

Einwohnergemeinde Stadt Grenchen
2540 Grenchen

Budget 2025

Gruppenberatungen	28. August - 30. August 2024
Gemeinderat	29. Oktober 2024
Gemeindeversammlung	4. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	
2 Beschluss und Antrag	
Übersicht	
3 Übersicht Budget	
3.1 Ergebnisse	
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	
4.3 Sachgruppengliederung	
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	
5.3 Sachgruppengliederung	
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	
9 Verpflichtungskreditkontrolle	

Bericht des Gemeinderates

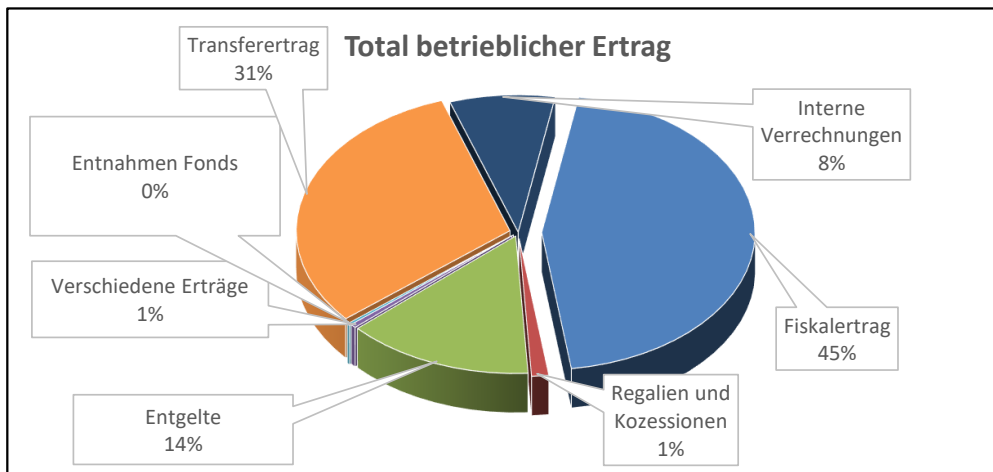
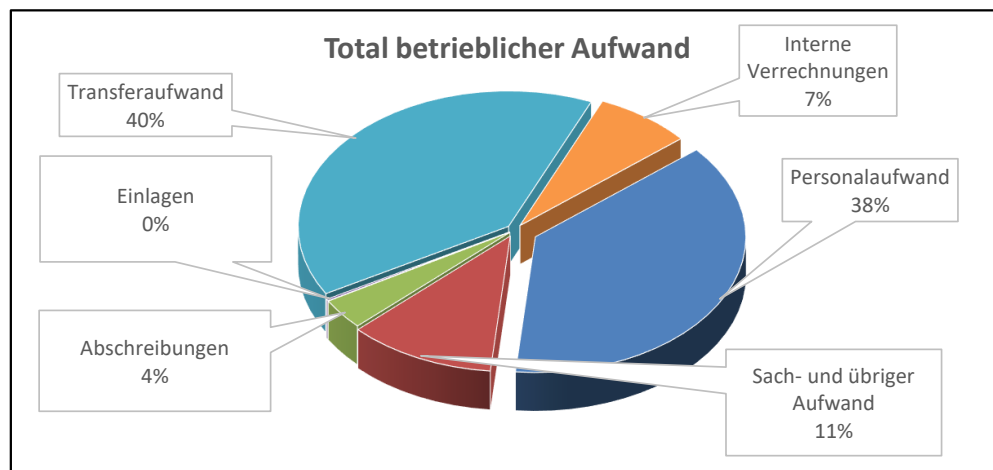
Bericht des Gemeinderates

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

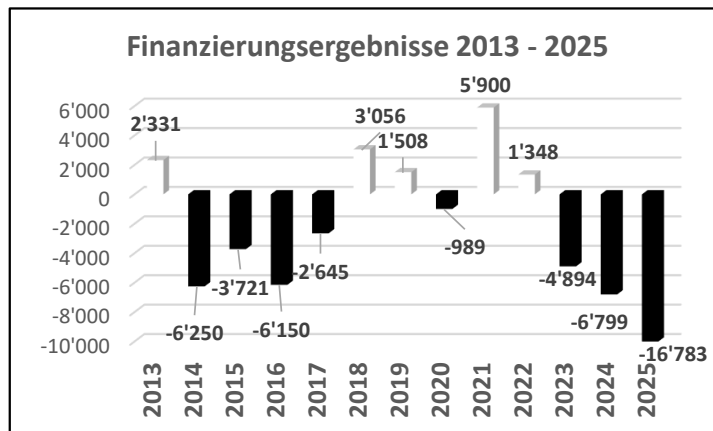
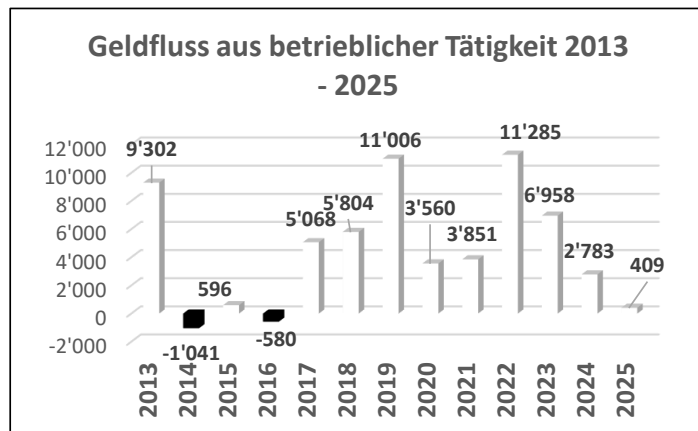
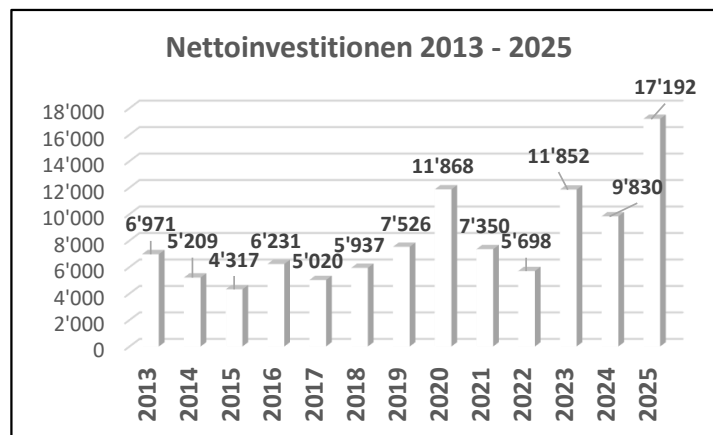
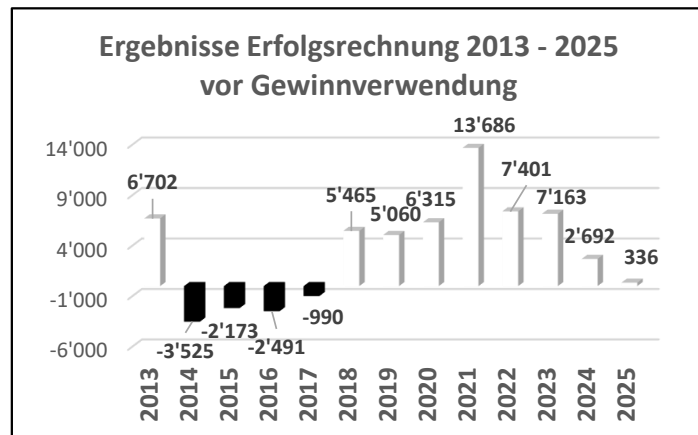
a) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Abw. %
Gesamtaufwand	Fr. 133'412'900	Fr. 133'174'660	Fr. 238'240	100.2%
Gesamtertrag	Fr. 133'749'542	Fr. 135'866'594	Fr. -2'117'052	98.4%
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) nach Verwendung	Fr. 336'642	Fr. 2'691'934	Fr. -2'355'292	12.5%
Investitionsrechnung				
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 20'007'000	Fr. 12'445'000	Fr. 7'562'000	160.8%
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'815'000	Fr. 2'615'000	Fr. 200'000	107.6%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 17'192'000	Fr. 9'830'000	Fr. 7'362'000	174.9%
Finanzierung				
Ergebnis der Erfolgsrechnung	Fr. 336'642	Fr. 2'691'934	Fr. -2'355'292	12.5%
Abschreibungen	Fr. 5'099'400	Fr. 5'501'200	Fr. -401'800	92.7%
Einlagen in (+) / Entnahmen aus (-) Fonds und Spezialfinanzierungen	Fr. -34'840	Fr. -413'280	Fr. 378'440	8.4%
Einlagen in (+) / Entnahmen aus (-) dem Eigenkapital	Fr. -4'992'062	Fr. -4'996'662	Fr. 4'600	
Bruttoüberschuss	Fr. 409'140	Fr. 2'783'192	Fr. -2'374'052	14.7%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -17'192'000	Fr. -9'830'000	Fr. -7'362'000	174.9%
Finanzierungsergebnis	Fr. -16'782'860	Fr. -7'046'808	Fr. -9'736'052	238.2%

b) Grafiken



Grafiken



c) **Ergebnisse Budget 2025 im Überblick**

Zusammenfassung

Das Budget 2025 zeigt ein positives Ergebnis der Erfolgsrechnung von 0.337 Mio. Franken. Dieser Ertragsüberschuss führt zusammen mit den Nettoinvestitionen von 17.192 Mio. Franken und unter Berücksichtigung der Abschreibungen, der Einlagen oder Entnahmen aus den Fonds der Spezialfinanzierungen und den Einlagen und Entnahmen aus dem Eigenkapital zu einem Finanzierungsfehlbetrag von 16.783 Mio. Franken. Das vorhandene Nettovermögen nimmt in diesem Umfang ab.

Ergebnis der Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Abw. %
Gesamtaufwand	Fr. 133'412'900	Fr. 133'174'660	Fr. 238'240	100.2%
Gesamtertrag	Fr. 133'749'542	Fr. 135'866'594	Fr. -2'117'052	98.4%
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) nach Verwendung	Fr. 336'642	Fr. 2'691'934	Fr. -2'355'292	

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Überschuss von 0.337 Mio. Franken um 2.355 Mio. Franken schlechter ab als das Vorjahresbudget. Der Gesamtaufwand weist gegenüber dem Vorjahresbudget eine Zunahme um rund 0.3 Mio. Franken auf, der Gesamtertrag eine Abnahme von 2.1 Mio. Franken. Effektive Mehraufwendungen werden beim Personalaufwand, beim Sachaufwand und beim Transferaufwand erwartet. Der Finanzaufwand wird dank stabiler oder leicht sinkender Zinsen nur leicht höher budgetiert. Auf der Ertragsseite wird mit einem höheren Fiskalertrag, leicht tieferen Entgelten und höherem Finanzertrag gerechnet. Der Transferertrag fällt wesentlich tiefer aus und liegt rund 1.55 Mio. Franken unter dem Vorjahresbudget.

Steuern

Die Prognose der Steuererträge basiert auf dem beantragten Steuerfuss von 114.9% (VJ: 117%) für Natürliche Personen und 120% (VJ: 120%) für Juristische Personen.

Im Vergleich zum Vorjahresbudget setzt sich der Steuerertrag 2025 wie folgt zusammen:

<i>(In 1'000 Franken)</i>	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Abw. %
<i>Natürliche Personen</i>	40'300	40'500	-200	99.5%
<i>Quellensteuern Natürliche Personen</i>	2'200	2'200	0	100.0%
<i>Nachsteuern, Bussen und Eingang abgeschriebene Steuern</i>	240	390	-150	61.5%
<i>Personalsteuern</i>	675	675	0	100.0%
<i>Übrige Besitz- und Aufwandsteuern</i>	1'300	1'350	-50	96.3%
<i>Hundesteuern inkl. Abgabe an Kanton für Hundekontrollmarken</i>	130	117	13	111.1%
<i>Grundstückgewinnsteuern</i>	650	600	50	108.3%
<i>Juristische Personen</i>	10'300	9'250	1'050	111.4%
Total Gemeindesteuern	55'795	55'082	713	101.3%
<i>Abzüglich Forderungsverluste und pauschale Steueranrechnung</i>	-775	-920	145	84.2%
Gemeindesteuern netto	55'020	54'162	858	101.6%

Natürliche Personen und Sondersteuern

Für das Budget 2025 wird gegenüber dem Budget 2024 insgesamt mit höheren Steuererträgen gerechnet. Aufgrund der vorliegenden Berechnungen wird bei den Natürlichen Personen ein Steuerertrag von 40.3 Mio. Franken erwartet. Die angestrebte Steuersenkung auf 114.9% ist hier bereits berücksichtigt. Die Personalsteuer sowie die Quellensteuern fallen analog zum Budget 2024 aus. Quellensteuerpflichtige Personen können eine Veranlagung nach dem ordentlichen Tarif verlangen. Das sogenannte NOV-Verfahren (nachträglich ordentliche Veranlagungen) führt somit dazu, dass Erträge aus der Quellensteuer teilweise in die ordentlichen Steuererträge der natürlichen Personen fliessen.

Die Hundesteuern bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird der langjährige Mittelwert aufgrund anderer Marktverhältnisse nach oben angepasst. Die Übrigen Besitz- und Aufwandsteuern beinhalten insbesondere die Steuern auf Bezüge von Vorsorgegeldern aus der zweiten und dritten Säule. Aus Nachsteuern, Bussen und abgeschriebenen Steuern wird mit einem tieferen Ertrag gerechnet. Der Effekt aus dem AIA (automatischer Informations-Austausch) zu gemeldeten Vermögenswerten im Ausland lässt nach.

Juristische Personen

Für das Budget 2025 wird gegenüber dem Budget 2024 mit einem leichten Zuwachs gerechnet. Aufgrund der vorliegenden Informationen wird ein Steuerertrag von 10.3 Mio. Franken erwartet.

Investitionen

	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Differenz</i>	<i>Abw. %</i>
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 20'007'000	Fr. 12'445'000	Fr. 7'562'000	160.8%
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'815'000	Fr. 2'615'000	Fr. 200'000	107.6%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 17'192'000	Fr. 9'830'000	Fr. 7'362'000	174.9%

In der Investitionsrechnung wird mit Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen von 17.2 Mio. Franken gerechnet. Die Investitionen ins Finanzvermögen müssen über die Erfolgsrechnung abgewickelt werden und erscheinen in der Liste der laufenden Investitionen aus rein informativen Gründen. Schwerpunkte bei den Investitionen ins Verwaltungsvermögen liegen in diversen Projekten in Zusammenhang mit der Schulinfrastruktur, der Sportinfrastruktur und diversen Strassen- und Kanalisationsprojekten.

d) Begründung Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget

Die Nettoergebnisse der Hauptaufgabenbereiche im Vergleich zum Budget präsentieren sich wie folgt:

(In 1'000 Franken)	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Abw. %
0 Allgemeine Verwaltung	8'630	8'866	-236	97.3%
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'196	1'230	-34	97.2%
2 Bildung	24'415	25'367	-952	96.2%
3 Kultur, Sport und Freizeit	4'397	4'208	188	104.5%
4 Gesundheit	7'263	5'527	1'737	131.4%
5 Soziale Sicherheit	17'996	15'931	2'065	113.0%
6 Verkehr	6'720	6'166	554	109.0%
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'506	1'587	-82	94.9%
8 Volkswirtschaft	706	840	-134	84.1%
9 Finanzen (ohne Steuern)	-18'146	-18'253	107	99.4%
Nettoaufwand	54'683	51'470	3'213	106.2%
9 Steuern (netto)	55'020	54'162	858	101.6%
Ergebnis	337	2'692	-2'355	

Nachfolgend werden nur die wesentlichen Abweichungen zum Vorjahresbudget gezeigt und wo möglich kommentiert.

0 Allgemeine Verwaltung

0110 Legislative

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 136'000.- schlechter.

Für Wahlen und Abstimmungen werden CHF 145'000.- mehr budgetiert. Der Betrag verteilt sich dabei auf Personalaufwand (Wahlhelfer, Einpacker etc.), Stimmmaterial und Versandkosten.

0120 Exekutive

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

0211 Finanzverwaltung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

0212 Steuerverwaltung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 88'000.- schlechter.

Es wird mit höheren Abgaben an den Kanton und höheren Forderungsverlusten gerechnet. Auf der Ertragsseite wird von tieferen Mahngebühren ausgegangen.

0221 Einwohnerkontrolle

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

0222 Bauverwaltung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 244'000.- besser.

Der Personalaufwand liegt um CHF 190'000.- unter dem Vorjahr. Entsprechend sind auch die Sozialversicherungsbeiträge CHF 30'000.- tiefer. Für Anschaffungen Hardware werden CHF 38'000.- weniger budgetiert. Die Honorare liegen insgesamt CHF 30'000.- über dem Vorjahresbudget. Der Informatik-Nutzungsaufwand liegt um CHF 24'000.- höher.

0223 Personalamt

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

0224 Informatik

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

0225 Recht

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 131'000.- besser.

Aufgrund von Nachfolgeregelungen fallen Personal- und Honoraraufwand weg.

0226 Stadtarchiv

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

0227 Stadtpräsidium, Stadtkanzlei

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 128'000.- schlechter.

Der Personalaufwand liegt um rund CHF 90'000.- höher. Entsprechend sind auch die Sozialversicherungsbeiträge CHF 15'000.- höher. Die restliche Abweichung verteilt sich auf diverse Konten.

0228 Allgemeine Personalkosten

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

0229 Allgemeine Dienste

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 147'000.- besser.

Im Vorjahresbudget waren CHF 100'000.- für den neuen Auftritt (Logo, CD) berücksichtigt. Dieser Betrag fällt im aktuellen Budget weg. Der restliche Mehraufwand verteilt sich auf diverse Konten.

0290 Verwaltungsliegenschaften

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 109'000.- besser.

Dienstleistungen Dritter liegen um rund CHF 150'000.- tiefer. Der Unterhalt liegt dafür um rund CHF 76'000.- höher. Die restlichen Abweichungen verteilen sich auf diverse Konten.

0291 Gemeindehaus / Stadthaus

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1110 Polizeiinspektorat

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

1201 Friedensrichter

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

1402 Katasteramt / Vermessungswesen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 49'000.- schlechter.

Der Aufwand für Anschaffungen von Geräten liegt um CHF 49'000.- über dem Vorjahresbudget.

1403 Marktwesen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

1500 Feuerwehr

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

1610 Quartieramt

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

1612 Schiessanlagen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 84'000.- besser.

Der Aufwand für den Unterhalt liegt um CHF 70'000.- unter dem Vorjahr. Es wird mit insgesamt CHF 15'000.- tieferen internen Verrechnungen gerechnet.

1620 Zivilschutz

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

Der Kostenanteil der Stadt Grenchen an der Regionalen Zivilschutzorganisation RZSO Grenchen beträgt rund CHF 219'000.- gegenüber CHF 234'000.- im Vorjahresbudget.

1626 Regionale Zivilschutzorganisation (SF)

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

2 Bildung

2110 Kindergarten

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 84'000.- besser.

Die Lohnkosten inkl. Sozialversicherungsbeiträge sind insgesamt rund CHF 20'000.- tiefer. Der Mietaufwand für Kindergartenlokale liegt um rund CHF 45'000.- höher. Der Kantonsbeitrag liegt um CHF 102'000.- über dem Vorjahr.

2120 Primarschule

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 343'000.- besser.

Die Lohnkosten inkl. Sozialversicherungsbeiträge sind insgesamt rund CHF 92'000.- höher. Die Verrechnung der Schul informatik liegt aufgrund einer Neuorganisation um CHF 288'000.- tiefer. Die Beiträge des Kantons sind um CHF 166'000.- höher.

2130 Sekundarstufe

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 240'000.- besser.

Die Lohnkosten inkl. Sozialversicherungsbeiträge sind insgesamt rund CHF 94'000.- höher. Die Verrechnung der Schulinformatik liegt aufgrund einer Neuorganisation um CHF 190'000.- tiefer. Die Beiträge des Kantons sind um CHF 201'000.- höher.

2140 Musikschulen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

2170 Schulliegenschaften

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 445'000.- schlechter.

Der Personalaufwand inkl. Sozialversicherungsbeiträgen ist um CHF 303'000.- höher. Der Aufwand für Unterhalt ist rund CHF 76'000.- höher. Für Abschreibungen sind CHF 92'000.- mehr im Budget als im Vorjahr.

2180 Tagesbetreuung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

2190 Schulleitung, Schulverwaltung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 62'000.- schlechter.

Für diversen Aufwand der ICT - Hardware, Software, Studienaufträge - werden CHF 77'000.- mehr als im Vorjahr ins Budget aufgenommen.

2192 Volksschule allgemein

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

2193 Informatik Schulen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 492'000.- besser.

Der Aufwand für Honorare liegt um CHF 60'000.- unter dem Vorjahr. Die Abschreibungen liegen um CHF 428'000.- tiefer.

2194 Schulsozialarbeit

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

2200 Sonderschulen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 760'000.- besser.

Im Rahmen der Leistungsentflechtung zwischen Kanton und Gemeinden übernimmt der Kanton über einen Zeitraum von 4 Jahren die Kosten für die Sonderschulen.

2300 Berufliche Grundbildung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

3 Kultur, Sport und Freizeit

3112 Historisches Museum

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 30'000.- schlechter.

Der Unterhalt liegt um CHF 34'000.- über dem Vorjahresbudget.

3113 Kunsthaus

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 39'000.- schlechter.

Der Beitrag für die Anschaffungen von Kunstwerken über CHF 15'000.- wurde ausgesetzt. Der Unterhalt liegt um CHF 52'000.- über dem Vorjahresbudget.

3211 Stadtbibliothek

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

3220 Konzert und Theater

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

3290 Kultur, übrige

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 197'000.- besser.

Der Personalaufwand liegt um CHF 73'000.- tiefer. Der Aufwand für diverse Beiträge liegt um CHF 26'000.- tiefer. Für Abschreibungen werden rund CHF 68'000.- tiefer budgetiert. Die internen Verrechnungen liegen insgesamt rund CHF 25'000.- unter dem Vorjahr.

3410 Sport

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 166'000.- schlechter.

Für Anschaffungen werden CHF 59'000.- mehr budgetiert. Für Unterhalt wird von einem insgesamt rund CHF 36'000.- höheren Aufwand ausgegangen. Die Beiträge für Sport liegen rund CHF 37'000.- höher. Die internen Verrechnungen sind insgesamt höher.

3412 Aussenschwimmbad

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 88'000.- schlechter.

Der Personalaufwand ist rund CHF 36'000.- tiefer. Für Anschaffungen werden CHF 25'000.- mehr budgetiert. Strom und Wasser sind rund CHF 35'000.- höher. Für Unterhalt wird mit insgesamt rund CHF 66'000.- höherem Aufwand gerechnet. Die Beiträge vom Kanton liegen rund CHF 17'000.- höher.

3415 Fussballstadion Brühl

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 97'000.- schlechter.

Für Anschaffungen werden CHF 8'000.- mehr budgetiert. Der Unterhalt liegt insgesamt rund CHF 30'000.- höher. Die Abschreibungen liegen um CHF 41'000.- höher. Die internen Verrechnungen sind insgesamt höher.

3417 Skiliftanlage

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

3422 Kinderspielplätze

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

3423 Ferienhaus Prägels

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 88'000.- besser.

Der Personalaufwand ist insgesamt CHF 50'000.- tiefer. Für den Unterhalt Hochbauten werden CHF 42'000.- weniger budgetiert.

3424 Parkanlagen, Wanderwege

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 67'000.- schlechter.

Der Unterhalt ist insgesamt CHF 30'000.- höher. Die internen Verrechnungen sind höher.

3425 Jugendkulturhaus Lindenhaus

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

3426 Schülersport in der Freizeit

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

3428 Ferienpass

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

3429 übrige Freizeitgestaltung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

4 Gesundheit

4120 Alters- und Pflegeheime

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 1'246'000.- schlechter.

Die Pflegekostenbeiträge liegen um CHF 1'221'000.- höher.

4210 Ambulante Krankenpflege

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

Die Beiträge an Spitex Dienste beläuft sich auf insgesamt CHF 1'828'000.-.

4220 Rettung Grenchen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 413'000.- schlechter.

Der Aufwand für Löhne und Sozialversicherungsbeiträge ist um CHF 338'000.- höher. Für Anschaffungen werden CHF 41'000.- mehr budgetiert.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

4320 Krankheitsbekämpfung übrige

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

4330 Schulgesundheitsdienst

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 67'000.- schlechter.

Der Personalaufwand ist insgesamt rund CHF 77'000.- höher. Die Zahnbehandlungskosten fallen tiefer aus.

4340 Lebensmittelkontrolle

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

5 Soziale Sicherheit

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

Die Beträge an die AHV-Zweigstelle werden über andere Konten geführt. Daher fällt diese Position weg.

5316 Regionale AHV-Zweigstelle - Sozialregion

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

5320 Ergänzungsleistungen zur AHV

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 1'022'000.- schlechter, wobei die Verwaltungskosten um CHF 63'000.- und die Beiträge um CHF 959'000.- höher ausfallen.

5350 Leistungen an das Alter

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

5440 Jugendschutz

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

5450 Leistungen an Familien

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

5455 Frühkindliche Förderung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

5600 Standplatz Fahrende

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Aufgrund eines Neuaufbaus des Kontenplans durch das Amt für Gemeinden ist ein Vergleich in diesem Jahr noch nicht möglich.

5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

5730 Asylwesen

Aufgrund eines Neuaufbaus des Kontenplans durch das Amt für Gemeinden ist ein Vergleich in diesem Jahr noch nicht möglich.

5790 Fürsorge, übrige

Aufgrund eines Neuaufbaus des Kontenplans durch das Amt für Gemeinden ist ein Vergleich in diesem Jahr noch nicht möglich.

6 Verkehr

6130 Kantonsstrassen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

6150 Gemeindestrassen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 54'000.- schlechter.

Der Aufwand für Unterhalt liegt insgesamt um CHF 40'000.- über dem Vorjahr.

6151 Parkplätze

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

6152 Winterdienst

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 109'000.- besser.

Die Internen Verrechnungen liegen insgesamt rund CHF 137'000.- tiefer.

6153 Werkhof

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 195'000.- schlechter.

Der Personalaufwand inkl. Sozialversicherungsbeiträge ist rund CHF 172'000.- höher.

6154 Fuhrpark

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 119'000.- besser.

Diverse Anschaffungen liegen um CHF 145'000.- unter dem Vorjahr. Die Abschreibungen liegen um CHF 31'000.- höher.

6157 Stadtgärtnerei

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 76'000.- schlechter.

Der Personalaufwand inkl. Sozialversicherungsbeiträge ist rund CHF 34'000.- höher. Für Anschaffungen werden CHF 40'000.- mehr budgetiert.

6158 Werkstatt

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 74'000.- besser.

Der Personalaufwand inkl. Sozialversicherungsbeiträge ist rund CHF 84'000.- tiefer.

6230 Agglomerationsverkehr

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

6290 Öffentlicher Verkehr, übriger

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 97'000.- besser.

Der Beitrag an den Kanton für den OeV ist CHF 77'000.- tiefer.

6310 Schifffahrt

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

6320 Luftfahrt

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

7 Umweltschutz

7200 öffentliche Toiletten

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

Die Ausgaben sind gebührenfinanziert. Es werden CHF 263'930.- in den Fonds Abwasser übertragen.

7300 Abfallbeseitigung allgemein

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

7301 Abfallbeseitigung (SF)

Die Ausgaben sind gebührenfinanziert. Es werden CHF 264'770.- dem Fonds Abfallbeseitigung entnommen.

7410 Gewässerverbauungen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 78'000.- schlechter.

Der Unterhalt ist insgesamt rund CHF 125'000.- höher. Die Internen Verrechnungen der Werkbetriebe sind tiefer.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

7690 übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

7710 Friedhof und Bestattung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich besser.

7900 Raumordnung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 102'000.- besser.

Der Aufwand für Honorare und Studien ist CHF 49'000.- tiefer. Der Beitrag an den Aggloverein ist CHF 44'000.- tiefer.

8 Volkswirtschaft

8130 Produktionsverbesserungen Vieh

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

8140 Produktionsverbesserung Pflanzen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

8200 Forstwirtschaft

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unverändert.

8400 Tourismus, Kommunale Werbung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 87'000.- besser.
Die Verrechnungen der Werkbetriebe sind tiefer.

8502 Wirtschafts- und Standortförderung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 46'000.- besser.
Die Abschreibungen sind CHF 55'000.- tiefer.

9 Finanzen (ohne Steuern)

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Die Beiträge aus dem Lastenausgleich liegen insgesamt um CHF 826'094.- tiefer.

9610 Zinsen

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget unwesentlich schlechter.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahresbudget rund CHF 737'000.- besser.
Der bauliche Unterhalt ist um CHF 37'000.- höher als im Vorjahr. Die städtischen Perimeterbeiträge liegen um CHF 770'000.- tiefer.

Beschluss und Antrag

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 133'412'900.00
		Gesamtertrag	Fr. 133'749'542.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. 336'642.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 20'007'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'815'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 17'192'000.00
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)
		Abfallbeseitigung	Fr. 263'930.00
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)
			Fr. -264'770.00

4) Teuerungszulage

4.1) Die Teuerungszulage für das Verwaltungspersonal ist gemäss §26 der Personalordnung der Stadt Grenchen (PO) vom 20.06.2023 und §6 der Ausführungsbestimmungen des Gemeinderates zur Personalordnung (AB-GR-PO) vom 21.11.2023 festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal).

4.2) Die Teuerungszulage für die Lehrerschaft ist gemäss Gesamtarbeitsvertrag (GAV) festzulegen.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

5.1)	Natürliche Personen	114.9% der einfachen Staatssteuer
5.2)	Juristische Personen	120% der einfachen Staatssteuer

6) Die Personalsteuer ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--) Fr. 50.-

7) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--) 10% der einfachen Staatssteuer

2540 Grenchen, 29. Oktober 2024

EINWOHNERGEMEINDE STADT GRENCHE

Der Stadtpräsident Die Stadtschreiberin

François Scheidegger Luzia Meister

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2025	Budget 2024	Jahresrechnung 2023	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
Erfolgsrechnung						
Betrieblicher Aufwand		131'791'900	131'621'660	130'194'064.52	100.1%	101.2%
Betrieblicher Ertrag		123'698'930	125'950'427	126'589'865.85	98.2%	97.7%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-8'092'970	-5'671'233	-3'604'198.67	142.7%	224.5%
Finanzaufwand		1'621'000	1'553'000	1'451'157.95	104.4%	111.7%
Finanzertrag		5'058'550	4'919'505	7'226'025.94	102.8%	70.0%
Ergebnis aus Finanzierung		3'437'550	3'366'505	5'774'867.99	102.1%	59.5%
Ausserordentlicher Aufwand		0	0	7'000'000.00		0.0%
Ausserordentlicher Ertrag		4'992'062	4'996'662	4'992'062.72	99.9%	100.0%
Ausserordentliches Ergebnis		4'992'062	4'996'662	-2'007'937.28	99.9%	-248.6%
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	336'642	2'691'934	162'732.04	12.5%	
Investitionsrechnung						
Investitionsausgaben		20'007'000	12'445'000	13'045'453.37	160.8%	153.4%
Investitionseinnahmen		2'815'000	2'615'000	1'115'008.67	107.6%	252.5%
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-17'192'000	-9'830'000	-11'930'444.70	174.9%	144.1%

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023
+ Ertragsüberschuss	336'642	162'732.04	336'642	162'732.04	0	0.00
- Aufwandüberschuss	0	0.00	0	0.00	0	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	264'930	126'992.36	1'000	0.00	263'930	126'992.36
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-299'770	-16'742.64	-35'000	0.00	-264'770	-16'742.64
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'099'400	4'666'484.61	4'376'700	3'963'503.70	722'700	702'980.91
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	10'413.00	0	0.00	0	10'413.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	7'000'000.00	0	7'000'000.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-4'992'062	-4'992'062.72	-4'992'062	-4'992'062.72	0	0.00
Selbstfinanzierung	409'140	6'957'816.65	-312'720	6'134'173.02	721'860	823'643.63
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	17'192'000	11'851'739.62	15'932'000	10'334'481.27	1'260'000	1'517'258.35
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-16'782'860	-4'893'922.97	-16'244'720	-4'200'308.25	-538'140	-693'614.72
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2.38	58.71	-1.96	59.36	57.29	54.28

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung		Soziale Dienste Oberer Leberberg	
		Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	263'930	126'992.36	0	0.00	0	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0	0.00	-264'770	-16'742.64	0	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	568'500	529'934.61	129'200	111'933.00	25'000	61'113.30
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	10'413.00	0	0.00	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung		832'430	646'513.97	-135'570	95'190.36	25'000	61'113.30
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'260'000	1'173'883.51	0	1'448.79	0	341'926.05
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-427'570	-527'369.54	-135'570	93'741.57	25'000	-280'812.75
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		66.07	55.07		6'570.34		17.87

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	11'658'420	3'028'390	11'846'870	2'981'300	12'973'841.70	3'000'009.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'630'030</i>		<i>8'865'570</i>		<i>9'973'832.05</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	3'305'480	2'109'600	3'309'290	2'078'940	3'235'149.59	2'223'404.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'195'880</i>		<i>1'230'350</i>		<i>1'011'745.11</i>
2	BILDUNG	33'423'495	9'008'570	34'421'320	9'054'100	37'157'540.46	8'729'934.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'414'925</i>		<i>25'367'220</i>		<i>28'427'606.05</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'061'500	664'810	4'909'860	701'385	4'484'685.35	786'112.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'396'690</i>		<i>4'208'475</i>		<i>3'698'573.04</i>
4	GESUNDHEIT	9'096'760	1'833'600	7'360'220	1'833'600	7'459'242.02	1'775'492.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'263'160</i>		<i>5'526'620</i>		<i>5'683'750.02</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	48'277'410	30'281'420	47'042'750	31'111'750	50'358'616.78	33'533'435.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'995'990</i>		<i>15'931'000</i>		<i>16'825'180.84</i>
6	VERKEHR	12'212'410	5'492'020	12'430'537	6'264'450	11'000'568.86	4'954'229.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'720'390</i>		<i>6'166'087</i>		<i>6'046'339.30</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'835'560	5'329'770	7'320'613	5'733'213	6'247'953.18	5'154'517.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'505'790</i>		<i>1'587'400</i>		<i>1'093'436.08</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	753'225	47'000	887'200	47'000	774'845.99	46'931.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>706'225</i>		<i>840'200</i>		<i>727'914.99</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	2'788'640	75'954'362	3'646'000	76'060'856	4'952'778.54	78'441'156.02
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>73'165'722</i>		<i>72'414'856</i>		<i>73'488'377.48</i>	
		133'412'900	133'749'542	133'174'660	135'866'594	138'645'222.47	138'645'222.47
	Gesamtergebnis	336'642		2'691'934			
		133'749'542	133'749'542	135'866'594	135'866'594	138'645'222.47	138'645'222.47

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis Gemeinde gesamt		Budget 2025*	Budget 2024*	Rechnung 2023	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
		Betrag	Betrag	Betrag		
Betrieblicher Aufwand		131'791'900	131'621'660	130'194'064.52	100.1%	101.2%
30	Personalaufwand	49'581'820	48'868'000	44'725'717.76	101.5%	110.9%
31	Sach- und übriger Aufwand	14'974'290	14'674'350	16'566'771.57	102.0%	90.4%
33	Abschreibungen	4'817'000	5'185'000	4'235'177.68	92.9%	113.7%
35	Einlagen	264'930	241'883	163'912.36	109.5%	161.6%
36	Transferaufwand	52'317'430	51'865'377	58'316'979.93	100.9%	89.7%
39	Interne Verrechnungen	9'836'430	10'787'050	6'185'505.22	91.2%	159.0%
Betrieblicher Ertrag		123'698'930	125'950'427	126'589'865.85	98.2%	97.7%
40	Fiskalertrag	55'675'000	54'980'000	58'687'980.48	101.3%	94.9%
41	Regalien und Kozessionen	1'602'600	1'602'600	1'503'202.80	100.0%	106.6%
42	Entgelte	17'535'250	17'569'250	17'659'988.73	99.8%	99.3%
43	Verschiedene Erträge	541'350	579'750	1'293'161.28	93.4%	41.9%
45	Entnahmen Fonds	299'770	656'513	42'518.14	45.7%	705.0%
46	Transferertrag	38'208'530	39'775'264	41'217'509.20	96.1%	92.7%
49	Interne Verrechnungen	9'836'430	10'787'050	6'185'505.22	91.2%	159.0%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-8'092'970	-5'671'233	-3'604'198.67	142.7%	224.5%
34	Finanzaufwand	1'621'000	1'553'000	1'451'157.95	104.4%	111.7%
44	Finanzertrag	5'058'550	4'919'505	7'226'025.94	102.8%	70.0%
Ergebnis aus Finanzierung		3'437'550	3'366'505	5'774'867.99	102.1%	59.5%
Operatives Ergebnis		-4'655'420	-2'304'728	2'170'669.32		
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'000'000.00		0.0%
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'992'062	4'996'662	4'992'062.72	99.9%	100.0%
Ausserordentliches Ergebnis		4'992'062	4'996'662	-2'007'937.28	99.9%	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		336'642	2'691'934	162'732.04		

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung	Budget 2025* Betrag	Budget 2024* Betrag	Rechnung 2023 Betrag	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
Betrieblicher Aufwand	2'915'370	2'965'830	3'033'674.58	98.3%	96.1%
30 Personalaufwand					
31 Sach- und übriger Aufwand	529'400	528'130	595'376.77	100.2%	88.9%
33 Abschreibungen	568'500	577'600	529'934.61	98.4%	107.3%
35 Einlagen	0	0	126'992.36		0.0%
36 Transferaufwand	1'106'000	1'115'500	1'104'086.89	99.1%	100.2%
39 Interne Verrechnungen	711'470	744'600	677'283.95	95.6%	105.0%
Betrieblicher Ertrag	3'179'300	3'206'713	3'033'674.58	99.1%	104.8%
40 Fiskalertrag			-		
41 Regalien und Konzessionen	100	100	100.00	100.0%	100.0%
42 Entgelte	2'800'000	2'800'000	2'639'763.63	100.0%	106.1%
43 Verschiedene Erträge	30'000	60'000	34'353.95	50.0%	87.3%
45 Entnahmen Fonds	0	10'413	10'413.00	0.0%	0.0%
46 Transferertrag	29'200	28'200	29'264.00	103.5%	99.8%
49 Interne Verrechnungen	320'000	308'000	319'780.00	103.9%	100.1%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	263'930	240'883	-	109.6%	
34 Finanzaufwand	0	0	-		
44 Finanzertrag	0	0	-		
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	-		
Operatives Ergebnis	263'930	240'883	-	109.6%	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-		
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	-		
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	263'930	240'883	-	109.6%	

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis Abfallbeseitigung		Budget 2025*	Budget 2024*	Rechnung 2023	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
		Betrag	Betrag	Betrag		
Betrieblicher Aufwand		1'817'070	2'129'200	1'585'750.87	85.3%	114.6%
30	Personalaufwand					
31	Sach- und übriger Aufwand	639'000	640'700	564'798.46	99.7%	113.1%
33	Abschreibungen	129'200	139'000	111'933.00	92.9%	115.4%
35	Einlagen			-		
36	Transferaufwand			-		
39	Interne Verrechnungen	1'048'870	1'349'500	909'019.41	77.7%	115.4%
Betrieblicher Ertrag		1'552'300	1'549'100	1'585'750.87	100.2%	97.9%
40	Fiskalertrag			-		
41	Regalien und Kozessionen			-		
42	Entgelte	1'532'300	1'529'100	1'542'493.06	100.2%	99.3%
43	Verschiedene Erträge			2'317.96		
45	Entnahmen Fonds	0	0	16'742.64		0.0%
46	Transferertrag	20'000	20'000	24'197.21	100.0%	82.7%
49	Interne Verrechnungen			-		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-264'770	-580'100	-	45.6%	
34	Finanzaufwand	0	0	-		
44	Finanzertrag	0	0	-		
Ergebnis aus Finanzierung		0	0	-		
Operatives Ergebnis		-264'770	-580'100	-	45.6%	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-		
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	-		
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	-		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-264'770	-580'100	-	45.6%	

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis Sozialregion Oberer Leberberg (5726)		Budget 2025*	Budget 2024*	Rechnung 2023	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
		Betrag	Betrag	Betrag		
Betrieblicher Aufwand		6'405'120	6'357'850	33'149'859.59	100.7%	19.3%
30	Personalaufwand	5'085'130	4'952'400	4'448'958.85	102.7%	114.3%
31	Sach- und übriger Aufwand	958'500	958'300	1'155'659.89	100.0%	82.9%
33	Abschreibungen	25'000	112'300	61'113.30	22.3%	40.9%
35	Einlagen			-		
36	Transferaufwand	155'000	155'000	27'339'048.45	100.0%	0.6%
39	Interne Verrechnungen	181'490	179'850	145'079.10	100.9%	125.1%
Betrieblicher Ertrag		6'405'120	6'357'850	33'149'859.59	100.7%	19.3%
40	Fiskalertrag					
41	Regalien und Kozessionen					
42	Entgelte	340'000	338'000	8'099'336.19	100.6%	4.2%
43	Verschiedene Erträge	20'000		-		
45	Entnahmen Fonds			-		
46	Transferertrag	2'869'100	3'189'900	25'050'523.40	89.9%	11.5%
49	Interne Verrechnungen	3'176'020	2'829'950		112.2%	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		0	0	-		
34	Finanzaufwand	0	0	-		
44	Finanzertrag	0	0	-		
Ergebnis aus Finanzierung		0	0	-		
Operatives Ergebnis		0	0	-		
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-		
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	-		
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	-		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	-		

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis Gemeinde allgemein (steuerfinanziert)		Budget 2025*	Budget 2024*	Rechnung 2023	Abw zu BU 24	Abw zu RG 23
		Betrag	Betrag	Betrag		
Betrieblicher Aufwand		120'390'410	119'927'897	92'424'779.48	100.4%	130.3%
30	Personalaufwand	44'496'690	43'915'600	40'276'758.91	101.3%	110.5%
31	Sach- und übriger Aufwand	12'857'390	12'547'220	14'249'680.45	102.5%	90.2%
33	Abschreibungen	4'094'300	4'356'100	3'533'452.77	94.0%	115.9%
35	Einlagen	1'000	1'000	36'920.00	100.0%	2.7%
36	Transferaufwand	51'046'430	50'595'777	29'875'140.26	100.9%	170.9%
39	Interne Verrechnungen	7'894'600	8'512'200	4'452'827.09	92.7%	177.3%
Betrieblicher Ertrag		112'297'440	114'256'664	88'820'580.81	98.3%	126.4%
40	Fiskalertrag	55'675'000	54'980'000	58'687'980.48	101.3%	94.9%
41	Regalien und Kozessionen	1'602'500	1'602'500	1'503'102.80	100.0%	106.6%
42	Entgelte	12'862'950	15'182'150	5'706'767.05	84.7%	225.4%
43	Verschiedene Erträge	491'350	519'750	1'184'512.47	94.5%	41.5%
45	Entnahmen Fonds	35'000	66'000	15'362.50	53.0%	227.8%
46	Transferertrag	35'290'230	34'257'164	15'857'130.29	103.0%	222.6%
49	Interne Verrechnungen	6'340'410	7'649'100	5'865'725.22	82.9%	108.1%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-8'092'970	-5'671'233	-3'604'198.67	142.7%	224.5%
34	Finanzaufwand	1'621'000	1'553'000	1'451'157.95	104.4%	111.7%
44	Finanzertrag	5'058'550	4'919'505	7'226'025.94	102.8%	70.0%
Ergebnis aus Finanzierung		3'437'550	3'366'505	5'774'867.99	102.1%	59.5%
Operatives Ergebnis		-4'655'420	-2'304'728	2'170'669.32	202.0%	-214.5%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'000'000.00		0.0%
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'992'062	4'996'662	4'992'062.72	99.9%	100.0%
Ausserordentliches Ergebnis		4'992'062	4'996'662	-2'007'937.28	99.9%	-248.6%
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		336'642	2'691'934	162'732.04		

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0									
1	0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	11'658'420	3'028'390	11'846'870	2'981'300	12'973'841.70	3'000'009.65	Löhne: Teuerung im Budget enthalten Stand Juni 2024 1.3% (Massgebend: Stand September, Stand August 2024 1.1%)
2		Nettoergebnis		8'630'030		8'865'570		9'973'832.05	
3	01	Legislative und Exekutive	701'160	-	552'880	-	641'529.72	96'000.00	
4		Nettoergebnis		701'160		552'880		545'529.72	
5	011	Legislative	300'100	-	164'300	-	165'475.50	-	
6		Nettoergebnis		300'100		164'300		165'475.50	
7	0110	Legislative	300'100	-	164'300	-	165'475.50	-	
8		Nettoergebnis		300'100		164'300		165'475.50	
9	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen, Wahlbüro			13'000		26'519.60		Erneuerungswahlen 25 (7 Termine inkl. eidg.) IKS, Einpacker-Stunden
10	3000.03	WB - Wahlbüro, Wahlhelferinnen	45'000						
11	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'200		12'000		16'101.50		
12	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	3'200		1'500		-423.75		
13	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	3'900						
14	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		100		52.70		
15	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		200		124.95		
16	3100.00	Stimm- und Büromaterial	52'500		10'400		10'339.79		
17	3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		500		292.21		Mehr Abstimmungen als im Vorjahr KR-, RR-, GR-Wahlen (ausserord. Termin März KR) 1 Kommunale Volksabstimmung (Sanierung Stadthaus) Erneuerungswahlen 25, Volksabstimmung
18	3102.01	Drucksachen, Publikationen, Druck Budget/Rechnung	13'000		16'000		11'976.25		
19	3130.00	Porti	65'000		27'100		41'648.05		Mehr Abstimmungen als im Vorjahr KR-, RR-, GR-Wahlen (ausserord. Termin März KR)
20	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	500		500		414.80		
21	3132.00	Revisionskosten	35'000		45'000		29'702.70		Externe Revisionsgesellschaft, Amt für Gemeinden (AGEM)
22	3132.01	Honorare IB - Informatikbeirat			15'000		1'139.55		
23	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		1'000		994.20		Mehr Abstimmungen als im Vorjahr KR-, RR-, GR-Wahlen (ausserord. Termin März KR) Erneuerungswahlen 25
24	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'500		2'000		2'904.65		
25	3170.00	Spesen Wahlbüro, GV	1'400						
26	3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'487.30		
27	3910.00	Interne Verrechnung EDV-Service Stimmregister (0221.4910.00)	20'000		20'000		20'000.00		
28	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein					1'201.00		
29	012	Exekutive	401'060	-	388'580	-	476'054.22	96'000.00	
30		Nettoergebnis		401'060		388'580		380'054.22	
31	0120	Exekutive	401'060	-	388'580	-	476'054.22	96'000.00	
32		Nettoergebnis		401'060		388'580		380'054.22	
33	3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	92'200		100'000		102'765.00		Kostendach
34	3000.05	GPK - Geschäftsprüfungskommission	12'800						
35	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200		30'500		26'167.20		
36	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	700		2'400		10'114.30		
37	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	900		3'100		3'129.60		
38	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70		300		283.75		
39	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110		400		285.10		
40	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'100		1'753.24		
41	3130.10	Verbandsbeiträge	37'880		37'880		37'501.40		Unterstützung IKS-Einführung
42	3130.30	Dienstleistungen Dritter	5'000		7'000		6'250.40		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
43	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		29'500		21'783.15		Nominations- und Governance-Komitee (NGK) Informatikbeirat, bisher auf 0110.3132.01
44	3132.01	Honorare IB - Informatikbeirat	15'000						
45	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		12'709.55		Adminera IKS Nutzungsgebühr
46	3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand Finanz	9'500		9'500				
47	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'900		1'234.00		
48	3170.11	Jungbürgerfeier	3'000		3'000		2'851.32		
49	3170.30	Spesen Partnerschaften mit Gemeinden, PA - Partnerschaftsausschuss	10'000		10'000		11'065.23		
50	3170.31	Geschenke für besondere Verdienste der Behördenmitglieder, Kleinplastik			10'000		3'000.00		
51	3170.32	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	35'000		35'000		28'914.08		
52	3636.00	A.o. Beiträge, Dienstleistungen und Erlasse	140'000		100'000		203'243.90		
53	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein					3'003.00		
54	4390.03	Auflösung Rückstellung Familie und Jugend						96'000.00	
55	02	Allgemeine Dienste	10'957'260	3'028'390	11'293'990	2'981'300	12'332'311.98	2'904'009.65	
56		Nettoergebnis		7'928'870		8'312'690		9'428'302.33	
57	021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'417'030	497'600	2'386'540	526'200	2'366'555.98	492'865.27	
58		Nettoergebnis		1'919'430		1'860'340		1'873'690.71	
59	0211	Finanzverwaltung	672'870	40'200	701'910	40'200	682'564.35	45'210.00	
60		Nettoergebnis		632'670		661'710		637'354.35	
61	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'430		523'500		453'974.30		
62	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	38'090		39'800		34'993.80		
63	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	46'910		51'900		50'740.90		
64	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'850		4'000		3'436.40		
65	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'880		6'100		5'121.75		inkl. Schulungen Software Lohn und Finanz, MWST und Sozialversicherungen Regelbedarf plus diverse neue Stempel und Ablagefächer Reinigung Arbeitsplätze durch Mitarbeitende selber
66	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		15'000		21'317.80		
67	3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'807.65		
68	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500				
69	3102.00	Drucksachen, Publikationen			500				
70	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		600		294.00		
71	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	2'000		1'200		1'037.95		Aktenvernichter Lohnbüro P4 oder P5
72	3113.00	Anschaffung Hardware			9'750		2'630.05		
73	3130.10	Verbandsbeiträge	60		60				
74	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	3'000		3'000		2'926.65		
75	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000				61'738.70		Lohnbuchhaltung Infoma SaaS Lizenzmodell: CHF 16'200.- 5 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 1'500.- publiXdata AG für Benchmark, nach EW-Zahl Reparatur Tische Infoma neu als SaaS (siehe 0211.3133.00) abhängig von Weiterbildungen
76	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'700		2'700		6'635.00		
77	3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand Finanz	5'500		5'500		5'169.60		
78	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmöbiliar	1'000		1'000				
79	3158.00	Unterhalt Software			16'200		13'460.00		
80	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		508.80		
81	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'100		1'350		1'665.70		
82	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		150		910.00		
83	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'350		13'100		11'195.30		
84	4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'500.00	
85	4260.02	Rückerstattung Revisionskosten, Drucksachen, Porti		15'000		15'000		18'300.00	
86	4612.00	Verwaltungskosten Anteil ARA Regio Grenchen, Diverse		25'000		25'000		25'410.00	
87	4631.00	Beiträge vom Kanton, Bezugsprovision Quellensteuer		200		200			
88	0212	Steuerverwaltung	1'744'160	457'400	1'684'630	486'000	1'683'991.63	447'655.27	
89		Nettoergebnis		1'286'760		1'198'630		1'236'336.36	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
90	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	374'810		355'700		349'186.26		inkl. Schulungen Software Steuern und Inkasso, WB Sachbearbeiterin weniger Papier nötig wegen externem Versand Reinigung Arbeitsplätze durch Mitarbeitende selber Inserate zu Steuervorbezug und Ratenfälligkeiten Gesetze und Verordnungen für Gerichtsverfahren im Rahmen des Inkasso
91	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	28'470		27'100		26'787.30		
92	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	35'050		35'300		30'412.20		
93	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'840		2'700		2'750.10		
94	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'360		4'200		3'828.95		
95	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		10'000		3'070.00		
96	3100.00	Büromaterial	5'000		20'000		23'348.05		
97	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500				
98	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400		700		1'199.60		
99	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		402.45		Betreibungsämter, Zivilgerichte etc. für Inkasso Externer Versand Steuern und Hundesteuern, Druck inkl. Versand (Papier, Couverts, Einpacken), ohne Porto Infoma SaaS Lizenzmodell: CHF 13'500.- 5 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 1'500.- eSchKG, wurde bisher über andere Konten gebucht Servicegebühr Couvertiermaschine, evtl. nicht mehr in Stadtkasse ab 2025
100	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte					3'603.80		
101	3113.00	Anschaffung Hardware			11'700		438.00		
102	3130.00	Porti	15'000		19'000		13'669.54		
103	3130.01	Dienstleistungen Dritter, Betreibungskosten	200'000		230'000		195'591.90		
104	3130.10	Verbandsbeiträge	80		80		80.00		
105	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'800		2'800		2'552.95		
106	3130.30	Dienstleistungen Dritter, externer Versand	20'000						
107	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000		2'100		32'321.85		
108	3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand Finanz	33'000		33'000				abhängig von Weiterbildungen letzte def. Abrechnung CHF 628'000.-
109	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'800		2'800		2'233.45		
110	3158.00	Unterhalt Software			15'200		14'111.90		
111	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		322.90		
112	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					18'298.44		
113	3181.00	Forderungsverluste	135'000		100'000		139'034.81		
114	3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Steuerveranlagung	630'000		600'000		624'668.60		
115	3611.41	Bezugsprovision KSTA	120'000		120'000		105'052.34		
116	3611.42	Bezugsprovisionen SSL	82'000		75'000		80'101.46		
117	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'100		1'350		1'112.00		135'110.00 20.00 260.00 720.00 60.00 2'030.00 177'742.00 2'400.00 10'546.25 16'635.12 501.00 20'000.00 81'630.90
118	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		150		780.00		
119	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'350		13'250		9'032.78		
120	4210.01	Mahngebühren Inkasso		130'000		150'000		135'110.00	
121	4210.02	Mahngebühren Schwimmbad						20.00	
122	4210.03	Mahngebühren Abfallbeseitigung						260.00	
123	4210.04	Mahngebühren Abwasserbeseitigung						720.00	
124	4210.07	Mahngebühren Parkplatz						60.00	
125	4210.10	Mahngebühren aus Altsystem				3'000		2'030.00	
126	4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		190'000		190'000		177'742.00	2'400.00 10'546.25 16'635.12 501.00 20'000.00 81'630.90
127	4260.02	Rückerstattung Spesen Steuerregisterführung		2'400		3'000		2'400.00	
128	4260.10	Rückerstattungen Betreibungskosten aus Altsystem		5'000		10'000		10'546.25	
129	4290.00	Eingang abgeschriebene Forderungen Betreibungskosten		25'000		25'000		16'635.12	
130	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						501.00	
131	4611.00	Kantonsbeitrag Registerführung		20'000		20'000		20'000.00	
132	4612.00	Beitrag Kirchgemeinden für Steuerveranlagung und Steuerbezug		85'000		85'000		81'630.90	
133	022	Allgemeine Dienste, übrige	7'116'660	2'300'790	7'473'440	2'291'600	6'412'699.00	2'182'023.37	
134		Nettoergebnis		4'815'870		5'181'840		4'230'675.63	
135	0221	Einwohnerdienste	698'380	185'000	672'370	130'000	499'473.56	182'130.16	

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
136	Nettoergebnis		513'380		542'370		317'343.40	
137	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'180		476'500		373'539.76		
138	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	36'570		36'300		28'174.10		
139	3052.00 AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	45'080		47'300		28'000.85		
140	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'650		3'600		3'061.80		
141	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'580		5'600		4'230.85		
142	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		10'248.20		inkl. Schulungen Umstellung Software
143	3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		4'420.50		
144	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'200.00		
145	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		294.00		
146	3110.00 Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte			5'000				
147	3113.00 Anschaffung Hardware	60'000		14'700		305.00		Projekt Besuchersteuerung koordiniert mit der Informatik
148	3130.00 Porti	120		120		117.92		
149	3130.10 Verbandsbeiträge	200		200		100.00		
150	3130.20 Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'600		2'600		2'506.10		
151	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			14'000		15'029.75		
152	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	28'000		1'800		1'500.00		Infoma SaaS Lizenzmodell: CHF 25'900.- 7 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 2'100.- Neu unter 0224.3153.00 Infoma neu als SaaS (siehe 0221.3133.00) Lizenzgebühr, Software Updates Pentascanner
153	3153.00 Unterhalt EDV-Anlagen			650		500.00		
154	3158.00 Unterhalt Software			19'200		13'460.00		
155	3158.08 Unterhalt Software Einwohnerdienste	900						
156	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'453.40		
157	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					-127.00		
158	3181.00 Forderungsverluste					72.73		
159	3300.00 Abschreibungen			6'300				
160	3910.02 Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'300		1'800		1'297.00		
161	3910.03 Interne Verrechnung Informatik Software	150		200		910.00		
162	3910.04 Interne Verrechnung Informatik Allgemein	15'550		19'000		9'178.60		
163	4210.00 Gebühren Einwohnerkontrolle		150'000		110'000		144'630.16	
164	4910.00 Interne Verrechnungen EDV-Stimmregister (0110.3910.00)		20'000		20'000		20'000.00	
165	4910.16 Interne Verrechnung EWD für Integration (0227.3910.16)		15'000				17'500.00	
166	0222 Bauverwaltung	2'211'540	735'800	2'470'680	750'800	1'998'856.83	763'776.86	
167	Nettoergebnis		1'475'740		1'719'880		1'235'079.97	
168	3000.00 Tag- und Sitzungsgelder Bau-, Planungs- und Umweltkommission			10'000		11'377.50		
169	3000.30 BAPLUK - Bau-, Planungs- und Umweltkommission. Tag- und Sitzungsgelder	12'000						
170	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'424'280		1'618'100		1'370'925.22		
171	3010.09 Lohnrückerstattungen					-36'688.10		
172	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	108'290		123'000		100'678.70		
173	3052.00 AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	133'420		160'400		143'714.50		
174	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'210		35'400		24'676.20		
175	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'520		18'900		13'846.70		
176	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		9'000		9'788.25		
177	3100.00 Büromaterial	6'000		7'000		6'853.30		
178	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400		2'400		2'300.25		
179	3101.01 Treibstoffe	250		450		238.70		
180	3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000		21'000		21'962.20		Normbetrag CHF 10'000.-
181	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'500		5'000		4'761.85		Normbetrag CHF 5'000.- SIA Normwerke die wichtigsten HB CHF 2'500.- regelmässige Updates SIA

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
182	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	4'500		16'600		12'861.40		Normbetrag CHF 1'000.- Bürostühle Ersatz für Sitzungsraum BD CHF 3'000.- Nivelliergerät mit Zubehör HB CHF 500.-
183	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000						
184	3112.00	Dienstkleider	500		200				
185	3113.00	Anschaffung Hardware	19'200		57'400		681.00		Ersatz IKT-Standardarbeitsplatz 24 (IKTSTDAP24): 8 x IKTSTDAP24 à je CHF 2'400.-
186	3130.00	Porti	7'000		7'000		7'649.20		
187	3130.01	Genehmigungsgebühren Bauinspektorat	34'000		34'000		28'813.65		Verrechnung Stellungnahmen Kanton; abhängig von Anzahl Gesuchen (wird zu 100% weiterverrechnet)
188	3130.02	Nachführungen Vermessungswerk TB	11'000		10'000		11'391.50		
189	3130.03	Grundbuchkosten	6'000		10'000		4'893.08		
190	3130.10	Verbandsbeiträge	6'850		5'700		5'221.20		
191	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	11'000		11'000		8'136.25		
192	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	1'500		1'500				
193	3130.30	Dienstleistungen Dritter	190		140		190.00		
194	3131.00	Planungen und Projektierungen Stadtgrün	5'000		10'000		3'887.95		
195	3131.01	Planungen und Projektierungen Hochbau	60'000		40'000		88'423.40		Normbetrag CHF 40'000.- Fachplaner Leistungen Umbau Sicherheitsgebäude CHF 30'000.- Projektierungskosten Sanierung Schmelzi-/Arnold Baumgartner-Strasse, Lingerizstrasse, Bettlachstrasse Mitte
196	3131.02	Planungen und Projektierungen Tiefbau	65'000		80'000		60'158.00		
197	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc., Hochbau			30'000		12'342.40		
198	3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc., Tiefbau	80'000		25'000		20'730.70		davon Verkehrszählung 2025 CHF 65'000.-
199	3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc., Diverses	20'000		20'000		39'803.75		
200	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'200		10'800		4'993.53		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 23'300.- eGeKo: CHF 6'400.- 15 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 4'500.- inkl. Baurahmenversicherung
201	3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500		12'500		11'222.50		
202	3137.00	Verkehrsabgaben	800		800		685.50		
203	3150.00	Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	500		490				
204	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'000		98.20		fällige MFK Prüfungen / Gas Wartung
205	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen	300		300		286.50		
206	3158.00	Unterhalt Software			8'100		3'866.40		
207	3158.02	Unterhalt Software Baudirektion	8'100						AutoTurn: CHF 500.- CRB Lizenzen NPK CHF 2'000.- SIA iNorm CHF 2'400.- WinBau CHF 3'200.-
208	3161.00	Miete Kopierer und Geräte	13'000		12'000		11'306.07		
209	3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		5'000		8'819.15		
210	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-55'633.59		
211	3181.00	Forderungsverluste div. Debitoren					1.35		
212	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'500						Tag der offenen Türe 2025 Baudirektion Stadt Grenchen
213	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	3'000		3'600		3'892.00		
214	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	350		350		2'731.00		
215	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	35'550		37'950		26'437.70		
216	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	440		8'100		380.06		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
217	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	190		500		151.71		
218	4210.00	Baubewilligungsgebühren		250'000		250'000		217'597.70	
219	4210.12	Gebühren Strassenaufbrüche		800		800		600.00	
220	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000		9'000		12'535.00	
221	4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		13'731.00	
222	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'365.80	
223	4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		50'000		50'000		56'403.30	
224	4312.10	Aktivierbare Eigenleistungen		180'000		190'000		213'750.00	
225	4390.00	Übriger Ertrag, Nachlässe, Schenkungen etc.						2'507.00	
226	4910.14	Interne Verrechnungen Baudirektion (xxxx.3910.14)		245'000		250'000		244'287.06	
227	0223	Personalamt	423'000	-	380'250	-	339'995.08	482.50	
228		<i>Nettoergebnis</i>		423'000		380'250		339'512.58	
229	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296'920		282'700		258'107.87		
230	3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'075.20		
231	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	22'590		21'500		19'515.35		
232	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	27'860		28'100		30'946.75		
233	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'230		2'200		1'983.45		
234	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'450		3'300		2'835.20		
235	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100		4'000		1'608.45		davon CHF 6'020.- für HR Fachfrau Ausbildung für HR Assistentin
236	3100.00	Büromaterial	2'500		2'600		1'427.25		Zusätzliche Geburtstagskarten MA' s ca. 300 Stk.
237	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500				
238	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		900		811.35		
239	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	3'000						2 Stühle ev. neuer Aktenvernichter
240	3113.00	Anschaffung Hardware	3'000		4'700				Ersatz: 1 x IKTSTDAP24 CHF 2'400.- 1 x Drucker CHF 600.-
241	3130.10	Verbandsbeiträge	400		400		400.00		
242	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'700		1'700		1'442.55		
243	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		4'700		1'057.20		Infoma SaaS Lizenzmodell: CHF 5'400.- 2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.- PublicJobs: CHF 3'500.- SwissSalary Direct: CHF 3'500.- Zeit AG neu als SaaS: CHF 28'300.-
244	3133.07	Informatik-Nutzungsaufwand Personal	35'300						
245	3158.00	Unterhalt Software			14'100		9'471.90		
246	3170.00	Reisekosten und Spesen	800		1'000		68.70		
247	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	550		700		556.00		
248	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50		390.00		
249	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'650		7'100		10'448.26		
250	4631.00	Beiträge vom Kanton, Bezugsprovision Quellensteuer						482.50	
251	0224	Informatik	608'690	608'690	631'500	631'500	537'707.99	537'707.99	
252		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
253	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'280		332'800		338'492.21		
254	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	25'330		25'200		25'936.80		
255	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	33'640		33'500		42'680.40		
256	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'540		2'500		2'661.10		
257	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'960		3'900		3'708.85		
258	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		10'000				
259	3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'364.22		
260	3113.00	Anschaffung Hardware	36'000		41'000		27'241.13		Netzwerkkomponenten (SW, AP, SG): CHF 20'000.- Repersatz: CHF 16'000.-

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
261	3118.00	Anschaffung Software	4'000		4'000				Diverses: CHF 4'000.-
262	3130.00	Porti	250		250				
263	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'000		2'000		1'408.85		
264	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	4'060		6'000		3'432.00		
265	3130.30	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		32'303.20		
266	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000						
267	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	63'130		16'550		4'400.00		
268	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'570.00		Allgemein: CHF 35'000.- SIMAP Ausschreibung Kopierer: CHF 15'000.- Infoma SaaS Lizenzmodell: CHF 6'500.- Cyber Security (Schulung & Attacken): CHF 35'000.- M365 Lizenzen: CHF 5'300.- 100 x Qualifizierte elek.Signaturen: CHF 11'000.- Diverses: CHF 4'350.-
269	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen	14'500		10'500		4'704.27		
270	3158.00	Unterhalt Software	6'000		35'300		27'051.95		
271	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400				
272	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	20'000		68'000		19'753.01		
273	4910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware (xxxx.3910.02)		36'000		41'000		46'994.14	
274	4910.03	Interne Verrechnung Informatik Software (xxxx.3910.03)		4'000		4'000		27'051.95	
275	4910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein (xxxx.3910.04)		568'690		586'500		463'661.90	Infoma neu als SaaS (siehe 0224.3133.00) Kündigung HighSystem, neu über Intune
276	0225	Recht	70'000	-	201'150	-	182'056.52	-	
277		<i>Nettoergebnis</i>		70'000		201'150		182'056.52	
278	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'120		138'200		94'583.21		
279	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	3'650		10'500		9'630.50		
280	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	4'560		13'700		16'295.40		
281	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	410		1'100		971.70		
282	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	610		1'900		1'404.60		
283	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400				365.06		
284	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	750		750		697.80		
285	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			20'000		55'817.15		
286	3132.50	Parteientschädigungen	5'000		5'000				
287	3132.51	Gerichtskosten, Verfahrenskosten	5'000		5'000		717.10		
288	3132.52	Genehmigungsgebühren	1'500		1'500				
289	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			900		250.00		
290	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware			250		185.00		
291	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					130.00		
292	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein			2'350		1'009.00		
293	0226	Stadtarchiv	98'470	-	88'450	-	86'628.40	-	
294		<i>Nettoergebnis</i>		98'470		88'450		86'628.40	
295	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'880		62'900		60'693.25		
296	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	5'170		4'800		4'730.80		
297	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	6'390		6'300		10'262.00		
298	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	610		500		496.20		
299	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	820		800		685.00		
300	3100.00	Büromaterial	200		200		188.45		
301	3102.00	Buchbinderei Archiv, Archivmaterial	1'500		1'500		1'999.20		
302	3102.01	Archivdokumente, Imprime	400		400		41.80		
303	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		500		294.00		
304	3113.00	Anschaffung Hardware	4'800		500				
305	3130.00	Porti	100		100				
306	3130.10	Verbandsbeiträge	500		450		470.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
307	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'200		1'200		1'001.45		2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.-
308	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600		1'200		500.00		
309	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000						Normbetrag CHF 4'500.-
310	3144.00	Unterhalt Stadtarchiv	4'500		4'500		1'991.25		
311	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	2'200		250		371.00		
312	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200				260.00		
313	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein			2'350		2'644.00		
314	0227	Stadtpräsidium, Stadtkanzlei	1'451'360	115'000	1'330'700	122'500	1'078'085.13	121'928.75	
315		<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'336'360</i>		<i>1'208'200</i>		<i>956'156.38</i>	
316	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'043'900		933'900		765'089.59		
317	3010.04	Löhne Integrations-Projekt	72'540		92'900		61'418.60		
318	3010.09	Lohnrückerstattungen					-23'408.95		
319	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	84'890		76'100		57'111.00		
320	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	104'650		99'400		99'718.80		
321	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'410		7'700		5'756.75		
322	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'970		11'700		8'532.40		
323	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		35.00		
324	3100.00	Büromaterial	5'300		2'700		5'146.58		
325	3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'500		2'487.36		
326	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		700		1'413.60		Abo Bieler Tagblatt alle zwei Jahre Ersatz: 7 x IKTSTDAP24
327	3113.00	Anschaffung Hardware	16'500		8'800		1'547.00		
328	3130.00	Porti	2'200		1'800		2'040.15		
329	3130.10	Verbandsbeiträge	200				200.00		
330	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	4'200		4'200		4'039.20		
331	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	1'500		1'500		420.00		
332	3130.30	Dienstleistungen Dritter, Auslagen Integrationsprojekt	20'000		25'000		17'138.55		
333	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					15'793.60		
334	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'200		6'400		2'500.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 3'800.- eGeKo: CHF 1'000.- 8 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 2'400.-
335	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400		2'000				
336	3158.00	Unterhalt Software			6'000		5'363.45		
337	3158.03	Unterhalt Software Kanzlei	6'000						Verbalix: CHF 1'500.- CMI: CHF 4'500.-
338	3161.00	Miete Kopierer	9'500		15'000		9'481.61		
339	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'126.40		
340	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'061.95		
341	3199.00	Übriger Betriebsaufwand					200.00		
342	3636.10	Beiträge Integration	3'000		3'000		3'000.00		Granges Melanges
343	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'850		2'250		1'862.20		
344	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	200		200		1'171.00		
345	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	22'250		23'750		10'339.29		
346	3910.16	Interne Verrechnung EWD für Integration (0221.4910.16)	15'000				17'500.00		
347	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'500		6'680.00	
348	4309.00	Verwaltungsratshonorar SWG		8'000		8'000		8'000.00	
349	4390.00	Übriger Ertrag, Nachlässe, Schenkungen etc.						200.00	
350	4611.11	Kantonsbeitrag für Integrations-Projekt		100'000		107'000		107'048.75	
351	0228	Allgemeine Personalkosten	1'286'100	530'000	1'282'000	530'000	1'270'807.96	443'925.60	
352		<i>Nettoergebnis</i>		<i>756'100</i>		<i>752'000</i>		<i>826'882.36</i>	
353	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	230'000		230'000		152'700.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
354	3040.20	Kinder- und Ausbildungszulagen Schulen	300'000		300'000		294'100.00		
355	3052.11	AG-Beiträge an Fehlbetrag PK der Lehrerschaft	500'000		500'000		496'288.85		
356	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1'053.00		
357	3090.01	Aus- und Weiterbildung des Kaders	10'000		10'000				
358	3091.00	Personalrekrutierung	20'000		35'000		27'072.35		
359	3099.00	Übriger Personalaufwand	38'000		25'000		25'048.50		Catering Deville Getränke
									Gesundheits Programm Kinastic für MA's
360	3130.10	Dienstleistungen für Verwaltung PK	12'000		10'000		13'139.40		Firma OGS etc.
361	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		67'842.41		
362	3132.01	Honorare Rechtsvertretungen	15'000		10'000		10'195.45		
363	3660.60	Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen ohne Erwerbszweck	131'100		132'000		183'368.00		
364	4260.00	Familienausgleichskasse Verwaltung		230'000		230'000		148'850.00	
365	4260.20	Familienausgleichskasse Schulen		300'000		300'000		294'100.00	
366	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						969.35	
367	4631.20	Quellensteuern Bezugsprovision Schulen						6.25	
368	0229	Allgemeine Dienste	269'120	126'300	416'340	126'800	419'087.53	132'071.51	
369		Nettoergebnis		142'820		289'540		287'016.02	
370	3010.00	Löhne der Auszubildenden	71'930		87'000		59'917.44		KV Lernende
371	3010.01	Löhne Externe					4'320.00		
372	3010.20	Löhne Externe	4'560		4'500				
373	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	5'480		6'700		2'470.20		
374	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	610		700		452.25		
375	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	920		1'100		605.70		
376	3069.00	Unfallversicherung Pensionierte	9'300		9'300		8'606.20		
377	3069.01	Pensioniertenausflug	6'000		7'000		5'431.25		
378	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000		14'110		10'078.10		Lernende , ÜK-Kosten Sprachdiplome /Aufenthalte
379	3090.50	Aus- und Weiterbildung SiBe			3'500				
380	3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		5'765.05		
381	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		941.29		
382	3102.90	Drucksachen, Publikationen, "Umsetzung Kompass B2"			100'000		99'935.02		
383	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'125		1'600		1'200.00		Mehrkosten Lernende Betriebsunterhalt
384	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte					4'319.00		
385	3110.50	Anschaffung SiBe	1'200		1'200		456.10		
386	3113.00	Anschaffung Hardware	7'200						
387	3130.00	Porti	41'000		41'000		35'317.50		
388	3130.10	Verbandsbeiträge	2'825		2'800		850.00		
389	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	900						Neu: Direkte Zuweisung
390	3130.33	Internetauftritt					79'486.35		
391	3130.50	Verbandsbeiträge SiBe	2'000		1'200		305.00		
392	3132.00	Honorare			10'500		15'708.65		
393	3132.01	Honorare Anwendung Digitaler Werkzeuge	5'000						
394	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600		39'500		14'003.65		Neues Konzept MAG inkl. Bogen u. Social Media Auftritt VC auf 0223_PA anpassen Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 8'100.- 5 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 1'500.- CHF 770.- gemäss GRB2153 vom 7.5.24 Kommunikation Lizenzen Webseite, Localities Parentu-App CHF 2'500.- GRKB 3794 vom 12.6.24
395	3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand Signalistik	6'270						
396	3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand Internetauftritt	15'000						
397	3134.00	Sachversicherungsprämien	35'100		35'100		34'795.90		
398	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'207.85		
399	3151.50	Unterhalt SiBe	1'600		1'000		1'551.85		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
400	3161.00	Miete Kopierer			1'000				Reisespesen Lernende Ük Weg, Verpflegung, Ausflug, Lehrlingsfeier
401	3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'330		1'492.90		
402	3170.30	Vertrauensspesen Chefbeamte	2'000		4'000		1'968.30		
403	3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'969.98		
404	3300.00	Abschreibungen			8'800		8'749.00		
405	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'500		22'400		15'183.00		
406	4260.00	Rückerstattungen Unfallversicherungsprämie Pensionierte		9'300		9'300		8'550.00	
407	4260.01	Rückerstattungen an Pensioniertenausflug				500		500.00	
408	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						351.24	
409	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (xxxx.3930.00)		117'000		117'000		122'670.27	
410	029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'423'570	230'000	1'434'010	163'500	3'553'057.00	229'121.01	Normbetrag CHF 2'000.- Erhöhter Bedarf an neuen Küchengeräten im Parktheater CHF 13'000.-
411		Nettoergebnis		1'193'570		1'270'510		3'323'935.99	
412	0290	Verwaltungsliegenschaften	1'217'930	230'000	1'259'960	163'500	1'335'167.31	229'121.01	
413		Nettoergebnis		987'930		1'096'460		1'106'046.30	
414	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'400		57'600		42'471.95		
415	3010.09	Lohnrückerstattungen					-8'095.25		
416	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	5'880		4'400		2'628.10		
417	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	7'300		5'800		3'769.35		
418	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	610		500		266.30		
419	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	920		700		374.45		
420	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		10'000		3'060.05		Aufwendungen Parktheater Bühnenhelfer
421	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	500				1'721.80		
422	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000		28'000		17'327.63		
423	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	190'000		190'000		209'913.45		
424	3120.03	Strom Defibrillator Denner	1'000						
425	3120.10	Entsorgungskosten	300		300				
426	3130.30	Dienstleistungen Dritter			150'000		153'934.20		
427	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000						
428	3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500		16'500		15'480.20		
429	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	164'000		88'000		207'610.93		
430	3144.02	Reinigung durch Dritte			4'500				Normbetrag CHF 88'000.- Erhöhter Grundbetrag Unterhalt Vorjahr Parktheater CHF 12'000.- Baudirektion (Gebäude Dammstrasse 14) CHF 3'000.- Brandmeldeanlage Parktheater CHF 49'000.- Auffrischung Aussentreppe (Ausbesserungsarbeiten) Parktheater CHF 12'000.-
431	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	160		160				
432	3160.00	Miete Verwaltungsbüros	175'000		160'000		159'329.96		
433	3170.00	Reisekosten und Spesen	200						
434	3300.00	Abschreibungen	383'500		370'000		351'813.00		
435	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	173'100		173'100		173'100.00		
436	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	290		100		235.76		
437	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	270		300		225.43		
438	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'000		90'000		109'800.00	
439	4470.01	Parkgebühren		16'000		18'500		15'140.00	
440	4470.05	Mietzinsertrag Verwaltungsliegenschaften		48'000				48'000.00	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
441	4920.00	Interne Verrechnung von Infrastrukturkosten (xxxx.3920.00)		56'000		55'000		56'181.01	
442	0291	Gemeindehaus/Stadthaus	205'640	-	174'050	-	2'217'889.69	-	
443		Nettoergebnis		205'640		174'050		2'217'889.69	
444	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'367.30		
445	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte					3'315.10		
446	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	45'000		50'000		59'945.82		
447	3120.10	Entsorgungskosten	300		300				
448	3130.30	Dienstleistungen Dritter			6'000		6'000.00		
449	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600		5'600		4'721.35		
450	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000		39'000		34'057.08		Normbetrag CHF 17'000.- neue Tore beim Containerplatz (neu abschliessbar) CHF 6'000.- Besuchersteuerung Stadthaus CHF 15'000.-
451	3144.02	Reinigung durch Dritte	40'000		40'000		35'100.90		
452	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			50				
453	3300.00	Abschreibungen	56'500		10'000		56'483.00		
454	3893.03	Einlage in Vorfinanzierung "Renovation Stadthaus"					2'000'000.00		
455	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	4'140		9'200		3'614.05		
456	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	2'150		3'300		1'759.99		
457	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	8'950		5'600		7'525.10		
458	1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	3'305'480	2'109'600	3'309'290	2'078'940	3'235'149.59	2'223'404.48	
459		Nettoergebnis		1'195'880		1'230'350		1'011'745.11	
460	11	Öffentliche Sicherheit	772'390	62'500	761'500	52'500	793'388.70	238'964.60	
461		Nettoergebnis		709'890		709'000		554'424.10	
462	111	Polizeiinspektorat	772'390	62'500	761'500	52'500	793'388.70	238'964.60	
463		Nettoergebnis		709'890		709'000		554'424.10	
464	1110	Polizeiinspektorat	772'390	62'500	761'500	52'500	793'388.70	238'964.60	
465		Nettoergebnis		709'890		709'000		554'424.10	
466	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'600		517'000		493'573.71		
467	3010.09	Lohnrückerstattungen					-13'552.60		
468	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	39'010		39'300		38'666.85		
469	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	48'120		51'300		53'585.35		
470	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'850		3'900		3'904.60		
471	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'980		6'100		4'976.05		
472	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'900		15'000		4'885.60		
473	3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'638.95		
474	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'500		2'360.13		
475	3101.01	Treibstoffe	1'800		1'800		1'142.10		
476	3101.02	Material für Aktionen	1'500		1'500				
477	3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		1'500		1'247.65		
478	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		832.00		
479	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	1'000		1'000		9'946.00		1 Bürostuhl
480	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500		8'500		8'195.85		Prävention Geschwindigkeit Verkehrszählung
481	3112.00	Dienstkleider	1'000		5'000		4'817.90		
482	3113.00	Anschaffung Hardware	12'000		3'500		2'842.70		Ersatz: 5 x IKTSTDAP24
483	3130.00	Porti	500		1'500		24.00		
484	3130.10	Verbandsbeiträge	1'800		1'400		1'400.00		Konferenz der städtischen Sicherheitsdirektoren (KSSD) Verband Strassen- und Verkehrsfachleute (VSS)
485	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	10'000		10'000		7'715.45		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
486	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren					370.00		Sicherheitsdienst Verkehrssicherheit BfU Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 9'200.- 7 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 2'100.- Digitale Unterschriften Digitalisierung Veranstaltungen
487	3130.30	Dienstleistungen Dritter	30'000						
488	3132.00	Honorare	4'000		30'000		12'007.80		
489	3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	11'300		3'500		2'818.15		
490	3133.06	Informatik-Nutzungsaufwand Polizeiinspektorat	10'000						Mietzinsanpassung 2 Parkplätze
491	3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		5'000		3'721.50		
492	3137.00	Verkehrsabgaben	1'000		1'000		1'025.50		
493	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'518.35		
494	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen					4'801.00		
495	3158.00	Unterhalt Software					1'773.60		
496	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'880				1'440.00		
497	3161.00	Miete Kopierer	500		500				
498	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		548.70		
499	3170.30	Repräsentationskosten	500		500				
500	3170.32	Belohnungen und Ehrenausgaben Externe	1'000						
501	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'953.20		
502	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		90'000.00		
503	3300.00	Abschreibungen	15'100		15'100		15'085.00		
504	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	950		1'150		1'297.00		
505	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		100		910.00		
506	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	11'100		11'850		13'968.00		
507	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	3'090		5'500		2'692.91		
508	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	310		500		255.70		
509	4120.90	Taxikonzessionen		2'500		2'500		2'340.00	
510	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		20'912.00	
511	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		10'000		11'729.00	
512	4250.00	Verkäufe						8'000.00	
513	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		20'000		20'000		20'983.60	
514	4390.01	Auflösung Rückstellungen						175'000.00	
515	4910.11	Interne Verrechnungen Polizeiinspektorat (xxxx.3910.11)		10'000		10'000			
516	12	Rechtsprechung	20'430	-	19'790	-	14'123.20	840.00	
517		<i>Nettoergebnis</i>		20'430		19'790		13'283.20	
518	120	Rechtsprechung	20'430	-	19'790	-	14'123.20	840.00	
519		<i>Nettoergebnis</i>		20'430		19'790		13'283.20	
520	1201	Friedensrichter	20'430	-	19'790	-	14'123.20	840.00	
521		<i>Nettoergebnis</i>		20'430		19'790		13'283.20	
522	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'280		11'500		11'125.80		1 x M365 Business Premium: CHF 300.-
523	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	1'020		900		850.80		
524	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	1'320						
525	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110		100		30.00		
526	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	210		100		121.20		
527	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40		40				
528	3100.00	Büromaterial	50		50		6.60		
529	3113.00	Anschaffung Hardware			500				
530	3130.10	Verbandsbeiträge	200		200				
531	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	500		500		414.80		
532	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		250.00		
533	3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	1'000		3'000				

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
534	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		185.00		Ersatz VW Bus Leitungskataster Jg 2001 Inv-Nr. 42 inkl. Innenausrüstung
535	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					130.00		
536	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		1'009.00		
537	4210.00	Gebühren Friedensrichter						840.00	
538	14	Allgemeines Rechtswesen	591'450	507'000	573'700	518'000	531'412.42	487'764.00	
539		Nettoergebnis		84'450		55'700		43'648.42	
540	140	Allgemeines Rechtswesen	591'450	507'000	573'700	518'000	531'412.42	487'764.00	
541		Nettoergebnis		84'450		55'700		43'648.42	
542	1402	Katasteramt/Vermessungswesen	505'790	460'000	466'800	470'000	460'605.84	440'535.00	
543		Nettoergebnis		45'790		-3'200		20'070.84	
544	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294'280		290'000		290'510.68		
545	3010.09	Lohnrückerstattungen					-6'642.15		
546	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	22'390		22'100		22'015.70		
547	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	27'660		28'900		34'874.65		
548	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'490		6'400		5'613.90		
549	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'450		3'400		3'138.40		
550	3100.00	Büromaterial	250		300		253.34		
551	3101.01	Treibstoffe	1'900		1'900		1'233.84		
552	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'000				19'773.49		
553	3112.00	Dienstkleider	250		250				
554	3113.00	Anschaffung Hardware			7'000				
555	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	3'000		3'000		2'280.08		3 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 900.-
556	3130.22	EDV-Service, Nachführungen	46'000		47'000		39'129.89		
557	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900		1'500		746.19		
558	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		994.60		
559	3137.00	Verkehrsabgaben	700		900		630.00		
560	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		1'450.19		
561	3199.10	Rückbuchung Vorsteuer MWST	1'000		1'000		2'320.51		
562	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	550		700		741.00		
563	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50		520.00		
564	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'650		7'100		3'135.00		
565	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	100		5'200		86.38		Markttische
566	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	270		200		219.14		
567	3920.00	Interne Verrechnung Infrastrukturkosten (0290.4920.00)	37'400		36'400		37'581.01		
568	4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SWG		200'000		230'000		183'480.00	
569	4240.02	Dienstleistungen für Swisscom und GAG		60'000		60'000		61'308.00	
570	4910.15	Interne Verrechnungen Katasteramt (7201.3910.15)		200'000		180'000		195'747.00	
571	1403	Marktwesen	85'660	47'000	106'900	48'000	70'806.58	47'229.00	
572		Nettoergebnis		38'660		58'900		23'577.58	
573	3100.00	Büromaterial	1'000		1'000				
574	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	5'000		5'000		2'873.65		
575	3134.00	Sachversicherungsprämien	500						
576	3137.00	Verkehrsabgaben	500		500		341.00		
577	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500				
578	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300		300				
579	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	71'720		92'600		62'560.30		
580	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	6'140		7'000		5'031.63		
581	4120.90	Plakatgebühren		5'000		5'000		6'800.00	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
582	4120.91	Marktgebühren		32'000		32'000		30'537.00	
583	4240.00	Mietertrag Standmaterial		10'000		11'000		9'892.00	
584	15	Feuerwehr	1'028'670	1'095'950	981'110	1'019'250	1'117'899.87	1'119'386.11	
585		Nettoergebnis		-67'280		-38'140		-1'486.24	
586	150	Feuerwehr	1'028'670	1'095'950	981'110	1'019'250	1'117'899.87	1'119'386.11	
587		Nettoergebnis		-67'280		-38'140		-1'486.24	
588	1500	Feuerwehr	1'028'670	1'095'950	981'110	1'019'250	1'117'899.87	1'119'386.11	
589		Nettoergebnis		-67'280		-38'140		-1'486.24	
590	3010.00	Löhne Stab, Hilfskräfte	259'330		241'000		264'057.22		
591	3010.02	Feuerwehrsold	222'860		220'000		249'922.80		10- Jahresdurchschnitt
592	3010.09	Lohnrückerstattungen					-4'672.95		
593	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	19'760		18'300		20'876.20		
594	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	24'320		24'000		24'596.40		
595	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'030		1'900		1'901.85		
596	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'040		2'800		2'609.65		
597	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'000		35'000		40'391.95		
598	3099.00	Übriger Personalaufwand, ärztliche Kontrollen, Verabschiedungen	8'500		8'500		7'198.70		
599	3100.00	Büromaterial	1'100		1'100		917.30		
600	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100		9'100		8'906.45		
601	3101.01	Treibstoffe	12'000		12'000		11'004.50		
602	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'350		1'350		1'338.35		
603	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'366.90		
604	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	1'200		1'200		429.40		
605	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'000		11'000		119'835.77		davon Ersatz Atemschutzkompressor Jg 1992 / CHF 25'000
606	3112.00	Dienstkleider	16'000		16'000		14'244.50		
607	3113.00	Anschaffung Hardware			3'500				
608	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	50'000		50'000		59'926.40		
609	3120.10	Entsorgungskosten	150		150				
610	3130.00	Porti	450		490		386.42		
611	3130.10	Verbandsbeiträge	3'400		3'400		2'404.60		
612	3130.20	Telefongebühren, Alarmzentrale	12'000		17'800		10'134.75		
613	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	2'200		2'200		1'140.00		
614	3130.30	Dienstleistungen Dritter, Unfallautos	3'000		3'000		1'200.00		nur wenn keine Gratisfahrzeuge vorhanden sind
615	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600		1'200		500.00		2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.-
616	3133.03	Informatik-Nutzungsaufwand Einsatzplanung	5'550		5'450		5'441.00		
617	3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000		14'500		13'665.06		
618	3137.00	Verkehrsabgaben	5'000		6'000		4'751.05		
619	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'000						
620	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000		8'201.95		Normbetrag CHF 8'000.-
621	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'000		68'000		72'464.68		
622	3160.00	Miete Immobilien	3'720		3'720		1'053.35		Magazin West und Staad
623	3170.00	Reisekosten und Spesen, div. Verpflegung	4'000		3'500		2'198.30		
624	3170.30	Schlussrapport, Hauptübung und Repräsentationskosten	15'000		15'000		10'618.25		
625	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-525.55		
626	3181.00	Forderungsverluste Feuerwehrpflichtersatz	5'000		30'000		-5'091.09		
627	3300.00	Abschreibungen	131'200		107'000		126'021.00		
628	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	25'100		25'100		25'058.80		
629	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	350		450		994.00		
630	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50		390.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
631	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'450		4'750		2'726.00		
632	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	7'990		2'500		6'966.88		
633	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	2'870		100		2'349.03		
634	4200.00	Feuerwehrpflichtersatzabgaben		970'000		910'000		973'866.38	
635	4200.10	Feuerwehrpflichtersatzabgaben aus Altsystem						142.80	
636	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000		9'000		9'106.00	
637	4260.00	Rückerstattungen für Brandmeldeanlagen		17'400		16'500		17'200.00	
638	4270.00	Bussen		1'400		1'500		1'410.00	
639	4290.00	Eingang abgeschriebene Forderungen		3'000		3'000		2'385.85	
640	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		9'250		9'250		9'250.00	
641	4631.00	Beiträge SGV		20'500		20'500		54'800.60	
642	4631.01	Beitrag RFP		15'000					
643	4631.02	Kantonsbeitrag Strassenrettung		24'000		24'000		24'040.00	
644	4631.04	Kantonsbeitrag Rettung, Brand, Wassertransport		23'900		23'000		23'910.00	
645	4930.02	Interne Verrechnung Wasser, Heizung (2170.3930.02)		2'500		2'500		3'274.48	
646	16	Verteidigung	892'540	444'150	973'190	489'190	778'325.40	376'449.77	
647		Nettoergebnis		448'390		484'000		401'875.63	
648	161	Militärische Verteidigung	108'560	47'920	191'670	48'620	89'400.56	14'222.90	
649		Nettoergebnis		60'640		143'050		75'177.66	
650	1610	Quartieramt	29'850	100	29'500	800	29'011.00	50.00	
651		Nettoergebnis		29'750		28'700		28'961.00	
652	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500				
653	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	350						
654	3930.00	Interne Verrechnung Betriebskostenanteil Zivilschutz (1620.4930.00)	29'000		29'000		29'011.00		
655	4472.00	Einquartierungen von Privaten		100		800		50.00	
656	1612	Schiessanlagen	78'710	47'820	162'170	47'820	60'389.56	14'172.90	
657		Nettoergebnis		30'890		114'350		46'216.66	
658	3120.10	Entsorgungskosten	100		100				
659	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		2'128.15		
660	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000						
661	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500		94'000		9'412.65		Mergel Parkplatz Normbetrag CHF 4'000.- Erdlöcher schliessen bei Anzeigestand aus sicherheitstechnischer Vorschrift CHF 7'000.- Malerarbeiten CHF 6'000.- Dachkontrolle und Sockelrohre (Dachwasserabläufe) Ersetzen CHF 6'500.-
662	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'000		33'000		32'817.60		
663	3169.00	Miete Maschinen, Fahrzeuge	1'550		1'570		920.85		
664	3300.00	Abschreibungen	6'400		6'400		6'348.00		
665	3636.00	Beitrag an VSGB	3'000		3'000		3'000.00		
666	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	750		10'300		570.09		
667	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	1'250		5'100		1'021.85		
668	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	4'960		6'500		4'170.37		
669	4240.00	Betriebskostenanteil VSGB		500		500		452.00	
670	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'520		2'520			
671	4612.00	Betriebskostenanteil Gemeinden		40'000		40'000		13'720.90	
672	4631.00	Beiträge vom Kanton		4'800		4'800			
673	162	Zivile Verteidigung	783'980	396'230	781'520	440'570	688'924.84	362'226.87	
674		Nettoergebnis		387'750		340'950		326'697.97	
675	1620	Zivilschutz	426'750	39'000	398'950	58'000	371'519.97	44'822.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
676	Nettoergebnis		387'750		340'950		326'697.97	
677	3000.00 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		600		600.00		
678	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'340		91'100		87'092.53		
679	3010.09 Lohnrückerstattungen					-16'107.50		
680	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	8'010		7'000		8'069.90		
681	3052.00 AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	9'830		9'100		9'619.65		
682	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	820		700		732.45		
683	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'220		1'100		1'105.05		
684	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					-29.80		
685	3100.00 Büromaterial	100						
686	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		231.50		
687	3110.00 Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte			150				
688	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		3'000		1'901.10		
689	3113.00 Anschaffung Hardware			12'000		407.00		
690	3120.00 Strom, Wasser, Heizmaterial	34'000		20'000		31'937.65		
691	3130.20 Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	600		500		533.75		
692	3130.25 Internet/Kabelanschlussgebühren	600		1'500		560.55		
693	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			600				
694	3134.00 Sachversicherungsprämien	5'100		5'300		5'023.17		
695	3144.00 Unterhalt Anlagen, Schutzräume	14'000		3'500		22'149.70		Neuer Mobilfunkverstärker
696	3161.00 Miete Kopierer	500		500				
697	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					395.50		
698	3300.00 Planmässige Abschreibungen VV	25'400		4'000		25'395.00		
699	3612.00 Kostenanteile an RZSO, Grenchen	219'130		234'270		189'795.77		
700	3910.02 Interne Verrechnung Informatik Hardware			300		309.00		
701	3910.03 Interne Verrechnung Informatik Software			30		217.00		
702	3910.04 Interne Verrechnung Informatik Allgemein			3'200		1'581.00		
703	4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag, Arbeiten für Dritte		10'000		29'000		15'811.00	
704	4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (1610.3930.00)		29'000		29'000		29'011.00	
705	1626 Regionale Zivilschutzorganisation SF	357'230	357'230	382'570	382'570	317'404.87	317'404.87	Budget Kommission
706	Nettoergebnis		-		-		-	
707	3000.00 Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					540.00		
708	3001.00 Sold AdZS für WK (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	15'000				15'205.45		
709	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'000		174'400		181'696.35		
710	3010.09 Lohnrückerstattungen	-10'000		-10'000		-26'539.25		
711	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	12'900		13'300		11'313.25		
712	3052.00 AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	15'900		17'300		16'356.95		
713	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300		1'400		1'204.60		
714	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'100		1'815.85		
715	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals, WK und Ausbildungskurse, Einsätze	28'300		53'800		23'231.00		
716	3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'339.45		
717	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'700		4'500		925.11		
718	3101.01 Treibstoffe	6'000		8'000		7'930.35		
719	3101.02 Material für Aktionen, Ausstellungen	2'000		2'000				
720	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	650		600		588.00		
721	3110.00 Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	200		200		85.40		
722	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		11'000		9'982.90		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
723	3112.00	Dienstkleider	6'000		11'000		4'777.15		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 3'800.- 3 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 900.-
724	3113.00	Anschaffung Hardware	1'000						
725	3120.00	Strom, Wasser, Energie	2'000		2'000		2'000.00		
726	3120.10	Entsorgungskosten	300		200				
727	3130.00	Porti	2'300		2'300		1'500.00		
728	3130.10	Verbandsbeiträge	800		800		750.65		
729	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	4'500		4'500		3'711.30		
730	3130.30	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000				
731	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'700		1'200		1'050.00		
732	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100		6'100		5'016.30		
733	3137.00	Verkehrsabgaben	4'000		4'100		3'964.45		
734	3144.00	Unterhalt Anlagen, Schutzräume	9'000		11'000		5'906.04		
735	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		600				
736	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		13'000		9'696.30		
737	3161.00	Miete Kopierer	1'000		1'000				
738	3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		354.00		
739	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	750		600		618.00		
740	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		70		434.00		
741	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	8'900		6'300		3'163.00		
742	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	7'500		7'500				
743	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	230		100		188.27		
744	3920.00	Interne Verrechnung Infrastrukturkosten (0290.4920.00)	18'600		18'600		18'600.00		
745	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (0229.4930.00)	10'000		10'000		10'000.00		
746	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Arbeiten für Dritte		4'000		4'000		6'677.50	
747	4612.00	Kostenanteile Vertrags-Gemeinden RZSO Grenchen, Bettlach, Selzach		321'930		345'270		279'562.37	
748	4630.00	Beiträge vom Bund		24'800		24'800		24'800.00	
749	4990.00	Übrige interne Verrechnungen (6153.3990.00)		6'500		8'500		6'365.00	
750	2	BILDUNG	33'423'495	9'008'570	34'421'320	9'054'100	37'157'540.46	8'729'934.41	
751		Nettoergebnis		24'414'925		25'367'220		28'427'606.05	
752	21	Obligatorische Schule	32'787'995	9'008'570	33'028'520	9'049'500	35'521'906.39	8'729'934.41	
753		Nettoergebnis		23'779'425		23'979'020		26'791'971.98	
754	211	Eingangsstufe	3'738'940	1'050'000	3'721'900	949'300	3'294'158.51	942'632.35	
755		Nettoergebnis		2'688'940		2'772'600		2'351'526.16	
756	2110	Kindergarten	3'738'940	1'050'000	3'721'900	949'300	3'294'158.51	942'632.35	
757		Nettoergebnis		2'688'940		2'772'600		2'351'526.16	
758	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'917'440		2'991'300		2'560'434.35		
759	3020.09	Lohnrückerstattungen	-20'000				-32'037.55		
760	3020.10	Löhne Stellvertretungen	96'240		65'000		95'083.20		
761	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					-1'832.95		
762	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen	227'930		210'000		200'178.95		
763	3052.01	AG-Beiträge Lehrerschaft an PK	278'580		250'000		244'049.65		
764	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen	8'110		8'000		7'054.70		
765	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen	3'040		3'700		2'500.05		
766	3064.00	Überbrückungsrenten			9'600		9'555.00		
767	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		14'000		3'939.80	Nachholbedarf aufgrund Vakanzen SL	
768	3091.00	Personalrekrutierung	700		700		286.00	Lehrermangel	
769	3104.00	Schulmaterial	68'000		66'500		59'544.66	Für 17 Kindergärten, Inkl. Büromaterial, Unterrichtsgeräte	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
770	3110.10	Anschaffung Schulmobiliar	10'000		2'000				Bücherwagen, Bauwagen mit Bauholz gefüllt, Tische, Regale, Stühle, Bücherkiste mit Rollen, Backofen
771	3113.00	Anschaffung Hardware					36.40		
772	3130.00	Porti	350		120		315.30		
773	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'000		2'000		1'635.15		
774	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	13'000		13'000		12'648.00		
775	3130.30	Dienstleistungen Dritter	1'600				450.00		Entlausen
776	3130.31	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	3'600		2'200		3'616.10		Für 17 Kindergärten, mehr Dolmetscher-Einsätze
777	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000		1'000				Weiterbildungen (Leistungserbringer eine Person, keine Firma)
778	3150.00	Unterhalt Mobiliar	1'000		1'000				
779	3160.00	Miete Schulkokale	101'000		56'000		108'800.00		Miete für KG Perron3 und KG Freimatt, Reinigung für KG Röti und KG Lingeriz
780	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'700		369.32		17 Kindergärten, WB abhängig
781	3170.10	Projekttage, Veranstaltungen	5'000		4'150		332.20		Elternveranstaltungen, Beitrag an Schulreise (da keine Papiersammlung)
782	3170.20	Schülertransporte Staad	4'750		1'900		3'541.95		Drei Kinder aus Staad (Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet)
783	3910.05	Interne Verrechnung Schulinformatik	3'900		18'030		13'658.23		17 Geräte
784	4631.00	Beiträge vom Kanton, Schülerpauschalen		1'049'000		947'300		942'267.55	Berechnet nach Schülerpauschalen (FILA), Drei Kinder aus Staad
785	4631.11	Kantonsbeitrag für Weiterbildungen, Kurse etc. der Lehrpersonen		1'000		2'000		364.80	
786	212	Primarstufe	12'157'950	4'352'100	12'317'620	4'169'600	11'560'886.46	4'148'437.03	
787		<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'805'850</i>		<i>8'148'020</i>		<i>7'412'449.43</i>	
788	2120	Primarschule	12'157'950	4'352'100	12'317'620	4'169'600	11'560'886.46	4'148'437.03	
789		<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'805'850</i>		<i>8'148'020</i>		<i>7'412'449.43</i>	
790	3010.00	Löhne der Bibliotheksdienste	12'000		14'000		8'370.00		
791	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'471'550		9'430'200		8'981'050.70		
792	3020.09	Lohnrückerstattungen	-50'000		-100'000		-53'845.10		
793	3020.10	Löhne Stellvertretungen	280'610		257'000		277'584.80		
794	3049.00	Zulagen Tonbrennen	900		900		1'785.00		
795	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					-2'595.50		
796	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen	743'550		705'000		704'495.70		
797	3052.01	AG-Beiträge Lehrerschaft an PK	842'820		850'000		798'650.00		
798	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.10		
799	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen	26'340		26'000		24'821.80		
800	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen	10'130		10'000		8'775.75		
801	3064.00	Überbrückungsrenten			60'500				
802	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'000		40'000		21'443.00		Nachholbedarf aufgrund Vakanzen SL
803	3091.00	Personalrekrutierung	5'000		2'500		2'043.55		CAS LP's
804	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'181.00		Lehrermangel
805	3103.01	Bücher, Zeitschriften für Schülerbibliotheken	7'300		7'000		7'289.15		Abos für Lehrerzimmer (3 Schulkreise)
806	3104.00	Schulmaterial	310'000		300'000		276'363.52		Schulbibliotheken (3 Schulkreise)
807	3104.01	Schulmaterial Gestalten	70'000		66'000		69'879.83		Im 2025 wird voraussichtlich eine neue Klasse eröffnet (Inkl. Büromaterial)
									Gestalten I: CHF 37'000.00
									Gestalten II: CHF 33'000.00

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
808	3110.10	Anschaffung Schulmobiliar	12'000		18'000				Spielhaus, Tisch, Regale, Schubladenelement auf Rollen, Bürostuhl, Hocker, Stuhlkissen, Stellwände, Sitzbänkli-Set, Garderobenständler, Tritthocker, Sofa, Einzelpulte, Stühle, Faltmatratzen, Teppich, Lernwände, Trennwände, Stapelsteine, Holz für Sitzbänkli, Wandaufbewahrung Diverse Lernspiele, Whiteboard, Uhr, Spielgeräte für den Pausenplatz, Schneideplotter, Gehörschutz, Laminiergeräte, Paketwaage, Schneidemaschine
809	3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Turngeräte, Instrumente	6'500		6'000				
810	3111.12	Anschaffungen Werken	28'300		14'000				
811	3113.00	Anschaffung Hardware					3'089.45		
812	3130.00	Porti	1'000		1'000		998.30		
813	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	5'000		5'000		3'440.55		
814	3130.30	Dienstleistungen Dritter	2'000				2'069.60		
815	3130.31	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	8'000		5'700		7'969.90		
816	3132.01	Honorare	2'000		2'000				
817	3132.30	Fachbegleitung zum Berufseinstieg	25'200				10'880.00		Entlausen Mehr Dolmetscher-Einsätze Weiterbildungen (Leistungserbringer eine Person, keine Firma) Max. CHF 2'800 (abhängig von LK/ES), 9 LP Für 3 Schulkreise Rep. Werkbänke, Dekupiersägen, Service Nähmaschinen, Scheren schleifen Für 3 Schulkreise Inkl. Transporte Prägeln und Leiterentschädigungen, WB abhängig Elternrat, Schülerrat, Beitrag an Schulreisen (da keine Papiersammlung bis zur 5. Klasse) Ein Kind vom Chappeli und drei Kinder aus Staad (Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet) SnowDays Im 2025 wird kein Skilager durchgeführt
818	3150.00	Unterhalt Mobiliar	1'500		1'500		621.05		
819	3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000		8'900		9'452.05		
820	3161.00	Miete Kopierer	22'000		22'000		25'195.05		
821	3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000		15'000		9'367.21		
822	3170.10	Projekttage, Veranstaltungen	10'000		9'100		3'536.12		
823	3170.20	Schülertransporte	7'900		8'800		8'960.00		
824	3171.03	Beiträge an Schulverlegungen	4'600		4'500		4'625.00		
825	3171.10	Aufwendungen Sommer-, Wintersportlager, Musiklager			6'000				
826	3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'345.47		
827	3910.05	Interne Verrechnung Schulinformatik	176'250		465'520		291'643.41		361 Geräte 12 Lager 12 Lager Sommeroper Prägeln Keine Kinder Berechnet nach Schülerpauschalen (FILA) Ein Kind vom Chappeli und drei Kinder aus Staad
828	3910.12	Interne Verrechnung Lagerkosten Prägeln (3423.4910.12)	54'000		54'000		50'400.00		
829	4231.00	Elternbeiträge Klassenlager		30'000		30'000		28'825.00	
830	4250.00	Verkauf Schulmaterial						19.40	
831	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						560.18	
832	4502.00	Entnahme aus Stiftungen		3'000				12'400.00	
833	4502.01	Entnahmen aus Schülerreisefonds für Schulverlegungen		15'000					
834	4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						18'759.90	
835	4631.00	Beiträge vom Kanton, Schülerpauschalen		4'271'000		4'123'300		4'057'873.55	
836	4631.10	Kantonsbeitrag für Schülertransporte, Kosten Bergkinder und Begabtenförderung		7'900		8'800		9'282.05	
837	4631.11	Kantonsbeitrag für Weiterbildungen, Kurse etc. der Lehrpersonen		25'200		7'500		20'716.95	2'478'107.08 4'658'136.93 2'478'107.08 4'658'136.93
838	213	Sekundarstufe I	7'611'760	2'701'000	7'670'850	2'520'700	7'136'244.01	2'478'107.08	
839		Nettoergebnis		4'910'760		5'150'150		4'658'136.93	
840	2130	Sekundarstufe	7'611'760	2'701'000	7'670'850	2'520'700	7'136'244.01	2'478'107.08	
841		Nettoergebnis		4'910'760		5'150'150		4'658'136.93	
842	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'530'980		5'475'600		5'202'045.25		
843	3020.09	Lohnrückerstattungen	-20'000		-25'000		-43'405.10		
844	3020.10	Löhne Stellvertretungen	74'970		46'000		74'309.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L-Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
845	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					-2'069.45		
846	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen	427'490		450'000		401'690.00		
847	3052.01	AG-Beiträge Lehrerschaft an PK	594'640		560'000		558'443.90		
848	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.05		
849	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen	15'200		15'000		14'129.65		
850	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.10		
851	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen	6'080		6'100		4'985.05		
852	3064.00	Überbrückungsrenten			5'400				
853	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		27'000		4'135.00		Nachholbedarf aufgrund Vakanzen SL
854	3091.00	Personalrekrutierung	3'000		1'500		372.15		
855	3103.00	Bücher, Zeitschriften für Lehrer-Bibliothek	1'700		1'500		1'451.30		Abos für Lehrerzimmer (3 Lehrerzimmer)
856	3104.00	Schulmaterial	145'000		145'000		148'297.35		Spezielle Förderung, Einweglehrmittel
857	3104.01	Schulmaterial Gestalten	34'000		34'000		33'121.56		Gestalten I: CHF 16'000.00 Gestalten II: CHF 18'000.00
858	3104.02	Schulmaterial, Lebensmittel Hauswirtschaft	60'000		73'000		43'203.03		Tiptopf wird nicht kostenlos an die Schüler/-innen abgegeben werden
859	3110.10	Anschaffung Schulmobiliar	20'000		300				Stehtische für die Aula, Einzelpulte für zwei Schulzimmer, Bürostühle, Regale, Stühle, Hocker, Rollcontainer, Schrank
860	3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Turngeräte, Instrumente	5'800		3'500				Instrumente, Theaterrequisiten, Technik für die Aula, Mehrfachlocher, Pointer, Balance Boards
861	3111.12	Anschaffungen Gestalten	7'300		4'800				Nähmaschinen, Dampfbügeleisen, Akkubohrmaschine, Tischbohrmaschine, Diverses
862	3111.13	Anschaffungen Hauswirtschaft	3'500		6'000				Diverses für 3 Schulküchen
863	3113.00	Anschaffung Hardware					699.00		
864	3130.00	Porti	1'000		1'000		998.05		
865	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	4'000		4'000		2'732.35		
866	3130.31	Dolmetscherdienste / Übersetzungen	5'000		10'000		-1'480.90		Mehr Dolmetscher-Einsätze
867	3132.30	Fachbegleitung zum Berufseinstieg	14'000				1'400.00		Max. CHF 2'800 (abhängig von LK/ES), 5 LP
868	3150.00	Unterhalt Mobiliar	1'000		1'000		677.30		Reparaturen Pulte
869	3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'300		5'000		4'012.15		Service Nähmaschinen, Scheren schleifen, Revisionen Maschinen (Holz- und Metallwerkstatt)
870	3159.00	Unterhalt Sport-Ausrüstungen			1'000				
871	3161.00	Miete Kopierer	23'000		23'000		23'394.90		Für 4 Kopierräume
872	3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		6'500		3'855.84		Inkl. Transporte Prägeln und Leiterentschädigungen, WB abhängig
873	3170.10	Projekttage, Veranstaltungen	14'000		20'000		13'949.05		Exkursionen, Projektwochen, Sporttag, Ausflüge, Museumsbesuch, Theaterprojekte, Schlussfeier
874	3170.21	Schülertransporte, Verpflegung Begabtenförderung	35'500		32'000		31'034.00		Die Kosten werden vom Kanton rückvergütet
875	3171.10	Aufwendungen Sommer-, Wintersportlager	125'000		110'000		144'088.63		Skilager
876	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					765.00		
877	3181.00	Forderungsverluste					552.50		
878	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		1'000		73.05		Aus Abrechnung separater Schulkonten
879	3611.00	Beitrag an Kanton für gym. Unterricht in der oblig. Schulzeit	287'100		288'600		255'254.00		26 Schüler/-innen
880	3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	47'300		31'800		31'936.10		3 Schüler/-innen besuchen die Talentförderklasse
881	3910.05	Interne Verrechnung Schulinformatik	107'400		297'250		175'950.15		220 Geräte
882	3910.12	Interne Verrechnung Lagerkosten Prägeln (3423.4910.12)	9'000		9'000		5'625.00		2 Lager
883	4231.00	Elternbeiträge Klassenlager		45'000		55'000		57'096.50	2 Lager Prägeln, Skilager
884	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						1.75	
885	4502.00	Entnahme aus Stiftungen		1'000		1'000		1'300.00	Elektronische Zeitmessung Sporttag
886	4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		361'500		376'600		364'572.50	1 Schülerin aus dem Kanton Bern, Schüler/-innen aus Selzach und Bettlach

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
887	4630.00	Lagerbeitrag Jugend und Sport		15'000		11'000		17'670.40	Skilager
888	4631.00	Beiträge vom Kanton, Schülerpauschalen		2'229'000		2'045'100		2'003'745.33	Berechnet nach Schülerpauschalen (FILA)
889	4631.10	Kantonsbeitrag für Schülertransporte, Kosten Bergkinder und Begabtenförderung		35'500		32'000		32'928.00	Talentförderschüler, Schüler aus Selzach, Kantischüler
890	4631.11	Kantonsbeitrag für Weiterbildungen, Kurse etc. der Lehrpersonen, sonstige Beiträge		14'000				792.60	
891	214	Musikschulen	836'480	344'300	849'950	345'700	812'036.19	345'863.20	
892		<i>Nettoergebnis</i>		<i>492'180</i>		<i>504'250</i>		<i>466'172.99</i>	
893	2140	Musikschulen	836'480	344'300	849'950	345'700	812'036.19	345'863.20	
894		<i>Nettoergebnis</i>		<i>492'180</i>		<i>504'250</i>		<i>466'172.99</i>	
895	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	668'580		659'100		656'671.65		
896	3020.09	Lohnrückerstattungen					-4'586.25		
897	3020.10	Löhne Stellvertretungen	4'060		7'000		3'334.55		
898	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					-167.00		
899	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen	51'670		50'000		50'162.45		
900	3052.01	AG-Beiträge Lehrerschaft an PK	75'980		77'000		74'133.80		
901	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen	5'070		5'000		4'813.85		
902	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen	5'170		5'100		5'065.25		
903	3064.00	Überbrückungsrenten			9'100		632.25		
904	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		700		720.00		Obligatorische Weiterbildung vom Verband der Solothurner Musikschulen
905	3100.00	Büromaterial	150		150				Büromaterial für den Leiter Musikschule
906	3104.00	Unterrichtsmaterial	4'500		4'500		4'271.14		Kopierpapier, Unterrichtsmaterial
907	3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Turngeräte, Instrumente	5'000		4'000				Diverse Instrumente
908	3112.00	Uniformen			500				
909	3113.00	Anschaffung Hardware			8'500				
910	3130.00	Porti	300		300		300.00		
911	3130.10	Verbandsbeiträge	1'700		1'500		1'670.80		
912	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	700		700		121.75		
913	3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		390.00		
914	3159.00	Unterhalt Mobiliar, Instrumente	4'000		6'000		3'520.15		Klavier stimmen, Revisionen Instrumente, Ersatzteile Instrumente
915	3170.00	Aufwand Konzerte, Spesen	4'500		6'500		4'281.45		Werbung, Inserate, Programmhefte, Miete Konzertlokal
916	3171.10	Aufwendungen Musiklager	700		700				Lager Prägels
917	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'280.00		
918	3181.00	Forderungsverluste					747.50		
919	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		600		1'023.85		Aus Abrechnung separate Kasse
920	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		371.00		
921	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					260.00		
922	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		2'018.00		
923	4231.00	Schulgelder von Privaten		130'000		135'000		127'889.75	
924	4231.10	Elternbeiträge Musiklager		700		700			Lager Prägels
925	4231.11	Ertrag Instrumentenmiete		3'000					
926	4309.00	Ertrag Schülerkonzert		600				584.00	
927	4631.00	Kantonsbeiträge für Löhne		210'000		210'000		217'389.45	Berechnet nach Schülerpauschalen (FILA)
928	217	Schulliegenschaften	5'083'055	84'620	4'658'090	104'400	9'585'267.81	125'959.11	
929		<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'998'435</i>		<i>4'553'690</i>		<i>9'459'308.70</i>	
930	2170	Schulliegenschaften	5'083'055	84'620	4'658'090	104'400	9'585'267.81	125'959.11	
931		<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'998'435</i>		<i>4'553'690</i>		<i>9'459'308.70</i>	
932	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'528'220		1'267'900		1'325'581.52		
933	3010.09	Lohnrückerstattungen					-52'917.70		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
934	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	116'090		96'400		93'974.00		Kosten für 7 vollamtliche und 5 Mitarbeiter Inkl. Stadtbibliothek und Tagesstrukturen Diverse Maschinen und Geräte für die Schulliegenschaften Barren müssen ersetzt werden, Diverses Arbeits- und Schutzkleidung 4 x IKTSTDAP24
935	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	143'140		125'700		85'666.55		
936	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'550		9'600		10'029.00		
937	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'730		14'800		13'774.10		
938	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		12'000		3'046.90		
939	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130'000		140'000		118'881.87		
940	3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte für Hauswarte	25'000		30'000		4'631.10		
941	3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Turngeräte, Instrumente	30'000		20'000				
942	3112.00	Dienstkleider	2'910		4'000		2'327.64		
943	3113.00	Anschaffung Hardware	9'600		15'400		221.25		
944	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	800'000		800'000		999'659.05		
945	3120.10	Entsorgungskosten	1'000		6'000		343.80		
946	3130.00	Bankspesen	200		500		43.68		
947	3130.10	Verbandsbeiträge	1'125		1'125		1'125.00		
948	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	8'000		5'500		6'781.65		
949	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren			2'500		71.60		
950	3130.30	Dienstleistungen Dritter	250		250				
951	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'200		3'600		2'688.60		SUISA 14 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 4'200.-
952	3134.00	Sachversicherungsprämien	87'000		87'000		85'113.47		
953	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen	10'000				11'352.00		Aufgrund hohem Schadenaufkommen wurde ein Betrag ins Budget aufgenommen. Weg westlich SH III Normbetrag CHF 330'000.- Fenster richten SH Halden CHF 9'500.- Lüftung Reinigung SH Halden CHF 16'000.- Werken Rampen Bodenbelagsersatz Halden CHF 8'000.- Atriumtreppe richten Halden CHF 18'000.- Containerunterstand Sanieren (Dach) Halden CHF 9'000.- Ersatz 2. Etappe Schulzimmer (Bodenbelag) Halden CHF 20'000.- Ersatz 2. Etappe Schulzimmer Sh IV (Bodenbelag) CHF 40'000.- OblichterMotoren ersetzen in Nordturnhalle Sh IV CHF 25'000.- Lüftung reinigen Schwimmhalle CHF 15'000.- Verkleidung Velounterstand Eichholz CHF 24'000.- Schallschutzmassnahmen Werkraum Klassentrakt West Eichholz CHF 12'000.- Lüftungsreinigung Turnhalle Eichholz West + Ost CHF 18'000.-
954	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000		8'000				
955	3144.00	Ordentlicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	544'500		468'000		520'901.34		
956	3144.02	Reinigung durch Dritte	43'000		43'000		41'905.80		
957	3144.03	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Stadtgrün	30'000		23'000		22'462.10		
958	3144.04	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude SV	6'000				4'358.40		
959	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	17'000		17'000		13'652.40		
960	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	61'000		50'000		49'704.52		
961	3162.00	Amortisation Heizzentrale	153'000		152'665		152'664.80		
962	3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		3'300		2'526.21		
963	3300.00	Abschreibungen	850'000		758'000		669'865.00		Inkl. Km-Pauschale für die Verteilung der internen Post SH Kastels noch keine Abschreibung im 2025
964	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	218'800		218'800		218'769.12		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
965	3893.02	Einlage in Vorfinanzierung "Renovation Schulhaus / Doppelturnhalle Kastels"					5'000'000.00		
966	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'100		1'350		1'735.00		
967	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		150		910.00		
968	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'350		14'250		6'161.00		
969	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	66'840		136'400		58'304.99		
970	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	34'130		51'000		27'969.39		
971	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	92'420		68'400		77'708.18		
972	3930.02	Interne Verrechnung Wasser, Heizung	2'500		2'500		3'274.48		
973	4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmhalle		15'000		10'000		16'631.00	
974	4260.00	Rückerstattungen SGV		400		400			
975	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'720		2'500		2'720.00	
976	4470.01	Parkgebühren				15'000		18'600.00	
977	4470.10	Ertrag Liegenschaften VV aus Photovoltaik		500		500		400.00	
978	4471.00	Mietertrag des eigenen Personals				10'000		10'422.00	
979	4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000		20'000		26'565.00	
980	4930.01	Interne Verrechnung Amortisation Absyte 7 (9630.3930.01)		6'000		6'000		5'858.25	
981	4930.02	Interne Verrechnung Wasser, Heizung (xxxx.3930.02)		40'000		40'000		44'762.86	
982	218	Tagesbetreuung	526'460	185'000	545'200	175'000	517'793.55	202'179.60	
983		<i>Nettoergebnis</i>		<i>341'460</i>		<i>370'200</i>		<i>315'613.95</i>	
984	2180	Tagesbetreuung	526'460	185'000	545'200	175'000	517'793.55	202'179.60	
985		<i>Nettoergebnis</i>		<i>341'460</i>		<i>370'200</i>		<i>315'613.95</i>	
986	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	324'160		336'600		333'934.65		
987	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	24'620		25'600		25'992.45		
988	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	30'290		33'400		36'888.15		
989	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'440		2'600		2'697.30		
990	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'750		4'000		3'725.85		
991	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		600.00		Für 3 Tagesstrukturen
992	3100.00	Spiel-, Beschäftigungs- und Büromaterial	6'000		6'000		6'948.70		Für 3 Tagesstrukturen
993	3105.00	Lebensmittel	110'000		110'000		81'186.45		Für 3 Tagesstrukturen
994	3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	1'500				572.95		Swingroller, Sessel, Sofabezüge, Servicewagen, Rasenteppich, DAB-Radio, Kaffeemaschine
995	3113.00	Anschaffung Hardware	4'800		6'300				2 x IKTSTDAP24
996	3130.10	Verbandsbeiträge	450		450		442.50		Fonds Social
997	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'500		1'500		793.10		
998	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900		1'500		1'250.00		3 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 900.-
999	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'100.15		
1000	3181.00	Forderungsverluste					2'011.30		
1001	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'100		1'350		1'112.00		
1002	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		150		780.00		
1003	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'350		14'250		11'758.00		
1004	4231.00	Elternbeiträge Betreuung		185'000		175'000		201'742.10	3 Tagesstrukturen
1005	4502.00	Entnahme aus Robert-Luterbacher-Stiftung					437.50		
1006	219	Volksschule, übrige	2'833'350	291'550	3'264'910	784'800	2'615'519.86	486'756.04	
1007		<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'541'800</i>		<i>2'480'110</i>		<i>2'128'763.82</i>	
1008	2190	Schulleitung, Schulverwaltung	2'169'100	500	2'106'640	500	1'797'861.44	1'174.80	
1009		<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'168'600</i>		<i>2'106'140</i>		<i>1'796'686.64</i>	
1010	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000				Resonanzgruppe, eine Schulkommission wird eingeführt
1011	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'870		516'500		473'475.14		
1012	3010.03	Löhne Schulleitung	1'056'560		1'077'400		932'654.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1013	3010.09	Lohnrückerstattungen					-6'748.55		
1014	3049.00	Zulagen Koordinatoren	11'710		11'550		9'450.00		
1015	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	120'960		122'000		105'259.35		
1016	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen					723.00		
1017	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	148'810		158'000		165'068.50		
1018	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'960		12'000		10'719.35		
1019	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen					24.65		
1020	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'440		18'600		14'856.60		
1021	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen					9.45		
1022	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000		18'000		478.50		
1023	3100.00	Büromaterial	5'000		8'000		2'466.05		CAS Schulleitung für 2 MA, Diverse WB für SL und MA SV Für SL und SV
1024	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'800.00		Visitenkarten
1025	3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		500				Für SL und SV
1026	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		400		294.00		Arbeitspult, Bürostuhl, Diverses für neuen SL
1027	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	3'900		3'500		5'064.61		14 x IKTSTDAP24 ohne SV-Team
1028	3113.00	Anschaffung Hardware	33'600		19'000		7'211.30		Grossversände, Lohnabrechnungen der Lehrpersonen
1029	3130.00	Porti	7'000		8'000		5'625.65		Städteinitiative Bildung Volksschule, SCASO Verband Schulverwaltung, SL-Verband
1030	3130.10	Verbandsbeiträge	4'390		4'390		3'390.00		
1031	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	11'000		11'000		8'809.30		
1032	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	1'500		1'500				
1033	3130.30	Dienstleistungen Dritter	48'000						
1034	3132.00	Honorare Coaching, Supervision, Schulentwicklung	20'000		20'000		6'913.15		Überprüfung SL und Assistenz (wenn im Jahr 2024 nicht vollendet) juristische Unterstützung Schulen
1035	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'400		8'700		3'750.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 5'400.- 20 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 6000.-
1036	3133.05	Informatik-Nutzungsaufwand Schulinformatik	28'000						
1037	3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		90.00		
1038	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen	1'250		1'250		1'227.80		
1039	3158.00	Unterhalt Software			15'250		12'635.30		
1040	3158.04	Unterhalt Software Schulverwaltung	7'650						DiRyas: CHF 650.- Scolaris: CHF 7'000.-
1041	3161.00	Miete Kopierer	6'500		8'500		3'899.48		Versände, Broschüren, Flyer, Reglemente, Lohnabrechnungen, Lohnausweise
1042	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		189.05		WB abhängig
1043	3170.40	Vertrauensspesen Schulleitung	10'000		10'000				CHF 2'500.- pro Schulkreis
1044	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-10'408.79		
1045	3181.00	Forderungsverluste					249.40		
1046	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		92.40		
1047	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	3'550		4'300		5'019.25		
1048	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	400		400		2'601.00		
1049	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	42'250		45'100		29'972.50		
1050	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		260.00	Rechnungen Schulbestätigungen
1051	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						914.80	
1052	2192	Volksschule allgemein	53'020	3'500	71'770	3'500	38'356.92	4'329.45	
1053		<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'520</i>		<i>68'270</i>		<i>34'027.47</i>	
1054	3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		20'000		2'743.65		Runde Geburtstage, Dienstjubiläen, Pensionierungen, Verabschiedungen
1055	3099.01	Schuljahresschlussfeier	9'000		7'500		8'700.90		Schuljahresschlussfeier

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1056	3105.00	Pausenäpfel	2'500		2'500		2'405.00		Leistung Verkehrserziehung und Kontaktbeamter Begrüssungs-Apéro neue Lehrpersonen Gratistransport von Schulklassen --> Tarifieranpassung Aus Abrechnung separate Schulkonten Beitrag CHF 1.- pro Einwohner
1057	3130.30	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000				
1058	3170.00	Schulveranstaltungen stufenübergreifend, Schulsporttag	270		270		259.50		
1059	3170.21	Schülertransporte BGU	4'450		3'900		3'900.00		
1060	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		8'000		1'847.87		
1061	3636.00	Beitrag an Volkshochschule	18'800		18'600		18'500.00		
1062	3636.51	Beitrag an Berufsmesse			10'000				Gem. Leistungsvereinbarung (Verkehrserziehung und Kontaktbeamter)
1063	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		1'000.00	
1064	4250.10	Pausenäpfel, Kostenbeteiligungen		2'500		2'500		2'405.00	924.45
1065	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Sponsoring Schülernachrichten							
1066	2193	Informatik Schulen	287'550	287'550	780'800	780'800	481'251.79	481'251.79	-
1067		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
1068	3020.00	Löhne der Lehrpersonen					52'066.00		Fachliteratur
1069	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen					3'980.80		
1070	3052.01	AG-Beiträge Lehrerschaft an PK					7'102.20		Allgemeine Software und Lizenzen
1071	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen					139.95		
1072	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen					49.45		IQS-Hotline-Gebühr
1073	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500				
1074	3100.00	Büromaterial	500		700		314.60		Lizenzen MSF etc.
1075	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400				
1076	3113.00	Anschaffung Hardware			1'300		5'234.90		Homepage
1077	3118.00	Anschaffung Software	3'000		3'000				
1078	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	12'000		12'000		7'825.15		598 Geräte
1079	3130.30	Dienstleistungen Dritter, Softwarewartung	900		900				
1080	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			60'000				Fachkurs Elterncoaching, Fachkurs Elternberatung, Seminare, Tagungen
1081	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand, Lizenzen	48'000		48'000		40'661.49		
1082	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen			2'000		120.40		Beratungsmaterialien, Verbrauchsmaterial für vier Büros
1083	3158.00	Unterhalt Software	2'800		2'800		2'778.65		
1084	3170.00	Reisekosten und Spesen			200				Flipchart, Regal
1085	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	62'500		490'000		193'660.30		
1086	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	157'450		159'000		167'317.90		5 x IKTSTDAP24
1087	4910.05	Interne Verrechnungen Schul informatik (xxxx.3910.05)		287'550		780'800		481'251.79	
1088	2194	Schulsozialarbeit	323'680	-	305'700	-	298'049.71	-	Schulsozialarbeiterverband (SSAV) pro Person CHF 200.-
1089		<i>Nettoergebnis</i>		323'680		305'700		298'049.71	
1090	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'070		235'900		248'025.32		Unterstützung bei der Teamfindung und -bildung und Fallbearbeitung
1091	3010.09	Lohnrückerstattungen					-10'453.60		
1092	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	18'240		18'000		17'913.25		5 x IKTSTDAP24
1093	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	22'390		23'400		14'918.25		
1094	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'830		1'800		1'869.85		Schulsozialarbeiterverband (SSAV) pro Person CHF 200.-
1095	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'840		2'800		2'648.80		
1096	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500		3'000		4'896.00		Unterstützung bei der Teamfindung und -bildung und Fallbearbeitung
1097	3100.00	Büromaterial	1'200		1'000		1'477.11		
1098	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	560		500				Unterstützung bei der Teamfindung und -bildung und Fallbearbeitung
1099	3113.00	Anschaffung Hardware	12'000		2'000				
1100	3130.10	Verbandsbeiträge	800		800		800.00		Unterstützung bei der Teamfindung und -bildung und Fallbearbeitung
1101	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'200		2'200		1'543.55		
1102	3132.00	Supervision	2'000		2'000		2'340.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1103	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800		1'200		1'250.00		6 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 1'800.- Reisespesen für 4 MA (Tagungen, Vernetzungstreffen), WB abhängig
1104	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		600		720.18		
1105	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	750		900		741.00		
1106	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100		100		520.00		
1107	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	8'900		9'500		8'840.00		
1108	22	Sonderschulen	604'500	-	1'364'200	-	1'625'271.07	-	
1109		Nettoergebnis		604'500		1'364'200		1'625'271.07	
1110	220	Sonderschulen	604'500	-	1'364'200	-	1'625'271.07	-	
1111		Nettoergebnis		604'500		1'364'200		1'625'271.07	
1112	2200	Sonderschulen	604'500	-	1'364'200	-	1'625'271.07	-	
1113		Nettoergebnis		604'500		1'364'200		1'625'271.07	Neu budgetiert beim Konto 2200.3635.00, da das HPSZ Grenchen neu zum Bachtelen gehört Kosten werden seit 2023 schrittweise vom Kanton übernommen
1114	3104.00	Schulmaterial Logopädie	4'500		4'200		3'704.52		
1115	3631.00	Beitrag an Kanton für HPSZ			600'000		259'750.00		
1116	3635.00	Sonderschulungen in Heimen und Institutionen	600'000		760'000		1'361'816.55		
1117	23	Berufliche Grundbildung	31'000	-	28'600	4'600	10'363.00	-	
1118		Nettoergebnis		31'000		24'000		10'363.00	
1119	230	Berufliche Grundbildung	31'000	-	28'600	4'600	10'363.00	-	
1120		Nettoergebnis		31'000		24'000		10'363.00	
1121	2300	Berufliche Grundbildung	31'000	-	28'600	4'600	10'363.00	-	
1122		Nettoergebnis		31'000		24'000		10'363.00	
1123	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	24'000		24'000				Normbetrag CHF 11'000.- Ersatz Lift Tragseile inkl. Umlenkrollen CHF20'000.- Aussenbelag ersetzen CHF 14'000.-
1124	3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	7'000		4'600		10'363.00		
1125	4893.04	Entnahme aus Vorfinanzierung "Investitionsbeitrag Campus Grenchen"				4'600			
1126	3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'061'500	664'810	4'909'860	701'385	4'484'685.35	786'112.31	
1127		Nettoergebnis		4'396'690		4'208'475		3'698'573.04	
1128	31	Kulturerbe	523'340	-	478'400	25'000	476'958.58	-	
1129		Nettoergebnis		523'340		453'400		476'958.58	
1130	311	Museen und bildende Kunst	523'340	-	478'400	25'000	476'958.58	-	
1131		Nettoergebnis		523'340		453'400		476'958.58	
1132	3112	Historisches Museum	213'770	-	208'200	25'000	194'004.70	-	
1133		Nettoergebnis		213'770		183'200		194'004.70	
1134	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	4'000		4'000		4'045.25		
1135	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'500		1'319.40		
1136	3144.00	Unterhalt Museum	45'000		11'000		21'025.80		
1137	3300.00	Abschreibungen	5'900		5'900		5'869.00		
1138	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	47'000		47'000		47'000.00		
1139	3636.00	Beitrag an Stiftung Museum	100'000		125'000		100'000.00		
1140	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)			1'400				
1141	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	20		600		16.86		
1142	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	450		1'800		379.12		
1143	3930.02	Interne Verrechnung Wasser, Heizung	10'000		10'000		14'349.27		
1144	4502.00	Entnahme aus Stiftungen				25'000			
1145	3113	Kunsthaut	309'570	-	270'200	-	282'953.88	-	
1146		Nettoergebnis		309'570		270'200		282'953.88	
1147	3119.00	Anschaffung Kunstwerke			15'000				

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1148	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	23'000		20'000		23'298.90		Normbetrag CHF 15'000.- Briefkasten und Infostele CHF 7'500.- Fassadensanierung CHF 45'000.-
1149	3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'473.35		
1150	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					2'140.00		
1151	3144.00	Unterhalt Kunsthaut, Kunst im öffentlichen Raum	67'500		15'000		39'088.40		
1152	3300.00	Abschreibungen	11'600		11'600		11'588.00		
1153	3636.00	Beitrag an Stiftung Kunsthaut	200'000		200'000		200'000.00		
1154	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	1'490		900		1'295.67		
1155	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	590		1'100		481.34		
1156	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	1'890		3'100		1'588.22		
1157	32	Kultur, übriges	1'144'920	42'100	1'359'850	66'400	947'269.29	41'922.60	
1158		Nettoergebnis		1'102'820		1'293'450		905'346.69	
1159	321	Bibliotheken	270'410	25'500	264'000	26'400	255'836.55	25'547.60	
1160		Nettoergebnis		244'910		237'600		230'288.95	
1161	3211	Stadtbibliothek	270'410	25'500	264'000	26'400	255'836.55	25'547.60	
1162		Nettoergebnis		244'910		237'600		230'288.95	
1163	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'420		108'000		111'962.31		Klebefolien, Signaturbänder Mitgliederausweise, Benutzerbedingungen, Flyer zum Auflegen und für Neuzuzüger
1164	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	8'410		8'200		8'503.25		
1165	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	10'340		10'600		12'427.20		
1166	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	920		900		877.60		
1167	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'320		1'300		1'211.85		
1168	3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'848.85		3 x IKTSTDP24
1169	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'200		367.90		
1170	3103.00	Bücher, Zeitschriften etc.	25'000		25'000		25'854.25		
1171	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte					329.35		
1172	3113.00	Anschaffung Hardware	7'200		1'500				Mitgliederbeitrag BIS, SIK JM und SAB
1173	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	3'500		3'500		3'663.65		
1174	3130.00	Porti, Spesen Zahlungsverkehr	500		500		499.70		
1175	3130.10	Verbandsbeiträge	700		700		545.00		
1176	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	2'000		2'500		1'365.70		
1177	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	950		800		822.50		dibiBE.ch, Fensterreinigung 3 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 900.- webOpac winMedio.net: CHF 9'000.-
1178	3130.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'350		1'382.60		
1179	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900		10'200		9'550.80		
1180	3133.09	Informatik-Nutzungsaufwand Bibliothek	9'000						
1181	3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		3'800		900.50		
1182	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		12'000		6'288.50		Erzählnacht
1183	3161.00	Miete Kopierer	300		500		117.90		
1184	3170.00	Reisekosten und Spesen	100				20.80		
1185	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					64.90		
1186	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200				2'139.85		
1187	3300.00	Abschreibungen	30'600		30'600		29'982.00		Infrastrukturbeitrag EG Bettlach
1188	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	550		700		741.00		
1189	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50		520.00		
1190	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'650		7'100		3'435.00		
1191	3930.02	Interne Verrechnung Wasser, Heizung	30'000		30'000		30'413.59		
1192	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'600		16'500		15'563.60	
1193	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'900		9'900		9'984.00	
1194	322	Konzert und Theater	384'500	-	415'300	30'000	235'280.33	-	
1195		Nettoergebnis		384'500		385'300		235'280.33	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1196	3220	Konzert und Theater	384'500	-	415'300	30'000	235'280.33	-	
1197		Nettoergebnis		384'500		385'300		235'280.33	
1198	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude					200.00		
1199	3159.00	Unterhalt Mobiliar, Instrumente			70'000				
1200	3300.00	Abschreibungen	4'500		10'000		8'831.00		
1201	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	20'000		20'000				
1202	3634.00	Beitrag an Parktheater für Theaterbetrieb	80'000		80'000		75'833.33		
1203	3634.01	Beitrag an Parktheater für gemeinwirtschaftliche Leistungen	150'000						
1204	3636.00	Beitrag an Kleintheater	16'000		16'000		16'000.00		
1205	3636.10	Beiträge an Vereine	69'000		76'300		48'500.00		
1206	3636.53	Beitrag an Zauberkongress	15'000		15'000		5'000.00		
1207	3636.54	Beitrag an IMG			60'000		60'000.00		
1208	3636.67	Beitrag an Verein CosmosK			68'000		916.00		
1209	3636.74	Yehudi Menuhin Gedenk Anlass	10'000						
1210	3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000				20'000.00		
1211	4502.00	Entnahme aus Stiftungen				30'000			
1212	329	Kultur, übriges	490'010	16'600	680'550	10'000	456'152.41	16'375.00	
1213		Nettoergebnis		473'410		670'550		439'777.41	
1214	3290	Kultur, übrige	490'010	16'600	680'550	10'000	456'152.41	16'375.00	
1215		Nettoergebnis		473'410		670'550		439'777.41	
1216	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			6'000		5'573.35		
1217	3000.35	KUKO - Kulturkommission, Tag- und Sitzungsgelder	6'000						
1218	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'820		195'900		138'172.16		
1219	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	10'240		14'900		11'075.90		
1220	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	12'570		19'500		19'966.80		
1221	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'020		1'500		1'078.30		
1222	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'630		2'300		1'501.90		
1223	3102.01	Grenchner Jahrbuch	39'000		36'000		37'146.90		Anpassung Teuerung Papierkosten etc.
1224	3102.02	Veranstaltungskalender	57'000		56'600		56'542.50		
1225	3113.00	Anschaffung Hardware	2'400		2'100				1 x IKTSTDAP24
1226	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'700		1'700		1'298.25		
1227	3130.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		833.35		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 1'900.- 2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.-
1228	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					668.50		
1229	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		1'200		500.00		
1230	3134.00	Sachversicherungsprämien	250		250		210.00		
1231	3144.00	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum					1'130.85		
1232	3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		70.50		
1233	3170.10	Bundesfeier	18'000		17'500		11'837.65		
1234	3170.12	Kulturnacht Grenchen	25'000				23'500.00		
1235	3170.14	Chürbisnacht	15'000		12'000		18'660.23		
1236	3300.00	Abschreibungen					-1'256.00		
1237	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			68'500				
1238	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					10'000.00		
1239	3636.00	Kulturelle Förderung durch Kultur Kommission	14'000		14'000		22'050.00		
1240	3636.52	Beitrag an Grafik-Triennale			30'000				
1241	3636.55	Beitrag an Weihnachtsmarkt	10'000		10'000				
1242	3636.56	Beitrag Grenchner Fest			25'000				

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1243	3636.70	Beitrag an Schweizer Krimifestival Grenchen					10'000.00		
1244	3636.73	Beitrag an "Summerside"	50'000		50'000				
1245	3637.00	Kultur-, Nachwuchsförderungspreis Stadt / Region Grenchen	15'000		15'000		15'584.10		
1246	3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'000		14'000		14'000.00		
1247	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		556.00		
1248	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					390.00		
1249	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		6'630.00		
1250	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	48'360		68'900		42'181.37		
1251	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	7'400		12'500		6'062.08		
1252	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	220		100		187.72		
1253	4250.00	Verkäufe Stadtgeschichte		1'600				2'505.00	
1254	4631.00	Beiträge vom Kanton		12'000		10'000		10'000.00	
1255	4636.00	Beiträge von Privaten, Sponsoringbeiträge		3'000				3'870.00	
1256	34	Sport und Freizeit	3'393'240	622'710	3'071'610	609'985	3'060'457.48	744'189.71	
1257		Nettoergebnis		2'770'530		2'461'625		2'316'267.77	
1258	341	Sport	2'387'430	368'200	2'020'750	352'700	2'062'714.99	491'433.55	
1259		Nettoergebnis		2'019'230		1'668'050		1'571'281.44	
1260	3410	Sport	845'010	5'200	678'900	5'200	694'128.32	5'345.00	
1261		Nettoergebnis		839'810		673'700		688'783.32	
1262	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		4'500		4'835.00		
1263	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					143.25		
1264	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		13'500		13'460.20		höhere Kosten infolge erhöhter Unterhalt inkl. Markiermaterial Sportplätze
1265	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	63'800		4'900		4'381.75		Anschaffung 1 Fussballtor Jugend inkl. Netze + Bodenbefestigung CHF 5'800.-
									Automatische Versenkbewässerungsanlage Sportplatz Neumatt CHF 49'000.-
									Diverses CHF 9'000.-
1266	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	90'000		90'000		119'960.90		
1267	3120.10	Entsorgungskosten	500		2'000				
1268	3130.30	Dienstleistungen Dritter, Unterhalt Stadion	144'000		135'000				
1269	3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		13'100		12'938.25		
1270	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					1'000.00		
1271	3140.00	Unterhalt Sportanlage Riedern	25'000		12'000		14'334.45		erhöhter Unterhalt Swiss Green Rasenpflege. Rasenpflege wurde in den letzten Jahren vernachlässigt, Nachholbedarf.
1272	3140.10	Unterhalt Rasenflächen Turnerstadion TVG	7'500		4'900		3'100.40		erhöhter Unterhalt Swiss Green Rasenpflege. Rasenpflege wurde in den letzten Jahren vernachlässigt, Nachholbedarf.
1273	3140.11	Unterhalt Kunstrasenfeld Fussball	3'000		3'000		1'397.25		
1274	3144.00	Unterhalt Klubhaus Riedern	32'000		15'000		8'054.91		Normbetrag CHF 10'000.-
									Ersatz Matchanzeigetafel CHF 22'000.-
1275	3144.10	Unterhalt Skatepark	4'500		4'500		10'888.47		Normbetrag CHF 4'500.-
1276	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500						Unterhalt Pflegemaschinen für Kunstrasen
1277	3170.10	Sportlerehrung			10'000		280.15		
1278	3300.00	Abschreibungen	83'000		83'000		87'645.00		
1279	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	93'500		93'500				
1280	3511.10	Einlagen in Fonds Kunstrasenfeld	1'000		1'000		440.00		
1281	3636.00	Beiträge für Sport	120'750		83'500		70'564.00		
1282	3636.58	Beitrag an Stadionunterhalt Brühl/Riedern					132'399.55		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1283	3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen					80'000.00		
1284	3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'400		30'400		43'791.00		
1285	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	15'560		16'600		13'569.60		
1286	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	24'890		16'500		20'400.98		
1287	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	60'110		42'000		50'543.21		
1288	4240.07	Benützungsgebühr Kunstrasenfelder		1'000		1'000		440.00	
1289	4260.00	Rückerstattungen SGV		200		200			
1290	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'000		4'000		4'905.00	
1291	3412	Aussenschwimmbad	1'191'570	361'000	1'088'400	345'500	1'190'291.44	486'088.55	
1292		<i>Nettoergebnis</i>		830'570		742'900		704'202.89	
1293	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'010		418'100		356'649.41		
1294	3010.09	Lohnrückerstattungen					-2'333.30		
1295	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	29'690		31'800		25'424.70		
1296	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	36'570		41'500		31'148.90		
1297	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'620		9'200		6'824.30		
1298	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'560		4'900		3'817.35		
1299	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'000		110.00		WK Expert Pool ,Erste-Hilfe-Schulung für Kassierer
1300	3100.00	Büromaterial	1'000		100		84.22		neuer Bürotisch
1301	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'000		45'000		48'223.79		Höherer Kaufpreis für: Chlor, Schwefelsaure, Reinigungsmittel etc.
1302	3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Stadtgrün	18'000		9'800		2'540.11		zusätzlich Sand zum Aerifizieren des Rasen Swiss Green CHF 6'000.-
1303	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		2'000		1'685.47		Vorschriften auf Französisch
1304	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	7'000		13'000		911.47		Erneuerung der Werkstatt
1305	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000		5'000		47'199.06		Tickets für Kasse
1306	3112.00	Dienstkleider	2'500		2'000		1'114.21		neuer Drucker für Abonnemente
1307	3113.00	Anschaffung Hardware	2'400						Thermische Unkrautvernichtung CHF 5'000.-
1308	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	225'000		190'000		262'258.47		Federgerät Walfisch CHF 1535.-
1309	3120.10	Entsorgungskosten	2'700		2'700				Federgerät Fisch einplätzig CHF 1'150.- am Planchbecken
1310	3130.10	Verbandsbeiträge	400		400		390.00		Streetworkout CHF 20'000.-
1311	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	500		500		44.81		Div. 2'315
1312	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	1'000		1'500		609.46		Neue Kleidung für Badipersonal (Grund: 2 Personen gehen in den Ruhestand)
1313	3130.30	Dienstleistungen Dritter	11'000		10'000		8'601.16		1 x IKTSTDAP24
1314	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					500.00		Skidata
1315	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200		300		248.52		Hüpfburg-Event CHF 500.-
1316	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100		5'200		5'052.25		Slackline-Event CHF 500.-
1317	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					1'000.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 1'900.-
1318	3140.00	Unterhalt Grundstücke	19'500				600.00		1 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 300.-
									Baumpflege und Unterhalt, Swiss Green Rasenpflege

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1319	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	155'000		108'000		217'507.98		Normbetrag CHF 68'000.- Auffrischung Türen Einzelkabinen West CHF 11'000.- Natursteinmauern erneuern CHF 10'000.- Anstrich Gebäude CHF 15'000.- Dichtungsbänder Ersatz Sportbecken CHF 6'000.- Ersatz Alarmanlage CHF 45'000.- Revision Kärcher Revision 2 Mariner (Wasserroboter)
1320	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		4'785.09		
1321	3158.00	Unterhalt Software			3'500				
1322	3199.10	Rückbuchung Vorsteuer MWST	15'000		15'000		17'377.57		
1323	3300.00	Abschreibungen	78'800		83'500		66'807.00		
1324	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	6'000		4'600		4'446.00		
1325	3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	5'900		5'900		5'819.00		
1326	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		556.00		
1327	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					390.00		
1328	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		4'528.00		
1329	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	11'270		21'900		9'831.86		
1330	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	15'590		14'400		12'774.59		
1331	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	50'860		30'000		42'763.99		
1332	4240.00	Eintrittsgebühren		300'000		300'000		333'509.38	
1333	4260.00	Rückerstattungen Dritter						24'721.73	
1334	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						69'105.44	
1335	4470.00	Pachtertrag Restaurant		21'000		22'000		21'978.00	
1336	4611.00	Entschädigungen vom Kanton		17'000				16'806.00	
1337	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		19'500		20'000		19'968.00	
1338	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		3'500		3'500			
1339	3415	Fussballstadion Brühl	283'450	2'000	186'300	2'000	112'017.18	-	
1340		<i>Nettoergebnis</i>		281'450		184'300		112'017.18	
1341	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000		20'700		11'681.04		
1342	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'000		40'000				Mähroboter Husqvarna für Stadion Brühl Hauptplatz und Südplatz CHF 46'000.-
1343	3120.10	Entsorgungskosten	1'200		1'200				
1344	3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400		3'500		3'325.70		
1345	3140.00	Unterhalt Stadion Brühl	40'000		30'500		24'388.45		Swiss Green Unterhalt und Interner Unterhalt Düngung etc. Normbetrag CHF 22'000.- Ersatz Lautsprecheranlage CHF 18'500.- Ballfang Neumatt West CHF 11'000.- Werkstatt, Unterhalt der diversen Geräte und Fahrzeuge
1346	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'500		30'500		23'626.91		
1347	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'000.70		
1348	3300.00	Abschreibungen	82'300		41'500		19'042.75		
1349	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	6'540		2'900		5'700.93		
1350	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	9'430		1'500		7'731.33		
1351	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	16'080		10'000		13'519.37		
1352	4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000			
1353	3417	Skiliftanlage	67'400	-	67'150	-	66'278.05	-	
1354		<i>Nettoergebnis</i>		67'400		67'150		66'278.05	
1355	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe Pistenfahrzeug	50						
1356	3120.00	Strom	50		50				
1357	3130.10	Entschädigung für Betrieb Skiliftanlagen	25'000		25'000		24'426.05		
1358	3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		275.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1359	3137.00	Verkehrsabgaben	200				110.00		
1360	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300				
1361	3635.00	Beitrag an Skilift AG	10'000		10'000		10'000.00		
1362	3660.50	Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	31'500		31'500		31'467.00		
1363	342	Freizeit	1'005'810	254'510	1'050'860	257'285	997'742.49	252'756.16	
1364		<i>Nettoergebnis</i>		<i>751'300</i>		<i>793'575</i>		<i>744'986.33</i>	
1365	3422	Kinderspielplätze	173'320	-	204'100	-	157'993.10	-	
1366		<i>Nettoergebnis</i>		<i>173'320</i>		<i>204'100</i>		<i>157'993.10</i>	
1367	3111.00	Anschaffung Geräte	8'500				1'651.45		Ersatz div. Kinderspielgeräte auf den Spielplätzen, Schmelzi, Lerchenweg und Lingeriz
1368	3120.00	Strom, Wasser	600		300		787.70		
1369	3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		23.95		
1370	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		20'000		24'841.30		
1371	3300.00	Abschreibungen	22'400		22'400		22'397.00		
1372	3636.00	Beitrag an IG Spielplätze	48'000		48'000		45'435.59		
1373	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	38'130		56'600		33'260.28		
1374	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	15'470		28'000		12'677.87		
1375	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	20'120		28'700		16'917.96		
1376	3423	Ferienheim Prägels	292'050	157'750	382'860	159'950	337'650.37	166'976.60	
1377		<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'300</i>		<i>222'910</i>		<i>170'673.77</i>	
1378	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'800		181'600		178'720.80		
1379	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	10'640		13'800		14'826.00		
1380	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	13'070		18'000		18'615.00		
1381	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'120		1'400		1'409.90		
1382	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'630		2'200		1'948.20		
1383	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000						Neues Team
1384	3100.00	Büromaterial	160		200		154.80		Druckerpatronen, Kopierpapier
1385	3100.01	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	450		550		7.45		Indoor- und Outdoor-Spiele
1386	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		5'500		3'432.93		Servietten, Waschpulver, Putzmittel, WC-Papier
1387	3102.00	Drucksachen, Publikationen	150		300		150.00		Werbung
1388	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	560		560		557.00		Grenchner Tagblatt, Bieler Tagblatt
1389	3105.00	Lebensmittel	36'000		36'000		34'538.12		
1390	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte			300				
1391	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		1'500		6'582.65		Geschirr, Küchenutensilien, Gläser, Diverses
1392	3112.00	Dienstkleider	1'500		1'000		1'128.10		davon CHF 7'500.- für Mähtraktor
1393	3113.00	Anschaffung Hardware	2'400				2'451.70		Schürze, Mikrofasertücher, Geschirrtücher, Handschuhe, Fixleintücher, Diverses
1394	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	30'000		30'000		31'711.35		1 x IKTSTDAP24
1395	3120.10	Entsorgungskosten	50		100		5.00		
1396	3130.00	Porti	200		400		110.00		Verkauf Marken an Schüler und Lehrpersonen
1397	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'950		1'950		1'013.25		
1398	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	500		500		231.35		
1399	3130.30	Dienstleistungen Dritter	300		300		227.20		SUISA
1400	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		250.00		1 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 300.-
1401	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'500		2'374.50		
1402	3137.00	Steuern und Abgaben	2'900		3'000		1'784.30		
1403	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		60'000		25'584.60		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1404	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000		2'000		1'579.40		Küchenmaschinen, Waschmaschinen, Geschirrspülmaschine, Rasenmäher, Fadenmäher, Balkenmäher, Motorsäge, Staubsauger, Heckenschere, Klavier stimmen, Hochdruckreiniger
1405	3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'000.00		Jährliche Pauschale
1406	3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'200		3'200		3'176.00		
1407	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		185.00		
1408	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					130.00		
1409	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		1'009.00		
1410	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	710		9'300		621.92		
1411	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	160		800		134.85		
1412	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		65'000		55'000		69'674.50	
1413	4250.00	Verkäufe		500		700		322.10	Verkauf Marken an Schüler und Lehrpersonen, Konsumationen
1414	4290.10	Rückzahlung Naturalvergütungen Personal				12'000		10'300.00	
1415	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		9'180.00	
1416	4502.00	Entnahme aus Stiftungen						1'225.00	
1417	4910.12	Interne Verrechnungen Lagerkosten Prägels (xxxx.3910.12/13)		83'250		83'250		76'275.00	Schullager CHF 63'000.- Ferienkolonien 3429 CHF 20'250.-
1418	3424	Parkanlagen, Wanderwege	153'090	1'500	86'100	1'500	163'722.18	4'393.00	
1419		Nettoergebnis		151'590		84'600		159'329.18	
1420	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		12'356.00		Erhöhter Unterhalt
1421	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					72'538.65		
1422	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	12'000		12'000		12'037.50		
1423	3120.10	Entsorgungskosten	2'000		2'000		223.15		
1424	3130.30	Dienstleistungen Dritter	25'000						Kosten für maschinellen Unterhalt für Mulchen, gröbere Baumschnitte, Holzereiarbeiten und Fällen. Baumpflege und Unterhalt
1425	3140.00	Unterhalt Parkanlagen	15'000		12'000		5'597.45		Unterhalt Maschinen
1426	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000						
1427	3161.00	Miete Fahrzeuge	4'000		4'000				
1428	3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'200						
1429	3636.10	Beiträge an Vereine	1'500		1'500		1'500.00		
1430	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	41'010		21'800		35'776.29		
1431	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	8'030		10'400		6'579.27		
1432	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	20'350		7'400		17'113.87		
1433	4260.00	Rückerstattungen SGV		1'500		1'500			
1434	4631.00	Beiträge vom Kanton						4'393.00	
1435	3425	Jugendkulturhaus Lindenhaus	238'250	-	230'100	-	223'207.07	-	
1436		Nettoergebnis		238'250		230'100		223'207.07	
1437	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	11'000		11'000		10'894.65		
1438	3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		886.44		
1439	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		8'000		1'197.30		Normbetrag CHF 6'000.-
1440	3636.00	Beitrag an offene Jugendarbeit	215'000		207'000		205'739.25		
1441	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	100				86.38		
1442	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	830		700		683.53		
1443	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	4'420		2'500		3'719.52		
1444	3426	Schülersport in der Freizeit	75'500	39'700	75'500	47'500	79'088.02	44'076.56	
1445		Nettoergebnis		35'800		28'000		35'011.46	
1446	3049.00	Zulagen für Organisation Schulsport	54'100		54'100		59'343.90		Honorare Kurse, Entschädigung Koordinator
1447	3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten Schulen	2'500		2'500		3'584.10		
1448	3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Schulen	200		200		149.10		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1449	3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Schulen	100		100		4.05		
1450	3111.11	Anschaffung Unterrichtsgeräte, Turngeräte, Instrumente	1'000		1'000		1'000.00		Diverse Neuanschaffungen
1451	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100		1'100		1'821.85		Edoobox Abonnement, Wartung Homepage
1452	3181.00	Förderungsverluste					240.00		
1453	3636.00	Beitrag an Midnight-Projekt	16'500		16'500		12'945.02		Jährlicher Beitrag
1454	4231.00	Elternbeiträge Schulsport		24'000		24'000		31'020.00	
1455	4630.00	Beiträge vom Bund, Jugend und Sport		11'700		19'500		13'056.56	
1456	4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000		4'000			
1457	3428	Ferienpass	20'400	7'700	20'300	7'700	7'600.05	7'600.00	
1458		<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'700</i>		<i>12'600</i>		<i>0.05</i>	
1459	3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		600		160.00		Flyer
1460	3130.30	Aufwendungen Kursanbieter	6'500		6'500		6'387.10		Kosten Kursanbieter
1461	3130.31	Entschädigung Netzwerk für Organisation	10'000		10'000				Personalkosten
1462	3133.00	Lizenzen und Webhosting	1'000		1'000				
1463	3160.00	Miete Räumlichkeiten	400		600		120.00		
1464	3170.00	Reisekosten und Spesen Organisationsteam	1'600		1'600		932.95		Inkl. Abschlussabend
1465	4231.00	Elternbeiträge Ferienpass		4'000		4'000		2'400.00	
1466	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						1'500.00	
1467	4632.00	Gemeindebeiträge		3'700		3'700		3'700.00	
1468	3429	Übrige Freizeitgestaltung	53'200	47'860	51'900	40'635	28'481.70	29'710.00	
1469		<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'340</i>		<i>11'265</i>		<i>-1'228.30</i>	
1470	3140.00	Unterhalt Familiengärten	3'000		8'000				
1471	3160.00	Pacht Familiengärten	2'850		2'850				
1472	3170.00	Ferienkolonie Prägels, Reisekosten und Spesen	4'600		4'300		4'606.70		3 Ferienkolonien
1473	3636.10	Beiträge an Vereine	1'500		1'500		1'500.00		
1474	3636.59	Beiträge an Jugendorganisationen zu Lasten Lips-Fonds	16'000		10'000				
1475	3636.90	Übrige Beiträge an Private; Kompetenz JUKO	5'000		5'000		2'125.00		
1476	3910.13	Interne Verrechnung Koloniekosten Prägels (3423.4910.13)	20'250		20'250		20'250.00		3 Ferienkolonien à 30 Kinder
1477	4231.00	Elternbeiträge Kolonien		11'250		11'250		10'325.00	3 Ferienkolonien à 30 Kinder
1478	4470.00	Pachtertrag Familiengärten		20'610		19'385		19'385.00	
1479	4502.00	Entnahme aus Lips-Fonds		16'000		10'000			
1480	4	GESUNDHEIT	9'096'760	1'833'600	7'360'220	1'833'600	7'459'242.02	1'775'492.00	
1481		<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'263'160</i>		<i>5'526'620</i>		<i>5'683'750.02</i>	
1482	41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	4'109'000	-	2'863'400	-	3'248'314.10	-	
1483		<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'109'000</i>		<i>2'863'400</i>		<i>3'248'314.10</i>	
1484	412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	4'109'000	-	2'863'400	-	3'248'314.10	-	
1485		<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'109'000</i>		<i>2'863'400</i>		<i>3'248'314.10</i>	
1486	4120	Alters- und Pflegeheime	4'109'000	-	2'863'400	-	3'248'314.10	-	
1487		<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'109'000</i>		<i>2'863'400</i>		<i>3'248'314.10</i>	
1488	3632.00	Pflegekostenbeitrag Einwohnergemeinden	4'070'000		2'849'600		3'238'086.25		CHF 219.40 / EW 18'540
1489	3632.15	Betrag an Tagesstätten im Alter	39'000		13'800		10'227.85		Vorjahr CHF 155.95 (Korr. 173.25)
1490	42	Ambulante Krankenpflege	4'454'360	1'830'000	4'043'050	1'830'000	3'806'121.97	1'771'825.50	CHF 2.10 / EW 18'540
1491		<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'624'360</i>		<i>2'213'050</i>		<i>2'034'296.47</i>	Vorjahr CHF 0.75
1492	421	Ambulante Krankenpflege	1'848'000	-	1'850'000	-	1'888'832.00	-	
1493		<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'848'000</i>		<i>1'850'000</i>		<i>1'888'832.00</i>	
1494	4210	Ambulante Krankenpflege	1'848'000	-	1'850'000	-	1'888'832.00	-	
1495		<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'848'000</i>		<i>1'850'000</i>		<i>1'888'832.00</i>	
1496	3631.50	Beitrag an Spitex-Verein Grenchen			1'780'000		50'000.00		Spitex Grenchen - LV bis 2024
1497	3632.20	Pflegekosten, MiGeL Kosten Spitex					79'926.00		
1498	3636.00	Beiträge an Vereine	5'000		5'000		5'000.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1499	3636.02	Beitrag an Kinder-Spitex	15'000		15'000		10'806.00		CHF 0.80 / EW 18'540
1500	3636.60	Beitrag für Spitex an Clearing-Stelle	1'828'000		50'000		1'743'100.00		Vorjahr CHF 0.80 Spitex Grenchen - Clearingstelle CHF 1'380'000.- private Spitex -Clearingstelle CHF 450'000.-
1501	422	Rettungsdienste	2'606'360	1'830'000	2'193'050	1'830'000	1'917'289.97	1'771'825.50	
1502		Nettoergebnis		776'360		363'050		145'464.47	
1503	4220	Rettung Grenchen	2'606'360	1'830'000	2'193'050	1'830'000	1'917'289.97	1'771'825.50	
1504		Nettoergebnis		776'360		363'050		145'464.47	
1505	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'545'840		1'270'900		1'200'534.12		
1506	3010.09	Lohnrückerstattungen					-63'391.45		
1507	3049.00	Pikettenschädigungen, Nacht- und Wochenendzuschläge	86'110		85'000		83'667.40		
1508	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	117'510		93'500		106'345.95		
1509	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	144'760		121'700		87'140.80		
1510	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'650		9'300		9'271.85		
1511	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'940		14'500		13'242.40		
1512	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000		35'000		14'122.23		obligatorisch WB gemäss IVR First Responder Ausbildung Stadt
1513	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'352.85		
1514	3100.00	Büromaterial	4'500		4'500		5'362.10		
1515	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'508.90		
1516	3101.01	Treibstoffe	23'000		23'000		19'140.10		
1517	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150		150		219.00		
1518	3106.00	Medizinisches Material	50'000		50'000		38'547.51		
1519	3110.00	Anschaffung Büromöbel, -maschinen und -geräte	4'000		1'000		1'328.85		6 Bürostühle
1520	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	140'000		99'600		10'759.19		3 Monitore auf FZ CHF 75'000.- 3 Beatmungsgeräte auf FZ CHF 60'000.- Rest Diverses
1521	3112.00	Dienstkleider	7'000		7'000		9'958.25		
1522	3113.00	Anschaffung Hardware	9'600		8'000		1'453.45		4 x IKTSTDAP24
1523	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	10'000		12'000		21'905.00		
1524	3130.00	Porti	1'000		1'000		105.60		
1525	3130.10	Verbandsbeiträge	800		800		800.00		
1526	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	20'000		15'000		17'937.20		
1527	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	2'000		2'000		933.60		
1528	3130.30	Dienstleistungen Dritter	25'000		8'000		20'383.20		Springer Zeitarbeit
1529	3132.00	Honorar Coaching, Supervision, ärztliche Leitung			5'000				
1530	3132.01	IVR Rezertifizierung					6'462.00		
1531	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'850		8'950		6'500.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 11'100.- 28 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 8'400.- 2 x M365 Visio Plan 2: CHF 350.- Emrfr: CHF 500.-
1532	3133.10	Informatik-Nutzungsaufwand Rettungsdienst	500						
1533	3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'500		5'961.70		
1534	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					753.80		
1535	3137.00	Verkehrsabgaben	1'500		2'000		1'448.40		
1536	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500				
1537	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		35'000		30'956.17		Fahrzeugunterhalt, FZ-Beschriftung etc.
1538	3151.10	Unterhalt Defibrillatoren	500		3'000		429.70		
1539	3158.00	Unterhalt Software			3'500		1'500.00		
1540	3160.00	Miete Räumlichkeiten	45'600		45'600		45'600.00		
1541	3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		2'000		1'162.00		
1542	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					42'361.84		
1543	3181.00	Forderungsverluste	80'000		80'000		74'040.46		

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1544	3199.00	Übriger Betriebsaufwand				1'543.30		
1545	3300.00	Abschreibungen	105'500	79'000		61'726.00		
1546	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		26'300				
1547	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	1'100	1'350		927.00		
1548	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	100	150		650.00		
1549	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	13'350	14'250		12'739.50		
1550	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (0229.4930.00)	14'000	14'000		18'900.00		
1551	4240.00	Einnahmen Ambulanztransporte		1'750'000	1'750'000		1'668'678.00	
1552	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag					23'147.50	
1553	4634.00	Beitrag soH Solothurn	80'000	80'000			80'000.00	
1554	43	Gesundheitsprävention	519'400	3'600	453'770	3'600	404'805.95	3'666.50
1555		Nettoergebnis		515'800	450'170		401'139.45	
1556	431	Alkohol- und Drogenprävention	334'000	-	335'000	-	324'180.00	-
1557		Nettoergebnis		334'000	335'000		324'180.00	
1558	4310	Alkohol- und Drogenprävention	334'000	-	335'000	-	324'180.00	-
1559		Nettoergebnis		334'000	335'000		324'180.00	
1560	3636.00	Gesundheitsprävention, Suchthilfe	334'000	335'000		324'180.00		CHF 18.00 / EW 18'540 Vorjahr CHF 18.00
1561	432	Krankheitsbekämpfung übrige	5'000	-	5'000	-	5'000.00	-
1562		Nettoergebnis		5'000	5'000		5'000.00	
1563	4320	Krankheitsbekämpfung übrige	5'000	-	5'000	-	5'000.00	-
1564		Nettoergebnis		5'000	5'000		5'000.00	
1565	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Krebsliga	5'000	5'000		5'000.00		
1566	433	Schulgesundheitsdienst	172'780	3'600	106'100	3'600	69'214.35	3'666.50
1567		Nettoergebnis		169'180	102'500		65'547.85	
1568	4330	Schulgesundheitsdienst	172'780	3'600	106'100	3'600	69'214.35	3'666.50
1569		Nettoergebnis		169'180	102'500		65'547.85	
1570	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'790	41'100		23'629.40		
1571	3010.03	Lohn Schularzt	11'500	10'000		9'672.80		
1572	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	8'510	3'200		1'944.75		
1573	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	10'440					
1574	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	920	400		114.45		
1575	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'320	600		231.75		
1576	3100.00	Büromaterial	100	100				
1577	3106.00	Medizinisches Material	1'500	2'000		1'466.35		Die Apotheken müssen laufend aufgerüstet werden
1578	3106.01	Arbeitsmaterial Schulzahnprophylaxe	2'700	2'700		2'648.80		Becher, Zahnbürsten, Zahnpasta
1579	3130.00	Porti	1'000	1'000				
1580	3130.30	Zahnbehandlungskosten	35'000	45'000		29'506.05		
1581	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'100	3'100		3'100.00	Gem. Leistungsvereinbarung
1582	4250.00	Verkäufe		500	500		566.50	Verkauf Zahnbürsten
1583	434	Lebensmittelkontrolle	7'620	-	7'670	-	6'411.60	-
1584		Nettoergebnis		7'620	7'670		6'411.60	
1585	4340	Lebensmittelkontrolle	7'620	-	7'670	-	6'411.60	-
1586		Nettoergebnis		7'620	7'670		6'411.60	
1587	3010.00	Lohn Pilzkontrolleure	4'000	4'000		3'429.45		
1588	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	100	200				
1589	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100		6.60		
1590	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	100				
1591	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400	400		120.00		
1592	3100.00	Büromaterial	150	150		101.00		
1593	3102.00	Drucksachen, Publikationen	250	200		234.55		Erhöhung Inseratenpreise

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1594	3130.10	Verbandsbeiträge	120		120		120.00		
1595	3636.00	Beitrag an Pilzverein	2'400		2'400		2'400.00		
1596	49	Gesundheitswesen, übrige	14'000	-	-	-	-	-	
1597		Nettoergebnis		14'000		-		-	
1598	490	Gesundheitswesen, übrige	14'000	-	-	-	-	-	
1599		Nettoergebnis		14'000		-		-	
1600	4900	Gesundheitswesen, übrige	14'000	-	-	-	-	-	
1601		Nettoergebnis		14'000		-		-	
1602	3631.51	Beitrag an Kanton Pflegeinitiative (I Etappe)	14'000	-	-	-	-	-	NEU für Ausbildungen CHF 0.75 / EW 18'540
1603	5	SOZIALE SICHERHEIT	48'277'410	30'281'420	47'042'750	31'111'750	50'358'616.78	33'533'435.94	
1604		Nettoergebnis		17'995'990		15'931'000		16'825'180.84	
1605	53	Alter und Hinterlassene	7'306'000	125'400	6'285'300	125'400	6'397'589.59	10'150.00	
1606		Nettoergebnis		7'180'600		6'159'900		6'387'439.59	
1607	531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	164'500	115'400	166'700	115'400	2'639.97	-	
1608		Nettoergebnis		49'100		51'300		2'639.97	
1609	5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-	-	-	-	2'639.97	-	
1610		Nettoergebnis		-		-		2'639.97	
1611	3612.00	Beitrag an Sozialregion SDOL für AHV Zweigstelle	-	-	-	-	2'639.97	-	
1612	5316	Regionale AHV-Zweigstelle - Sozialregion	164'500	115'400	166'700	115'400	-	-	
1613		Nettoergebnis		49'100		51'300		-	
1614	3010.00	Löhne Sozialversicherungen	96'240		97'500				
1615	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	7'300		7'500				
1616	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	9'020		9'700				
1617	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	820		800				
1618	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'120		1'200				
1619	3930.00	Interne Verrechnung Overheadkosten	50'000		50'000				
1620	4611.00	Entschädigungen vom Kanton (AKSO)		91'000		91'000			
1621	4612.02	Entschädigung AHV-Zweigstelle Bettlach		14'100		14'100			
1622	4612.03	Entschädigung AHV-Zweigstelle Selzach		10'300		10'300			
1623	532	Ergänzungsleistungen AHV	7'081'000	-	6'059'100	-	6'338'562.37	-	
1624		Nettoergebnis		7'081'000		6'059'100		6'338'562.37	
1625	5320	Ergänzungsleistungen AHV	7'081'000	-	6'059'100	-	6'338'562.37	-	
1626		Nettoergebnis		7'081'000		6'059'100		6'338'562.37	
1627	3611.00	Sozialversicherung EL Verwaltungskosten AHV	381'000		318'000		333'708.99		CHF 20.55 / EW 18'540 Vorjahr CHF 17.40 (Korr. 17.75)
1628	3631.00	Ergänzungsleistungen zur AHV	6'700'000		5'741'100		6'004'853.38		CHF 359.85 / EW 18'540 Vorjahr CHF 314.20 (Korr. 331.50)
1629	535	Leistungen an das Alter	60'500	10'000	59'500	10'000	56'387.25	10'150.00	
1630		Nettoergebnis		50'500		49'500		46'237.25	
1631	5350	Leistungen an das Alter	60'500	10'000	59'500	10'000	56'387.25	10'150.00	
1632		Nettoergebnis		50'500		49'500		46'237.25	
1633	3130.10	Verbandsbeiträge	2'500		1'500		4'846.50		
1634	3170.00	Altersehrungen, Geschenke an Betagte	13'000		13'000		10'428.50		
1635	3170.10	Seniorenanlass	35'000		35'000		32'312.25		
1636	3636.00	Beiträge an Vereine, Pro Senectute, Anemonen	10'000		10'000		8'800.00		
1637	4632.00	Beitrag Bürgergemeinde und andere an Seniorenanlass		10'000		10'000		10'150.00	
1638	54	Familie und Jugend	1'744'670	238'000	1'746'000	244'000	1'685'816.54	90'382.35	
1639		Nettoergebnis		1'506'670		1'502'000		1'595'434.19	
1640	543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	254'000	-	284'200	-	229'414.75	-	
1641		Nettoergebnis		254'000		284'200		229'414.75	
1642	5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	254'000	-	284'200	-	229'414.75	-	
1643		Nettoergebnis		254'000		284'200		229'414.75	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1644	3632.00	Alimentenbevorschussung	254'000		284'200		229'414.75		CHF 13.70 / EW 18'540 Vorjahr CHF 15.55
1645	544	Jugendschutz	6'200	-	6'200	-	7'442.65	-	
1646		Nettoergebnis		6'200		6'200		7'442.65	
1647	5440	Jugendschutz	6'200	-	6'200	-	7'442.65	-	
1648		Nettoergebnis		6'200		6'200		7'442.65	
1649	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			6'000		7'206.25		
1650	3000.37	JUKO - Jugendkommission, Tag- und Sitzungsgelder	6'000						
1651	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	200		200		233.70		
1652	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.70		
1653	545	Leistungen an Familien	1'484'470	238'000	1'455'600	244'000	1'448'959.14	90'382.35	
1654		Nettoergebnis		1'246'470		1'211'600		1'358'576.79	
1655	5450	Leistungen an Familien (allgemein)	217'560	208'000	214'600	208'000	178'665.06	3'821.40	
1656		Nettoergebnis		9'560		6'600		174'843.66	
1657	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	160		200		156.55		
1658	3132.40	Projekt KIBA "familienergänzende Kinderbetreuung"					20'521.40		
1659	3160.00	Miete für Mütter- und Väterberatungsstelle	12'000		11'500		10'485.25		Wurde per 01.08.2024 erhöht
1660	3170.00	Spesen					1'500.00		
1661	3636.10	Beiträge an Vereine	6'600		4'100		904.00		Neuregelung Begl. Besuchssonntage mit Soso und Kompass
1662	3636.62	Beitrag an Jugend- und Elternberatung	71'000		71'000		67'006.00		
1663	3636.63	Beitrag an Verein Mütter- und Väterberatung	122'800		122'800		110'190.00		
1664	3636.64	Beitrag an Kindertagesstätte "Teddybär"					-32'250.04		
1665	3636.68	Beitrag an UNICEF	5'000		5'000		151.90		
1666	4390.03	Auflösung Rückstellung Familie und Jugend		208'000		208'000		521.40	
1667	4636.00	Beiträge						3'300.00	
1668	5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'064'400	-	1'063'000	-	1'054'459.78	63'010.95	
1669		Nettoergebnis		1'064'400		1'063'000		991'448.83	
1670	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					21'505.95		
1671	3010.09	Lohnrückerstattungen					-2'000.35		
1672	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten					1'605.85		
1673	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					184.80		
1674	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					258.10		
1675	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial			20'000				
1676	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					2'602.05		
1677	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		63'000				
1678	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					544.00		
1679	3181.00	Forderungsverluste					1'959.90		
1680	3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	8'400						
1681	3636.30	Beitrag an Kinderkrippen	1'050'000		980'000		1'026'855.40		
1682	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)					518.27		
1683	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)					118.00		
1684	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)					307.81		
1685	4390.03	Auflösung Rückstellung Familie und Jugend						21'505.95	
1686	4630.00	Beiträge vom Bund						41'505.00	
1687	5455	Frühkindliche Förderung	202'510	30'000	178'000	36'000	215'834.30	23'550.00	
1688		Nettoergebnis		172'510		142'000		192'284.30	
1689	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'840		133'300		171'316.30		
1690	3010.09	Lohnrückerstattungen					-612.10		
1691	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	10'840		10'200		11'661.95		
1692	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	13'380		13'200		13'637.45		
1693	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'120		1'000		1'345.85		
1694	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'730		1'600		1'859.60		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1695	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		500				Neues Team, Lehrgang Frühe sprachliche Förderung - Schwerpunkt Deutsch
1696	3100.00	Spiel-, Beschäftigungs- und Büromaterial	2'000		1'500		2'015.45		Neues Team
1697	3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -maschinen und -geräte	1'000		1'000		466.50		Regal
1698	3113.00	Anschaffung Hardware	2'000						Arbeitsplatzrechner & MF Drucker: CHF 2'000.-
1699	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	250		250		117.90		
1700	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	8'000						Anschlusserrstellung: CHF 8'000.-
1701	3171.00	Projekte, Veranstaltungen	450		450				Konzept Frühe Förderung, Elternabende
1702	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'350.00		
1703	3181.00	Forderungsverluste					450.00		
1704	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Spielgruppen	15'000		15'000		12'225.40		Pro Spielgruppe CHF 2'500.-
1705	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200						
1706	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200						
1707	4231.00	Kursgelder		30'000		36'000		23'550.00	
1708	56	Sozialer Wohnungsbau	4'300	7'000	4'050	7'000	3'923.19	6'944.00	
1709		Nettoergebnis		-2'700		-2'950		-3'020.81	
1710	560	Sozialer Wohnungsbau	4'300	7'000	4'050	7'000	3'923.19	6'944.00	
1711		Nettoergebnis		-2'700		-2'950		-3'020.81	
1712	5600	Standplatz Fahrende	4'300	7'000	4'050	7'000	3'923.19	6'944.00	
1713		Nettoergebnis		-2'700		-2'950		-3'020.81	
1714	3120.00	Strom, Wasser	2'000		2'000		3'158.55		
1715	3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		6.80		
1716	3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		1'500		122.85		
1717	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	440		400		382.14		
1718	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	310		100		252.85		
1719	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000		7'000		6'944.00	
1720	57	Sozialhilfe und Asylwesen	39'222'440	29'911'020	39'007'400	30'735'350	42'241'287.46	33'425'959.59	
1721		Nettoergebnis		9'311'420		8'272'050		8'815'327.87	
1722	572	Wirtschaftliche Hilfe	31'429'320	25'311'020	32'210'350	26'685'350	42'241'287.46	33'149'859.59	
1723		Nettoergebnis		6'118'300		5'525'000		9'091'427.87	
1724	5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	25'000'000	18'905'900	25'828'300	20'327'500	9'068'014.87	-	
1725		Nettoergebnis		6'094'100		5'500'800		9'068'014.87	Anteil Grenchen CHF 328.70 / EW 18'540 Vorjahr CHF 301.05 (Korr. 325.25)
1726	3611.00	Sozialhilfestatistik (BFS)					4'140.50		
1727	3632.00	Beitrag an Sozialregion für gesetzliche Sozialhilfe					6'107'457.37		
1728	3632.01	Beitrag an Sozialregion SDOL für ungedeckte Verwaltungskosten					2'956'417.00		
1729	3637.00	Beitrag an Sozialregion für gesetzliche Sozialhilfe	25'000'000		25'828'300				
1730	4260.00	Rückerstattungen gesetzliche Sozialhilfe		7'050'000		7'050'000			
1731	4631.00	Rückerstattung Fremdplatzierungskosten		3'000'000		2'280'000			
1732	4631.30	Kantonsbeitrag Fremdplatzierung Minderjähriger		2'000'000		3'570'000			
1733	4632.00	Beitrag aus dem Lastenausgleich		3'459'600		4'090'900			
1734	4632.02	Anteil gesetzliche Sozialhilfe Bettlach		1'647'200		1'623'700			CHF 328.70 / EW 5'011
1735	4632.03	Anteil gesetzliche Sozialhilfe Selzach		1'211'300		1'187'200			CHF 328.70 / EW 3'685
1736	4632.04	Anteil gesetzliche Sozialhilfe Lommiswil		537'800		525'700			CHF 328.70 / EW 1'636
1737	5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	24'200	-	24'200	-	23'413.00	-	
1738		Nettoergebnis		24'200		24'200		23'413.00	
1739	3636.10	Beiträge an Vereine, Beratungsinstitutionen	24'200		24'200		23'413.00		CHF 1.30 / EW 18'540 Vorjahr CHF 1.30
1740	5722	Sonderrechnung SDOL Grenchen	-	-	-	-	21'046'490.48	21'046'490.48	
1741		Nettoergebnis		-		-		-	
1742	3637.10	Sozialhilferechtliche Unterstützung Regelsozialhilfe					19'012'561.48		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1743	3637.11	Sozialhilferechtliche Unterstützung Asyl					1'504'108.14		
1744	3637.12	Sozialhilferechtliche Unterstützung Flüchtlinge					529'820.86		
1745	4260.30	Rückerstattungen Regelsozialhilfe						6'298'489.22	
1746	4260.31	Rückerstattungen Asylwesen						27'944.69	
1747	4260.32	Rückerstattungen Flüchtlingswesen						139'196.24	
1748	4611.31	Kantonsbeitrag Asylwesen						1'476'163.45	
1749	4611.32	Kantonsbeitrag Flüchtlingswesen						390'624.56	
1750	4612.10	Gemeindebeitrag						6'107'457.37	
1751	4631.30	Kantonsbeitrag Fremdplatzierung Minderjähriger						2'412'600.20	
1752	4632.10	Beitrag aus interkommunalem Lastenausgleich						4'194'014.75	
1753	5723	Sonderrechnung SDOL Bettlach	-	-	-	-	3'362'188.89	3'362'188.89	
1754		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
1755	3632.10	Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich					412'177.56		
1756	3637.10	Sozialhilferechtliche Unterstützung Regelsozialhilfe					2'679'975.53		
1757	3637.11	Sozialhilferechtliche Unterstützung Asyl					206'670.95		
1758	3637.12	Sozialhilferechtliche Unterstützung Flüchtlinge					63'364.85		
1759	4260.30	Rückerstattungen Regelsozialhilfe						450'911.11	
1760	4260.31	Rückerstattungen Asylwesen						12'585.35	
1761	4260.32	Rückerstattungen Flüchtlingswesen						1'152.40	
1762	4611.31	Kantonsbeitrag Asylwesen						194'085.60	
1763	4611.32	Kantonsbeitrag Flüchtlingswesen						62'308.70	
1764	4612.10	Gemeindebeitrag						1'668'026.88	
1765	4631.30	Kantonsbeitrag Fremdplatzierung Minderjähriger						973'118.85	
1766	5724	Sonderrechnung SDOL Selzach	-	-	-	-	2'149'559.33	2'149'559.33	
1767		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
1768	3632.10	Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich					492'830.22		
1769	3637.10	Sozialhilferechtliche Unterstützung Regelsozialhilfe					1'275'021.09		
1770	3637.11	Sozialhilferechtliche Unterstützung Asyl					381'804.27		
1771	3637.12	Sozialhilferechtliche Unterstützung Flüchtlinge					-96.25		
1772	4260.30	Rückerstattungen Regelsozialhilfe						474'990.75	
1773	4260.31	Rückerstattungen Asylwesen						4'301.63	
1774	4260.32	Rückerstattungen Flüchtlingswesen						1'600.00	
1775	4611.31	Kantonsbeitrag Asylwesen						377'502.64	
1776	4611.32	Kantonsbeitrag Flüchtlingswesen						-1'696.25	
1777	4612.10	Gemeindebeitrag						1'220'326.96	
1778	4631.30	Kantonsbeitrag Fremdplatzierung Minderjähriger						72'533.60	
1779	5725	Sonderrechnung SDOL Lommiswil	-	-	-	-	766'566.60	766'566.60	
1780		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
1781	3632.10	Beitrag an interkommunalen Lastenausgleich					509'269.75		
1782	3637.10	Sozialhilferechtliche Unterstützung Regelsozialhilfe					65'892.30		
1783	3637.11	Sozialhilferechtliche Unterstützung Asyl					120'645.65		
1784	3637.12	Sozialhilferechtliche Unterstützung Flüchtlinge					70'758.90		
1785	4260.30	Rückerstattungen Regelsozialhilfe						34'870.10	
1786	4260.31	Rückerstattungen Asylwesen						-22'941.20	
1787	4260.32	Rückerstattungen Flüchtlingswesen						6'496.70	
1788	4611.31	Kantonsbeitrag Asylwesen						143'586.85	
1789	4611.32	Kantonsbeitrag Flüchtlingswesen						64'262.20	
1790	4612.10	Gemeindebeitrag						540'291.95	
1791	5726	Soziale Dienste Oberer Leberberg SDOL SF	6'405'120	6'405'120	6'357'850	6'357'850	5'825'054.29	5'825'054.29	Leitgemeindemodell
1792		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-	
1793	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			8'000		12'627.50		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1794	3000.40	SoKOL - Sozialkommission Oberer Leberberg, Tag- und Sitzungsgelder	12'000						
1795	3010.00	Löhne Support	854'980		872'700		918'478.70		
1796	3010.05	Löhne Sozialversicherungen					86'133.00		
1797	3010.06	Löhne Sozialdienst und Kindes- und Erwachsenenschutz	3'266'930		3'100'200		2'654'085.55		
1798	3010.08	Entschädigungen Mandatsträger und Pflegeeltern					104'718.00		
1799	3010.09	Lohnrückerstattungen					-73'770.80		
1800	3030.00	Temporäre Arbeitskräfte, Entschädigung Mandatsträger und Pflegeeltern	116'500		115'000				
1801	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	314'030		325'000		285'598.05		
1802	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	386'970		394'000		357'686.80		
1803	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'000		32'000		28'671.05		
1804	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47'720		50'000		39'189.80		
1805	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000		40'000		35'541.20		
1806	3090.01	Honorare für Supervision	10'000		8'000				
1807	3091.00	Personalrekrutierung			2'500				
1808	3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000				
1809	3100.00	Büromaterial	28'000		25'000		27'432.40		
1810	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (inkl. BD)	8'000		10'000		6'892.70		
1811	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		4'000		666.65		
1812	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500		3'500		2'657.10		
1813	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	10'000		15'000		26'380.02		
1814	3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		80'000		12'700.20		Display für Sitzungszimmer Tastaturen/Mäuse/etc. Dr. Tax KLIB Module, bisher in IR
1815	3118.00	Anschaffung Software	2'500		32'500		25'142.55		
1816	3118.05	Anschaffung Software SDOL	80'000						
1817	3120.00	Strom, Wasser	6'000		8'000		3'185.85		
1818	3130.00	Porti	36'000		36'000		33'340.75		
1819	3130.05	Dienstleistungen Dritter, Support SDOL	10'000						Support KLIB
1820	3130.10	Verbandsbeiträge	13'500		12'000		11'326.00		
1821	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	21'000		21'000		16'775.24		
1822	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	2'200		2'200		1'184.70		
1823	3130.30	Dienstleistungen Dritter	41'600		41'600		33'020.30		
1824	3130.31	Entschädigung privater Amtsvormünder					209'161.15		
1825	3132.00	Honorare für Gutachten und Dienstleistungen	40'000		45'000		25'340.65		
1826	3132.01	Revision SDOL	4'500		4'500		4'489.50		
1827	3132.02	Honorare für Supervision					2'687.20		
1828	3132.03	Honorare Revisionen KES	56'000		42'000		33'690.10		Revisionen können neu mit CHF 150.- (intern) CHF 300.- extern abgegolten werden
1829	3132.04	Honorare für Leistungsaufträge mit Dritten	70'000		130'000		205'516.03		
1830	3132.06	Honorar für Projektarbeiten Dritter	40'000		40'000		18'762.90		Sicherheitsschulungen 2025
1831	3132.07	Honorar Netzwerk Asylbetreuung	66'500		65'000		60'900.00		
1832	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'600		24'900		17'501.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 7'600.- 65 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 19'500.- Incmail: CHF 4'500.- HIN-Mail
1833	3133.11	Informatik-Nutzungsaufwand SDOL	4'600						
1834	3134.00	Sachversicherungsprämien	900		1'000		870.00		
1835	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'500		500		3'663.95		Normbetrag CHF 500.- Zusätzlicher Dämmschutz Türen und Decke in Sitzungsräumen CHF 18'000.-
1836	3144.02	Reinigung durch Dritte	45'100		45'000		27'534.80		
1837	3150.00	Unterhalt Möbiliar, Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		99.85		
1838	3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen			100		63.55		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1839	3158.00	Unterhalt Software			60'000		43'921.55		KLIB
1840	3158.05	Unterhalt Software SDOL	85'000						
1841	3160.00	Miete Verwaltungsbüros	150'000		152'000		224'521.35		
1842	3161.00	Miete Kopierer			6'000		917.60		
1843	3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		15'000		14'989.63		Restkosten Asyl
1844	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-51'769.50		
1845	3181.00	Forderungsverluste					61'975.70		
1846	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'000		30'000		50'118.42		
1847	3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	5'000		5'000				KLIB via ER, nicht mehr IR
1848	3300.00	Abschreibungen	25'000		27'300		24'976.00		
1849	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			85'000		36'137.30		
1850	3614.00	Entschädigung privater Amtsvormünder	140'000		140'000				
1851	3637.00	Beiträge an private Haushalte, Nothilfe	15'000		15'000		14'243.15		
1852	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware		12'100	12'000		17'740.60		
1853	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software		1'700	1'400		8'454.00		
1854	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	129'390		128'350		79'521.80		
1855	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)					345.51		
1856	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	300		100		246.92		
1857	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (0229.4930.00)	38'000		38'000		38'770.27		
1858	4210.00	Verwaltungskostenbeiträge Mündel						260'315.05	
1859	4260.00	Verwaltungskostenbeiträge Mündel		250'000		250'000			
1860	4260.40	Kostenbeteiligung Netzwerk		90'000		88'000		89'677.00	
1861	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		20'000				63'352.85	
1862	4611.00	Verwaltungskostenbeitrag Ausgleichskasse, Abgeltung Sozialregion für delegierte Aufgaben bei ausserfamiliärer Unterbring		80'000		80'000		138'516.00	
1863	4611.01	Entschädigung Kanton für Revisionen KES		63'000		63'000			
1864	4611.13	Abgeltung Sozialregion für delegierte Aufgaben bei ausserfamiliärer Unterbringung						73'000.00	
1865	4611.15	Entschädigung vom Kanton für Pilotphase IIM		421'000		421'000			
1866	4612.00	Beitrag aus Lastenausgleich (Fallpauschale)		552'700		319'600		4'620'054.09	
1867	4612.02	Beitrag aus Lastenausgleich Bettlach		370'700		362'700			Sozialadministration CHF 73.95 / 5'011 Sozialadministration CHF 73.95 / 3'685 Sozialadministration CHF 73.95 / 1'636
1868	4612.03	Beitrag aus Lastenausgleich Selzach		272'600		265'200			
1869	4612.04	Beitrag aus Lastenausgleich Lommiswil		121'000		117'500			
1870	4612.52	Verrechnung Restkosten Bettlach		479'200		759'600			
1871	4612.53	Verrechnung Restkosten Selzach		352'400		555'400			
1872	4612.54	Verrechnung Restkosten Lommiswil		156'500		245'900			
1873	4631.00	Kantonsbeitrag Betreuung Asylbewerber und Flüchtlinge						129'000.00	
1874	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						451'139.30	
1875	4930.00	Interne Verrechnung von Overheadkosten (xxxx.3930.00)		50'000		50'000			Fallpauschale ./.. Beitrag an Sozialadministration von CHF 73.95 / EW 18'540 Vorjahr CHF 72.65
1876	4930.01	Interne Verrechnung aus Fallpauschale Grenchen		1'371'100		1'327'500			
1877	4930.60	Ausgleich Verwaltung Sozialregion (5790.3930.60)		1'754'920		1'452'450			
1878	573	Asylwesen	4'600'000	4'600'000	3'950'000	4'050'000	-	276'100.00	
1879		Nettoergebnis		-		-100'000		-276'100.00	
1880	5730	Asylwesen	4'600'000	4'600'000	3'950'000	4'050'000	-	276'100.00	
1881		Nettoergebnis		-		-100'000		-276'100.00	
1882	3637.00	Unterstützung Asylwesen	4'600'000		3'950'000				
1883	4260.00	Rückerstattungen Asylwesen		60'000		60'000			
1884	4611.04	Rückerstattung Flüchtlinge		120'000		105'000			
1885	4611.05	Rückerstattung Asyl und Nothilfe		4'380'000		3'785'000			

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1886	4611.06	Rückerstattung Schutzbedürftige Status S		40'000					
1887	4631.20	periodischer Kantonsbeitrag gemeinwirtschaftliche Leistungen Asyl						153'600.00	
1888	4631.30	Unterstützungsbeitrag Kanton Personen im Schutzstatus S				100'000		122'500.00	
1889	579	Fürsorge, übrige	3'193'120	-	2'847'050	-	-	-	
1890		Nettoergebnis		3'193'120		2'847'050		-	
1891	5790	Fürsorge, übrige	3'193'120	-	2'847'050	-	-	-	
1892		Nettoergebnis		3'193'120		2'847'050		-	
1893	3636.01	Beitrag an Schulden- und Budgetberatung	67'100		67'100				
1894	3930.01	Verrechnung aus Fallpauschale Grenchen	1'371'100		1'327'500				
1895	3930.60	Ausgleich Verwaltung Sozialregion (5726.4930.60)	1'754'920		1'452'450				
1896	59	Soziale Wohlfahrt, übrige	-	-	-	-	30'000.00	-	
1897		Nettoergebnis		-		-		30'000.00	
1898	593	Hilfsaktionen im Ausland	-	-	-	-	30'000.00	-	
1899		Nettoergebnis		-		-		30'000.00	
1900	5930	Hilfsaktionen im Ausland	-	-	-	-	30'000.00	-	
1901		Nettoergebnis		-		-		30'000.00	
1902	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Hilfswerke					30'000.00		
1903	6	VERKEHR	12'212'410	5'492'020	12'430'537	6'264'450	11'000'568.86	4'954'229.56	
1904		Nettoergebnis		6'720'390		6'166'087		6'046'339.30	
1905	61	Strassenverkehr	9'891'940	5'490'920	10'016'080	6'263'450	8'867'425.19	4'952'584.06	
1906		Nettoergebnis		4'401'020		3'752'630		3'914'841.13	
1907	613	Kantonsstrassen	100'880	95'800	93'500	95'800	81'554.39	95'888.50	
1908		Nettoergebnis		5'080		-2'300		-14'334.11	
1909	6130	Kantonsstrassen	100'880	95'800	93'500	95'800	81'554.39	95'888.50	
1910		Nettoergebnis		5'080		-2'300		-14'334.11	
1911	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		87.40		
1912	3120.10	Entsorgungskosten	11'000		11'000		6'098.95		Infolge mehr Regen, mehr Vegetation dadurch mehr Entsorgung.
1913	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500		3'100		2'789.20		
1914	3300.00	Abschreibungen	1'900		2'000		1'749.00		
1915	3631.00	Beiträge an den Kanton	2'500		2'500				
1916	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	65'950		62'000		57'529.66		
1917	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	8'250		8'700		6'759.57		
1918	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	7'780		3'200		6'540.61		
1919	4611.01	Entschädigung Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen		95'800		95'800		95'888.50	
1920	615	Gemeindestrassen	9'791'060	5'395'120	9'922'580	6'167'650	8'785'870.80	4'856'695.56	
1921		Nettoergebnis		4'395'940		3'754'930		3'929'175.24	
1922	6150	Gemeindestrassen	3'907'260	315'700	3'854'650	316'700	3'412'824.90	318'950.68	
1923		Nettoergebnis		3'591'560		3'537'950		3'093'874.22	
1924	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'000		100'000		81'872.96		Nachholbedarf Reparaturen an Naturstrassen, Strassenschächten, Randabschlüsse
1925	3101.01	Treibstoffe	30'000		30'000		29'295.90		
1926	3101.02	Signalisations-, Markiermaterial	60'000		47'000		46'511.45		Anpassung Schilder auf neue Normen
1927	3111.00	Anschaffung Geräte für Signalisation	2'800		2'800		102.75		Markiergeräte
1928	3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	250'000		250'000		250'000.00		
1929	3120.02	Strom Signaletik	5'000		5'000		514.10		
1930	3120.10	Entsorgungskosten	110'000		125'000		97'002.60		
1931	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	500		500		430.25		
1932	3130.30	Dienstleistungen Dritter, Maschinenmiete mit Bedienung	75'000		60'000		58'199.05		Höhere Preise / Teuerung
1933	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		20'000		29'772.10		Lizenzen und jur. Begleitungen
1934	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		3'200		2'870.66		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1935	3137.00	Verkehrsabgaben	1'300		1'700		1'281.00		Auf Gemeindestrassengebiet, erhöhte Baumpflege infolge vernachlässigte Baumpflege. Kleinunterhalt erhöhter Unterhalt Pflästerungen Solothurnstrasse Nachführung taktile Linien CHF 10'000.- Sonstiger Mehraufwand CHF 5'000.- Wartungsverträge Bergstrasse LSA CHF 5'000.- (davon 50% BG)
1936	3140.00	Unterhalt Grundstücke durch Stadtgrün	30'000		10'000		9'885.75		
1937	3141.00	Unterhalt TB für Strassen, Trottoire, Bushaltestellen	95'000		75'000		74'181.95		
1938	3141.01	Strassenmarkierungen Dritter	30'000		15'000		14'910.85		
1939	3141.12	Belagsinstandstellungen Dritter	250'000		250'000		231'321.38		
1940	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		18'000		19'067.98		
1941	3151.01	Unterhalt Signalanlagen	11'800		7'500		4'764.75		
1942	3160.00	Miete Strassen	550		550		533.84		
1943	3161.00	Miete Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		13'341.00		
1944	3170.00	Reisekosten und Spesen	550		550		72.00		
1945	3181.00	Forderungsverluste					25.00		
1946	3300.00	Abschreibungen	687'500		684'500		572'314.15		
1947	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	268'100		268'100		268'068.64		
1948	3632.00	Beitrag an Bürgergemeinde für Unterhalt Bergstrasse	23'000		23'000		20'559.15		
1949	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	1'148'290		1'215'350		1'001'675.91		
1950	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	214'530		242'900		175'819.00		
1951	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	105'440		89'000		88'650.73		
1952	3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung (7201.4990.01)	320'000		308'000		319'780.00		
1953	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000		8'500		9'202.40	
1954	4240.03	Fahrzeugwerbung für Dritte		1'000		2'500		449.10	
1955	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						8'624.05	
1956	4312.10	Aktivierbare Eigenleistungen		700		700			
1957	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		10'000		27'789.00	
1958	4610.00	Entschädigungen vom Bund		5'000		5'000			
1959	4611.01	Kantonsbeitrag an Flurwege		5'000		5'000		16'740.00	
1960	4612.00	Beitrag Bürgergemeinde an Unterhalt Grenchenbergstrasse		25'000		25'000		24'824.75	
1961	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'000			
1962	4635.12	Dienstleistungen für Belagsinstandstellungen Dritter		250'000		250'000		231'321.38	
1963	6151	Parkplätze	149'420	476'200	226'700	475'200	252'221.05	480'182.02	
1964		<i>Nettoergebnis</i>		-326'780		-248'500		-227'960.97	
1965	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Betrieb Ticketautomaten	6'900		5'800		4'888.02		PP Nord, neue Software Anlassbeschilderung Signalisationsmaterial Parkraum
1966	3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Signalisation und Markierung	25'000		8'000		7'760.20		
1967	3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge BD	1'000		1'000		66'000.00		
1968	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial			2'000		2'255.84		
1969	3130.00	Bank-, PC-Gebühren	10'000		12'500		9'549.82		
1970	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	500		500		296.01		
1971	3130.30	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'364.98		
1972	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					10'571.27		
1973	3141.00	Parkplatzmarkierungen Dritter	7'000		5'000		4'171.54		
1974	3144.00	Ordentlicher Unterhalt Parkplätze BD			90'000				
1975	3151.00	Unterhalt Parkuhren, Ticketautomaten	24'100		23'000		35'139.97		
1976	3160.01	Miete Parkplätze	1'600		2'000		1'500.28		
1977	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'030.45		
1978	3199.10	Rückbuchung Vorsteuer MWST	10'000		7'000		12'431.73		
1979	3300.00	Abschreibungen	34'000		34'100		34'005.00		
1980	3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK					36'480.00		
1981	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	17'760		25'300		15'489.26		
1982	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	3'310		3'800		2'710.62		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1983	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	4'250		2'700		3'576.06		
1984	4200.00	Ersatzabgaben für Parkplätze		6'700		6'700		36'480.00	
1985	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'220.00	
1986	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'000		12'000		13'108.00	
1987	4470.01	Parkgebühren		400'000		400'000		370'405.95	
1988	4470.03	Parkgebühren (MWST-pflichtig)		56'500		56'500		57'968.07	
1989	6152	Winterdienst	315'250	19'000	428'820	23'000	339'573.46	16'973.70	
1990		<i>Nettoergebnis</i>		<i>296'250</i>		<i>405'820</i>		<i>322'599.76</i>	
1991	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten						919.95	
1992	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen						197.20	
1993	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Salz	40'000		40'000		37'213.43		
1994	3101.01	Treibstoffe	120		120		120.00		
1995	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000		113'000		120'210.96		Schneepflug Ersatz Inv. Nr. 167
1996	3130.30	Dienstleistungen Dritter	6'600		6'600				
1997	3130.31	Schneeräumung, Schnee- und Glatteismeldungen	40'000		50'000		54'497.30		
1998	3137.00	Verkehrsabgaben	1'200		800		1'138.00		
1999	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		5'000		8'246.34		
2000	3632.00	Schneeräumung Grenchenbergstrasse	50'000		50'000		5'482.90		
2001	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	86'010		119'600		75'029.80		
2002	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	35'150		43'700		28'810.09		
2003	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	9'170				7'707.49		
2004	4611.00	Entschädigung Kanton für Winterdienst		4'000		8'000		1'973.70	
2005	4612.00	Beitrag Bürgergemeinde an Schneeräumung		15'000		15'000		15'000.00	
2006	6153	Werkhof	3'895'400	3'084'440	3'770'950	3'770'950	3'382'326.60	2'688'732.12	
2007		<i>Nettoergebnis</i>		<i>810'960</i>		-		<i>693'594.48</i>	
2008	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'701'680		2'610'200		2'427'172.66		
2009	3010.09	Lohnrückerstattungen					-50'623.55		
2010	3049.00	Übrige Zulagen	112'450		58'000		40'326.50		
2011	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	213'850		203'000		188'598.50		
2012	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	263'490		258'700		229'707.05		
2013	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	59'970		57'500		48'066.75		
2014	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			31'100		26'929.60		
2015	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		25'000		11'376.95		CZV und Maschinen Kurse obligatorisch
2016	3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00		
2017	3100.00	Büromaterial	2'100		2'500		1'562.90		
2018	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		10'820.55		
2019	3101.01	Treibstoffe	2'000		2'000		1'032.70		
2020	3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, -maschinen und -geräte	3'000		3'000				
2021	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000		10'000		3'026.35		Normbetrag CHF 10'000.- Ersatz Kompressor Jg 1991 Inv. Nr. 120 CHF 35'000.-
2022	3112.00	Dienstkleider	24'500		24'500		23'509.25		
2023	3113.00	Anschaffung Hardware			26'200				
2024	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	65'000		65'000		70'163.80		
2025	3130.00	Porti	150		150		22.60		
2026	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	3'200		2'500		2'869.65		
2027	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	2'200		2'200		1'050.00		
2028	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'200		1'800		1'545.15		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 5'700.- 5 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 1'500.-
2029	3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200		8'500		8'117.00		
2030	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					3'000.00		
2031	3137.00	Verkehrsabgaben	800		1'000		688.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2080	3137.00	Verkehrsabgaben	250		250		209.00		Aufwand der Reparaturen, Unterhalt vermehrt zunehmend
2081	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		4'600		6'002.65		
2082	3158.00	Unterhalt Software	1'800		1'800		1'155.10		VectorWorks: CHF 1'800.-
2083	3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		461.60		
2084	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		371.00		
2085	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					260.00		
2086	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		4'420.00		
2087	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				6'000			
2088	4910.23	Interne Verrechnungen Stadtgrün (xxxx.3910.23)		636'400		567'800		535'395.18	
2089	6158	Werkstatt	359'920	355'600	434'500	392'900	360'144.76	360'144.76	
2090		Nettoergebnis		4'320		41'600		-	
2091	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'570		347'000		289'863.71		
2092	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	21'080		26'200		22'445.40		
2093	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	25'940		33'900		37'708.20		
2094	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'080		7'500		5'723.95		
2095	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'250		4'000		3'200.20		
2096	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'500		8'000		1'053.30		Diagnose Gerät sowie Hardware für Werkstätte
2097	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	150		150		150.00		
2098	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600						2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.-
2099	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500				
2100	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	550		450				
2101	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50				
2102	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	6'650		4'750				
2103	4910.24	Interne Verrechnungen Werkstatt (6153.3910.24)		355'600		392'900		360'144.76	
2104	62	Öffentlicher Verkehr	2'271'800	1'100	2'364'057	1'000	2'126'390.60	1'645.50	
2105		Nettoergebnis		2'270'700		2'363'057		2'124'745.10	
2106	623	Agglomerationsverkehr	19'400	1'100	15'000	1'000	18'687.60	1'645.50	
2107		Nettoergebnis		18'300		14'000		17'042.10	
2108	6230	Agglomerationsverkehr	19'400	1'100	15'000	1'000	18'687.60	1'645.50	
2109		Nettoergebnis		18'300		14'000		17'042.10	
2110	3634.02	Defizitbeitrag an BGU Linie 27 Staad	16'000		13'000		15'341.60		
2111	3634.04	Beitrag an Ruftaxi	3'400		2'000		3'346.00		
2112	4240.03	Werbung an Bushaltestellen		1'100		1'000		1'035.35	
2113	4632.00	Gemeindebeiträge an Berglinie						610.15	
2114	629	Öffentlicher Verkehr, übriger	2'252'400	-	2'349'057	-	2'107'703.00	-	
2115		Nettoergebnis		2'252'400		2'349'057		2'107'703.00	
2116	6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	2'252'400	-	2'349'057	-	2'107'703.00	-	
2117		Nettoergebnis		2'252'400		2'349'057		2'107'703.00	
2118	3631.00	Beitrag an Kanton nach OEV	2'252'400		2'329'257		2'107'703.00		gemäss Schreiben AVT vom 22.08.2024
2119	3634.03	Beitrag an Nachtbus			19'800				
2120	63	Verkehr, übrige	48'670	-	50'400	-	6'753.07	-	
2121		Nettoergebnis		48'670		50'400		6'753.07	
2122	631	Schiffahrt	8'670	-	10'400	-	6'753.07	-	
2123		Nettoergebnis		8'670		10'400		6'753.07	
2124	6310	Schiffahrt	8'670	-	10'400	-	6'753.07	-	
2125		Nettoergebnis		8'670		10'400		6'753.07	
2126	3149.00	Unterhalt Landungsanlage	1'000		500		158.45		Periodische Prüfung Landungsanlage 2025
2127	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	5'890		7'000		5'135.68		
2128	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	1'780		2'500		1'458.94		
2129	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)			400				
2130	632	Luft- und Raumfahrt	40'000	-	40'000	-	-	-	

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2131	Nettoergebnis		40'000		40'000		-	
2132	6320 Luftfahrt	40'000	-	40'000	-	-	-	
2133	Nettoergebnis		40'000		40'000		-	
2134	3635.00 Beitrag an Regionaflughafen Grenchen	40'000		40'000		-		
2135	7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'835'560	5'329'770	7'320'613	5'733'213	6'247'953.18	5'154'517.10	
2136	Nettoergebnis		1'505'790		1'587'400		1'093'436.08	
2137	72 Abwasserbeseitigung	3'237'280	3'179'300	3'273'763	3'206'713	3'077'169.40	3'033'674.58	
2138	Nettoergebnis		57'980		67'050		43'494.82	
2139	720 Abwasserbeseitigung	3'237'280	3'179'300	3'273'763	3'206'713	3'077'169.40	3'033'674.58	
2140	Nettoergebnis		57'980		67'050		43'494.82	
2141	7200 Öffentliche Toiletten	57'980	-	67'050	-	43'494.82	-	
2142	Nettoergebnis		57'980		67'050		43'494.82	
2143	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'000				Erhöhter Aufwand infolge Vandalismus
2144	3120.00 Strom, Wasser	2'000		2'000		2'905.35		
2145	3134.00 Sachversicherungsprämien	200		250		165.60		
2146	3144.00 Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500		1'500		1'072.55		Normbetrag CHF 1'500.- Ersatz Toilette, Lavabos, neu mit Pressostathahnen 5'000.-
2147	3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	500		500				
2148	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	4'000		4'000		2'777.49		
2149	3910.21 Interne Verrechnung Werkhof (6153)	36'210		48'300		31'590.07		
2150	3910.22 Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	5'420		8'000		4'440.69		
2151	3910.23 Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	650		500		543.07		
2152	7201 Abwasserbeseitigung SF	3'179'300	3'179'300	3'206'713	3'206'713	3'033'674.58	3'033'674.58	
2153	Nettoergebnis		-		-		-	
2154	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'700		14'700		6'648.53		
2155	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'200		4'200		37'793.04		
2156	3120.00 Energie Abwasseranlagen	19'000		16'000		20'407.39		
2157	3120.10 Entsorgungskosten	750		780				
2158	3130.00 Porti	100		100		6.50		
2159	3130.20 Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	4'350		4'350		3'488.94		
2160	3130.22 EDV-Service, Nachführungen	52'000		56'000		102'640.73		
2161	3130.30 Dienstleistungen SWG	21'500		21'100		20'724.79		
2162	3131.00 Honorare für Studien und Projektarbeiten	90'000		90'000		97'897.52		
2163	3134.00 Versicherung Pumpwerke	6'800		4'900		6'689.60		
2164	3143.02 Unterhalt übrige Tiefbauten	290'000		290'000		283'676.70		
2165	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		976.74		
2166	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					-7'431.78		
2167	3199.10 Rückbuchung Vorsteuer MWST	25'000		25'000		21'858.07		
2168	3300.02 Abschreibungen	179'000		188'100		140'457.00		
2169	3300.25 Abschreibungen (HRM1)	389'500		389'500		389'477.61		
2170	3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	263'930		240'883		126'992.36		
2171	3612.00 Betriebskostenbeitrag an ARA Regio Grenchen	936'000		950'000		938'684.89		
2172	3612.01 Beitrag an Mikroverunreinigungen Abwasser	170'000		165'500		165'402.00		CHF 9.- pro EW
2173	3910.14 Interne Verrechnung Baudirektion (0222.4910.14)	245'000		250'000		244'287.06		
2174	3910.15 Interne Verrechnung Katasteramt (1402.4910.15)	200'000		180'000		195'747.00		
2175	3910.21 Interne Verrechnung Werkhof (6153)	159'120		155'700		138'807.68		
2176	3910.22 Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	26'180		18'300		21'458.54		
2177	3910.23 Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	1'170		2'200		983.67		
2178	3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (0229.4930.00)	30'000		30'000		30'000.00		
2179	3940.00 Interne Verrechnung Zinsen (9610.4940.00)	50'000		108'400		46'000.00		
2180	4120.10 Konzessionen		100		100		100.00	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2181	4240.00	Abwassergebühren		2'800'000		2'800'000		2'639'763.63	
2182	4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		30'000		60'000		34'353.95	
2183	4510.10	Entnahmen aus Werterhalt SF EK				10'413		10'413.00	
2184	4611.00	Entschädigung Kanton für Strassenentwässerung		29'200		28'200		29'264.00	
2185	4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung (xxxx.3990.01)		320'000		308'000		319'780.00	
2186	73	Abfallbeseitigung	1'918'540	1'822'070	2'234'300	2'134'200	1'657'322.60	1'585'750.87	
2187		Nettoergebnis		96'470		100'100		71'571.73	
2188	730	Abfallbeseitigung	1'918'540	1'822'070	2'234'300	2'134'200	1'657'322.60	1'585'750.87	
2189		Nettoergebnis		96'470		100'100		71'571.73	
2190	7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	101'470	5'000	105'100	5'000	71'571.73	-	
2191		Nettoergebnis		96'470		100'100		71'571.73	
2192	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		6'000		6'147.25		davon 30 Stk. Abfallkübel als Ersatz à je CHF 200.-
2193	3612.00	Beitrag an ProWork für Litteringbekämpfung Aareufer	8'000		8'000		7'920.25		
2194	3631.00	Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss	15'500		15'500		500.00		
2195	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände, Tierkörpersammelstelle Selzach	8'000		5'000		7'412.05		
2196	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	38'240		46'800		33'359.09		
2197	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	16'940		21'500		13'886.62		
2198	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	2'790		2'300		2'346.47		
2199	4120.00	Konzessionen Altkleidersammlung		5'000		5'000			
2200	7301	Abfallbeseitigung SF	1'817'070	1'817'070	2'129'200	2'129'200	1'585'750.87	1'585'750.87	
2201		Nettoergebnis		-		-		-	
2202	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		39.00		
2203	3101.01	Treibstoffe	50'000		50'000		43'526.70		
2204	3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500		6'500		4'151.62		Druckgebühr massiv erhöht
2205	3102.03	Drucksachen, Publikationen Umwelt/Littering	2'000						
2206	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		4'000				
2207	3130.00	Porti	1'500		1'500		1'360.01		
2208	3130.20	Telefongebühren, Serafe	1'250		1'250		325.00		
2209	3130.30	Dienstleistungen SWG	23'900		22'100		23'958.22		
2210	3130.51	Entsorgungstransporte Abfallbeseitigung SF	45'000		45'000		37'629.35		
2211	3130.52	Entsorgungskosten Sonderabfälle SF	7'850		7'850		6'634.16		
2212	3130.53	Entsorgungskosten KEBAG SF	6'500		6'500		6'761.98		
2213	3130.54	Grün-Abfuhr SF	300'000		300'000		279'023.23		
2214	3130.55	Abgabe ab Altlastenfonds SF	63'000		66'000		63'369.53		
2215	3130.56	Entsorgungskosten Diverses SF (Karton, etc.)	1'000		5'000		418.71		
2216	3130.57	Entsorgungskosten Diverses (SF Altmittel, etc.)			19'000				
2217	3130.58	Entsorgungskosten Diverses (SF Altglas, etc.)	4'400		15'000		4'364.15		
2218	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900		6'000		5'852.80		
2219	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					464.25		
2220	3137.00	Verkehrsabgaben	24'200		24'000		24'105.15		
2221	3143.03	Unterhalt Tiefbauten (SF Abfallbeseitigung)	6'500		4'500		5'100.00		Wartung/Reinigung Wertstoffsammelstellen
2222	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Mulden	80'000		55'000		57'714.60		Unterflursammelstellen Unterhalt und Reparaturen
2223	3199.02	Aktionen, Anlässe Umwelt/Littering	1'000						
2224	3300.03	Abschreibungen	105'000		114'800		87'783.00		
2225	3300.25	Abschreibungen (HRM1)	24'200		24'200		24'150.00		
2226	3910.11	Interne Verrechnung Polizeiinspektorat, Abfallinspektorat	10'000		10'000				
2227	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	1'005'560		1'300'700		877'253.93		
2228	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	5'810		11'300		4'765.48		
2229	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (0229.4930.00)	25'000		25'000		25'000.00		
2230	3940.00	Interne Verrechnung Zinsen (9610.4940.00)	2'500		2'500		2'000.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2231	4240.00	Kehrichtgebühren		1'510'000		1'500'000		1'525'799.09	
2232	4240.03	Fahrzeugwerbung für Dritte		9'300		9'200		9'551.05	
2233	4240.06	Verkauf Kebagmarken				900			
2234	4250.00	Verkauf Altstoffe		10'000		15'000		4'634.12	
2235	4250.10	Verkauf von Sachanlagen, Gerätschaften				1'000			
2236	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		2'508.80	
2237	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'317.96	
2238	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		264'770		580'100		16'742.64	
2239	4636.00	Beitrag Glas-Recycling (Vetroswiss)		20'000		20'000		24'197.21	
2240	74	Verbauungen	354'520	15'500	276'700	15'500	192'180.67	23'501.00	
2241		Nettoergebnis		339'020		261'200		168'679.67	
2242	741	Gewässerverbauungen	354'520	15'500	276'700	15'500	192'180.67	23'501.00	
2243		Nettoergebnis		339'020		261'200		168'679.67	
2244	7410	Gewässerverbauungen	354'520	15'500	276'700	15'500	192'180.67	23'501.00	
2245		Nettoergebnis		339'020		261'200		168'679.67	
2246	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500				
2247	3120.10	Entsorgungskosten	5'000		5'000		2'242.30		
2248	3130.10	Verbandsbeiträge	1'300		1'200		977.32		
2249	3142.00	Unterhalt Wasserbau	70'000		14'700		14'319.65		Gemeindeverband Leugene, Unterhaltsbeitrag 2025 Staadkanal Sohle reinigen zuletzt 2021, sollte alle 3 Jahre durchgeführt werden CHF 20'000.- Mäharbeiten Dritter CHF 40'000.- Arbeiten Dritter CHF 70'000.- für Mulchen, Holzereiarbeiten, Fällarbeiten.
2250	3142.10	Unterhalt Wasserbau, Stadtgrün	79'800		9'800		8'535.05		
2251	3631.00	Beitrag an Kanton, Juragewässerkorrektion	12'000		13'000		9'193.45		
2252	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	96'720		119'600		84'375.18		
2253	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	36'520		52'600		29'929.48		
2254	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	50'680		58'300		42'608.24		
2255	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		7'000		14'697.50	
2256	4631.00	Beiträge vom Kanton		8'500		8'500		8'803.50	
2257	75	Arten- und Landschaftsschutz	103'200	-	104'700	-	149'521.10	-	
2258		Nettoergebnis		103'200		104'700		149'521.10	
2259	750	Arten- und Landschaftsschutz	103'200	-	104'700	-	149'521.10	-	
2260		Nettoergebnis		103'200		104'700		149'521.10	
2261	7500	Arten- und Landschaftsschutz	103'200	-	104'700	-	149'521.10	-	
2262		Nettoergebnis		103'200		104'700		149'521.10	
2263	3120.10	Entsorgungskosten (Neophyten)	100		100				
2264	3140.00	Unterhalt Grundstücke	2'000		1'500		1'729.65		
2265	3300.00	Abschreibungen Landschaftsschutz	14'000		20'000		8'563.00		
2266	3631.00	Beiträge an Kanton für Natur- und Heimatschutzfonds	85'000		78'000		134'128.45		
2267	3636.00	Beiträge an Naturschutzvereine und andere Organisationen	2'100		5'100		5'100.00		Verein Witi neu CHF 2'000.-, bisher CHF 5'000.-
2268	76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'950	-	70'150	-	39'718.72	-	
2269		Nettoergebnis		44'950		70'150		39'718.72	
2270	769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'950	-	70'150	-	39'718.72	-	
2271		Nettoergebnis		44'950		70'150		39'718.72	
2272	7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'950	-	70'150	-	39'718.72	-	
2273		Nettoergebnis		44'950		70'150		39'718.72	
2274	3131.00	Honorare Altlastenuntersuchung	4'000		5'000		1'656.45		
2275	3132.01	Reaudit Energiestadt	4'000		15'000		4'000.00		
2276	3199.02	Aktionen für Energiestadt und Umweltschutz	17'500		30'000		13'797.02		
2277	3199.03	Aktionen für Umweltschutz	3'000		2'000		4'155.25		einmalig zusätzlich CHF 1'000.- für CleanUp Aare (Tauchaktion)
2278	3300.00	Abschreibungen	200		1'900		-140.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2279	3632.00	Beitrag an Verein Region Thal für Aktionsprogramm so!mobil	12'000		12'000		12'000.00		
2280	3636.00	Beitrag an Umweltschutzvereine	4'250		4'250		4'250.00		
2281	77	Übriger Umweltschutz	754'060	306'600	835'900	370'500	674'813.34	511'590.65	
2282		Nettoergebnis		447'460		465'400		163'222.69	
2283	771	Friedhof und Bestattung	754'060	306'600	835'900	370'500	674'813.34	511'590.65	
2284		Nettoergebnis		447'460		465'400		163'222.69	
2285	7710	Friedhof und Bestattung	754'060	306'600	835'900	370'500	674'813.34	511'590.65	
2286		Nettoergebnis		447'460		465'400		163'222.69	
2287	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'400		273'400		190'439.93		
2288	3010.09	Lohnrückerstattungen					-12'290.85		
2289	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	20'160		20'800		13'683.75		
2290	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	24'820		27'100		18'510.10		
2291	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'880		6'000		3'489.50		
2292	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'150		3'200		1'950.75		
2293	3100.00	Büromaterial	500		500		447.10		
2294	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500		12'500		10'316.70		
2295	3101.01	Treibstoffe	2'000		2'000		1'056.65		
2296	3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		850				
2297	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'500		13'500		7'014.05		Aufsitzrasenmäher mit Aufnehmer für Friedhof
2298	3113.00	Anschaffung Hardware			500				
2299	3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	45'000		45'000		54'937.55		
2300	3120.10	Entsorgungskosten	5'000		10'000		942.10		
2301	3130.00	Porti	70						
2302	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	800		800		364.25		
2303	3130.25	Internet/Kabelanschlussgebühren	850		850		420.00		
2304	3130.30	Unentgeltliche Bestattungen	35'000		35'000		23'037.30		
2305	3130.31	Honorar Steinmetz	24'500		24'500		22'291.77		
2306	3130.32	Dienstleistungen	8'000						Baumpflege und Unterhalt Dritter
2307	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800		600		500.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 1'900.- 3 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 900.-
2308	3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		3'517.65		
2309	3134.50	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					1'000.00		
2310	3137.00	Verkehrsabgaben	100		100		55.00		
2311	3144.00	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000		52'000		92'483.80		Normbetrag CHF 15'000.- Belagererneuerung in Aussenbereich CHF 10'000.- Reparatur Brunnen Südseite CHF 7'000.- Normbetrag CHF 19'000.-
2312	3144.10	Ord. Unterhalt Hochbauten, Gebäude Stadtgrün	19'000		19'000		18'093.85		
2313	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		3'286.10		
2314	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					8'927.80		
2315	3181.00	Forderungsverluste					17'321.15		
2316	3300.00	Abschreibungen	22'700		22'700		22'544.00		
2317	3632.00	Beitrag an Kirchgemeinde für Geläute	900		900		900.00		
2318	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		185.00		
2319	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					130.00		
2320	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		1'910.00		
2321	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	31'150		40'100		27'168.92		
2322	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	10'230		23'800		8'380.67		
2323	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	156'750		189'500		131'798.75		
2324	4210.00	Hoheitliche Gebühren		160'000		190'000		161'400.00	
2325	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		63'000		50'935.00	
2326	4240.04	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		80'000		100'000		81'350.00	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2327	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		8'000		8'107.65	
2328	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						200'200.00	
2329	4471.00	Mietertrag Dienstwohnung		9'600		9'500		9'598.00	
2330	79	Raumordnung	423'010	6'300	525'100	6'300	457'227.35	-	
2331		Nettoergebnis		416'710		518'800		457'227.35	
2332	790	Raumordnung	423'010	6'300	525'100	6'300	457'227.35	-	
2333		Nettoergebnis		416'710		518'800		457'227.35	
2334	7900	Raumordnung	423'010	6'300	525'100	6'300	457'227.35	-	
2335		Nettoergebnis		416'710		518'800		457'227.35	
2336	3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		5'000		1'910.00		
2337	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'940		234'900		210'806.10		
2338	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	17'430		17'900		16'231.65		
2339	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	21'380		23'400		26'581.80		
2340	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'070		5'200		4'116.20		
2341	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'740		2'800		2'301.40		
2342	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	1'500		1'500		1'181.50		
2343	3132.00	Honorare für Studien und Projektarbeiten	22'000		71'250		45'799.40		Datenerhaltung OP Vertrag BSB CHF 6'500.- Beitrag Landschaftsqualität CHF 5'500.- Studien Stadtentwicklung CHF 10'000.- 2 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 600.-
2344	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600		1'200		500.00		
2345	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	107'200		105'500		86'304.00		
2346	3632.00	Beitrag an Espace Suisse	2'100		2'100		1'960.75		Betrag abhängig von Bevölkerungsanstieg
2347	3632.03	Beitrag an Hauptstadtregion Schweiz	5'700		4'100		5'436.00		Betrag ist abhängig von Anzahl Einwohnenden. Tendenz ist hier steigend.
2348	3632.04	Beitrag an Aggloprogramm	500		45'000		51'750.55		Beitrag an Aggloverein
2349	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	350		450		371.00		
2350	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software	50		50		260.00		
2351	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	4'450		4'750		1'717.00		
2352	4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000			
2353	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'300		1'300			
2354	8	VOLKSWIRTSCHAFT	753'225	47'000	887'200	47'000	774'845.99	46'931.00	
2355		Nettoergebnis		706'225		840'200		727'914.99	
2356	81	Landwirtschaft	38'585	-	38'450	-	22'313.80	-	
2357		Nettoergebnis		38'585		38'450		22'313.80	
2358	813	Produktionsverbesserungen Vieh	36'000	-	36'000	-	20'869.20	-	
2359		Nettoergebnis		36'000		36'000		20'869.20	
2360	8130	Produktionsverbesserungen Vieh	36'000	-	36'000	-	20'869.20	-	
2361		Nettoergebnis		36'000		36'000		20'869.20	
2362	3631.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenbekämpfung	30'000		30'000		14'915.20		
2363	3636.00	Beiträge für Tierschutz und Landwirtschaft	6'000		6'000		5'954.00		
2364	814	Produktionsverbesserung Pflanzen	2'585	-	2'450	-	1'444.60	-	
2365		Nettoergebnis		2'585		2'450		1'444.60	
2366	8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	2'585	-	2'450	-	1'444.60	-	
2367		Nettoergebnis		2'585		2'450		1'444.60	
2368	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200		1'120.00		
2369	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	100		100		189.60		
2370	3170.00	Reisekosten und Spesen Ackerbauleiter	285		150		135.00		
2371	82	Forstwirtschaft	90'000	-	90'000	-	92'033.00	-	
2372		Nettoergebnis		90'000		90'000		92'033.00	
2373	820	Forstwirtschaft	90'000	-	90'000	-	92'033.00	-	
2374		Nettoergebnis		90'000		90'000		92'033.00	
2375	8200	Forstwirtschaft	90'000	-	90'000	-	92'033.00	-	

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2376	Nettoergebnis		90'000		90'000		92'033.00	
2377	3631.00 Beiträge an Kanton für Waldpflege "Waldfünlüber"	90'000		90'000		88'730.00		
2378	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'303.00		
2379	84 Tourismus	305'320	-	392'900	-	318'515.20	-	
2380	Nettoergebnis		305'320		392'900		318'515.20	
2381	840 Tourismus	305'320	-	392'900	-	318'515.20	-	
2382	Nettoergebnis		305'320		392'900		318'515.20	
2383	8400 Tourismus, Kommunale Werbung	305'320	-	392'900	-	318'515.20	-	
2384	Nettoergebnis		305'320		392'900		318'515.20	
2385	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		14'963.70		
2386	3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Stadtgrün			17'000				
2387	3102.00 Werbeschriften über Grenchen	1'000		5'000		3'704.40		
2388	3102.01 Neuzuzügermappe	7'000				6'000.00		
2389	3119.00 Anschaffung Beflaggung, Weihnachtsdekoration, Blumenuhr, Pflanzbehälter	8'800		3'000				Bepflanzung Blumenuhr, Beschaffung Ersatzbeflaggung
2390	3120.00 Strom, Wasser, Heizmaterial	700				658.20		
2391	3130.01 Gebühren Markenrecht					3'150.00		
2392	3130.15 Werbefläche Velodrome	32'500		32'500		32'500.00		
2393	3130.31 Montage, Demontage Weihnachtsbäume, Beflaggung, Blumenuhr, Pflanzbehälter	30'000		30'000		15'829.80		
2394	3151.00 Unterhalt digitale Plakatstelen	6'200						
2395	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					13'000.00		
2396	3300.00 Planmässige Abschreibungen VV	60'000		42'200		38'831.00		
2397	3636.00 Beitrag an "Jura Sonnenseite"	113'000		125'000		163'000.00		
2398	3910.21 Interne Verrechnung Werkhof (6153)	26'030		107'800		22'710.44		
2399	3910.22 Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	5'090		15'400		4'167.66		
2400	85 Industrie, Gewerbe, Handel	319'320	47'000	365'850	47'000	341'983.99	46'931.00	
2401	Nettoergebnis		272'320		318'850		295'052.99	
2402	850 Industrie, Gewerbe, Handel	319'320	47'000	365'850	47'000	341'983.99	46'931.00	
2403	Nettoergebnis		272'320		318'850		295'052.99	
2404	8502 Standortförderung	319'320	47'000	365'850	47'000	341'983.99	46'931.00	
2405	Nettoergebnis		272'320		318'850		295'052.99	
2406	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'460		107'600		86'509.34		
2407	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	8'720		8'200		6'750.25		
2408	3052.00 AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	10'640		10'700		9'828.60		
2409	3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	920		900		696.85		
2410	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'320		1'300		962.30		
2411	3102.00 Drucksachen, Publikationen, WiFö + Standortförderung					546.10		
2412	3113.00 Anschaffung Hardware	2'400		500				1 x IKTSTDAP24
2413	3130.11 Aktivitäten + Projekte Standortförderung	18'500		13'500		86'560.85		Kinderland CHF 8'000.- Caviezel CHF 500.- Radio+TV Werbung CHF 10'000.-
2414	3130.12 Aktivitäten + Projekte Wirtschaftsförderung	18'000		20'000		17'577.90		
2415	3130.17 Aktivitäten Strategie "Kompass"					9'693.00		
2416	3130.20 Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	750		600		414.80		Zusätzliche Mobilekosten
2417	3132.01 Honorare Standortförderung	1'000		5'000		600.00		
2418	3132.02 Honorare Wirtschaftsförderung	10'000		15'000		7'176.85		
2419	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	300		900		250.00		1 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 300.-
2420	3160.00 Miete von Räumlichkeiten	1'500				1'200.00		Temp. Miete Bettlachstrasse 7
2421	3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'155.40		
2422	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					25.00		
2423	3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	67'500		67'500		51'696.00		
2424	3636.00 Beiträge an Dritte	5'000		5'000		3'500.00		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2425	3660.50	Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	42'500		97'800		42'498.50		
2426	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250				
2427	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software			150				
2428	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		4'504.00		
2429	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	9'190		4'900		8'017.24		
2430	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	2'220		700		1'821.01		
2431	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						1'892.45	
2432	4611.00	Entschädigung Kanton für Wirtschaftsförderung		40'000		40'000		37'538.55	
2433	4632.00	Beiträge von Gemeinden		7'000		7'000		7'000.00	
2434	4636.00	Beiträge von Privaten, Sponsoringbeiträge						500.00	
2435	9	FINANZEN UND STEUERN	2'788'640	75'954'362	3'646'000	76'060'856	4'952'778.54	78'441'156.02	
2436		Nettoergebnis		-73'165'722		-72'414'856		-73'488'377.48	
2437	91	Steuern	775'000	55'795'000	958'000	55'120'000	2'908'047.61	58'800'325.68	
2438		Nettoergebnis		-55'020'000		-54'162'000		-55'892'278.07	
2439	910	Steuern	775'000	55'795'000	958'000	55'120'000	2'908'047.61	58'800'325.68	
2440		Nettoergebnis		-55'020'000		-54'162'000		-55'892'278.07	
2441	9100	Gemeindesteuern	770'000	53'715'000	915'000	53'015'000	2'861'771.01	56'631'262.83	
2442		Nettoergebnis		-52'945'000		-52'100'000		-53'769'491.82	
2443	3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen NP					1'472'558.94		
2444	3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen NP					-81'778.92		
2445	3180.20	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen JP					718'840.43		
2446	3181.00	Forderungsverluste Steuern Altsystem			50'000		-89'394.91		
2447	3181.10	Forderungsverluste Steuern NP	700'000		800'000		632'878.27		
2448	3181.20	Forderungsverluste Steuern JP	20'000		15'000		46'767.20		
2449	3631.10	Beitrag an Kanton für pauschale Steueranrechnung	50'000		50'000		161'900.00		
2450	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		38'800'000		39'500'000		39'958'972.40	
2451	4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		1'500'000		1'000'000		3'441'693.82	
2452	4000.80	Nachsteuern		100'000		200'000		160'931.70	
2453	4000.85	Bussen						-275.20	
2454	4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		20'000		50'000		18'544.80	
2455	4002.00	Quellensteuern		2'200'000		2'200'000		2'735'393.01	
2456	4008.00	Personalsteuern		675'000		675'000		696'550.00	
2457	4010.00	Gemeindesteuern Juristische Personen Rechnungsjahr		8'500'000		8'500'000		7'204'063.90	
2458	4010.10	Gemeindesteuern Juristische Personen Vorjahre		1'800'000		750'000		2'303'043.20	
2459	4290.01	Eingang abgeschriebene Forderungen Externes Inkasso		120'000		140'000		112'345.20	
2460	9101	Sondersteuern	5'000	2'080'000	43'000	2'105'000	46'276.60	2'169'062.85	
2461		Nettoergebnis		-2'075'000		-2'062'000		-2'122'786.25	
2462	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-766.15		
2463	3181.00	Forderungsverluste	5'000		5'000		6'402.75		
2464	3611.00	Entschädigungen an den Kanton, Hundekontrollmarken			38'000		40'640.00		
2465	4022.00	Grundstückgewinnsteuer		650'000		600'000		731'486.35	
2466	4022.10	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen, LiqGSt.		1'300'000		1'350'000		1'270'256.50	
2467	4033.00	Hundesteuern		130'000		155'000		167'320.00	nur Anteil Stadt
2468	93	Finanz- und Lastenausgleich	-	9'188'800	-	10'014'894	-	6'489'500.00	
2469		Nettoergebnis		-9'188'800		-10'014'894		-6'489'500.00	
2470	930	Finanz- und Lastenausgleich	-	9'188'800	-	10'014'894	-	6'489'500.00	
2471		Nettoergebnis		-9'188'800		-10'014'894		-6'489'500.00	
2472	9300	Finanz- und Lastenausgleich	-	9'188'800	-	10'014'894	-	6'489'500.00	
2473		Nettoergebnis		-9'188'800		-10'014'894		-6'489'500.00	
2474	4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		4'053'150		4'835'941		1'293'600.00	
2475	4621.60	Lastenausgleich Soziodemografisch, Zentrumslasten		2'807'785		2'801'353		2'772'200.00	

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2476	4621.61	Beitrag arbeitsmarktl. Lastenausgleich, Härtefallausgleich STAF 2020		2'327'865		2'377'600		2'423'700.00	
2477	96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'013'640	4'370'500	2'688'000	4'330'900	1'957'811.87	6'730'524.62	
2478		Nettoergebnis		-2'356'860		-1'642'900		-4'772'712.75	
2479	961	Zinsen	1'261'000	2'125'500	1'193'000	2'080'900	1'043'150.47	2'549'872.70	
2480		Nettoergebnis		-864'500		-887'900		-1'506'722.23	
2481	9610	Zinsen	1'261'000	2'125'500	1'193'000	2'080'900	1'043'150.47	2'549'872.70	
2482		Nettoergebnis		-864'500		-887'900		-1'506'722.23	
2483	3130.00	Post-, Bankgebühren, Kommissionen	70'000		65'000		59'510.43		
2484	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					121'081.27		
2485	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Altsystem					666.25		
2486	3181.01	Forderungsverluste	80'000		50'000		86'981.55		
2487	3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	98'000		102'000		69'292.52		
2488	3401.01	Rückerstattungszinsen aus Steuern	20'000		20'000		17'229.35		
2489	3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	950'000		956'000		645'352.20		
2490	3409.00	Verzinsung Sonderrechnung	43'000				42'865.10		
2491	3499.10	Rückerstattungszinsen aus Altsystem					171.80		
2492	4290.00	Eingang abgeschriebene Forderungen Verzugszinsen		15'000		15'000		11'597.85	
2493	4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3'000				3'654.25	
2494	4401.00	Verzugszinsen		1'000'000		900'000		942'568.33	
2495	4401.10	Verzugszinsen aus Altsystem						74'546.95	
2496	4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		200'000		250'000		326'562.77	
2497	4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'000		5'000		5'442.50	
2498	4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV						33.85	
2499	4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		850'000		800'000		1'135'840.00	
2500	4499.00	Übriger Finanzertrag, z.B. Negativzinsen						1'626.20	
2501	4940.00	Interne Verrechnung Zinsen (xxxx.3940.00)		52'500		110'900		48'000.00	
2502	963	Liegenschaften des Finanzvermögens	750'640	2'245'000	1'493'000	2'250'000	914'526.40	4'170'718.92	
2503		Nettoergebnis		-1'494'360		-757'000		-3'256'192.52	
2504	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	750'640	2'245'000	1'493'000	2'250'000	914'526.40	4'170'718.92	
2505		Nettoergebnis		-1'494'360		-757'000		-3'256'192.52	
2506	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'540		161'500		145'437.55		
2507	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK Verwaltungskosten	12'060		12'300		9'538.10		
2508	3052.00	AG-Beiträge für Verwaltungspersonal an PK	14'900		16'000		11'661.00		
2509	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'550		3'600		2'315.40		
2510	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'930		1'900		1'491.70		
2511	3100.00	Büromaterial	100		100		83.00		
2512	3113.00	Anschaffung Hardware	2'400		500				1 x IKTSTDAP24
2513	3130.20	Telefongebühren, Serafe, Suisa etc.	600		600		591.05		
2514	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200		300		250.00		Direkte Belastung Infoma als SaaS: CHF 1'900.- 1 x M365 Business Premium à je CHF 300.-: CHF 300.-
2515	3158.00	Unterhalt Software			2'500		2'379.05		
2516	3158.07	Unterhalt Software Finanzliegenschaften	2'700						ImmoTop: CHF 2'700.-
2517	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		1'800.00		
2518	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'086.15		
2519	3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					48.80		
2520	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	407'500		370'000		446'893.80		ordentlicher Unterhalt Liegenschaften CHF 370'000.- Ersatz Storen LG Niklaus Wengi-Str.10 CHF 12'000.- IR-Kredit Minigolfanlage Unterhalt CHF 17'500.- Allmendstrasse Quellleitung CHF 8'000.-
2521	3430.20	Wertvermehrender Unterhalt Liegenschaften FV			10'000		25'467.95		
2522	3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	7'000		5'700		5'737.40		Erhöhte Gebühren auf Inseraten-Plattform
2523	3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000		20'000		24'342.65		Erhöhte Energiekosten auf Leerstände

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2524	3439.20	Entsorgung, Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'700		1'700		646.40		
2525	3439.40	Sachversicherungsprämien	40'000		40'000		38'033.55		
2526	3439.41	Selbstbehalte aus Schadenereignissen					1'270.63		
2527	3439.60	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		25'000		118'122.40		
2528	3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		5'487.20		
2529	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV, Spesen	1'800		600		9'411.20		
2530	3439.91	Forderungsverluste Mieten					650.00		
2531	3632.05	Städtische Perimeterbeiträge auf FV			770'000		27'969.97		
2532	3910.02	Interne Verrechnung Informatik Hardware	200		250		185.00		
2533	3910.03	Interne Verrechnung Informatik Software					130.00		
2534	3910.04	Interne Verrechnung Informatik Allgemein	2'200		2'350		1'014.46		
2535	3910.21	Interne Verrechnung Werkhof (6153)	9'340		17'700		8'148.53		
2536	3910.22	Interne Verrechnung Fuhrpark (6154)	5'500		7'300		4'504.99		
2537	3910.23	Interne Verrechnung Stadtgrün (6157)	16'620		13'300		13'970.22		
2538	3930.01	Interne Verrechnung Amortisation Absyte 7	6'000		6'000		5'858.25		
2539	4260.00	Rückerstattungen SGV					530.10		
2540	4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag					155'410.75		
2541	4411.00	Realisierte Buchgewinne Liegenschaften FV					1'579'850.00		
2542	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'900'000		1'900'000	1'953'619.20		
2543	4430.01	Ertrag Baurechtszinsen		300'000		300'000	351'458.00		
2544	4439.00	Rückerstattungen Mieter für Raumnebenkosten		45'000		50'000	45'250.65		
2545	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV					17'050.22		
2546	4631.00	Beiträge vom Kanton					51'800.00		
2547	4690.00	Übrige Beiträge					15'750.00		
2548	969	Finanzvermögen, Übriges	2'000	-	2'000	-	135.00	9'933.00	
2549		Nettoergebnis		2'000		2'000		-9'798.00	
2550	9690	Finanzvermögen, Übriges	2'000	-	2'000	-	135.00	9'933.00	
2551		Nettoergebnis		2'000		2'000		-9'798.00	
2552	3140.00	Unterhalt Grundstücke	2'000		2'000				
2553	3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					135.00		
2554	4440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV						9'933.00	
2555	97	Rückverteilungen	-	20'000	-	20'000	-	25'271.85	
2556		Nettoergebnis		-20'000		-20'000		-25'271.85	
2557	971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-	20'000	-	20'000	-	25'271.85	
2558		Nettoergebnis		-20'000		-20'000		-25'271.85	
2559	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-	20'000	-	20'000	-	25'271.85	
2560		Nettoergebnis		-20'000		-20'000		-25'271.85	
2561	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		20'000		20'000		25'271.85	
2562	99	Nicht aufgeteilte Posten	-	6'580'062	-	6'575'062	86'919.06	6'395'533.87	
2563		Nettoergebnis		-6'580'062		-6'575'062		-6'308'614.81	
2564	990	Nicht aufgeteilte Posten	-	30'000	-	25'000	83'542.75	102'777.39	
2565		Nettoergebnis		-30'000		-25'000		-19'234.64	
2566	9900	Nicht aufgeteilte Posten	-	30'000	-	25'000	83'542.75	102'777.39	
2567		Nettoergebnis		-30'000		-25'000		-19'234.64	
2568	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					83'542.75		
2569	4290.00	Eingang abgeschriebene Forderungen		10'000		5'000		9'053.50	
2570	4290.01	Eingang abgeschriebene Forderungen Externes Inkasso		20'000		20'000		18'647.78	
2571	4390.00	Übriger Ertrag						75'076.11	
2572	995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-	6'550'062	-	6'550'062	3'376.31	6'455'488.52	
2573		Nettoergebnis		-6'550'062		-6'550'062		-6'452'112.21	
2574	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-	6'550'062	-	6'550'062	3'376.31	6'455'488.52	
2575		Nettoergebnis		-6'550'062		-6'550'062		-6'452'112.21	
2576	3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'376.31		

Funktionale Gliederung			Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Kommentar
L- Nr.	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2577	4120.00	Konzessionen SWG, Grenchen		1'500'000		1'500'000		1'404'552.75	
2578	4120.90	Konzessionen GAG, Grenchen		58'000		58'000		58'873.05	
2579	4896.00	Auflösung der Neubewertungsreserve		4'992'062		4'992'062		4'992'062.72	
2580	999	Abschluss	-	-	-	-	-	-162'732.04	
2581		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		<i>162'732.04</i>	
2582	9990	Abschluss	-	-	-	-	-	-162'732.04	
2583		<i>Nettoergebnis</i>		-		-		<i>162'732.04</i>	
2584	9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	-	-	-	-	-	-162'732.04	
2585			133'412'900	133'749'542	133'174'660	135'866'594	138'645'222.47	138'645'222.47	
2586		Gesamtergebnis		-336'642		-2'691'934		-	
2587			133'412'900	133'412'900	133'174'660	133'174'660	138'645'222.47	138'645'222.47	Ausgewählte Budgetarten * Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
3 Aufwand	133'412'900		133'174'660		138'645'222.47		96.2%	100.2%
30 Personalaufwand	49'581'820		48'868'000		44'725'717.76		110.9%	101.5%
300 Behörden und Kommissionen	210'600		154'100		189'159.65		111.3%	136.7%
3000 Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	195'600		154'100		173'954.20		112.4%	126.9%
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend), Sold	15'000				15'205.45		98.6%	-
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'137'380		20'616'500		18'542'103.18		114.0%	102.5%
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'137'380		20'616'500		18'542'103.18		114.0%	102.5%
302 Löhne der Lehrkräfte	18'954'430		18'806'200		17'768'705.50		106.7%	100.8%
3020 Löhne der Lehrkräfte	18'954'430		18'806'200		17'768'705.50		106.7%	100.8%
303 Temporäre Arbeitskräfte	116'500		115'000				-	101.3%
3030 Temporäre Arbeitskräfte	116'500		115'000				-	101.3%
304 Zulagen	795'270		739'550		641'372.80		124.0%	107.5%
3040 Kinder- und Ausbildungszulagen	530'000		530'000		446'800.00		118.6%	100.0%
3049 Übrige Zulagen	265'270		209'550		194'572.80		136.3%	126.6%
305 Arbeitgeberbeiträge	7'850'400		7'799'500		7'256'952.75		108.2%	100.7%
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK inkl. Verwaltungskosten	3'052'200		2'991'300		2'785'135.30		109.6%	102.0%
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'257'140		4'236'000		3'991'900.40		106.6%	100.5%
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	304'140		303'600		259'783.20		117.1%	100.2%
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	236'920		268'600		220'133.85		107.6%	88.2%
306 Arbeitgeberleistungen	15'300		100'900		24'224.70		63.2%	15.2%
3064 Überbrückungsrenten			84'600		10'187.25		-	-
3069 Übrige Arbeitgeberleistungen	15'300		16'300		14'037.45		109.0%	93.9%
309 Übriger Personalaufwand	501'940		536'250		303'199.18		165.5%	93.6%
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	401'740		427'050		228'280.53		176.0%	94.1%
3091 Personalwerbung	28'700		42'200		29'774.05		96.4%	68.0%
3099 Übriger Personalaufwand	71'500		67'000		45'144.60		158.4%	106.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'974'290		14'674'350		16'566'771.57		90.4%	102.0%
310 Material- und Warenaufwand	2'136'575		2'123'990		1'866'568.13		114.5%	100.6%
3100 Büromaterial	148'410		118'900		120'122.21		123.5%	124.8%
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	853'420		790'270		638'611.81		133.6%	108.0%
3102 Drucksachen, Publikationen	173'260		264'010		256'530.26		67.5%	65.6%
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	62'785		54'410		52'126.01		120.4%	115.4%
3104 Lehrmittel	696'000		693'200		638'385.61		109.0%	100.4%
3105 Lebensmittel	148'500		148'500		118'129.57		125.7%	100.0%
3106 Medizinisches Material	54'200		54'700		42'662.66		127.0%	99.1%

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'219'120		1'173'750		847'392.47		143.9%	103.9%
3110 Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	91'560		89'150		75'703.35		120.9%	102.7%
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	704'200		608'300		615'480.04		114.4%	115.8%
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	62'160		71'450		61'877.00		100.5%	87.0%
3113 Hardware	262'900		347'350		69'189.53		380.0%	75.7%
3118 Immaterielle Anlagen	89'500		39'500		25'142.55		356.0%	226.6%
3119 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'800		18'000				-	48.9%
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'066'460		2'066'980		2'369'146.82		87.2%	100.0%
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'066'460		2'066'980		2'369'146.82		87.2%	100.0%
313 Dienstleistungen und Honorare	3'955'820		3'910'425		3'932'316.87		100.6%	101.2%
3130 Dienstleistungen Dritter	2'208'470		2'228'525		2'256'803.76		97.9%	99.1%
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	224'000		225'000		252'023.32		88.9%	99.6%
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	656'700		833'250		868'772.64		75.6%	78.8%
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	508'500		271'750		189'959.38		267.7%	187.1%
3134 Sachversicherungsprämien	291'700		282'750		301'302.37		96.8%	103.2%
3137 Steuern und Abgaben	66'450		69'150		63'455.40		104.7%	96.1%
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'507'400		2'186'900		2'186'841.86		114.7%	114.7%
3140 Unterhalt Grundstücke	148'500		85'400		61'156.25		242.8%	173.9%
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	393'000		353'000		324'585.72		121.1%	111.3%
3142 Unterhalt Wasserbau	149'800		24'500		22'854.70		655.4%	611.4%
3143 Unterhalt Tiefbauten	296'500		294'500		288'776.70		102.7%	100.7%
3144 Unterhalt Hochbauten	1'518'600		1'429'000		1'489'310.04		102.0%	106.3%
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		500		158.45		631.1%	200.0%
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	595'810		699'550		538'447.65		110.7%	85.2%
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	7'100		7'090		1'398.20		507.8%	100.1%
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	446'510		393'810		366'696.93		121.8%	113.4%
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'950		15'700		11'703.52		144.8%	108.0%
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	120'950		205'650		155'128.85		78.0%	58.8%
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'300		77'300		3'520.15		122.2%	5.6%
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	837'450		773'655		884'039.26		94.7%	108.2%
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	594'600		519'820		640'010.80		92.9%	114.4%
3161 Mieten, Benützungskosten, Anlagen	88'300		99'600		90'442.81		97.6%	88.7%
3162 Raten für operatives Leasing	153'000		152'665		152'664.80		100.2%	100.2%
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	1'550		1'570		920.85		168.3%	98.7%
317 Spesenentschädigungen	491'155		480'300		446'142.25		110.1%	102.3%
3170 Reisekosten und Spesen	360'405		358'650		297'428.62		121.2%	100.5%
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	130'750		121'650		148'713.63		87.9%	107.5%
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'025'000		1'130'000		3'266'718.31		31.4%	90.7%
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					2'288'826.49		-	-

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
3181 Forderungsverluste Steuern	1'025'000		1'130'000		977'891.82		104.8%	90.7%
319 Verschiedener Betriebsaufwand	139'500		128'800		229'157.95		60.9%	108.3%
3199 Übriger Betriebsaufwand	139'500		128'800		229'157.95		60.9%	108.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'817'000		5'185'000		4'235'177.68		113.7%	92.9%
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	4'545'300		4'247'200		3'827'998.07		118.7%	107.0%
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'545'300		4'247'200		3'827'998.07		118.7%	107.0%
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	271'700		937'800		407'179.61		66.7%	29.0%
3320 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	271'700		937'800		407'179.61		66.7%	29.0%
34 Finanzaufwand	1'621'000		1'553'000		1'451'157.95		111.7%	104.4%
340 Zinsaufwand	1'111'000		1'078'000		774'739.17		143.4%	103.1%
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	118'000		122'000		86'521.87		136.4%	96.7%
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	950'000		956'000		645'352.20		147.2%	99.4%
3409 Übrige Passivzinsen	43'000				42'865.10		100.3%	-
341 Realisierte Kursverluste					48.80		-	-
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					48.80		-	-
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	510'000		475'000		676'063.18		75.4%	107.4%
3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	407'500		380'000		472'361.75		86.3%	107.2%
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	102'500		95'000		203'701.43		50.3%	107.9%
344 Wertberichtigungen Anlagen FV					135.00		-	-
3440 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					135.00		-	-
349 Verschiedener Finanzaufwand					171.80		-	-
3499 Übriger Finanzaufwand					171.80		-	-
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	264'930		241'883		163'912.36		161.6%	109.5%
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					36'480.00		-	-
3500 Einlagen in Spezialfinanzierungen FK					36'480.00		-	-
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	264'930		241'883		127'432.36		207.9%	109.5%
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	263'930		240'883		126'992.36		207.8%	109.6%
3511 Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'000		440.00		227.3%	100.0%
36 Transferaufwand	52'317'430		51'865'377		58'316'979.93		89.7%	100.9%
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'020'530		2'969'170		2'779'944.87		108.7%	101.7%
3611 Entschädigungen an den Kanton	1'500'100		1'439'600		1'443'565.89		103.9%	104.2%
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'380'430		1'389'570		1'336'378.98		103.3%	99.3%
3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140'000		140'000				-	100.0%
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	49'014'500		48'580'007		55'105'728.56		88.9%	100.9%
3631 Beiträge an den Kanton	9'251'400		10'729'357		8'831'673.48		104.8%	86.2%
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'465'200		4'059'700		14'182'581.12		31.5%	110.0%
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	249'400		114'800		94'520.93		263.9%	217.2%

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
3635 Beiträge an private Unternehmungen	654'000		814'000		1'374'594.04		47.6%	80.3%
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'764'500		3'053'850		4'682'003.97		101.8%	156.0%
3637 Beiträge an private Haushalte	29'630'000		29'808'300		25'940'355.02		114.2%	99.4%
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	282'400		316'200		431'306.50		65.5%	89.3%
3660 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	282'400		316'200		431'306.50		65.5%	89.3%
38 Ausserordentlicher Aufwand					7'000'000.00		-	-
389 Einlagen in das Eigenkapital					7'000'000.00		-	-
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					7'000'000.00		-	-
39 Interne Verrechnungen	9'836'430		10'787'050		6'185'505.22		159.0%	91.2%
391 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'030'910		7'280'200		5'549'602.35		108.7%	82.8%
3910 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'030'910		7'280'200		5'549'602.35		108.7%	82.8%
392 Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	56'000		55'000		56'181.01		99.7%	101.8%
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	56'000		55'000		56'181.01		99.7%	101.8%
393 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'370'520		3'024'450		205'576.86		1639.5%	111.4%
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'370'520		3'024'450		205'576.86		1639.5%	111.4%
394 Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52'500		110'900		48'000.00		109.4%	47.3%
3940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52'500		110'900		48'000.00		109.4%	47.3%
399 Übrige interne Verrechnungen	326'500		316'500		326'145.00		100.1%	103.2%
3990 Übrige interne Verrechnungen	326'500		316'500		326'145.00		100.1%	103.2%
4 Ertrag		133'749'542		135'866'594		138'807'954.51	96.4%	98.4%
40 Fiskalertrag		55'675'000		54'980'000		58'687'980.48	94.9%	101.3%
400 Direkte Steuern natürliche Personen		43'295'000		43'625'000		47'011'810.53	92.1%	99.2%
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		40'420'000		40'750'000		43'579'867.52	92.7%	99.2%
4002 Quellensteuer natürliche Personen		2'200'000		2'200'000		2'735'393.01	80.4%	100.0%
4008 Personalsteuer		675'000		675'000		696'550.00	96.9%	100.0%
401 Direkte Steuern juristische Personen		10'300'000		9'250'000		9'507'107.10	108.3%	111.4%
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		10'300'000		9'250'000		9'507'107.10	108.3%	111.4%
402 Übrige Direkte Steuern		1'950'000		1'950'000		2'001'742.85	97.4%	100.0%
4022 Vermögensgewinnsteuern		1'950'000		1'950'000		2'001'742.85	97.4%	100.0%
403 Besitz- und Aufwandsteuern		130'000		155'000		167'320.00	77.7%	83.9%
4033 Hundesteuer		130'000		155'000		167'320.00	77.7%	83.9%
41 Regalien und Konzessionen		1'602'600		1'602'600		1'503'202.80	106.6%	100.0%
412 Konzessionen		1'602'600		1'602'600		1'503'202.80	106.6%	100.0%
4120 Konzessionen		1'602'600		1'602'600		1'503'202.80	106.6%	100.0%
42 Entgelte		17'535'250		17'569'250		17'659'988.73	99.3%	99.8%
420 Feuerwehropflichersatzabgaben		976'700		916'700		1'010'489.18	96.7%	106.5%
4200 Feuerwehropflichersatzabgaben		976'700		916'700		1'010'489.18	96.7%	106.5%
421 Gebühren für Amtshandlungen		708'300		721'800		951'434.91	74.4%	98.1%
4210 Gebühren für Amtshandlungen		708'300		721'800		951'434.91	74.4%	98.1%

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
423 Schul- und Kursgelder		462'950		470'950		482'848.35	95.9%	98.3%
4231 Kursgelder		462'950		470'950		482'848.35	95.9%	98.3%
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'936'600		6'969'200		6'732'629.85	103.0%	99.5%
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'936'600		6'969'200		6'732'629.85	103.0%	99.5%
425 Erlös aus Verkäufen		15'100		19'700		36'952.12	40.9%	76.6%
4250 Verkäufe		15'100		19'700		36'952.12	40.9%	76.6%
426 Rückerstattungen		8'241'200		8'249'400		8'263'259.02	99.7%	99.9%
4260 Rückerstattungen Dritter		8'241'200		8'249'400		8'263'259.02	99.7%	99.9%
427 Bussen		1'400		1'500		1'410.00	99.3%	93.3%
4270 Bussen aus Sondersteuern und Abgaben		1'400		1'500		1'410.00	99.3%	93.3%
429 Übrige Entgelte		193'000		220'000		180'965.30	106.7%	87.7%
4290 Übrige Entgelte		193'000		220'000		180'965.30	106.7%	87.7%
43 Verschiedene Erträge		541'350		579'750		1'293'161.28	41.9%	93.4%
430 Verschiedene betriebliche Erträge		71'850		70'250		617'843.57	11.6%	102.3%
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		71'850		70'250		617'843.57	11.6%	102.3%
431 Aktivierung Eigenleistungen		261'500		301'500		304'507.25	85.9%	86.7%
4312 Aktivierbare Projektierungskosten		261'500		301'500		304'507.25	85.9%	86.7%
439 Übriger Ertrag		208'000		208'000		370'810.46	56.1%	100.0%
4390 Übriger Ertrag		208'000		208'000		370'810.46	56.1%	100.0%
44 Finanzertrag		5'058'550		4'919'505		7'226'025.94	70.0%	102.8%
440 Zinsertrag		1'208'000		1'155'000		1'352'774.80	89.3%	104.6%
4400 Zinsen flüssige Mittel		3'000				3'654.25	82.1%	-
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000'000		900'000		1'017'115.28	98.3%	111.1%
4402 Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		200'000		250'000		326'562.77	61.2%	80.0%
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'000		5'000		5'442.50	91.9%	100.0%
441 Realisierte Gewinne FV						1'579'850.00	-	-
4411 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						1'579'850.00	-	-
442 Beteiligungsertrag FV						33.85	-	-
4429 Übriger Beteiligungsertrag						33.85	-	-
443 Liegenschaftenertrag FV		2'245'000		2'250'000		2'367'378.07	94.8%	99.8%
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'200'000		2'200'000		2'305'077.20	95.4%	100.0%
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV		45'000		50'000		62'300.87	72.2%	90.0%
444 Wertberichtigungen Anlagen FV						9'933.00	-	-
4440 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV						9'933.00	-	-
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		850'000		800'000		1'135'840.00	74.8%	106.3%
4451 Erträge aus Beteiligungen VV		850'000		800'000		1'135'840.00	74.8%	106.3%
447 Liegenschaftenertrag VV		755'550		714'505		778'590.02	97.0%	105.7%
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		713'850		661'905		719'379.02	99.2%	107.8%
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		21'600		31'800		32'596.00	66.3%	67.9%

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'100		20'800		26'615.00	75.5%	96.6%
449 Übriger Finanzertrag						1'626.20	-	-
4499 Übriger Finanzertrag						1'626.20	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		299'770		656'513		42'518.14	705.0%	45.7%
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		35'000		66'000		15'362.50	227.8%	53.0%
4502 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		35'000		66'000		15'362.50	227.8%	53.0%
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		264'770		590'513		27'155.64	975.0%	44.8%
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		264'770		590'513		27'155.64	975.0%	44.8%
46 Transferertrag		38'208'530		39'775'264		41'217'509.20	92.7%	96.1%
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		8'713'930		8'416'170		18'223'251.82	47.8%	103.5%
4610 Entschädigungen vom Bund		5'000		5'000			-	100.0%
4611 Entschädigungen vom Kanton		5'506'000		4'849'000		3'243'613.25	169.7%	113.5%
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'202'930		3'562'170		14'979'638.57	21.4%	89.9%
462 Finanz- und Lastenausgleich		9'188'800		10'014'894		6'489'500.00	141.6%	91.8%
4621 Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		9'188'800		10'014'894		6'489'500.00	141.6%	91.8%
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		20'285'800		21'324'200		16'463'735.53	123.2%	95.1%
4630 Beiträge vom Bund		51'500		55'300		97'031.96	53.1%	93.1%
4631 Beiträge vom Kanton		12'960'500		13'426'000		11'326'948.78	114.4%	96.5%
4632 Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'917'300		7'489'400		4'696'566.20	147.3%	92.4%
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		80'000		80'000		80'000.00	100.0%	100.0%
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		253'500		253'500		231'321.38	109.6%	100.0%
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		23'000		20'000		31'867.21	72.2%	115.0%
469 Verschiedener Transferertrag		20'000		20'000		41'021.85	48.8%	100.0%
4690 Übriger Transferertrag						15'750.00	-	-
4699 Rückverteilungen		20'000		20'000		25'271.85	79.1%	100.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag		4'992'062		4'996'662		4'992'062.72	100.0%	99.9%
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		4'992'062		4'996'662		4'992'062.72	100.0%	99.9%
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				4'600			-	-
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserve		4'992'062		4'992'062		4'992'062.72	100.0%	100.0%
49 Interne Verrechnungen		9'836'430		10'787'050		6'185'505.22	159.0%	91.2%
491 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		6'030'910		7'280'200		5'549'602.35	108.7%	82.8%
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'030'910		7'280'200		5'549'602.35	108.7%	82.8%
492 Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		56'000		55'000		56'181.01	99.7%	101.8%
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		56'000		55'000		56'181.01	99.7%	101.8%
493 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'370'520		3'024'450		205'576.86	1639.5%	111.4%
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'370'520		3'024'450		205'576.86	1639.5%	111.4%
494 Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		52'500		110'900		48'000.00	109.4%	47.3%
4940 Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		52'500		110'900		48'000.00	109.4%	47.3%

Sachgruppengliederung	Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023		Abw. Zu	Abw. Zu
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2023	BU 2024
499 Übrige interne Verrechnungen		326'500		316'500		326'145.00	100.1%	103.2%
4990 Übrige interne Verrechnungen		326'500		316'500		326'145.00	100.1%	103.2%
9 Abschlusskonten						-162'732.04	-	-
90 Abschlusskonten						-162'732.04	-	-
900 Abschluss Erfolgsrechnung						-162'732.04	-	-
9000 Ertragsüberschuss						-162'732.04	-	-
Gesamtergebnis	133'412'900	133'749'542	133'174'660	135'866'594	138'645'222.47	138'807'954.51	96.4%	98.4%
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		-336'642		-2'691'934		-162'732.04	206.9%	12.5%

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Jahresrechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	329'000	0	371'984.29	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		0		329'000		371'984.29
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	1'906'698.40	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		0		0		1'906'698.40
2	Bildung	12'227'000	0	3'974'000	0	1'969'454.61	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'227'000		3'974'000		1'969'454.61
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'490'000	0	1'300'000	0	322'489.21	7'812.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'490'000		1'300'000		314'677.21
4	Gesundheit	350'000	0	255'000	0	397'410.11	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		350'000		255'000		397'410.11
5	Soziale Sicherheit	275'000	0	80'000	0	341'926.05	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		275'000		80'000		341'926.05
6	Verkehr	3'780'000	2'415'000	4'334'000	1'795'000	5'398'289.68	419'091.10
	<i>Nettoergebnis</i>		1'365'000		2'539'000		4'979'198.58
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'860'000	400'000	1'945'000	820'000	1'934'264.57	688'105.57
	<i>Nettoergebnis</i>		1'460'000		1'125'000		1'246'159.00
8	Volkswirtschaft	25'000	0	228'000	0	402'936.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		228'000		402'936.45
Total Ausgaben / Einnahmen		20'007'000	2'815'000	12'445'000	2'615'000	13'045'453.37	1'115'008.67
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			17'192'000		9'830'000		11'930'444.70
Total		20'007'000	20'007'000	12'445'000	12'445'000	13'045'453.37	13'045'453.37

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Jahresrechnung 2023
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	19'707'000	11'932'000	12'610'070.89
52	Immaterielle Anlagen	200'000	513'000	276'677.40
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	100'000	0	80'000.00
Total Investitionsausgaben		20'007'000	12'445'000	12'966'748.29
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'815'000	2'615'000	1'115'008.67
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'815'000	2'615'000	1'115'008.67
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		20'007'000	12'445'000	12'966'748.29
Total Investitionseinnahmen		2'815'000	2'615'000	1'115'008.67
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-17'192'000	-9'830'000	-11'851'739.62

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-	-	329'000	-	371'984.29	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		329'000		371'984.29
02	Allgemeine Dienste	-	-	329'000	-	371'984.29	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		329'000		371'984.29
022	Allgemeine Dienste, übrige	-	-	-	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		-
0224	Informatik	-	-	-	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		-
5060.17	Informatik: Digitaler Belegfluss - Vorprojekt	-				2'907.90	
5060.18	Informatik: Verschlüsselung von IKT Daten - Vorprojekt	-				-2'907.90	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	-	-	329'000	-	371'984.29	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		329'000		371'984.29
0290	Verwaltungsliegenschaften	-	-	329'000	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		329'000		-
5040.47	Parktheater: Ersatz Beleuchtung Vorbühne	-		145'000			
5040.48	Parktheater: Diverse Arbeiten Unterhalt Hochbauten	-		184'000			
5040.XX	Parktheater: Ersatz Beleuchtung Räumlichkeiten Theater inkl. Steuerung	-					
0291	Gemeindehaus/Stadthaus	-	-	-	-	371'984.29	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		371'984.29
5060.45	Stadthaus Grenchen, Ersatz Gasheizung	-				371'984.29	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-	-	-	-	1'906'698.40	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		1'906'698.40
15	Feuerwehr	-	-	-	-	1'197'513.35	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		1'197'513.35
150	Feuerwehr	-	-	-	-	1'197'513.35	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		1'197'513.35
1500	Feuerwehr	-	-	-	-	1'197'513.35	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		1'197'513.35
5040.45	Feuerwehrgebäude, Erweiterung, Teilsanierung, Anbau	-				820'872.20	
5060.37	FW: Ersatz Tanklöschfahrzeug	-				376'641.15	
16	Verteidigung	-	-	-	-	709'185.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		709'185.05
162	Zivile Verteidigung	-	-	-	-	709'185.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		709'185.05
1620	Zivilschutz	-	-	-	-	709'185.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		-		709'185.05

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Zivilschutzanlage: Gesamterneuerung Führungsstandort Kastels	-				709'185.05	
2	BILDUNG	12'227'000	-	3'974'000	-	1'969'454.61	-
	Nettoinvestition		12'227'000		3'974'000		1'969'454.61
21	Obligatorische Schule	12'127'000	-	3'974'000	-	1'889'454.61	-
	Nettoinvestition		12'127'000		3'974'000		1'889'454.61
217	Schulliegenschaften	12'127'000	-	3'724'000	-	1'888'989.36	-
	Nettoinvestition		12'127'000		3'724'000		1'888'989.36
2170	Schulliegenschaften	12'127'000	-	3'724'000	-	1'888'989.36	-
	Nettoinvestition		12'127'000		3'724'000		1'888'989.36
5040.26	Schulhaus Eichholz: Sanierung Allwetterplatz	-				-73'860.55	
5040.38	Schulhaus III: Dach- und Fassadensanierung, Projektierung und Ausführung	-				938'526.06	
5040.43	Schulschwimmbhalle, Sanierung Beckenbereich	250'000		1'574'000		43'080.00	
5040.46	Schulhaus Kastels, Schulraumerweiterung und Neubau DTH	10'350'000		1'900'000		863'683.52	
5040.49	Schulen: Ersatz Beleuchtung	250'000		250'000			
5040.XX	Schulhaus Eichholz: Sanierung Flachdach Klassentrakt Ost	218'000					
5040.XX	Schulhaus IV: Teilersatz Fenster + Ersatz Storen	696'000					
5040.XX	DTH/SSH Sanierung Nasszellen	363'000					
5060.90	Rahmenkredit Anschaffungen Schulmobiliar/ -gerätschaften	-				117'560.33	
219	Volksschule, übrige	-	-	250'000	-	465.25	-
	Nettoinvestition		-		250'000		465.25
2193	Informatik Schulen	-	-	250'000	-	465.25	-
	Nettoinvestition		-		250'000		465.25
5060.05	ICT-Konzept Schulen Grenchen 2019-2021	-				465.25	
5060.46	Informatik Schulen: LifeCycle Ersatz von ICT Komponenten	-		250'000			
23	Berufliche Grundbildung	100'000	-	-	-	80'000.00	-
	Nettoinvestition		100'000		-		80'000.00
230	Berufliche Grundbildung	100'000	-	-	-	80'000.00	-
	Nettoinvestition		100'000		-		80'000.00
2300	Berufliche Grundbildung	100'000	-	-	-	80'000.00	-
	Nettoinvestition		100'000		-		80'000.00
5660.04	Campus Technik Grenchen, Investitionsbeitrag	100'000				80'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'490'000	-	1'300'000	-	322'489.21	7'812.00
	Nettoinvestition		1'490'000		1'300'000		314'677.21
32	Kultur, übriges	-	-	-	-	-	145.00
	Nettoinvestition		-		-		-145.00
329	Kultur, übriges	-	-	-	-	-	145.00
	Nettoinvestition		-		-		-145.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3290	Kultur, übrige	-	-	-	-	-	145.00
	Nettoinvestition		-		-		-145.00
6370.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011	-					145.00
34	Sport und Freizeit	1'490'000	-	1'300'000	-	322'489.21	7'667.00
	Nettoinvestition		1'490'000		1'300'000		314'822.21
341	Sport	1'200'000	-	1'300'000	-	322'489.21	7'667.00
	Nettoinvestition		1'200'000		1'300'000		314'822.21
3410	Sport	-	-	-	-	56'265.76	-
	Nettoinvestition		-		-		56'265.76
5040.27	Klubhaus IG Riedern: Ersatz Gasöfen Altbau und Zaunersatz West	-				9'691.65	
5040.44	Rückbau und Umzug Garderobengebäude ITAL Grenchen, Riedern	-				14'765.46	
5060.38	Stadion Riedern: Installation automatische Bewässerung	-				31'808.65	
3412	Aussenschwimmbad	200'000	-	200'000	-	-79'975.30	7'667.00
	Nettoinvestition		200'000		200'000		-87'642.30
5040.23	Schwimmbad: Erweiterung Planschbecken	-				-79'975.30	
5040.50	Schwimmbad: Beckenauskleidung Sportbecken	200'000		200'000			
6310.11	Schwimmbad: Parkpflegewerk Kantonsbeitrag	-					7'667.00
3415	Fussballstadion Brühl	1'000'000	-	1'100'000	-	346'198.75	-
	Nettoinvestition		1'000'000		1'100'000		346'198.75
5040.00	Sanierung Tribüne und WC-Anlagen Stadion Brühl	-				346'198.75	
5040.51	Stadion Brühl: Betonsanierung und Umbau Haupttribüne	1'000'000		1'100'000			
342	Freizeit	290'000	-	-	-	-	-
	Nettoinvestition		290'000		-		-
3424	Parkanlagen, Wanderwege	290'000	-	-	-	-	-
	Nettoinvestition		290'000		-		-
5000.XX	Stadtpark: Neugestaltung	290'000					
4	GESUNDHEIT	350'000	-	255'000	-	397'410.11	-
	Nettoinvestition		350'000		255'000		397'410.11
42	Ambulante Krankenpflege	350'000	-	255'000	-	397'410.11	-
	Nettoinvestition		350'000		255'000		397'410.11
422	Rettungsdienste	350'000	-	255'000	-	397'410.11	-
	Nettoinvestition		350'000		255'000		397'410.11
4220	Rettung Grenchen	350'000	-	255'000	-	397'410.11	-
	Nettoinvestition		350'000		255'000		397'410.11
5040.53	Stützpunkt Rettungsdienst, neuer Standort	-		150'000			
5060.43	Ersatz Ambulanzfahrzeug					239'999.95	
5060.XX	Ersatz Ambulanzfahrzeug	350'000					
5060.44	Ersatz Bahrensysteem Stryker	-				78'705.08	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5200.04	Einführung AmbulancePad	-		105'000		78'705.08	
5	SOZIALE SICHERHEIT	275'000	-	80'000	-	341'926.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000		80'000		341'926.05
54	Familie und Jugend	275'000	-	-	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000		-		-
545	Leistungen an Familien	275'000	-	-	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000		-		-
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	275'000	-	-	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000		-		-
5040.XX	Kinderkrippe Ruffini: Sanierung Flachdach	275'000					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-	-	80'000	-	341'926.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		80'000		341'926.05
572	Wirtschaftliche Hilfe	-	-	80'000	-	341'926.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		80'000		341'926.05
5726	Soziale Dienste Oberer Leberberg SDOL SF	-	-	80'000	-	341'926.05	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		80'000		341'926.05
5040.21	Standortentscheid SDOL: bauliche Umgestaltung/Umzug SDOL	-				265'315.35	
5200.01	SDOL: Einführung neuer KLIBnet-Module	-		80'000		76'610.70	
6	VERKEHR	3'780'000	2'415'000	4'334'000	1'795'000	5'398'289.68	419'091.10
	<i>Nettoinvestition</i>		1'365'000		2'539'000		4'979'198.58
61	Strassenverkehr	3'780'000	2'415'000	4'334'000	1'795'000	5'398'289.68	419'091.10
	<i>Nettoinvestition</i>		1'365'000		2'539'000		4'979'198.58
615	Gemeindestrassen	3'780'000	2'415'000	4'334'000	1'795'000	5'398'289.68	419'091.10
	<i>Nettoinvestition</i>		1'365'000		2'539'000		4'979'198.58
6150	Gemeindestrassen	3'035'000	2'415'000	4'125'000	1'795'000	5'145'733.37	419'091.10
	<i>Nettoinvestition</i>		620'000		2'330'000		4'726'642.27
5010.01	Bahnhofstrasse: Busumsteigeplatz, Umgestaltung Bahnhofplatz	20'000		1'600'000		3'315'119.47	
5010.05	Öffentliche Beleuchtung: Rahmenkredit 2013-2016 Massnahmen zur Erneuerung und Effizienzsteigerung	-					
5010.26	Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes bei Bushaltestellen	235'000		235'000			
5010.28	Güterstrasse: Strassen- und Trottoirsanierung	-		80'000			
5010.31	Karl Mathy-Strasse, Strassen- und Trottoirsanierung	-				652'657.50	
5010.34	Umwidmung GB5424/GB4256 ins Verwaltungsvermögen	-				-759'900.00	
5010.35	Sanierung Wissbächlistrasse Nord	-			30'000	151'563.95	
5010.36	Erschliessung "Vorder Munters"	-			265'000	217'287.45	
5010.37	Marktpassage: Renovationsarbeiten	-				282'193.95	
5010.38	Sanierung Bahnhofstrasse Mitte inkl. definitiver Kreisel	-	15'000	120'000		686'604.60	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.39	Erschliessung "Breiten"	220'000		70'000			
5010.40	Rahmenkredit Öffentliche Beleuchtung 2023-2026	220'000		220'000		93'153.45	
5010.41	Sanierung John Harwood-Strasse	-		650'000		26'339.85	
5010.42	Sanierung Bachtelenstrasse	520'000		580'000		30'063.45	
5010.43	Buskonzept 2026, bauliche Anpassungen	350'000		200'000			
5010.XX	Zwinglistrasse, Strassensanierung	-					
5010.XX	Freiestrasse West, Strassensanierung und Ausbau Gehweg	-					
5010.XX	Friedhofstrasse Mitte, Strassen- und Trottoirsanierung	650'000					
5010.XX	Campus Technik Grenchen, Brühlstrasse und Stichstrasse Riedernstrasse, Instandstellung	150'000					
5010.XX	Haldensteig, Sanierung Treppenanlage	290'000					
5010.90	Rahmenkredit Strassenunterhalt	380'000		370'000		376'099.70	
5010.95	Aufwand für Arrondierungsgeschäfte	-				74'550.00	
6300.02	Bahnhofstrasse: Busumsteigeplatz, Beiträge		2'400'000		1'500'000		
6371.32	Gibelfeldstrasse, Perimeterbeiträge		-				419'091.10
6153	Werkhof	450'000	-	209'000	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		450'000		209'000		-
5040.01	Werkhof: Neuorganisation	-		209'000			
5040.xx	Werkhof: Neubau Lagerhalle	450'000					
6154	Fuhrpark	295'000	-	-	-	252'556.31	-
	<i>Nettoinvestition</i>		295'000		-		252'556.31
5060.41	Ersatz Kleintraktor	-				74'995.80	
5060.42	Ersatz Hansa JG 2008	-				177'560.51	
5060.XX	Ersatz Kehrmaschine Jg. 2011	180'000					
5060.XX	Ersatz Kleintraktor INV. Nr. 27	115'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'860'000	400'000	1'945'000	820'000	1'934'264.57	688'105.57
	<i>Nettoinvestition</i>		1'460'000		1'125'000		1'246'159.00
72	Abwasserbeseitigung	1'660'000	400'000	1'480'000	820'000	1'861'989.08	688'105.57
	<i>Nettoinvestition</i>		1'260'000		660'000		1'173'883.51
720	Abwasserbeseitigung	1'660'000	400'000	1'480'000	820'000	1'861'989.08	688'105.57
	<i>Nettoinvestition</i>		1'260'000		660'000		1'173'883.51
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'660'000	400'000	1'480'000	820'000	1'861'989.08	688'105.57
	<i>Nettoinvestition</i>		1'260'000		660'000		1'173'883.51
5032.22	Bahnhofstrasse: Kanalisationssanierung	-		30'000		356'828.24	
5032.23	Karl Mathy-Strasse, Gesamtsanierung Entwässerungssystem	-		60'000		822'262.04	
5032.26	Sanierung Wissbächlistrasse Nord, Kanalisation	-				12'317.16	
5032.27	Erschliessung "Vorder Munters", Kanalisation	-				259'636.98	
5032.28	Sanierung Vakuumstation Staad	-				337'496.55	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.29	Nachführung GEP "generelle Entwässerungsplanung"	250'000		250'000		30'235.52	
5032.30	Rahmenkredit Stadtentwässerung Roboter- und Inlinesanierung von Abwasserleitungen 2023-2026	210'000		210'000		8'858.64	
5032.31	Sanierung Bachtelenstrasse, Ausbau und Ersatz Entwässerungssystem	100'000		400'000		34'353.95	
5032.32	Kanalisationssanierung ETA-Werk 01	-		530'000			
5032.xx	Zwinglistrasse, Kanalisationssanierung	-					
5032.xx	Freiestrasse West, Kanalisationsvergrösserung	-					
5032.xx	Moosbachkanal, Sanierung	1'100'000					
6370.11	Kanalisationsanschlussgebühren		400'000		400'000		463'351.90
6371.27	Vorder Munters, Erschliessungsbeiträge		-		420'000		
6371.32	Gibelfeldstrasse, Perimeterbeiträge		-				224'753.67
73	Abfallbeseitigung	-	-	380'000	-	1'448.79	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		380'000		1'448.79
730	Abfallbeseitigung	-	-	380'000	-	1'448.79	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		380'000		1'448.79
7301	Abfallbeseitigung SF	-	-	380'000	-	1'448.79	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		380'000		1'448.79
5060.01	Dezentrale Sammelstellen	-		30'000		1'448.79	
5063.02	Abfallbeseitigung: Ersatz Kehrrechtswagen JG 2012	-		350'000			
75	Arten- und Landschaftsschutz	-	-	85'000	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		85'000		-
750	Arten- und Landschaftsschutz	-	-	85'000	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		85'000		-
7500	Arten- und Landschaftsschutz	-	-	85'000	-	-	-
	<i>Nettoinvestition</i>		-		85'000		-
5000.01	Massnahmen Bekämpfung Buchsbaumzünsler	-		40'000			
5010.00	Massnahmen Eschensterben	-		45'000			
79	Raumordnung	200'000	-	-	-	70'826.70	-
	<i>Nettoinvestition</i>		200'000		-		70'826.70
790	Raumordnung	200'000	-	-	-	70'826.70	-
	<i>Nettoinvestition</i>		200'000		-		70'826.70
7900	Raumordnung	200'000	-	-	-	70'826.70	-
	<i>Nettoinvestition</i>		200'000		-		70'826.70
5290.00	Ortsplanungsrevision	100'000				70'826.70	
5290.xx	Aggloverein: Rahmenkredit 2025-2029	100'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	25'000	-	228'000	-	402'936.45	-
	<i>Nettoinvestition</i>		25'000		228'000		402'936.45

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
84	Tourismus	25'000	-	150'000	-	273'696.45	-
	Nettoinvestition		25'000		150'000		273'696.45
840	Tourismus	25'000	-	150'000	-	273'696.45	-
	Nettoinvestition		25'000		150'000		273'696.45
8400	Tourismus, Kommunale Werbung	25'000	-	150'000	-	273'696.45	-
	Nettoinvestition		25'000		150'000		273'696.45
5060.35	Signaletik	25'000		150'000		256'855.20	
5060.36	Ersatz und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	-				16'841.25	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-	-	78'000	-	129'240.00	-
	Nettoinvestition		-		78'000		129'240.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-	-	78'000	-	129'240.00	-
	Nettoinvestition		-		78'000		129'240.00
8502	Standortförderung	-	-	78'000	-	129'240.00	-
	Nettoinvestition		-		78'000		129'240.00
5290.03	Kommunikationskonzept	-		78'000	-	129'240.00	-
		20'007'000	2'815'000	12'445'000	2'615'000	13'045'453.37	1'115'008.67
	Nettoinvestition		17'192'000		9'830'000		11'930'444.70
		20'007'000	20'007'000	12'445'000	12'445'000	13'045'453.37	13'045'453.37

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2024*		Budget 2023*		Jahresrechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	20'007'000		12'445'000		14'081'756.96	
50	Sachanlagen	19'707'000		11'932'000		12'610'070.89	
500	Grundstücke	290'000		40'000		0.00	
5000	Grundstücke	290'000		40'000		0.00	
501	Strassen / Verkehrswege	3'035'000		4'170'000		5'145'733.37	
5010	Strassen / Verkehrswege	3'035'000		4'170'000		5'145'733.37	
503	Übriger Tiefbau	1'660'000		1'480'000		1'861'989.08	
5032	Tiefbauten	1'660'000		1'480'000		1'861'989.08	
504	Hochbauten	14'052'000		5'712'000		3'857'482.19	
5040	Hochbauten	14'052'000		5'712'000		3'857'482.19	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	670'000		530'000		1'744'866.25	
5060	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	670'000		530'000		1'744'866.25	
509	Übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
5090	Übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
52	Software	200'000		513'000		276'677.40	
520	Software	0		435'000		76'610.70	
5200	Software	0		435'000		76'610.70	
529	Übrige immaterielle Anlagen	200'000		78'000		200'066.70	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	200'000		78'000		200'066.70	
56	Eigene Investitionsbeiträge	100'000		0		1'195'008.67	
561	Kantone und Konkordate	0		0		0.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	0		0		0.00	
565	Private Unternehmungen	0		0		80'000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0		0		80'000.00	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		0		1'115'008.67	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		0		1'115'008.67	
6	Investitionseinnahmen		2'815'000		2'615'000		1'115'008.67
60	Abgang von Sachanlagen		0		0		0.00
601	Übertragung von Strassen/Verkehrswegen		0		0		0.00

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2024*		Budget 2023*		Jahresrechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6010	Übertragung von Strassen/Verkehrswegen		0		0		0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'815'000		2'615'000		1'115'008.67
630	Bund		2'415'000		1'500'000		0.00
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		2'415'000		1'500'000		0.00
631	Kantone und Konkordate		0		0		7'667.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		0		0		7'667.00
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0		0		0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0		0		0.00
635	Private Unternehmungen		0		0		0.00
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		0		0		0.00
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
637	Private Haushalte		400'000		1'115'000		1'107'341.67
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		400'000		400'000		463'496.90
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		0		715'000		643'844.77
64	Rückzahlung von Darlehen		0		0		0.00
645	Private Unternehmungen		0		0		0.00
6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		0		0		0.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	20'007'000	2'815'000	12'445'000	2'615'000	14'081'756.96	1'115'008.67
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		17'192'000		9'830'000		12'966'748.29
	Total	20'007'000	20'007'000	12'445'000	12'445'000	14'081'756.96	14'081'756.96

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1. gem. AfU	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12. gem. AfU	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	151'990'000	1'260'000	153'250'000	0.3125%	478'906	568'500	-89'594
Sonderbauwerke	8'470'000	0	8'470'000	0.5000%	42'350		42'350
min. Einlage gemäss AfU Kt. SO					521'256	568'500	-568'500
Minimale Pflichteinlage gemäss Amt für Umwelt des Kantons Solothurn, Schreiben vom 14.06.2017					517'319		517'319
Zu tätigende Pflichteinlage (+) bzw. Betrag, der der Pflichteinlage entnommen werden kann (-).							-51'181
Saldo Pflichteinlage Konto 29002.02 per 1.1.							0
Auflösung Werterhalt Abschreibungen							0
Saldo Pflichteinlage Konto 29002.02 per 31.12.							0

Anhang

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
0224 Informatik		272'080.32	-		272'080.32			-
ANR00174	Ersatz Rechenzentrum Verwaltung (Life Cycle)	189'901.10		0.00	189'901.10	L	4 J 25.00%	-
ANR00180	Informatik: Digitaler Belegfluss - Vorprojekt	24'722.32		0.00	24'722.32	L	4 J 25.00%	-
ANR00181	Informatik: Verschlüsselung von IKT-Daten - Vorprojekt	2'906.90		0.00	2'906.90	L	4 J 25.00%	-
ANR00218	Informatik: Anschaffung einer Verteilsoftware	54'550.00		0.00	54'550.00	L	4 J 25.00%	-
0228 Allgemeine Personalkosten		1'310'402.50	-		1'310'402.50			-131'040
ANR00221	Primatwechsel Pensionskasse	1'310'402.50		0.00	1'310'402.50	L	10 J 10.00%	-131'040
0229 Allgemeine Dienste		124'274.55	-		124'274.55			-8'465
ANR00303	0229.5060.00 Realisierung von Informatiklösungen im Bereich IDV/BAK	28'545.75		0.00	28'545.75	L	4 J 25.00%	-
ANR00500	Corona Notfall Pool	35'000.00		0.00	35'000.00	L	4 J 25.00%	-
ANR00503	Einführung einheitliches Zeiterfassungssystem	60'728.80		0.00	60'728.80	L	4 J 25.00%	-8'465
0290 Verwaltungsliegenschaften		13'374'281.45	-		13'374'281.45			-556'411
ANR00020	Parktheater: Ersatz Kühlanlage	66'480.90		0.00	66'480.90	L	8 J 12.50%	-8'310
ANR00022	Parktheater: Ersatz Küchengeräte, Ersatz Lift	312'271.37		0.00	312'271.37	L	8 J 12.50%	-39'034
ANR00152	0290 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	1'731'000.00		0.00	1'731'000.00	L	10 J 10.00%	-173'099
ANR00160	Restanzen aus Umstellung HRM 2 1	35.00		0.00	35.00	L	1 J	-
ANR00222	Sicherheitsdienste; Ersatz Heizung	25'474.80		0.00	25'474.80	L	33 J 3.03%	-772
ANR00223	Parktheater: Erneuerung Theatersaal-Infrastruktur (Bühnentechnik)	90'501.00		0.00	90'501.00	L	8 J 12.50%	-11'313
ANR00224	Parktheater: Übernahme der Liegenschaft, Investitionsbeitrag Mobiliar	150'000.00		0.00	150'000.00	L	8 J 12.50%	-18'750
ANR00304	Umwidmung aus Finanzvermögen Hochbauten per 1.1.2016	1'760'900.00		0.00	1'760'900.00	L	33 J 3.03%	-53'355
ANR00305	Umwidmung aus Finanzvermögen Grundstücke per 1.1.2016	7'858'867.00		0.00	7'858'867.00	L	40 J 2.50%	-196'472
ANR00306	0290 Übertrag aus Anlagen im Bau per 31.12.2017	63'583.00		0.00	63'583.00	L	33 J 3.03%	-1'927
ANR00307	Kauf Liegenschaft Parktheater per 2017	948'168.38		0.00	948'168.38	L	33 J 3.03%	-28'730

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00556	Umwidmungen FV/VV	38'000.00		0.00	38'000.00	L 40 J	2.50%	-950
ANR00572	Parktheater: Ersatz Beleuchtung Vorbühne	145'000.00	-	0.00	145'000.00	L 8 J	12.50%	-18'125
ANR00573	Parktheater: Diverse Arbeiten Unterhalt Hochbauten	184'000.00	-	0.00	184'000.00	L 33 J	3.03%	-5'575
NEU	Parktheater: Ersatz Beleuchtung Räumlichkeiten Theater inkl. Steuerung	0.00	-	0.00	0.00	L 8 J	12.50%	-
0291 Gemeindehaus/Stadthaus		701'400.45	-		701'400.45			-56'479
ANR00225	Zentrales Verwaltungsgebäude: Projektwettbewerb	232'450.40		0.00	232'450.40	L 33 J	3.03%	-7'043
ANR00535	Stadthaus Grenchen, Teilsanierung, Projektkredit	96'965.76		0.00	96'965.76	L 33 J	3.03%	-2'938
ANR00569	Stadthaus Grenchen, Ersatz Gasheizung	371'984.29		0.00	371'984.29	L 8 J	12.50%	-46'498
1110 Polizeiinspektorat		120'681.20	-		120'681.20			-15'085
ANR00197	Stadtpolizei: Ersatz Einsatzfahrzeug	85'911.80		0.00	85'911.80	L 8 J	12.50%	-10'739
ANR00365	Stadtpolizei: Ersatz Einsatzfahrzeug S	34'769.40		0.00	34'769.40	L 8 J	12.50%	-4'346
1500 Feuerwehr		2'609'406.64	-		2'609'406.64			-156'313
ANR00027	Feuerwehr: Ersatz Rüstfahrzeug, Beitrag SGV	-256'415.00		0.00	-256'415.00	L 15 J	6.67%	17'103
ANR00156	1500 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	250'588.00		0.00	250'588.00	L 10 J	10.00%	-25'058
ANR00190	Feuerwehr: Neubeschaffung mobiler Grosslüfter	55'468.19		0.00	55'468.19	L 8 J	12.50%	-6'934
ANR00191	Feuerwehr: Ersatz Feuerwehr-Transportfahrzeug	71'543.75		0.00	71'543.75	L 8 J	12.50%	-8'943
ANR00226	Feuerwehr: Ersatz Autodrehleiter	910'672.00		0.00	910'672.00	L 15 J	6.67%	-60'742
ANR00227	Feuerwehr: Ersatz Feuerwehr-Rüstwagen	515'568.70		0.00	515'568.70	L 15 J	6.67%	-34'388
ANR00228	Feuerwehr: Ersatz Autodrehleiter, Beitrag SGV	-440'885.00		0.00	-440'885.00	L 15 J	6.67%	29'407
ANR00308	1500.5060.00 Neues Mannschaftstransportfahrzeug	30'193.70		0.00	30'193.70	L 15 J	6.67%	-2'014
ANR00309	1500.5040.02 Fahrzeugunterstand	98'975.10		0.00	98'975.10	L 33 J	3.03%	-2'999
ANR00543	FW: Ersatz Tanklöschfahrzeug	552'825.00		0.00	552'825.00	L 15 J	6.67%	-36'873

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00566	Feuerwehrgebäude, Erweiterung, Teilsanierung, Anbau	820'872.20		0.00	820'872.20	L	33 J	3.03%	-24'872
1612 Schiessanlagen		209'431.51	-		209'431.51				-6'346
ANR00229	Schiessanlage Lauacker: Dachsanierung	76'734.80		0.00	76'734.80	L	33 J	3.03%	-2'325
ANR00507	Teilsanierung Schützenhaus	132'696.71		0.00	132'696.71	L	33 J	3.03%	-4'021
1620 Zivilschutz		837'987.10	-		837'987.10				-25'391
ANR00029	Zivilschutzanlage: Gesamterneuerung Führungsstandort Kastels	837'987.10		0.00	837'987.10	L	33 J	3.03%	-25'391
2170 Schulliegenschaften		26'735'150.47	12'126'500		38'861'650.47				-1'070'522
ANR00045	Kindergarten Eichholz: Sanierung Flachdach Kantonsbeitrag	-13'450.00		0.00	-13'450.00	L	33 J	3.03%	408
ANR00155	2170 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	2'187'691.18		0.00	2'187'691.18	L	10 J	10.00%	-218'768
ANR00169	Doppeltturnhalle & Schulschwimmhalle: Sanierung Flachdächer	309'539.20		0.00	309'539.20	L	33 J	3.03%	-9'379
ANR00179	DTH/SSH: Sanierung Flachdächer - Beitrag Kanton	-57'760.00		0.00	-57'760.00	L	33 J	3.03%	1'750
ANR00182	Schulhaus Kastels: Planungskredit	6'600.00		0.00	6'600.00	L	33 J	3.03%	-200
ANR00192	Schulhaus Kastels: Schulraumerweiterung und Neubau DTH								
ANR00192	DTH/SSH: Ersatz Bodenbelag Turnhallen	135'875.75		0.00	135'875.75	L	33 J	3.03%	-4'117
ANR00213	Schulhaus Kastels: Ersatz Formstücke Eternitabdeckung	74'302.05		0.00	74'302.05	L	33 J	3.03%	-2'251
ANR00214	Schulhaus Eichholz Ost: Sanierung Allwetterplatz	0.00		0.00	0.00	L	33 J	3.03%	-
ANR00216	Schulhaus I: Einbau Schulküchen und Innensanierung, inkl. Projektierung	1'599'905.05		0.00	1'599'905.05	L	33 J	3.03%	-48'477
ANR00230	SEK-I Reform: Projektierungskredit	3'285'686.98		0.00	3'285'686.98	L	33 J	3.03%	-99'556
ANR00231	Schulhaus Kastels: Ersatz Fernleitungen Heizung	213'013.75		0.00	213'013.75	L	33 J	3.03%	-6'454
ANR00232	Neuer Kindergarten Ostquartier: Projektierung	840'321.10		0.00	840'321.10	L	33 J	3.03%	-25'462
ANR00233	Schulhaus Eichholz Ost: Ersatz Wärmeerzeugung, Gasheizung	130'998.45		0.00	130'998.45	L	33 J	3.03%	-3'969

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00234	Schulhaus Eichholz West: Gesamtsanierung	7'830'560.31		0.00	7'830'560.31	L 33 J	3.03%	-237'266
ANR00235	Schulhaus IV: Erneuerung Wärmeversorgung	85'910.34		0.00	85'910.34	L 33 J	3.03%	-2'603
ANR00236	Umbau Schulhaus IV: Kindergarten anstelle Sitzungszimmer	80'701.71		0.00	80'701.71	L 33 J	3.03%	-2'445
ANR00238	Kindergarten Eichholz: Ersatz Fensterfront Süd	55'810.93		0.00	55'810.93	L 33 J	3.03%	-1'691
ANR00239	Anschaffungen Schulmobiliar , Turn- / Werk- / Unterrichtsgeräte	1'158'936.73		0.00	1'158'936.73	L 8 J	12.50%	-144'867
ANR00240	Kindergarten Eichholz: Sanierung Flachdach	76'903.80		0.00	76'903.80	L 33 J	3.03%	-2'330
ANR00241	Schulhaus Eichholz: Gesamtsanierung, Kantonsbeitrag	-181'608.50		0.00	-181'608.50	L 33 J	3.03%	5'503
ANR00310	2170 Übertrag aus Anlagen im Bau Schulbauten per 1.1.17	115'087.85		0.00	115'087.85	L 33 J	3.03%	-3'487
ANR00311	2170.5040.03 Schulhaus Kastels: Ersatz Wärmeerzeugung, Gasheizung	225'746.70		0.00	225'746.70	L 33 J	3.03%	-6'840
ANR00312	2170.5040.07 Schulhaus Eichholz Ost: Ersatz Wärmeerzeugung	130'998.45		0.00	130'998.45	L 33 J	3.03%	-3'969
ANR00330	Kauf GB 5266 Reserve Schulhaus Kastels	680'200.00		0.00	680'200.00	L 40 J	2.50%	-17'005
ANR00513	Schulhaus II: Ersatz Storen	61'303.35		0.00	61'303.35	L 33 J	3.03%	-1'857
ANR00514	Schulhaus Halden: Sanierung Allwetterplatz	178'149.25		0.00	178'149.25	L 33 J	3.03%	-5'398
ANR00515	Schulhaus Halden: Aussengeräteraum und zusätzliche Garderobe	163'797.30		0.00	163'797.30	L 33 J	3.03%	-4'963
ANR00516	Schulhaus Halden und Eichholz: Umbau Schulküchen in Klassenzimmer	305'046.10		0.00	305'046.10	L 33 J	3.03%	-9'243
ANR00525	Umsetzung Taubenabwehr Schulliegenschaften	35'290.05		0.00	35'290.05	L 33 J	3.03%	-1'069
ANR00527	Schulhaus III: Dach- und Fassadensanierung, Projektierung	953'397.01		0.00	953'397.01	L 33 J	3.03%	-28'888
ANR00536	Kindergarten Lingeriz: Instandstellungsarbeiten	104'968.45		0.00	104'968.45	L 33 J	3.03%	-3'181
ANR00538	Schulhaus Halden: Ersatzspielplatz	62'442.70		0.00	62'442.70	L 8 J	12.50%	-7'805

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00545	Schulschwimmhalle: Sanierung Beckenbereich	1'617'080.00	250'000	0.00	1'867'080.00	L 33 J	3.03%		-56'573
ANR00568	Schulhaus Kastels, Schulraumerweiterung und Neubau DTH	3'474'304.43	10'350'000	0.00	13'824'304.43	L 33 J	3.03%		-
ANR00574	Schulen: Ersatz Beleuchtung 2024-2026	250'000.00	250'000	0.00	500'000.00	L 8 J	12.50%		-62'500
NEU	SH Eichholz Ost: Sanierung Dach Klassentrakt	0.00	218'000	0.00	218'000.00	L 33 J	3.03%		-6'605
NEU	Schulhaus IV: Teilersatz Fenster+Ersatz Storen Klassentrakt, San. Dächer	0.00	696'000	0.00	696'000.00	L 33 J	3.03%		-21'089
NEU	DTH/SSH Sanierung Nasszellen	557'400.00	362'500	0.00	919'900.00	L 33 J	3.03%		-27'873
2193 Informatik Schulen		1'959'013.28	-		1'959'013.28				-62'500
ANR00175	ICT-Konzept Schulen Grenchen 2019-2021	827'110.05		0.00	827'110.05	L 4 J	25.00%		-0
ANR00261	ICT-Konzept Schulen Grenchen 2016-2021	881'903.23		0.00	881'903.23	L 4 J	25.00%		-
ANR00575	LifeCycle Ersatz von ICT Komponenten	250'000.00		0.00	250'000.00	L 4 J	25.00%		-62'500
2300 Berufliche Grundbildung		470'000.00	100'000		570'000.00				-33'998
ANR00163	Zeitzentrum: Erstellung Unterkünfte, Investitionsbeitrag	240'000.00		0.00	240'000.00	L 10 J	10.00%		-23'999
ANR00510	Campus Technik Grenchen, Investitionsbeitrag	230'000.00	100'000	0.00	330'000.00	L 33 J	3.03%		-9'999
3112 Historisches Museum		664'631.46	-		664'631.46				-52'896
ANR00153	3112 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	470'000.00		0.00	470'000.00	L 10 J	10.00%		-46'999
ANR00242	Kulturhistorisches Museum: Ersatz Beleuchtung Ausstellungsräume	194'631.46		0.00	194'631.46	L 33 J	3.03%		-5'897
3113 Kunsthaus		92'701.35	-		92'701.35				-11'588
ANR00193	Kunsthaus: Ersatz Beleuchtung Ausstellungsräume Altbau	92'701.35		0.00	92'701.35	L 8 J	12.50%		-11'588
3211 Stadtbibliothek		1'007'505.99	-		1'007'505.99				-30'527
ANR00243	Stadtbibliothek: Umnutzung alte Turnhalle	1'007'505.99		0.00	1'007'505.99	L 33 J	3.03%		-30'527
3220 Konzert und Theater		383'518.04	-		383'518.04				-24'319
ANR00162	Umbau Restaurant Parktheater - Investitionsbeitrag	200'000.00		0.00	200'000.00	L 10 J	10.00%		-19'999
ANR00244	Parktheater: Teilsanierung Küche, Projektierung	49'356.21		0.00	49'356.21	L 33 J	3.03%		-1'495

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00245	Parktheater: Erneuerung Wärmeversorgung	87'832.43		0.00	87'832.43	L 33 J	3.03%		-2'661
ANR00246	Parktheater: Erneuerung Seminar-Infrastruktur	46'329.40		0.00	46'329.40	L 8 J	12.50%		-163
3290 Kultur, übrige		392'685.64	-		392'685.64				-5'668
ANR00247	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011	364'341.14		0.00	364'341.14	L 5 J	20.00%		-
ANR00248	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011	-41'655.50		0.00	-41'655.50	L 5 J	20.00%		8'331
ANR00534	Velodrome Suisse AG: Beitrag UEC Track Elite EC 2021	70'000.00		0.00	70'000.00	L 5 J	20.00%		-13'999
3410 Sport		4'903'703.49	-		4'903'703.49				-206'906
ANR00059	Turnverein Grenchen: Investitionsbeitrag Sanierung Sportstadion	1'000'000.00		0.00	1'000'000.00	L 33 J	3.03%		-30'300
ANR00164	Velodrome Suisse: Investitionbeitrag	800'000.00		0.00	800'000.00	L 10 J	10.00%		-79'999
ANR00165	Street- und Inlinehockeyverein: Investitionsbeitrag an Aussenfeld	134'879.71		0.00	134'879.71	L 10 J	10.00%		-8'951
ANR00166	Tennisclub Grenchen: Darlehen	15'000.00		0.00	15'000.00	L 0 J	0.00%		-
ANR00167	Velodrome Suisse Darlehen	300'000.00		0.00	300'000.00	L 0 J	0.00%		-
ANR00170	Minigolfanlage: Bauliche Massnahmen	107'411.36		0.00	107'411.36	L 33 J	3.03%		-3'255
ANR00200	Fussballinfrastruktur: Kunstrasenfeld Hauptfeld West "Wembley"	1'959'385.31		0.00	1'959'385.31	L 33 J	3.03%		-59'369
ANR00215	Klubhaus IG Riedern: Ersatz Gasofen Altbau + Zaunersatz West	53'820.80		0.00	53'820.80	L 33 J	3.03%		-1'631
ANR00249	IG Riedern: Ersatz Betonbretterwand Ost	37'167.85		0.00	37'167.85	L 33 J	3.03%		-1'126
ANR00250	Fussballplatz Riedern Nord: Instandstellung Platzbeleuchtung und Ballfang	55'737.35		0.00	55'737.35	L 33 J	3.03%		-1'689
ANR00251	IG Riedern: Sanierung Flachdach Clubhaus	48'057.95		0.00	48'057.95	L 33 J	3.03%		-1'456
ANR00547	Rückbau und Umzug Garderobengebäude ITAL Grenchen, Riedern	315'738.46		0.00	315'738.46	L 33 J	3.03%		-9'567
ANR00548	Stadion Riedern: Installation automatische Bewässerung	76'504.70		0.00	76'504.70	L 8 J	12.50%		-9'563
3412 Aussenschwimmbad		1'741'733.12	200'000		1'941'733.12				-90'712

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00183	Schwimmbad: Sanierung Beckenauskleidung Hufeisenbecken	347'359.50		0.00	347'359.50	L 33 J	3.03%	-10'525
ANR00194	Schwimmbad: Erweiterung Planschbecken	0.00		0.00	0.00	L 33 J	3.03%	607
ANR00195	Schwimmbad: Erneuerung Technik Wasseraufbereitung	293'512.45		0.00	293'512.45	L 8 J	12.50%	-36'689
ANR00196	Schwimmbad: Parkpflegewerk	15'332.98		0.00	15'332.98	L 5 J	20.00%	-
ANR00252	Schwimmbad: Sanierung Tribüne, Pilotetappe	141'717.34		0.00	141'717.34	L 33 J	3.03%	-4'294
ANR00253	Schwimmbad: Sanierung Tribüne 2. Etappe	554'668.29		0.00	554'668.29	L 33 J	3.03%	-16'806
ANR00254	Schwimmbad: Einbau Garderobenraum	26'314.21		0.00	26'314.21	L 33 J	3.03%	-797
ANR00255	Aussenschwimmbad: Smart Cash Vending System	54'418.35		0.00	54'418.35	L 8 J	12.50%	-6'802
ANR00256	Nahwärmeverbund BBZ/Schwimmbad: Ersatz Wärmeerzeugung, Gemeindebeitrag	192'007.00		0.00	192'007.00	L 33 J	3.03%	-5'818
ANR00257	Schwimmbad: Sanierung Tribüne, Kantonsbeitrag	-83'597.00		0.00	-83'597.00	L 33 J	3.03%	2'533
ANR00524	Schwimmbad: Absturzsicherungen Flachdächer	0.00		0.00	0.00	L 33 J	3.03%	-
ANR00576	Schwimmbad: Beckenauskleidung Sportbecken	200'000.00	200'000	0.00	400'000.00	L 33 J	3.03%	-12'120
3415 Fussballstadion Brühl		1'526'215.95	1'000'000		2'526'215.95			-82'217
ANR00066	Fussballstadion Brühl: Sanierung Tribüne und WC- Anlagen	366'318.55		0.00	366'318.55	L 33 J	3.03%	-11'099
ANR00199	Stadion Brühl: Automatische Bewässerung	59'897.40		0.00	59'897.40	L 8 J	12.50%	-7'487
ANR00583	Stadion Brühl: Betonsanierung und Umbau Haupttribüne	1'100'000.00	1'000'000	0.00	2'100'000.00	L 33 J	3.03%	-63'630
3417 Skiliftanlage		472'000.00	-		472'000.00			-31'482
ANR00185	Skilift Grenchenberg AG: Ersatz Kinderskilift, Investitionsbeitrag	295'000.00		0.00	295'000.00	L 15 J	6.67%	-19'677
ANR00258	Skilift Grenchenberg AG: Ersatz Pistenfahrzeug	177'000.00		0.00	177'000.00	L 15 J	6.67%	-11'806
3422 Kinderspielplätze		179'178.09	-		179'178.09			-22'397
ANR00184	Spielplätze: Umzug und Ersatzbeschaffungen Robi-Spielplatz	179'178.09		0.00	179'178.09	L 8 J	12.50%	-22'397

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
3423 Ferienheim Prägelsz		104'766.65	-		104'766.65			-3'174
ANR00187	Ferienheim Prägelsz: Sicherheitsrelevante Massnahmen	104'766.65		0.00	104'766.65	L 33 J	3.03%	-3'174
3424 Parkanlagen, Wanderwege		0.00	290'000		290'000.00			-7'250
NEU	BD: Neugestaltung Stadtpark	0.00	290'000	0.00	290'000.00	L 40 J	2.50%	-7'250
4210 Ambulante Krankenpflege		70'000.00	-		70'000.00			-
ANR00259	Spitex Verein Grenchen: Investitionsbeitrag Informatik	70'000.00		0.00	70'000.00	L 4 J	25.00%	-
4220 Rettung Grenchen		493'803.68	350'000		843'803.68			-105'475
ANR00070	Rettung Grenchen: Ersatz Ambulanzfahrzeug	175'098.65		0.00	175'098.65	L 8 J	12.50%	-21'887
ANR00560	Ersatz Ambulanzfahrzeug	239'999.95		0.00	239'999.95	L 8 J	12.50%	-30'000
ANR00561	Ersatz Bahrsystem Stryker	78'705.08		0.00	78'705.08	L 8 J	12.50%	-9'838
NEU	ARD: Ersatz Ambulanzfahrzeug	0.00	350'000	0.00	350'000.00	L 8 J	12.50%	-43'750
NEU	Stützpunkt Rettungsdienst, neuer Standort	0.00	-	0.00	0.00	L 33 J	3.03%	-
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte		0.00	275'000		275'000.00			-8'333
NEU	Kinderkrippe Kunterbunt, Sanierung Flachdach	0.00	275'000	0.00	275'000.00	L 33 J	3.03%	-8'333
5726 Soziale Dienste SDOL SF		1'141'882.38	-276'392		865'490.03			-24'971
ANR00188	Standortentscheid SDOL: bauliche Umgestaltung/Umzug SDOL	824'137.33		0.00	824'137.33	L 33 J	3.03%	-24'971
ANR00260	SDOL: Ersatz Telefonie-Anlage	41'352.70		0.00	41'352.70	L 4 J	25.00%	-
ANR00324	5726.5200.00 KLIBNET Anschaffung Software	276'392.35	-276'392	0.00	0.00	L 4 J	25.00%	-
6130 Kantonsstrassen		74'507.50	-		74'507.50			-1'863
ANR00262	Industrierschliessung Neckarsulmstrasse, Gemeindebeitrag	8'366.20		0.00	8'366.20	L 40 J	2.50%	-209
ANR00263	Instandsetzung Aarebrücke: Gemeindebeitrag	66'141.30		0.00	66'141.30	L 40 J	2.50%	-1'654
6150 Gemeindestrassen		27'726'104.27	620'000		28'346'104.27			-955'701
ANR00076	Rebgasse Nord: Gesamtausbau Erschliessungsstrasse, Entwässerungsanlagen	393'111.70		0.00	393'111.70	L 40 J	2.50%	-9'828
ANR00086	Dählenstrasse: Strassensanierung und Einbau lärmdämmender Belag	1'224'470.25		0.00	1'224'470.25	L 40 J	2.50%	-30'612
ANR00087	Öffentliche Beleuchtung: Erneuerung und Effizienzsteigerung - Rahmenkredit 19-22	715'209.75		0.00	715'209.75	L 40 J	2.50%	-17'880

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00093	Kirchstrasse Süd: Einbau lärm-dämmender Belag, Bundesbeitrag	-22'880.00		0.00	-22'880.00	L 40 J	2.50%	572
ANR00096	Allerheiligenstrasse Ost: Belagsanierung Bundesbeitrag	-53'350.00		0.00	-53'350.00	L 40 J	2.50%	1'334
ANR00151	6150 Grundstücke für künftige Strassen- und Trottoirerweiterungen Umstellung HRM2	339'872.85		0.00	339'872.85	L 10 J	10.00%	-33'986
ANR00154	6150 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	2'340'806.35		0.00	2'340'806.35	L 10 J	10.00%	-234'080
ANR00177	Arrondierungsgeschäfte Strassen	71'350.00		0.00	71'350.00	L 40 J	2.50%	-1'784
ANR00205	Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes bei Bushaltestellen	651'557.25	235'000	0.00	886'557.25	L 40 J	2.50%	-22'164
ANR00207	Centralstrasse: Strassensanierung und Einbau lärm-dämmender Belag	1'818'234.30		0.00	1'818'234.30	L 40 J	2.50%	-45'456
ANR00208	Güterstrasse: Strassen- und Trottoirsanierung	817'917.95		0.00	817'917.95	L 40 J	2.50%	-20'448
ANR00209	Römerbrücke: Sanierung	227'714.54		0.00	227'714.54	L 40 J	2.50%	-5'693
ANR00264	Bahnhof Grenchen Süd: Neugestaltung Bahnhofsareal, Projektierung	5'626'425.27	-2'380'000	0.00	3'246'425.27	L 40 J	2.50%	-81'161
ANR00265	Öffentliche Beleuchtung: Effizienzsteigerung Rahmenkredit Periode 2013-2016	441'609.55		0.00	441'609.55	L 40 J	2.50%	-11'040
ANR00267	Jurastrasse- Kreisel Kastelsstrasse: Strassenbau, Einbau lärm-dämmender Belag	780'882.89		0.00	780'882.89	L 40 J	2.50%	-19'522
ANR00268	Kirchstrasse Süd: Einbau lärm-dämmender Belag, Kanalisationsoptimierung	378'343.65		0.00	378'343.65	L 40 J	2.50%	-9'459
ANR00269	Molerweg: Fertigstellung Kehrplatz	75'239.30		0.00	75'239.30	L 40 J	2.50%	-1'881
ANR00270	Allerheiligenstrasse Ost: Belagsanierung und Einbau lärm-dämmender Belag	679'278.90		0.00	679'278.90	L 40 J	2.50%	-16'982
ANR00271	Kirchstrasse Nord: Belagssanierung und Einbau lärm-dämmender Belag	948'579.25		0.00	948'579.25	L 40 J	2.50%	-23'714
ANR00273	Bielstrasse Ost: Sanierung Treppenanlage	48'587.85		0.00	48'587.85	L 40 J	2.50%	-1'215
ANR00274	Lebernstrasse Mitte: Ausbau Strassenentwässerung	51'719.75		0.00	51'719.75	L 40 J	2.50%	-1'293

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00276	Werkhof: Salz-Silo mit Verladestation	317'103.85	380'000	0.00	317'103.85	L 8 J	12.50%	-39'638
ANR00277	Rahmenkredit Strassenunterhalt	2'504'846.84		0.00	2'884'846.84	L 40 J	2.50%	-72'121
ANR00278	Schlachthausstrasse: SBB Überführung, Überführung Ruffinistrasse, Instandsetzung	935'632.85		0.00	935'632.85	L 40 J	2.50%	-23'391
ANR00279	Kapellstrasse: Bundesbeitrag	-27'818.00		0.00	-27'818.00	L 40 J	2.50%	695
ANR00280	Jurastrasse- Kreisel Kastelsstrasse: Strassenbau, Bundesbeitrag	-41'804.00		0.00	-41'804.00	L 40 J	2.50%	1'045
ANR00282	Langhag (Ankerstrasse/Freytagstrasse): Erschliessung, Perimeterbeiträge	-203'351.95		0.00	-203'351.95	L 40 J	2.50%	5'084
ANR00283	Rebgasse Nord: Gesamtausbau Erschliessungsstrasse, Entwässerungsanlagen	-328'275.40		0.00	-328'275.40	L 40 J	2.50%	8'207
ANR00313	6150.5010.09 Freitagstrasse: Strassenneubau	54'312.70		0.00	54'312.70	L 40 J	2.50%	-1'358
ANR00314	6150.5010.07 Allerheiligenstrasse West: Strassensanierung	74'748.05		0.00	74'748.05	L 40 J	2.50%	-1'869
ANR00315	6150.6350.07 Allerheiligenstrasse West: Beitrag Vigier Beton für Zufahrt Steinbruch	10'488.80		0.00	10'488.80	L 40 J	2.50%	-262
ANR00316	6150.5010.10 Kapellstrasse: Strassensanierung	111'155.90		0.00	111'155.90	L 40 J	2.50%	-2'779
ANR00317	6150.5010.15 Schützengasse, Blumenrain: Belagersatz	102'765.20		0.00	102'765.20	L 40 J	2.50%	-2'569
ANR00318	6150.5010.17 Haldenstrasse: Fertigstellung West	43'251.15		0.00	43'251.15	L 40 J	2.50%	-1'081
ANR00323	6150 Übertrag aus Anlagen im Bau per 31.12.2017	1'107'524.30		0.00	1'107'524.30	L 40 J	2.50%	-27'688
ANR00327	Westliche Däderizstrasse: Strassen- und Trottoirsanierung	771'849.85		0.00	771'849.85	L 40 J	2.50%	-19'296
ANR00328	Schöneggstrasse Nord: Strassen- und Trottoirsanierung	400'329.00		0.00	400'329.00	L 40 J	2.50%	-10'008
ANR00329	Westliche Däderizstrasse: Strassen- und Trottoirsanierung	-75'000.00		0.00	-75'000.00	L 40 J	2.50%	1'875
ANR00505	Neckarsulmstrasse, Erschliessungsstrasse "Landi/Burgener"	88'375.64		0.00	88'375.64	L 40 J	2.50%	-2'209
ANR00506	Neckarsulmstrasse, Erschliessungsstrasse "Landi/Burgener" Beiträge	-88'375.66		0.00	-88'375.66	L 40 J	2.50%	2'209

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00511	Ersatz Kehrmaschine Jg 2011	142'895.30			0.00	L	8 J	12.50%	-17'862
ANR00517	Karl Mathy-Strasse, Strassen- und Trottoirsanierung	882'075.41			0.00	L	40 J	2.50%	-22'052
ANR00519	Gibelfeldstrasse, Ausbau Erschliessungsstrasse und neuer Gehweg	538'045.84			0.00	L	40 J	2.50%	-13'451
ANR00522	BLS-Brücke: Instandstellung, Projektierung	32'168.75			0.00	L	40 J	2.50%	-804
ANR00532	Grundstücke künftige Strassen- und Trottoirerweiterungen	17'554.00			0.00	L	40 J	2.50%	-439
ANR00533	Umwidmung GB 5424/GB4256 ins Verwaltungsvermögen	0.00			0.00	L	40 J	2.50%	-
ANR00537	Römerbrücke Sanierung Beiträge	-140'502.80			0.00	L	40 J	2.50%	3'513
ANR00539	Sanierung Wissbächlistrasse Nord	490'342.65			0.00	L	40 J	2.50%	-12'259
ANR00541	Erschliessung "Vorder Munters"	-8'134.90			0.00	L	40 J	2.50%	203
ANR00549	Marktpassage, Renovationsarbeiten	282'193.95			0.00	L	40 J	2.50%	-7'055
ANR00551	Dählenstrasse: Strassensanierung, Beiträge	-117'829.15			0.00	L	40 J	2.50%	2'946
ANR00557	Sanierung Bahnhofstrasse Mitte inkl. definitiver Kreisel	829'203.40	-15'000		0.00	L	40 J	2.50%	-20'355
ANR00563	Öffentliche Beleuchtung, Optimierung 2023-2026	313'153.45	220'000		0.00	L	40 J	2.50%	-13'329
ANR00564	Erschliessung "Breiten"	85'185.70	220'000		0.00	L	40 J	2.50%	-7'630
ANR00571	Gibelfeldstrasse, Perimeterbeiträge Strasse	-419'091.10			0.00	L	40 J	2.50%	10'477
ANR00577	Sanierung John Harwood-Strasse	676'339.85			0.00	L	40 J	2.50%	-16'908
ANR00578	Sanierung Bachtelenstrasse	610'063.45	520'000		0.00	L	40 J	2.50%	-28'252
ANR00579	Buskonzept 2026, bauliche Anpassungen	200'000.00	350'000		0.00	L	40 J	2.50%	-13'750
NEU	BD: Friedhofstrasse Mitte, Strassen- und Trottoirsanierung	0.00	650'000		0.00	L	40 J	2.50%	-16'250

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
NEU	BD: Haldensteig, Sanierung Treppenanlage	0.00	290'000	0.00	290'000.00	L 40 J	2.50%	-7'250	
NEU	BD: Campus Technik Grenchen, Brühlstrasse und Stichstrasse Riedernstrasse: Instandstellung	0.00	150'000	0.00	150'000.00	L 40 J	2.50%	-3'750	
6151 Parkplätze		272'031.09	-		272'031.09			-34'004	
ANR00198	Stadtpolizei: Ersatz Parkuhren	120'840.15		0.00	120'840.15	L 8 J	12.50%	-15'105	
ANR00331	Schrankensystem Parkplatz Rainstrasse	151'190.94		0.00	151'190.94	L 8 J	12.50%	-18'899	
6153 Werkhof		1'129'743.92	450'000		1'579'743.92			-57'616	
ANR00099	Werkhof: Neuorganisation	371'830.25		0.00	371'830.25	L 33 J	3.13%	-11'638	
ANR00100	Fuhrpark: Ersatz Scherenbühne (INV-Nr. 244)	99'031.60		0.00	99'031.60	L 8 J	12.50%	-12'379	
ANR00144	6153.5040.00 Werkhof: Sanierung und Erweiterung Personalräume	658'882.07		0.00	658'882.07	L 33 J	3.03%	-19'964	
NEU	BD: Werkhof: Neubau Lagerhalle	0.00	450'000	0.00	450'000.00	L 33 J	3.03%	-13'635	
6154 Fuhrpark		1'114'298.10	295'000		1'409'298.10			-163'372	
ANR00101	Fuhrpark: Ersatz Fahrzeuge und Geräte	207'424.75		0.00	207'424.75	L 8 J	12.50%	-25'928	
ANR00145	6154.5060.00 Ersatz Kleintraktor mit Anbaugeräten	99'500.00		0.00	99'500.00	L 8 J	12.50%	-	
ANR00161	Restanzen aus Umstellung HRM2 2	2'820.95		0.00	2'820.95	L 2 J	0.00%	-	
ANR00171	Fuhrpark: Ersatz Lieferwagen INV-Nr. 19	25'200.00		0.00	25'200.00	L 8 J	12.50%	-3'150	
ANR00172	Fuhrpark: Ersatz Mehrzwecktransporter INV-Nr. 321	51'499.95		0.00	51'499.95	L 8 J	12.50%	-6'437	
ANR00173	Fuhrpark: Ersatz Lastwagen mit Kran INV-Nr. 1	351'916.39		0.00	351'916.39	L 8 J	12.50%	-43'990	
ANR00189	Fuhrpark: Ersatz Salz- + Splittstreuer zu Kleintraktor	9'898.90		0.00	9'898.90	L 8 J	12.50%	-1'237	
ANR00202	Fuhrpark: Ersatz Spindelmäher	113'480.85		0.00	113'480.85	L 8 J	12.50%	-14'185	
ANR00554	Ersatz Kleintraktor	74'995.80		0.00	74'995.80	L 8 J	12.50%	-9'374	
ANR00565	Ersatz Hansa JG 2008	177'560.51		0.00	177'560.51	L 8 J	12.50%	-22'195	
NEU	BD: Ersatz Wischmaschine Jg 2015 Inv-Nr.051	0.00	180'000	0.00	180'000.00	L 8 J	12.50%	-22'500	
NEU	BD: Ersatz John Deere Jg17 Inv- Nr. 27	0.00	115'000	0.00	115'000.00	L 8 J	12.50%	-14'375	
7201 Abwasserbeseitigung SF		14'684'622.51	1'260'000		15'944'622.51			-568'158	
ANR00107	Rebgasse Nord: Entwässerungsanlagen	799'288.71		0.00	799'288.71	L 50 J	2.00%	-15'986	
ANR00109	Hochwasserentlastung HE 013N Girardstrasse: Nachrüstung Siebrechenanlage	209'697.19		0.00	209'697.19	L 50 J	2.00%	-4'194	

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00111	Stadtentwässerung: Roboter- und Inlinesanierung von Abwasserleitungen	520'320.78		0.00	520'320.78	L 50 J	2.00%		-10'406
ANR00112	Dählenstrasse: Kanalisationssanierung	1'267'013.28		0.00	1'267'013.28	L 50 J	2.00%		-25'340
ANR00113	Hohlenstrasse: Teilsanierung Kiesfang	77'786.90		0.00	77'786.90	L 50 J	2.00%		-1'556
ANR00116	Dählenbach/Bachtelenbach: Hochwasserschutz und Renaturierung	-61'280.00		0.00	-61'280.00	L 50 J	2.00%		1'226
ANR00157	7201 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	7'010'597.03		0.00	7'010'597.03	L 18 J	5.56%		-389'478
ANR00206	Bettlachstrasse Ost: Kanalisationsoptimierung	198'634.14		0.00	198'634.14	L 50 J	2.00%		-3'973
ANR00210	Regenbecken Neumattstrasse: Gesamtsanierung	402'837.80		0.00	402'837.80	L 50 J	2.00%		-8'057
ANR00211	Witibach: Instream-Revitalisierung	572'304.77		0.00	572'304.77	L 50 J	2.00%		-11'446
ANR00212	Centralstrasse: Kanalisationsoptimierung	311'690.14		0.00	311'690.14	L 50 J	2.00%		-6'234
ANR00284	Kastellstrasse: Kreisel Jurastrasse, Kanalisationsoptimierung	144'958.75		0.00	144'958.75	L 50 J	2.00%		-2'899
ANR00285	Regenbecken Schwimmbad: Gesamtsanierung	871'222.65		0.00	871'222.65	L 50 J	2.00%		-17'424
ANR00286	Kirchstrasse Süd: Kanalisationsoptimierung	183'725.93		0.00	183'725.93	L 50 J	2.00%		-3'675
ANR00287	Sportstrasse West: Kanalisationsoptimierung	353'420.75		0.00	353'420.75	L 50 J	2.00%		-7'068
ANR00288	Dählenbach/Bachtelenbach: Hochwasserschutz und Renaturierung	181'761.65		0.00	181'761.65	L 50 J	2.00%		-3'635
ANR00290	Regenbecken Moosstrasse 1+2: Gesamtsanierung	777'008.89		0.00	777'008.89	L 50 J	2.00%		-15'540
ANR00292	Chappeli: Sanierung Meteorwasserleitung	136'598.60		0.00	136'598.60	L 50 J	2.00%		-2'732
ANR00293	Dählenbach/Bachtelenbach: Hochwasserschutz und Renaturierung	-262'693.35		0.00	-262'693.35	L 50 J	2.00%		5'254
ANR00294	Dählenbach/Bachtelenbach: Hochwasserschutz und Renaturierung	-290'704.25		0.00	-290'704.25	L 50 J	2.00%		5'814

Abschreibungstabelle									
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025	
ANR00295	Kanalisationsanschlussgebühren	-4'289'520.81	-400'000	0.00	-4'689'520.81	L 50 J	2.00%		93'790
ANR00296	Langhag (Ankerstrasse/Freytagstrasse): Erschliessung, Perimeterbeiträge	-82'480.50		0.00	-82'480.50	L 50 J	2.00%		1'650
ANR00319	7201.5032.05 Niklaus-Wengi Strasse: Bereich SWG Kanalisationsoptimierung	39'784.75		0.00	39'784.75	L 50 J	2.00%		-796
ANR00320	7201 Übertrag aus Anlagen im Bau per 31.12.2017	1'237'578.15		0.00	1'237'578.15	L 50 J	2.00%		-24'752
ANR00502	Bahnhofstrasse: Kanalisationssanierung	408'882.88		0.00	408'882.88	L 50 J	2.00%		-8'178
ANR00518	Karl Mathy-Strasse, Gesamtsanierung Entwässerungssystem	2'130'425.41		0.00	2'130'425.41	L 50 J	2.00%		-42'609
ANR00520	Gibelfeldstrasse, Neubau Kanalisation	261'186.03		0.00	261'186.03	L 50 J	2.00%		-5'224
ANR00521	Werner Strub-Strasse, Ersatz Kanalisation	301'105.69		0.00	301'105.69	L 50 J	2.00%		-6'022
ANR00529	Witibach: Instream Revitalisierung, Kantonsbeitrag	-528'225.85		0.00	-528'225.85	L 50 J	2.00%		10'565
ANR00540	Sanierung Wissbächlistrasse Nord, Kanalisation	79'138.07		0.00	79'138.07	L 50 J	2.00%		-1'583
ANR00542	Erschliessung "Vorder Munters", Kanalisation	152'113.29		0.00	152'113.29	L 50 J	2.00%		-3'042
ANR00558	Nachführung GEP "Genereller Entwässerungsplan"	280'235.52	250'000	0.00	530'235.52	L 50 J	2.00%		-10'605
ANR00559	Sanierung Vakuumstation Staad	576'104.55		0.00	576'104.55	L 50 J	2.00%		-11'522
ANR00562	Stadtentwässerung Roboter- und Inlinesanierung 2023-2026	8'858.64	210'000	0.00	218'858.64	L 50 J	2.00%		-4'377
ANR00570	Gibelfeldstrasse, Erschliessungsbeiträge, Perimeterbeiträge	-224'753.67		0.00	-224'753.67	L 50 J	2.00%		4'495
ANR00580	Sanierung Bachtelenstrasse, Ausbau und Ersatz Entwässerungssystem	400'000.00	100'000	0.00	500'000.00	L 50 J	2.00%		-10'000
ANR00581	Kanalisationssanierung ETA Werk 01	530'000.00		0.00	530'000.00	L 50 J	2.00%		-10'600
NEU	BD: Moosbachkanal: Sanierung	0.00	1'100'000	0.00	1'100'000.00	L 50 J	2.00%		-22'000
7301 Abfallbeseitigung SF		1'577'759.02	-		1'577'759.02				-139'083

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
ANR00119	Abfallbeseitigung: Dezentrale Sammelstellen	442'658.79			0.00	L	8 J 12.50%	-55'332
ANR00158	7301 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2	212'300.00			0.00	L	10 J 10.00%	-21'229
ANR00159	7301 Altes Verwaltungsvermögen Umstellung HRM2 Hochbauten	29'200.00			0.00	L	10 J 10.00%	-2'919
ANR00203	Abfallbeseitigung: Ersatz Kehrriechwagen Jahrgang 2006	283'824.05			0.00	L	15 J 6.67%	-18'931
ANR00297	Abfallbeseitigung: Ersatz Kehrriechwagen JG 2007	259'776.18			0.00	L	15 J 6.67%	-17'327
ANR00582	Abfallbeseitigung: Ersatz Kehrriechwagen JG 2012	350'000.00			0.00	L	15 J 6.67%	-23'345
7500 Arten- und Landschaftsschutz		292'418.30	-		292'418.30			-14'330
ANR00204	Massnahmen Bekämpfung Buchbaumzünsler	138'821.05			0.00	L	40 J 2.50%	-3'471
ANR00298	Neophytenproblematik	60'000.00			0.00	L	40 J 2.50%	-1'500
ANR00299	Eschensterben: Ersatzpflanzungen auf dem gesamten Stadtgebiet	93'597.25			0.00	L	10 J 10.00%	-9'360
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		-5'604.05	-		-5'604.05			140
ANR00300	Lärmsanierungen von Gemeindestrassen	-5'604.05			0.00	L	40 J 2.50%	140
7710 Friedhof und Bestattung		746'678.33	-		746'678.33			-22'624
ANR00217	Friedhof: Umgestaltungsplan für neues Baumurnengrab	400'386.45			0.00	L	33 J 3.03%	-12'132
ANR00321	7710.5040.01 Sanierung Abschlussmauer Süd	84'773.50			0.00	L	33 J 3.03%	-2'569
ANR00322	7710.5040.02 Neues Urnengrabfeld	261'518.38			0.00	L	33 J 3.03%	-7'924
7900 Raumordnung		871'862.35	200'000		1'071'862.35			-107'186
ANR00301	Revision der Ortsplanung	871'862.35	100'000		0.00	L	10 J 10.00%	-97'186
NEU	Aggloverein: Rahmenkredit 2025-2029	0.00	100'000		0.00	L	10 J 10.00%	-10'000
8400 Tourismus, Kommunale Werbung		460'636.45	25'000		485'636.45			-60'705
ANR00530	Signaletik	415'025.85	25'000		0.00	L	8 J 12.50%	-55'003
ANR00531	Ersatz und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	45'610.60			0.00	L	8 J 12.50%	-5'701

Abschreibungstabelle								
Nr.	Beschreibung	Anschaff.- kosten 31.12.24	Zugang in Periode 2025	Verkauf in Periode 2025	Anschaff.- kosten 31.12.25	L/D	J/%	% Abschreibungen 2025
8502 Standortförderung		727'290.50	-		727'290.50			-67'296
ANR00125	Wirtschaftsförderungskredit	220'810.50		0.00	220'810.50	L	4 J 25.00%	-
ANR00176	Wirtschaftsförderungskredit ab 2019	170'000.00		0.00	170'000.00	L	4 J 25.00%	-
ANR00555	Kommunikationskonzept	336'480.00		0.00	336'480.00	L	5 J 20.00%	-67'296

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
	Gesamttotal ohne "9 Finanzen und Steuern"			75'960'106.25	28'869'660.91	12'445'000.00	1'900'000.00	39'686'692.00	35'196'414.25	17'192'000.00
0	Allgemeine Verwaltung			2'087'000.00	1'371'625.82	329'000.00	-	1'700'625.82	386'374.18	
0224	Informatik			70'000.00	24'722.32	-	-	24'722.32	45'277.68	
0224.5060.17	Konzept - Digitaler Belegfluss	05.12.2018	GV	30'000.00	24'722.32	-		24'722.32	5'277.68	
0224.5060.18	Konzept - Verschlüsselung von IKT-Daten	05.12.2018	GV	40'000.00	-	-	-	-	40'000.00	
0228	übrige allgemeine Dienste			1'600'000.00	1'310'402.50	-	-	1'310'402.50	289'597.50	
0228.5660.01	Primatwechsel Pensionskasse	07.12.2017	GV	1'600'000.00	1'310'402.50	-		1'310'402.50	289'597.50	
0229	Allgemeine Verwaltung			-	-	-	-	-	-	
					-					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			417'000.00	36'501.00	329'000.00	-	365'501.00	51'499.00	
0290.5060.00	Parktheater: Erneuerung Theatersaal-Infrastruktur (Bühnentechnik)	27.09.2017	GRK	88'000.00	36'501.00			36'501.00	51'499.00	
0290.5040.47	BD: Parktheater Ersatz Beleuchtung Vor-Bühne	07.12.2023	GV	145'000.00	-	145'000.00		145'000.00	-	
0290.5040.48	BD: Parktheater Diverse Umbauten und Renovationen	07.12.2023	GV	184'000.00	-	184'000.00		184'000.00	-	
0291	Gemeindehaus/Stadthaus			-	-	-	-	-	-	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			1'370'000.00	2'211'684.30	-	-	2'211'684.30	-841'684.30	
1110	Polizeiinspektorat			-	-	-	-	-	-	
1500	Feuerwehr			1'370'000.00	1'373'697.20	-	-	1'373'697.20	-3'697.20	
1500.5040.45	FW: Erweiterung und Anbau	07.12.2022	GV	980'000.00	820'872.20	-		820'872.20	159'127.80	
1500.5060.37	FW: Ersatz Tanklöschfahrzeug	07.12.2021	GV	600'000.00	552'825.00	-		552'825.00	47'175.00	
1500.6310.37	FW: Ersatz Tanklöschfahrzeug Beitrag SGV	07.12.2021	GV	-210'000.00	-		-	-	-210'000.00	
1612	Schiessanlage			-	-	-	-	-	-	
1620	Zivilschutz			-	837'987.10	-	-	837'987.10	-837'987.10	
1620.5040.00	Zivilschutzanlage: Gesamterneuerung Führungsstandort Kastels	24.10.2018	GRK	1'256'800.00	837'987.10	-		837'987.10	418'812.90	
1620.6300.00	Zivilschutzanlage: Gesamterneuerung Führungsstandort Kastels, Beiträge	24.10.2018	GRK	-1'256'800.00	-	-	-	-	-1'256'800.00	
2	Bildung			34'460'200.00	8'673'549.35	3'974'000.00	-	12'647'549.35	21'812'650.65	
2170	Schulliegenschaften			31'967'500.00	6'734'536.07	3'724'000.00	-	10'458'536.07	21'508'963.93	
2170.5040.01	SEK I-Reform, Projektierungskredit	04.12.2013	GV	60'000.00	2'335'135.08			2'335'135.08	1'314'864.92	

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
		08.03.2015	Urne	3'590'000.00						
2170.5040.28	Schulhaus I: Innensanierung, Einbau Schulküchen	05.12.2018	GV	300'000.00	1'599'905.05	-	-	1'599'905.05	94.95	
		04.12.2019	GV	1'300'000.00						
2170.5040.32	SH II: Ersatz Storen	02.12.2020	GV	70'000.00	61'303.35	-		61'303.35	8'696.65	
2170.5040.38	Schulhaus III: Dach- und Fassadensanierung, Projektierung	02.12.2020	GV	25'000.00	953'397.01	1'574'000.00		2'527'397.01	-917'397.01	
		07.12.2021	GV	1'585'000.00	-	-				
2170.6310.38	Schulhaus III: Dach- und Fassadensanierung, Beitrag Denkmalschutz	07.12.2021	GR	-250'000.00	-			-	-250'000.00	
2170.5040.41	Kindergarten Lingeriz: Instandstellungsarbeiten	26.10.2021	GR	131'000.00	104'968.45	-		104'968.45	26'031.55	
2170.5040.42	Schulhaus Halden: Ersatzspielplatz	24.11.2021	GRK	70'500.00	62'442.70	-		62'442.70	8'057.30	
2170.5040.43	SSH Sanierung Beckenbereich	07.12.2021	GV	1'100'000.00	43'080.00	-		43'080.00	1'510'920.00	250'000.00
		07.12.2021	GV	454'000.00	-	-				
2170.5040.46	Schulhaus Kastels: Schulraumerweiterung und Neubau DTH	23.08.2022	GV	19'240'000.00	1'574'304.43	1'900'000.00		3'474'304.43	15'765'695.57	10'350'000.00
2170.5040.49	Schulen: Ersatz Beleuchtung 2024-2026	07.12.2023	GV	700'000.00	-	250'000.00		250'000.00	450'000.00	250'000.00
2170.5040.xx	Schulhaus Eichholz: Sanierung Flachdach Klassentrakt Ost	07.12.2024	GV	218'000.00	-	-		-	218'000.00	218'000.00
2170.5040.xx	Schulhaus IV: Teilersatz Fenster + Ersatz Storen	07.12.2024	GV	2'274'000.00	-	-		-	2'274'000.00	696'000.00
2170.5040.xx	DTH/SSH Sanierung Nasszellen	07.12.2024	GV	1'100'000.00	-	-		-	1'100'000.00	363'000.00
2193	Informatik Schulen			1'992'700.00	1'709'013.28	250'000.00	-	1'959'013.28	33'686.72	
2193.5060.04	ICT-Konzept Schulen Grenchen 2016-2018	15.12.2015	GV	1'452'700.00	881'903.23	-		881'903.23	570'796.77	
2193.5060.05	ICT-Konzept Schulen Grenchen 2019-2021	15.12.2015	GV	290'000.00	827'110.05	-		827'110.05	-537'110.05	
2193.5060.46	ICT Schulen Ersatzbeschaffungen	07.12.2023	GV	250'000.00	-	250'000.00		250'000.00	-	
2300	Berufliche Grundbildung			500'000.00	230'000.00	-	-	230'000.00	270'000.00	
2300.5660.04	Campus Technik Grenchen	15.09.2020	GR	500'000.00	230'000.00	-		230'000.00	270'000.00	100'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche			6'767'460.00	2'865'683.37	1'300'000.00	-	4'165'683.37	2'601'776.63	
3112	Historisches Museum			-	-	-	-	-	-	
3113	Kunsthaut			-	-	-	-	-	-	
3211	Stadtbibliothek			998'460.00	989'731.99	-	-	989'731.99	8'728.01	
3211.5040.00	Stadtbibliothek: Umnutzung alte Turnhalle	15.12.2016	GV	900'225.90	1'105'188.99	-		1'105'188.99	-96'288.99	

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
	Stadtbibliothek: Umnutzung alte Turnhalle - Projektierungskredit für Aktivierung	29.08.2017	GR	17'774.10				-		
	Stadtbibliothek: Umnutzung alte Turnhalle - Kredit Projektierung/Ausschreibung	29.08.2017	GR	82'000.00				-		
		12.03.2019	SP	8'900.00				-		
3211.6310.17	Beitrag an Umnutzung alte Turnhalle	15.12.2016	GR	-10'440.00	-115'457.00		-	-115'457.00	105'017.00	
3220	Konzert und Theater			58'000.00	49'356.21	-	-	49'356.21	8'643.79	
3220.5040.00	Parktheater: Teilsanierung Küche, Projektierung	21.06.2017	GRK	58'000.00	49'356.21			49'356.21	8'643.79	
3290	Kultur, übrige			50'000.00	386'826.69	-	-	386'826.69	-336'826.69	
3290.5090.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011	20.12.2011	GV	530'000.00	522'050.19			522'050.19	7'949.81	
3290.6090.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011, Verkäufe	20.12.2011	GV	-30'000.00	-5'568.00			-5'568.00	-24'432.00	
3290.6310.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011, Lotteriefonds	20.12.2011	GV	-100'000.00	-75'500.00			-75'500.00	-24'500.00	
3290.6320.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011, Beitrag Bürgergemeinde	20.12.2011	GV	-20'000.00	-10'000.00			-10'000.00	-10'000.00	
3290.6360.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung, Entnahme aus Vermächtnis Fundraising	20.12.2011	GV	-380'000.00	-22'000.00			-22'000.00	-358'000.00	
3290.6370.00	Grenchner Stadtgeschichte, Geschichtsschreibung 1851-2011	20.12.2011	GV	-170'000.00	-22'155.50		-	-22'155.50	-147'844.50	
3290.5650.02	Nahwärmeverbund BBZ/Schwimmbad: Ersatz Wärmeerzeugung, Gemeindebeitrag	15.12.2015	GV	220'000.00	-	-	-	-	220'000.00	
3410	Sport			1'099'000.00	1'076'504.70	-	-	1'076'504.70	22'495.30	
3410.5060.38	Stadion Riedern: Installation automatische Bewässerung	07.12.2021	GV	99'000.00	76'504.70	-		76'504.70	22'495.30	
3410.5660.00	Turnverein Grenchen: Investitionsbeitrag Sanierung Sportstadion	13.06.2017	GR	1'000'000.00	1'000'000.00			1'000'000.00	-	
3412	Aussenschwimmbad			932'000.00	363'263.78	200'000.00	-	563'263.78	368'736.22	
3412.5040.50	Schwimmbad: Erneuerung Sportbeckenauskleidung	07.12.2023	GV	575'000.00	-	200'000.00		200'000.00	375'000.00	200'000.00
3412.5060.00	Schwimmbad: SmartCash Vending System	05.12.2017	GV	54'000.00	54'418.35	-		54'418.35	-418.35	
3412.5060.24	Schwimmbad: Erneuerung Technik für Aufbereitung Badewasser	04.12.2019	GV	280'000.00	293'512.45	-		293'512.45	-13'512.45	
3412.5290.01	Schwimmbad: Parkpfliegewerk	04.12.2019	GV	23'000.00	15'332.98	-	-	15'332.98	7'667.02	
3415	Fussballstadion			2'670'000.00	-	1'100'000.00	-	1'100'000.00	1'570'000.00	

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
3415.5040.31	Stadion Brühl Architekturwettbewerb Nordtribüne Brühl	30.09.2020	GRK	70'000.00	-			-	70'000.00	
3415.5040.39	Stadion Brühl Neubau Tribüne Nord, Projektierung	02.12.2020	GV	300'000.00	-	-		-	300'000.00	
3415.5040.51	Stadion Brühl: Betonsanierung und Umbau Haupttribüne	07.12.2023	GV	2'300'000.00	-	1'100'000.00		1'100'000.00	1'200'000.00	1'000'000.00
3417	Skiliftanlage			-	-	-	-	-	-	
3424	Parkanlagen, Wanderwege			960'000.00	-	-	-	-	960'000.00	
3424.5000.xx	Stadtpark: Neugestaltung	07.12.2024	GV	960'000.00	-	-		-	960'000.00	290'000.00
4	Gesundheit			1'240'000.00	563'803.68	255'000.00	-	818'803.68	421'196.32	
4210	Ambulante Krankenpflege			100'000.00	70'000.00	-	-	70'000.00	30'000.00	
4210.5660.02	Spitex-Verein Grenchen: Investitionsbeitrag	05.09.2017	GV	100'000.00	70'000.00			70'000.00	30'000.00	
4220	Rettungsdienste			1'140'000.00	493'803.68	255'000.00	-	748'803.68	391'196.32	
4220.5060.43	Ersatz Ambulanzfahrzeug	07.12.2022	GV	240'000.00	239'999.95	-		239'999.95	0.05	
4220.5060.44	Ersatz Bahrensysteem Stryker 2Stk.	07.12.2022	GV	120'000.00	78'705.08	-		78'705.08	41'294.92	
4220.5060.02	Rettung Grenchen: Ersatz Ambulanzfahrzeug	05.09.2017	GV	175'000.00	175'098.65			175'098.65	-98.65	
4220.5060.xx	Rettung Grenchen: Ersatz Ambulanzfahrzeug	07.12.2024	GV	350'000.00	-			-	350'000.00	350'000.00
4220.5040.53	RD: Stützpunkt Rettungsdienst, Umbau neuer Standort	07.12.2023	GV	150'000.00	-	150'000.00		150'000.00	-	
4220.5060.04	RD: Einführung AmbulancePad	07.12.2023	GV	105'000.00	-	105'000.00		105'000.00	-	
5	Soziale Sicherheit			1'172'000.00	968'691.03	80'000.00	-	1'048'691.03	313'308.97	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			275'000.00	-	-	-	-	275'000.00	
5451.5040.xx	Kinderkrippe Ruffini: Sanierung Flachdach	07.12.2024	GV	275'000.00	-	-		-	275'000.00	275'000.00
5726	Sozialregion Oberer Leberberg SF			897'000.00	968'691.03	80'000.00	-	1'048'691.03	38'308.97	
5726.5040.21	Standortentscheid SDOL: bauliche Umgestaltung/Umzug SDOL	05.12.2018	GV	640'000.00	824'137.33	-		824'137.33	5'862.67	
		18.05.2021	GR	190'000.00						
5726.5200.01	Einführung neuer KLIBnet-Module	04.12.2019	GV	67'000.00	144'553.70	80'000.00		224'553.70	32'446.30	
		02.12.2020	GV	30'000.00						
		07.12.2021	GV	100'000.00						
		07.12.2022	GV	60'000.00						
6	Verkehr			17'878'730.25	7'388'138.39	4'334'000.00	1'500'000.00	10'494'169.48	6'117'560.77	
6130	Kantonsstrassen			-	-	-	-	-	-	
6150	Gemeindestrassen			15'609'900.00	6'977'848.73	4'125'000.00	1'500'000.00	9'602'848.73	4'717'051.27	
6150.5010.01	Bahnhof Grenchen Süd: Neugestaltung Bahnhofsareal, Projektierung	18.12.2007	GV	160'000.00	4'026'425.27	1'600'000.00	1'500'000.00	4'126'425.27	2'033'474.73	-2'380'000.00

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Budget Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
		01.07.2009	GV	50'000.00						
		03.12.2014	GV	100'000.00						
		04.12.2018	GR	200'000.00						
		29.11.2020	Urne	5'649'900.00						
6150.5010.14	Kirchstrasse Süd: Einbau lärmämmender Belag	15.12.2016	GV	430'000.00	280'321.85			280'321.85	149'678.15	
6150.6300.14	Kirchstrasse Süd: Einbau lärmämmender Belag, Beitrag	15.12.2016	GV	-20'000.00	-22'880.00			-22'880.00	2'880.00	
6150.5010.26	Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes bei Bushaltestellen	04.12.2019	GV	940'000.00	416'557.25	235'000.00		651'557.25	288'442.75	235'000.00
6150.5010.31	Karl Mathy-Strasse, Strassen und Trottoirsanierung	02.12.2020	GV	880'000.00	802'075.41	80'000.00		882'075.41	-2'075.41	
6150.5010.33	BLS-Brücke, Instandsetzung, Projektierungskredit	02.12.2020	GV	330'000.00	32'168.75	-		32'168.75	297'831.25	
6150.5010.37	Marktpassage Renovationsarbeiten	07.12.2021	GV	295'000.00	282'193.95	-	-	282'193.95	12'806.05	
6150.5010.38	Bahnhofstrasse, DeVille bis Kreisel, lärmämmender Belag und def. Kreisel	07.12.2022	GV	970'000.00	709'203.40	120'000.00		829'203.40	140'796.60	-15'000.00
6150.5010.39	Breiten, Erschliessung ab Gibelstrasse	07.12.2022	GV	530'000.00	15'185.70	70'000.00		85'185.70	444'814.30	220'000.00
6150.5010.40	Öffentliche Beleuchtung: Effizienzsteigerung Rahmenkredit Periode 2023-2026	07.12.2022	GV	880'000.00	93'153.45	220'000.00		313'153.45	566'846.55	220'000.00
6150.5010.41	Sanierung John Harwood-Strasse	07.12.2023	GV	650'000.00	26'339.85	650'000.00		676'339.85	-26'339.85	
6150.5010.42	Sanierung Bachtelenstrasse	07.12.2023	GV	1'000'000.00	-	580'000.00		580'000.00	420'000.00	520'000.00
6150.5010.43	Bushaltestellenkonzept gemäss Buskonzept 2026, bauliche Anpassungen	07.12.2023	GV	490'000.00	-	200'000.00		200'000.00	290'000.00	350'000.00
6150.5010.90	Rahmenkredit Strassenunterhalt	07.12.2022	GV	370'000.00	-	370'000.00		370'000.00	380'000.00	380'000.00
		07.12.2023	GV	380'000.00						
6150.5010.xx	Friedhofstrasse Mitte, Strassen- und Trottoirsanierung	07.12.2024	GV	850'000.00						650'000.00
6150.5010.xx	Campus Technik Grenchen, Brühlstrasse und Stichstrasse Riedernstrasse, Instandstellung	07.12.2024	GV	150'000.00						150'000.00
6150.5010.xx	Haldensteig, Sanierung Treppenanlage	07.12.2024	GV	290'000.00						290'000.00
6150.5040.00	Werkhof: Salz-Silo mit Verladestation	12.06.2017	GV	165'000.00	317'103.85	-		317'103.85	-7'103.85	
		15.12.2017	GR	145'000.00		-				
6150.6300.02	Bahnhof Grenchen Süd: Neugestaltung Bahnofsareal, Projektierung Beiträge	18.12.2007	GV	-275'000.00	-	-		-	-275'000.00	
6151	Parkplätze			271'000.00	272'031.09	-	-	272'031.09	21'968.91	
6151.5060.25	Ersatz Parkuhren	04.12.2019	GV	140'000.00	120'840.15	-		120'840.15	19'159.85	
6151.5060.29	Schranksystem Parkplatz Rainstrasse	04.12.2019	GV	131'000.00	151'190.94	-		151'190.94	2'809.06	
		07.04.2021	GRK	23'000.00						

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
6153	Werkhof			872'830.25	162'830.25	209'000.00	-	371'830.25	501'000.00	
6153.5040.01	Neuorganisation	05.12.2018	GV	165'000.00	162'830.25	209'000.00		371'830.25	51'000.00	
		10.11.2021	GRK	88'000.00						
		25.10.2023	GRK	72'000.00						
		21.11.2023	GR	97'830.25						
6153.5040.xx	Neubau Lagerhalle	07.12.2024	GV	450'000.00	-	-		-	450'000.00	450'000.00
6154	Fuhrpark			1'125'000.00	247'459.41	-	-	247'459.41	877'540.59	
6154.5060.20	Ersatz Salz- und Splittstreuer zu Kleintraktor	05.12.2018	GV	10'000.00	9'898.90			9'898.90	101.10	
6154.5060.33	Stadtgrün: Ersatz Lieferwagen Jg. 2007	02.12.2020	GV	60'000.00	60'000.00			60'000.00	-	
6154.5060.39	Ersatz Welaki inkl. Schneepflug	07.12.2021	GV	280'000.00	-	-		-	280'000.00	
6154.5060.40	Ersatz Ladog	07.12.2021	GV	285'000.00	-	-		-	285'000.00	
6154.5060.42	Ersatz Kommunalfahrzeug Jg. 2008 Inv. Nr. 009 Hansa	07.12.2022	GV	195'000.00	177'560.51	-	-	177'560.51	17'439.49	
6154.5060.xx	Ersatz Kehrmaschine Jg. 2011	07.12.2024	GV	180'000.00	-	-	-	-	180'000.00	180'000.00
6154.5060.xx	Ersatz Kleintraktor INV. Nr. 27	07.12.2024	GV	115'000.00	-	-	-	-	115'000.00	115'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung			10'116'236.00	4'087'368.52	1'945'000.00	400'000.00	5'632'368.52	4'483'867.48	
7201	Abwasserbeseitigung SF			6'600'150.00	2'072'766.45	1'480'000.00	400'000.00	3'152'766.45	3'447'383.55	
7201.5032.09	Kirchstrasse Süd: Kanalisationsoptimierung	15.12.2015	GV	270'000.00	13'361.98	-		13'361.98	256'638.02	
7201.5032.22	Bahnhofstrasse: Kanalisationsoptimierung	02.12.2020	GV	590'000.00	378'882.88	30'000.00		408'882.88	181'117.12	
7201.5032.23	Karl Mathy Strasse, Gesamtsanierung Entwässerungssystem	02.12.2020	GV	2'100'150.00	2'070'425.41	60'000.00		2'130'425.41	-30'275.41	
7201.5032.30	Stadtentwässerung: Roboter- und Inlinesanierung von Abwasserleitungen 2023-2026	07.12.2022	GV	840'000.00	8'858.61	210'000.00	-	218'858.61	621'141.39	210'000.00
7201.5032.31	Sanierung Bachtelenstrasse, Ausbau und Ersatz Entwässerungssystem	07.12.2023	GV	430'000.00	34'353.95	400'000.00	-	434'353.95	-4'353.95	100'000.00
7201.5032.32	Eta Werk 1 (Schild-Rust-Strasse), Kanalisationssanierung	07.12.2023	GV	530'000.00	-	530'000.00	-	530'000.00	-	
7201.5032.xx	Moosbachkanal, Sanierung	07.12.2024	GV	2'170'000.00	-	-	-	-	2'170'000.00	1'100'000.00
7201.5290.29	GEP Genereller Entwässerungsplan, Überarbeitung	07.12.2022	GV	870'000.00	30'235.52	250'000.00	-	280'235.52	589'764.48	250'000.00
7201.6370.11	Kanalisationsanschlussgebühren			-1'200'000.00	-463'351.90	-	400'000.00	-863'351.90	-336'648.10	-400'000.00
7301	Abfallbeseitigung SF			940'000.00	534'934.97	380'000.00	-	914'934.97	25'065.03	
7301.5060.01	Dezentrale Sammelstelle	14.03.2017	GR	370'000.00	412'658.79	30'000.00		442'658.79	147'341.21	
		30.06.2020	GR	220'000.00						
7301.5063.00	Abfallbeseitigung Ersatz Kehrtraktwagen Jg. 2007	16.12.2016	GV	350'000.00	122'276.18	350'000.00		472'276.18	-122'276.18	
7500	Arten- und Landschaftsschutz			636'086.00	207'418.30	85'000.00	-	292'418.30	343'667.70	
7500.5000.00	Neophytenproblematik	29.11.2017	GRK	60'000.00	60'000.00	-		60'000.00	-	

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget Ausgaben 2024	Einnahmen 2024	Total Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2024	Restkredit / Saldo	Budget 2025
7500.5000.01	Massnahmen Bekämpfung Buchsbaumzünsler	04.12.2019	GV	220'000.00	98'821.05	40'000.00		138'821.05	81'178.95	
7500.5010.00	Eschensterben: Ersatzpflanzungen auf dem gesamten Stadtgebiet	15.12.2016	GV	356'086.00	48'597.25	45'000.00		93'597.25	262'488.75	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			-	-	-	-	-	-	
7710	Friedhof und Bestattung			440'000.00	400'386.45	-	-	400'386.45	39'613.55	
7710.5040.29	Umgestaltungsplan Friedhof für neues Baumurnengrab	04.12.2019	GV	440'000.00	400'386.45	-		400'386.45	39'613.55	
7900	Raumordnung			1'500'000.00	871'862.35	-	-	871'862.35	628'137.65	
7900.5290.00	Revision der Ortsplanung	03.12.2014	GV	100'000.00	871'862.35	-		871'862.35	128'137.65	100'000.00
	Revision der Ortsplanung	07.12.2017	GV	500'000.00						
	Revision der Ortsplanung	06.04.2021	GR	200'000.00						
	Revision der Ortsplanung	06.04.2021	GR	200'000.00						
7900.5290.xx	Aggloverein: Rahmenkredit 2025-2029	07.12.2024	GV	500'000.00	-	-		-	500'000.00	100'000.00
8	Volkswirtschaft			868'480.00	739'116.45	228'000.00	-	967'116.45	-98'636.45	
8400	Tourismus, Kommunale Werbung			390'000.00	310'636.45	150'000.00	-	460'636.45	-70'636.45	
8400.5060.35	Signaletik	02.12.2020	GV	150'000.00	265'025.85	150'000.00		415'025.85	-125'025.85	25'000.00
		07.12.2021	GV	100'000.00		-				
		05.07.2022	GR	40'000.00		-				
8400.5060.36	Ersatz und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	02.12.2020	GV	55'000.00	45'610.60	-		45'610.60	54'389.40	
	Ersatz und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	23.08.2023	GRK	45'000.00						
8502	Wirtschafts- und Standortförderung			478'480.00	428'480.00	78'000.00	-	506'480.00	-28'000.00	
8502.5290.03	Kommunikationskonzept	07.12.2021	GV	240'000.00	258'480.00	78'000.00		336'480.00	-78'000.00	
		06.04.2022	GRK	18'480.00						
8502.5650.01	Wirtschaftsförderungskredit (Rahmenkredit max. CHF 1 Mio.)	12.05.2020	GRK	70'000.00	170'000.00	-		170'000.00	-	
		19.08.2020	GRK	100'000.00						
8502.5650.03	Investitionsbeitrag im Rahmen der Wirtschaftsförderung	04.09.2018	GRK	50'000.00	-	-		-	50'000.00	
Gemäss HBO-Kapitel 11 Kreditwesen sind die Investitionen vom Finanzvermögen zur Kostenkontrolle in der Verpflichtungskreditkontrolle zu führen:										
								-	-	
9	Finanzen und Steuern			30'021'085.20	15'028'692.25	-	-	15'028'692.25	15'000'092.95	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			30'021'085.20	15'028'692.25	-	-	15'028'692.25	15'000'092.95	
	Restkredit aus Landbeschaffungskredit 2015			21'085.20	21'085.20			21'085.20	-	
	Kauf GB 1953, Obere Riederer, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	13.05.2020	GRKB 3084		21'085.20					

A 14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen bis 31.12.2023	Budget		Total	Restkredit / Saldo	Budget 2025
	Landbeschaffungskredit 2020	09.02.2020	Urne	15'000'000.00	15'007'607.05	-	-	15'007'607.05	15'000'092.95	
	Kauf GB 1953, Obere Riederer, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	13.05.2020	GRKB 3084		441'661.85					
	Kauf GB 3687, "Lingeriz Schutzdamm"	23.09.2020	GRKB 3135		6'000.00	-				
	Kauf GB 9820, Bachmatten, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	13.05.2020	GRKB 3308		1'714'800.00	-				
	Kauf GB 4126, Zentrum, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	07.07.2021	GRKB 3275		1'173'600.00	-				
	Kauf GB 1539, Mikrojet, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	06.04.2022	GRKB 3396		1'600'000.00	-				
	Kauf GB 5717 "Nachlass"	06.04.2022	GRKB 3397		355'000.00					
	Kauf GB 6229 und GB 6232 "Breiten"	01.06.2022	GRKB 3415		1'599'595.20	-				
	Kauf GB 3324, Lengnaustrasse, Anteil Landbeschaffungskredit 2020	21.06.2022	GRKB 3324		594'000.00	-				
	Kauf GB 6829 und GB 7627 "Leimen"	09.02.2023	GRKB 3502		900'000.00	-				
	Kauf GB 4251 "Allmendstrasse"	21.06.2023	GRKB 3608		3'100'000.00	-				
	Kauf GB 1284 "Hinter Munters"	16.02.2024	GRKB 3685		551'200.00	-				
	Kauf GB 5652 "Friedhofstrasse"	20.12.2023	GRKB 3705		1'270'000.00	-				
	Kauf GB 2273 "Wissbächli"	28.02.2024	GRKB 3731		1'701'750.00	-				
	Nachtragskredit	17.05.2024	SP 229	7'700.00	-	-				
	Landbeschaffungskredit 2024	09.06.2024	Urne	15'000'000.00	-	-				

Bemerkung: In der Verpflichtungskreditkontrolle sind die Einnahmen separat und nicht verrechnet mit den Ausgaben zum jeweiligen VK zu zeigen (Bruttokreditprinzip). Die

Anhang

Finanzkennzahlen

	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert	Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	---	---	-32.16%	-45.41%	-44.77%	-40.78%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	2.38%	28.29%	58.71%	123.66%	180.28%	78.66%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	---	---	54.90%	57.57%	61.81%	58.09%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	---	---	24.73%	25.97%	26.67%	25.79%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Zinsbelastungsanteil	-0.08%	-0.06%	-0.45%	-0.45%	0.32%	-0.14%	0 % - 4 %	gut
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Investitionsanteil	14.41%	9.64%	9.88%	5.17%	7.67%	9.35%		
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
							10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	-832	-1'110	-1'044	-995		
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						< 0	Nettovermögen
							0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	-875	-1'154	-1'088	-1'039		
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							siehe Nettoschuld I
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	99.06%	77.11%	79.90%	85.36%		
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						< 50 %	sehr gut
							50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel
							150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Kapitaldienstanteil	4.21%	4.52%	3.20%	2.96%	3.74%	3.72%		
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						0 % - 5 %	geringe Belastung
							5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung

Anhang

Finanzkennzahlen

	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsanteil	0.34%	2.32%	5.45%	5.57%	10.81%	4.90%		
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						> 20 %	gut
							10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	3.48%	2.83%	7.24%	4.52%		
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt.						3 % - 5 %	gut
							1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
	2025	2024	2023	2022	2021	Mittelwert		
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	6'819	5'337	5'398	5'851		
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							keine