.75	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000		1'000		1'006.90	
319	Übriger Sachaufwand	51'600		49'200		49'200.00	
365	Beiträge an private Institutionen	19'120		19'500		16'100.00	
390	Interne Verrechnungen	100		100		58.00	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		7'200		7'200		7'200.00
436	Rückerstattungen		56'600		56'500		56'165.25
351	<u>Ferienheim Saanenmöser</u>	<u>118'160</u>	<u>49'000</u>	<u>114'380</u>	<u>63'400</u>	<u>208'326.80</u>	<u>68'433.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	25'960		28'110		25'580.05	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'000		4'300		2'656.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'600		24'200		23'023.45	
313	Verbrauchsmaterial	2'800		3'400		1'139.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	38'200		33'500		138'108.40	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'500		2'000		2'058.15	
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	100		100		98.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	13'390		13'690		10'496.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	4'610		5'080		5'166.50	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		48'000		63'400		66'636.00
436	Rückerstattungen						810.00
495	EO, Unfallentschädigung		1'000				987.00
352	<u>Ski- und Ferienlager</u>	<u>64'400</u>	<u>47'000</u>	<u>68'760</u>	<u>40'400</u>	<u>61'850.55</u>	<u>56'675.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'380.00	
309	Übriger Personalaufwand			1'000			
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	62'900		66'260		60'470.55	
436	Rückerstattungen		45'000		39'900		55'043.00
460	Beiträge Bund		500		500		1'632.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		1'500				

Rubrik	Text
342.434	Benutzung: 15 % Kanton / 85 % EGS, davon Stadtschulen und Vereine, Durchschnitt der Jahre 2009 - 2012
344.311	Einschliesslich Ersatz Düngerstreuer
344.312	Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
344.314	Einschliesslich Deckensanierung und Ersatz Beleuchtung Garderoben 1 bis 4 sowie Frühlingsunterhalt, Vertidrain, kalkarmer Sand, Kunstrasen Schneeräumung, Dünger, Herbstunterhalt, Rollrasen, Rasennachsaat, Unkrautbekämpfung
344.434	Einschliesslich verrechnete Gebühren zu Gunsten Schneeräumungskosten auf Kunstrasen Stadion
345.316	Gemäss Vertrag, frühmöglichste Anpassung per 01.01.2015
345.365	Gemäss Vertrag, frühmöglichste Anpassung per 01.01.2015
350.365	Miete/NK Patriotenweg 9 gemäss Mietvertrag mit EGS
350.436	Tageskartenpreis von CHF 45 (seit 1. Mai 2012)
351.311	Einschliesslich Ersatz Kühlschranks, Wäsche und Geschirr, Dampfreiniger, Motorsense, Staubsauger und Spielkiste
351.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
351.314	Einschliesslich Anpassung, Ersatz Brüstungsgeländer
351.434	Einschliesslich Vermietung von 8 (8) Lagerwochen mit 200 (150) Teilnehmern sowie die Unterkunftskosten der städtischen Lager werden den betreffenden Stufen belastet und dem FH Saanenmöser gutgeschrieben. Primarschule: 6 (8) Klassenlager mit 150 (255) Teilnehmern, 5 (5) Freiwilligenlager städtische Schulen mit 185 (196) Teilnehmern, Unterkunftskosten CHF 16 pro Teilnehmer/Tag
352.317	5 Freiwilligenlager der städtischen Schulen im FH Saanenmöser, davon 2 Skilagerwochen und je ein Musiklager, Sommer- und Herbstlager. Budgetiert sind total 185 (196) Teilnehmer. Musiklager dauert 5 Tage, die anderen 7 Tage. In den budgetierten Kosten sind auch die Unterkunftskosten enthalten. Diese werden dem FH Saanenmöser gutgeschrieben (351.434.01).
352.436	Elternbeiträge CHF 310/Woche/Kind für freiwilliges Skilager, CHF 220/Woche/Kind für Sommer- und Herbstlager, CHF 200/Woche/Kind für Musiklager (voraussichtlich 145 Kinder)

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
353	<u>Kinderspielplätze</u>	<u>245'920</u>		<u>249'380</u>		<u>247'593.17</u> <u>339.95</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000		5'000		12'684.50	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	35'800		41'000		36'506.60	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	10'730		11'000		10'090.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'650		1'630		1'126.60	
365	Beiträge an private Institutionen	188'850		186'850		182'444.37	
390	Interne Verrechnungen	3'000		3'000		2'179.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	890		900		2'561.95	
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen						339.95
354	<u>Altwyberhüsli</u>						
	<u>Unt. Steingrubenstr. 39</u>	<u>8'790</u>	<u>12'600</u>	<u>8'580</u>	<u>12'600</u>	<u>7'455.05</u>	<u>12'600.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'570		1'570		1'570.80	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'800		3'600		3'619.35	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'150		2'150		1'076.10	
318	Dienstleistungen und Honorare	990		980		871.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	280		280		317.25	
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		12'600		12'600		12'600.00
357	<u>Begegnungszentrum</u>	<u>996'680</u>	<u>533'670</u>	<u>998'620</u>	<u>533'670</u>	<u>1'084'261.30</u>	<u>539'172.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500					
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	16'500		12'500		102'704.60	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	92'600		99'500		94'978.65	
318	Dienstleistungen und Honorare	11'990		11'620		11'578.05	
364	Betriebsbeitrag	875'000		875'000		875'000.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90					
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		533'670		533'670		533'666.00
461	Beiträge Kanton						5'506.00

Rubrik	Text
353.316	Mietzins gemäss Mietvertrag
353.365	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartierspielplätze
354.312	Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
357.311	Einschliesslich Ersatz Spülmaschine
357.314	Einschliesslich Modernisierung Brandmeldeanlage
357.364	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<u>GESUNDHEIT</u>	<u>1'227'150</u>	<u>500</u>	<u>1'228'820</u>	<u>2'900</u>	<u>1'295'407.09</u>	<u>3'050.00</u>
440	<u>Krankenpflege</u>	<u>887'090</u>		<u>894'030</u>		<u>970'765.04</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	887'090		894'030		970'765.04	
450	<u>Krankheitsbekämpfung</u>	<u>279'920</u>		<u>277'390</u>		<u>275'871.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	100		100		100.00	
364	Beitrag gem. Suchthilfegesetz	279'820		277'290		274'771.00	
365	Beiträge					1'000.00	
460	<u>Schulgesundheitsdienst</u>	<u>7'390</u>		<u>7'600</u>	<u>1'200</u>	<u>3'661.10</u>	<u>1'200.00</u>
301	Honorar Schularzt	5'000		5'000			
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'200		428.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	500		500		3'232.40	
395	Verrechnete Sozialleistungen	890		900			
490	Interne Verrechnungen				1'200		1'200.00
461	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>45'320</u>		<u>42'960</u>	<u>1'200</u>	<u>37'595.80</u>	<u>1'200.00</u>
300	Behörden und Kommissionen			500			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'920		8'350		9'879.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	100		100		30.00	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'150.65	
318	Dienstleistungen und Honorare	23'000		25'000		19'702.30	
366	Beiträge an private Haushalte	5'500		5'500		4'837.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'300		1'510		1'995.45	
490	Interne Verrechnungen				1'200		1'200.00
470	<u>Lebensmittelkontrolle</u>	<u>5'830</u>	<u>500</u>	<u>5'840</u>	<u>500</u>	<u>5'869.55</u>	<u>650.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'720		4'720		4'666.95	
309	Übriger Personalaufwand	150		150		140.00	
319	Übriger Sachaufwand	120		120		120.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	840		850		942.60	
431	Gebühren für Amtshandlungen						150.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		500		500		500.00
490	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	<u>1'600</u>		<u>1'000</u>		<u>1'644.60</u>	
390	Interne Verrechnungen	1'600		1'000		1'644.60	

Rubrik	Text
440.365	Einschliesslich Beitrag an Spitexverein Solothurn zur Abgeltung der Leistungen im Bereich Krankenpflege gemäss Leistungsvereinbarung sowie Kinderspitex Nordwestschweiz CHF 0.40 (CHF 0.40) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
450.364	Anteil CHF 17.00 (CHF 17.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
461.366	Beiträge an Zahnbehandlungskosten gemäss Sozialtarif
470.309	Pilzkontrolle; kantonale Kurse

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>	<u>18'743'860</u>	<u>3'497'980</u>	<u>18'479'620</u>	<u>3'576'960</u>	<u>19'787'085.19</u>	<u>5'379'616.70</u>
500	<u>Sozialversicherungen EL</u>	<u>4'323'270</u>		<u>5'037'280</u>		<u>4'346'410.00</u>	
351	Entschädigungen an Kanton	158'270		149'130		139'369.60	
361	Beitrag an Kanton	4'165'000		4'888'150		4'207'040.40	
501	<u>AHV-Zweigstelle</u>	<u>173'150</u>	<u>145'000</u>	<u>172'340</u>	<u>135'000</u>	<u>173'998.30</u>	<u>136'254.90</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	139'970		139'880		138'996.35	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'500		1'005.30	
311	Mobiliaranschaffungen	1'600					
318	Dienstleistungen und Honorare	5'700		5'700		5'923.15	
395	Verrechnete Sozialleistungen	24'880		25'260		28'073.50	
451	Rückerstattungen Kanton		145'000		135'000		136'254.90
520	<u>Krankenversicherungen</u>	<u>2'500</u>		<u>3'800</u>		<u>2'371.70</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	2'500		3'800		2'371.70	
535	<u>Leistungen an Alter</u>	<u>36'400</u>		<u>37'400</u>		<u>36'343.80</u>	
300	Behörden und Kommissionen	3'500		4'000		2'140.00	
317	Spesenentschädigungen	500		500			
319	Übriger Sachaufwand	24'000		24'500		25'803.80	
365	Beiträge an private Insitutionen	5'500		5'500		5'500.00	
366	Beiträge an private Haushalte	2'900		2'900		2'900.00	
540	<u>Jugend</u>	<u>105'680</u>	<u>6'000</u>	<u>130'520</u>	<u>6'000</u>	<u>88'983.45</u>	<u>537.55</u>
300	Behörden und Kommissionen	5'700		6'200		4'140.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'320		8'590		8'262.65	
319	Übriger Sachaufwand	1'250		1'250		1'458.90	
365	Beiträge an private Institutionen	77'730		103'230		65'630.50	
366	Beiträge an private Haushalte	11'200		9'700		7'822.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'480		1'550		1'668.85	
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		6'000		6'000		537.55
541	<u>Schülerhort</u>	<u>580'700</u>		<u>577'280</u>		<u>581'670.50</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'000		8'880		8'092.85	
365	Beiträge an private Institutionen	568'700		568'400		573'577.65	
543	<u>Alimentenbevorschussung</u>	<u>283'220</u>		<u>314'830</u>		<u>274'023.80</u>	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	283'220		314'830		274'023.80	
550	<u>Invalidität</u>	<u>14'820</u>		<u>14'680</u>		<u>14'546.70</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	14'820		14'680		14'546.70	
560	<u>Sozialer Wohnungsbau</u>						<u>2'745.80</u>
436	Rückerstattungen						2'745.80
570	<u>Alters- und Pflegeheime</u>	<u>1'450'200</u>		<u>1'538'690</u>		<u>3'691'159.80</u>	<u>2'277'937.15</u>
319	Übriger Sachaufwand	20		20		20.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'399'400		1'413'400		3'562'149.80	
364	Kapitalkostenvergütung an Alterszentrum Wengstein	50'780		125'270		128'990.00	
461	Beiträge Kanton						1'283'697.90
462	Interkommunaler Lastenausgleich Pflegekosten						994'239.25

Rubrik	Text
500.351	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen; CHF 9.50 (CHF 9.00) pro Einwohner
500.361	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 250 (CHF 295) pro Einwohner
501.311	Mobiliarergänzung
520.365	Übernahme von Krankenkassenbeiträgen für Sozialhilfebezüger, welche von der Prämienverbilligung (IPV) nicht vergütet werden
535.317	Seniorenrat
535.319	Kosten für Öffentlichkeitsarbeit Seniorenrat
535.365	Beitrag an Pro Senectute
535.366	Beitrag an Schweizerisches Rotes Kreuz für Autofahrdienst
540.319	Beiträge an Verband für offene Arbeit mit Kindern und Jugendlichen, Infoklick Kinder- und Jugendförderung Schweiz
540.365	Einschliesslich Beitrag an Verein KISS Solothurn, Gewährung einer Defizitgarantie zur finanziellen Absicherung des Betriebes; Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung, Aussetzung des Beitrages an den Jugendprojektfonds für das Jahr 2014
540.366	Einschliesslich Finanzierung der Entlastungen aufgrund des Sozialtarifs für Teilnahme an Lager der Stadtschulen, Besuche der städtischen Musikschule oder für Zahnarztrechnungen aus dem Fonds für Schülerunterstützung (vgl. Rubrik 540.481)
541.318	Hausaufgabenhilfe wird ab SJ 2013/14 neu organisiert und vor allem von Lehrpersonen der Schulen erteilt, Entschädigung CHF 40 (30) pro erteilte Lektion, Hausaufgabenhilfe wird weiterhin in Gruppen erteilt
541.365	Einschliesslich Beiträge gemäss Leistungsvereinbarungen sowie Beitrag gemäss Budgeteingabe Verein Quartiersspielplätze
543.362	Anteil CHF 17.00 (CHF 19.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
550.365	Anteil CHF 0.90 (CHF 0.90) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
570.362	Anteil CHF 84.00 (CHF 85.30) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
570.364	Rückvergütung der Kapitalkosten für Investitionen, die vor dem Inkrafttreten des Altersheimgesetzes getätigt wurden, Rückzahlung Darlehen per 2. Juli 2014

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
571	<u>Alterssiedlung (Spezialfinanz.)</u>	<u>459'800</u>	<u>459'800</u>	<u>455'880</u>	<u>455'880</u>	<u>489'932.30</u>	<u>489'932.30</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		500	1'000		437.00	
310	Büromaterial, Drucksachen		500	500		170.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'500		43'500		46'882.15	
313	Verbrauchsmaterial		300	300		148.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	104'000		54'500		151'525.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte		500	300		195.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	34'530		34'380		33'826.10	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	127'900		131'800		135'900.00	
366	Beiträge an private Haushalte		600	600		639.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	43'410		84'440			
390	Interne Verrechnungen	11'130		11'060		11'456.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen		90	180		88.25	
396	Verrechnete Zinsen	89'840		93'320		108'662.70	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		379'190		377'400		390'347.00
436	Rückerstattungen		66'300		65'500		68'100.05
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						17'096.45
496	Verrechnete Zinsen		14'310		12'980		14'388.80
580	<u>Allgemeine Fürsorge</u>	<u>447'530</u>	<u>3'180</u>	<u>473'390</u>	<u>13'780</u>	<u>378'146.75</u>	<u>24'083.90</u>
316	Notwohnungen		7'200	7'200		6'970.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	41'000		41'000		40'888.80	
319	Übriger Sachaufwand			200			
361	Beitrag an Kanton	118'020		132'560		60'247.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	181'700		173'500		170'866.30	
365	Beiträge an private Institutionen	82'430		82'750		82'990.40	
366	Beiträge an private Haushalte	17'180		36'180		16'183.90	
436	Rückerstattungen		3'000		13'600		23'900.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		180		180		183.90
582	<u>Gesetzliche Fürsorge</u>	<u>8'000'000</u>	<u>1'665'000</u>	<u>7'000'000</u>	<u>1'805'000</u>	<u>6'867'314.14</u>	<u>1'189'408.30</u>
366	Beiträge an private Haushalte	8'000'000		7'000'000		6'867'314.14	
461	Beiträge Kanton nach Bundesgesetz		400'000		400'000		451'906.60
462	Interkommunaler Lastenausgleich		1'265'000		1'405'000		737'501.70
583	<u>Arbeitsamt</u>	<u>45'000</u>		<u>45'000</u>		<u>45'000.00</u>	
351	Entschädigungen an Kanton	45'000		45'000		45'000.00	
584	<u>Soziale Dienste</u>	<u>1'786'660</u>	<u>232'000</u>	<u>1'684'450</u>	<u>223'300</u>	<u>1'705'553.10</u>	<u>309'939.45</u>
300	Behörden und Kommissionen			3'600		11'920.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		1'381'150	1'303'960		1'276'867.15	
309	Übriger Personalaufwand		6'000	6'000		6'000.00	
310	Büromaterial, Drucksachen		19'500	19'300		16'290.75	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge		8'300	1'500		20'013.45	
313	Verbrauchsmaterial		500	700		440.90	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte		800	600		806.70	
317	Spesenentschädigungen		4'500	4'200		4'031.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	107'870		98'190		95'538.00	
319	Übriger Sachaufwand		12'530	10'900		15'751.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	245'510		235'500		257'892.60	
431	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		95'000		115'831.30
436	Rückerstattungen		9'500		10'500		24'571.15
462	Interkommunaler Lastenausgleich						
	Besoldungsanteil		115'500		111'300		142'677.55
495	Verrechnete Sozialleistungen		7'000		6'500		26'859.45

Rubrik	Text
571.310	Inserate für Vermietung
571.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
571.314	Einschliesslich Anpassungen Büroräumlichkeiten Spitex
571.334	3 % des Buchwertes gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 01.04.2003
571.390	2,5 % von Mietzinsertrag und Nebenkostenrückerstattungen
571.396	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
571.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
580.316	Mietkosten für eine Notwohnung; Einnahmen aus Belegung in Rubrik 580.436
580.318	Entschädigung für Reinigung von öffentlichen Plätzen (Projekt AsA) gemäss GR-Beschluss vom 15.11.2005
580.319	Auflösung Verein Wohnheim Schmelzi
580.361	Anteil CHF 7.00 (CHF 8.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
580.364	Anteile CHF 1.30 (CHF 1.30) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler und gemäss Budgeteingeabe des Vereins für Mütter- / Väterberatung Solothurn-Lebern, Vereins SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung, Leistungsvereinbarung gemäss GRK-Beschluss vom 01.03.2012), Raummiete Patrioteweg 9 für Mütter- und Väterberatung gemäss Mietvertrag mit EGS
580.365	Einschliesslich Beiträge an SAGIF Solothurnische Arbeitsgemeinschaft für Gesundheits- und Invalidenfürsorge, Die Dargebotene Hand, Internationalen Sozialdienst, Frauenzentrale Solothurn, Beiträge an Gemeinnützigen Frauenverein, Seraphisches Liebeswerk sowie Beitrag gemäss Empfehlung des Verbandes Solothurner Einwohnergemeinden, CHF 1.30 (CHF 1.30 pro EW)
580.366	Übernahme von Bestattungskosten bei vermögenslos verstorbenen Personen
580.436	Mietertrag aus Belegung Notwohnung gemäss Rubrik 580.316 / Beitrag aus Benedikt Labre-Fonds ausgeschöpft
582.366	Einschliesslich Anteil an Sozialhilfekosten des Kantons sowie Unterstützung von vorläufig aufgenommenen Personen (Bewilligung F) mit mehr als 7 Jahren Aufenthalt in der Schweiz; Abrechnung über Lastenausgleich
582.461	Rückerstattung von anderen Kantonen gemäss Aufwand während 2 Jahren ab Zuzug in Wohnkanton
582.462	Anteil Stadt Solothurn aus dem Lastenausgleich
583.351	Dienstleistung des Regionalen Arbeitsvermittlungszentrums RAV Solothurn für das Gemeindearbeitsamt
584.300	Auflösung der Kommission per Ende 2012
584.301	AHV-pflichtige Entschädigungen für private Mandatsträger, Rückerstattung gemäss Rubrik 584.436
584.311	Einschliesslich Einrichtung Arbeitsplatz für Sozialarbeiterin/Sozialarbeiter gemäss Stellenantrag
584.315	Servicekosten und Radwechsel inkl. Einlagerung
584.318	Einschliesslich neue Entschädigungspraxis sowie Kosten für Gutachten und unentgeltliche Rechtspflege
584.319	Beiträge an SKOS Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe (Erhöhung), SVBB Schweiz. Vereinigung der Berufsbeiständinnen und Berufsbeistände, Schuldenberatung Aargau-Solothurn (Erhöhung), Schweizerischer Städteverband
584.436	Einschliesslich Rückerstattung von Entschädigungen für Mandatsträger mit AHV-pflichtigem Einkommen aus Mündelvermögen gemäss Rubrik 584.301
584.462	Anteil Stadt Solothurn aus dem Lastenausgleich an Aufwendungen für Besoldung und Weiterbildung der Mitarbeitenden einschliesslich Infrastruktur der Sozialdienste und Sozialadministration gemäss § 38 der Sozialverordnung

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
586	<u>Asylbewerberbetreuung</u>	<u>994'430</u>	<u>987'000</u>	<u>953'580</u>	<u>938'000</u>	<u>1'051'130.85</u>	<u>948'777.35</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'910		71'860		71'405.60	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000				568.30	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'000		2'000		3'703.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	6'740		6'740		6'741.55	
366	Beiträge an private Haushalte	900'000		860'000		954'290.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	12'780		12'980		14'422.00	
436	Rückerstattungen		900'000		860'000		852'777.35
461	Beiträge Kanton		87'000		78'000		96'000.00
590	<u>Hilfsaktionen</u>	<u>40'500</u>		<u>40'500</u>		<u>40'500.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	500		500		500.00	
362	Inlandhilfe	10'000		10'000		10'000.00	
367	Auslandhilfe	30'000		30'000		30'000.00	

Rubrik	Text
586.311	Durch Kanton nicht gedeckte Kosten für neu zugewiesene Asylbewerber
586.316	Miete und Nebenkosten für nicht belegte Wohnungen
586.318	Entschädigung gemäss Vereinbarung mit Perspektive für Betreuung Asylunterkunft Dornacherstrasse
586.436	Rückerstattung Aufwand Rubrik 586.366 durch Kanton
586.461	Fallpauschale CHF 1'500 (1'500) pro Jahr und Dossier für Betreuung von Asylbewerber und Flüchtlingen

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	7'018'120	2'373'160	7'245'990	2'260'510	6'861'636.48	2'619'874.02
620	Gemeindestrassen	3'022'200	301'410	2'990'200	281'910	3'213'498.84	296'384.00
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'130'000		1'100'000		1'161'626.05	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	22'200		10'600		34'122.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	263'200		263'300		230'167.75	
313	Verbrauchsmaterial	234'300		232'700		236'913.75	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	547'400		558'400		601'404.07	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	65'000		70'000		62'532.42	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	85'000		80'000		98'653.85	
318	Dienstleistungen und Honorare	39'640		36'440		65'843.50	
319	Übriger Sachaufwand	500		1'000		352.35	
390	Interne Verrechnungen	434'100		439'100		487'265.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	200'860		198'660		234'617.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		165'410		146'910		165'631.65
435	Verkäufe		2'000		1'000		2'900.00
436	Rückerstattungen		10'000		10'000		3'978.85
451	Rückerstattungen Kanton		124'000		124'000		123'873.50
621	Parkplätze/Parkhäuser	388'860	1'311'650	394'820	1'286'800	354'442.60	1'474'365.72
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500			
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	48'300		48'300		25'515.00	
312	Energie	2'800		3'360		2'800.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000		1'500		1'308.65	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'800		20'700		18'764.65	
365	Beitrag Betriebskosten Velostation	46'530		46'530		45'984.30	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	10'000		15'000			
390	Interne Verrechnungen	258'930		258'930		260'070.00	
424	Buchgewinne Finanzvermögen						32'912.00
427	Mietzinse Parkplätze		66'350		66'500		66'350.00
430	Ersatzabgaben		10'000		15'000		
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'235'000		1'205'000		1'375'103.72
436	Rückerstattungen		300		300		
622	Werkhof	1'293'560	531'600	1'459'760	463'800	1'244'163.25	604'106.75
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	873'090		962'470		736'481.00	
306	Naturalleistungen	24'000		23'500		25'532.75	
309	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		5'390.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'500		3'396.95	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	50'500		98'500		151'439.35	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'450		22'150		20'172.70	
313	Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		11'519.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	23'200		27'200		29'758.90	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	22'000		24'500		18'285.10	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	57'900		64'630		42'779.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	42'620		40'890		44'478.00	
319	Übriger Sachaufwand	6'600		4'600		6'180.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	155'200		173'820		148'749.25	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		31'000		31'000		11'907.80
435	Verkäufe		2'000		2'000		7'300.00
436	Rückerstattungen		15'000		15'000		500.00
438	Eigenleistungen für Investitionen		7'000		7'000		
490	Interne Verrechnungen		326'600		338'800		403'011.50
495	Verrechnete Sozialleistungen		150'000		70'000		181'387.45

Rubrik	Text
620.311	Einschliesslich Greifferschaukel, Grabenstampfer, Notstromgruppe, Rückenfadenmäher sowie 5 Weltformatständer mit Sockel, Gummihüte
620.313	Einschliesslich Tragschichten, Abfallhaie, Bitumen, Beton, Mergel, Kies, Einlegesäcke, Messer für Schneepflüge, Tellerbesen, Handbesen, Schneestangen sowie Salz und Splitt
620.314	Einschliesslich Mikrobelaag, Belagsergänzungen, Behebung von Winterdienstschäden sowie Reparatur, Unterhalt WBK/Poller
620.316	Einschliesslich Strassenreinigung, Strassensammler Schlamm und Strassenaufbrüche, Deponiegebühren, Mischmulden Laub und Strassenwischgut
620.434	Gebühren für die vorübergehende Beanspruchung von öffentlichen Grund für bauliche Zwecke, hohe Bautätigkeit, Konzessionen: Zinssatz B 2014 = 2,75 %, B 2013 = 2,75 %, R 2012 = 2,75 %
620.436	Versicherungsleistungen für Verkehrsschäden durch unbekannte Täterschaft (Leuchtinselpfosten usw.)
620.451	Entschädigung für Dienstleistungen auf den Kantonsstrassen gemäss neuem Strassengesetz; pauschale Abgeltung von CHF 14'500 pro Kilometer Kantonsstrasse
621.311	1 zentrale Parkuhr „Aura“ und 3 neue Sammelparkuhren
621.365	Kostenbeitrag an Mietvelos; beteiligt SBB, Postauto und Rentabike
621.381	Einlage der Ersatzabgaben (vgl. Rubrik 621.430)
621.430	Schätzung
622.306	Arbeitsschutz gemäss EN-Normen und Vorschriften
622.309	Einschliesslich Weiterbildung LKW-Chauffeure gemäss Weisung des Bundes
622.311	Einschliesslich Ersatz Pneumontiermaschine, Oberfräse, Holzfeuchtigkeitsmessgerät sowie Piaggio Porter, Ersatz Anhänger Gärtner, Umbereifung Steyr Traktor
622.312	Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
622.314	Einschliesslich Anpassung interner Durchgang Büro Ost
622.319	Einschliesslich Büroreinigung

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
623	<u>Unterführungen</u>	<u>47'910</u>	<u>2'500</u>	<u>31'230</u>	<u>2'500</u>	<u>43'833.85</u>	<u>23'992.80</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'000		6'000		5'060.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	32'750		12'600		33'700.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'000		8'500		1'069.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'090		2'050		2'042.40	
390	Interne Verrechnungen	1'000		1'000		940.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'070		1'080		1'022.00	
410	Konzessionen		2'500		2'500		2'500.00
436	Rückerstattungen						21'492.80
624	<u>Bewirtschaftung Schrankenanlagen</u>	<u>21'180</u>	<u>200'000</u>	<u>16'860</u>	<u>200'000</u>	<u>16'934.94</u>	<u>194'512.25</u>
312	Energie	280				280.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'900		16'860		16'654.94	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		200'000		200'000		194'512.25
650	<u>Regionalverkehr</u>	<u>2'227'220</u>		<u>2'336'230</u>		<u>1'978'515.55</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'750		3'710		2'708.95	
361	Beitrag an Kanton	2'203'810		2'312'860		1'957'594.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	19'660		19'660		18'212.60	
660	<u>Schiffahrt</u>	<u>17'190</u>	<u>26'000</u>	<u>16'890</u>	<u>25'500</u>	<u>10'247.45</u>	<u>26'512.50</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500		500		34.50	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	6'700		6'500		810.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'400		9'300		9'396.00	
390	Interne Verrechnungen	500		500			
395	Verrechnete Sozialleistungen	90		90		6.95	
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		26'000		25'500		26'512.50

Rubrik	Text
623.312	Stromkosten Bhf-Unterführung werden grösstenteils weiterverrechnet
623.314	Einschliesslich Kleinreparaturen bei Installationen und allgemeiner Unterhalt (Bahnhof, Soldatendenkmal, Baseltorkreuzung, Fegetz)
623.410	Gemäss Verträgen über die Finanzierung der Neugestaltung des Amthausplatzes
624.318	Einschliesslich LWL-Betriebskosten Regio Energie Solothurn
650.361	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel; der Anteil der Gemeinden an den Ausgaben des Kantons beträgt 37 %
650.364	Anteil an Defizitgarantie für definitiv eingeführtes Moonliner-Angebot gemäss Verteilerschlüssel - GRK 17.06.2009

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>	<u>7'221'290</u>	<u>6'460'490</u>	<u>7'377'590</u>	<u>6'578'070</u>	<u>7'609'197.44</u>	<u>6'969'603.48</u>
711	<u>Abwasserbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>3'190'340</u>	<u>3'190'340</u>	<u>3'189'960</u>	<u>3'189'960</u>	<u>3'117'979.95</u>	<u>3'117'979.95</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	45'000		45'000		43'516.00	
309	Übriger Personalaufwand					120.35	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		195.90	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'300		13'300		13'783.35	
313	Verbrauchsmaterial	14'500		17'000		12'446.97	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	60'800		65'800		59'632.59	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'500		3'000		2'293.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	70'640		71'140		86'666.03	
319	Übriger Sachaufwand	6'880					
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	973'210		979'450		1'172'917.60	
352	Entschädigungen an ARA	1'486'500		1'486'500		1'575'353.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	459'840		451'500		93'979.16	
390	Interne Verrechnungen	48'670		48'640		48'286.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	8'000		8'130		8'789.05	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'992'000		2'992'000		2'920'233.90
496	Verrechnete Zinsen		198'340		197'960		197'746.05
721	<u>Abfallbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>2'177'170</u>	<u>2'177'170</u>	<u>2'157'650</u>	<u>2'157'650</u>	<u>2'691'539.94</u>	<u>2'691'539.94</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	570'000		558'000		598'756.70	
306	Naturalleistungen	4'000		4'400		4'179.95	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'000		8'000		5'094.85	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		3'000		3'477.27	
313	Verbrauchsmaterial	32'000		32'000		36'939.93	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	7'500		3'500		576.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	15'000		30'000		14'652.44	
318	Dienstleistungen und Honorare	770'460		759'140		803'798.08	
319	Übriger Sachaufwand	3'460		3'940		3'952.55	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	403'990		92'810		679'088.69	
352	Entschädigungen an Gemeinden	6'000		6'000		5'429.15	
361	Beitrag an Kanton	40'200		41'100		39'844.75	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	180'330		472'680		328'438.38	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen					4'853.45	
390	Interne Verrechnungen	28'500		29'000		29'628.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	101'320		100'780		120'932.65	
396	Verrechnete Zinsen	6'410		13'300		11'896.60	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'905'500		1'905'500		1'844'648.50
435	Verkäufe		150'000		140'000		153'858.80
436	Rückerstattungen		400		400		400.00
469	Altglasentschädigung		55'000		55'000		55'600.90
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						577'285.99
496	Verrechnete Zinsen		66'270		56'750		59'745.75
740	<u>Friedhof, Bestattungen,</u> <u>Kremationen (Spezialfinanz.)</u>	<u>953'480</u>	<u>953'480</u>	<u>1'075'160</u>	<u>1'075'160</u>	<u>964'234.59</u>	<u>964'234.59</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	302'040		310'480		239'729.65	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		500			
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'500		158'250		12'535.09	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	36'600		39'100		37'000.15	
313	Verbrauchsmaterial	71'800		70'800		68'904.52	

Rubrik	Text		
711.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 %		
711.318	Gemäss Vertrag mit Regio Energie für Datennachführung Abwasserdaten sowie hydraulische Messungen		
711.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Subventionen und Perimeterbeiträge finanzierten Ausgaben		
711.334	Finanzierung der Kanalisationen in der Investitionsrechnung gemäss Erschliessungsreglement:		
	100 % der Ersatzinvestitionen von CHF 800'000.00	CHF	800'000.00
	4 % der aktivierten Neuinvestitionen	CHF	173'210.00
		<u>CHF</u>	<u>973'210.00</u>
711.352	Gemäss Voranschlag 2014 des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen sowie Annuität (Abschreibungen und Zinsen) auf ursprünglichen Investitionen der regionalen Abwasserreinigungsanlage gemäss Erschliessungsreglement		
711.380	Einlage Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigungsrechnung		
711.390	Lohnindex 115,2		
711.434	CHF 2.10 pro m ³ bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer); Wasserbezug ca. 1,424 (1,424) Mio. m ³		
711.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)		
721.306	Arbeitsschutz gemäss EN-Normen und Vorschriften		
721.311	Einschliesslich Ersatz diverser Werkzeuge		
721.314	Grössere Revision ausstehend		
721.318	Einschliesslich Muldentransporte, Metallsammlung, Aareentrümpelung, mehr Mulden, Erhöhung Muldenpreis sowie Grünabfuhr, Altglas, KEBAG, Kompostieranlage Bellach, Bauschuttmulden, Öl und Flüssigkeiten		
721.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Altglasentschädigung finanziertem Aufwand		
721.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes der aktivierten Investitionen (CHF 40'390) plus zusätzliche Abschreibungen (CHF 363'600)		
721.361	Durchschnitt der Jahre 2011 - 2013		
721.380	Ertragsüberschuss insgesamt CHF 543'930, davon werden CHF 363'600 für zusätzliche Abschreibungen verwendet, Rest Einlage in Abfallrechnung		
721.390	Anteilsmässige Personalkosten des Stadtbauamtes		
721.396	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)		
721.434	Werbeeinnahmen auf Kehrlichfahrzeugen sowie Kehrlichgrundgebühr (exklusive Mehrwertsteuer)		
721.435	Papier und Karton		
721.436	Betriebung der Ölsammlung für Feldbrunnen		
721.469	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr		
721.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)		
740.310	Büromaterial und Patronen für Drucker im Krematorium		
740.311	Einschliesslich Zellen-Bahrwagen (4 Stück), Regalschrank, Umkleideschrank Krematorium sowie Kleingeräte, Heckenschere		
740.312	Strompreissenkung um vermutlich ca. 4 % sowie Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)		
740.313	Einschliesslich Namenplatten (Hochrechnung 2013), Bestellung diverser Urnen, Putzmaterial und Bezug Material bei EGS sowie 3 Namenssteine		

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	67'900		61'700		209'960.28	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'500		3'000		2'130.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	21'900		21'010		22'890.00	
319	Übriger Sachaufwand	4'420		5'700		4'472.50	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen	9'040		10'890		7'815.75	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	225'550		210'890		148'180.00	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	100'000		100'000		133'975.00	
390	Interne Verrechnungen	23'760		23'750		25'744.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	53'690		56'070		48'418.90	
396	Verrechnete Zinsen	24'780		3'020		2'478.20	
431	Gebühren für Amtshandlungen						270.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		781'200	770'000			750'098.00
469	Übrige Beiträge		50'000				34'613.90
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		20'280	203'660			37'411.99
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		100'000	100'000			133'975.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		1'500	1'500			1'630.00
496	verrechnete Zinsen		500				6'235.70
750	<u>Gewässerverbauungen</u>	<u>86'390</u>	<u>4'500</u>	<u>88'430</u>	<u>4'300</u>	<u>75'125.70</u>	<u>74'751.95</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	50'000		55'000		43'780.50	
313	Verbrauchsmaterial	4'000					
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	500		500			
318	Dienstleistungen und Honorare					2'808.00	
361	Beitrag an Kanton	15'000		15'000		14'096.70	
390	Interne Verrechnungen	8'000		8'000		5'598.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	8'890		9'930		8'842.50	
461	Beiträge Kanton		4'500		4'300		74'751.95
770	<u>Naturschutz</u>	<u>2'000</u>		<u>2'000</u>		<u>2'000.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000			
365	Beiträge an private Institutionen					2'000.00	
780	<u>Übriger Umweltschutz</u>	<u>18'090</u>		<u>19'800</u>		<u>20'447.00</u>	<u>700.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500					
310	Büromaterial, Drucksachen	16'000		18'300		14'107.00	
317	Spesenentschädigungen	200		200			
319	Übriger Sachaufwand	1'300		1'300		1'340.00	
365	Beiträge an private Insitutionen					5'000.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90					
436	Rückerstattungen						700.00
781	<u>Öffentliche Bedürfnisanstalten</u>	<u>167'270</u>	<u>5'000</u>	<u>161'070</u>	<u>5'000</u>	<u>167'703.90</u>	<u>4'717.05</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500				103.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'500		1'900		10'268.10	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'065.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	160'000		158'000		155'076.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	180		170		169.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90				20.90	
434	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'717.05
782	<u>Öl- und Gasfeuerungskontrolle</u>	<u>110'350</u>	<u>110'000</u>	<u>147'870</u>	<u>126'000</u>	<u>116'752.66</u>	<u>115'680.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	76'320		107'720		81'459.90	
306	Naturalleistungen	500		500		372.45	
309	Übriger Personalaufwand	500		500		118.50	

Rubrik	Text
740.314	Einschliesslich Instandstellung Räume UG Süd (Pausen- und Lagerraum) sowie Einschliesslich Arbeiten durch externe Unternehmer, Dünger und Spritzmittel, Winterdienst externe Unternehmer, Beton, Kies, Baumaterial, Unterhalt Wassernetz durch RES, Spezialsubstrat und Blumensamen, Maschinenmiete
740.318	Werkhof (5'000) und Finanzkommission St. Niklaus (8 x 350)
740.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuern und Grabpachten finanzierten Ausgaben
740.330	Durchschnitt der Jahre 2010 - 2012
740.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes
740.385	Zweckgebundene Gebührenerhöhung
740.390	Verrechnung der Verwaltungs- und Overheadkosten zum Nachweis von kostendeckenden Gebühren für Krematorium, Lohnindex 115,2
740.396	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
740.434	Einschliesslich tiefere Gebühren für Einwohner gemäss Friedhofreglement sowie 3 Namenssteine, Setzen der Steine
740.469	Einnahmen aus Goldextrakten
740.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
750.313	Mäharbeiten Böschung durch externe Firma
750.361	Jährlich wiederkehrender Beitrag an den Unterhalt an der Aare
780.310	Einschliesslich Energyday 2013, Aktions-Duschbrausen für Bevölkerung, Projekt an Schulen (Energieerlebnisparcours, Exkursionen), Billettautomatenkurs für Senioren
781.312	Anteil WC-Anlage Rythalle
781.314	Einschliesslich Reinigung und Betreuung der WC-Anlage bei der Rythalle
781.434	Gebühr für die Benützung der WC-Anlage bei der Rythalle

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'563.30	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			450			
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'000		4'100		3'423.91	
317	Spesenentschädigungen	3'000		3'000		3'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	11'150		10'670		10'086.05	
319	Übriger Sachaufwand	310		480		275.00	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen					0.85	
395	Verrechnete Sozialleistungen	13'570		19'450		16'452.70	
431	Gebühren für Amtshandlungen		110'000		120'000		115'680.00
495	Verrechnete Sozialleistungen				6'000		
784	<u>Hundetoiletten</u>	<u>13'210</u>		<u>14'900</u>		<u>11'922.10</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000		5'000		3'473.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'500		6'500		5'840.65	
390	Interne Verrechnungen	2'000		2'500		1'907.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	710		900		701.45	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>	<u>502'990</u>	<u>20'000</u>	<u>520'750</u>	<u>20'000</u>	<u>441'491.60</u>	
300	Behörden und Kommissionen	7'200		7'000		7'150.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	215'040		214'910		169'106.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'600		4'000		13'876.75	
318	Dienstleistungen und Honorare	138'700		157'200		124'552.45	
319	Übriger Sachaufwand	6'030		6'230		5'975.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	93'200		92'600		86'675.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	38'220		38'810		34'155.00	
431	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		

Rubrik	Text
790.310	Einschliesslich Broschüre Altstadt (Gestaltung) und Nachdruck Mobilitätsset
790.318	Einschliesslich Teilzonen- und Gestaltungspläne, kleine Anpassungen Nutzungsplanungen, so-mobil, städtebauliche Vorprojekte, Detailgutachten Lärm, quartier- und städtebauliche Analysen, Grundlagenarbeit / Konzepte
790.362	Einschliesslich Beitrag an Regionalplanungsgruppe CHF 1.80 (1.80) pro Einwohner, Beitrag an die Aktion gegen das „Littering“ und Beitrag an 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, Beitrag an Verein Hauptstadtregion Schweiz gemäss GRK-Beschluss vom 11. November 2010

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	<u>638'540</u>		<u>636'990</u>	<u>700</u>	<u>699'593.85</u>	<u>700.00</u>
800	<u>Landwirtschaft</u>	<u>26'210</u>		<u>27'910</u>		<u>25'137.65</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	10		10		11.35	
319	Übriger Sachaufwand	400		400		400.00	
361	Beitrag an Kanton	13'800		15'500		12'726.30	
365	Beiträge an private Institutionen	12'000		12'000		12'000.00	
810	<u>Forstwirtschaft</u>	<u>81'490</u>		<u>80'820</u>		<u>79'695.00</u>	
361	Beitrag an Kanton	81'490		80'820		79'695.00	
830	<u>Kommunale Werbung</u>	<u>377'590</u>		<u>374'610</u>	<u>700</u>	<u>392'557.30</u>	<u>700.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'000		8'000		8'751.50	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'500		2'000		1'863.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	7'000		7'500		8'679.95	
319	Übriger Sachaufwand	670		670		670.00	
365	Beiträge an private Institutionen	354'000		353'000		368'852.35	
366	Beiträge an Private für Bekämpfung von Sprayereien	1'000		1'000		749.65	
390	Interne Verrechnungen	1'000		1'000		1'223.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'420		1'440		1'767.55	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				700		700.00
841	<u>Wirtschaftsförderung</u>	<u>153'250</u>		<u>153'650</u>		<u>202'203.90</u>	
319	Übriger Sachaufwand	20'250		20'250		20'250.00	
365	Beiträge an private Institutionen	133'000		133'400		181'953.90	

Rubrik	Text
800.361	Gemäss kantonalem Kostenverteiler, 1/3 der beitragspflichtigen Kosten zu Lasten der Gemeinden, sowie „Waldfünlber“ pro EW für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes
830.311	Einschliesslich Ersatzbeschaffung von Fahnen
830.318	Anschaffung von Werbegeschenken
830.366	Direkte Beiträge sowie Leistungen von Stadtbauamt und Werkhof für Beseitigung von Sprayereien an privaten Liegenschaften in der Altstadt
830.434	Wird neu wie die normalen Beflagungen verrechnet
841.365	Infrastrukturbeitrag

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<u>FINANZEN, STEUERN</u>	<u>20'845'960</u>	<u>83'337'860</u>	<u>16'588'960</u>	<u>79'003'780</u>	<u>17'955'346.19</u>	<u>81'650'571.59</u>
900	<u>Gemeindesteuern</u>	<u>1'463'400</u>	<u>67'022'400</u>	<u>1'463'400</u>	<u>66'386'400</u>	<u>1'451'657.06</u>	<u>68'308'264.75</u>
310	Büromaterial, Drucksachen	10'400		10'400		10'250.00	
330	Abschreibungen Steuerguthaben	1'200'000		1'200'000		1'237'245.46	
361	Beitrag an Kanton	253'000		253'000		204'161.60	
400	Einkommens- und Vermögens- steuern		56'825'000		55'870'000		56'407'010.15
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		9'701'000		10'100'000		11'010'293.75
403	Grundstückgewinnsteuern		400'000		310'000		799'300.70
406	Besitz- und Aufwandsteuern		62'400		62'400		60'930.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		17'000		18'000		17'416.90
436	Rückerstattungen		17'000		26'000		13'313.25
920	<u>Finanzausgleich</u>	<u>1'339'100</u>		<u>1'189'500</u>		<u>897'100.00</u>	
361	Beitrag an Kanton	1'339'100		1'189'500		897'100.00	
940	<u>Kapitaldienst</u>	<u>1'528'000</u>	<u>1'762'740</u>	<u>1'867'940</u>	<u>1'912'820</u>	<u>2'368'581.01</u>	<u>5'049'666.10</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	52'500		53'500		50'800.89	
321	Passivzinsen kurzfristige Schulden			500			
322	Passivzinsen langfristige Schulden	1'040'610		1'380'900		1'870'936.12	
323	Passivzinsen Sonderrechnungen	8'600		10'900		10'887.05	
396	Verrechnete Zinsen	426'290		422'140		435'956.95	
420	Kontokorrentzinsen		60'000		200'000		125'766.49
421	Zinsen aus Guthaben		8'000		44'000		50'521.66
422	Kontokorrentzinsen		37'500		50'210		53'896.75
424	Buchgewinne Finanzvermögen						3'055'551.25
426	Beteiligungen						
	Verwaltungsvermögen		860'030		860'030		890'832.60
490	Interne Verrechnungen		423'660		355'580		412'433.70
496	Verrechnete Zinsen		373'550		403'000		460'663.65
942	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>2'459'470</u>	<u>2'527'730</u>	<u>2'075'830</u>	<u>2'535'770</u>	<u>2'517'250.20</u>	<u>2'630'119.65</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	182'600		183'920		180'167.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		2'615.10	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000		11'500		5'247.85	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	248'400		236'650		230'362.45	
313	Verbrauchsmaterial	500		300		384.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	211'000		295'000		303'294.75	
316	Baurechtszins	8'990		8'990		8'983.55	
318	Dienstleistungen und Honorare	87'260		89'270		92'777.85	
319	Übriger Sachaufwand	22'000		22'000		22'143.30	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	894'300		617'000		1'005'600.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	301'500					
385	Einlagen in Vorfinanzierungen			181'400		183'231.55	
390	Interne Verrechnungen	457'460		393'580		446'051.95	
395	Verrechnete Sozialleistungen	32'460		33'220		36'389.05	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		2'174'170		2'182'410		2'244'258.95
431	Gebühren für Amtshandlungen				200		
436	Rückerstattungen		341'000		340'600		355'300.70
490	Interne Verrechnungen		12'560		12'560		30'560.00
943	<u>Gemietete Wohnbauten</u>					<u>159'199.95</u>	<u>153'647.95</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal					5'975.40	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial					36'483.60	
313	Verbrauchsmaterial					62.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte					5'457.05	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten					80'902.80	

Rubrik	Text
900.310	520 Hunde à CHF 20.00
900.330	Hochrechnung aufgrund aktueller Zahlen
900.361	Hochrechnung aufgrund aktueller Zahlen; Beitrag der Verrechnungssteuer auf ausländischen Wert- schriften sowie Provisionen auf Erträgen der Rubrik 900.400
900.400	Steueranlage 115 % der ganzen Staatssteuer
900.401	Steueranlage 115 % der ganzen Staatssteuer (für Holding-Gesellschaften 50 %)
900.403	Erfahrungswert der letzten Jahre
900.406	520 Hunde à CHF 120.00
900.431	Durchschnitt der Jahre 2010 - 2012
900.436	Betrifft Verlustscheine vor dem Steuerjahr 1995; neue Verlustscheine werden reaktiviert (= stornierte Abschreibung), Durchschnitt der Jahre 2010 - 2012
920.361	Basis Rechnungen 2010 und 2011 (ausserordentlich hoher Ertragsüberschuss)
940.322	Darlehensrückzahlung per 17. März 2014, per 15. Dezember 2014 und per 15. Dezember 2014 sowie Refinanzierung von auslaufenden Darlehen
940.323	Zinssatz zwischen 0,15 und 0,35 %
940.396	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
940.420	Weniger liquide Mittel, tiefer Zinssatz
940.421	Durchschnitt der Jahre 2010 - 2012
940.422	Einschliesslich Dividende Parking AG
940.426	Dividenden Parking AG, Zuckerfabrik Frauenfeld, Regiobank Solothurn AG
940.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
942.310	Ausschreibung von Mietobjekten
942.311	Ersatz von defekten Küchengeräten
942.312	Annahme Erhöhung des Erdgaspreises um ca. 7 % gegenüber 2012 (Tendenz steigender Gaspreis, Anpassung CO2-Abgabe)
942.314	Einschliesslich Dilitsch (3 Blöcke): Einschliesslich Elektrokontrolle, Hauptgasse 68: Einschliesslich Elektrokontrolle, Hauptgasse 72, Bürogebäude St. Ursen: Einschliesslich Ersatz Bodenbelag 4 Büros und Korridor
942.316	Von der Pensionskasse übernommenes Stockwerkeigentum
942.330	Abschreibungen auf Finanzliegenschaften von 3 % auf dem Buchwert der Wohnhäuser einschliess- lich aktivierte Investitionen sowie von 8 % auf den von der Pensionskasse übernommenen Ge- schäftshäusern gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 01.04.2003
942.380	1 % des Gebäudeversicherungswertes der Liegenschaften abzüglich den Unterhaltsaufwand des laufenden Jahres (früher Rubrik 942.385)
942.385	Entsprechende Vorfinanzierung in einen Fonds umgewandelt, neu in Rubrik 942.380
942.390	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes
942.390	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
942.423	Zinssatz B 2014 = 2,75 %, B 2013 = 2,75 %, R 2012 = 2,75 %, einschliesslich Baurechtszins Hotel Krone und Wegfall Theatergasse 16 (Umbau Stadttheater)
942.490	Lohnindex 115,2

VORANSCHLAG 2014 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Dienstleistungen und Honorare					7'021.95	
390	Interne Verrechnungen					22'090.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen					1'206.90	
436	Rückerstattungen						153'647.95
944	<u>Kaufmännische Berufsschule</u>					<u>32'437.20</u>	<u>15'005.95</u>
365	Anteil Betriebskosten					32'437.20	
436	Rückerstattungen						15'005.95
945	<u>Friedel-Hüzeler-Haus</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>78'840</u>	<u>78'840</u>	<u>97'350</u>	<u>97'350</u>	<u>900'470.05</u>	<u>900'470.05</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal		500				
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen					800'000.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	75'270		94'370		97'514.85	
390	Interne Verrechnungen	2'980		2'980		2'955.20	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90					
422	Darlehenszinsen		18'660		24'770		29'284.45
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		25'010		25'010		25'007.00
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						800'000.00
496	Verrechnete Zinsen		35'170		47'570		46'178.60
946	<u>Spezialfinanzierung</u>						
	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>56'510</u>	<u>56'510</u>	<u>55'760</u>	<u>55'760</u>	<u>61'499.10</u>	<u>61'499.10</u>
335	Abschreibungen Finanzvermögen	50'000					
380	Einlage in Spezialfinanzierung	6'510		55'760		61'499.10	
496	Verrechnete Zinsen		56'510		55'760		61'499.10
947	<u>Landreserven Obach, Mutten,</u>						
	<u>Ober- und Unterhof</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>276'440</u>	<u>276'440</u>	<u>277'380</u>	<u>277'380</u>	<u>354'431.05</u>	<u>354'431.05</u>
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'500		9'500		2'264.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	300				1'612.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'000		1'000		1'585.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'910		2'950		10'740.25	
330	Abschreibungen Finanzvermögen					40'208.40	
390	Interne Verrechnungen	10'210		10'210		10'140.00	
396	Verrechnete Zinsen	252'520		253'720		287'880.00	
423	Liegenschaftserträge						
	Spezialfinanzierung		56'400		6'000		6'000.00
424	Buchgewinne Finanzvermögen						83'545.70
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		220'040		271'380		264'885.35
990	<u>Abschreibungen</u>	<u>3'524'200</u>		<u>3'323'100</u>		<u>4'883'572.90</u>	
330	Finanzvermögen	24'200		23'100		28'756.65	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	3'500'000		3'300'000		3'300'000.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche					1'554'816.25	
994	<u>Betriebe</u>		<u>1'493'200</u>		<u>1'499'600</u>		<u>1'494'000.00</u>
426	Ablieferung Regio Energie		1'493'200		1'499'600		1'494'000.00
995	<u>Vorfinanzierungen</u>	<u>10'120'000</u>	<u>10'120'000</u>	<u>6'238'700</u>	<u>6'238'700</u>	<u>812'730.70</u>	<u>2'683'466.99</u>
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	10'120'000		6'222'000		792'546.60	
335	Abschreibungen Finanzvermögen			16'700		20'184.10	
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		10'120'000		6'238'700		2'683'466.99
999	<u>Abschluss</u>					<u>3'516'416.97</u>	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche					1'516'416.97	
385	Abschreibungen (nicht budgetiert)					2'000'000.00	
	Einlagen in Vorfinanzierungen						

Rubrik	Text
945.380	Einlage Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung
945.390	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung, Lohnindex 115,2 sowie 2,5 % von Baurechtszinssertrag
945.422	Zinsertrag aus Darlehen an Alterszentrum Wengistein (Zinssatz 3,25 % und 3,1 %), Rückzahlung Darlehen (3,1 %) per 2. Juli 2014
945.427	Vorschüssiger Baurechtszins (B 2014 = 2,75 %, B 2013 = 2,75 %, Rg. 2012 = 2,75 %)
945.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
946.335	Sofortabschreibung der Investitionsausgaben für die Strategieerarbeitung
946.380	Einlage des Zinsertrags der Spezialfinanzierung
946.480	Entnahme für die Sofortabschreibung der Investitionsausgaben für die Strategieerarbeitung
946.496	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
947.312	Villa Gibelin, Zwischennutzung durch Stadttheater
947.396	Verzinsung zu 2,108 % (B 2013 = 2,124 %, Rg. 2012 = 2,399 %)
947.423	Einschliesslich Mietzinse Stadttheater
990.330	Durchschnitt der letzten 5 Jahre
990.331	Gemäss Abschreibungsreglement; einschliesslich Amortisation Deckungslücke Pensionskasse; auf Investitionen 2014 entfallen CHF 517'300
995.334	Finanzierung von Investitionen ins Verwaltungsvermögen aus Vorfinanzierungen (vgl. Rubrik 995.485)
995.485	Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 218.024.503, Turnhallen Schulhaus Hermesbühl, Rubrik 303.002.503, Gesamtanierung Stadttheater, Rubrik 306.003.509, Neugestaltung Dauerausstellung Naturmuseum, Rubrik 218.031.503, Schulhaus Fegetz, Rubrik 218.029.503, Schulhaus Vorstadt sowie Rubrik 308.011.503, Kunstmuseum, Erweiterung Kulturgüterschutzraum

VORANSCHLAG 2014 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			
090.500	Gesamtstrategie Immobilienportfolio Verwaltungsliegenschaften [Ergänzungskredit]	100'000		100'000
2	BILDUNG			
218.024	Schulhaus Hermesbühl Turnhallen [Ergänzungskredit]	600'000		600'000
218.030	Musikschule Gesamtsanierung und Anschluss Fernwärme	100'000		100'000
218.031	Schulhaus Fegetz Gesamtsanierung	250'000		250'000
218.036	Schulhaus Hermesbühl Anschluss Fernwärme [Ergänzungskredit]	370'000		370'000
218.150	Schulhaus Brühl Sanierung Aussenplätze	180'000		180'000
218.200	Schulhaus Schützenmatt Sanierung Hartplatz und Laufbahn [Ergänzungskredit]	230'000		230'000
3	KULTUR, FREIZEIT			
301.007	Umbau Zentralbibliothek [Ergänzungskredit]	950'000		950'000

Rubrik Text

- 090.500 Instrumente zur Umsetzung der Strategie erarbeiten, Grundlagenbeschaffung für Bau- und Flächenstandards, Einzelobjektstudien, Berechnungen, Digitalisierung
- 218.024 Neubau, zwei Einfachturnhallen übereinander, Kreditrahmen basiert auf Variante Thü aus Grundlagenentscheid, Gesamtkosten ca. 11 Mio. CHF, gebildete Vorfinanzierung: 9 Mio. CHF
- 218.030 Anschluss der Musikschule an das Fernwärmenetz als Forderung aus dem Masterplan Energie, Konzept Gesamtsanierung ausarbeiten
- 218.031 Noch kein Projekt vorhanden, Studie 2014, Projektierung 2014/15, Finanzbedarf ca. 7,6 Mio. CHF (Grundlage Sanierungsbedarf aus Gebäudebewertung), nicht berücksichtigt: allf. Raumanpassungen, Nutzeranforderungen, Nebenkosten und Option Kindergarten, gebildete Vorfinanzierung: 3,5 Mio. CHF
- 218.036 Anschluss des Schulhauses an das Fernwärmenetz als Forderung aus dem Masterplan Energie
- 218.150 Sanierung der Aussenplätze (Planung und Ausführung)
- 218.200 Sanierung des 30-jährigen Hartplatzes und Laufbahn (Planung und Ausführung)
- 301.007 Ausbau Archiv, Keller, Gesamtkosten 3,8 Mio. CHF, Anteil EGS 25 % = CHF 950'000

VORANSCHLAG 2014 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
6	VERKEHR			
610.006	Entlastung West [Ergänzungskredit]	2'700'000		2'700'000
610.042	Sanierung Wengibrücke [Ergänzungskredit]	80'000		80'000
610.045	SBB-Unterführung Schöngrün Instandsetzung	100'000		100'000
610.046	BLS-Unterführung Schöngrün Instandsetzung	100'000		100'000
620.068	Umgestaltung Hauptbahnhofstrasse, Hauptbahnhofstrasse süd [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
620.090	Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg nord-süd [Ergänzungskredit]	85'000		85'000
620.101	Umgestaltung Rossmarktplatz; Bereich Dornachertrasse bis Berntorstrasse [Ergänzungskredit]	600'000		600'000
620.106	Umgestaltung Berntorstrasse	100'000		100'000
7	UMWELT, RAUMORDNUNG			
711.800	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2012 [Ergänzungskredit]	800'000		800'000
9	FINANZEN, STEUERN			
947.002	Entwicklung Gebiet Weitblick [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
		<u>7'745'000</u>	<u> </u>	<u>7'745'000</u>

Rubrik Text

610.006 Schlusszahlung

610.042 Schlusszahlung

610.045 Gemeindebeitrag an die Projektierung

610.046 Gemeindebeitrag an die Projektierung

620.068 Strassenumgestaltung, Deckbelag 2015

620.090 Deckbelag in Fuss- und Radweg Gertrud Düby Müller Weg

620.101 Strassenumgestaltung, Deckbelag 2015

620.106 Projektierung inkl. Baugesuch und Bestimmung Verkehrsregime Berntorstrasse, Realisierung 2015

947.002 Vergaben an externen Entwickler

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Instanz			
<u>0</u>	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>				<u>100'000</u>	
<u>090</u>	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>				<u>100'000</u>	
<u>090.500</u>	<u>Gesamtstrategie Immobilienport- folio Verwaltungsliegenschaften</u>			<u>400'000.00</u>	<u>100'000</u>	
581	Planung	07.12.2010	Gemeindeversammlung	200'000.00	100'000	
		13.12.2011	Gemeindeversammlung	200'000.00		

Rubrik Text

090.500 Instrumente zur Umsetzung der Strategie erarbeiten, Grundlagenbeschaffung für Bau- und Flächenstandards, Einzelobjektstudien, Berechnungen, Digitalisierung

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Instanz			
2	<u>BILDUNG</u>				<u>1'630'000</u>	
218	<u>Schulanlagen</u>				<u>1'630'000</u>	
218.024	<u>Schulhaus Hermesbühl; Turnhallen</u>			<u>1'550'000.00</u>	<u>600'000</u>	
503	Hochbauten	12.12.2006	Gemeindeversammlung	300'000.00	600'000	
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	500'000.00		
		09.12.2008	Gemeindeversammlung	750'000.00		
218.029	<u>Schulhaus Vorstadt Gesamtsanierung</u>			<u>100'000.00</u>	<u>100'000</u>	
503	Hochbauten	07.12.2010	Gemeindeversammlung	100'000.00	100'000	
218.030	<u>Musikschule, Gesamtsanierung und Anschluss Fernwärme</u>				<u>100'000</u>	
503	Hochbauten				100'000	
218.031	<u>Schulhaus Fegetz Gesamtsanierung</u>				<u>50'000</u>	
503	Hochbauten				50'000	
218.036	<u>Schulhaus Hermesbühl Anschluss Fernwärme</u>			<u>55'000.00</u>	<u>370'000</u>	
503	Hochbauten	18.12.2012	Gemeindeversammlung	55'000.00	370'000	
218.150	<u>Schulhaus Brühl Sanierung Aussenplätze</u>				<u>180'000</u>	
503	Hochbauten				180'000	
218.200	<u>Schulhaus Schützenmatt Sanierung Hartplatz und Laufbahn</u>			<u>50'000.00</u>	<u>230'000</u>	
503	Hochbauten	18.12.2012	Gemeindeversammlung	50'000.00	230'000	

Rubrik Text

- 218.024 Neubau, zwei Einfachturnhallen übereinander, Kreditrahmen basiert auf Variante Thü aus Grundlagenentscheid, Gesamtkosten ca. 11 Mio. CHF, gebildete Vorfinanzierung: 9 Mio. CHF
- 218.029 Noch kein Projekt vorhanden, Studie / Projektierung 2014/15, Finanzbedarf ca. 5 Mio. CHF (Grundlage Sanierungsbedarf aus Gebäudebewertung), nicht berücksichtigt: allfällige Raumanpassungen, Nutzeranforderungen, Nebenkosten und Option Kindergarten, gebildete Vorfinanzierung: 3,5 Mio. CHF
- 218.030 Anschluss der Musikschule an das Fernwärmenetz als Forderung aus dem Masterplan Energie, Konzept Gesamtsanierung ausarbeiten
- 218.031 Noch kein Projekt vorhanden, Studie 2014, Projektierung 2014/15, Finanzbedarf ca. 7,6 Mio. CHF (Grundlage Sanierungsbedarf aus Gebäudebewertung), nicht berücksichtigt: allf. Raumanpassungen, Nutzeranforderungen, Nebenkosten und Option Kindergarten, gebildete Vorfinanzierung: 3,5 Mio. CHF
- 218.036 Anschluss des Schulhauses an das Fernwärmenetz als Forderung aus dem Masterplan Energie
- 218.150 Sanierung der Aussenplätze (Planung und Ausführung)
- 218.200 Sanierung des 30-jährigen Hartplatzes und Laufbahn (Planung und Ausführung)

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Inстанz			
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>				<u>12'200'000</u>	<u>1'445'000</u>
300	<u>Kulturförderung</u>					<u>5'000</u>
300.005	<u>Darlehen Trägerverein Künstlerhaus (zinsfrei)</u>					<u>5'000</u>
625	Rückzahlung					5'000
301	<u>Zentralbibliothek</u>				<u>950'000</u>	
301.007	<u>Umbau Zentralbibliothek</u>			<u>62'500.00</u>	<u>950'000</u>	
564	Investitionsbeitrag	07.07.2011	Gemeinderatskommission	25'000.00		
		24.05.2012	Gemeinderatskommission	37'500.00	950'000	
303	<u>Stadttheater</u>				<u>8'200'000</u>	<u>1'000'000</u>
303.002	<u>Sanierung Stadttheater</u>			<u>19'940'000.00</u>	<u>8'200'000</u>	<u>1'000'000</u>
503	Hochbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	50'000.00	8'200'000	
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	700'000.00		
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	300'000.00		
		09.12.2008	Gemeindeversammlung	750'000.00		
		28.09.2010	teilweise abgerechnet	-850'000.00		
		24.05.2011	Gemeinderat	380'000.00		
		11.03.2012	Urnenabstimmung	18'320'000.00		
		24.04.2012	Gemeinderat	90'000.00		
661	Kantonsbeitrag					1'000'000
306	<u>Naturmuseum</u>				<u>500'000</u>	<u>100'000</u>
306.003	<u>Naturmuseum Neugestaltung Dauerausstellung</u>			<u>1'600'000.00</u>	<u>500'000</u>	<u>100'000</u>
509	Übrige Sachgüter	07.12.2010	Gemeindeversammlung	100'000.00	500'000	
		13.12.2011	Gemeindeversammlung	1'500'000.00		
661	Kantonsbeitrag					100'000
308	<u>Kunstmuseum</u>				<u>2'500'000</u>	<u>340'000</u>
308.011	<u>Kunstmuseum; Erweiterung Kultur- güterschutzraum</u>			<u>225'000.00</u>	<u>2'500'000</u>	<u>340'000</u>
503	Hochbauten	07.12.2010	Gemeindeversammlung	150'000.00	2'500'000	
		13.12.2011	Gemeindeversammlung	75'000.00		
660	Bundesbeitrag					340'000
330	<u>Parkanlagen, Wanderwege</u>				<u>50'000</u>	
330.010	<u>Baumallee Westtangente</u>			<u>50'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	18.12.2012	Gemeindeversammlung	50'000.00	50'000	

Rubrik Text

- 301.007 Ausbau Archiv, Keller, Gesamtkosten 3,8 Mio. CHF, Anteil EGS 25 % = CHF 950'000
- 303.002 Sanierung des Stadttheaters gemäss Urnenabstimmung vom 11.03.2012, Kostenvoranschlag auf Basis Bauprojekt: 19,85 Mio. CHF ohne Kosten Provisorium, gebildete Vorfinanzierung: 11,664 Mio. CHF
- 308.011 Erweiterungsbau mit Anpassungen Treppenhaus (Brandschutz, behindertengerecht), Kostenvoranschlag 6,687 Mio. CHF gemäss Bauprojekt, gebildete Vorfinanzierung: 3,5 Mio. CHF
- 330.010 Projektierung auslösen

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Instanz			
6	<u>VERKEHR</u>				<u>3'144'000</u>	<u>704'000</u>
610	<u>Kantonsstrassen</u>				<u>1'284'000</u>	
610.006	<u>Entlastung West</u>			<u>15'740'000.00</u>	<u>1'000'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	14.01.1974	Gemeindeversammlung	7'500'000.00	1'000'000	
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	8'240'000.00		
610.036	<u>Zuchwilerstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli, Strassenumgestaltung bis Guggelstutz</u>			<u>100'000.00</u>	<u>17'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	100'000.00	17'000	
610.041	<u>Untere Steingrubenstrasse mit Sanierung Knoten Altwyberhüsi; Strassenumgestaltung und neuer Knoten für Sphinxmatte</u>			<u>1'150'000.00</u>	<u>27'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	13.12.2011	Gemeindeversammlung	1'150'000.00	27'000	
610.042	<u>Sanierung Wengibrücke</u>			<u>470'000.00</u>	<u>150'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	13.12.2011	Gemeindeversammlung	200'000.00	150'000	
		18.12.2012	Gemeindeversammlung	270'000.00		
610.045	<u>SBB-Unterführung Instandsetzung</u>				<u>45'000</u>	
561	Beitrag an Kanton				45'000	
610.046	<u>BLS-Unterführung Instandsetzung</u>				<u>45'000</u>	
561	Beitrag an Kanton				45'000	
620	<u>Gemeindestrassen</u>				<u>1'810'000</u>	<u>704'000</u>
620.068	<u>Umgestaltung Hauptbahnhofstrasse, Hauptbahnhofstrasse süd</u>			<u>400'000.00</u>	<u>450'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	100'000.00	450'000	
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	200'000.00		
		08.12.2009	Gemeindeversammlung	100'000.00		
620.071	<u>Langsamverkehrsnetz</u>			<u>605'000.00</u>	<u>100'000</u>	
501	Tiefbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	200'000.00	100'000	
		25.03.2008	Gemeinderat	70'000.00		
		13.12.2011	Gemeindeversammlung	335'000.00		
620.082	<u>Oberhofstrasse ost; Glutz- Blotzheimstrasse bis Westtangente</u>					<u>278'000</u>
611	Perimeterbeiträge					278'000

Rubrik Text

- 610.006 Erste Tranche Schlusszahlung
- 610.036 Gemeindebeitrag an Projektierung
- 610.041 Schlusszahlung Gemeindebeitrag
- 610.042 Schlusszahlung Instandsetzung Anteil Stadt
- 610.045 Gemeindebeitrag an die Projektierung
- 610.046 Gemeindebeitrag an die Projektierung
- 620.068 Strassenumgestaltung, Deckbelag 2015
- 620.071 Umsetzung Tempo 30-Zone im Hubelmattquartier

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Inстанz			
620.085	<u>Erschliessung Baugebiet südl. Hohenlinden ab Wenigsteinstrasse, Felsenrain</u>					<u>250'000</u>
611	Perimeterbeiträge					250'000
620.087	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte ab unterer Steingrubenstrasse, Josef Müller-Strasse</u>			<u>925'000.00</u>	<u>60'000</u>	<u>90'000</u>
501	Tiefbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	925'000.00	60'000	
611	Perimeterbeiträge					90'000
620.090	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg nord-süd</u>			<u>500'000.00</u>	<u>50'000</u>	<u>43'000</u>
501	Tiefbauten	09.12.2008	Gemeindeversammlung	400'000.00		
		07.12.2010	Gemeindeversammlung	100'000.00	50'000	
611	Perimeterbeiträge					43'000
620.092	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg ost, Oscar Miller-Weg</u>			<u>450'000.00</u>	<u>50'000</u>	<u>43'000</u>
501	Tiefbauten	09.12.2008	Gemeindeversammlung	350'000.00		
		07.12.2010	Gemeindeversammlung	100'000.00	50'000	
611	Perimeterbeiträge					43'000
620.101	<u>Umgestaltung Rossmarktplatz: Bereich Dornachertrasse bis Berntorstrasse</u>			<u>550'000.00</u>	<u>900'000</u>	
501	Tiefbauten	08.12.2009	Gemeindeversammlung	400'000.00		
		18.12.2012	Gemeindeversammlung	150'000.00	900'000	
620.106	<u>Umgestaltung Berntorstrasse</u>				<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten				50'000	
620.122	<u>Vorplatz neue Haltestelle Brüh/ neu Allmend</u>			<u>700'000.00</u>	<u>150'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2011	Gemeindeversammlung	60'000.00		
		18.12.2012	Gemeindeversammlung	640'000.00	150'000	
621	<u>Parkplätze, Parkhäuser</u>				<u>50'000</u>	
621.003	<u>Anwohnerprivilegierung</u>			<u>380'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	02.12.2000	Gemeindeversammlung	280'000.00	50'000	
		08.12.2009	Gemeindeversammlung	100'000.00		

Rubrik Text

620.085 Abrechnung der Grundeigentümerbeiträge nach Erledigung der Einsprachen

620.087 Deckbelag in Josef Müller-Strasse

620.090 Deckbelag in Fuss- und Radweg Gertrud Düby Müller Weg

620.092 Deckbelag in Fuss- und Radweg Oscar Miller Weg

620.101 Strassenumgestaltung, Deckbelag 2015

620.106 Projektierung inkl. Baugesuch und Bestimmung Verkehrsregime Berntorstrasse, Realisierung 2015

620.122 Abschlussarbeiten

621.003 Neue Anwohnerprivilegierungszone im Obachgebiet

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Instanz			
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>				<u>1'200'000</u>	<u>349'500</u>
711	<u>Abwasserbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>				<u>800'000</u>	<u>292'500</u>
711.065	<u>Kanalisation Erschliessung Glutz-</u> <u>Blotzheimstrasse (710.611.05)</u>					<u>92'500</u>
611	Perimeterbeiträge					92'500
711.800	<u>Sanierungen, Ergänzungen und</u> <u>Ersatz von Kanalisationen ab 2012</u>			<u>1'600'000.00</u>	<u>800'000</u>	
501	Sammelkredit	13.12.2011	Gemeindeversammlung	800'000.00		
		18.12.2012	Gemeindeversammlung	800'000.00	800'000	
711.999	<u>Diverse Anschlussgebühren</u>					<u>200'000</u>
610	Anschlussgebühren					200'000
721	<u>Abfallbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>				<u>100'000</u>	
721.006	<u>Untergrund-Entsorgungsstellen</u>			<u>490'000.00</u>	<u>100'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	240'000.00		
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	90'000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	200'000.00		
		09.12.2008	Gemeindeversammlung	260'000.00		
		05.05.2009	teilweise abgerechnet	-300'000.00	100'000	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>				<u>300'000</u>	<u>57'000</u>
790.018	<u>Nachhaltige Quartierentwicklung</u> <u>Solothurn West</u>			<u>1'853'234.00</u>	<u>150'000</u>	<u>57'000</u>
581	Planung	29.05.2007	Gemeinderat	280'000.00	150'000	
		30.06.2009	Gemeinderat	215'000.00		
		13.04.2010	Stadtpräsident	8'234.00		
		30.08.2011	Gemeinderat	850'000.00		
		13.12.2011	Gemeindeversammlung	500'000.00		
661	Kantonsbeitrag					7'000
669	Beiträge Dritter					50'000
790.024	<u>Ortsplanungsrevision</u>			<u>150'000.00</u>	<u>150'000</u>	
581	Planung	18.12.2012	Gemeindeversammlung	150'000.00	150'000	

Rubrik Text

721.006 Standort Bereich Schützenmatt/Steinbrugg

790.018 Restzahlung Kanton ARP, AGE Stiftung

790.024 STEK

VORANSCHLAG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss		Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
		Datum	Instanz			
<u>9</u>	<u>FINANZEN, STEUERN</u>				<u>150'000</u>	
<u>942</u>	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>				<u>50'000</u>	
<u>942.026</u>	<u>Renovationen Finanzliegenschaften</u>			<u>650'000.00</u>	<u>50'000</u>	
530	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	50'000.00	50'000	
		09.12.2008	Gemeindeversammlung	400'000.00		
		08.12.2009	Gemeindeversammlung	200'000.00		
<u>947</u>	<u>Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof (Spezialfinanzierung)</u>				<u>100'000</u>	
<u>947.002</u>	<u>Entwicklung Gebiet Weitblick</u>			<u>100'000.00</u>	<u>100'000</u>	
530	Finanzliegenschaften	13.12.2011	Gemeindeversammlung	100'000.00	100'000	

Rubrik Text

942.026 Instrumente zur Umsetzung der Strategie erarbeiten, Grundlagenbeschaffung für Bau- und Flächenstandards, Einzelobjektstudien, Berechnungen, Digitalisierung

947.002 Vergabe an externen Entwickler

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013
011.	Gemeindeversammlung	0.00	21'000.00	21'000.00	21'100.00
318.60	Rechenzentrumsleistungen Ge Soft, Stimmregister		21'000.00		21'100.00
020.	Stadtkanzlei	0.00	12'700.00	12'700.00	12'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Verbalix; Protokollaufzeichnung		12'700.00		12'700.00
021.	Rechts- und Personaldienst	15'000.00	36'800.00	51'800.00	36'900.00
311.50	Annuitäten	15'000.00			
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Lohnsystem, Zeiterfassung		36'800.00		36'900.00
023.	Finanzverwaltung	0.00	57'200.00	57'200.00	57'200.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Hauptbuch/Kreditoren/Debitoren Ge Soft, Registrierkasse Ge Soft, Modularrechnung		57'200.00		57'200.00
024	Steuerverwaltung	0.00	47'500.00	47'500.00	47'500.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Steuern		47'500.00		47'500.00
027.	Bauamt	0.00	58'400.00	58'400.00	78'500.00
311.50	Annuitäten				20'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft Gem Dat		58'400.00		58'500.00
029.	Allgemeine Verwaltung	234'550.00	268'000.00	502'550.00	382'720.00
311.50	Annuitäten	207'950.00			158'520.00
311.51	Benutzergeräte	26'600.00			19'200.00
318.60	Externe Dienstleistungen		268'000.00		205'000.00
101.	Einwohnerkontrolle	5'000.00	51'500.00	56'500.00	71'500.00
311.50	Annuitäten	5'000.00			20'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Einwohnerwesen		51'500.00		51'500.00
110.	Stadtpolizei	5'000.00	82'500.00	87'500.00	82'500.00
311.50	Annuitäten	5'000.00			
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten OBV + Rotlicht/Radar Anwohnerprivilegierung/Innenstadtsperre Ge Soft, Hundekontrolle		82'500.00		82'500.00
141.	Feuerwehr	0.00	5'700.00	5'700.00	7'700.00
311.50	Annuitäten				2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Feuerwehr-Pakete		5'700.00		5'700.00
160.	Zivilschutz Stadt Solothurn	0.00	5'030.00	5'030.00	5'030.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete		5'030.00		5'030.00
162.	Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn	0.00	10'070.00	10'070.00	10'070.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete		10'070.00		10'070.00
219.	Schuldirektion	65'400.00	58'800.00	124'200.00	104'900.00
311.50	Annuitäten	60'000.00			40'100.00
311.60	EDV-Software/Lizenzgebühren	5'400.00			6'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Scolaris, Lehreroffice		58'800.00		58'800.00

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2014	Voranschlag 2013
245.	Tageschulen	0.00	7'700.00	7'700.00	7'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Scolaris		7'700.00		7'700.00
304.	Konzertsaal	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
305.	Museumsverwaltung	0.00	3'700.00	3'700.00	3'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Adressverwaltung		3'700.00		3'700.00
306.	Naturmuseum	0.00	21'700.00	21'700.00	21'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		21'700.00		21'700.00
307.	Museum Blumenstein	0.00	13'100.00	13'100.00	35'200.00
311.50	Annuitäten				22'100.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		13'100.00		13'100.00
308.	Kunstmuesum	0.00	17'400.00	17'400.00	17'400.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		17'400.00		17'400.00
309.	Landhaus	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
341	Schwimmbad	0.00	5'300.00	5'300.00	5'300.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Skidata		5'300.00		5'300.00
501.	AHV-Zweigstelle	0.00	5'700.00	5'700.00	5'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge-Soft, Einwohnerkontrolle		5'700.00		5'700.00
584.	Sozialamt	0.00	57'000.00	57'000.00	57'100.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Fürsorgewesen Ge Soft, Einwohnerkontrolle		57'000.00		57'100.00
622.	Werkhof	0.00	13'700.00	13'700.00	13'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Löhne für ILV		13'700.00		13'700.00
711.	Abwasserbeseitigung	0.00	44'200.00	44'200.00	44'300.00
318.60	Regio Energie für Gebührenerhebung		44'200.00		44'300.00
721.	Abfallbeseitigung	0.00	44'200.00	44'200.00	44'300.00
318.60	Regio Energie für Gebührenerhebung		44'200.00		44'300.00
740.	Bestattungswesen	0.00	3'400.00	3'400.00	65'900.00
311.50	Annuitäten				62'500.00
318.61	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Bestattungswesen		3'400.00		3'400.00
782.	Rauchgaskontrolle	0.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Gem Dat		5'000.00		5'000.00
790.	Orts- und Regionalplanung	0.00	5'700.00	5'700.00	5'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		5'700.00		5'700.00
942.	Liegenschaftenverwaltung	0.00	7'400.00	7'400.00	10'400.00
311.50	Annuitäten				3'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Rimo, Liegenschaftenpaket		7'400.00		7'400.00
TOTAL		324'950.00	974'400.00	1'299'350.00	1'265'420.00