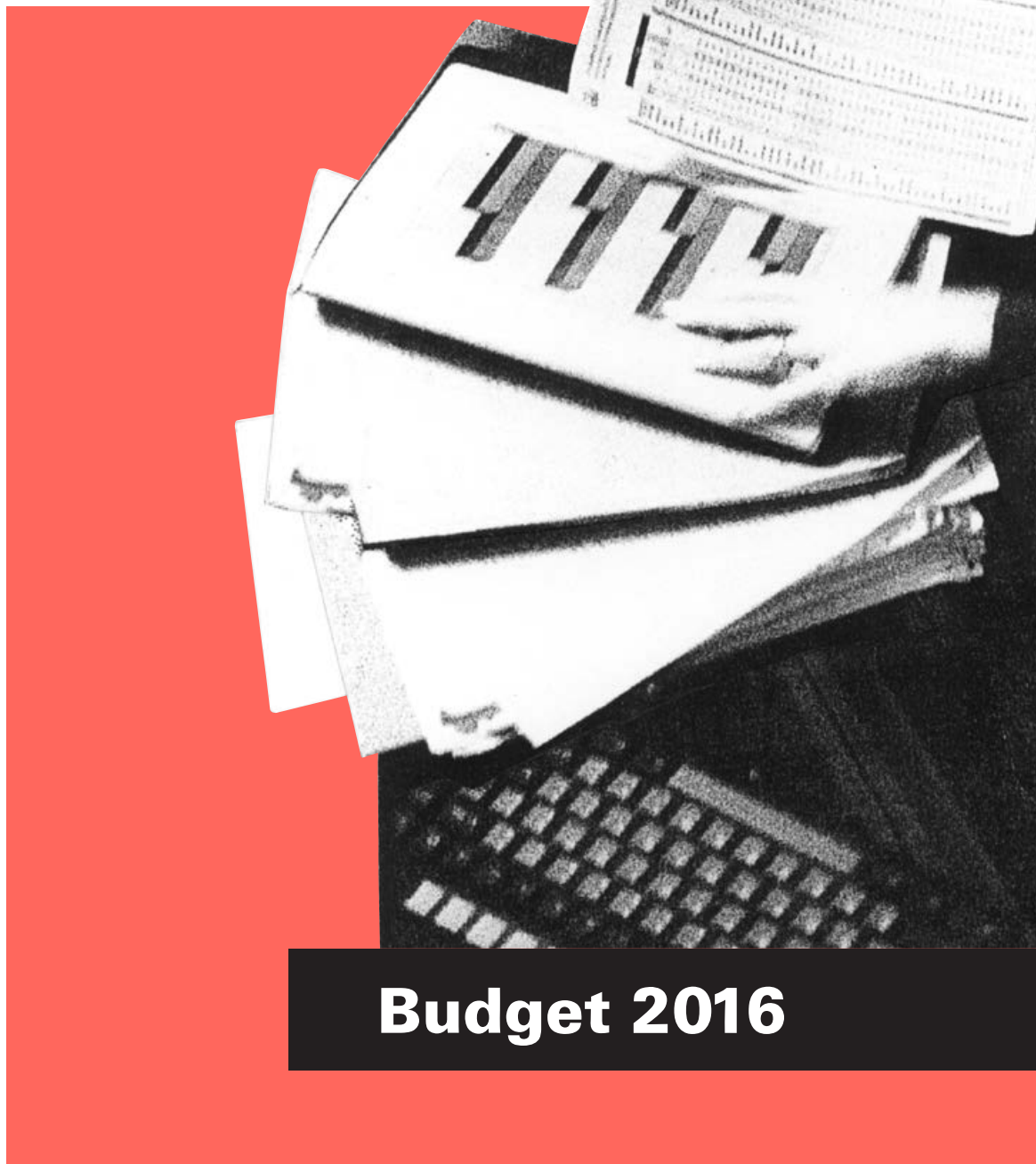


# ***Stadt Grenchen***

---



**Budget 2016**

# ***Stadt Grenchen***

---

## **Budget 2016**

# **Stadt Grenchen**

---

## **Umstellung der Rechnungslegung auf das neue Modell HRM2**

Das Budget 2016 ist das erste Budget, welches nach dem neuen Harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2 verfasst wurde.

Nebst einer möglichst breiten Harmonisierung unter den drei Staatsebenen geht es auch um eine Angleichung der Begriffe und Gepflogenheiten an die private Rechnungslegung. So wird anstelle des Begriffes "Voranschlag" der Begriff "Budget" verwendet und anstelle der "Laufenden Rechnung" die "Erfolgsrechnung".

Es gilt das Prinzip des "true and fair view". Dies bedeutet, dass Aufwand und Ertrag dort gezeigt werden sollen, wo sie effektiv anfallen.

Direkt der jeweiligen Funktionsstelle belastet werden im Wesentlichen neu:

- die Abschreibungen
- die Abgrenzung für Ferien- und Überzeitguthaben für Spezialfinanzierungen
- die anfallenden Informatikkosten, sofern direkt zuordbar

Der Spielraum bei den Abschreibungen im Verwaltungsvermögen besteht nicht mehr. Das per 31.12.2015 bestehende Verwaltungsvermögen muss innerhalb von 10 Jahren linear und das neue Verwaltungsvermögen gemäss den definierten Sachgruppen abgeschrieben werden. Eine Abweichung von diesen Vorgaben ist nicht zulässig.

Das Finanzvermögen wird neu in der Bilanz dargestellt. Aus diesem Grund sind in der Erfolgsrechnung weder Abschreibungen noch Buchgewinne ersichtlich.

Die Vorjahreswerte wurden aufgrund der Budgetwerte 2016 umgerechnet und wo notwendig auf verschiedene Konti verteilt. Dies erschwert die Lesbarkeit und die Vergleichbarkeit, da nicht immer eine eindeutige Zuordnung möglich ist. Erschwerend kommt dazu, dass innerhalb einzelner Funktionsstellen oder Bereiche Verschiebungen stattgefunden haben. So wurde z.B. die Funktion Werkhof in die Funktionsstellen Werkhof, Winterdienst, Fuhrpark und Stadtgrün aufgeteilt.

INHALTSVERZEICHNIS	Seite	Seite	
<b>Bericht zum Budget 2016</b>	7	<b>0005 Soziale Wohlfahrt.....</b>	57
<b>Jahresergebnisse</b>	17	5220 Ergänzungsleistungen IV.....	57
<b>Erfolgsrechnung</b>	19	5230 Invalidität.....	57
Artenliederung/Übersicht.....	20	5310 AHV, Alters- und Hinterlassenenversicherung.....	57
Aufgabengliederung/Übersicht.....	21	5320 Ergänzungsleistungen AHV.....	57
<b>Detailrechnung</b>		5350 Leistungen an das Alter.....	57
		5430 Alimentenbevorschussung.....	57
<b>0000 Allgemeine Verwaltung.....</b>	22	5440 Jugendschutz.....	57
0110 Gemeindeversammlung, Wahlen, Abstimmungen.....	22	5450 Leistungen an Familien.....	57
0120 Gemeinderat, Kommissionen.....	22	5451 Kindertagesstätte Villa Kunterbunt.....	58
0211 Finanzverwaltung.....	23	5452 Kindertagesstätte Märlihus.....	59
0212 Steuerverwaltung.....	23	5455 Frühkindliche Förderung.....	59
0221 Einwohnerkontrolle.....	24	5600 Standplatz Fahrende.....	60
0222 Bauverwaltung.....	24	5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.....	60
0223 Personalamt.....	25	5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe.....	60
0224 Informatik.....	25	5726 Soziale Dienste Oberer Leberberg.....	60
0225 Rechtsdienst.....	26	5790 Fürsorge, übrige.....	62
0226 Stadtarchiv.....	27	5920 Hilfsaktionen Inland.....	62
0227 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei.....	27	5930 Hilfsaktionen Ausland.....	62
0228 Allgemeine Personalkosten.....	28	<b>0006 Verkehr.....</b>	62
0229 Allgemeine Verwaltung.....	28	6130 Kantonsstrassen.....	62
0290 Verwaltungliegenschaften, übrige.....	30	6150 Gemeindestrassen.....	63
0291 Gemeindehaus / Stadthaus.....	30	6151 Parkplätze (SF).....	63
		6152 Winterdienst.....	64
<b>0001 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung.....</b>	31	6153 Werkhof.....	65
1110 Polizei.....	31	6154 Fuhrpark.....	65
1201 Friedensrichter.....	32	6157 Stadtgrün.....	67
1402 Katasteramt / Vermessungswesen.....	32	6158 Werkstatt.....	67
1403 Marktwesen.....	33	6220 Regionalverkehr.....	67
1500 Feuerwehr.....	33	6230 Agglomerationsverkehr.....	67
1610 Quartieramt.....	35	6290 Öffentlicher Verkehr, übrige.....	67
1612 Schiessanlage.....	35	6310 Schifffahrt.....	67
1620 Zivilschutz.....	35	6320 Luftfahrt.....	67
1626 Regionale Zivilschutzorganisation (SF).....	37	<b>0007 Umweltschutz und Raumordnung.....</b>	67
<b>0002 Bildung.....</b>	38	7200 Abwasserbeseitigung allgemein.....	67
2110 Kindergärten.....	38	7201 Abwasserbeseitigung (SF).....	68
2120 Primarschule.....	38	7300 Abfallbeseitigung allgemein.....	69
2130 Oberstufe.....	40	7301 Abfallbeseitigung (SF).....	69
2140 Musikschule.....	43	7306 Regionale Konfiskatsammelstelle.....	70
2170 Schulliegenschaften.....	43	7410 Gewässerverbauungen.....	70
2180 Tagesbetreuung.....	44	7500 Arten- und Landschaftsschutz.....	70
2190 Schulverwaltung, Schulleitung.....	45	7611 Holz-, Öl-, und Gasfeuerungskontrolle.....	71
2192 Volksschule Sonstiges.....	46	7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung.....	71
2193 Informatik Schulen.....	46	7710 Friedhof und Bestattung.....	72
2194 Schulsozialarbeit.....	47	7900 Raumordnung.....	72
2200 Sonderschulen.....	47	<b>0008 Volkswirtschaft.....</b>	73
2300 Berufliche Grundbildung.....	47	8130 Produktionsverbesserungen Vieh.....	73
<b>0003 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche.....</b>	47	8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen.....	73
3112 Museum.....	47	8200 Forstwirtschaft.....	73
3113 Kunsthaus.....	47	8400 Kommunale Werbung, Tourismus.....	73
3211 Stadtbibliothek.....	47	8502 Wirtschafts- und Standortförderung.....	73
3220 Konzert und Theater.....	48	<b>0009 Finanzen, Steuern.....</b>	74
3290 Kultur, übrige, SMKS.....	48	9100 Gemeindesteuern.....	74
3410 Sportanlagen.....	49	9101 Sondersteuern.....	74
3412 Aussenschwimmbad.....	50	9300 Finanzausgleich.....	74
3415 Fussballstadion (Brühl).....	51	9610 Kapitaldienst.....	74
3417 Skiliftanlagen.....	51	9630 Liegenschaften des Finanzvermögens.....	75
3421 Freizeitzentrum Alte Turnhalle.....	52	9710 Rückverteilung aus CO2-Abgaben.....	75
3422 Kinderspielplätze.....	52	9900 Sonstige Aufwendungen und Erträge.....	75
3423 Ferienhaus Prägelz.....	52	9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge.....	76
3424 Parkanlagen, Wanderwege.....	53	9990 Abschluss.....	76
3425 Lindenhaus (Jugendhaus).....	54	<b>Investitionsrechnung</b>	77
3426 Schülersport in der Freizeit.....	54	Kreditbewilligungen.....	78
3428 Ferienpass.....	54	Investitionen Übersicht.....	79
3429 Übrige Freizeitgestaltung.....	54	Investitionen.....	80
<b>0004 Gesundheit.....</b>	55	<b>Sozialregion Oberer Leberberg.....</b>	85
4120 Alters- und Pflegeheime.....	55	Übersicht.....	86
4210 Ambulante Krankenpflege.....	55	Detailrechnung.....	87
4220 Rettung Grenchen.....	55	Anträge des Gemeinderates.....	89
4310 Alkohol- und Drogenmissbrauch.....	56	Abkürzungsverzeichnis.....	91
4330 Schulgesundheitsdienst, Schulzahnpflege.....	56		
4340 Lebensmittelkontrolle.....	56		

## **Bericht zum Budget 2016**

---

# 1 ERGEBNISSE DES BUDGETS 2016 IM ÜBERBLICK [in 1'000 Franken]

## 1.1 Zusammenfassung

Für das Jahr 2016 wird in der Erfolgsrechnung ein Defizit von 4.288 Mio. Franken budgetiert. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen von 5.972 Mio. Franken resultiert deshalb ein Finanzierungsfehlbetrag von 7.115 Mio. Franken. In diesem Umfang nimmt das vorhandene Nettovermögen ab.

## 1.2 Ergebnis der Erfolgsrechnung

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
Aufwand	100'259	98'983	1'276
Ertrag	95'971	97'158	-1'187
<b>Ergebnis</b>	<b>-4'288</b>	<b>-1'825</b>	<b>-2'463</b>

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Defizit von 4.3 Mio. Franken um rund 2.5 Mio. Franken schlechter ab als das Vorjahresbudget. Dabei fällt der Aufwand um rund 1.3 Mio. Franken oder 1.29% höher und der Ertrag um rund 1.2 Mio. Franken oder 1.22 % tiefer aus als im Vorjahresbudget. Mehraufwendungen sind bei den Abschreibungen und beim Transferaufwand (höhere Sozialkosten und neuer Finanz- und Lastenausgleich FLA) entstanden. Minderaufwendungen fallen beim Personalaufwand, beim Sach- und Betriebsaufwand und dank dem günstigen Zinsumfeld beim Finanzaufwand an. Der Minderertrag von rund 1.2 Mio. Franken ist vor allem auf tiefere Einnahmen bei den Steuern der Juristischen Personen zurückzuführen. Diesen Mindereinnahmen stehen höhere Transfererträge (Schülerpauschale und Beiträge aus dem FLA) gegenüber.

## 1.3 Investitionsrechnung

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
Bruttoinvestitionen	7'369	8'144	-775
Einnahmen	1'397	2'227	-830
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>5'972</b>	<b>5'917</b>	<b>+55</b>

In der Investitionsrechnung (IR) fallen die Nettoinvestitionen mit total 5.97 Mio. Franken um rund 0.05 Mio. Franken höher aus als im Vorjahr. Dabei betragen die "ordentlichen" Netto-Investitionen 6.06 Mio. Franken. Schwerpunkte bilden die Investitionen für die Umsetzung der baulichen Massnahmen Sek 1-Reform, der Ersatz der Autodrehleiter, verschiedene Verkehrsprojekte sowie diverse Ersatzbeschaffungen für die Informatik. Die Investitionen zulasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung betragen netto rund 0.8 Mio. Franken.

## 1.4 Finanzierung

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
Ergebnis ER	-4'288	-1'825	-2'463
Abschreibungen	3'153	2'677	+476
<b>Bruttoüberschuss</b>	<b>-1'135</b>	<b>852</b>	<b>-1'987</b>
Nettoinvestitionen	-5'972	-5'917	+55
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-7'107</b>	<b>-5'065</b>	<b>-2'042</b>

Das Finanzierungsergebnis entspricht der budgetierten Veränderung des Nettovermögens. Gemäss vorliegendem Ergebnis können nebst den Ausgaben der Erfolgsrechnung keine Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Der **Selbstfinanzungsgrad** der Nettoinvestitionen beträgt aufgrund des negativen Bruttoüberschusses minus 16 % und fällt damit schlechter aus als im Vorjahr (13 %).

## 2 ANALYSE DER ERFOLGSRECHNUNG

### 2.1 Nettobelastungen nach Aufgabengliederung

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Nettoaufwand der einzelnen Aufgabenbereiche im Vergleich zum Budget 2015. Beim Nettoaufwand handelt es sich um denjenigen Aufwand, welcher nach Abzug diverser Einnahmen von Dritten mit Steuern finanziert wird.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
Allgemeine Verwaltung	7'251	7'035	+216
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'932	3'137	-205
Bildung	21'882	23'102	-1'220
Kultur, Freizeit	3'484	3'508	-24
Gesundheit	2'401	2'586	-185
Soziale Wohlfahrt	15'036	14'738	+298
Verkehr	6'029	5'613	+416
Umwelt, Raumordnung	1'146	1'105	+41
Volkswirtschaft	502	487	+15
Finanzen	-2080	-1'246	-834
<b>Nettoaufwand</b>	<b>58'583</b>	<b>60'065</b>	<b>-1'482</b>
Steuern	-54'295	-58'240	-3'945
<b>Ergebnis</b>	<b>-4'288</b>	<b>-1'825</b>	<b>-2'463</b>

#### Allgemeine Bemerkungen

Bei den Löhnen des Verwaltungspersonals wird aufgrund des Index-Standes Ende August mit keinem Teuerungsausgleich gerechnet. Für das kantonale Personal und die Lehrerlöhne wurde im Rahmen der Lohnverhandlungen GAV entschieden, dass für 2016 keine Teuerung ausgeglichen wird.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>7'251</b>	<b>7'035</b>	<b>+216</b>

Der Mehraufwand von 0.216 Mio. Franken wird hauptsächlich durch leicht höhere Sozialversicherungsbeiträge, höhere Pensionskasseneinkäufe für Pensionierte und tiefere Verrechnungspositionen begründet. Teilweise werden diese Mehraufwendungen durch tiefere Lohnkosten und ebenfalls tiefere Verrechnungen kompensiert. Unter HRM2 wird die **Einwohnerkontrolle** neu in der Allgemeinen Verwaltung geführt.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>2'932</b>	<b>3'137</b>	<b>-205</b>

Der Minderaufwand von rund 0.205 Mio. Franken verteilt sich vor allem auf die Dienststellen **Einwohnerkontrolle**, **Stadtpolizei** und **Feuerwehr**. Die **Einwohnerkontrolle** wird neu unter der Allgemeinen Verwaltung geführt. Die **Stadtpolizei** und die **Feuerwehr** verzeichnen bei den Löhnen Minderaufwendungen von netto 0.113 Mio. Franken. Die **Feuerwehr** hat um 0.093 Mio. Franken tiefere Verrechnungen zu tragen.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Bildung</b>	<b>21'882</b>	<b>23'102</b>	<b>-1'220</b>

In diesem Bereich ist mit einem Minderaufwand von netto 1.205 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahr zu rechnen.

Die Lohn- und Sozialkosten der **Kindergärten**, der **Primarschule**, der **Oberstufe** und der **Musikschule** liegen auf dem Niveau des Vorjahres. Aufgrund der durch HRM2 geforderten direkten Zuordnung von Aufwand und Ertrag wird der Bildungsbereich dank der unter dem FLA **eingeführten Schülerpauschalen** um 2.624 Mio. Franken stark entlastet. Dadurch werden interne Verrechnungen im Bereich der **Schullagerkosten** mehr als kompensiert. Auch die direkte Belastung der Abschreibungen im Umfang von 1.253 Mio. Franken wird kompensiert.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Kultur, Freizeit</b>	<b>3'484</b>	<b>3'508</b>	<b>-24</b>

Die Nettoaufwendungen fallen gegenüber dem Vorjahr um 0.024 Mio. Franken tiefer aus. Direkt belastete Abschreibungen im Umfang von 0.252 Mio. Franken werden durch folgende Minderaufwendungen kompensiert: Die Verrechnung der Lagerkosten von 0.115 Mio. Franken vom **Ferienheim Prägelz** auf die Schulstufen, die Minderaufwendungen für den Unterhalt **Kunsthau** von 0.060 Mio. Franken und den um 0.115 Mio. Franken tieferen Betriebsaufwand bei den **Parkanlagen**. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen beim **SMKS** von 0.075 Mio. Franken.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Gesundheit</b>	<b>2'401</b>	<b>2'586</b>	<b>-185</b>

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahr dank höherer Einnahmen bei den **Rettungsdiensten** von 0.100 Mio. Franken und einem um 0.045 Mio. Franken tieferen Sachaufwand um 0.185 Mio. Franken ab.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Soziale Wohlfahrt</b>	<b>15'036</b>	<b>14'738</b>	<b>+298</b>

In diesem Bereich beträgt die Zunahme des Nettoaufwandes 0.298 Mio. Franken. Den Mehraufwendungen bei den Beiträgen an die **Sozialen Dienste Oberer Leberberg** für Verwaltungskosten (0.079 Mio. Franken) und gesetzliche Nettoaufwendungen für **Sozialhilfe** (0.381 Mio. Franken) stehen Minderaufwendungen bei der **Kindertagesstätte Villa Kunterbunt** (0.127 Mio. Franken weniger Personalkosten, Sachaufwand und Verrechnungen) und bei der **Alters- und Invalidenbeihilfe** (0.085 Mio. Franken) entgegen.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Verkehr</b>	<b>6'029</b>	<b>5'613</b>	<b>+416</b>

Gegenüber dem Vorjahr fällt der Nettoaufwand um 0.416 Mio. Franken höher aus. Die Abschreibungen werden direkt belastet (0.680 Mio. Franken). Das bedeutet für die **Gemeindestrassen** trotz tieferer Lohnkosten (0.091 Mio. Franken) und um 0.112 Mio. Franken tieferem Sachaufwand einen um 0.398 Mio. Franken höheren Nettoaufwand. Im Bereich **Werkhof** führt die direkte Belastung der Abschreibungen ebenfalls zu einem um 0.087 Mio. Franken höheren Nettoaufwand. Der veranschlagte Überschuss aus der **Parkplatzbewirtschaftung** von 0.226 Mio. Franken wird dem Parkplatzfonds zugewiesen.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>1'146</b>	<b>1'105</b>	<b>+41</b>

Der Nettoaufwand ist um 0.041 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Minderaufwendungen beim **Gewässerunterhalt** von 0.024 Mio. Franken (Löhne Stadtarbeiter, Sachaufwand) stehen Mehraufwendungen bei der **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** von 0.037 Mio. Franken gegenüber.

Bei der Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** betragen die verfügbaren Mittel des Abwasserfonds per Ende 2014 rund 0.460 Mio. Franken. Das Budget schliesst mit einem Fehlbetrag von 0.095 Mio. Franken ab. Der Fehlbetrag wird dem Fonds entnommen. Zusammen mit der budgetierten Einlage für 2015 beträgt der Fondbestand per Ende 2016 rund 0.433 Mio. Franken.

Bei der Spezialfinanzierung **Abfallbeseitigung** resultiert ein Defizit von 0.035 Mio. Franken, das durch eine Fondsentnahme (Stand Ende 2014 rund 0.167 Mio. Franken) gedeckt werden kann. Aufgrund der budgetierten Defizite für 2015 und 2016 beträgt der Fondbestand Ende 2016 noch 0.078 Mio. Franken.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Volkswirtschaft</b>	<b>502</b>	<b>487</b>	<b>+15</b>

Die Zunahme des Nettoaufwandes um 0.015 Mio. Franken ist auf höhere Kosten für **Wirtschafts- und Standortförderung** (Abschreibungen) zurückzuführen.



	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Finanzen</b>	<b>-2'080</b>	<b>-1'246</b>	<b>-834</b>

Der **Finanzausgleich** führt zu einer höheren Belastung von 0.536 Mio. Franken. Zusammen mit Minderaufwendungen beim **Kapitaldienst** von rund 0.252 Mio. Franken und Mindererträgen bei den **Liegenschaften des Finanzvermögens** von rund 0.667 Mio. Franken (die Liegenschaften des Finanzvermögens werden neu in der Bilanz geführt) resultiert eine Verschlechterung des Nettoertrages (ohne Steuern) um 0.951 Mio. Franken. Dagegen erhöhen sich die Konzessionseinnahmen um 0.015 Mio. Franken auf 1.616 Mio. Franken.

	Budget 2016	Vorjahr	Abweichung
<b>Steuern</b>	<b>-54'295</b>	<b>-58'240</b>	<b>-3'945</b>

Die Prognose der Steuererträge basiert auf dem bisherigen Steuerfuss von 124 % für Natürliche Personen und 122 % für Juristische Personen.

Im Vergleich zum Budget 2015 und zur Rechnung 2014 setzen sich die Steuererträge wie folgt zusammen:

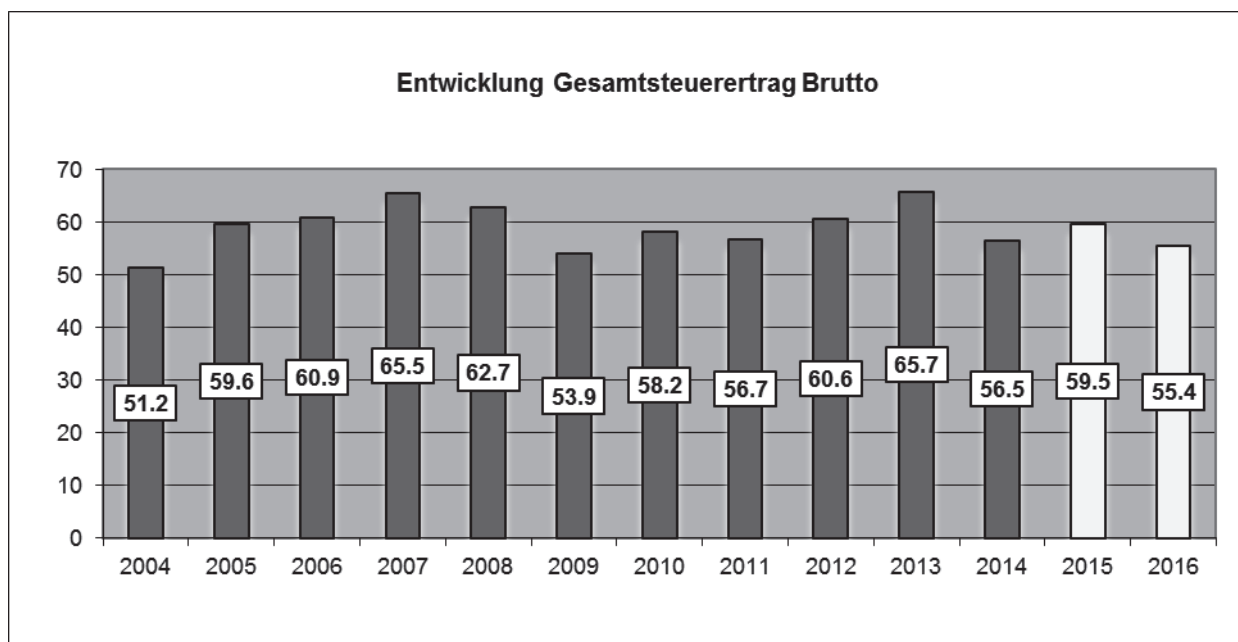
	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Natürliche Personen	43'300	43'170	46'059
Juristische Personen	11'500	15'750	9'856
Grundstückgewinnsteuern	500	500	414
Übrige	88	100	170
<b>Total</b>	<b>55'388</b>	<b>59'520</b>	<b>56'499</b>
Abschreibungen	-1'130	-1'280	-1'427
<b>Total Steuern netto</b>	<b>54'258</b>	<b>58'240</b>	<b>55'072</b>

Bei den **Natürlichen Personen** wird auf der Basis des hochgerechneten Steuerertrages 2014 mit einem moderaten Zuwachs gerechnet. Erwartet werden unter der heutigen Sichtweise rund 43.3 Mio. Franken Steuereinnahmen von Natürlichen Personen.

Bei den **Juristischen Personen** sind zuverlässige Prognosen der Steuererträge extrem schwierig. Die grossen Schwankungen in den letzten Jahren sprechen für sich. Die Aussichten sind im aktuellen Marktumfeld auch in diesem Jahr ungewiss. Aufgrund des aktuell erwarteten Steuerertrages 2015 wird mit Steuereinnahmen von 11.5 Mio. Franken gerechnet.

Bei den **Grundstückgewinnsteuern** wird aufgrund der letzten Jahre mit Erträgen von 0.5 Mio. Franken budgetiert. Dabei muss aber darauf hingewiesen werden, dass grössere Schwankungen von Jahr zu Jahr möglich sind.

Aus der folgenden Grafik geht die Entwicklung des gesamten Brutto-Steuerertrages von 2004 - 2016 hervor [in Mio. Franken]:



Der **Steuerfuss** für die Gemeindesteuern betrug in Prozenten der einfachen Staatssteuer:  
für die **Natürlichen Personen** 2004: 135 %, in den Jahren 2005 und 2006: 132 %, 2007: 128 %, 2008: 126 % und seit 2009: 124 %.

Für die **Juristischen Personen** bis 2006: 130 %, für 2007: 126 % und für 2008: 124 %. Seit 2009 beträgt der Steuerfuss 122 %.

## 2.2 Gliederung von Aufwand und Ertrag nach Arten

Aus der Artengliederung ist ersichtlich, wie sich die bei der Gliederung nach Aufgaben bereits erläuterten Abweichungen nach volkswirtschaftlicher Aufteilung auswirken. Die sachliche Gliederung des Aufwandes und Ertrages 2016 im Vergleich zum Vorjahresbudget sieht wie folgt aus:

	Budget 2016	Budget 2015	Abweichung
<b>Aufwand Total</b>	<b>100'259</b>	<b>98'983</b>	<b>+1'276</b>
Löhne Verwaltung	22'557	22'704	-147
Löhne Lehrkräfte	15'189	15'259	-70
Sozialleistungen	9'570	9'272	+298
Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'029	12'747	-718
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'153	2'677	+476
Finanzaufwand	1'437	1'740	-303
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	357	210	+147
Transferaufwand	25'450	23'589	+1'861
Interne Verrechnungen	10'517	10'785	-268
<b>Ertrag Total</b>	<b>95'971</b>	<b>97'158</b>	<b>-1'187</b>
Steuern	55'388	59'523	-4'135
Konzessionen	1'663	1'648	+15
Entgelte	10'080	10'105	-25
Verschiedene Erträge	266	280	-14
Finanzertrag	3'714	4'121	-407
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	177	72	+105
Transferertrag	14'166	10'624	+3'542
Interne Verrechnungen	10'517	10'785	-268
<b>Ergebnis</b>	<b>-4'288</b>	<b>-1'825</b>	<b>-2'463</b>

### 3 INVESTITIONSRECHNUNG

#### 3.1 Kreditbewilligungen

Die beantragten Kreditbewilligungen der Investitionsrechnung für das **Verwaltungsvermögen** belaufen sich auf brutto 4.973 Mio. Franken. Nach Abzug der erwarteten Einnahmen von 0.16 Mio. Franken aus Bundes- und Kantonsbeiträgen und aus Beiträgen Dritter, verbleibt eine Nettokreditsumme von rund 4.813 Mio. Franken. Schwerpunkte bilden dabei die Kredite für die Ersatzbeschaffung von Hardware bei den Schulen und diverse Projekte im Bereich Verkehr. Bei den **Spezialfinanzierungen** ist es die Kanalisationsoptimierung an der Sportstrasse West und an der Kirchstrasse Süd.

#### 3.2 Investitionsbudget

Das Investitionsbudget umfasst den für die einzelnen Objekte im Jahr 2016 anfallenden Zahlungsbedarf. Bei Bruttoausgaben von 7.369 Mio. Franken und Einnahmen von 1.397 Mio. Franken betragen die Nettoinvestitionen rund 5.972 Mio. Franken.

Die aus Steuern zu finanzierenden "ordentlichen" Investitionen im **Verwaltungsvermögen** betragen netto 5.137 Mio. Franken. Schwerpunkte bilden mehrheitlich dieselben Objekte wie bei den Kreditbewilligungen und zusätzlich die Sek-1 Reform. Die Investitionen zulasten der **Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung** betragen netto 0.835 Mio. Franken. Im Wesentlichen sind es die gleichen Objekte wie bei den Kreditbewilligungen und zusätzlich der Hochwasserschutz und die Renaturierung des Dählenbachs/Bachtelenbachs.

### 4 FINANZPLAN

#### 4.1 Finanzplan 2016 - 2020

Die Ergebnisse des vom Gemeinderat im Juli 2015 verabschiedeten Finanzplanes für die Planperiode 2016 – 2020 fallen im Vergleich zum Finanzplan des Vorjahres (in Klammern) gesamthaft schlechter aus.

- In der Erfolgsrechnung resultiert ein Fehlbetrag von CHF 17.2 Mio. (CHF 14.0 Mio.)
- Der Bruttoüberschuss beträgt CHF 0.7 Mio. (CHF 2.0 Mio.)
- Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen betragen CHF 25.3 Mio. (CHF 29.0 Mio.)
- Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt CHF 31.0 Mio. (CHF 31.5 Mio.)
- Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 2% (6%)
- Die Nettoverschuldung Ende Planperiode 2020 beträgt CHF 31.9 Mio. (CHF 26.3 Mio. Ende 2020)

Die Verschlechterung des Ergebnisses der Erfolgsrechnung gegenüber dem Vorjahresplan um 3.2 Mio. Franken ist aufwandseitig primär auf steigende Kosten in der Sozialen Wohlfahrt und der Bildung und ertragsseitig auf Mindereinnahmen in Folge einer vorsichtigeren Schätzung der Erträge aus Steuern von juristischen Personen zurückzuführen.

Die vorliegenden Finanzplan-Prognosen zeigen, dass die vorgesehenen Investitionen nur bedingt und zu einem kleineren Teil aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Die Investitionsquote von 22.5 Mio. Franken wird um 2.8 Mio. Franken überschritten. Der Selbstfinanzierungsgrad sinkt auf einen Wert von 2%. Auch mit diesem Ergebnis hilft das vorhandene Eigenkapital vorübergehend, die entstehenden Defizite zu decken und so weiterhin Kontinuität bei den Steuerfüssen zu gewährleisten. Die Entwicklung der Kennzahlen verläuft gesamthaft unbefriedigend. Die Erarbeitung möglicher Sparmassnahmen und deren Umsetzung müssen verstärkt werden. Die weitere wirtschaftliche Entwicklung ist ungewiss und muss genau verfolgt und analysiert werden, um mögliche notwendige Massnahmen frühzeitig ergreifen zu können.

## 4.2 Budget 2016 im Vergleich zum Finanzplan

Das Budget 2016 schliesst bei einem Defizit von rund 4.3 Mio. Franken um rund 0.4 Mio. Franken schlechter ab als im Finanzplan 2016-2020 vorgesehen. Der Aufwand gemäss Budget liegt rund 0.3 Mio. Franken unter dem Finanzplan. Dagegen fällt der Ertrag um rund 0.7 Mio. Franken tiefer aus. Ein detaillierter Vergleich von Finanzplan und Budget ist aufgrund der Umstellung auf HRM2 nicht sinnvoll. Dies würde an dieser Stelle zu falschen Interpretationen führen. Der neue Finanz- und Lastenausgleich, Umstrukturierungen der Erfolgsrechnung (ER) und Verschiebungen aus der ER in die Bilanz führen zu rein technischen Abweichungen zum Finanzplan. Die wesentliche Ursache liegt in einem strukturellen Defizit<sup>1</sup>. Die zu erwartenden Steuereinnahmen genügen nicht, um die laufenden Kosten zu decken.

## 5 SCHLUSSBEMERKUNGEN

Die markante Frankenaufwertung Mitte Januar 2015 führte zu einer starken Konjunkturbremse im ersten Halbjahr 2015. Die Wechselkurssituation hat sich in den letzten Wochen minim entspannt. Dennoch gehen die Experten des SECO davon aus, dass die Wirtschaftsentwicklung im zweiten Halbjahr eher verhalten verläuft. Dies dürfte sich erst im Laufe des Jahres 2016 ändern. Voraussetzung für eine verbesserte Wirtschaftslage ist die weitere Stabilisierung der Europäischen Volkswirtschaften und der internationalen Märkte. Insgesamt wird für 2015 von einem BIP-Wachstum von 0.9% und für 2016 von 1.5% ausgegangen. Die Arbeitslosenquote dürfte sich aufgrund der verhaltenen Prognosen von 3.3% auf durchschnittlich 3.6% im Jahr 2016 steigen.

Die Stadt Grenchen befindet sich am Beginn einer Phase von strukturellen Defiziten. Diese können nicht mit schnellen Lösungen beseitigt werden, sondern bedürfen intelligenter und nachhaltiger Sparbemühungen. Behörden und Verwaltung werden gemeinsam Wege definieren müssen, wie das Defizit mittelfristig beseitigt werden kann. Kurzfristig sind dazu auch Mehreinnahmen nötig. Im Hinblick auf die im Finanzplan aufgezeigte Entwicklung müssen die Sparbemühungen auch in den kommenden Jahren konsequent weitergeführt werden.

November 2015

David Baumgartner  
Leiter Finanzen + Informatik

---

<sup>1</sup> Definition strukturelles Defizit:

---

Unter dem Begriff strukturelles Defizit versteht man denjenigen Teil des Staatsdefizits, der nicht auf konjunkturelle Schwankungen zurückzuführen ist. Es entsteht z.B., wenn neue Aufgaben ohne Abbau bestehender Aufgaben zur Überlastung des Staatshaushaltes führen.

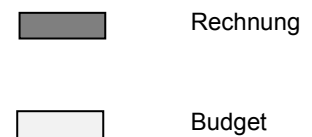
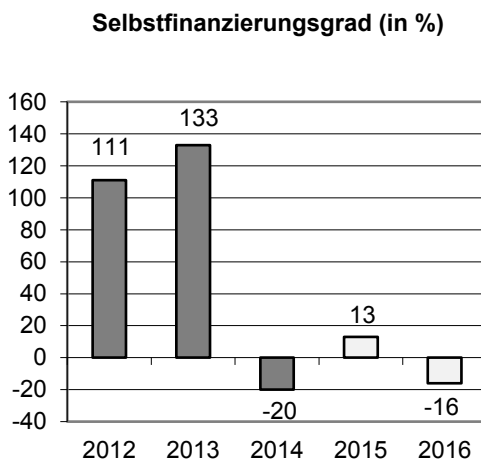
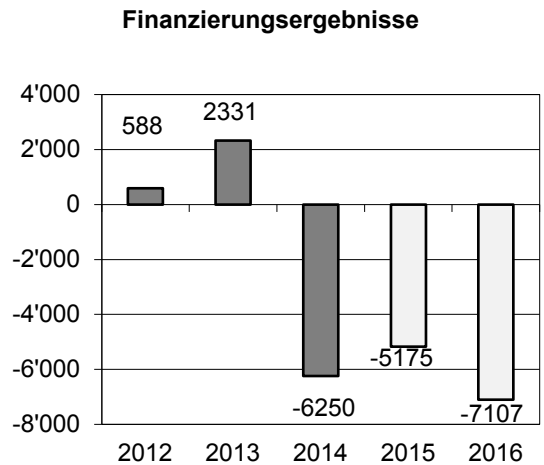
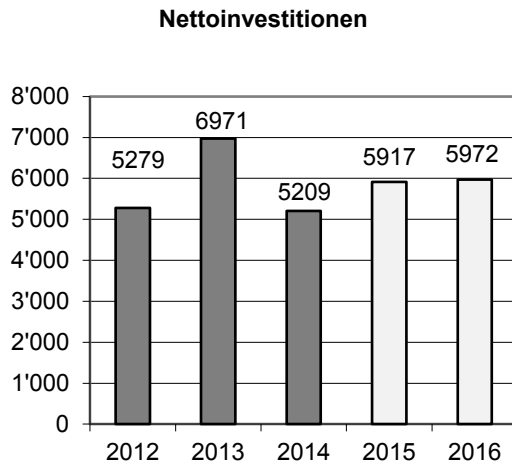
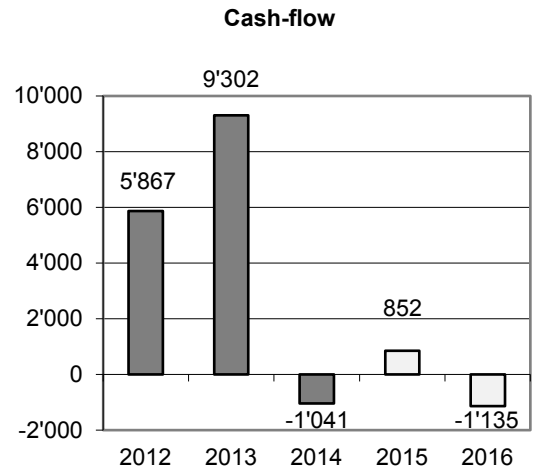
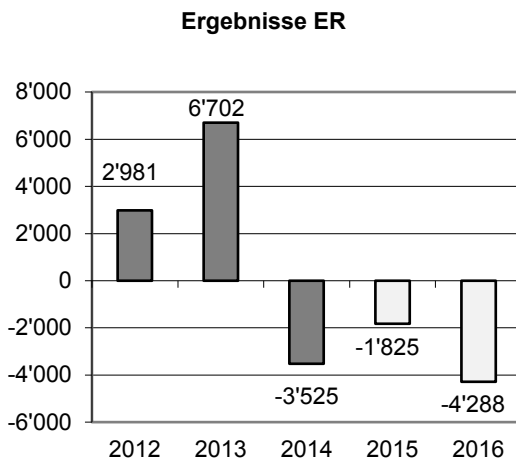
Ein staatliches Defizit entsteht, wenn der Staat in einem Jahr mehr ausgibt als er einnimmt. Das Defizit ist nicht zu verwechseln mit der Staatsverschuldung, welche die Summe der vergangenen Defizite und/oder Überschüsse bezeichnet. Konjunkturelle Schwankungen beeinflussen den Staatshaushalt dahingehend, dass Unternehmen bspw. in schlechten Zeiten weniger Gewinne erzielen und so weniger Steuern bezahlen. Auch wenn z.B. die Arbeitslosigkeit steigt entgehen dem Staat Einkünfte aus der Einkommenssteuer. Zudem heben gewisse Ausgaben zur Stabilisierung der Wirtschaftslage die Staatsausgaben an.

Das strukturelle Defizit ist also das, was im Normalzustand der Wirtschaft (langfristig betrachtet, also wenn sich Auf- und Abschwünge ausgleichen) dennoch einen unausgeglichenen Staatshaushalt verursacht.

(Quelle: [www.vimentis.ch](http://www.vimentis.ch))

---

## Entwicklung der Ergebnisse 2012 - 2016 [in 1'000 Franken]



## **Jahresergebnisse**

## JAHRESERGEBNISSE

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>						
Total Aufwand und Ertrag	100'258'590	95'970'510	98'982'845	97'157'940	96'943'520.73	93'418'219.20
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>4'288'080</b>		<b>1'824'905</b>		<b>3'525'301.53</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>						
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben und Einnahmen	7'369'000	1'397'000	8'144'400	2'227'000	9'502'098.36	4'292'968.60
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>5'972'000</b>		<b>5'917'400</b>		<b>5'209'129.76</b>
<b>Finanzierung</b>						
Nettoinvestitionen	5'972'000		5'917'400		5'209'129.76	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'152'950		2'677'500		2'484'638.46
Aufwandüberschuss ER	4'288'080		1'824'905		3'525'301.53	
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>		<b>7'107'130</b>		<b>5'064'805</b>		<b>6'249'793</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>						

### Verwendung Aufwand-, Ertragsüberschuss

Aufwandüberschuss						3'525'301.53
Entnahme aus Eigenkapital						3'525'301.53
Total						<b>3'525'301.53</b>
						<b>3'525'301.53</b>

## **Erfolgsrechnung**

---



Nr. - Bezeichnung	Aufwand Budget 2016	Ertrag Budget 2016	Aufwand Voranschlag 2015	Ertrag Voranschlag 2015	Aufwand Laufende Rechnung 2014	Ertrag Laufende Rechnung 2014
30 - Personalaufwand	47'315'945		47'521'150	286'400	46'160'577.31	523'232.67
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'028'870		12'746'350		12'517'588.61	
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'152'950		834'500		739'511.05	
34 - Finanzaufwand	1'437'200		1'739'900		1'674'949.98	
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	357'400		209'700		479'932.14	
36 - Transferaufwand	25'449'975		23'588'895		23'504'982.49	
39 - Interne Verrechnungen	10'516'250		10'243'500		9'720'547.64	
40 - Fiskalertrag		55'387'500		59'522'500		56'417'650.40
41 - Regalien und Konzessionen		1'663'200		1'648'200		1'703'015.14
42 - Entgelte		10'080'250		10'105'400		9'581'405.88
43 - Verschiedene Erträge		266'400		280'300		305'665.38
44 - Finanzertrag		3'713'890		4'121'390		4'457'990.00
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		177'450		72'400		280'127.21
46 - Transferertrag		14'165'570		10'802'100		10'233'585.88
49 - Interne Verrechnungen		10'516'250		10'178'900		9'553'433.35
90 - Abschluss		4'288'080		1'824'905		3'525'301.53
Umverteilt auf neue Kostenarten			2'098'850	140'350	2'145'431.51	362'113.29
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>100'258'590</b>	<b>100'258'590</b>	<b>98'982'845</b>	<b>98'982'845</b>	<b>96'943'520.73</b>	<b>96'943'520.73</b>

## Erfolgsrechnung

## Aufgabengliederung / Übersicht

HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'407'850	10'157'000	17'505'800	10'470'400	17'440'940.91	9'994'494.48
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	5'884'150	2'951'790	6'090'500	2'953'140	5'922'099.07	7'446'446.43
2	BILDUNG	29'853'045	2'932'360	28'319'800	3'137'360	27'083'218.23	2'885'812.82
3	KULTUR, FREIZEIT	4'249'000	7'971'170	4'166'050	5'217'800	3'899'080.39	3'036'286.25
4	GESUNDHEIT	4'020'920	21'881'875	4'130'500	23'102'000	4'391'834.85	22'129'943.60
5	SOZIALE WOHLFAHRT	20'199'450	764'700	19'832'500	658'300	19'706'470.57	563'162.25
6	VERKEHR	7'261'900	3'484'300	6'713'000	3'507'750	6'757'750.10	3'335'918.14
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	6'260'675	1'619'600	6'314'495	1'544'600	5'999'657.11	1'335'613.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT	544'600	2'401'320	528'400	2'585'900	471'763.40	3'056'221.45
9	FINANZEN, STEUERN	4'577'000	5'163'300	5'381'800	5'094'200	5'270'706.10	5'031'942.58
	TOTAL Aufwand, Ertrag	52'088'120	15'036'150	61'311'405	14'738'300	60'503'269.45	14'674'527.99
	Ertragsüberschuss	100'256'590	1'233'000	98'982'845	1'099'600	96'943'520.73	1'364'617.61
	Aufwandüberschuss		6'028'900		5'613'400		5'393'132.49
	TOTAL	100'256'590	5'114'250	98'982'845	5'209'100	96'943'520.73	4'994'407.41
			1'146'425		1'105'395		1'005'249.70
			42'500		42'500		46'220.00
			502'100		485'900		425'543.40
			60'953'200		66'693'205		65'773'975.55
			4'288'080		1'824'905		3'525'301.53
			100'256'590	100'258'590	98'982'845	96'943'520.73	96'943'520.73

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0000	0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'407'850	10'157'000	0	0	17'505'800	10'470'400	17'440'940.91	9'994'494.48	
0110	0 Gemeindeversammlung, Wahlen und Abstimmungen (Legislative)	160'200	0	0111	000	175'500	0	137'818.40	0.00	
0110	3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen, Wahlbüro, RPK	22'700		0111	300.00	21'000.00		15'362.50		XXXX.3010.XX Indexstand Budget 2015: 109.60 (effektiv 108.60) Budget 2016: 109.60 (keine Teuerung)
0110	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		0111	301.00	18'000.00		11'861.00		2016 ist kein Wahljahr
0110	3100.00 Stimm- und Büromaterial	12'000		0111	310.00	12'000.00		7'907.30		
0110	3102.00 Drucksachen, Publikationen,	7'000		0111	310.02	7'000.00		3'920.65		Urnabstimmung Bahnhof Süd
0110	3102.01 Druck Budget/Rechnung	13'000		0111	310.01	15'000.00		12'984.70		
0110	3130.00 Porti	41'700		0111	318.10	48'800.00		36'000.40		Aufteilung 011.318.10
0110	3130.30 Dienstleistungen Dritter	1'000		0111	318.10	1'200.00		863.30		Aufteilung 011.318.10
0110	3132.00 Revisionskosten	28'000		023	318.50	28'000.00		27'510.05		
0110	3160.00 Miete Parktheater	1'000		0111	316.10	2'200.00		878.20		
0110	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	700		0111	319.00	700.00		148.15		
0110	3910.00 Interne Verr. EDV-Service Stimmregister (0221.4210.00)	20'000		0111	390.00	20'000.00		20'000.00		
0110	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'100		0111	395.00	1'600.00		382.15		
0120	0 Gemeinderat, Kommissionen (Exekutive)	194'900	500	012	000	188'000	500	209'339.05	0.00	
0120	3000.00 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	88'000		012	300.00	85'000.00		94'620.00		Neu inkl. RPK Projektgruppe Revision Personalordnung
0120	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		012	300.01	16'500.00		13'658.20		
0120	3100.00 Büromaterial	23'900		012	310.00	500.00		8.40		
0120	3130.10 Verbandsbeiträge	3'000		012	319.00	23'500.00		24'579.20		Schweiz. Städteverband Fr. 9'900.00 VSEG Fr. 11'600.00
0120	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		021	318.50			12'640.35		Schweiz. Gemeindeverband Fr. 2'400.00 Aus 021.318.50 Überarbeitung Personalordnung
0120	3170.00 Reisekosten, Spesen	1'000		012	317.00	1'000.00		1'579.00		
0120	3170.30 Partnerschaften mit Gemeinden	10'000		012	317.41	7'000.00		3'707.80		Einladung Partnerstädte ans Stadtfest
0120	3170.31 Geschenke für besondere Verdienste der Behördenmitglieder, Kleinplastik	24'000		012	317.42	4'500.00				
0120	3170.32 Ehrengaben, Repräsentationskosten	40'000		012	317.00	24'000.00		37'896.50		Erläss von Dienstleistungen (Fasnacht, Chüribnacht, MIA, Diverse) Fr. 18'500.- Grenchner Fest Fr. 20'000.- Diverse Beiträge Fr. 1'500.-
0120	3636.00 A.o. Beiträge, Dienstleistungen Stadtpolizei (Erlasse)	4'500		012	365.00	20'000.00		14'684.00		
0120	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen			012	395.00	6'000.00		5'965.60		
0120	4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			500	012		500.00			

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0211 3010.00	0 Finanzverwaltung	584'850	21'000	023 000	023 000	711'300	68'000	744'588.00	82'327.80	
0211 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	464'900		023 301.00		498'700.00		536'502.55		Anteil aus 023.301.00 Minderaufwand durch Nachfolge Leiter Rechnungswesen, Mehraufwand durch Stufenanstiege
0211 3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000		023 436.10			2'000.00	2'701.65	170'128.80	
0211 3100.00	Büromaterial	2'700		023 310.00		2'900.00				Aufteilung 023.310.00
0211 3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		023 310.00		100.00		93.15		Aufteilung 023.310.00
0211 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		023 310.00		500.00		465.80		Aufteilung 023.310.00
0211 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	1'000		023 311.00		4'000.00		4'224.35		
0211 3910.00	Interne Verrechnung Informatik (Zusammenzug)			023 390.10		101'200.00		101'926.00		Zusammenzugskonto
0211 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	850								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0211 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0211 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	28'150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0211 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	88'500		023 395.00		103'900.00		98'674.50	3'515.00	Anteil aus 023.395.00
0211 4260.02	Rückerst. Revisionskosten, Drucksachen, Porti		4'000	023 436.31			4'000.00			
0211 4612.00	Verwaltungskosten-Anteil Ara Regio, Parktheater, diverse		17'000	023 434.30			17'000.00		17'000.00	
0211 4910.00	Interne Verrechnung Lohn FV (0224.3910.00)			023 490.01			45'000.00		44'800.00	Neu direkt in Besoldungen 0224 (AIS)
<b>0212 0</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>1'419'050</b>	<b>222'000</b>	<b>023 000</b>		<b>1'431'300</b>	<b>280'000</b>	<b>1'470'678.55</b>	<b>214'260.71</b>	
0212 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387'300		023 301.00		415'400.00		446'950.80		Anteil aus 023.301.00 Stufenanstiege, Beförderung
0212 3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000		023 310.00		9'000.00		8'384.43		Aufteilung 023.310.00
0212 3100.00	Büromaterial	8'400		023 310.00		200.00		186.30		Aufteilung 023.310.00
0212 3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		023 310.00		1'300.00		1'211.10		Aufteilung 023.310.00
0212 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		023 310.00						Neumöblierung Stadtkasse Zwecks Umstellung auf Clean-Desk und zur Einhaltung der Datenschutzrichtlinien nach Steuergesetzgebung.
0212 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	17'000		023 311.00						Alternative: Keine Nutzung der Räume der Stadtkasse bei Wahlen, Abstimmungen oder anderen Anlässen.
0212 3130.00	Porti	22'000		023 318.00		23'000.00		22'238.72		
0212 3130.01	Betriebskosten	190'000		023 318.30		190'000.00		189'976.05		
0212 3161.00	Miete Kopierer	5'000		029 316.00		5'000.00		5'921.00		Anteil aus 029.316.00
0212 3611.00	Entschädigungen an Kanton für Steuerveranlagung, Steuerbezug	690'000		023 351.00		710'000.00		722'333.90		
0212 3910.00	Interne Verrechnung Informatik									Aus 023.390.10, Zusammenzugskonto
0212 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	3'900								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0212 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0212 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	29'950								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0212 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	65'900		023 395.00		77'400.00		73'476.25		Anteil aus 023.395.00
0212 4210.01	Mahngebühren Inkasso		32'000	023 431.01			30'000.00		31'759.61	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0212 4260.01	Rückerst. Betriebskosten		70'000.00	023 436.30		130'000.00		64'270.35	
0212 4611.00	Kantonsbeitrag Registerführung		20'000.00	023 451.00		20'000.00		20'157.20	
0212 4612.00	Beitrag Kirchgemeinden für Steuerveranlagung, Steuerbezug		100'000.00	023 452.00		100'000.00		98'073.55	
<b>0221 0</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>496'650</b>	<b>70'000</b>	<b>101 0</b>	<b>514'200</b>	<b>79'700</b>	<b>462'122.07</b>	<b>75'155.07</b>	<b>Unter HRM1 in Öffentlicher Sicherheit, unter HRM2 in Allgemeiner Verwaltung</b>
0221 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'500		101 301.00	405'700.00		356'940.95		Minderaufwendungen durch weniger Treueprämien
0221 3100.00	Büromaterial	3'100		101 310.00	3'100.00		3'066.60		Aufteilung 101.310.00
0221 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		101 310.00	400.00		395.72		Aufteilung 101.310.00
0221 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	1'000		101 311.00	1'000.00		997.60		
0221 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			101 390.10	357'000.00		40'542.00		Zusammenzugskonto
0221 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'000							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0221 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0221 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	27'450							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0221 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'1000		101 395.00	68'300.00		60'179.20	55'155.07	
0221 4210.00	Gebühren Einwohnerkontrolle		50'000.00	101 431.00		50'000.00		20'000.00	
0221 4910.01	Interne Verrechnung EDV-Service Stimmregister (0110.3910.00)		20'000.00	101 490.00		20'000.00			
0221 4910.02	Interne Verrechnung Lohn Arbeitsamt (5726.3910.01)			101 490.01		9'700.00			Lohn direkt über SDOL
<b>0222 0</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>2'320'950</b>	<b>567'500</b>	<b>027 000</b>	<b>2'427'500</b>	<b>587'100</b>	<b>2'277'635.51</b>	<b>620'133.30</b>	<b>BAPLUK Nr. 57 vom 29.6.2015</b>
0222 3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Bau-, Planungs- und Umweltkommission	10'000		027 300.00	12'000.00		10'580.00		
0222 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'678'100		027 301.00	1'690'100.00		1'654'924.75		Minderkosten durch Nachfolgenden Stadtbaumeister, Chef Tiefbau und Leiter Zentrale Dienste Mehrkosten durch Stufenanstiege und Beförderungen
0222 3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000		027 436.10		2'000.00		681.60	
0222 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	1'900		027 301.20	3'900.00		1'828.30		
0222 3100.00	Büromaterial	13'000		027 310.00	13'200.00		14'144.80		Aufteilung 027.310.00
0222 3101.01	Treibstoffe	800		027 313.00	1'000.00		781.25		
0222 3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500		027 310.00	12'300.00		13'180.40		Aufteilung 027.310.00
0222 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		027 310.00	4'500.00		4'822.14		Aufteilung 027.310.00
0222 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	1'000		027 311.00	1'000.00		660.40		Anschaffung Archivgestelle
0222 3112.00	Dienstkleider	200		027 306.00	300.00		39.90		
0222 3130.00	Porti	8'500		027 318.00	10'000.00		8'510.80		Aufteilung 027.318.00
0222 3130.12	Grundbuchkosten, Genehmigungsgebühren	5'000		027 318.30	5'000.00		7'461.00		
0222 3130.10	Verbandsbeiträge	2'400		027 319.00	2'400.00		2'350.00		
0222 3130.11	Nachführungen Vermessungswerk	45'000		027 318.52	30'000.00		44'654.00		
0222 3130.20	Telefongebühren	4'000		027 318.00	5'000.00		4'255.40		Aufteilung 027.318.00

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0222 3131.01	Planungen und Projektierungen Hochbau	15'000		027 318.50	24'100.00	14'755.20	Aufteilung 027.318.50	
0222 3131.02	Planungen und Projektierungen Tiefbau	75'000		027 318.50	100'900.00	61'776.00	Aufteilung 027.318.50	
0222 3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		027 318.20	1'900.00	1'566.75	Aufteilung 027.318.20	
0222 3137.00	Verkehrsabgaben	700		027 318.20	700.00	577.25	Aufteilung 027.318.20	
0222 3150.00	Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	300		027 315.00	625.00	260.45	Aufteilung 027.315.00	
0222 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		027 315.00	1'875.00	781.35	Aufteilung 027.315.00	
0222 3161.00	Miete Kopierer	16'000		027 316.00	16'000.00	17'392.27		
0222 3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000		027 317.00	10'000.00	8'887.85		
0222 3910.00	Interne Verrechnung Informatik	2'800		027 390.10	6'1400.00	53'791.00	Zusammenzugskonto	
0222 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	600					Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0222 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	57'450					Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0222 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	356'500					Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0222 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		195'000	027 395.00	419'300.00	349'654.25		
0222 4210.00	Baubewilligungsgebühren		4'000	027 431.00			194'459.50	
0222 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000	027 434.30			20'028.90	
0222 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		11'500	027 439.00			791.90	
0222 4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		73'300	027 438.00			57'621.40	
0222 4910.01	Interne Verrechnung Lohn-Abfallbeseitigung (7301.3910.01)		278'200	027 490.00			69'950.00	
0222 4910.02	Interne Verrechnung Lohn-Abwasserbeseitigung (7201.3910.00)		3'500	027 490.02			273'100.00	
0222 4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an Feuerungskontrolle (7611.3930.00)						3'500.00	
<b>0223 0</b>	<b>Personalamt</b>	<b>393'400</b>	<b>11'500</b>	<b>022 000</b>	<b>405'200</b>	<b>422'607.95</b>	<b>13'484.50</b>	
0223 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'600		022 301.00	309'400.00	336'537.90	2'645.80	Stufenanstieg
0223 3010.09	Lohnrückerstattungen			022 436.10				
0223 3100.00	Büromaterial	2'900		022 310.00	3'260.00	2'890.00	Aufteilung 022.310.00	
0223 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		022 310.00	740.00	656.85	Aufteilung 022.310.00	
0223 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	800		022 311.00				Neuer Bürostuhl, Aktenvernichter
0223 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			022 390.10	21'000.00	18'222.00		Zusammenzugskonto
0223 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	700						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0223 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	150						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0223 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	15'350						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0223 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	60'200		022 395.00	70'800.00	64'301.20		
0223 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'500	022 434.30			10'838.70	
<b>0224 0</b>	<b>Informatik</b>	<b>870'400</b>	<b>870'400</b>	<b>025 0.00</b>	<b>963'100</b>	<b>928'477.18</b>	<b>928'477.18</b>	
0224 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	511'200		025 301.00	524'400.00	516'761.75	50 % eines Informatikers gehen zur Kultur (3290) 20 % des Finanzverwalters direkt hier zugeteilt	
0224 3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000		025 436.10				Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeitguthaben
						2'000.00	1'568.00	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0224 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		025 309.00	7'000.00		2'760.00			
0224 3100.00	Büromaterial	900		025 310.00	1'300.00		892.45		Aufteilung 025.31000	
0224 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		025 310.00	700.00		446.20		Aufteilung 025.31000	
0224 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	0		025 311.00	25'000.00		749.75			
0224 3113.00	Anschaffung Hardware	44'850							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0224 3118.00	Anschaffung von Software	10'700		025 318.50	19'000.00		17'706.85		Aufteilung 025.318.50	
0224 3130.00	Porti	250		025 312.00	2'493.15		311.20		Seit 2014 ist das AIS im Stadthaus	
0224 3130.20	Telefongebühren	2'000		025 318.00	250.00		2'489.80		Aufteilung 025.318.00	
0224 3130.25	Internet/Kabelanschluss	4'000		025 318.00	2'000.00		4'939.30		Aufteilung 025.318.00	
0224 3130.30	Dienstleistungen Dritter	26'100		025 318.50	5'300.00		32'187.10		Aufteilung 025.318.00 und 025.318.50	
0224 3131.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		025 318.00	33'950.00				Diverses / Unvorhergesehenes	
0224 3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		025 315.00	1'700.00		1'606.90		Aufteilung 025.315.00	
0224 3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600		025 318.50	10'600.00		9'878.55		Aufteilung 025.318.50	
0224 3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen	45'000		025 318.20	5'600.00		5'543.00			
0224 3158.00	Unterhalt Software	106'300		025 314.01	38'300.00		4'104.00		Seit 2014 ist das AIS im Stadthaus	
				025 315.00	36'203.00		36'203.00		Aufteilung 025.315.00	
				025 318.50	142'900.00		133'174.13		Service Kommunikationsinfrastruktur, Firewall etc.	
									Diverse Programmanpassungen, Support diverse Applikationen, Softwarewartung Betriebssysteme und Anwendungssoftware etc.	
0224 3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		025 316.10	17'111.30		17'111.30		Seit 2014 ist das AIS im Stadthaus	
0224 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		025 317.00	2'000.00		1'544.60			
0224 3910.01	Interne Verrechnung Lohn Finanzverwaltung (0210.4910.00)			025 319.00	500.00		200.00			
0224 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	93'200		025 390.01	45'000.00		44'800.00		Neu in den Besoldungen enthalten	
0224 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500	025 395.00	97'600.00		92'574.15			
0224 4290.00	Übrige Ertgelte			025 434.30	25'000.00		25'000.00			
0224 4910.00	Interne Verrechnung Informatik		857'900	025 439.00	936'100.00		911'588.81			
<b>0225 0</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>235'150</b>	<b>5'500</b>	<b>025 490.10</b>	<b>189'300</b>	<b>8'000</b>	<b>168'226.10</b>	<b>1'552.50</b>		
0225 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'300		021 301.00	155'900.00		104'972.55		Praktikantenstelle, Stufenanstieg Rechtskonsultantin	
0225 3100.00	Büromaterial	400		021 310.00	720.00		614.00		Aufteilung 021.310.00	
0225 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		021 310.00	4'780.00		4'069.85		Aufteilung 021.310.00	
0225 3170.00	Reisekosten, Spesen	250		021 317.00					Rechtsdienst via Kanzlei	
0225 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			021 390.00	2'400.00		2'562.00		Zusammenzugskonto	
0225 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	150		021 390.10					Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0225 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0225 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'300							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
0225 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	37'700		021 395.00	25'500.00		13'607.70			

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0225	Gebühren für Amtshandlungen		500	021	431.00		500.00			
0225	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000	021	434.30		7'500.00		1'552.50	
<b>0226</b>	<b>0 Stadtarchiv</b>	<b>103'000</b>	<b>0</b>	<b>302</b>	<b>0</b>	<b>107'500</b>	<b>0</b>	<b>100'905.52</b>	<b>0.00</b>	<b>Unter HRM1 in Kultur geführt, unter HRM2 in Allgemeine Verwaltung</b>
0226	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'800		302	301.00	79'000.00		75'518.05		
0226	Büromaterial	500		302	310.00	1'200.00		422.25		Aufteilung 302.310.00
0226	Buchbinderei Archiv, Archivmat.	2'000		302	310.01	2'000.00		1'947.85		
0226	Archivdokumente, Imprimat	1'000		302	310.50	1'000.00		961.51		
0226	Fachliteratur, Zeitschriften	250		302	310.00	300.00		105.55		Aufteilung 302.310.00
0226	Telefongebühren	350		302	318.00	450.00		306.20		Aufteilung 302.318.00
0226	Porti	50		302	318.00	50.00		34.05		Aufteilung 302.318.00
0226	Dienstleistungen Dritter	800		302	319.00	800.00		800.00		Aufteilung 302.319.00
0226	Verbandsbeiträge	250		302	319.00	200.00		200.00		Aufteilung 302.319.00
0226	Unterhalt Stadtarchiv	3'000		302	314.00	4'000.00		3'078.16		
0226	Interne Verrechnung Informatik			302	390.10	4'300.00		3'849.00		Zusammenzugskonto
0226	Interne Verrechnung Informatik Hardware	300								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0226	Interne Verrechnung Informatik Software	100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0226	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'600								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0226	Interne Verrechnung Sozialleistungen	14'000		302	395.00	14'200.00		13'682.90		
<b>0227</b>	<b>0 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei</b>	<b>1'036'500</b>	<b>10'000</b>	<b>020</b>	<b>020 000</b>	<b>1'084'800</b>	<b>12'000</b>	<b>1'067'112.57</b>	<b>67'621.00</b>	
0227	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	802'000		020	301.00	865'500.00		857'847.60		Minderaufwendungen durch Zuteilung 30 % der Stadtschreiberin zur Kultur (3290), Mehraufwendungen durch Stufenanstiege und Beförderung
0227	Lohnrückerstattungen	-2'000		020	436.11		2'000.00		14'361.00	
0227	Büromaterial	5'800		020	310.00	5'800.00		8'047.17		Aufteilung 020.310.00
0227	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		020	310.00	2'200.00		3'052.40		
0227	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	10'000		020	311.00	20'000.00		522.30		Ersatz Kopierer Stadtkanzlei Fr. 8000.-
0227	Miete Kopierer	2'000		020	316.00					
0227	Interne Verrechnung Informatik			020	390.10	35'700.00		30'193.00		Zusammenzugskonto
0227	Interne Verrechnung Informatik Büro	0								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0227	Interne Verrechnung Informatik Hardware	6'250								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0227	Interne Verrechnung Informatik Software	750								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0227	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	33'400								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
0227	Interne Verrechnung Sozialleistungen	176'800		020	395.00	173'600.00		167'450.10		
0227	Gebühren für Amtshandlungen		2'000	020	431.00		2'000.00		2'860.00	
0227	Verwaltungsrats honorar SWG		8'000	020	436.10		8'000.00		8'000.00	
				020	490.00				42'400.00	



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0228	0 Allgemeine Personalkosten	8'787'150	8'143'100	028 000	8'574'100	8'237'500	8'636'477,94	7'687'246,74	
0228	3000.00 Tag- und Sitzungsgelder	4'350							
	Pensionskassenkommission								
0228	3040.00 Kinderzulagen Verwaltung	290'000		028 301.00	290'000.00		282'590.05		
0228	3040.01 Kinderzulagen Schulen	225'000		028 302.00	225'000.00		212'729.80		
0228	3050.01 AG-Beiträge Verwaltungspersonal für AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	1'837'300		028 303.00	1'842'200.00		1'714'155.20		Aufteilung 028.303.00 - Anteil Verwaltung
0228	3050.02 AG-Beiträge Lehrerschaft für AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	1'215'700		028 303.00	1'207'700.00		1'123'757.04		Aufteilung 028.303.00 - Anteil Lehrer
0228	3052.01 AG-Beiträge Verwaltungspersonal für Pensionskassen	1'819'600		028 304.00	1'869'100.00		1'776'684.30		
0228	3052.02 Pensionskasseneinkäufe bei Pensionierungen des Verwaltungspersonals	430'000		030 307.01	141'000.00		662'338.00		
0228	3052.03 AG-Beiträge Lehrerschaft an Pensionskassen	1'560'600		028 304.02	2'022'200.00		1'946'580.45		
0228	3052.05 AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	460'000							
0228	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	421'200		028 305.00	421'500.00		385'008.40		
0228	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	163'000		028 305.01	151'400.00		100'024.60		
0228	3061.00 Teuerungseinkauf für PK-Renten des Verwaltungspersonals	125'700		028 304.01	202'000.00		120'286.00		
0228	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	43'000		028 309.00	35'000.00		31'755.05		Höherer Bedarf bei Schulverwaltung und Baudirektion
0228	3090.01 Aus- und Weiterbildung Kader	3'000		028 309.01	10'000.00		10'050.20		Beizug Fachperson
0228	3091.00 Personalekruierung	30'000		028 309.10	25'000.00		41'806.95		Inserate, Assessments und Stellenvermittlungen
0228	3099.00 Übriger Personalaufwand	25'000		028 309.20	25'000.00		27'457.15		Sommerplausch (alle 2 Jahre)
0228	3130.10 Dienstleistungen für Verwaltung PK	120'000		028 318.51	30'000.00		81'939.80		Höhere Kosten für Expertenonorar, Revision, Stiftungsaufsicht, Ausbildungen der PK-Kommission und Auslagerung
0228	3132.00 Honorare	10'000		028 318.50	25'000.00		82'594.95		Verwaltung
				028 318.52	52'000.00		367'200.00		Für Stelleneinreichungen
0228	3134.00 Haftpflichtversicherung der PK	3'700		028					
0228	4260.00 Familienausgleichskasse		515'000	028 436.02		515'000.00	495'319.85		
0228	4260.01 Anteil Personal an NBU-Prämien		164'700	028 436.02		154'800.00	144'553.35		
0228	4260.03 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung durch Lehrkräfte		18'400	028 436.05		16'200.00	13'391.40		
0228	4260.04 Rückerstattungen Verwaltungskosten PK		25'000	028 436.06		6'400.00	17'149.15		
0228	4930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen		7'420'000	028 495.00		7'545'100.00	7'016'832.99		
0229	0 Allgemeine Verwaltung	359'650	151'200	029 000	334'800	155'700	358'103.54	207'395.48	
0229	3010.00 Löhne der auszubildenden Kaufleute	104'900		029 301.00	119'900.00		67'079.45		Keine Weiterbeschäftigung von drei Lernenden
0229	3010.05 Rückstellungen für Überzeit- und Ferienguthaben	41'700							Muss mit HRM2 ausgewiesen werden
									Alle ausser 0224, 1402, 1626, 5726 und 6153
0229	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	6'300		029 301.20	1'800.00		5'950.50		
0229	3069.00 Unfallversicherung Pensionierte	14'000		030 307.00	12'500.00		12'019.50		Mehr pensionierte Lehrpersonen, die beitreten

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0229 3069.01	Pensionierenausflug	10'000		030 309.20		4'500.00		9'532.20		Pensionierenausflug findet alle zwei Jahre statt 3 Lernende im 3. Lehrjahr, höhere ÜK-Kosten und 1 zusätzlicher Lernender im Werkhof
0229 3090.00	Aus- und Weiterbildung der auszubildenden Kaufleute	16'500		029 309.00		12'000.00		13'119.15		
0229 3100.00	Büromaterial	8'000		029 310.00		8'000.00		61'787.70		
0229 3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		029 310.00		500.00		3'861.75		
0229 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		029 310.00		1'500.00		11'585.21		
0229 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	600		029 311.00		600.00		607.20		
0229 3130.00	Porti	27'000		029 318.00		27'000.00		24'751.06		
0229 3130.20	Telefongebühren	13'000		029 318.00		13'000.00		11'917.20		
0229 3130.30	Verbandsbeiträge	1'700		029 319.00		1'900.00		1'592.35		
0229 3134.00	Sachversicherungsprämien	50'400		029 318.20		51'000.00		50'007.55		
0229 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		029 318.50		1'000.00		6'223.80		
0229 3158.00	Unterhalt Homepage	10'000		029 315.00		1'000.00		1'001.35		
0229 3158.01	Basiskosten Alarmportal	1'250		029 318.52		10'000.00		12'663.80		
0229 3161.00	Miete Kopierer	25'000		029 318.56		2'800.00		2'661.70		
0229 3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		029 316.00		25'000.00		29'604.97		
0229 3170.30	Vertrauensspesen Chefbeamte	3'000		029 317.00		7'500.00		7'832.20		
0229 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		029 317.01		3'000.00		5'484.05		
0229 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			029 319.00		1'100.00		921.90		
0229 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			029 390.10		19'100.00		12'766.00		
0229 4260.00	Rückerstattung Unfallversicherungsprämie durch Pensionierte	14'800		029 395.00		11'100.00		5'132.95		
0229 4260.01	Rückerstattungen an Pensionierenausflug			030 030 436.00		6'000.00		6'140.65		
0229 4260.02	Rückerst. Sach-, Haftpflichtvers.			200 030 436.30		500.00		173.30		
0229 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			029 436.01		10'000.00		6'585.95		
0229 4614.00	Verwaltungskostenbeitrag Netzwerk, Girard- Stiftung			029 439.00		4'000.00		63'120.58		
0229 4930.01	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an Abwasserbeseitigung (7201.3930.03)			029 434.10		11'900.00		11'900.00		
0229 4930.11	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an Abfallbeseitigung (7301.3930.00)			029 490.01		30'700.00		28'410.00		
0229 4930.12	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an RZSO (1626.3930.00)			029 490.02		25'900.00		24'840.00		
0229 4930.13	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an RBZSK/IRFS			029 490.05		10'000.00		10'000.00		
				029 490.06		500.00		500.00		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0229 4930.14	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an ARD (4220.3930.00)		17'700	029 490.07		18'300.00		17'835.00	
0229 4930.15	Interne Verrechnung Verwaltungskosten an SDOL (5726.3930.00)		37'500	029 490.08		37'900.00		37'890.00	
<b>0290 0</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>301'500</b>	<b>67'300</b>	<b>090 090 000</b>	<b>293'000</b>	<b>67'300</b>	<b>319'957.57</b>	<b>96'840.20</b>	
0290 3010.00	Löhne Hauswarte	51'500		090 301.11	51'500.00		50'576.40		Aufteilung 090.301.11 Stadthaus wird separat geführt
0290 3010.09	Lohnrückerstattungen			090 436.10					
0290 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	3'500		090 301.20	6'800.00		3'281.90	2'364.70	
0290 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		090 313.00	5'500.00		4'335.90		Aufteilung 090.313.00
0290 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		090 311.00	2'000.00				
0290 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	25'000		090 312.00	25'100.00		24'050.10		Aufteilung 090.312.00
0290 3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		090 318.20	6'500.00		6'408.95		Aufteilung 090.318.20
0290 3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		090 314.00	21'600.00		6'1016.55		Aufteilung 090.314.00
0290 3144.02	Reinigung durch Dritte	1'000		090 314.01	2'000.00		1'053.75		Aufteilung 090.314.01
0290 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		090 315.00	300.00		307.70		Aufteilung 090.315.00
0290 3160.00	Miete Verwaltungsbüros	166'000		090 316.10	160'000.00		158'167.82		Anteil von Fr. 6'000.- für die Miete des Bürgersaals für Trauungen
0290 3300.00	Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften übrige	25'900							
0290 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	11'300		090 395.00	11'700.00		10'758.50		Aufteilung 090.395.00
0290 4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'700	090 427.00		3'700.00		2'9916.00	
0290 4920.00	Interne Verrechnung Infrastruktur an Feuerungskontrolle (7611.3920.00)		5'000	090 490.32		5'000.00		5'000.00	
0290 4920.01	Interne Verrechnung Infrastruktur an (1626.3920.00)		18'600	090 490.33		18'600.00		18'600.00	
0290 4920.02	Interne Verrechnung Infrastruktur an Leitungskataster (1402.3920.00)		40'000	090 490.34		40'000.00		40'959.50	
<b>0291 0</b>	<b>Gemeindehaus / Stadthaus</b>	<b>144'500</b>	<b>17'000</b>	<b>090 000</b>	<b>106'200</b>	<b>0</b>	<b>136'891</b>	<b>0</b>	
0291 3010.00	Löhne Hauswarte	40'500		090 301.11	40'500.00		39'773.70		Aufteilung 090.301.11
0291 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		090 313.00	2'500.00		1'970.85		Aufteilung 090.313.00
0291 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	35'000		090 312.00	34'900.00		33'440.15		Aufteilung 090.312.00
0291 3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		090 318.20	3'500.00		3'451.00		Aufteilung 090.318.20
0291 3144.02	Reinigung durch Dritte	2'000		090 314.01	2'000.00		2'105.00		Aufteilung 090.314.01
0291 3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		090 314.00	18'400.00		51'977.06		Aufteilung 090.314.00 Allgemeiner Unterhalt Fr. 34'000.00
0291 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		090 315.00	1'200.00		1'230.70		Beleuchtungsersatz Druckerei UG Fr. 7'000.00 Aufteilung 090.315.00
0291 3300.00	Abschreibungen Stadthaus	27'200							
0291 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'100		090 395.00	3'200.00		2'942.50		Aufteilung 090.395.00
0291 4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000						

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0001	1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	5'884'150	2'951'790	1	0	6'090'500	2'953'140	5'922'099.07	2'885'812.82	Einwohnerkontrolle neu in Allgemeine Verwaltung
1110	1 Polizei	3'465'150	984'200	110	0	3'527'000	995'200	3'457'734.22	998'384.42	Vorlage Polizei vom 10.7.2015
1110	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'524'600		110	301.00	2'578'900.00		2'577'187.20		Minderaufwendungen durch Nachfolge Polizeikommandant und vorläufige Nichtbesetzung der Stelle Verkehrsinspektor, Mehraufwendungen durch Stufenansteige und Beförderung
1110	3010.09 Lohnrückerstattungen	-10'000		110	436.10		10'000.00		49'443.27	Es sind keine Foxensätze vorgesehen
1110	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	600		110	301.20	1'600.00		545.10		
1110	3049.00 Dienstzulagen, Piktettenschädigung	110'000		110	301.01	120'000.00		111'278.90		
1110	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	37'400		110	309.00	17'600.00		33'247.82		
1110	3099.00 Übriger Personalaufwand	300		110						
1110	3100.00 Büromaterial	4'900		110	310.00	7'200.00		4'857.70		Vertrauensärztliche Untersuchungen
1110	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial,	14'000		110	313.00	9'600.00		9'372.90		Aufteilung 110.310.00
1110	3101.01 Treibstoffe	7'000		110	313.00	6'600.00		6'443.89		Aufteilung 110.313.00
1110	3101.02 Material für Aktionen, Ausstellungen und Verkehrsinstruktion	9'500		110	310.02	18'800.00		6'439.95		Diverses Material Fr. 6'600.00 Drogenschnelltest Fr. 2'500.00 Munition/Scheiben Fr. 4'900.00
1110	3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'200		110	310.00	1'800.00		1'214.40		Sicherheitswoche für Klassen Oberstufe Fr. 3'500.00 Ausstellung MIA Fr. 2'500.00
1110	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		110	310.00	2'250.00		1'518.05		Spezialaktionen Schulbeginn 2016 Fr. 2'800.00 Div. Anlässe, Prävention Schule, Quartiere Fr. 700.00
1110	3110.00 Anschaffung Büromöbiliar-, -maschinen und -geräte	10'000		110	311.00	20'850.00		14'864.01		Aufteilung 110.310.00
1110	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'050		110	311.20			20'000.00		Gurte/Holster/Beleuchtung Fr. 1'700.00 Umrüstung Einsatzstock (GES) Fr. 3'200.00 Ersatz von 2 Schutzwesten Fr. 3'200.00 Kleinmaterial/Ersatzteile Fr. 1'900.00
1110	3112.00 Dienstkleider	20'000		110	306.00	36'000.00		3'281.75		Orientlicher Bezug (inkl. Uniformierung neuer Pol.-Kdt.)
1110	3130.00 Porti	4'000		110	318.00	4'000.00		4'162.50		Aufteilung 110.318.00
1110	3130.10 Verbandsbeiträge	1'200		110	319.00	7'000.00		1'189.30		Aufteilung 110.319.00
1110	3130.20 Telefongebühren	20'000		110	318.00	20'000.00		20'812.50		Aufteilung 110.318.00
1110	3132.00 Honorare	4'000		110	318.52	8'000.00		1'147.50		Honorare für Beratungskosten
1110	3132.01 Mofa-Experten	500		110	315.21	1'000.00		400.00		
1110	3133.00 Anbindung Einsatzzentrale an Kapo Solothurn	56'000		110	318.50	56'000.00		55'935.00		
1110	3134.00 Sachversicherungsprämien	8'300		110	318.20	8'400.00		8'149.35		Aufteilung 110.318.20
1110	3137.00 Verkehrsabgaben	2'300		110	318.20	2'300.00		2'231.40		Aufteilung 110.318.20
1110	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'100		110	315.00	45'000.00		44'673.77		Betriebskosten Polycorn, Fahrzeugreinigung
1110	3161.00 Miete Kopierer	5'700		110	316.00	4'750.00		3'346.50		Aufteilung 110.316.00
1110	3161.01 Miete Schiessanlage	1'000		110	316.00	1'250.00		880.98		Aufteilung 110.316.00
1110	3170.00 Reisekosten, Spesen	5'500		110	317.00	5'500.00		6'251.70		Allgemeine, Spesen Diensthundeführer

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1110 3170.30	Koprsapport, Korpschlessen, Repräsentationskosten	14'500		110 319.00	5'700.00	8'155.25		Aufteilung 110.319.00	
1110 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		110 319.00	600.00	2'548.50		Korpsrapport, Korpschlessen, Repräsentationen und Konferenz städtischer Polizeichefs	
1110 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			110 390.10	78'700.00	74'325.00		Aufteilung 110.319.00	
1110 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	4'000						Zusammenzugskonto	
1110 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	850						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1110 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	79'850						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1110 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	469'800		110 395.00	463'900.00	433'273.30		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1110 4120.90	Taxikonzessionen		2'700		2'700.00		2'790.00		
1110 4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000	110 410.00	30'000.00		24'640.00		
1110 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'000	110 431.00	19'000.00		13'951.40		Dienstleistungen für Dritte inkl. Kanton (HPSZ)
1110 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		20'000	110 434.30	20'000.00		17'989.75		
1110 4611.00	Kantonsbeitrag Polizeidienst		666'500	110 439.00	666'500.00		666'500.00		
1110 4611.01	Entschädigung Kanton für Rotlicht- und Radarkontrollen		12'000	110 451.00	13'000.00		6'300.00		
1110 4910.01	Interne Verrechnung Lohn an Feuerwehr, Zivilschutz und Rettungsdienst(1500.3910.05, 1620.3910.05, 4220.3910.05)		68'500	110 490.00	68'500.00		51'270.00		
1110 4910.02	Interne Verrechnung Lohn für Markt (1403.3910.05)		22'000	110 490.02	22'000.00		22'000.00		
1110 4910.03	Interne Verrechnung Lohn für Bewirtschaftung Parkplätze (6151.3910.05)		143'500	110 490.30	143'500.00		143'500.00		
<b>1201</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>14'800</b>	<b>0</b>	<b>0 120 0</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>15'959.10</b>	<b>0.00</b>	
1201 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800		120 300.00	10'800.00		10'829.40		
1201 3100.00	Büromaterial	0		120 310.00	200.00				
1201 3199.00	Unentgeltliche Rechtspflege	3'000		120 318.50	3'000.00		4'604.15		
1201 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000		120 395.00	1'000.00		525.55		
<b>1402</b>	<b>Katasteramt/Vermessungswesen</b>	<b>550'850</b>	<b>550'850</b>	<b>103 0</b>	<b>544'900</b>	<b>544'900</b>	<b>517'048.95</b>	<b>518'745.05</b>	
1402 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'600		103 301.00	335'100.00		331'115.50		Mehraufwendungen durch Treueprämie und Dienst- austrittsentschädigung, Minderaufwendungen aufgrund Nachfolge Leiter Katasteramt Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeitaufhaben
1402 3010.10	Löhne Stactarbeiter	1'900		103 301.20	4'200.00		1'782.90		
1402 3100.00	Büromaterial	1'500		103 310.00	2'500.00		1'408.85		
1402 3101.01	Treibstoffe	2'500		103 313.00	2'500.00		2'173.90		
1402 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	1'000		103 311.00	1'000.00		3'651.80		
1402 3112.00	Dienstkleider	300		103 306.00	300.00				Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1402 3113.00	Anschaffung Hardware	4'000							1 Rechner inkl. Grafikkarte
1402 3130.00	Telefongebühren	250		103 318.00	200.00		195.00		
1402 3130.10	Bezug AV-Daten	13'000		103 318.30	14'000.00		12'844.45		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1402 3130.11	EDV-Service, Nachführungen	45'000		103 318.50	45'000.00	44'706.90			
1402 3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		103 318.20	3'100.00	2'615.05		Aufteilung 103.318.20	
1402 3137.00	Verkehrsabgaben	700		103 318.20	700.00	590.50		Aufteilung 103.318.20	
1402 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		103 315.00	6'500.00	2'182.55			
1402 3199.00	Rückbuchung Vorsteuer MWST	2'500		103 318.90	2'500.00	1'620.70			
1402 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			103 390.10	18'800.00	7'697.00		Zusammenzugskonto	
1402 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'000						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1402 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1402 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	16'100						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1402 3920.00	Interne Verrechnung Infrastrukturkosten (0290.4920.02)	40'000		103 390.30	40'000.00	40'959.50			
1402 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	69'400		103 395.00	68'500.00	63'504.35			
1402 4240.00	Dienstleistungen für Swiscom und GAG		80'000	103 434.10			84'000.00		99'605.30
1402 4240.01	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen SWG		270'000	103 434.11			270'000.00		235'210.30
1402 4240.02	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		10'000	103 434.30			10'000.00		7'590.50
1402 4930.00	Interne Verrechnung an Abwasserbeseitigung (7201.3930.02)		190'850	103 490.00			180'900.00		175'838.95
<b>1403 1</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>92'200</b>	<b>56'500</b>	<b>104 0</b>	<b>89'500</b>	<b>87'288.65</b>	<b>56'500</b>	<b>59'400.30</b>	
1403 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	55'700		104 301.20	51'900.00	52'555.50			
1403 3100.00	Büromaterial	900		104 310.00	1'000.00	852.45			
1403 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	1'000		104 311.00	2'500.00				
1403 3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'800		104 315.00	2'000.00	1'816.30			
1403 3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			104 318.30	100.00				
1403 3910.05	Interne Verrechnung Besoldung Stadtpolizei (1110.4910.02)	22'000		104 390.02	22'000.00	22'000.00			
1403 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	10'800		104 395.00	10'000.00	10'064.40			
1403 4120.90	Plakatgebühren		9'500	104 410.00			9'500.00		13'021.30
1403 4120.91	Marktgebühren		35'000	104 427.00			35'000.00		34'919.00
1403 4240.00	Mietertrag Standmaterial		12'000	104 434.01			12'000.00		11'460.00
<b>1500 1</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>861'200</b>	<b>896'000</b>	<b>141 0</b>	<b>1'014'700</b>	<b>949'165.76</b>	<b>902'500</b>	<b>852'890.53</b>	<b>Feuerwehr-Vorlage vom 1.7.2015</b>
1500 3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		141 300.00	2'500.00	1'900.00			
1500 3010.00	Löhne Stab, Hilfskräfte	185'300		141 301.00	263'500.00	217'823.20		Tiefere Honorar für Hilfskräfte	
1500 3010.01	Sold	230'000		141 301.11	230'000.00	241'316.45			
1500 3010.09	Lohnrückerstattungen	-1'500		141 436.10			1'500.00		3'972.60
1500 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	1'300		141 301.20		1'249.20			
1500 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'500		141 309.00	30'000.00	38'476.90			Ärztliche Untersuchungen, Brillen, Ehrungen und Präsenze
1500 3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		141					
1500 3100.00	Büromaterial	1'400		141 310.00	2'000.00	1'369.60			Aufteilung 141.310.00

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1500 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		141 313.00	12'000.00	10'407.10	10'407.10	Aufteilung 141.313.00	
1500 3101.01	Treibstoffe	1'000		141 313.00	11'200.00	9'713.30	9'713.30	Aufteilung 141.313.00	
1500 3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		141 310.00	3'500.00	2'406.70	2'406.70	Aufteilung 141.310.00	
1500 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		141 310.00	2'500.00	1'702.12	1'702.12	Aufteilung 141.310.00	
1500 3110.00	Anschaffung Büromöbel-, -maschinen und -geräte	500		141 311.00	600.00	582.35	582.35	Aufteilung 141.311.00	
1500 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'000		141 311.00	53'500.00	51'925.60	51'925.60	Aufteilung 141.311.00	
1500 3112.00	Dienstkleider	30'000		141 311.00	37'100.00	36'008.25	36'008.25	Aufteilung 141.311.00	
1500 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	32'000		141 312.00	37'000.00	31'726.30	31'726.30	Aufteilung 141.318.00	
1500 3130.00	Porti	4'000		141 318.00	4'400.00	3'709.20	3'709.20	Aufteilung 141.318.00	
1500 3130.10	Verbandsbeiträge	3'900		141 319.00	3'750.00	3'870.25	3'870.25	Aufteilung 141.319.00	
1500 3130.20	Telefongebühren	15'000		141 318.00	17'600.00	14'836.95	14'836.95	Aufteilung 141.318.00	
1500 3130.30	Dienstleistungen Dritter	1'000		141 318.00	1'000.00	843.00	843.00	Aufteilung 141.318.00	
1500 3130.31	Dienst- und Hilfeleistungen von Dritten	500		141 318.50	500.00				
1500 3134.00	Sachversicherungsprämien	15'600		141 318.20	15'400.00	15'775.45	15'775.45	Aufteilung 141.318.20	
1500 3137.00	Verkehrsabgaben	4'200		141 318.20	4'100.00	4'199.95	4'199.95	Aufteilung 141.318.20	
1500 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		141 314.00	38'000.00	14'813.55	14'813.55	Aufteilung 141.315.00	
1500 3150.00	Unterhalt Mobil-, Büro- und -geräte	1'000		141 315.00	700.00	1'019.15	1'019.15	Aufteilung 141.315.00	
1500 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'000		141 315.00	39'300.00	57'219.70	57'219.70	Aufteilung 141.315.00	Fr. 15'000.00
1500 3160.00	Miete Immobilien	3'000		141 316.00	2'600.00	2'449.20	2'449.20	Algemeiner Unterhalt	Fr. 23'000.00
1500 3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	700		141 316.00	700.00	659.40	659.40	Revision AS-Geräte und -Flaschen	Fr. 17'000.00
1500 3161.01	Miete Kopierer	1'000		141 316.00	700.00	659.40	659.40	Fahrzeugservice und Unterhalt extern	Fr. 1'000.00
1500 3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		141 317.00	6'125.00	7'536.60	7'536.60	Diverses	
1500 3170.30	Schlussrapport, Repräsentationskosten	9'000		141 317.00	7'875.00	9'689.95	9'689.95	Aufteilung 141.317.00	
1500 3181.00	Forderungsverluste Feuerwehrpflichtersatz	25'000		141 330.00	25'000.00	33'333.10	33'333.10	Aufteilung 141.317.00	
1500 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		141 319.00	750.00	774.05	774.05	Aufteilung 141.319.00	
1500 3300.00	Abschreibungen Feuerwehr	66'200		141 319.01	2'000.00	1'868.60	1'868.60		
1500 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			141 390.10	7'700.00	9'803.00	9'803.00	Zusammenzugskonto	
1500 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	2'000						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1500 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	500						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1500 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'900						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen	
1500 3910.05	Interne Verrechnung Lohn Stadtpolizei (1110.4910.01)	20'500		141 390.02	20'500.00	25'800.00	25'800.00		
1500 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	35'900		141 395.00	58'100.00	35'238.70	35'238.70		
1500 3990.00	Interne Verrechnung Fahrzeugabschreibungen			141 390.50	72'500.00	58'459.49	58'459.49		
1500 4200.00	Feuerwehrpflichtersatzabgaben		760'000	141 430.00		760'000.00	760'000.00		737'905.48 Die Feuerwehrdienstpflicht-Ersatzabgabe beträgt 10 % der einfachen Staatssteuer, mindestens Fr. 20.00, maximal Fr. 400.00

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1500 4240.00	Benützungsbühren und Dienstleistungen		36'000.00	141 434.30		36'000.00		26'800.25		
1500 4260.00	Rückerstattungen für Brandmeldeanlagen		15'000.00	141 436.30		15'000.00		15'200.00		
1500 4270.00	Bussen		1'000.00	141 437.00		1'000.00		1'680.00		
1500 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		11'000.00	141 439.00		11'000.00		6'489.30		
1500 4631.00	Beiträge SGV		50'000.00	141 461.00		60'000.00		36'479.80		Stützpunktschädigung Subventionen Anschaffungen
1500 4631.01	Kantonsbeitrag Oelwehstützpunkt		2'000.00	141 461.01		2'000.00		4'000.00		Fr. 25'000.00
1500 4631.02	Kantonsbeitrag Strassenrettung		18'000.00	141 461.03		13'000.00		18'300.00		Fr. 25'000.00
1500 4990.00	Interne Verrechnung von Heizung, Wasser an Schulverwaltung (2'170.3990.00)		3'000.00	141 490.30		3'000.00		2'063.10		
<b>1610 1</b>	<b>Quartieramt</b>	<b>26'500</b>	<b>3'100</b>	<b>150 0</b>		<b>26'500</b>	<b>3'100</b>	<b>24'935.20</b>	<b>2'166.75</b>	<b>Vorlage RZSO vom Juni 2015</b>
1610 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		150 313.00		1'000.00		940.80		
1610 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		150 315.00		500.00				
1610 3930.00	Interne Verrechnung Betriebskostenanteil Zivilschutz (1620.4930.00)	25'000		150 390.00		25'000.00		23'994.40		
1610 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		100	150 439.00		100.00				
1610 4472.00	Einquartierungen von Privaten		3'000	150 434.00		3'000.00		2'166.75		
<b>1612 1</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>68'200</b>	<b>21'890</b>	<b>151 0</b>		<b>97'700</b>	<b>35'190</b>	<b>71'185.15</b>	<b>24'358.30</b>	
1612 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	19'900		151 301.20		20'400.00		18'760.10		
1612 3120.10	Entsorgungskosten	1'000		151 318.40		1'000.00		888.55		
1612 3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		151 318.20		4'200.00		3'659.05		
1612 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		151 314.00		33'000.00		9'126.25		Algemeiner Unterhalt
1612 3160.00	Baurechtszins	32'200		151 316.10		32'200.00		32'178.60		Indexanpassung gemäss Baurechtsverträgen
1612 3636.00	Beitrag an VSGB	3'000		151 365.00		3'000.00		3'000.00		
1612 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'900		151 395.00		3'900.00		3'592.60		
1612 4240.00	Betriebskostenanteil VSGB		900	151 434.00		900.00		650.00		
1612 4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		290	151 427.00		290.00		288.00		
1612 4612.00	Betriebskostenanteil Gemeinden		20'700	151 452.00		34'000.00		23'420.30		
<b>1620 1</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>426'500</b>	<b>60'500</b>	<b>160 0</b>		<b>392'950</b>	<b>33'500</b>	<b>429'176.92</b>	<b>60'762.35</b>	
1620 3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		160 300.00		750.00		1'050.00		
1620 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'300		160 301.00		81'900.00		93'058.25		Mehraufwand durch Stufenanstiege und Beförderung Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeittguthaben
1620 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	700		160 301.20		500.00		624.60		
1620 3100.00	Büromaterial			160 310.00		500.00				
1620 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar-, -maschinen und -geräte	500		160 311.00		600.00		355.80		Aufteilung 160.311.00
1620 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		160 311.00		8'700.00		5'169.55		Aufteilung 160.311.00 Diverses
1620 3130.10	Einsätze RZSO	3'500		160 312.00		13'000.00		11'838.45		Ersatz von Entfeuchtern Fr. 1'500.00 Fr. 4'500.00
				160 318.71		3'500.00		3'659.45		



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1620 3134.00	Sachversicherungspämien	9'500		160 318.20	9'600.00	9'098.70			
1620 3144.00	Unterhalt Anlagen, Schutzräume	38'600		160 314.00	11'900.00	38'065.15			Revision/Ersatz Feuerförscher Zelg, Schmelzi, Eichholz Periodische elektr. Kontrolle Zwinglihaus, Eichholz Fr. 600.00 Gitter Unterstand Eichholz Fr. 1'500.00 Ersetzen aller Sanitärapparate Kastels Fr. 13'500.00 Allgemeiner Gebäudeunterhalt Fr. 19'500.00 Fr. 3'500.00
1620 3161.10	Miete Kopierer	500		160 316.00	300.00				
1620 3612.00	Kostenanteil an RZSO	231'000		160 352.00	214'900.00	207'893.52			Pro-Kopf-Anteil von Fr. 13.94 an den gemeinsamen regionalen Zivilschutzaufwendungen (Rubrik 1626) Ist in der Funktionsstelle 1626 integriert
1620 3612.01	Kostenanteil an RBZSK/RFS			161 352.00	7'400.00	7'138.60			Zusammenzugskonto
1620 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			160 390.10	6'700.00	6'813.00			Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1620 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	350							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1620 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1620 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'700							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1620 3910.05	Interne Verrechnung Lohn-Stadtpolizei (1110.4910.01)	18'000		160 390.00	18'000.00	12'470.00			
1620 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	20'600		160 395.00	14'700.00	31'951.85			
1620 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			160 430.10		-15'410.00			
1620 4501.00	Entnahme Ersatzabgaben Schulraumbauten			2'500 160 439.00	2'500.00	91.20			
1620 4930.00	Interne Verrechnung Betriebskosten an Quartieramt (1610.3930.00)			33'000 160 481.00	6'000.00	52'086.75			Gitter Unterstand Eichholz Fr. 13'500.00 Ersetzen aller Sanitärapparate Kastels Fr. 19'500.00
1621	1 Regionale Bevölkerungsschutz und Zivilschutzkommission, Regionaler Führungsstab (Spezialfinanzierung)	0	0	0 163 0	11'000	10'613.70	10'613.70	10'613.70	Funktionsstelle wurde aufgelöst und in 1626 integriert
				163 301.00	5'500.00	5'500.00			
				163 314.00	500.00	500.00			
				163 319.00	4'000.00	3'577.50			
				163 390.00	500.00	500.00			
				163 395.00	500.00	536.20			
				163 452.00	11'000.00				10'613.70

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	162 0	162 0	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1626	1 Regionale Zivilschutzorganisation (Spezialfinanzierung)	378'750	378'750	162 301.00	162 301.00	371'250	371'250	358'991.42	358'991.42	
1626 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'500		162 301.00	162 301.00	166'400.00		150'487.25		
1626 3010.09	Lohnrückerstattungen	-15'000		162 436.10	162 436.10				14'108.80	
1626 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'000		162 318.70	162 318.70	47'300.00		45'923.00		Häufigere Verpflegung in Restaurants
1626 3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		162 317.40	162 317.40	1'500.00		1'528.10		
1626 3100.00	Büromaterial	2'800		162 310.00	162 310.00	2'800.00		1'534.00		Aufteilung 162.310.00
1626 3100.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		162 313.00	162 313.00	4'500.00		3'817.25		Aufteilung 162.313.00
1626 3101.01	Treibstoffe	2'500		162 313.00	162 313.00	4'000.00		3'393.10		Aufteilung 162.313.00
1626 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		162 310.00	162 310.00	700.00		383.50		Aufteilung 162.310.00
1626 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'500		162 311.00	162 311.00	13'500.00		11'835.64		Beschaffung von 6 Rollcontainern für Einsatzmaterial und Treibstoff
1626 3112.00	Dienstkleider	2'500		162 306.00	162 306.00	600.00		335.50		
1626 3120.00	Strom, Wasser, Energie	2'000		162 312.00	162 312.00	2'000.00		2'000.00		
1626 3130.00	Porti	4'000		162 318.00	162 318.00	2'100.00		1'867.70		Aufteilung 162.318.00
1626 3130.10	Verbandsbeiträge	1'000		162 319.00	162 319.00	6'100.00		6'241.25		
1626 3130.20	Telefongebühren	5'000		162 318.00	162 318.00	6'000.00		5'336.30		Aufteilung 162.318.00
1626 3130.30	Dienstleistungen Dritter	4'000		162 318.00	162 318.00	5'900.00		5'247.30		Aufteilung 162.318.00
1626 3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300		162 318.20	162 318.20	3'900.00		4'553.35		Aufteilung 162.318.20
1626 3137.00	Verkehrsabgaben	4'700		162 318.20	162 318.20	3'700.00		4'319.85		Aufteilung 162.318.20
				162 318.50	162 318.50	250.00		135.80		
				162 318.51	162 318.51	1'000.00		514.30		
				162 318.71	162 318.71	2'200.00		5'451.93		
1626 3144.00	Unterhalt Anlagen, Schutzräume	10'500		162 314.00	162 314.00	10'000.00		17'712.65		
1626 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		162 315.00	162 315.00	15'000.00				
1626 3161.10	Miete Kopierer	1'000		162 316.00	162 316.00	700.00				Zusammenzugskonto
1626 3910.00	Interne Verrechnung Informatik	500		162 390.10	162 390.10	12'700.00		7'816.00		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1626 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1626 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	10'200								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
1626 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	18'600								
1626 3920.00	Interne Verrechnung Infrastrukturkosten (0290.4920.01)	10'000		162 390.30	162 390.30	18'600.00		18'600.00		
1626 3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten (0229.4930.12)	41'400		162 390.00	162 390.00	10'000.00		10'000.00		
1626 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			162 395.00	162 395.00	29'800.00		49'957.65		
1626 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		10'000	162 439.00	162 439.00		12'000.00		10'985.40	
1626 4612.00	Kostenanteile Vertrags-Gemeinden RZSO		343'950	162 452.00	162 452.00		319'450.00		309'097.22	
1626 4630.00	Beiträge vom Bund		24'800	162 460.00	162 460.00		24'800.00		24'800.00	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0002	2 BILDUNG	29853'045	7'971'170	2	0	28'319'800	5'217'800	27'083'218.23	4'953'774.63	GLSG vom 29.6.2015
2110	2 Kindergärten	3'012'040	963'100	200	0	2'962'400	546'200	2'760'020.15	499'221.80	
2110	Löhne Lehrpersonen	2'363'500		200	302.00	2'291'800.00		2'133'454.65		
2110	Lohnrückerstattungen	-8'700		200	436.10		17'300.00		40'882.40	
2110	Löhne Stellvertretung	23'700		200	302.10	34'500.00		66'621.70		Die Stellvertretungskosten werden mit 1% budgetiert
2110	Überbrückungsrenten	27'840		200	307.00	38'000.00		21'425.10		
2110	Weiterbildung Lehrpersonen	5'500		290	309.00	7'200.00		5'130.00		Aufteilung 290.309.00
2110	Personalrekrutierung	100		290	309.21	100.00		75.85		Aufteilung 290.309.21
2110	Büromaterial	700		200	310.20	700.00		630.30		Aufteilung 200.310.20
2110	Schulmaterial	39'300		200	310.20	39'300.00		35'387.50		Aufteilung 200.310.20
2110	Anschaffung Schulmobiliar	2'300		218	311.11	14'500.00		15'857.35		Aufteilung 218.311.11 Schülerstühle Fr. 2'300.00
2110	Anschaffung Unterrichtsgeräte	5'000		200	311.10	7'000.00		5'152.15		
2110	Porti	100		290	318.00	100.00		93.70		Aufteilung 290.318.00
2110	Telefongebühren	3'600		290	318.00	3'400.00		3'185.15		Aufteilung 290.318.00
2110	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	800		290	318.50	800.00		736.25		Aufteilung 290.318.50
2110	Unterhalt Mobiliar	500		218	315.10	500.00		495.85		Aufteilung 218.315.10
2110	Unterhalt Maschinen, Geräte	500		218	315.10	500.00		495.85		Aufteilung 218.315.10
2110	Miete Schulkale	19'000		218	316.10	21'000.00		18'705.00		
2110	Reisekosten und Spesen	300		200	317.00	1'500.00		266.40		Neu in Primarschule 2120
2110	Schülertransporte Staat	5'300		200	318.40	2'900.00		1'436.40		Vermeht Elternveranstaltungen
2110	Projekttage, Veranstaltungen	12'500		200	317.30	2'500.00		2'634.15		Mit HRM2 werden die Informatikkosten auf die Schulstufen umgelegt.
2110	Interne Verrechnung Schulinformatik			290	390.10					
2110	Interne Verrechnung Sozialleistungen	510'200		200	395.00	496'100.00		448'236.80		
2110	Beiträge vom Kanton		963'100	200	461.10		528'900.00		458'339.40	Neu berechnet nach Schülerpauschalen (FILA)
2120	2 Primarschule	9'749'605	3'352'060	210	0	9'559'000	1'904'700	9'126'936.10	1'694'234.13	
2120	Löhne Bibliotheksdienste	11'000		210	302.20	11'000.00		12'115.00		Zusatzstunden Bibliotheken (SH Eichholz, Halten, Kastels)
2120	Löhne Lehrpersonen	7'198'500		210	302.00	7'221'500.00		6'884'929.90		
2120	Lohnrückerstattungen	-90'300		210	436.10		54'300.00		86'038.35	
2120	Löhne Stellvertretung	72'000		210	302.10	108'500.00		189'504.40		Die Stellvertretungskosten werden mit 1% budgetiert
2120	Zulegen Tonbrennen	2'000		212	302.21					
2120	Überbrückungsrenten	191'605		210	307.00	146'000.00		138'613.60		Mehr vorzeitige Pensionierungen aufgrund der GAV-Änderungen per 1.8.2015, weil AHV-Ersatzrente gestrichen wird
2120	Weiterbildung Lehrpersonen	20'000		290	309.00	22'600.00		16'102.60		Aufteilung 290.309.00
2120	Personalrekrutierung	300		290	309.21	300.00		227.60		Aufteilung 290.309.21
2120	Büromaterial	3'000		210	310.20	2'900.00		2'923.65		Aufteilung 210.310.20
2120	Bücher, Zeitschriften für Lehrer-Bibliothek	1'500		210	310.24	2'000.00		427.60		
2120	Bücher, Zeitschriften etc. für Schülerbibliotheken	8'500		290	310.50	8'500.00		9'144.80		

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120 3104.00	Schulmaterial	240'000		210 310.20	228'200.00	230'061.33		230'061.33		Aufteilung 210.310.20 Im 2016 wird eine zusätzliche Klasse eröffnet Primarschule Fr. 214'600.00 Einführungsklasse Fr. 12'700.00 Kleinklasse Fr. 12'700.00 Im 2016 wird eine zusätzliche Klasse eröffnet Werken I Fr. 51'000.00 Werken II Fr. 30'000.00 Aufteilung 218.311.11 Ersatz von Lehrerpulten Fr. 12'000.00 Ersatz von Schülerstühlen Fr. 4'200.00 Sperrholzrollen Fr. 1'500.00 Div. Regale, Schränke, Hocker Fr. 2'300.00
2120 3104.01	Schulmaterial Werken	81'000		210 310.22	79'000.00	77'713.47		77'713.47		
2120 3110.10	Anschaffung Schulmobiliar	20'000		218 311.11	28'200.00	30'839.85		30'839.85		
2120 3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte	10'000		210 311.10	11'700.00	10'000.60		10'000.60		
2120 3111.12	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werken	3'000		210 311.11	7'000.00	4'516.25		4'516.25		
2120 3130.00	Porti	1'000		290 318.00	1'000.00	936.80		936.80		
2120 3130.20	Telefongebühren	10'000		290 318.00	10'000.00	9'368.10		9'368.10		
2120 3130.31	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	4'500		290 318.50	4'700.00	4'325.55		4'325.55		
2120 3132.00	Honorar Schulauplanung			210 318.50	65'000.00					
2120 3150.00	Unterhalt Mobiliar	4'000		218 315.10	5'000.00	4'958.50		4'958.50		
2120 3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'500		218 315.10	9'500.00	9'421.24		9'421.24		
2120 3161.00	Miete Fotokopierer	15'000		210						
2120 3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		210 317.00	5'000.00	4'125.26		4'125.26		
2120 3170.01	Projekttage, Veranstaltungen	7'800		210 317.30	6'000.00	4'579.20		4'579.20		Vermehrt Elternveranstaltungen; Mobiles Labor der FHNW zur Förderung der MINT-Berufe Ein Kind aus Staad wird mit dem Bus transportiert Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet Aufteilung 290.317.30
2120 3170.20	Schülertransporte	2'900		210 318.40						Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2120 3171.03	Beiträge an Schulverlegungen	1'000		290 317.30	1'000.00					Transport Bergkind gemäss Transportkonzept Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet
2120 3171.10	Aufwendungen Sommer-, Wintersportlager	3'000								Mit HRM2 werden die Kosten des Ferienheim Prägels auf die Schulstufen verrechnet Mit HRM2 werden die Informatikkosten auf die Schulstufen umgelegt.
2120 3171.20	Transport und Verpflegung der Bergkinder	2'700		290 318.40	12'300.00	18'768.80		18'768.80		
2120 3910.00	Interne Verrechnung Lagerkosten Prägels	58'500		210						
2120 3910.10	Interne Verrechnung Schulformatik	292'200		290 390.10						
2120 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'554'400		210 395.00	1'562'100.00	1'463'332.00		1'463'332.00		
2120 4231.00	Elternbeiträge Klassenlager		30'000	352 436.30		18'000.00		18'000.00		16'377.20 Aufteilung 352.436.30 ; Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2120 4250.00	Verkauf Schulmaterial		100	210 435.00	100.00	377.00		377.00		
2120 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'000	210 439.00	1'000.00	1'300.00		1'300.00		
2120 4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden			210 452.00		7'905.20		7'905.20		
2120 4631.00	Beiträge vom Kanton		3'317'260	210 461.10		1'828'600.00		1'828'600.00		1'580'085.53 Neu berechnet nach Schülerpauschalen (FLA)

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120 4631.10	Kantonsbeitrag für Schülertransporte, Kosten Bergkinder		2700	290	461.00		1700.00		2'150.85	
2120 4502.00	Beiträge aus Schülerreisefonds für Schulverlegungen		1'000	290	469.10		1'000.00			
<b>2130</b>	<b>2 Oberstufe</b>	<b>7'053'800</b>	<b>2'635'910</b>	<b>212 0</b>	<b>7'078'400</b>	<b>1'947'650</b>	<b>6'896'577.10</b>	<b>1'994'818.55</b>		
2130 3020.00	Löhne Lehrpersonen	4'841'300		212 302.00	4'840'700.00		4'774'031.95			
2130 3020.09	Lohnrückerstattungen	-60'500		212 436.10					5'879.00	
2130 3020.10	Löhne Stellvertretung	48'500		212 302.10	72'500.00	36'300.00	44'945.60			Die Stellvertretungskosten werden mit 1% budgetiert Nur noch in Primarschule
2130 3064.00	Überbrückungstrenten	127'550		212 302.21	2'000.00		1'500.00			
2130 3090.00	Weiterbildung Lehrpersonen	20'000		212 307.00	50'000.00		67'674.00			Mehr vorzeitige Pensionierungen aufgrund der GAV-Änderungen per 1.8.2015, weil AHV-Ersatzrente gestrichen wird
2130 3091.00	Personalkrüterung Lehrpersonen	200		290 309.00	15'200.00		10'830.05			Aufteilung 290.309.00
2130 3100.00	Büromaterial	6'000		290 309.21	200.00		151.75			Aufteilung 290.309.21
2130 3103.00	Bücher, Zeitschriften für Lehrer-Bibliothek	2'000		212 310.20	6'500.00		6'284.20			Aufteilung 212.310.20
2130 3104.00	Schulmaterial	161'300		212 310.24	2'000.00		1'677.20			
				212 310.20	174'800.00		168'997.45			Aufteilung 212.310.20 SEK B Fr. 71'100.00 SEK E + P Fr. 76'300.00 SEK K Fr. 13'900.00 Werken I Fr. 27'000.00 Werken II Fr. 31'000.00
2130 3104.01	Schulmaterial Werken	50'000		212 310.22	58'000.00		44'175.09			
2130 3104.02	Schulmaterial, Lebensmittel, Hauswirtschaft	60'000		212 310.23	70'000.00		63'561.05			Aufteilung 218.311.11
2130 3110.10	Anschaffung Schulmobiliar	61'000		218 311.11	76'600.00		83'770.60			Konzept Schülerpulte + Schülerstühle Fr. 59'800.00 Aktenschrank und Bürostuhl Fr. 1'200.00
2130 3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte	5'200		212 311.10	19'000.00		14'113.00			
2130 3111.12	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werken	2'000		212 311.11	5'200.00		4'894.95			
2130 3111.13	Anschaffung Maschinen, Geräte, Geschirr HW	10'000		212 311.12	12'000.00		9'235.71			
2130 3130.00	Porti	1'000		290 318.00	1'000.00		936.80			Aufteilung 290.318.00
2130 3130.20	Telefongebühren	7'500		290 318.00	7'500.00		7'026.10			Aufteilung 290.318.00
2130 3130.31	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	300		290 318.50	300.00		276.10			Aufteilung 290.318.50
2130 3150.00	Unterhalt Mobiliar	4'000		218 315.10	4'000.00		3'966.80			Aufteilung 218.315.10
2130 3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'000		218 315.10	7'000.00		6'941.95			Aufteilung 218.315.10
2130 3159.00	Unterhalt Sport-Ausrüstungen	1'000		352 315.00	1'500.00		705.00			Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe Vorher im Konto 2130.3104.00
2130 3161.00	Miete Fotokopierer	16'500								
2130 3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500		212 317.00	6'000.00		4'653.30			Berufswahlmatinée Fr. 1'000.00
2130 3170.20	Projekttage, Veranstaltungen	30'000		212 317.30	30'000.00		19'379.45			Projektwochen 7./8./9. Klasse Fr. 10'000.00 Projektarbeiten, Diverses Fr. 12'900.00 Berufsmesse Fr. 3'700.00 Beitrag Schulschlussfeier Fr. 2'400.00

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2130 3170.21	Schülertransporte, Verpflegung Begabtenförderung	16'550		212 318.40	9'750.00	7'020.00			Neu 5 Schüler, welche die Talentförderklasse in SO besuchen, zudem mehr Schüler aus Selzach
2130 3171.03	Beiträge an Schulverlegungen	1'000		290 317.30	1'000.00				Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet
2130 3171.10	Aufwendungen Sommer-, Wintersportlager	130'000							Aufteilung 290.317.30
				352 313.30	95'000.00	83'892.25			Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
				352 317.30	13'000.00				Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
				352 318.40	35'000.00	31'768.00			Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
				352 319.00	1'600.00	1'495.40			Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2130 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		212 319.00	500.00	338'352.00			Schulgeld für 25 Schüler/-innen
2130 3611.00	Beitrag an Kanton für gym. Unterricht in der oblig. Schulzeit	225'800		212 351.00	333'900.00				
2130 3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	17'800		212 352.00	77'950.00	49'300.00			Neu 5 Schüler, welche die Talentförderklasse in SO besuchen
2130 3910.00	Interne Verrechnung Lagerkosten Prägelz	36'000							Mit HRM2 werden die Kosten des Ferienheim Prägelz auf die Schulen verrechnet
2130 3910.10	Interne Verrechnung Schulformatik	170'400		290 390.10					Mit HRM2 werden die Informatikkosten auf die Schulstufen umgelegt.
2130 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'045'400		212 395.00	1'048'700.00	1'032'776.35			
2130 4231.00	Elternbeiträge Klassenlager		62'000	352 436.30	37'000.00				33'664.30 Aufteilung 352.436.30 ; Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2130 4502.00	Entnahme aus Schülerreisefonds für Schulverlegungen			212 433.00	500.00	1'440.35			
2130 4502.01	Entnahme aus Schild-Howald-Stiftung		200	290 469.10	1'000.00				
2130 4502.02	Entnahme aus Stiftungen		200	351 469.00	200.00				34.10 Unter HRM1 in Rubrik 351 Ferienheim Prägelz, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2130 4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		1'100	351 469.10	1'100.00				962.55 Unter HRM1 in Rubrik 351 Ferienheim Prägelz, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2130 4630.00	Lagerbeitrag Jugend und Sport		508'750	212 452.00	759'350.00				81'1750.00 2 Sek-P-Schüler aus Arch, 1 Sek-E-Schüler aus Biel, 27 Sek-P Schüler, 4 Sek-E Schüler und 1 Sek-W Schüler aus Battlach, 12 Sek-P Schüler aus Selzach
2130 4631.00	Kantonsbeitrag für Löhne		11'000	352 460.00	11'000.00				10'368.00 Unter HRM1 in Rubrik 352 Sommer-, Wintersportlager, unter HRM2 direkt auf der Schulstufe
2130 4631.10	Kantonsbeitrag für Schülertransporte, Verpflegungskosten Bergkinder und Begabtenförderung		2'035'310	212 461.10	1'090'600.00				11'173'09.10 Neu berechnet nach Schülerpauschalen (FILA)
			16'550	290 461.00	10'600.00	134'11.15			

21xx.3020.00 Die Lohnkosten basieren auf einem Teuerungsindex von 117.7320 Punkten  
(VJ: 117.7320)

21xx.4631.00 **Ab 2016 gelten die Schülerpauschalen aufgrund des neuen Finanz- und Lastenausgleichs (FILA)**  
(Im Vorjahr betrug der Kantonsbeitrag an die Lehrerbesoldungen 25 %)

2110.3020.00 Gliederung	1.+2.Quartal	3.+4.Quartal	
Besoldungen Kindergärten	364.00	364.00	
Anzahl Kindergärten	14	14	(VJ: 14/14)
Deutsch als Zusatzsprache (DaZ)	52 Lekt./Wo	52 Lekt./Wo	(VJ: 48/48)
Partnerunterricht	63 Lekt./Wo	63 Lekt./Wo	(VJ: 63/63)
Spezielle Förderung, Schulische Heilpädagogik	78 Lekt./Wo	78 Lekt./Wo	(VJ: 73/73)
Logopädinnen aus dem Kinderheim Bachtelen	17.5 Lekt./Wo	17.5 Lekt./Wo	(VJ: 16.5/16.5)
Entlastungslektionen für Klassenverantwortliche	14 Lekt./Wo	14 Lekt./Wo	(VJ: 14/14)

2120.3020.00 Gliederung	1.+2.Quartal	3.+4.Quartal	
1. Klassen	6	7	
2. Klassen	6	6	
3. Klassen	6	6	
4. Klassen	6	6	
5. Klassen	6	6	
6. Klassen	<u>6</u>	<u>6</u>	
Total	36	37	(VJ: 36/36)
Einführungsklassen 1. + 2. Schuljahr	4	4	(VJ: 4/4)
Kleinklassen 3. - 6. Schuljahr	<u>3</u>	<u>3</u>	(VJ: 3/3)
Total	7	7	(VJ: 7/7)

Die Einführungs- und Kleinklassen werden im 2016 weitergeführt

Werken PS	178 Lekt./Wo	178 Lekt./Wo	(VJ: 178/178)
Klasse für Fremdsprachige (Integrationsklasse)	24 Lekt./Wo	24 Lekt./Wo	(VJ: 24/24)
Deutsch als Zusatzsprache DaZ	75 Lekt./Wo	75 Lekt./Wo	(VJ: 75/75)
Partnerunterricht an 1. + 2. Klassen	24 Lekt./Wo	24 Lekt./Wo	(VJ: 24/24)
Teamentaching an 6. Klassen (subventioniert)	24 Lekt./Wo	24 Lekt./Wo	(VJ: 24/24)
Partnerunterricht an EK	8 Lekt./Wo	8 Lekt./Wo	(VJ: 8/8)
Entlastungslektionen für Klassenverantwortliche	40 Lekt./Wo	40 Lekt./Wo	(VJ: 40/40)
Spezielle Förderung, Schulische Heilpädagogik	36 Lekt./Wo	36 Lekt./Wo	(VJ: 22/22)
Logopädinnen aus dem Kinderheim Bachtelen	47.25 Lekt./Wo	47.25 Lekt./Wo	(VJ: 53.5/53.5)

2130.3020.00 Gliederung	1.+2.Quartal	3.+4.Quartal	
1. Sek B	3	3	(VJ: 4/3)
2. Sek B	4	3	(VJ: 3/4)
3. Sek. B	<u>3</u>	<u>4</u>	(VJ: 3/3)
Total	10	10	(VJ: 10/10)
1. Sek K	1	1	(VJ: 1/1)
2. Sek K	1	1	(VJ: 1/1)
3. Sek K	<u>1</u>	<u>1</u>	(VJ: 1/1)
Total	3	3	(VJ: 3/3)
1. Sek E	3	3	(VJ: 3/3)
2. Sek E	3	3	(VJ: 3/3)
3. Sek E	<u>3</u>	<u>3</u>	(VJ: 3/3)
Total	9	9	(VJ: 9/9)
1. Sek P	2	2	(VJ: 2/2)
2. Sek P	<u>2</u>	<u>2</u>	(VJ: 2/2)
Total	4	4	(VJ: 4/4)
Total Klassen	26	26	(VJ: 26/26)
Hauswirtschaft	90 Lekt./Wo	90 Lekt./Wo	(VJ: 100/100)
Werken	68 Lekt./Wo	68 Lekt./Wo	(VJ: 48/48)
Entlastungslektionen für Klassenverantwortliche	26 Lekt./Wo	26 Lekt./Wo	(VJ: 26/26)

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	217 0	217 302.00	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2140 3020.00	2 Musikschule	1'032'600	231'000	217 0	302.00	1'025'400	343'400	990'069.90	322'171.80	
2140 3020.00	Löhne Lehrpersonen	809'300		217 302.00		800'800.00		768'591.30		20 Musiklehrer im Teilpensum (Vj: 20) 188.5 L./M. (Vj: 188.5); inkl. 7 Lektionen der Schulleitung
2140 3020.09	Lohnrückerstattungen	-3'000		217 436.10						
2140 3020.10	Löhne Stellvertretung	2'500		217 302.10		7'500.00	3'000.00	1'131.95		
2140 3090.00	Weiterbildung des Personals	2'000		217 309.00		1'000.00		2'000.00		
2140 3100.00	Büromaterial	300		217 310.20		300.00		303.30		
2140 3104.00	Unterrichtsmaterial	6'700		217 310.20		6'700.00		6'773.80		Aufteilung 217.310.20
2140 3111.10	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Instrumente	10'000		217 311.10		11'800.00		9'029.20		Aufteilung 217.311.10
2140 3112.00	Anschaffung Uniformen	1'000		217 311.10		1'200.00		918.25		Ein Klavier muss ersetzt werden
2140 3130.00	Porti	300		219 318.00		300.00		229.00		Aufteilung 217.311.10
2140 3130.10	Verbandsbeiträge	2'100		217 319.10		2'500.00		2'060.00		Aufteilung 219.318.00
2140 3130.20	Telefongebühren	300		219 318.00		400.00		305.35		
2140 3159.00	Unterhalt Mobiliar, Instrumente	8'000		217 315.10		10'000.00		12'706.40		Aufteilung 219.318.00
2140 3170.00	Aufwand Konzerte, Spesen	8'000		217 317.30		8'000.00		10'431.80		
2140 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			217 390.10		4'300.00		3'849.00		Zusammezugskonto
2140 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	300								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2140 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2140 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'600								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2140 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	180'100		217 395.00		170'600.00		171'740.55		
2140 4231.00	Schulgelder von Privaten		180'000	217 433.00			190'000.00		172'121.65	
2140 4309.00	Ertrag Schülerkonzert		1'000	217 439.00			1'000.00		1'106.55	
2140 4631.00	Kantonsbeitrag für Löhne		50'000	217 461.10			149'400.00		148'943.60	Genauere Berechnung wurde vom Kanton noch nicht bekanntgegeben.
<b>2170 2</b>	<b>Schuliegenschaften</b>	<b>4'305'450</b>	<b>158'500</b>	<b>218 0</b>		<b>3'242'200</b>	<b>163'350</b>	<b>3'158'890.86</b>	<b>137'776.55</b>	
2170 3010.00	Lohn Hauswarte, Aufsichten	1'155'200		218 301.00		1'166'700.00		1'131'869.05		Minderaufwand: Keine Treueprämien und kein Lernender in der Weiterbeschäftigung
2170 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	333'400		218 301.20		238'300.00		314'765.00		
2170 3020.09	Lohnrückerstattungen	-8'000		218 436.10			8'000.00		1'262.25	
2170 3090.00	Weiterbildung des Personals	5'000		218 309.00		6'100.00		2'140.00		
2170 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	110'000		218 313.00		93'000.00		96'002.85		Erhöhung aufgrund teurerer Leuchtmittel im SK Eichholz
2170 3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte für Hauswarte	30'000		218 311.00		28'900.00		40'175.35		Hoher Bedarf an zusätzlichen Maschinen und Geräten
2170 3111.11	Anschaffung Turngeräte	15'000		218 311.10		15'000.00		19'539.95		Innenreinigung Fr. 28'000.00
2170 3112.00	Dienstkleider	2'800		218 306.00		2'500.00		2'305.35		Aussenreinigung Fr. 2'000.00
2170 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	600'000		218 312.00		690'000.00		595'590.85		
2170 3120.10	Entsorgungskosten	18'000		218 318.40		18'000.00		19'472.05		
2170 3130.20	Telefongebühren	2'200		219 318.00		2'400.00		2'137.40		Aufteilung 219.318.00
2170 3134.00	Sachversicherungsprämien	79'300		218 318.20		78'300.00		78'313.85		
2170 3144.00	Ordentlicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300'000		218 314.00		315'000.00		322'375.09		Ordentlicher Gebäudeunterhalt Fr. 260'000.00



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2170 3144.01	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		218 314.01	129'000.00		71'367.60		KG Wandfluh: Fensterarbeitsplätze Fr. 10'000.00 Dringende Sicherheitsmassnahmen Schulanlagen Fr. 20'000.00 Die Storen werden im Turnus alle 5 Jahre gereinigt
2170 3144.02	Reinigung durch Dritte	43'000		218 314.02	43'000.00		43'254.75		
				218 314.16	10'000.00		11'859.40		
2170 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'500		218 315.10	13'500.00		13'388.00		Aufteilung 218.315.10
2170 3162.00	Amortisation Heizzentrale	154'000		218 316.20	154'000.00		153'090.00		
2170 3170.00	Reisekosten, Spesen	5'000		218 319.00	2'000.00		887.37		
2170 3300.00	Abschreibungen Schulliegenschaften	1'154'600							
2170 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			218 390.10	12'800.00		11'546.00		Zusammenzugskonto
2170 3910.01	Interne Verrechnung Informatik Büro								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2170 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	850							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2170 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2170 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'800							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2170 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	238'600		218 395.00	214'700.00		222'487.05		
2170 3990.00	Interne Verrechnung Wasser, Heizung F-W-Gebäude (1500.4990.00)	3'000		218 390.30	3'000.00		2'063.10		
2170 3990.01	Interne Verrechnung Wasser, Heizung Villa Kurterbunt (5451.4990.00)	6'000		218 390.31	6'000.00		4'260.80		
2170 4240.01	Eintrittsgebühren Schwimmhalle		22'000	218 434.01		18'000.00	21'942.00		
2170 4260.00	Rückerst. Gebäudeversicherung			218 436.00			2'855.60		
2170 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'000	218 439.00		3'000.00	1'061.15		
2170 4470.00	Mietzinse Garage HPSZ		2'500	218 427.02		2'500.00	2'520.00		
2170 4470.01	Übrige Erträge Liegenschaften VV		13'000	218 427.04		13'000.00	10'850.00		
2170 4471.00	Mietertrag des eigenen Personals		37'000	218 427.01		37'000.00	37'473.00		
2170 4472.00	Benützunggebühren Liegenschaften VV		31'000	218 434.00		31'000.00	850.00		Fr. 20'000.00 Benützunggebühren durch Kanton (HPSZ) Fr. 11'000.00
2170 4930.02	Interne Verrechnung Amortisation Absyfe 7 (9630.3930.00)		5'000	218 490.34		5'000.00	5'863.40		
2170 4990.00	Interne Verrechnung Heizkosten an Freizeitzentrum alte Turnhalle (3421.3990.00)		35'000	218 490.30		35'000.00	20'690.55		
2170 4990.01	Interne Verrechnung Heizkosten an Museum (3112.3990.00)		10'000	218 490.32		10'000.00	7'408.10		
<b>2180 2</b>	<b>Tagesbetreuung (Schülerhort / Tagesstruktur / Tagesschulen)</b>	<b>376'400</b>	<b>150'200</b>	<b>541 0</b>	<b>251'100</b>	<b>59'400</b>	<b>237'250.12</b>	<b>55'637.00</b>	<b>Früher im Sozialen geführt 541, neu unter Bildung</b>
2180 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'600		541 301.00	158'100.00		155'895.95		Ausbau der Tagesschulkapazitäten um 10 Plätze, neu 40 Plätze sowie 10 Stellenprozent für Projekt neue TAZ für Leiterin
2180 3010.09	Lohnrückerstattungen	-1'000		541 436.10		1'000.00			
2180 3100.00	Spiel-, Beschäftigungs- und Büromaterial	6'500		541 310.03	4'500.00		4'850.72		
2180 3105.00	Lebensmittel	48'000		541 313.30	6'800.00		6'657.10		
2180 3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	1'300		541 311.00	1'000.00		1'035.35		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2180 3130.10	Verbandsbeiträge	400		541 319.00	400.00			344.00		
2180 3636.00	Beitrag an ISG für Mittagstisch	20'400		290 365.02	45'000.00			41'059.05		
2180 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			541 390.10	10'600.00			3'849.00		Zusammenzugskonto
2180 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	700								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2180 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2180 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	1'500								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2180 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	33'800		541 395.00	24'700.00			23'558.95		
2180 4231.00	Elternbeiträge		119'800	541 436.30		58'000.00		55'293.25		
2180 4502.00	Entnahme aus Robert-Lutenbacher-Stiftung		400	541 469.10		400.00		343.75		
2180 4630.00	Bundesbeitrag		30'000							Aufgrund Ausbau der Tagesschulkapazitäten
<b>2190 2</b>	<b>Schulverwaltung, Schulleitung</b>	<b>1'512'950.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>219 0</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>244'800.00</b>		<b>1'585'060.00</b>	<b>245'509.10</b>	
2190 3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		219 300.00	30'000.00			29'849.25		Honorare Fachkommission
2190 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	525'400		219 301.00	525'800.00			522'819.70		
2190 3010.01	Lohn Schulleiter	671'500		219 301.01	655'700.00			664'943.30		Mehraufwendungen durch Treueprämien und Dienst- austrittsschädigung
2190 3010.09	Lohnrückerstattungen	-15'000		219 436.10		15'000.00			11'057.95	
2190 3049.00	Zulagen Koordinatoren	16'300		219 301.02	16'300.00			16'133.45		
2190 3100.00	Büromaterial	10'000		219 310.00	11'000.00			10'012.26		Aufteilung 219.310.00
2190 3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'100		219 310.00	10'000.00			9'102.00		Aufteilung 219.310.00
2190 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		219 310.00	1'500.00			1'365.30		Aufteilung 219.310.00
2190 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	4'100		219 311.11	5'500.00			7'520.90		
2190 3130.00	Porti	8'500		219 318.00	9'500.00			8'396.95		Aufteilung 219.318.00
2190 3130.10	Verbandsbeiträge	1'100		219 319.00	1'100.00			1'031.45		Aufteilung 219.319.00
2190 3130.20	Telefongebühren	7'000		219 318.00	10'400.00			6'488.55		Aufteilung 219.318.00
2190 3130.31	Honorare Schülermächrichten	1'000								
2190 3132.00	Honorare Coaching, Supervision, Schulentwicklung	5'000		219 318.51	10'000.00			15'029.70		Für externe Experten für ca. 2.5 Kurstage
2190 3150.00	Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	500		219 315.10	500.00			384.65		Aufteilung 219.315.10
2190 3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		219 315.10	500.00			390.00		Aufteilung 219.315.10
2190 3161.00	Miete Kopierer	5'000		219 316.00	6'000.00			4'917.54		
2190 3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		219 317.00	6'000.00			7'841.00		Diverse Spesen und Vertrauensspesen GLSG und FKSG
2190 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		219 319.00	500.00			468.85		Aufteilung 219.319.00
2190 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			219 390.10	40'000.00			41'168.00		Zusammenzugskonto
2190 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	6'100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2190 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	2'100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2190 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	39'650								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2190 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	179'200		219 395.00	259'700.00			237'197.15		
2190 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'000	219 439.00		1'000.00			1'451.60	
2190 4631.00	Kantonsbeitrag für Schulleitung			219 461.10		228'800.00			232'999.55	Neu mit den Schülerpauschalen abgegolten

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	290	290	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2192</b>	<b>2 Volksschule Sonstiges</b>	<b>64'550</b>	<b>4'300</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>63'400</b>	<b>8'300</b>	<b>61'607.25</b>	<b>3'905.70</b>	
2192 3099.00	Schuljahresschlussfeier	10'000		290 309.20		10'000.00		9'313.00		
2192 3099.01	Übriger Personalaufwand	3'500		290 309.21		3'700.00		2'807.30		Aufteilung 290.309.21 Für Gutscheine bei Dienstjubiläen, Verabschiedungen etc.
2192 3158.00	Basiskosten Alarmportal	8'800		290 318.55		8'800.00		8'317.70		
2192 3170.00	Schulveranstaltungen stufenübergreifend	1'000		290 318.70		2'000.00		360.00		
2192 3170.21	Schülertransporte BGU	3'900		290 365.03		3'900.00		2'400.00		Gratistransport von Schulklassen durch die BGU, Pauschalbeitrag
2192 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	350		290 319.00		800.00		498.25		
2192 3636.00	Beitrag an Volkshochschule	17'000		290 319.01		400.00				
2192 3636.01	Beitrag an Berufsmesse IB-Live	10'000		290 365.00		16'900.00		16'522.00		
2192 3637.00	Beiträge an private Haushalte für 10. Schuljahr	10'000		290 365.01		10'000.00		10'000.00		Findet alle zwei Jahre statt
				290 366.00		10'000.00		7'540.00		
				290 390.10		6'900.00		3'849.00		Mit HRM2 werden die Informatikkosten auf die Schulstufen umgelegt.
2192 4240.01	Benützunggebühren und Dienstleistungen HPSZ		4'000	290 433.00			3'000.00	1'969.00		
2192 4260.00	Rückstellungen Dritter			290 434.30			4'000.00	1'766.70		
2192 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		300	290 436.30			1'000.00			
<b>2193</b>	<b>2 Informatik Schulen</b>	<b>475'100</b>	<b>475'100</b>	<b>291 0</b>	<b>0</b>	<b>413'200</b>	<b>0</b>	<b>413'608.78</b>	<b>0.00</b>	
2193 3010.00	Lohn Informatikbeauftragte Schulen	78'800		291 302.30		77'400.00		75'983.00		
2193 3049.00	Zulegen Informatik-Schulhausverantwortliche			291						
2193 3090.00	Weiterbildung des Personals	2'000		291 309.00		2'500.00		567.50		
2193 3100.00	Büromaterial	700		291 310.00		2'500.00		567.49		
2193 3103.00	Facilitätur, Zeitschriften	600		291 310.00		17'700.00		14'790.10		
2193 3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	21'000		291 318.52						Schulserver inkl. Lizenzen Fr. 10'000.00 IQS- & IQES-Lizenzgebühren Fr. 2'000.00 Microsoft-Lizenzen Fr. 9'000.00
2193 3130.25	Kabelnetzgebühren	16'000		291 318.00		32'000.00		8'827.80		
2193 3153.00	Aufwendungen Internet-Provider			291 318.50		400.00				
2193 3153.01	Unterhalt EDV-Anlagen	10'000		291 318.51		10'000.00		16'22.38		
2193 3158.00	Unterhalt Software	2'800		291 318.52		2'400.00		2'005.46		
2193 3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		291 319.00		1'000.00				
2193 3300.00	Abschreibungen Informatik Schulen	106'500		291 390.10		250'400.00		292'832.00		Zusammenzugskonto Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
2193 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			291 395.00		16'900.00		16'413.05		Mit HRM2 werden die Informatikkosten auf die Schulstufen umgelegt.
2193 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	218'700								
2193 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	17'000								
2193 4910.05	Interne Verrechnung Schulinformatik		475'100	291						

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2194</b>	<b>2 Schulsozialarbeit</b>	<b>194'550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>197'700</b>	<b>0</b>	<b>186'406.32</b>	<b>0.00</b>	
2194 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'200		290 301.00	160'500.00		153'296.00		
2194 3100.00	Büromaterial	2'000		290 310.00	2'500.00		2'016.62		
2194 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar-, -maschinen und -geräte	1'000		290 311.10	1'000.00		1'797.45		
2194 3130.10	Verbandsbeiträge Schulsozialarbeit	450		219 319.00	400.00		375.10		Aufteilung 219.319.00
2194 3132.00	Supervision Schulsozialarbeit	1'500		290 318.53	2'500.00		1'500.00		
2194 3170.00	Reisekosten und Spesen	900		290 317.00	1'000.00		832.60		
2194 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	31'500		290 395.00	29'800.00		26'588.55		
<b>2200</b>	<b>2 Sonderschulen</b>	<b>2'042'000</b>	<b>0</b>	<b>0 220 0</b>	<b>1'927'000</b>	<b>0</b>	<b>1'666'791.65</b>	<b>0.00</b>	
2200 3104.00	Schulmaterial	4'000		220 310.20	7'000.00		3'827.05		
2200 3631.00	Beitrag an Kanton für HPSZ	720'000		220 351.00	600'000.00		529'000.00		30 Kinder à Fr. 24'000.00 pro Jahr
2200 3635.00	Sonderschulungen in Heimen und Institutionen	1'318'000		220 364.00	1'320'000.00		1'133'964.60		52 Heimversorgungen à Fr. 24'000.00 pro Jahr 5 Heimversorgungen à Fr. 14'000.00 für 7 Monate
<b>2300</b>	<b>2 Berufliche Grundbildung</b>	<b>34'000</b>	<b>0</b>	<b>0 220 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Neu</b>
2300 3300.00	Abschreibungen Zeitzentrum	34'000							
<b>0003</b>	<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>4'249'000</b>	<b>764'700</b>	<b>3 0</b>	<b>4'166'050</b>	<b>658'300</b>	<b>3'899'080.39</b>	<b>563'162.25</b>	
<b>3112</b>	<b>3 Museum</b>	<b>184'700</b>	<b>0</b>	<b>0 300 0</b>	<b>155'200</b>	<b>0</b>	<b>142'167.75</b>	<b>0.00</b>	
3112 3010.10	Löhne Stadtarbeiter			300					
3112 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	5'500		300 312.00	21'000.00		19'904.50		Aufteilung 300.12.00
3112 3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		300 318.20	2'200.00		2'052.50		Aufteilung 300.318.20
3112 3144.00	Unterhalt Museum	10'000		300 314.02	12'000.00		7'802.65		
3112 3300.00	Abschreibungen Museum	47'000							
3112 3636.00	Beitrag an Stiftung Museum	110'000		300 365.07	110'000.00		105'000.00		Ordentlicher Betriebsbeitrag gemäss Budget Stiftung Museum vom 21. Juli 2015
3112 3990.00	Interne Verrechnung von Heizkosten (2170.4990.01)	10'000		300 390.30	10'000.00		7'408.10		
<b>3113</b>	<b>3 Kunsthaus</b>	<b>257'000</b>	<b>0</b>	<b>0 300 0</b>	<b>312'450</b>	<b>0</b>	<b>255'234.03</b>	<b>0.00</b>	
3113 3010.10	Löhne Stadtarbeiter			300					
3113 3119.00	Anschaffungen Kunstwerke	15'000		300 311.30	25'000.00		25'000.00		
3113 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	14'500		300					
3113 3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		300 318.20	6'450.00		6'014.55		Aufteilung 300.12.00
3113 3144.00	Unterhalt Kunsthaus, Kunst öffentl. Raum	21'000		300 314.00	21'000.00		24'219.48		Aufteilung 300.318.20
3113 3636.00	Beitrag an Stiftung Kunsthaus	200'000		300 365.03	200'000.00		200'000.00		Unterhalt Kunsthaus, Kunst im öffentlichen Raum Fr. 21'000.00
3113 3636.01	Beitrag an Grafik-Triennale			300 365.02	60'000.00				Vorlage Stiftung Kunsthaus vom 19.08.2015
<b>3211</b>	<b>3 Stadtbibliothek</b>	<b>192'550</b>	<b>19'500</b>	<b>0 301 0</b>	<b>208'900</b>	<b>19'500</b>	<b>180'848.06</b>	<b>15'548.70</b>	
3211 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'900		301 301.00	92'100.00		91'335.80		Mehraufwendungen aufgrund Anteil Treueprämie, Dienstaustrittsentschädigung, Ferien, Minderaufwendungen durch Nachfolge Leiterin
3211 3100.00	Büromaterial	2'300		301 310.00	4'200.00		2'241.10		
3211 3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		301	1'800.00		960.50		Druck und Gestaltung Flyer (Werbmassnahmen)

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3211 3103.00	Bücher, Zeitschriften etc.	44'000		301 310.50	42'000.00	44'294.50			Durch die Einführung der E-Book-Ausleihe wird ein höherer Medienkredit benötigt
3211 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	6'000		301 311.00		5911.60			Regale müssen ersetzt werden
3211 3130.00	Porti	500		301 318.00	600.00	474.25			Aufteilung 301.318.00
3211 3130.10	Verbandsbeiträge	3'300		301 319.00	2'500.00	3'285.80			Einführung E-Book-Ausleihe
3211 3130.20	Telefongebühren	800		301 318.00	900.00	711.35			Aufteilung 301.318.00
3211 3131.00	Honorar Umbau alte Turnhalle	500		301 318.50	30'000.00				
3211 3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		301 318.20	500.00	485.10			
3211 3161.00	Miete Kopierer	100		301 316.00	1'500.00	1'912.06			
3211 3170.00	Reisekosten und Spesen								
3211 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			301 390.10	15'000.00	11'342.00			Zusammenzugskonto
3211 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'550							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3211 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	550							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3211 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	15'150							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3211 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	18'200		301 395.00	17'800.00	17'894.00			
3211 4240.00	Benützungsgbühren und Dienstleistungen		19'000	301 434.00			19'000.00		
3211 4240.01	Benützungsgbühren und Dienstleistungen HPSZ		500	301 434.30			500.00		
<b>3220</b>	<b>3 Konzert und Theater</b>	<b>283'000</b>	<b>0</b>	<b>0 303 0</b>	<b>207'000</b>	<b>226'496.54</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	
3220 3300.00	Abschreibungen Parktheater	55'000							
3220 3634.00	Beitrag an Parktheater für Defizitdeckung Theaterbetrieb	80'000		303 364.00	80'000.00	119'453.62			Gemäss Gesuch Gemossenschaft Parktheater Grenchen vom 10. August 2015
3220 3634.01	Beitrag an Parktheater für gemeinwirtschaftliche Leistungen	53'000		303 364.02	53'000.00	45'561.92			
3220 3634.02	Beitrag an Parktheater für Gebäudeunterhalt	30'000		303					
3220 3636.00	Beitrag an Kleintheater	16'000		300 365.00	18'000.00	15'500.00			Gemäss Budgeteingabe vom 20. Juli 2015
3220 3636.01	Beitrag an Vereine	49'000		300 365.01	56'000.00	45'981.00			Fr. 20'000.00
									Fr. 10'000.00
									Gesamtschule für Theater Fr. 12'000.00
									Pro Jazz Fr. 2'000.00
									Neu: Rock am Märelplatz Fr. 5'000.00 (max. Defizitbeitrag)
<b>3290</b>	<b>3 Kultur, übrige, SMKS</b>	<b>633'450</b>	<b>55'000</b>	<b>300 0</b>	<b>532'450</b>	<b>413'399.10</b>	<b>29'000</b>	<b>61'228.05</b>	
3290 3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		300 300.00	5'000.00	5'300.00			
3290 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'700		300 301.00	260'600.00	153'745.30			Mehraufwendungen durch Zuteilung 30 % der Stadtschreiberin und 50 % eines Informatikers, Beförderung und Stufenanstieg, Minderaufwendungen durch 20 % weniger Pensum
3290 3010.09	Lohnrückerstattungen			300 436.10					
3290 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	700		300 301.20	800.00	704.10			
3290 3100.00	Büromaterial	700		300 310.00	700.00	1'799.15			Aufteilung 300.310.00
3290 3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		300 310.00	2'600.00	6'682.60			Aufteilung 300.310.00
3290 3102.01	Grenchner Jahrbuch	36'000		300 310.51	34'000.00	35'772.40			

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3290 3102.02	Veranstaltungskalender	56'700		300 310.54		58'000.00		56'700.00		
3290 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		300 310.00		700.00		1'799.15		Aufteilung 300.310.00
3290 3110.00	Anschaffung Büromobilien, -maschinen und -geräte	300		300 311.00		1'000.00		300.00		
3290 3130.20	Telefongebühren	1'000		300 318.00		2'000.00		928.15		
3290 3134.00	Sachversicherungsprämien	150		300 318.20		150.00		142.95		Aufteilung 300.318.20
3290 3170.00	Reisekosten und Spesen	500		300 318.50				2'160.00		
3290 3170.10	Bundesfeier	23'000		300 317.00		20'000.00		21'031.45		
3290 3170.11	Jungbürgerfeier	2'500		300 318.70		2'500.00		2'029.45		
3290 3170.12	Kulturnacht Grenchen	45'000		300 318.71				41'285.65		Findet alle zwei Jahre statt
3290 3170.13	Kultur-, Nachwuchsförderungs-Preis Stadt/Region Grenchen	15'000		300 318.75		18'000.00		13'950.60		
3290 3170.14	Chürbisnacht	20'000		300 318.74		20'000.00		18'564.80		20. Jubiläums-Chürbisnacht
3290 3300.00	Abschreibungen Kultur übrige	21'500		300 365.04		25'000.00		21'400.00		
3290 3636.00	Kulturelle Förderung durch KuKo	21'500		300 318.72		11'000.00		5'264.45		20. Jubiläums-Weihnachtsmarkt
3290 3636.01	Beitrag an Weihnachtsmarkt	11'000		340 365.04		25'000.00				Defizitbereinigung Badifest 2012
3290 3636.02	Beitrag Grenchner Fest	25'000		300 319.00		6'400.00		5'900.00		Heimatschutz des Kantons
3290 3636.10	Beitrag an Vereine	5'900								Plausch Fr. 100.00
3290 3910.00	Interne Verrechnung Informatik		450	300 390.10		5'500.00		6'320.00		Fr. 1'500.00
3290 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware		100							Kinderball Fr. 1'200.00
3290 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software		7'150							Granges Melanges Fr. 3'000.00
3290 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein		51'200							Historischer Verein Kanton Solothurn Fr. 100.00
3290 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			300 395.00		33'500.00		11'618.90		Zusammenzugskonto
3290 4250.00	Verkäufe			300 435.00						Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3290 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag									Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3290 4631.00	Beiträge vom Kanton									Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3290 4632.00	Kulturbeitrag Gemeinde Lengnau									
3410 3010.10	Löhne Stadtmitarbeiter	103'000		300 462.00						19'147.85 Grenchner Jahrbuch, Diverse Ertrag Abzeichenverkäufe und Standmieten Chürbisnacht Fr. 7'000.00
3410 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500								Ticket- und Getränkeverkauf Kulturnacht Fr. 5'000.00
3410 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge									Beitrag Bürgergemeinde für Jahrbuch, Sponsoring 1. August-Feier Fr. 5'000.00
										Sponsoring Chürbisnacht Fr. 3'000.00
										Sponsoring Kulturnacht Fr. 25'000.00
										Beitrag Lotteriefonds für Jahrbuch Fr. 3'000.00
										Beitrag Lotteriefonds für Kulturnacht Fr. 3'000.00
<b>3410 3</b>	<b>Sportanlagen</b>	<b>466'500</b>	<b>8'000</b>	<b>340 0</b>	<b>328'300</b>	<b>0</b>	<b>360'409.00</b>	<b>798.75</b>		
3410 3010.10	Löhne Stadtmitarbeiter	103'000		340 301.20	84'400.00		97'286.70			
3410 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500		340 313.10	32'000.00		27'520.70			
3410 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			340 311.00	1'000.00					

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3410 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	36'000		340 312.00		35'000.00		35'416.10		
3410 3120.10	Entsorgungskosten	9'000		340 318.40		5'000.00		8'709.15		
3410 3134.00	Sachversicherungsprämien	1'750		340 318.20		1'700.00		1'619.10		Aufteilung 340.318.20
3410 3137.00	Verkehrsabgaben	150		340 318.20		100.00		95.25		Aufteilung 340.318.20
3410 3140.00	Unterhalt Sportanlage Riedem	10'000		340 314.00		16'000.00		10'475.65		
3410 3144.00	Unterhalt Klubhaus Riedem	8'000		340						
3410 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			340 315.00		10'000.00		10'048.95		
3410 3170.10	Sportlehre	9'000		340 317.40		10'000.00		7'946.25		
3410 3300.00	Abschreibungen Sport	118'000								
3410 3636.00	Beiträge für Sport	48'500		340 365.00		39'200.00		43'552.75		Judo Ju Jitsu Club Tennisclub Turnverein (erhöht für Hallenmiete Velodrome) Fr. 26'000.00 Lebensrettungsgesellschaft Grenchen Fr. 1'000.00 Kanoclub Fr. 2'500.00 Grenchenberglauf Fr. 1'000.00 Beitrag an IG Riedern Fr. 8'000.00 A.o. Beitrag für Soort Fr. 1'000.00 Geplantes "Youth-Uhrencup"-Juniorenturnier Fr. 62'600.00 Lohnkosten Abwart Fr. 15'000.00 Pauschale an Strom, Wasser, Heizung Fr. 15'000.00
3410 3636.01	Beitrag an Uhrencup	10'000		340 365.02						
3410 3636.02	Beitrag an FC Grenchen	77'600		340 365.01		77'600.00		77'508.00		
3410 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	20'000		340 365.05		16'300.00		21'600.00		
3410 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			340 395.00						
3410 4470.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften FVV		8'000	340 439.00						
3410 4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			340 461.00						
<b>3412 3</b>	<b>Aussenschwimmbad</b>	<b>804'800</b>	<b>380'000</b>	<b>341 0</b>		<b>804'000</b>		<b>873'380.70</b>		<b>273'005.20</b>
3412 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	269'900		341 301.00		281'400.00		270'926.20		Minderaufwendungen durch höhere Weiterverrechnung an die Feuerungskontrolle und für Hilfsbademeister/Kassierinnen weniger budgetiert
3412 3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000		341 436.10						
3412 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	51'600		341 301.20		49'900.00		48'705.80		
3412 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		341 309.00		2'000.00		1'524.45		
3412 3100.00	Büromaterial	1'000		341 310.00		1'100.00		5'390.75		Aufteilung 341.310.00
3412 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'000		341 313.00		40'000.00		45'541.30		
3412 3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		341 310.00		3'400.00		18'867.70		Aufteilung 341.310.00
3412 3110.00	Anschaffung Bfomobiliar, -maschinen und -geräte	3'200		341 311.00		5'000.00		3'266.77		
3412 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000								
3412 3112.00	Dienstkleider	1'900		341 306.00		2'000.00		1'918.45		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3412 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	191'000		341 312.00		200'000.00		191'454.20		
3412 3120.10	Entsorgungskosten	5'500		341 318.40		7'000.00		5'569.20		
3412 3130.20	Telefongebühren	1'500		341 318.00		1'800.00		1'491.40		
3412 3130.10	Ueberwachungskosten der Securitas	7'300		341 318.50		8'000.00		7'262.80		
3412 3130.30	Verbandsbeiträge	500		341 319.00		500.00		2'970.30		Aufteilung 341.319.00
3412 3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		341 318.20		5'800.00		6'698.75		Ordentlicher Unterhalt Fr. 90'000.00
3412 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000		341 314.00		90'000.00		160'036.35		Erneuerung Abdichtungsbänder Sportbecken Fr. 5'000.00
3412 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		341 315.00		8'000.00		6'498.10		
3412 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		341 319.00		500.00		2'970.35		Aufteilung 341.319.00
3412 3199.01	Rückbuchung Vorsteuer MWST	17'000		341 318.90		13'000.00		21'209.13		
3412 3300.00	Abschreibungen Aussenschwimmbad	10'300		341 390.10		11'000.00		9'406.00		Zusammenzugskonto
3412 3910.00	Interne Verrechnung Informatik	450								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3412 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3412 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	13'050								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3412 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	72'700								
3412 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		270'000	341 395.00		73'600.00		61'672.70	209'408.80	
3412 4240.00	Eintrittsgebühren		90'000	341 434.00					39'748.05	Vermietungen Fr. 20'000.00
3412 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		20'000	341 439.00						Rückerstattung für Wärmebezüge Dritter Fr. 70'000.00
3412 4470.00	Pachtertrag Restaurant		20'000	341 427.00					17'000.00	ab Heizzentrale BBZ Fr. 70'000.00
									20'000.00	Der Mietbetrag richtet sich nach dem Umsatz und ist demzufolge stark von den Weiterbedingungen/Besucherzahlen abhängig
<b>3415 3</b>	<b>Fussballstadion (Brühl)</b>	<b>127'400</b>	<b>5'000</b>	<b>344 0</b>	<b>165'900</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>134'426.80</b>	<b>2'500.00</b>	
3415 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	46'700		344 301.20	76'100.00			44'061.20		
3415 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	15'500		344 313.10	40'000.00			45'084.60		
3415 3120.10	Entsorgungskosten	2'100		344 318.40	2'000.00			2'063.20		
3415 3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		344 318.20	3'100.00			3'033.20		
3415 3140.00	Unterhalt Sportanlage Riedern	31'000		344 314.00	30'000.00			31'746.90		Ordentlicher Unterhalt Fr. 23'000.00
3415 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000								Raseninstandstellung nach Swatch und MIA Fr. 8'000.00
3415 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	9'100		344 395.00	14'700.00			8'437.70		Ordentlicher Unterhalt Fr. 20'000.00
3415 4260.00	Rückerstattungen MIA		5'000	344 436.30					5'000.00	
<b>3417 3</b>	<b>Skiifanlagern</b>	<b>39'150</b>	<b>1'000</b>	<b>347 0</b>	<b>38'100</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>34'770.35</b>	<b>1'208.00</b>	
3417 3010.00	Löhne n.a. Personal	10'000		347 301.10	10'000.00			6'560.00		
3417 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	7'400		347 301.20	4'800.00			6'961.20		
3417 3100.00	Büromaterial			347 310.00	200.00			60.00		
3417 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	3'100		347 313.01	4'000.00			3'101.35		Aufteilung 347.313.01
3417 3120.00	Pistenfahrzeug									
3417 3120.00	Strom kleiner Skiifl	250		347 312.00	500.00			229.80		



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3417 3130.10	Entschädigung für Betrieb Anfängerskifflift	1'000		347 318.50		1'000.00		1'000.00		
3417 3134.00	Sachversicherungsprämien	950		347 318.20		950.00		873.95		Aufteilung 347.318.20
3417 3137.00	Verkehrsabgaben	250		347 318.20		250.00		229.95		Aufteilung 347.318.20
3417 3151.00	Unterhalt Anfängerskifflift	1'200		347 313.00		1'000.00		1'197.55		
3417 3151.01	Unterhalt Pistenfahrzeug	3'000		347 313.01		4'000.00		3'101.40		Aufteilung 347.313.01
3417 3635.00	Beitrag an Skilift AG	10'000		347 365.01		10'000.00		10'000.00		
3417 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'900		347 395.00		1'400.00		1'455.15		
3417 4240.00	Einnahmen Anfängerskifflift		1'000	347 434.00			1'000.00		1'208.00	
<b>3421 3</b>	<b>Freizeitzentrum Alte Turnhalle</b>	<b>84'450</b>	<b>15'000</b>	<b>355 0</b>		<b>87'100</b>	<b>20'000</b>	<b>76'388.60</b>	<b>13'438.30</b>	
3421 3010.00	Lohn Hauswarte	22'500		355 301.11		22'500.00		28'216.15		
3421 3010.09	Lohnrückerstattungen			355 436.10					2'564.80	
3421 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		355 313.00		3'000.00		5'157.95		
3421 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	750		355 311.00				817.00		
3421 3120.00	Strom, Wasser	5'100		355 312.00		6'000.00		5'130.90		
3421 3130.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		355 318.00				150.00		
3421 3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		355 318.50		3'000.00		2'025.30		
3421 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'600		355 318.20		3'000.00		2'900.00		
3421 3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100		355 314.00		10'000.00		6'591.35		
3421 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		355 315.10		600.00		26.45		
3421 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	5'700		355 319.00		300.00		448.20		
3421 3990.00	Interne Verrechnung von Heizkosten (2170.4990.00)	35'000		355 395.00		37'000.00		4'234.75		
3421 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000	355 390.30		35'000.00		20'690.55		
<b>3422 3</b>	<b>Kinderspielfläche</b>	<b>70'650</b>	<b>0</b>	<b>353 0</b>		<b>74'200</b>	<b>0</b>	<b>75'634.80</b>	<b>0,00</b>	
3422 3120.00	Strom, Wasser	400		353 312.00		1'000.00		386.85		
3422 3134.00	Sachversicherungsprämien	250		353 318.20		200.00		168.75		
3422 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		353 314.00		10'000.00		12'079.20		
3422 3636.00	Beitrag an IG Kinderspielfläche	60'000		353 365.00		63'000.00		63'000.00		
<b>3423 3</b>	<b>Ferienheim Prägelz</b>	<b>322'650</b>	<b>189'600</b>	<b>351 0</b>		<b>359'200</b>	<b>119'300</b>	<b>329'123.56</b>	<b>123'244.30</b>	
3423 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'800		351 301.00		188'200.00		165'708.20		Minderaufwendungen infolge Lehrabschluss Lehrling Betriebsunterhalt ohne Weiterbeschäftigung
3423 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	300		351 301.20		500.00		261.20		
3423 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		351 309.00		2'000.00		1'000.00		
3423 3100.00	Büromaterial	150		351 310.00		300.00		124.40		Aufteilung 351.310.00
3423 3100.01	Spiel-, Beschäftigungsmaterial	1'000		351 310.03		2'500.00		1'554.85		
3423 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'200		351 313.00		8'000.00		6'150.49		
3423 3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		351 310.00		400.00		331.77		Aufteilung 351.310.00
3423 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		351 310.00		800.00		165.90		
3423 3105.00	Lebensmittel, Getränke	42'000		351 313.30		40'000.00		37'419.03		
3423 3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	1'000		351 311.00		1'700.00		1'210.95		Aufteilung 351.311.00

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3423 3111.00	Anschaftung Maschinen, Geräte Fahrzeuge	3'000		351 311.00	5'300.00	3'775.40		3'775.40		Aufteilung 351.311.00
3423 3112.00	Dienstkleider, Wäsche	3'000		351 306.00	1'000.00	838.80		838.80		
3423 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	28'000		351 312.00	31'000.00	28'274.60		28'274.60		
3423 3130.00	Porti	700		351 318.00	700.00	734.60		734.60		Aufteilung 351.318.00
3423 3130.20	Telefongebühren	2'500		351 318.00	2'300.00	2'413.60		2'413.60		Aufteilung 351.318.00
3423 3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		351 318.20	2'700.00	2'146.50		2'146.50		
3423 3137.00	Steuern und Abgaben	2'500		351 318.40	7'000.00	6'215.00		6'215.00		
3423 3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		351 318.30	2'500.00	2'452.90		2'452.90		
3423 3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'400		351 314.00	1'000.00	839.05		839.05		
3423 3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		351 314.01	20'000.00	18'308.92		18'308.92		Ordentlicher Unterhalt Fr. 18'000.00
3423 3910.00	Interne Verrechnung Informatik	150		351 315.00	2'000.00	3'557.00		3'557.00		
3423 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	50		351 317.00	8'000.00	9'270.00		9'270.00		Zusammenzugskonto
3423 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	2'300		351 390.10	2'100.00	1'924.00		1'924.00		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3423 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'700								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3423 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen									Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
3423 4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			351 395.00	29'200.00	34'446.40		34'446.40		
3423 4250.00	Verkäufe			351 436.30			50'000.00	49'885.50		
3423 4290.10	Naturalvergütungen Personal			351 436.32			45'000.00	48'533.00		
3423 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			351 435.00			500.00	1'536.80		
3423 4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			351 432.00			1'500.00	1'517.00		
3423 4910.10	Interne Verrechnung Lagerkosten			351 439.00			12'000.00	12'360.00		
<b>3424</b>	<b>3 Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>424'000</b>	<b>5'000</b>	<b>330 330 0.00</b>	<b>544'350</b>	<b>498'014.10</b>	<b>2'500</b>	<b>5'659.75</b>		Unter HRM2 werden die Kosten auf die Schulstufen verrechnet
3424 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	264'800		330 301.20	269'500.00	250'058.60		250'058.60		
3424 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	46'500		330 313.10	80'000.00	79'354.35		79'354.35		
3424 3111.00	Anschaftung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			330 311.00	52'000.00	12'952.00		12'952.00		
3424 3120.00	Strom, Wasser	22'500		330 311.20		34'412.55		34'412.55		
3424 3120.10	Entsorgungskosten	12'000		330 312.00	22'000.00	22'382.50		22'382.50		
3424 3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		330 318.40	12'000.00	15'829.90		15'829.90		
3424 3137.00	Verkehrsabgaben	4'000		330 318.20	4'000.00	5'327.85		5'327.85		Aufteilung 330.318.20
3424 3140.00	Unterhalt Parkanlagen			330 318.20	25'000.00	3'437.35		3'437.35		Aufteilung 330.318.20
3424 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		330 314.00	20'000.00	4'777.85		4'777.85		
3424 3161.00	Miete Fahrzeuge	1'500		330 315.00	20'000.00	20'044.95		20'044.95		
3424 3636.00	Beiträge an Vereine	51'400		330 316.00						
3424 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			330 365.00	1'550.00	1'560.00		1'560.00		Verein Solothurner Wanderwege Fr. 1'500.00
3424 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			330 395.00	52'100.00	47'866.20		47'866.20		
				5'000 330 439.00	2'500.00	5'659.75		5'659.75		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3425</b>	<b>3 Lindenhaus (Jugendhaus)</b>	<b>246'100</b>	<b>0</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>249'100</b>	<b>0</b>	<b>220'740.85</b>	<b>0.00</b>	
3425	Löhne Stadtarbeiter			357	301.20	200.00				
3425	Strom, Wasser, Heizmaterial	9'000		357	312.00	10'000.00		8'728.15		
3425	Sachversicherungsprämien	1'600		357	318.20	1'900.00		1'378.30		
3425	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500		357	314.00	10'000.00		8'634.40		
3425	Beitrag an offene Jugendarbeit	227'000		357	365.00	227'000.00		202'000.00		
3425	Interne Verrechnung Sozialleistungen			357	395.00					
<b>3426</b>	<b>3 Schülersport in der Freizeit</b>	<b>45'300</b>	<b>25'000</b>	<b>348</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>24'000</b>	<b>39'817.20</b>	<b>20'955.00</b>	
3426	Zulagen für Organisation Schulsport	23'000		348	302.20	21'700.00		20'792.70		
3426	Reisekosten und Spesen	300		348	317.00	300.00				
3426	Beitrag an Midnight-Projekt	20'000		540	365.03	26'000.00		17'533.05		
3426	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'000		348	395.00	2'000.00		1'491.45		
3426	Elternbeiträge Schulsport		25'000	348	433.00		24'000.00		20'955.00	
<b>3428</b>	<b>3 Ferienpass</b>	<b>22'200</b>	<b>22'200</b>			<b>24'000</b>	<b>24'000</b>	<b>23'856.10</b>	<b>23'058.20</b>	
3428	Drucksachen, Publikationen	3'000		350	317.30	3'200.00		3'180.80		Aufteilung 350.317.30
3428	Aufwendungen Kursanbieter	14'000		350	317.30	15'100.00		15'009.45		Aufteilung 350.317.30
3428	Entschädigung Netzwerk für Organisation	1'200		350	317.30	1'300.00		1'292.20		Aufteilung 350.317.30
3428	Lizenzen und Webhosting	1'000		350	317.30	1'100.00		1'093.40		Aufteilung 350.317.30
3428	Miete Räumlichkeiten	2'500		350	317.30	2'800.00		2'783.25		Aufteilung 350.317.30
3428	Reisekosten und Spesen Organisationsteam	500		350	317.30	500.00		497.00		Aufteilung 350.317.30
3428	Elternbeiträge Ferienpass		9'950	350	436.30		10'600.00		10'362.20	
3428	Übriger betrieblicher Ertrag		8'200	350	439.00		9'400.00		8'646.00	
3428	Gemeindebeiträge		4'050	350	462.00		4'000.00		4'050.00	
<b>3429</b>	<b>3 Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>45'100</b>	<b>39'400</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>25'800</b>	<b>29'000</b>	<b>14'372.85</b>	<b>22'518.00</b>	
3429	Pacht Familiengärten	3'000		350	316.10	3'000.00		2'907.85		
3429	Ferienkolonie Prägels, Reisekosten und Spesen	4'000		350	365.00	2'800.00		2'800.00		Jura-Sternwarte Fr. 1'000.00 Eisenbahn-Amateurclub Fr. 500.00 Jugendschachgruppe Fr. 300.00
3429	Beiträge an Vereine	1'800								
3429	Beiträge an Jugendorganisationen zu Lasten LIPS-Fonds	10'000		350	365.01	10'000.00		3'350.00		
3429	Übrige Beiträge an Jugendorganisationen	6'000		350	365.02	10'000.00		5'315.00		
3429	Interne Verrechnung Koloniekosten Prägels	20'300								
3429	Elternbeiträge Kolonien		10'400	350					19'168.00	
3429	Pachtertrag Familiengärten		19'000	350	423.00		19'000.00			
3429	Entnahme aus Lips-Fonds		10'000	350	469.10		10'000.00		3'350.00	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0004	4 GESUNDHEIT	4'020'920	1'619'600	4	0	4'130'500	1'544'600	4'391'834.85	1'335'613.40	
4120	4 Alters- und Pflegeheime	927'700	0	570	362.00	908'800	0	1'360'962.60	0.00	Unter HRM1 im Sozialen, unter HRM2 in der Gesundheit Kantonaler Richtwert Fr. 56.00 pro Einwohner (V.J: 55.00)
4120	3632.00 Pflegekostenbeitrag Einwohnergemeinden	927'700		570	362.00	908'800.00		1'360'962.60		
4210	4 Ambulante Krankenpflege	662'200	0	440	0	712'200	0	630'525.88	0.00	
4210	3636.00 Beiträge an Vereine	5'500		440	365.00	5'500.00		5'500.00		Samariterverein Fr. 500.00 Rotes Kreuz Fr. 5'000.00
4210	3636.01 Beitrag an Spiltext-Verein Grenchen	650'000		440	365.01	700'000.00		625'025.88		Defizitbeitrag
4210	3636.02 Beitrag an SAGIF: Kinderspiltext	6'700		440	365.02	6'700.00				Kantonaler Richtwert Fr. 0.40 pro Einwohner (V.J: 0.40)
4220	4 Rettung Grenchen	1'768'200	1'385'000	491	0	1'846'100	1'310'000	1'801'327.72	1'146'195.90	
4220	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'160'700		491	301.00	1'140'000.00		1'064'152.25		Mehraufwendungen aufgrund Neueinreihung Rettungssanitäter
4220	3010.09 Lohnrückerstattungen	-20'000		491	436.10		25'000.00		2'436.00	
4220	3049.00 Piketentschädigungen, Nacht-, Wochenendzuschläge	98'000		491	301.02	130'000.00		98'207.40		
4220	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		491	309.00	15'000.00		2'970.00		Fortbildung Rettungssanitäter und Transportsanitäter
4220	3100.00 Büromaterial	3'200		491	310.00	3'100.00		3'181.20		Aufteilung 491.310.00
4220	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		491	313.00	10'000.00		7'966.30		Aufteilung 491.313.00
4220	3101.01 Treibstoffe	15'000		491	313.00	20'000.00		14'707.05		Aufteilung 491.313.00
4220	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		491	310.00	1'900.00		1'949.74		Aufteilung 491.310.00
4220	3106.00 Medizinisches Material	28'000		491	313.00	35'000.00		25'124.55		Aufteilung 491.313.00
4220	3110.00 Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	12'000		491	311.00	4'800.00		37'062.45		Aufteilung 491.311.00 Vakuummatten Fr. 4'000.00
4220	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		491	311.00	1'200.00		9'265.60		Mobile Absaugeinheiten Fr. 5'000.00
4220	3112.00 Dienstkleider	8'000		491	306.00	10'000.00		9'888.85		Unvorhergesehenes Fr. 3'000.00
4220	3120.00 Strom, Wasser, Heizmaterial	8'000		491	312.00	9'000.00		7'911.40		Aufteilung 491.311.00
4220	3130.00 Porti	1'600		491	318.00	2'100.00		1'586.20		
4220	3130.10 Verbandsbeiträge	1'000		491	319.00	1'000.00		6'800.00		Aufteilung 491.318.00 Intervallverband für Rettungswesen
4220	3130.20 Telefongebühren	13'000		491	318.00	17'000.00		12'840.75		Aufteilung 491.318.00
4220	3132.00 Honorar ärztliche Leitung	25'200		491	318.50	27'000.00		25'200.00		
4220	3134.00 Sachversicherungsprämien	13'500		491	318.20	13'500.00		11'607.50		Aufteilung 491.318.20
4220	3137.00 Verkehrsabgaben	2'200		491	318.20	2'200.00		1'891.60		Aufteilung 491.318.20
4220	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'700		491	314.00	2'500.00		1'672.35		
4220	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		491	315.00	50'000.00		33'111.30		
4220	3160.00 Miete Räumlichkeiten	45'600		491	316.10	45'600.00		45'600.00		SBB-Generallabormiete und Verpflegungskosten für auszubildende
4220	3170.00 Reisekosten und Spesen	10'000		491	317.00	10'000.00		7'910.00		Rettungssanitäter Fr. 8'000.00
4220	3181.00 Forderungsverluste diverse Debitoren	35'000		491	330.00	50'000.00		32'282.93		Zusammenzugskonto
4220	3910.00 Interne Verrechnung Informatik			491	390.10	12'500.00		13'348.00		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
4220	3910.02 Interne Verrechnung Informatik Hardware	2'750								

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4220 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	1'400							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
4220 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	10'950							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
4220 3910.05	Interne Verrechnung Lohn Stadtpolizei (1110.4910.01)	30'000		491 390.00	30'000.00			13'000.00	
4220 3920.00	Interne Verrechnung Annuität Ambulanzfahrzeuge			491 390.50				113'540.00	
4220 3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten (0229.4930.14)	17'700		491 390.07	18'300.00			17'835.00	1% der Aufwendungen abzüglich Verrechnung Polizei
4220 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	185'700		491 395.00	184'400.00			180'715.30	
4220 4240.00	Einnahmen Ambulanztransporte		1'300'000	491 434.00	1'200'000.00			1'062'859.90	
4220 4260.00	Rückerst. Ausbildungskosten			491 436.30					
4220 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000	491 439.00	5'000.00			900.00	
4220 4634.00	Beitrag soH Solothurn		80'000	491 461.00	80'000.00			80'000.00	Vertragliche Umsetzung gemäss Vereinbarung vom 30.4.2012
<b>4310</b>	<b>4 Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>281'700</b>	<b>0</b>	<b>450 0</b>	<b>280'900</b>	<b>0</b>	<b>275'791.00</b>	<b>0.00</b>	
4310 3636.00	Gesundheitsprävention, Suchthilfe	281'700		450 364.00	280'900.00		275'791.00		Kantonaler Richtwert Fr. 17.00 pro Einwohner (V.J. 17.00)
<b>4330</b>	<b>4 Schulgesundheitsdienst, Schulzahnpflege</b>	<b>374'500</b>	<b>234'600</b>	<b>460 0</b>	<b>375'400</b>	<b>234'600</b>	<b>317'425.95</b>	<b>189'417.50</b>	
4330 3010.00	Lohn Schularzt	10'000		460 301.10	10'000.00		8'376.85		
4330 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'700		461 301.00	33'700.00		30'285.55		
4330 3090.00	Weiterbildung des Personals	400		461 309.00	500.00		386.00		
4330 3100.00	Büromaterial	200		461 310.00	300.00		200.00		
4330 3105.00	Pausenäpfel	4'200		460 313.30	4'200.00		3'937.50		
4330 3106.00	Medizinisches Material	1'900		460 313.00	2'200.00		1'862.80		
4330 3106.01	Arbeitsmaterial Schulzahnpflege	3'000		461 313.00	3'000.00		3'756.25		
4330 3130.00	Porti	400		461 318.51	800.00		361.00		
4330 3130.10	Zahnbehandlungskosten	300'000		461 318.50	300'000.00		254'158.60		
4330 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	20'700		461 395.00	20'700.00		14'101.40		
4330 4240.00	Benützungsbühren+Dienstleistungen für HPSZ		3'100	460 434.30	3'100.00		1'740.85		Schularzt, Schulzahnarzt
4330 4250.00	Verkauf Pausenäpfel		4'200	460 436.30	4'200.00		3'265.00		
4330 4250.00	Verkäufe		2'000	461 435.00	2'000.00		1'368.50		
4330 4260.00	Rückerstattung der Eltern		225'000	461 434.10	225'000.00		182'370.65		
4330 4502.00	Entnahme aus Stiftungen		300	460 469.10	300.00		672.50		
<b>4340</b>	<b>4 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>6'620</b>	<b>0</b>	<b>470 0.00</b>	<b>7'100</b>	<b>0</b>	<b>5'801.70</b>	<b>0.00</b>	
4340 3010.00	Lohn Plizkontrolleure	3'000		470 301.10	3'000.00		2'994.40		
4340 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		470 309.00	800.00				
4340 3100.00	Büromaterial	100		470 310.00	300.00		104.75		Aufteilung 470.310.00
4340 3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		470 310.00	200.00		69.80		Aufteilung 470.310.00
4340 3130.30	Verbandsbeiträge	120		470 319.00	400.00		120.00		
4340 3636.00	Beitrag an Plizverein	2'400		470 365.00	2'400.00		2'400.00		Beitrag für Mietkosten Plizkontrolllokal
4340 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			470 395.00			112.75		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0005	5 SOZIALE WOHLFAHRT	20'199'450	5'163'300	5	0	19'832'500	5'094'200	19'706'470.57	5'031'942.58	
5220	5 Ergänzungsleistungen IV	1'789'200	0	500	0	3'965'400	0	3'890'735.60	0.00	Aufteilung 500.351.00
5220	Sozialversicherung EL Verwaltungskosten IV	66'300		500	351.00	165'300.00		154'364.80		Kantonaler Richtwert Fr. 4.00 pro Einwohner (V.J: 4.00)
5220	Ergänzungsleistungen zur IV	1'722'900		500	361.10	3'800'100.00		3'736'370.80		Aufteilung 500.361.10
5	Krankenversicherung	0	0	520	0	0	0	53'709.35	53'709.35	Kantonaler Richtwert Fr. 104.00 pro Einwohner (V.J: 108.00)
				520	365.20			53'709.35		fällt weg
				520	461.00			53'709.35		fällt weg
5230	5 Invalidität	0	0	550	0	0	0	14'600.70	0.00	
5230	Beitrag an Verein Inva Mobil			550	365.01			14'600.70		
5310	5 AHV, Alters- und Hinterlassenenversicherung	206'300		500	0	0	0	0.00	0.00	
5310	Beitrag an Sozialregion SDOL für AHV Zweigstelle	206'300								
5320	5 Ergänzungsleistungen AHV	2'253'000		500	0	0	0	0.00	0.00	
5320	Sozialversicherung EL Verwaltungskosten AHV	99'400		500	351.00					Aufteilung 500.351.00
5320	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'153'600		500	361.10					Kantonaler Richtwert Fr. 6.00 pro Einwohner (V.J: 5.50)
5350	5 Leistungen an das Alter	54'000	10'000	535	0	131'000	10'000	128'563.15	10'000.00	Kantonaler Richtwert Fr. 130.00 pro Einwohner (V.J: 129.00)
5350	Drucksachen, Publikationen	10'000								Informationsbroschüre
5350	Seniorenanlass	30'000		535	318.40	32'000.00		27'413.75		
5350	Beitrag an Pro Senectute	5'000		535	365.00	5'000.00		5'000.00		
5350	Altersehrungen, Geschenke an Betagte	9'000		535	319.00	9'000.00		8'540.40		
5350	Alters- und Invalidenbeihilfe			535	366.10	85'000.00		87'609.00		separate Vorlage folgt
5350	Beitrag Bürgergemeinde an Seniorenanlass		10'000	535	462.00		10'000.00	10'000.00		
5430	5 Alimentenbevorschussung	298'200		535	0	280'900	0	256'884.20	0.00	
5430	Alimentenbevorschussung	298'200		540	366.13	280'900.00		256'884.20		Kantonaler Richtwert Fr. 18.00 pro Einwohner (V.J: 17.00)
5440	5 Jugendschutz	5'600		540	0	39'300	0	19'279.20	0.00	
5440	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		540	300.00	7'500.00		6'981.25		
5440	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			540	301.10	3'700.00		2'132.10		
5440	Unterhalt Homepage			540	318.51	100.00		15.50		
5440	Übriger Betriebsaufwand Juko	100		540	319.01	500.00		100.00		
5440	Beitrag an Kanton für Kinderschutz			540	365.02	10'000.00		9'802.40		
5440	Beitrag an Verein Tageseltern für Vermittlungsdienste			540	364.00	16'900.00				
5440	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500		540	395.00	600.00		247.95		Aufteilung 540.395.00
5450	5 Leistungen an Familien	4'17'150		540		399'300	1'200	326'362.40	1'200.00	
5450	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		540						Beitrag für 4 Jahre
5450	Beitrag an UNICEF "kinderfreundliche Gemeinde"	15'000		540	318.52					

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5450 3636.02	Beitrag an Jugend-, Eltern- und Schuldenberatung	7'100		540 364.02		71'000.00		50'000.00		
5450 3636.03	Beitrag an Verein Mütter- und Väterberatung	114'000		540 364.03		114'000.00		111'720.00		
5450 3636.04	Beiträge an Vereine	3'600		540 365.00		3'600.00		1'742.00		Pro Juventure Fr. 3'500.00
5450 3636.05	Beitrag Kindertagesstätte Teddybär	193'650		540 365.01		193'500.00		146'000.00		Vereinsbeitrag an Perspektive Fr. 100.00
5450 3920.00	Interne Verrechnung von Miete für Mütterberatungsstelle (9630.4920.00)	17'000		540 390.31		17'000.00		16'817.75		Defizitbeitrag Kita Teddybär gemäss Budget vom 5.7.2015
5450 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200		540 395.00		200.00		82.65		Aufteilung 540.395.00
5450 4470.00	Miete Mütterberatungsstelle		1'200	540 436.20		1'200.00	1'200.00		1'200.00	
<b>5451 5</b>	<b>Kindertagesstätte Villa Kunterbunt</b>	<b>7'18'250</b>	<b>247'200</b>	<b>542 0</b>	<b>844'800</b>	<b>844'800.00</b>	<b>248'000</b>	<b>759'847.85</b>	<b>300'727.00</b>	
5451 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	551'700		542 301.00		621'700.00		596'410.00		Minderaufwendungen infolge Nachfolgeregelung
5451 3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000		542 436.10			1'000.00		53'737.05	
5451 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	6'100		542 301.20		9'400.00		5'802.90		
5451 3090.00	Weiterbildung des Personals	9'000		542 309.00		15'800.00		4'595.80		
5451 3100.00	Spiel- und Beschäftigungsmat., Büromaterial,	3'500		542 310.21		3'500.00		3'875.55		
5451 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200		542 313.00		4'200.00		5'400.00		Aufteilung 542.313.00
5451 3105.00	Lebensmittel	20'000		542 313.30		20'000.00		15'979.45		
5451 3106.00	Medizinisches Material	300		542 313.00		300.00		385.70		Aufteilung 542.313.00
5451 3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	2'400		542 311.00		6'500.00		4'715.30		Sessel Babygruppe Fr. 300.00 Küchenmaschine, Staubsauger Fr. 1'100.00 Einrichtung Zimmer Fr. 620.00 Allgemein Fr. 380.00
5451 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	15'000		542 312.00		18'000.00		14'877.75		
5451 3130.00	Porti	100		542 318.00		100.00		94.40		Aufteilung 542.318.00
5451 3130.10	Verbandsbeiträge	1'050		542 319.00		500.00		450.00		Aufteilung 542.319.00
5451 3130.20	Telefongebühren	1'500		542 318.00		1'500.00		1'415.90		Fondsocial, Kibesuisse
5451 3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		542 318.20		1'600.00		1'054.00		Aufteilung 542.318.00
5451 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		542 314.01		24'000.00		8'089.40		Ordentlicher Unterhalt Fr. 8'000.00
5451 3150.00	Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	100		542 315.00		500.00				
5451 3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400		542 319.00		2'500.00		2'162.05		Aufteilung 542.319.00
5451 3910.00	Interne Verrechnung Informatik	300		542 390.10		5'700.00		3'940.00		Zusammenzugskonto
5451 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5451 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	4'600								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5451 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	87'000		542 395.00		109'000.00		90'599.65		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5451 4231.00	Elternbeiträge		230'000	542 432.00			230'000.00		229'942.15	
5451 4290.10	Naturalvergütungen Personal		11'200	542 432.01			11'000.00		11'203.00	
				542 439.00					371.00	
				542 461.00					1'213.00	

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5451	4990.00		6'000	542	490.31		6'000.00		4'260.80	
	Verr. Wasser, Heizung an KG Ruffini (2170.3990.01)									
<b>5452</b>	<b>5</b>	<b>642'150</b>	<b>241'000</b>	<b>543</b>	<b>0</b>	<b>660'700</b>	<b>240'500</b>	<b>650'565.61</b>	<b>204'965.65</b>	
5452	3010.00	483'800		543	301.00	490'100.00		487'149.55		Minderaufwendungen durch Wegfall befristete Anstellung und aufgrund neuer MitarbeiterInnen
5452	3010.09	-2'000		543	436.10		1'000.00		74.85	
5452	3090.00	3'600		543	309.00	6'000.00		3'600.00		
5452	3100.00	3'000		543	310.21	3'500.00		2'962.88		
5452	3101.00	4'200		543	313.00	4'300.00		4'226.63		Aufteilung 543.313.00
5452	3105.00	20'000		543	313.30	20'000.00		21'053.90		
5452	3106.00	300		543	313.00	300.00		294.90		Aufteilung 543.313.00
5452	3110.00	4'000		543	311.00	3'000.00		11'070.20		Kommoden, Wickelkommode, Diverses Fr. 2'000.00 Doppelkinderwagen Fr. 1'500.00 Doppelbuggy Fr. 500.00
5452	3120.00	14'200		543	312.00	16'000.00		14'117.15		
5452	3130.00	100		543	318.00	100.00		89.30		Aufteilung 543.318.00
5452	3130.10	1'050		543	319.00	1'050.00		776.25		Aufteilung 543.319.00
5452	3130.20	1'700		543	318.00	1'800.00		1'607.60		Fondsocial, Kibesuisse
5452	3134.00	2'000		543	318.20	100.00		90.90		Aufteilung 543.318.00
5452	3144.00	2'700		543	314.01	4'000.00		2'673.40		Ordentlicher Unterhalt
5452	3150.00	100		543	315.00	500.00		32.80		
5452	3160.00	24'000		543	316.10	24'000.00		24'000.00		
5452	3170.00	1'500		543	319.00	1'950.00		1'441.65		Aufteilung 543.319.00
5452	3910.00	300		543	390.10	5'700.00		4'077.00		Zusammenzugskonto
5452	3910.02	100								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5452	3910.03	4'600								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5452	3930.99	74'800		543	395.00	78'300.00		71'301.50		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5452	4231.00		230'000	543	432.00		230'000.00		188'481.80	
5452	4290.10		8'500	543	432.01		7'000.00		8'509.00	
	Elterbeiträge			543	461.00				5'400.00	
	Naturalvergütungen Personal		2'500	543	462.00		2'500.00		2'500.00	
5452	4632.00									
	Beitrag röm.kath.Kirchgemeinde									
<b>5455</b>	<b>5</b>	<b>169'600</b>	<b>22'000</b>			<b>175'900</b>	<b>32'000</b>	<b>188'264.35</b>	<b>30'138.30</b>	
5455	3010.00	121'200		580	301.01	119'200.00		113'320.25		Mehraufwendungen durch Stufenanstieg
5455	3010.09	4'800		580	436.10			42.40		
5455	3100.00	1'000		580	319.02	5'300.00		4'732.25		
5455	3110.00	10'000		580	311.01	1'000.00		1'145.00		
5455	3132.00			540	318.52	20'000.00		39'100.10		Honorar Projekt "Primokiz" (Unterstützung für kleine und mittlere Städte um die frühkindliche Bildung, Betreuung und Erziehung lokal zu vernetzen)
5455	3171.00	2'000		580						
5455	3636.00	10'000		580	365.01	10'000.00		10'000.00		



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5455 3330.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	20'600		580 395.00	20'400.00	19'966.75	10'095.90		
5455 4231.00	Elternbeiträge		12'000	580 433.00		12'000.00			
5455 4636.00	Beitrag Jacobs Stiftung an Projekt Primokiz		10'000	540 469.13		20'000.00	20'000.00		Beitrag Jacobs-Stiftung an Projekt "Primokiz" (Unterstützung für kleine und mittlere Städte um die frühkindliche Bildung, Betreuung und Erziehung lokal zu vernetzen)
<b>5600</b>	<b>5 Standplatz Fahrende</b>	<b>8'500</b>	<b>4'000</b>	<b>560 0</b>	<b>1'900</b>	<b>4'000</b>	<b>11'629.00</b>		
5600 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	5'200		560 301.20	300.00	4'883.10			
5600 3120.00	Strom, Wasser	1'800		560 312.00	1'000.00	1'759.90			
5600 3140.00	Unterhalt Standplatz Fahrende	500		560 314.00	500.00	7'190.40			
5600 3330.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000		560 395.00	100.00	935.10			
5600 4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		4'000	560 434.00	4'000.00		11'629.00		
<b>5720</b>	<b>5 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'660'000</b>	<b>0</b>	<b>582 0</b>	<b>6'279'000</b>	<b>0</b>	<b>6'665'559.85</b>	<b>0.00</b>	
5720 3632.01	Gesetzliche Sozialhilfe, Beitrag an Sozialregion SDOL für Sozialhilfe	6'660'000		582 352.00	6'279'000.00		6'665'559.85		Kantonaler Richtwert Fr. 402.00 pro Einwohner (VJ: 380.00)
<b>5721</b>	<b>5 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>56'200</b>	<b>0</b>	<b>580 0</b>	<b>57'000</b>	<b>0</b>	<b>59'917.45</b>	<b>16'500.00</b>	
5721 3171.00	Projekte, Veranstaltungen			580 317.30	3'000.00		1'631.45		
5721 3636.00	Beitrag an ISG für Sprachkurse zur Förderung der Integration	6'000		580 319.01	4'000.00		10'000.00		Deutschkurse
5721 3636.01	Beitrag an Vereine	400		580 365.00	400.00		100.00		Internationaler Sozialdienst der Schweiz, Genf Fr. 300.00 Netzwerk, Grenchen Fr. 100.00
5721 3636.10	Beratungsinstitutionen	21'600		540 364.01	21'500.00		21'089.90		Kantonaler Richtwert Fr. 1.30 pro Einwohner (VJ: 1.30)
5721 3636.11	Beitrag Fachstelle Case-Management	28'200		580 364.03	28'100.00		27'096.10		Kantonaler Richtwert Fr. 1.70 pro Einwohner (VJ: 1.70)
				580 439.00			800.00		
				580 461.00			15'700.00		
<b>5726</b>	<b>5 Soziale Dienste Oberer Leberberg (Spezialfinanzierung)</b>	<b>4'637'900</b>	<b>4'637'900</b>	<b>584 0</b>	<b>4'558'500</b>	<b>4'403'073.28</b>	<b>4'558'500</b>	<b>4'403'073.28</b>	
5726 3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		584 300.00	8'000.00		4'550.00		
5726 3010.00	Löhne Zentrale Dienste	880'800		584 301.00	758'300.00		640'366.80		Mehraufwendungen durch Pensenverschiebung von 80 % aus Rubrik 5726.3010.03, Beförderungen, Neueinreibungen und Stufenanstiegen, Minderaufwendungen durch Nachfolge Leiterin Administration Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeitguthaben
5726 3010.01	Löhne AHV-Zweigstelle	222'000		584 301.01	365'300.00		352'515.90		Minderaufwendungen durch neue Rubrik Arbeitsamt und Nicht-Besetzen einer vakanten Stelle
5726 3010.02	Löhne Arbeitsamt	38'500		584 301.02	38'500.00		37'682.30		Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeitguthaben
5726 3010.03	Löhne Sozialhilfe und Vormundschaft	1'995'100		584 301.02	1'996'000.00		1'953'606.00		Aufteilung 584.301.02 Minderaufwendungen durch Pensenverschiebung von 80 % an 5726.3010.00 und durch neue Rubrik Asylwesen
5726 3010.04	Löhne Asyl	16'400		584 301.02	16'400.00		16'051.65		Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeitguthaben Aufteilung 584.301.02

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5726 3010.09	Lohnrückerstattungen	-20'000		584 436.10			20'000.00	73'266.80	
5726 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	1'500		584 301.20	900.00	1'442.20			
5726 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000		584 309.00	30'000.00	29'379.00			Höherer Ausbildungsbedarf
5726 3091.00	Personalrekrutierung	4'000							
5726 3100.00	Büromaterial	27'300		584 310.00	30'300.00	25'112.75			Aufteilung 584.310.00
5726 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (BD)	3'000		584 313.00	3'000.00	2'957.05			
5726 3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		584 310.00	5'600.00	4'522.84			Aufteilung 584.310.00
5726 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'700		584 310.00	4'100.00	3'384.55			Aufteilung 584.310.00
5726 3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	15'000		584 311.00	15'000.00	36'662.36			Punktueller Anpassungen Lärm- und Sichtschutz
5726 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte durch BD	700		584 311.01	700.00				
5726 3113.00	Anschaffung von Informatikhardware	10'000							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5726 3120.00	Strom, Wasser	5'300		584 312.00	6'000.00	5'243.65			
5726 3130.20	Telefongebühren	15'000		584 318.00	15'000.00	15'313.70			Aufteilung 584.318.00
5726 3130.00	Porti	33'000		584 318.00	33'000.00	33'690.11			Aufteilung 584.318.00
5726 3130.10	Verbandsbeiträge	3'500		584 319.00	3'500.00	3'182.30			Aufteilung 584.319.00
5726 3130.31	Entschädigung privater Amtsvormünder	160'000		584 318.51	100'000.00	134'052.25			Masschneiderungen, schwieriges Mandat
5726 3132.00	Honore für Gutachten und Dienstleistungen	50'000		584 318.50	50'000.00	92'213.71			
5726 3132.02	Honore für Supervision	10'000		584 318.52	10'000.00	3'760.00			
5726 3132.03	Honore Revisionen KES	30'000		584 318.53	35'000.00				
5726 3132.04	Honore für Leistungsaufträge mit Dritten	32'000		584 318.54	10'000.00	31'754.65			Mehr externe Abklärungsaufträge wegen Vakanzen
5726 3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900		584 318.20	5'600.00	6'056.90			
5726 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		584 314.00	4'000.00	60'473.55			
5726 3150.00	Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	2'000		584 315.00	2'000.00	497.45			
5726 3158.00	Unterhalt Software	27'000							
5726 3158.00	Basiskosten Alarmportal	1'550		584 318.55	2'300.00	2'328.95			
5726 3160.00	Miete Verwaltungsbüros	186'000		584 316.10	186'000.00	183'136.65			
5726 3161.00	Miete Kopierer	5'600		584 316.00	12'000.00	10'345.37			
5726 3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		584 317.00	15'000.00	10'976.20			
5726 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		584 319.00	8'000.00	7'273.85			Aufteilung 584.319.00
5726 3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	5'000		584 318.56					
5726 3300.00	Abschreibungen Software	15'600							Klib
5726 3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		584 366.10	20'000.00	16'070.80			
5726 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			584 390.10	118'800.00	111'582.00			Zusammenzugskonto
5726 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	5'800							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5726 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	1'350							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5726 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	110'900							Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
5726 3910.01	Interne Verrechnung Lohn Stv. Arbeitsamt (0221.4910.01)			584 390.01	9'700.00				Direkt über Lohn auf Funktion belastet
5726 3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten (0229.4930.15)	37'500		584 390.08	37'900.00	37'890.00			
5726 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	609'900		584 395.00	602'600.00	528'997.79			
				584 427.00				9'305.00	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5726 4210.00	Verwaltungskostenbeiträge Mündel		40'000	584 431.00		40'000.00		89'787.20	
5726 4290.00	Übrige Entgelte		200	584 439.00		29'500.00		48'736.50	
5726 4611.00	Verwaltungskostenbeitrag Ausgleichskasse		220'000	584 451.00		210'000.00		229'515.90	
5726 4611.01	Entschädigung Kanton für Revisionen KES		30'000	584 451.01		40'000.00			
5726 4612.00	Kostenanteile Vertragsgemeinden SDOL		3'727'200	584 452.00		3'639'800.00			3'408'308.43 Kostenanteile der Vertragsgemeinden aufgrund der Einwohnerzahlen: Grenchen Fr. 2'480'600.00 Betlach Fr. 731'000.00 Selzach Fr. 483'200.00 Lommiswil Fr. 198'500.00
5726 4631.00	Kantonsbeitrag Betreuung Asylbewerber und Flüchtlinge		100'000	584 461.00		100'000.00		117'000.00	
5726 4632.00	Lastenausgleich Betrieb		520'500	584 462.01		479'200.00		427'153.45 Beitrag aus Lastenausgleich für Betriebskosten (netto) (höhere Anzahl Dossiers als im Vorjahr)	
<b>5790 5</b>	<b>Fürsorge, übrige</b>	<b>2'274'400</b>	<b>0</b>	<b>583 0</b>	<b>2'429'800</b>	<b>0</b>	<b>2'268'139.08</b>	<b>0.00</b>	
5790 3134.00	Sachversicherungsprämien	100		580 318.20	100.00				
5790 3611.00	Beitrag an Kanton Verwaltung, Sozialhilfestatistik	3'200		580 351.00	3'200.00			3'115.40	
5790 3612.00	Beitrag an Sozialregion SDOL ungedeckte	2'271'100		583 352.00	2'310'800.00			2'155'674.63	
5790 3631.00	Verwaltungskosten Beitrag an Kanton Massnahmen gegen die Arbeitslosigkeit			580 361.12	115'700.00			109'349.05	
<b>5920 5</b>	<b>Hilfsaktionen Inland</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>590 0</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	
5920 3636.00	Inlandhilfe	1'000		590 362.00	1'000.00			200.00	Verein claro Laden Fr. 500.00 Schweiz. Patenschaft für bedrängte Gemeinden Fr. 500.00
5920 3636.01	A.o. Beiträge	3'000		590 365.00	3'000.00				
<b>5930 5</b>	<b>Hilfsaktionen Ausland</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>590 0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>	
5930 3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000		590 367.00	5'000.00			6'000.00	
<b>0006 6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>7'261'900</b>	<b>1'233'000</b>	<b>6 0</b>	<b>6'713'000</b>	<b>1'099'600</b>	<b>6'757'750.10</b>	<b>1'364'617.61</b>	
<b>6130 6</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>147'150</b>	<b>130'000</b>	<b>620 0</b>	<b>108'300</b>	<b>130'000</b>	<b>94'770.25</b>	<b>101'716.85</b>	Früher in der Funktionsstelle Gemeindestrassen geführt, unter HRM2 separat
6130 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	77'200		620 301.20	82'700.00			72'885.40	Aufteilung 620.301.20
6130 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		620 313.10	3'600.00			3'005.75	Aufteilung 620.313.10
6130 3120.10	Entsorgungskosten	5'000		620 316.11	6'000.00			5'006.35	Aufteilung 620.316.11
6130 3161.00	Miete Geräte, Fahrzeuge	11'500							
6130 3300.00	Abschreibungen Kantonsstrassen	1'250							
6130 3930.02	Interne Verrechnung Winterdienst Kantonsstrassen (6152.4930.02)	34'200							
6130 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	15'000		620 395.00	16'000.00			13'872.75	Aufteilung 620.395.00
6130 4611.00	Entschädigung vom Kanton		34'200						
6130 4611.01	Entschädigung Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen		95'800	620 451.01		130'000.00		101'716.85	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6150	6 Gemeindestrassen	3'346'000	143'800	620 0	2'967'900	163'600	2'642'824.80	124'495.05	
6150	Löhne Stadtarbeiter	1'272'700		620 301.20	1'363'400.00		1'201'596.00		Aufteilung 620.301.20
6150	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	146'000		620 313.10	175'700.00		146'699.35		Aufteilung 620.313.10
6150	Treibstoffe	24'000		620 313.10	28'700.00		23'962.70		Aufteilung 620.313.10
6150	Signalisations-, Markiermaterial	60'000		620 313.40	51'000.00		27'100.50		Ordentliche Signalisation (Neu und Ersatz) Fr. 48'000.00 Solar-LED für 3 Fussgängerstreifen Fr. 12'000.00
6150	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte durch BD			620 311.00	10'000.00		2'198.85		
6150	3111.01 Anschaffung Geräte für Signalisation	1'800		620 311.01					
6150	3120.00 Strom öffentl. Beleuchtung	175'000		620 312.00	180'000.00		173'899.40		
6150	3120.10 Entsorgungskosten	83'000		620 316.11	99'000.00		82'604.55		
6150	3134.00 Sachversicherungsprämien	5'400		620 318.20	5'500.00		5'288.80		Aufteilung 620.316.11
6150	3137.00 Verkehrsabgaben	1'900		620 318.20	1'900.00		865.45		Aufteilung 620.318.20
6150	3141.00 Unterhalt Strassen, Trottoire, Bushaltestellen	325'000		620 314.00	400'000.00		361'214.10		
6150	3141.01 Strassenmarkierungen Dritter	17'000		620 314.01	18'000.00		17'038.05		
6150	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			620 315.00	42'000.00		32'143.40		
6150	3151.01 Unterhalt Signalanlagen	10'000		620 315.01	10'000.00		10'005.55		
6150	3160.00 Miete Strassen	600		620 316.10	1'000.00		595.40		
6150	3161.00 Miete Geräte, Fahrzeuge	61'000							
6150	3300.00 Abschreibungen Gemeindestrassen	593'000							
6150	3632.01 Beitrag an Bürgergemeinde für Unterhalt Bergstrasse	15'000		620 362.01	10'000.00		14'740.00		
6150	3632.02 Beitrag Unterhalt Schutzwald Bergstrasse	3'500		620 362.02	3'500.00		3'500.00		
6150	3930.01 Interne Verrechnung Strassenentwässerung (7201.4930.01)	300'000		620 390.00	300'000.00		306'831.00		
6150	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	251'100		620 395.00	268'200.00		232'541.70		Aufteilung 620.395.00
6150	4240.00 Benützunggebühren und Dienstleistungen		35'000	620 434.31		15'000.00		9'231.75	
6150	4240.01 Fahrzeugwerbung für Dritte		2'800	620 434.30		2'600.00		2'831.05	
6150	4250.00 Materialverkäufe		2'000	620 435.00		5'000.00		4'402.50	
6150	4260.00 Perimeterbeiträge		5'000	620 436.30		60'000.00			
6150	4260.01 Rückerstattung Schadenfälle		13'000	620 439.00		25'000.00		43'185.20	
6150	4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		10'000	620 427.00		10'000.00		14'321.60	
6150	4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000	620 451.02		21'000.00		22'764.00	
6150	4611.01 Kantonsbeitrag an Flurwege		25'000	620 452.01		25'000.00		27'758.95	
6150	4612.01 Beitrag Bürgergemeinde an Unterhalt Grenchenbergstrasse		30'000						Beitrag Gemeinde Bettlach an Unterhalt Römerbrücke
6150	4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		750'000	621 0	575'000	575'000	847'432.46	847'432.46	
6151	6 Parkplätze (Spezialfinanzierung)	44'500		621 301.20	54'800.00		41'983.00		
6151	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	2'000		621 310.00	3'000.00		3'272.60		
6151	3100.00 Büromaterial	4'500		621 313.00	6'000.00		4'456.90		
6151	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Ticketautomaten								

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6151 3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Signalisation und Markierung	9'500		621 313.40	10'000.00		9'565.75		
6151 3111.00	Anschaffungen Parkuhren, Ticketautomaten			621 311.00	20'000.00		13'816.40		
6151 3130.10	Bank-, PC-Gebühren	5'500		621 318.11	5'500.00		5'506.85		
6151 3130.11	Ueberwachungskosten der Securitas	30'000		621 318.50	35'000.00		27'843.20		
6151 3141.00	Parkplatzmarkierungen Dritter	8'000		621 314.00	8'000.00		7'711.55		
6151 3151.00	Unterhalt Parkuhren, Ticketautomaten	12'000		621 315.00	10'000.00		11'580.20		
6151 3160.00	Pacht MMM	22'500		621 316.10	22'500.00		16'939.40		
6151 3160.01	Miete Parkplätze	59'000		621 316.11	59'000.00		58'933.00		
6151 3199.00	Rückbuchung Vorsteuer MWST	19'000		621 318.90	19'000.00		24'738.70		Die Rückbuchung der Vorsteuer steht im Zusammenhang mit der Fondseinlage
6151 3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	357'400		621 331.00			123'228.00		
				621 380.00	142'100.00		319'826.21		Der Parkplatzfonds weist per 31.12.14 Mittel von rd. Fr. 926'000 auf. Nach Einlage der Überschüsse 2015 und 2016 dürfte der Parkplatzfonds über rd. Fr. 1'425'500 verfügen.
6151 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			621 390.10	2'000.00		2'491.00		
6151 3910.05	Interne Verrechnung Lohn Stadtpolizei (1110.4910.03)	143'500		621 390.30	143'500.00		143'500.00		
6151 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	8'600		621 395.00	10'600.00		8'039.70		
6151 3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (9610.4940.00)	24'000		621 390.60	24'000.00		24'000.00		
6151 4200.00	Ersatzabgaben für Parkplätze		10'000	621 430.10	10'000.00		103'410.00		
6151 4309.00	Ertrag Ticketwerbung		5'000	621 439.00	5'000.00		2'000.00		
6151 4470.00	Mietertrag Parkplätze		10'000	621 427.00	10'000.00		12'602.45		
6151 4470.01	Parkgebühren		631'000	621 434.00	450'000.00		509'152.76		
6151 4470.02	Parkgebühren Parkhaus MMM		34'000	621 434.01	40'000.00		33'878.80		
6151 4470.03	Parkgebühren (MWST-pflichtig)		60'000	621 434.03	60'000.00		63'160.45		
6151 4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK			621 480.00			123'728.00		
<b>6152 6</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>151'900</b>	<b>49'200</b>		<b>209'500</b>	<b>15'000</b>	<b>192'487.67</b>	<b>15'000.00</b>	
6152 3049.00	Piketentschädigung	12'500		620 301.02	12'500.00		11'318.30		
6152 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000		620 313.10	41'000.00		34'231.37		Aufteilung 620.313.10
6152 3101.00	Treibstoffe	900		620 313.10	1'000.00		834.95		Aufteilung 620.313.10
6152 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte durch BD	25'000		620 318.40	58'300.00		60'011.40		Aufteilung 620.318.40 Ersatz Schneepflug JG 2005 zu Fremdtraktor Fr. 25'000.00
6152 3130.10	Schneeräumung, Schnee- und Glatteismeldungen	42'500		620 318.40	51'700.00		53'217.65		
6152 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000							
6152 3632.00	Schneeräumung Genchenbergstrasse	33'000		620 362.00	45'000.00		32'874.00		
6152 4612.00	Beitrag Bürgergemeinde an Schneeräumung		15'000	620 452.00		15'000.00		15'000.00	
6152 4930.02	Interne Verrechnung Winterdienst Kantonsstrassen (6130.3930.02)		34'200	620					

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6153	6 Werkhof	599'900	28'000	622	622	573'400	91'000	698'625.81	152'938.90	
6153	Lohnrückerstattungen	-65'000		622	436.10		65'000.00		139'832.25	XXXX.3010.10: Minderaufwendungen durch Nachfolge Friedhofgärtner und Pensenreduktion Stv. Leiter Stadtgärtnerei, Mehraufwendungen durch Beförderungen und Stufenanstiege Inkl. Rückstellungen für Ferien- und Überzeittufhaben
6153	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	301'700		622	301.20	255'300.00		285'562.00		
6153	3010.11 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		622	301.21	65'000.00		139'832.25		
6153	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		622	309.21	1'500.00		1'515.00		
6153	3100.00 Büromaterial	1'300		622	310.00	3'000.00		1'234.35		
6153	3100.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		622	313.00	9'900.00		10'780.15		Aufteilung 622.313.00
6153	3101.01 Treibstoffe	2'300		622	313.00	2'100.00		2'286.70		Aufteilung 622.313.00
6153	3110.00 Anschaffung Büromobiliar-,maschinen und -geräte	1'200		622	311.00	1'400.00		1'255.65		Aufteilung 622.311.00
6153	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000		622	311.20	40'000.00				Algemeines, Kleingeräte
6153	3112.00 Dienstkleider	13'000		622	306.00	20'000.00		12'315.50		
6153	3120.00 Strom, Wasser, Heizmaterial	53'000		622	312.00	61'000.00		52'759.40		
6153	3130.20 Telefongebühren	3'500		622	318.00	11'000.00		9'886.25		
6153	3134.00 Sachversicherungsprämien	8'000		622	318.20	7'800.00		8'015.15		Aufteilung 622.318.20
6153	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		622	314.00	25'000.00		102'575.38		Ordentlicher Unterhalt Fr. 25'000.00
6153	3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		622	315.00	3'100.00		2'919.05		Sicherheitsmassnahmen Treppen Fr. 5'000.00
6153	3161.00 Miete Kopierer			622	316.00	2'500.00		2'242.43		
6153	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	800		622	319.00	1'500.00		822.35		
6153	3300.00 Abschreibungen Werkhof	86'800								
6153	3910.00 Interne Verrechnung Informatik			622	390.10	13'900.00		10'077.00		Zusammenzugskonto
6153	3910.02 Interne Verrechnung Informatik Hardware	600								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6153	3910.03 Interne Verrechnung Informatik Software	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6153	3910.04 Interne Verrechnung Informatik Allgemein	12'550								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6153	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	58'500		622	395.00	49'400.00		54'547.20		
6153	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			622	434.01		2'000.00		1'863.00	
6153	4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		7'000	622	434.30		5'000.00		2'969.30	
6153	4471.00 Mietertrag des eigenen Personals		8'000	622	439.00		8'000.00		4'340.35	
6154	6 Fuhrpark	135'400	23'000	622	427.00	11'000.00	11'000.00	3834.00	18'000.00	
6154	3101.01 Treibstoffe	53'000		622	313.00	48'600.00	18'000	52'920.74	18'000.00	Aufteilung 622.313.00
6154	3134.00 Sachversicherungsprämien	16'400		622	318.20	16'100.00		16'544.50		Aufteilung 622.318.20
6154	3137.00 Verkehrsabgaben	21'000		622	318.20	20'600.00		21'167.85		Aufteilung 622.318.20
6154	3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000		622	315.00	41'000.00		38'584.08		Aufteilung 622.315.00
6154	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000							
6154	4920.00 Interne Verrechnung Fahrzeugkosten an Abwasserbeseitigung (7201.3920.00)		18'000	622	490.40		18'000.00		18'000.00	

Stadtarbeiterlöhne für Budget 2016 (Basis = Einsatzstunden 2014)

Rubrik	Kostenstelle	Total Stunden	Konto Soll	Konto Soll
			...3010.10 Besoldungen	...3930.99 Soz.leist.
0222	Baudirektion	40.25	1'900.00	400.00
0229	Allgemeine Verwaltungskosten	131.00	6'300.00	1'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	72.25	3'500.00	700.00
1402	Katasteramt	39.25	1'900.00	400.00
1403	Markt	1'157.00	55'700.00	10'800.00
1110	Polizei	12.00	600.00	100.00
1500	Feuerwehr	27.50	1'300.00	300.00
1612	Schiessanlage	413.00	19'900.00	3'900.00
1620	Zivilschutz	13.75	700.00	100.00
2170	Schulanlagen	6'929.50	333'400.00	64'700.00
3290	Kultur	15.50	700.00	100.00
3424	Parkanlagen	5'505.00	264'800.00	51'400.00
3410	Sport	2'141.75	103'000.00	20'000.00
3412	Schwimmbad	1'072.25	51'600.00	10'000.00
3415	Fussballstadion Brühl	970.00	46'700.00	9'100.00
3417	Skilift und Langlaufloipe	153.25	7'400.00	1'400.00
3423	Ferienheim Prägels	5.75	300.00	100.00
5451	Kinderkrippe Ruffini	127.75	6'100.00	1'200.00
5600	Standplatz Fehre	107.50	5'200.00	1'000.00
5726	Soziale Dienste SDOL	31.75	1'500.00	300.00
6130	Kantonsstrassen	1'604.50	77'200.00	15'000.00
6150	Gemeindestrassen	26'453.00	1'272'700.00	246'900.00
6151	Parkplätze	924.25	44'500.00	8'600.00
6153	Werkhof	6'270.75	301'700.00	58'500.00
6310	Schiffanlegestelle	60.75	2'900.00	600.00
7201	Abwasserbeseitigung	2'755.25	132'500.00	25'700.00
7301	Abfallbeseitigung	16'742.00	805'500.00	156'300.00
7710	Friedhof	5'628.00	270'800.00	52'500.00
7410	Gewässerverbauungen	3'200.00	153'900.00	29'900.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	138.75	6'700.00	1'300.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	204.75	9'800.00	1'900.00
7200	Öffentliche Bedürfnisanstalten	905.50	43'600.00	8'400.00
8400	Kommunale Werbung	1'683.00	81'000.00	15'700.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'539.75	74'100.00	14'400.00
	<b>Total Voranschlag 2016</b>	<b>87'076.25</b>	<b>4'189'400.00</b>	<b>812'900.00</b>
	<b>(Inkl. Abgrenzung Überzeit)</b>		68'800.00	6'880.00
	<b>(Inkl. abzüglich Lohnrückerstattungen)</b>		-65'000.00	
	Total Voranschlag 2015		<b>4'123'700.00</b>	<b>797'500.00</b>
	Total Rechnung 2014		3'955'343.75	757'447.70

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6157	6 Stadigrün	14'950	0	0	0	11'700	0	10'936.90	0.00	
6157	3101.01 Treibstoffe	1'500		622	313.00	1'400.00		1'524.45		Aufteilung 622.313.00
6157	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		622	311.00	6'400.00		5'740.10		Aufteilung 622.311.00 Allgemeines, Kleingeräte
6157	3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		622	315.00	3'900.00		3'672.35		Aufteilung 622.315.00
6157	3910.00 Interne Verrechnung Informatik									Zusammenzugskonto
6157	3910.02 Interne Verrechnung Informatik Hardware	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6157	3910.03 Interne Verrechnung Informatik Software	50								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6157	3910.04 Interne Verrechnung Informatik Allgemein	3'250								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
6158	6 Werkstat	1'000	3'000			5'200	0	4'731.59	0.00	
6158	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			622	311.00	4'200.00		3'766.99		Aufteilung 622.311.00
6158	3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		622	315.00	1'000.00		964.60		Aufteilung 622.315.00
6158	4240.00 Benützungsbühren und Dienstleistungen		3'000							
6220	6 Regionalverkehr	1'843'000	0	650	0	1'865'000	0	1'879'932.00	0.00	
6220	3631.00 Beitrag an Kanton nach OEV-Gesetz	1'843'000		650	361.11	1'865'000.00		1'879'932.00		
6230	6 Agglomerationsverkehr	128'800	14'000	650	650	129'800	15'000	115'599.20	12'157.35	
6230	3634.00 Defizitbeitrag an BGU Berglinie 38	95'000		650	364.00	95'000.00		96'026.20		
6230	3634.01 Defizitbeitrag an BGU Linie 27 Staad	14'000		650	364.02	15'000.00		11'413.00		
6230	3634.02 Beitrag an Nachtbus	19'800		650	365.00	19'800.00		8'160.00		
6230	4632.00 Gemeindebeiträge an Berglinie		14'000	650	461.00		15'000.00		12'157.35	
6290	6 Öffentlicher Verkehr, übrige	79'800	92'000	650	0	79'800	92'000	77'400.00	92'977.00	
6290	3130.10 SBB-Tageskarten	79'800		650	318.40	79'800.00		77'400.00		
6290	4240.00 Verkäufe SBB-Tageskarten		92'000	650	434.00		92'000.00		92'977.00	
6310	6 Schifffahrt	4'000	0	660	0	1'100	0	3'792.25	0.00	
6310	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	2'900		660	301.20	100.00		2'759.50		
6310	3149.00 Unterhalt Landungsanlage	500		660	314.00	1'000.00		504.35		
6310	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	600		660	395.00			528.40		
6320	6 Luftfahrt	60'000	0	670	0	60'000	0	60'000.00	0.00	
6320	3635.00 Beitrag an Regionalflughafen	60'000		670	365.00	60'000.00		60'000.00		
0007	7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'260'675	5'114'250	7	0	6'314'495	5'209'100	5'999'657.11	4'994'407.41	
7200	7 Abwasserbeseitigung allgemein (Öffentliche Toiletten)	57'300	0	781	0	54'500	0	53'586.90	0.00	
7200	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	43'600		781	301.20	41'200.00		41'131.40		
7200	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		781	313.00	2'000.00		1'922.05		Aufteilung 781.313.00
7200	3120.00 Strom, Wasser	1'000		781	312.00	1'000.00		752.35		
7200	3134.00 Sachversicherungsprämien	300		781	318.20	300.00		272.75		
7200	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		781	314.01	2'000.00		1'631.75		
7200	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	8'400		781	395.00	8'000.00		7'876.60		



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung (Spezialfinanzierung)	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7201	7 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	3'192'150	3'192'150	711	0	3'165'000	3'165'000	3'059'776.25	3'059'776.25	
7201	3010.10 Löhne Stadtarbeiter	132'500		711	301.20	90'400.00		125'154.20		
7201	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'000		711	313.10	45'000.00		36'800.75		
7201	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		711	311.00	40'000.00		5'906.80		Algemeines, Kleingeräte Wird direkt der Funktionsstelle belastet
7201	3113.00 Anschaffung Hardware	5'000								CAD-Workstationen (TB) Hardware / 1 Rechner inkl. Grafikkarte Fr. 4'000.00 Zwei Bildschirme Fr. 1'000.00
7201	3120.00 Energie Abwasseranlagen	19'000		711	312.00	22'000.00		18'947.30		
7201	3120.10 Entsorgungskosten	1'000		711	318.40	2'000.00		939.25		
7201	3130.00 Telefongebühren	2'500		711	318.00	2'000.00		2'381.60		
7201	3130.10 Dienstleistungen SWG	20'000		711	318.51	20'000.00		19'734.30		
7201	3130.11 EDV-Service, Nachführungen	60'000		711	318.52	60'000.00		60'259.80		
7201	3131.00 Honorare für Studien und Projektarbeiten	105'000		711	318.50	105'000.00		78'991.80		Honorare für Studien, Projektarbeiten für Bauprojekte und Kosten- vorschläge betreffend Investitionsbudget 2017
7201	3134.00 Versicherungen Pumpwerke	4'600		711	318.20	5'000.00		5'984.20		
7201	3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	220'000		711	314.00	217'200.00		217'472.20		Aufteilung 711.314.00
7201	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		711	314.00	2'800.00		2'803.50		Aufteilung 711.314.00
7201	3199.01 Rückbuchung Vorsteuer MWST	25'000		711	318.90	35'000.00		39'185.30		
7201	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'000		711	319.00	5'000.00		4'000.00		
7201	3300.00 Abschreibungen Abwasserbeseitigung	699'400		711	331.00	740'500.00		646'611.05		
7201	3500.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen FK			711	380.00	67'600.00		160'105.93		
7201	3612.00 Betriebskostenbeitrag an ARA Regio Grenchen	97'1'000		711	352.00	96'1'000.00		919'242.32		Neu Fr. 9.- pro Einwohner für Mikroverreinigungen
7201	3612.01 Beitrag für Mikroverreinigungen	150'000								
7201	3910.00 Interne Verrechnungen Leistungen Baudirektion (0222.4910.02)	278'200		711	390.00	272'300.00		273'100.00		
7201	3920.00 Interne Verrechnung Fahrzeugkosten Fuhrpark (6154.4920.00)	18'000		711	390.40	18'000.00		18'000.00		
7201	3930.02 Interne Verrechnung Leistungen Katasteramt (1402.4930.00)	190'850		711	390.01	180'900.00		175'838.95		
7201	3930.03 Interne Verrechnung Verwaltungskosten (0229.4930.01)	31'600		711	390.02	30'700.00		28'410.00		
7201	3930.99 Interne Verrechnung Sozialleistungen	25'700		711	395.00	17'500.00		23'967.00		
7201	3940.00 Interne Verrechnung von Zinsen (9610.4940.01)	184'000		711	390.60	224'900.00		195'940.00		
7201	4240.00 Abwassergebühren		2'750'000	711	434.20		2'800'000.00		2'726'018.65	Die budgetierten Gebühren basieren auf einem m3-Ansatz von Fr. 2.10 (unverändert)
7201	4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		21'800	711	438.00		40'000.00		2'331.10	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7201 4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		95'350.711	480.00						Der Fonds "Abwasserbeseitigung" weist per 31.12.14 Mittel von rd Fr. 460'600 auf. Die budgetierte Einlage für 2015 und Entnahme für 2016 berücksichtigt, dürfte der Fonds über rd. Fr. 432'850.- verfügen.
7201 4611.00	Entschädigung Kanton für Strassenentwässerung		25'000.711	434.21		25'000.00		24'595.50		
7201 4930.01	Verr. Anteil Strassenentwässerung (6150.3930.01)		300'000.711	490.00		300'000.00		306'831.00		
<b>7300 7</b>	<b>Abfallbeseitigung allgemein (Tierabfälle generell)</b>	<b>27'500</b>	<b>0 780</b>	<b>0</b>	<b>23'000</b>	<b>0</b>	<b>21'918.35</b>	<b>0.00</b>		
7300 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		781 313.00	8'000.00		7'688.30		Aufteilung 781.313.00	
7300 3612.00	Beitrag an Repla für Litteringsbekämpfung Aareufer	5'000								
7300 3631.00	Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss	15'000		721 361.10	15'000.00		14'230.05			
<b>7301 7</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'645'100</b>	<b>1'645'100</b>	<b>721 0</b>	<b>1'736'900</b>	<b>1'751'900</b>	<b>1'666'818.41</b>	<b>1'681'048.46</b>	<b>Differenz HRM1 = Extraktionswerke</b>	
7301 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	805'500		721 301.20	809'200.00		760'487.10			
7301 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		721 313.00	2'600.00		2'515.35		Aufteilung 721.313.00	
7301 3101.01	Treibstoffe	41'000		721 313.00	42'400.00		41'019.65		Aufteilung 721.313.00	
7301 3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800		721 319.00	8'000.00		586.00			
7301 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		721 311.00	13'000.00		22'653.00		Algemeines Fr. 13'000.00	
7301 3130.00	Porti	1'400		721 318.00						
7301 3130.10	Dienstleistungen SWG	22'000		721 318.50	22'000.00		21'112.00			
7301 3130.40	Entsorgungskosten	3'900		721 316.10	6'000.00		3'851.30			
7301 3130.41	Entsorgungstransporte	21'000		721 318.40	28'000.00		21'237.00			
7301 3130.42	Entsorgungen Sonderabfälle	15'000		721 318.80	20'000.00		12'000.15			
7301 3130.43	Entsorgungen KEBAG	20'000		721 318.81	25'000.00		18'730.85			
7301 3130.44	Grün-Abfuhr	270'000		721 318.82	260'000.00		267'298.45			
7301 3130.45	Abgabe an Altlastenfonds	66'000		721 318.85	66'000.00		65'971.80			
7301 3134.00	Sachversicherungsprämien	10'400		721 318.20	10'400.00		10'006.95		Aufteilung 721.318.20	
7301 3137.00	Verkehrsabgaben	21'900		721 318.20	21'900.00		21'072.35		Aufteilung 721.318.20	
7301 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Mäulden	45'000		721 315.00	45'000.00		44'540.80			
7301 3199.01	Rückbuchung Vorsteuer MWST	1'000		721 318.90	1'000.00		843.95			
7301 3300.00	Abschreibungen Abfallbeseitigung	24'100		721 331.00	94'000.00		92'900.00			
7301 3910.01	Interne Verrechnung Lohn Baudirektion (0222.4910.01)	73'300		721 390.00	73'300.00		69'950.00			
7301 3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten (0229.4930.11)	24'300		721 390.02	25'900.00		24'840.00			
7301 3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen Abfall (9610.4940.02)	2'700		721 390.62	4'200.00		11'149.00			
7301 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	156'300		721 395.00	156'500.00		145'633.20			

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7301 4240.00	Kehrichtgebühren	1'500'000	721 434.20		1'600'000.00		1'491'204.60	Die Kehrichtgebühren bleiben unverändert	
7301 4240.01	Fahrzeugwerbung für Dritte	9'000	721 434.30		9'000.00		9'223.65		
7301 4240.02	Verkauf Kebagmarken ab Multi-Sammelstelle	20'000							
7301 4250.00	Verkauf Altstoffe	47'000	721 435.00		57'000.00		47'981.05		
7301 4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5'000	721 436.30		5'000.00		3'003.75		
7301 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	1'000	721 469.01		500.00		1'395.90		
7301 4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	35'100	721 480.00		52'400.00		99'449.56	Der Fonds "Abfallbeseitigung" weist per 31.12.14 Mittel von rd. Fr. 166'800 auf. Die budgetierten Entnahmen für 2015+2016 berücksichtigt, würde der Fonds noch rd. Fr. 78'700 aufweisen.	
7301 4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B.Vetrosuisse)	28'000	721 469.00		28'000.00		28'789.95		
<b>7306</b>	<b>7 Regionale Konfiskatsammelstelle</b>	<b>800</b>	<b>2'000 780</b>		<b>2'200 2'000</b>		<b>9'666.50 5'737.90</b>		
7306 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300	780 313.00		1'700.00		266.80		
7306 3144.00	Unterhalt Gebäude Tierkadaversammelst.	500	780 314.01		500.00		9'399.70		
7306 4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	2'000	780 462.00		2'000.00		5'737.90		
<b>7410</b>	<b>7 Gewässerverbauungen</b>	<b>211'000</b>	<b>750 0</b>		<b>234'800 25'000</b>		<b>198'865.20 27'453.90</b>		
7410 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	153'900	750 301.20		163'200.00		145'356.50		
7410 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700	750 313.10		2'000.00		690.40		
7410 3120.10	Entsorgungskosten	7'500	750 318.40		11'000.00		7'232.65		
7410 3130.41	Beitrag an Kanton für Unterhaltskosten der Juragewässerkorrektion	9'000	750 361.10		12'000.00		8'217.60		
7410 3142.00	Unterhalt Wasserbauten	10'000	750 314.01		15'000.00		9'532.35		
7410 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	29'900	750 395.00		31'600.00		27'835.70		
7410 4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	15'000	750 436.30		15'000.00		16'869.90		
7410 4631.00	Kantonsbeitrag	9'500	750 461.00		10'000.00		10'584.00		
<b>7500</b>	<b>7 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>101'775</b>	<b>0 770 0</b>		<b>103'745 0</b>		<b>80'703.80 0.00</b>		
7500 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	6'700	770 301.20		13'300.00		6'302.60	Neu für Neophytenbekämpfung	
7500 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Neophyten)	1'000						Neu für Neophytenbekämpfung	
7500 3102.00	Drucksachen, Publikationen (Neophyten)	1'000							
7500 3120.10	Entsorgungskosten (Neophyten)	500	770 318.40		1'000.00		489.90		
7500 3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000	770 314.01		1'000.00				
7500 3631.00	Beitrag an Kanton für Natur- und Heimatschutzfonds	80'000	770 361.10		80'000.00		66'859.40	Der Kanton und die Gemeinden legen je 20 % der eingehenden Grundstückgewinnsteuern in den Natur- und Heimatschutzfonds ein	
7500 3636.00	Beiträge an Naturschutzvereine	6'275	770 365.00		5'845.00		5'845.00	Aqua Viva, Nat. Aktionskomitee zum Schutz der Flüsse und Seen	
								Schweiz. Bund für Naturschutz, Pro Natura	
								Arbeitsgemeinschaft zum Schutz der Aare	
								Verein "Für üsi Wilf"	
								Tierasyl Aarebrüdigli	
7500 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'300	770 395.00		2'600.00		1'206.90		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7611 3010.00	7 Holz-, Öl-, und Gasfeuerungskontrolle	107'700	90'000	782	782	105'800	90'000	106'056.45	87'615.00	
7611 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'000	90'000	782	301.00	74'800.00	90'000	70'416.40	87'615.00	Mehraufwendungen durch höhere Weiterverrechnung (3 Stellenprozentie) durch das Schwimmbad
7611 3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		782	309.00	500.00				
7611 3100.00	Büromaterial	200		782	310.00	250.00		130.65		Aufteilung 782.310.00
7611 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		782	313.00	800.00		346.00		
7611 3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		782	310.00	250.00		133.00		Aufteilung 782.310.00
7611 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			782	311.00	500.00		9.15		
7611 3112.00	Dienstkleider	300		782	306.00	300.00				
7611 3130.00	Porti	1'200		782	318.00	1'500.00		1'237.80		
7611 3130.10	Kantonale Gebühren	5'000		782	318.30	5'000.00		5'740.00		
7611 3130.11	Dienstleistungen SWG	2'000		782	318.50	2'000.00		1'653.70		
7611 3134.00	Sachversicherungsprämien	100		782	318.20	100.00		16.50		
7611 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		782	315.00	2'000.00		1'756.00		
7611 3199.00	Übriger Betriebsaufwand			782	319.00	335.35		335.35		Zusammenzugskonto
7611 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			782	390.10	2'600.00		1'924.00		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7611 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7611 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7611 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'300								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7611 3920.00	Interne Verrechnung Infrastrukturkosten (0290.4920.00)	5'000		782	390.32	5'000.00		5'000.00		
7611 3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'500		782	390.02	3'500.00		3'500.00		Inkl. Mitbenutzung Fahrzeug
7611 3930.99	Baudirektion (0222.4930.00)									
7611 4210.00	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'000		782	395.00	6'700.00		13'857.90		
7611 4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000	782	431.00		90'000.00		87'615.00	
7690 7	<b>Uebrigte Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>88'450</b>	<b>0</b>	<b>780</b>	<b>0</b>	<b>51'150</b>	<b>0</b>	<b>42'823.05</b>	<b>0.00</b>	
7690 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	9'800		780	301.20	6'700.00		9'300.50		Honorar technische Alllastenuntersuchung "Chappeli"
7690 3131.00	Honorar Alllastenuntersuchung	35'000		780	318.50	5'000.00				Honorar Energiestadtberater
7690 3132.01	Reaudit Energiestadt	9'000		780	318.51	13'000.00		10'440.95		
7690 3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Aktionen als Energiestadt	8'000		780	319.01	2'000.00		1'606.30		
7690 3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Aktionen für Umweltschutz	1'500		780	319.01	15'000.00		12'047.30		
7690 3632.00	Beitrag an Verein Region Thal für Aktionsprogramm so/mobil	15'000		780	319.01	5'000.00		4'866.90		
7690 3632.01	Beitrag an REPLA für Energieberatungsstelle	5'100		780	362.00	3'150.00		2'780.00		Trägerverein Label Energiestadt
7690 3636.00	Beitrag an Umweltschutzvereine	3'150		780	365.00	1'300.00		1'781.10		Verein Klimabündnis Fachverband Fussverkehr Schweiz
7690 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'900		780	395.00					Fr. 2'600.00 Fr. 300.00 Fr. 250.00

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr.		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	HRM1	HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7710	7 Friedhof und Bestattung	484'600	160'500	740	740	490'900	175'200	449'169.75	131'955.90	
7710 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	270'800		740	301.20	280'000.00		255'645.80		
7710 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500		740	313.10	15'500.00		12'309.35		Aufteilung 740.313.10
7710 3101.01	Treibstoffe	3'600		740	313.10	4'500.00		3'573.70		Aufteilung 740.313.10
7710 3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		740	310.00	500.00		408.65		
7710 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		740	311.00	5'000.00		2'357.60		
7710 3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	20'000		740	312.00	22'000.00		20'075.55		
7710 3120.10	Entsorgungskosten	12'000		740	318.40	12'000.00		12'603.35		
7710 3130.00	Telefongebühren	1'000		740	318.00	1'000.00		932.70		
7710 3130.10	Honorar Totengräber, Pikettdienste	41'000		740	318.50	42'000.00		41'029.20		
7710 3130.11	Unentgeltliche Bestattungen	15'000		740	318.52	20'000.00		14'771.00		
7710 3134.00	Sachversicherungsprämien	3'550		740	318.20	3'600.00		3'409.55		Aufteilung 740.318.20
7710 3137.00	Verkehrsabgaben	350		740	318.20	400.00		378.85		Aufteilung 740.318.20
7710 3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		740	314.00	21'000.00		25'169.40		
7710 3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		740	315.00	8'000.00		6'648.95		
7710 3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		740	319.00	300.00				
7710 3300.00	Abschreibungen Friedhof und Bestattung	16'600								
7710 3632.00	Beitrag an Kirchgemeinde für Geläute	900		740	362.00	900.00		900.00		
7710 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	52'500		740	395.00	54'200.00		48'956.10		
7710 4210.00	Hohheitliche Gebühren		50'000	740	434.00		60'000.00		37'470.00	
7710 4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		90'000	740	434.30		95'000.00		79'078.35	
7710 4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000	740	436.30		10'000.00		5'247.55	
7710 4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		500	740	439.00		200.00		200.00	
7710 4471.00	Mietertrag des eigenen Personals		10'000	740	427.00		10'000.00		9'960.00	
<b>7900</b>	<b>7 Raumordnung</b>	<b>344'300</b>	<b>0</b>	<b>790</b>	<b>0</b>	<b>346'500</b>	<b>0</b>	<b>310'272.45</b>	<b>820.00</b>	
7900 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	205'800		790	301.00	204'100.00		195'253.40		Mehraufwendungen durch Stufenanstieg Zonenpläne WEB/GIS
7900 3132.00	Honorare für Studien und Projektarbeiten	12'000		790	318.50	30'000.00		13'752.00		(Datenerhaltung, Benutzergebühren) Fr. 6'500.00 ÖQV, Qualitätförderung in der Landwirtschaft, Umsetzung Fr. 5'500.00
7900 3300.00	Abschreibungen Raumordnung	20'000								
7900 3632.00	Beitrag an Schweiz.Vereinigung für Landesplanung	1'800		790	319.10	1'800.00		1'779.05		
7900 3632.01	Beitrag an Regionalplanung Grenchen/Büren	51'000		790	362.00	49'000.00		48'669.00		Zusammenzugskonto Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7900 3632.02	Beitrag an Hauptstadtdregion Schweiz	5'000		790	362.01	5'000.00		6'211.80		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7900 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			790	390.10	6'200.00		3'849.00		Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
7900 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	300								
7900 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100								
7900 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'600								
7900 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	43'700		790	395.00	50'400.00		40'758.20		
				790	469.00				820.00	

Stadt Grenchen

Budget Erfolgsrechnung 2016

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0008	8 VOLKSWIRTSCHAFT	544'600	42'500	0	0	528'400	42'500	471'763.40	46'220.00	
8130	8 Produktionsverbesserungen Vieh	12'300	0	0	0	19'900	0	19'478.95	0.00	
8130	3631.00	11'000		800	361.10	13'000.00		12'624.95		Viehzuchtgenossenschaft Fr. 200.00
8130	3636.00	1'300		800	365.00	6'900.00		6'854.00		Obst- und Gartenbauverein Fr. 100.00 Verein "Vogel- und Naturschutz" Fr. 500.00 Tierschutzverein Grenchen und Umgebung Fr. 500.00
8140	8 Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'700	0	800	0	2'700	0	2'033.15	0.00	
8140	3010.00	2'200		800	301.10	2'200.00		1'820.00		
8140	3170.00	300		800	317.00	300.00		192.00		
8140	3930.99	200		800	395.00	200.00		21.15		
8200	8 Forstwirtschaft	84'300	0	810	0	81'200	0	80'290.00	0.00	
8200	3631.00	82'700		810	361.10	81'200.00		80'290.00		
8200	3632.00	1'600								Beitrag an Schutzwaldprojekt Grenchen/Bettlach/Selzach
8400	8 Kommunale Werbung, Tourismus	224'700	12'500	830	0	226'600	12'500	170'136.75	15'970.00	
8400	3010.10	81'000		830	301.20	114'900.00		76'448.40		
8400	3101.00	18'000		830	313.10	1'000.00		250.10		
8400	3102.00	5'000		830	310.02					
8400	3119.00	6'500		830	311.00	10'000.00		6'265.10		Ersatz Fahnen, Flaggen und Weihnachtsdekoration
8400	3130.10	30'000		830	318.51	30'000.00		30'561.90		Montage der: Weihnachtsbäume, Weihnachtsbeleuchtungen Fr. 19'500.00 Beflaggungen fix 1. Mai, MIA, 1. August Fr. 6'000.00 Beflaggungen für zusätzliche Anlässe Fr. 4'500.00
8400	3130.50	10'000		830	318.70	10'000.00		2'478.80		
8400	3130.51	25'000		830	318.71	5'000.00		2'522.55		
8400	3130.52	31'500		830	365.00	31'500.00		34'970.00		Verkehrsverein Grenchen: Beherbergungstaxe (siehe auch Kto. 8400.4039.00) Fr. 12'500.00 Ordentlicher Beitrag Fr. 19'000.00 (Honorar Präsident 5'000, Infostelle 8'000, div. Aktivitäten 6'000)
8400	3636.00	20'000		830	365.01	20'000.00		2'000.00		
8400	3930.99	15'700		830	395.00	22'200.00		14'639.90		
8400	4039.00		12'500	830	406.00		12'500.00	15'970.00		
8502	8 Wirtschafts- und Standortförderung	220'600	30'000	841	0.00	198'000	30'000	199'824.55	30'250.00	
8502	3000.00	3'600		841	300.00	4'000.00		3'550.00		
8502	3102.00	1'000		841	310.02	1'000.00		2'000.00		
8502	3130.10	50'000		300	318.79	38'000.00		29'255.60		

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8502 3132.00	Honorar Wirtschaftsförderung	130'000		841 318.50	150'000.00		159'744.15		
8502 3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		841 317.00	5'000.00		5'249.25		
8502 3300.00	Abschreibungen Wfö	30'000							
8502 3636.00	Beitrag für Abend der Grenchner Wirtschaft	1'000							
8502 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			841 395.00			25.55		
8502 4611.00	Entschädigung Kanton für Wirtschaftsförderung		30'000	841 451.00		30'000.00		30'250.00	
<b>0009 9</b>	<b>FINANZEN, STEUERN</b>	<b>4'577'000</b>	<b>65'241'280 9</b>	<b>0</b>	<b>5'381'800</b>	<b>66'693'205</b>	<b>5'270'706.10</b>	<b>65'773'975.55</b>	
<b>9100 9</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>1'130'000</b>	<b>54'800'000 900 0</b>	<b>0</b>	<b>1'280'000</b>	<b>58'920'000</b>	<b>1'426'846.12</b>	<b>55'915'185.10</b>	Steuerfuss 124 % Natürliche Personen (V.J: 124 %) Steuerfuss 122 % Juristische Personen (V.J: 122 %)
9100 3181.00	Forderungsverluste Steuern	1'100'000		900 330.00	1'250'000.00		1'389'505.57		
9100 3631.00	Beiträge an Kanton für pauschale Steueranrechnung	30'000		900 361.10	30'000.00		37'340.55		
9100 4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen		41'100'000	900 400.00		40'020'000.00		41'800'938.35	
9100 4000.10	Rechnungsjahr								
9100 4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		2'200'000	900 400.01		3'150'000.00		4'258'076.90	
9100 4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen		11'000'000	900 401.00		15'250'000.00		7'750'000.00	
9100 4010.10	Rechnungsjahr								
9100 4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		500'000	900 401.01		500'000.00		2'106'169.85	
<b>9101 9</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>0</b>	<b>625'000 900</b>	<b>0</b>	<b>600'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>583'799.00</b>	
9101 4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500'000	900 403.00		500'000.00		413'838.25	
9101 4033.00	Hundesteuern		75'000	900 406.00		90'000.00		72'657.05	
9101 4270.00	Steuerbussen		50'000	900 437.00		10'000.00		97'303.70	
<b>9300 9</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>1'658'100</b>	<b>889'300 920 0</b>	<b>0</b>	<b>232'900</b>	<b>0</b>	<b>192'800.00</b>	<b>0.00</b>	
9300 3621.50	Lastenausgleich Ressourcenausgleich		1'658'100	920 361.10	232'900.00		192'800.00		Neuer Finanz- und Lastenausgleich per 1.1.2016
9300 4621.60	Lastenausgleich Soziodemografisch		849'300						Neuer Finanz- und Lastenausgleich per 1.1.2016
9300 4621.61	Lastenausgleich Zentrumslasten		40'000						Neuer Finanz- und Lastenausgleich per 1.1.2016
<b>9610 9</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>1'141'000</b>	<b>579'900 940 0</b>	<b>0</b>	<b>1'436'000</b>	<b>622'800</b>	<b>1'329'385.66</b>	<b>327'706.04</b>	
9610 3130.10	Post-, Bankgebühren, Kommissionen	50'000		940 318.11	45'000.00		41'482.78		
9610 3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		940 321.00	1'000.00		5.15		
9610 3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'050'000		940 322.00	1'350'000.00		1'251'648.93		
9610 3409.00	Verzinsung Sonderrechnung	40'000		940 323.00	40'000.00		36'248.80		
9610 4400.00	Zinsen flüssige Mittel		20'000	940 420.00		20'000.00		22'366.32	
9610 4401.00	Verzugszinsen		250'000	940 421.00		250'000.00		-24'489.07	
9610 4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		2'500	940 421.01		3'000.00		1'007.19	
9610 4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'000	940 422.00		5'000.00		6'100.30	
9610 4450.00	Erträge aus Darlehen VV		6'500	940 425.00		6'500.00		6'432.30	
9610 4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		85'200	940 426.00		85'200.00		85'200.00	
9610 4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen Parkplätze (6151.3940.00)		24'000	940 490.60		24'000.00		24'000.00	
9610 4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen Abwasser (7201.3940.00)		184'000	940 490.61		224'900.00		195'940.00	

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9610 4940.02	Interne Verrechnung von Zinsen Abfall (7301.3940.00)		2'700	940	490.62		4'200.00		11'149.00	
<b>9630 9</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>635'900</b>	<b>2'428'000</b>	<b>942 0</b>	<b>577'900</b>	<b>3'037'000</b>	<b>661'956.21</b>	<b>3'576'286.40</b>		
9630 3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'400		942 301.00	160'300.00		159'035.20			Mehraufwendungen durch eine Treueprämie
9630 3010.10	Löhne Stadtarbeiter	74'100		942 301.20	22'300.00		69'941.25			
9630 3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	225'000		942 314.00	225'000.00		260'244.20			Aufteilung 942.314.00
9630 3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	25'000		942 314.00	25'000.00		289'16.00			Aufteilung 942.314.00
9630 3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'500		942 310.00	3'000.00		2'517.00			
9630 3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000		942 312.00	8'000.00		3'752.35			
9630 3439.40	Sachversicherungsprämien	32'200		942 318.20	31'700.00		36'601.10			
9630 3439.60	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500		942 318.50	5'000.00		1'350.00			
9630 3439.90	Uebrigter Liegenschaftenaufwand FV, Spesen	2'000		942 317.00	2'200.00		2'070.00			
9630 3439.91	Forderungsverluste Mieten	3'000		942 330.00	3'000.00		6'014.45			
9630 3439.92	Beitrag an Bund für Rückzlg. Grundverbilligungen WEG	51'000		942 360.00	46'000.00		45'582.00			
9630 3632.00	Beitrag an Bodenverbesserungs Genossenschaft			942 365.00	5'500.00					
9630 3910.00	Interne Verrechnung Informatik			942 390.10	4'700.00		3'910.81			Zusammenzugskonto
9630 3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	150								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
9630 3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
9630 3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'300								Früher über IR, unter HRM2 direkt zugewiesen
9630 3930.00	Interne Verrechnung Amortisation Absyte 7 (2170.4930.02)	5'000		942 390.34	5'000.00		5'863.40			
9630 3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	41'700		942 395.00	31'200.00		36'158.45			
9630 4411.00	Realisierte Buchgewinne Liegenschaften FV			0 942 424.00		600'000.00				1'089'767.90 Liegenschaften des FV werden über die Bilanz abgewickelt. Für die Eröffnungsbilanz nach HRM2 wird eine Neubewertung vorgenommen, die Aufwertung fliesst dann in eine Neubewertungsreserve in der Bilanz.
9630 4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'000'000	942 423.00		2'000'000.00		1'988'548.20		
9630 4430.01	Ertrag Baurechtzinse		322'000	942 423.02		330'000.00		358'306.35		
9630 4439.00	Rückerstattung Mieter für Raumbekbenkosten		60'000	942 436.20		60'000.00		63'828.80		
9630 4439.10	Rückerstattung Gebäudevers.			942 436.00				4'387.95		
9630 4439.90	Uebrigter Liegenschaftenaufwand FV		15'000	942 439.00		15'000.00		31'486.45		
9630 4439.91	Mietzins-Zusatzverbilligungen WEG		14'000	942 460.00		15'000.00		23'143.00		
9630 4920.00	Interne Verrechnung Miete Mütterberatungsstelle (5450.3920.00)		17'000	942 490.31		17'000.00		16'817.75		
<b>9710 9</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgaben</b>	<b>0</b>	<b>15'000</b>	<b>990 0</b>	<b>0</b>	<b>15'000</b>	<b>0.00</b>	<b>21'413.15</b>		
9710 4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		15'000	028 460.00		15'000.00		21'413.15		
<b>9900 9</b>	<b>Sonstige Aufwendungen und Erträge</b>	<b>12'000</b>	<b>0</b>	<b>994 0</b>	<b>1'855'000</b>	<b>72'500</b>	<b>1'659'718.11</b>	<b>171'999.49</b>		
9900 3181.00	Forderungsverluste diverse Debitoren	12'000		990 330.00	12'000.00		37'818.70			
				990 330.00	1'843'000.00		1'621'899.41			Nach HRM2 wenn möglich auf der Funktionsstelle zu verbuchen
				990 490.51		72'500.00		58'459.49		Nach HRM2 wenn möglich auf der Funktionsstelle zu verbuchen
				990 490.51				113'540.00		Nach HRM2 wenn möglich auf der Funktionsstelle zu verbuchen



Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9950	9 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	1'616'000	994	0	0	1'601'000	0.00	1'652'284.84	
9950	4120.00 Konzession Städtische Werke Grenchen	0	1'560'000	994	410.00		1'545'000.00		1'594'792.64	
9950	4120.90 Konzession Geinschafts-Antennenanlage Region Grenchen		56'000	994	410.01		56'000.00		57'492.20	
9990	9 Abschluss	0	4'288'080	999	0	0	1'824'905	0	3'525'301.53	
9990	9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			999	389.00					
9990	9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		4'288'080	999	489.00		1'824'905.00		3'525'301.53	
<b>Total</b>		<b>100'258'590</b>	<b>100'258'590</b>	<b>999</b>	<b>0</b>	<b>98'982'845</b>	<b>98'982'845</b>	<b>96'943'520.73</b>	<b>96'943'520.73</b>	
<b>Saldo</b>			<b>0</b>				<b>0</b>		<b>0.00</b>	

# **Investitionsrechnung**

---

		Antrag	Brutto-Ausgaben	Einnahmen	Netto-Ausgaben
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>4'972'700</b>	<b>160'000</b>	<b>4'812'700</b>
<b>1..</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>		<b>230'000</b>	<b>55'000</b>	<b>175'000</b>
1500.5040.02	Feuerwehr / Fahrzeugunterstand	BAPLUK 70	230'000	55'000	175'000
<b>2..</b>	<b>Bildung</b>		<b>2'147'700</b>		<b>2'147'700</b>
2170.5040.03	SH Kastels: Ersatz Wärmeerzeugung Gasheizung	BAPLUK 55	255'000		255'000
2170.5040.07	SH Eichholz: Ersatz Wärmeerzeugung Osttrakt	BAPLUK 73	150'000		150'000
2193.5060.04	Ersatzbeschaffung von Hardware gemäss ICT-Konzept	Schulen 5.8.15	1'742'700		1'742'700
<b>3..</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>		<b>340'000</b>		<b>340'000</b>
3412.5040.00	Schwimmbad: Sanierung Tribüne	BAPLUK 74	120'000		120'000
3412.5610.01	NWV BBZ: Ersatz Wärmeerzeugung, Gemeindebeitrag	BAPLUK 75	220'000		220'000
<b>5...</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>		<b>123'000</b>	<b>45'000</b>	<b>78'000</b>
<b>5726.5200.</b>	Einführung einheitliche IT-Konzeption in den Solothurnischen Sozialregionen / Klibnet	VSEG 8.9.15	123'000	45'000	123'000
<b>6..</b>	<b>Verkehr</b>		<b>1'325'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'285'000</b>
6150.5010.13	Jurastrasse: Lärmdämmender Belag / Kreisel Kastels	BAPLUK 65	790'000	20'000	770'000
6150.5010.14	Kirchstrasse Süd: Lärmdämmender Belag	BAPLUK 66	430'000	20'000	410'000
6150.5010.	Schützengasse: Belagsersatz		105'000		105'000
<b>7..</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>		<b>807'000</b>	<b>20'000</b>	<b>787'000</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>700'000</b>		<b>700'000</b>
7201.5032.09	Kirchstrasse Süd: Kanalisationsoptimierung	BAPLUK 66	270'000		270'000
7201.5032.10	Sportstrasse West: Kanalisationsoptimierung	BAPLUK 67	430'000		430'000
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>		<b>107'000</b>	<b>20'000</b>	<b>87'000</b>
7710.5040.01	Sanierung Abschlussmauer Süd	BAPLUK 76	107'000	20'000	87'000
	<b>Total Kreditbewilligungen VV</b>		<b>4'972'700</b>	<b>160'000</b>	<b>4'812'700</b>

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allg. Verwaltung	200'000		447'400		378'728.83	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	680'000	225'000	700'000	350'000	305'627.19	239'167.70
2	Bildung	2'227'000		1'550'000	200'000	4'877'739.32	46'622.70
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	502'000	67'000	372'000	67'000	618'278.50	52'500.00
4	Gesundheit					40'185.40	
5	Soziale Sicherheit	123'000	45'000				
6	Verkehr	2'020'000	565'000	2'225'000	235'000	597'360.30	287'574.55
7	Umweltschutz, Raumordnung	1'517'000	495'000	2'240'000	865'000	660'944.85	1'645'971.20
8	Volkswirtschaft	100'000		100'000		2'101.52	
9	Finanzen			510'000	510'000	2'021'132.45	2'021'132.45
	<b>TOTAL</b>	<b>7'369'000</b>	<b>1'397'000</b>	<b>8'144'400</b>	<b>2'227'000</b>	<b>9'502'098.36</b>	<b>4'292'968.60</b>
	<b>Nettoinvestitionen VV</b>		<b>5'972'000</b>		<b>5'917'400</b>		<b>5'209'129.76</b>

**Zusammenfassung nach Finanzierungsart:**

	Ordentliche <i>netto:</i>	6'059'000	922'000 <i>5'137'000</i>	5'634'400	852'000 <i>4'782'400</i>	6'850'151.66	632'632.95 <i>6'217'518.71</i>
	Spezialfinanzierungen <i>netto:</i>	1'310'000	475'000 <i>835'000</i>	2'000'000	865'000 <i>1'135'000</i>	630'814.25	1'639'203.20 <i>-1'008'388.95</i>
	Finanzvermögen			510'000	510'000	2'021'132.45	2'021'132.45
	<b>Total Aufwand, Ertrag</b>	<b>7'369'000</b>	<b>1'397'000</b>	<b>8'144'400</b>	<b>2'227'000</b>	<b>9'502'098.36</b>	<b>4'292'968.60</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>5'972'000</b>		<b>5'917'400</b>		<b>5'209'129.76</b>



Konto HRM2	Konto HRM1	Projekt	Kreditabschluss		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
			Datum	Inst.	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193.		<b>Informatik Schulen</b>								
	291.506.13	Ersatz Bildungsserver / Erneuerung WLAN, Glasfaseranbindung Schulhäuser ICT-Konzept	20.12.11	GV	496'000	322'000	260'000	142'080	26'616	
	2193.5060.02	Ersatzbeschaffung von Hardware gemäss ICT-Konzept	04.12.12	GV	222'000	48'000	29'000	115'464		
	291.506.16	Ersatzbeschaffung von Hardware gemäss ICT-Konzept	03.12.14	GV	739'000		140'000			
	2193.5060.04	Ersatzbeschaffung von Hardware gemäss ICT-Konzept	05.08.15	Schulen	1'742'700	274'000				
3..		<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>								
3290.		<b>Kultur, übrige</b>								
	3290.5090.00	Fortführung der Geschichtsschreibung 1851-2011	20.12.11	GV	530'000		372'000	67'000	81'506	32'500
	3290.6090.00	Geschichtsschreibung: Verkäufe					92'000	67'000	81'506	32'500
	3290.6310.00	Geschichtsschreibung: Beitrag Lotteriefonds			30'000					
	3290.6320.00	Geschichtsschreibung: Beitrag Bürgergemeinde			100'000					15'000
	3290.6360.00	Geschichtsschreibung: Entnahme aus Vermächtnis, Fundraising			20'000					
					380'000					17'500
3412.		<b>Sport</b>								
	340	Street- + Inlinehockeyplatz: Gemeindebeitrag	03.12.14	GV	180'000		280'000		0	
	340.565.32	Swiss Cycling: Beitrag an Bahn EM im Velodrome	03.12.14	GV	100'000		180'000			
							100'000			
	3412.5610.01	<b>Aussenschwimmbad</b>								
		Sanierung Tribüne	10.08.15	BAPLUK	120'000		340'000		0	
		NWV BBZ: Ersatz Wärmeerzeugung, Gemeindebeitrag	10.08.15	BAPLUK	220'000		120'000		0	
5...		<b>Soziale Sicherheit</b>								
5726		<b>Sozialregionen</b>								
	5726.5200.	Einführung einheitliche IT-Konzeption in den Solothurnischen Sozialregionen / Klibnet	08.09.15	VSEG	123'000		123'000		45'000	
6..		<b>Verkehr</b>								
6130		<b>Kantonsstrassen</b>								
	6130.5610.00	Industrieerschliessung Neckarsulmstrasse, Erschliessungsplanung / Gemeindebeitrag	04.12.13	GV	150'000		50'000		0	
6150.		<b>Gemeindestrassen</b>								
	6150.5010.01	Bahnhof Süd: Projektierungskredit	18.12.07	GV	160'000		1'870'000		235'000	53'615
	6150.5010.01	Bahnhof Süd: Projektierungskredit	01.07.09	GRK	50'000					
	6150.5010.01	Bahnhof Süd: Projektierungskredit	03.12.14	GV	100'000		50'000			
	620.501.05	Studenstrasse: Deckbelag	28.03.12	GRK	60'000		60'000			

Investitionsrechnung				Investitionen 2016									
Konto	Konto	Projekt	Datum	Kreditabschluss		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014			
HRM2	HRM1			Inst.	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag		
6150.5010.05	620.501.07	Öffentliche Beleuchtung: Massnahmen zur Erneuerung und Effizienzsteigerung	04.12.12	GV	730'000		100'000		150'000		100'000		
6150.5010.07	620.501.09	Allerheiligenstrasse West, Strassensanierung	04.12.13	GV	475'000	275'000	60'000	100'000	45'000	145'000	156'483		
6150.6350.07	620.669.09	Allerheiligenstrasse West, Strassensanierung, Beitrag Vigier Holding AG									53'615		
6150.5010.09	620.501.11	Freytagstrasse: Strassenneubau	25.03.14	GR	475'000		275'000		75'000		204'722		
6150.6371.09	620.611.11	Freytagstrasse: Strassenneubau, Perimeterbeiträge	25.03.14	GR	525'000	455'000	90'000	455'000	445'000	90'000			
6150.5010.10	620.501.12	Kapellstrasse: Strassensanierung	03.12.14	GV	490'000	15'000	420'000	10'000	260'000				
6150.6300.10		Kapellstrasse: Strassensanierung, Bundesbeitrag				320'000							
6150.5010.11	620.501.13	Rebgasse Nord: Gesamtausbau Erschliessungsstrasse mit Gehweg	03.12.14	GV	190'000				190'000				
6150.5010.13	620.506.14	Ersatz Kehrmaschine JG 2004	03.12.14	GV	790'000	20'000	770'000		800'000		29'456		
6150.5010.14		Jurastrasse: Lärmdämmender Belag/Kreisel Kastels	10.08.15	BAPLUK	430'000	20'000					29'456		
6150.5010.		Kirchstrasse Süd: Lärmdämmender Belag	10.08.15	BAPLUK			105'000						
		Schützengasse: Belagsersatz											
<b>6153.</b>		<b>Werkhof</b>					<b>100'000</b>		<b>800'000</b>		<b>29'456</b>		
6153.5040.00	622.503.29	Werkhof: Sanierung und Erweiterung Personalräume, Projektierungskredit	04.12.12	GV	50'000		100'000		800'000		29'456		
6153.5040.00	622.503.29	Werkhof: Sanierung und Erweiterung Personalräume	03.12.14	GV	800'000								
<b>7..</b>		<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>											
<b>7201.</b>		<b>Abwasserbeseitigung SF</b>					<b>1'517'000</b>	<b>495'000</b>	<b>2'240'000</b>	<b>876'585</b>	<b>236'424</b>		
7201.5032.00	711.501.09	Dählenbach/Bachtelenbach: Hochwasserschutz, Renaturierung	15.12.05	GV	490'000		1'310'000	475'000	2'000'000	876'585	236'424		
									390'000	1'585	1'347'129		
711.509.09	711.509.09		11.12.07	GR	75'000								
711.509.09	711.509.09		03.12.14	GV	325'000	175'000							
7201.6300.00	711.660.09	Dählenbach/Bachtelenbach: Beitrag Bund				270'000				175'000			
7201.6310.00	711.661.09	Dählenbach/Bachtelenbach: Beitrag Kanton				95'000				175'000			
7201.6360.00	711.669.09	Dählenbach/Bachtelenbach: Diverse Beiträge											
	711.501.28	Studenstrasse: Deckbelag	20.02.12	GRK	15'000				15'000				
	711.501.30	Schild-Hugi-Strasse: Kanalisationersatz	04.12.13	GV	310'000				50'000		142'873		
	711.501.31	Freytagstrasse: Kanalisationsoptimierung	25.03.14	GR	125'000				25'000		93'551		
	711.611.31	Freytagstrasse: Kanalisationsoptimierung, Perimeterbeiträge	25.03.14	GR		125'000				115'000			
7201.5032.05	711.501.32	Niklaus Wengi-Strasse, Bereich SWG: Kanalisationsoptimierung	03.12.14	GV	550'000		60'000		490'000				
7201.5032.06	711.501.33	Kastelsstrasse Kreisel Jurastrasse: Kanalisationsoptimierung	03.12.14	GV	190'000		30'000		160'000				
7201.5032.07	711.501.34	Regenbecken Schwimmbad: Gesamtsanierung	03.12.14	GV	955'000		600'000		420'000				
7201.5032.09		Kirchstrasse Süd: Kanalisationsoptimierung	10.08.15	BAPLUK	270'000		240'000		420'000				
7201.5032.10		Sportstrasse West: Kanalisationsoptimierung	10.08.15	BAPLUK	430'000		380'000		450'000				
	711.501.35	Rebgasse Nord: Erneuerung Entwässerungsanlage	03.12.14	GV	890'000								
7201.6370.11	711.610.04	Kanalisations-Anschlussgebühren				400'000					1'347'129		

Investitionsrechnung		Investitionen 2016									
Konto	Konto	Projekt	Kreditabschluss			Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
			Datum	Inst.	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
HRM2	HRM1										
7710.	740.503.21	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>									
7710.5040.01		Sanierung Flachdach Abdankungshalle	03.12.14	GV		107'000	20'000	140'000	0	0	0
7710.6310.01		Sanierung Abschlussmauer Süd	10.08.15	BAPLUK	107'000	107'000		140'000			
		Sanierung Abschlussmauer Süd Kantonsbeitrag	10.08.15	BAPLUK	20'000		20'000				
7900.		<b>Raumordnung (allgemein)</b>									
7900.5290.00	790.581.24	Ortsplanungsrevision	03.12.14	GV	100'000	100'000		100'000		0	
8..		<b>Volkswirtschaft</b>									
8502.		<b>Wirtschafts- und Standortförderung</b>									
8502.5650.00	841.565.24	Wirtschaftsförderung	18.12.07	GV	1'000'000	100'000		100'000		100'000	100'000

sämtliche im 2014 abgeschlossenen IR Objekte sind hier nicht aufgeführt.



# **Sozialregion Oberer Leberberg**

---

## **Sozialhilfeleistungen**

	Grenchen	Bettlach	Lommiswil	Selzach	Total
<b>Gesetzliche Sozialhilfe</b>					
3637.10 Sozialhilferechtliche Unterstützung	15'900'000	1'652'100	159'000	700'000	18'411'100
3637.11 Unterstützung Asylbewerber	689'000	135'900	36'000	47'000	907'900
3637.12 Unterstützung Flüchtlinge	1'045'000	125'400		85'500	1'255'900
3637.13 Unterstützung zu Lasten Heimatkantone	1'060'000	47'500	57'000	95'000	1'259'500
<b>Bruttokosten</b>	<b>18'694'000</b>	<b>1'960'900</b>	<b>252'000</b>	<b>927'500</b>	<b>21'834'400</b>
4260.30 Rückerstattungen Sozialhilfe	-3'762'000	-3'13'500	-20'900	-85'500	-4'181'900
4260.31 Rückerstattung Asylbewerber	-66'500	-9'500			-76'000
4260.32 Rückerstattung Flüchtlinge	-62'700				-62'700
4260.33 Rückerstattung Heimatkantone	-209'000			-9'500	-218'500
4611.01 Kantonsbeitrag Asylbewerber	-622'500	-126'400	-36'000	-47'000	-831'900
4611.02 Kantonsbeitrag Flüchtlinge	-982'300	-125'400		-76'000	-1'183'700
4611.03 Kantonsbeitrag Heimatkantone	-851'000	-47'500	-57'000	-95'000	-1'050'500
<b>Nettokosten</b>	<b>12'138'000</b>	<b>1'338'600</b>	<b>138'100</b>	<b>614'500</b>	<b>14'229'200</b>
4632.00 Beitrag aus/an interkommunalem Lastenausgleich (netto)	-5'478'500	624'000	443'200	682'800	-3'728'500
4612.00 Gemeindebeitrag (SOLL-Lastenausgleich)	6'659'500	1'962'600	581'300	1'297'300	10'500'700
Einwohner per 31.12.2014	16'566	4'882	1'446	3'227	26'121
Kontrollrechnung Einwohner x Fr. 402.00	6'659'532	1'962'564	581'292	1'297'254	10'500'642

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1		Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5727</b>	<b>0 Grenchen</b>	<b>18'694'000.00</b>	<b>18'694'000.00</b>	<b>585</b>	<b>18'694'000.00</b>	<b>18'694'000.00</b>	<b>18'694'000.00</b>	<b>15'925'304.82</b>	<b>15'925'304.82</b>
5727	3637.10 Sozialhilferechtliche Unterstützung	15'900'000.00		585 366.10				14'293'476.15	
5727	3637.11 Unterstützung Asylbewerber	689'000.00		585 366.11				247'509.05	
5727	3637.12 Unterstützung Flüchtlinge	1'045'000.00		585 366.12				674'224.20	
5727	3637.13 Unterstützung zu Lasten Heimatkantone	1'060'000.00		585 366.13				7'10'095.42	
5727	4260.30 Rückerstattungen Sozialhilfe		3'762'000.00	585 436.30		3'762'000.00			4'175'016.50
5727	4260.31 Rückerstattung Asylbewerber		66'500.00	585 436.31		66'500.00			26'437.10
5727	4260.32 Rückerstattung Flüchtlinge		62'700.00	585 436.32		62'700.00			122'307.55
5727	4260.33 Rückerstattung Heimatkantone		209'000.00	585 436.33		209'000.00			148'333.50
5727	4612.00 Gemeindebeitrag		6'659'500.00	585 452.00		6'279'000.00			6'665'559.85
5727	4611.01 Kantonsbeitrag Asylbewerber		622'500.00	585 461.01		622'500.00			221'071.95
5727	4611.02 Kantonsbeitrag Flüchtlinge		982'300.00	585 461.02		982'300.00			551'916.65
5727	4611.03 Kantonsbeitrag Heimatkantone		85'1'000.00	585 461.03		85'1'000.00			561'761.92
5727	4632.00 Beitrag aus interkommunalem Lastenausgleich		5'478'500.00	585 462.00		5'859'000.00			3'452'899.80
<b>5728</b>	<b>0 Bettlach</b>	<b>2'584'900.00</b>	<b>2'584'900.00</b>	<b>586</b>	<b>2'469'100.00</b>	<b>2'469'100.00</b>	<b>2'469'100.00</b>	<b>2'518'449.52</b>	<b>2'518'449.52</b>
5728	3632.00 Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich	624'000.00		586 362.00		508'200.00		949'823.25	
5728	3637.10 Sozialhilferechtliche Unterstützung	1'652'100.00		586 366.10		1'652'100.00		1'340'077.55	
5728	3637.11 Unterstützung Asylbewerber	135'900.00		586 366.11		135'900.00		103'268.20	
5728	3637.12 Unterstützung Flüchtlinge	129'400.00		586 366.12		125'400.00		42'420.40	
5728	3637.13 Unterstützung zu Lasten Heimatkantone	47'500.00		586 366.13		47'500.00		82'860.12	
5728	4260.30 Rückerstattungen Sozialhilfe		3'13'500.00	586 436.30		3'13'500.00			294'136.55
5728	4260.31 Rückerstattung Asylbewerber		9'500.00	586 436.31		9'500.00			10'269.50
5728	4260.32 Rückerstattung Flüchtlinge			586 436.32					5'882.40
5728	4260.33 Rückerstattung Heimatkantone			586 436.33					7'071.50
5728	4612.00 Gemeindebeitrag		1'962'600.00	586 452.00		1'846'800.00			1'995'764.25
5728	4611.01 Kantonsbeitrag Asylbewerber		126'400.00	586 461.01		126'400.00			92'998.70
5728	4611.02 Kantonsbeitrag Flüchtlinge		125'400.00	586 461.02		125'400.00			36'538.00
5728	4611.03 Kantonsbeitrag Heimatkantone		47'500.00	586 461.03		47'500.00			75'788.62

Konto Nr. HRM2	Bezeichnung	Budget 2016		Konto Nr. HRM1	Budget 2015		Erfolgsrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5729</b>	<b>0 Lommiswil</b>	<b>695'200.00</b>	<b>695'200.00</b>	<b>587</b>	<b>673'700.00</b>	<b>673'700.00</b>	<b>691'925.59</b>	<b>691'925.59</b>
5729	Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich	443'200.00		587 362.00	421'700.00		621'416.13	
5729	Sozialhilferechtliche Unterstützung	159'000.00		587 366.10	159'000.00		46'757.66	
5729	Unterstützung Asylbewerber	36'000.00		587 366.11	36'000.00		15'368.85	
5729	Unterstützung Flüchtlinge			587 366.12				
5729	Unterstützung zu Lasten Heimatkantone	57'000.00		587 366.13	57'000.00		8'382.95	80'561.35
5729	Rückstellungen Sozialhilfe		20'900.00	587 436.30		20'900.00		
5729	Rückstellung Asylbewerber			587 436.31				5'966.40
5729	Rückstellung Heimatkantone			587 436.33				587'612.44
5729	Gemeindebeitrag		581'300.00	452.00		559'800.00		15'368.85
5729	Kantonsbeitrag Asylbewerber		36'000.00	587 461.01		36'000.00		2'416.55
5729	Kantonsbeitrag Heimatkantone		57'000.00	587 461.03		57'000.00		
<b>5730</b>	<b>0 Seizach</b>	<b>1'610'300.00</b>	<b>1'610'300.00</b>	<b>588</b>	<b>1'522'600.00</b>	<b>1'522'600.00</b>	<b>1'634'634.32</b>	<b>1'634'634.32</b>
5730	Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich	682'800.00		588 362.00	595'100.00		458'751.27	
5730	Sozialhilferechtliche Unterstützung	700'000.00		588 366.10	700'000.00		1'028'560.50	
5730	Unterstützung Asylbewerber	47'000.00		588 366.11	47'000.00		1'575.15	
5730	Unterstützung Flüchtlinge	85'500.00		588 366.12	85'500.00		100'214.20	
5730	Unterstützung zu Lasten Heimatkantone	95'000.00		588 366.13	95'000.00		45'533.20	200'305.75
5730	Rückstellungen Sozialhilfe		85'500.00	588 436.30		85'500.00		22'750.60
5730	Rückstellung Asylbewerber			588 436.31				-243.20
5730	Rückstellung Flüchtlinge		9'500.00	588 436.32		9'500.00		1'287'006.02
5730	Rückstellung Heimatkantone		1'297'300.00	588 436.33		1'209'600.00		1'575.15
5730	Gemeindebeitrag		47'000.00	588 452.00		47'000.00		77'463.60
5730	Kantonsbeitrag Asylbewerber		76'000.00	588 461.01		76'000.00		45'776.40
5730	Kantonsbeitrag Flüchtlinge		95'000.00	588 461.02		95'000.00		
5730	Kantonsbeitrag Heimatkantone			588 461.03				
<b>Total</b>		<b>23'584'400.00</b>	<b>23'584'400.00</b>		<b>23'359'400.00</b>	<b>23'359'400.00</b>	<b>20'770'314.25</b>	<b>20'770'314.25</b>

## **Anträge des Gemeinderates**

## **ANTRÄGE DES GEMEINDERATES AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG ZUM BUDGET 2016**

1. Das Budget der Stadt Grenchen für das Jahr 2016 wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss für das Jahr 2016 wird für die natürlichen Personen auf 124 % und für die juristischen Personen auf 122 % der einfachen Staatssteuer festgelegt.
3. Die Feuerwehrdienstpflicht-Ersatzabgabe wird für das Jahr 2016 auf 10 % der einfachen Staatssteuer festgelegt. Minimum und Maximum richten sich nach dem Gebäudeversicherungsgesetz und den Ausführungsbestimmungen dazu.
4. Die Verwaltungsabteilungen sind gehalten, bei der effektiven Kreditbeanspruchung weitere Einsparungsmöglichkeiten anzustreben und insbesondere die tatsächliche Notwendigkeit von Anschaffungen jeweils eingehend abzuklären.

Grenchen, 27. Oktober 2015

Namens des Einwohnergemeinderates von Grenchen

Der Stadtpräsident  
François Scheidegger

Die Stadtschreiberin  
Luzia Meister

## Abkürzungs-Verzeichnis

A	AHV	Alters- und Hinterbliebenen-Versicherung	N	n.a.	nebenamtlich	
	AIS	Abteilung für Informationssysteme		NBU	Nichtbetriebsunfall-Versicherung	
	ALV	Arbeitslosenversicherung		NK	Nebenkosten	
	ARD	Ambulanz- und Rettungsdienst		NR	Nationalrat	
				NWG	Neue Wohnbaugenossenschaft	
B	BAK	Büroautomation und Kommunikation				
	BAPLUK	Bau-, Planungs- und Umweltkommission	O	OS	Oberschule	
	BBZ	Berufsbildungszentrum				
	BD	Baudirektion	R	RAV	Regionales Arbeitsvermittlungs-Zentrum	
	BGU	Busbetriebe Grenchen und Umgebung		REPLA	Regionalplanung	
	BKE	Berufsschule für Kleinkinderziehung		RBZSK	Regionale Bevölkerungsschutz- und Zivilschutzkommission	
D	DTH	Doppelturnhalle		RFS	Regionaler Führungsstab	
E	EL	Ergänzungsleistung		RPK	Rechnungsprüfungskommission	
	EVS	Energieverrechnungsstelle		RRB	Regierungsrats-Beschluss	
	EWK	Einwohnerkontrolle		RZSO	Regionale Zivilschutzorganisation	
F	FF	Frühförderung	S	SDOL	Soziale Dienste Oberer Leberberg	
	FKSG	Fachkommission Schulen Grenchen		SGV	Solothurnische Gebäudeversicherung	
	FLK	Fachlehrkraft		SK	Schulkreis	
	FW	Feuerwehr		SPI	Schweiz. Polizei-Institut	
G	GAG	Gemeinschaftsantennen-Anlage Region Grenchen		SROL	Sozialregion Oberer Leberberg	
	GAV	Gesamtarbeitsvertrag		SSH	Schulschwimmhalle	
	GIBS	Gewerblich-Industrielle Berufsschule		Stapo	Stadtpolizei	
	GIS	Geografisches Informations-System		STG	Steuergesetz	
	GLSG	Geleitete Schulen Grenchen		SUVA	Schweiz. Unfallversicherungs-Anstalt	
	GR	Gemeinderat		SV	Schulverwaltung	
	GRK	Gemeinderats-Kommission	T	SWG	Städtische Werke Grenchen	
	GV	Gemeindeversammlung				
	GVB	Gebäudeversicherung des Kantons Bern		TP	Teilpensum	
H	h.a.	hauptamtlich		TZ	Teuerungszulage	
	HPS	Heilpädagogische Sonderschule				
	HW	Hauswirtschaft		U	UVG	Bundesgesetz über die Unfallversicherung
I	IDV	Individuelle Datenverarbeitung	V	VBSK	Vormundschaftsbehörde und Sozialhilfekommission	
	IG	Interessengemeinschaft		Verr.	Verrechnet(er)	
	IKT	Informations- und Kommunikationstechnologie		VP	Vollpensum	
	IR	Investitionsrechnung	Z	ZS	Zivilschutz	
	IV	Invaliden-Versicherung		ZSA	Zivilschutzanlage	
J	JK	Jugendkommission				
K	KG	Kindergarten				
	KRB	Kantonsratsbeschluss				
	KUKO	Kulturkommission				
	KVG	Krankenversicherungs-Gesetz				
L	LK	Leitungskataster				
	LR	Laufende Rechnung				
	LRV	Luftreinhalteverordnung				
	LSVA	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe				
M	MFK	Motorfahrzeugkontrolle				
	MIA	Mittelländer Ausstellung				
	MWST	Mehrwertsteuer				