

Einwohnergemeinde der Stadt 4600 Olten

www.oltten.ch



Budget 2026

Stadtrat	22. September 2025
Gemeindeparlament	26./27. November 2025

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Stadtrat	3-20
2 Beschluss und Antrag	21
Übersicht	
3 Übersicht Budget	25
3.1 Finanzierung	26
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	27
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	31
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	32-35
4.2 Funktionale Gliederung mit Begründungen	36-103
4.3 Sachgruppengliederung	104-107
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	111
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	112
5.2 Funktionale Gliederung	113-124
5.3 Sachgruppengliederung	125
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	129
Anhang	
7 Ausweis Bestimmung Werterhalt	133
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134-136
9 Verpflichtungskreditkontrolle	137-153
10 Kennzahlen	154-156
11 Sozialregion Olten / Kostenverteiler / Abrechnung mit Vertragsgemeinden	159-160
12 Erfolgsrechnung Regionale Zivilschutzorganisation	162-163
13 Erfolgsrechnung Regionaler Führungsstab	166-167

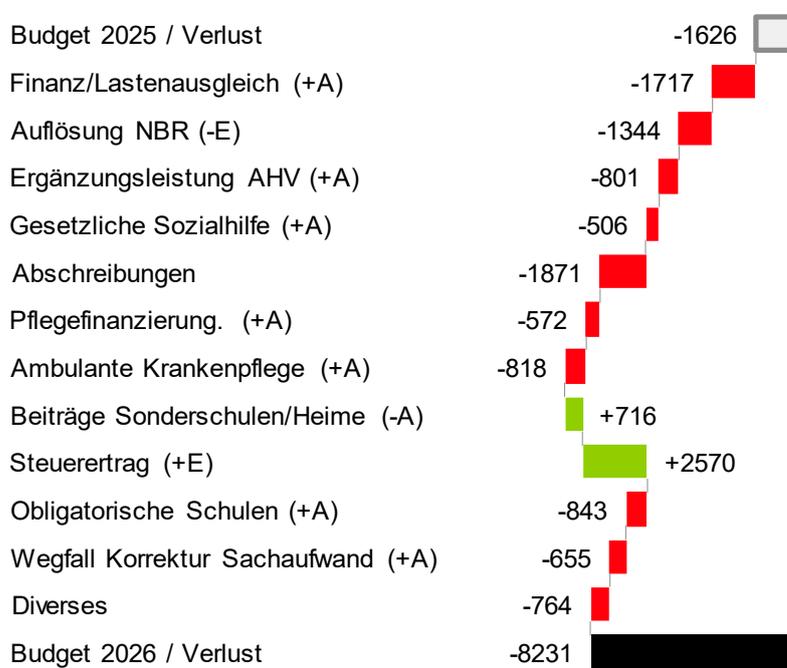
Bericht und Antrag

BERICHT UND ANTRAG DES STADTRATES

AN DAS GEMEINDEPARLAMENT

Budget 2026/Genehmigung

Das Budget 2026 weist einen Verlust von 8.23 Mio. Franken aus. Das entspricht rund 5% des Bruttoaufwandes ohne interne Verrechnungen. Der Vorjahresverlust betrug noch rund 1.63 Mio. Franken. Die deutliche Verschlechterung der Erfolgsrechnung ist grossmehrheitlich auf wenig steuerbare Positionen zurückzuführen sowie auf Positionen, welche die zuständigen Instanzen bereits rechtskräftig beschlossen haben (Abschreibungen).



Grafik: Veränderung Budget 2025/26

Zu erwähnen ist insbesondere der Bereich Gesundheit, in welchem sowohl Beiträge an die Pflegefinanzierung als auch an die ambulante Pflege deutlich steigen. Des Weiteren kommen höhere Kosten für die Ergänzungsleistung AHV und die gesetzliche Sozialhilfe hinzu. Die Steigerung der gesetzlichen Sozialhilfe ist insbesondere auf das Massnahmenpaket des Kantons zurückzuführen, welches in diesem Punkt den Kanton zwar entlastet, die Gemeinden jedoch belastet.

Die in den letzten Jahren überdurchschnittliche Steigerung der Steuererträge wirkt sich sodann mit einer Verzögerung von 3 Jahren auf den Finanzausgleich aus. Nebst einer im Rahmen des kantonalen Sparprogramms vorgesehenen Kürzung des STAF-Ausgleichs an die Gemeinden steigt auch die Umverteilung an finanzschwächere Gemeinden deutlich an. Die Zunahme der Nettobeiträge an den Finanzausgleich beträgt per Saldo rund 1.7 Mio. Franken.

Weiter hat sich die bis anhin im Budget vorgenommene technische Korrektur des Sachaufwandes jeweils nicht realisiert, weshalb sie wieder gestrichen wurde. Teilweise kompensiert wurde dies durch eine lineare Kürzung bei einigen Kostenarten.

Im Bereich Bildung ist mit einer anhaltenden, im Vergleich zum Bevölkerungswachstum überproportionalen Zunahme von Schülerinnen und Schülern zu rechnen. Dies führt insbesondere im Bereich der Primar- und Sekundarschule zu einer Kostenzunahme von 0.8 Mio. Franken. Hingegen übernimmt der Kanton neu sämtliche Kosten für Sonderschulen und Kinder in Heimen.

Nachdem das neue Rechnungsmodell HRM2 vor 10 Jahren eingeführt wurde, fallen nun die Auflösungsstranchen aus der Neubewertung des Finanzvermögens weg. Dieser Wegfall ist seit längerem bekannt. Buchhalterisch führt er zu einem Minderertrag, hat jedoch keine Auswirkungen auf den Cashflow.

Bei den Steuererträgen wird weiter mit einem moderaten Zuwachs gerechnet, wobei mit Blick auf die konjunkturelle Lage jede Prognose mit hoher Unsicherheit behaftet ist. Dies gilt umso mehr, als dass der Anteil der Steuererträge von juristischen Personen, welche erfahrungsgemäss volatiler sind, im innerkantonalen Vergleich verhältnismässig hoch ausfällt.

Die Investitionen entsprechen in etwa dem im letzten Finanzplan für das Jahr 2026 prognostizierten Investitionssaldo. Bei den finanziell relevanten Projekten Sanierung Badi und Kremationsofen kommt es beim Ausführungs- und Zahlungsplan zu Verschiebungen, weshalb es in der Jahresrechnung 2025 zu eher tieferen Investitionen kommen wird und diese entsprechend im Budget 2026 nochmals aufgeführt werden.

Aufgrund der deutlichen schlechteren Ausgangslage in der Erfolgsrechnung können die benötigten Mittel für die Finanzierung der vorgesehenen Investitionen nicht mit dem eigenen Cashflow erwirtschaftet werden. Die Stadt wird sich für die Finanzierung dieser Investitionen verschulden müssen, was zu einem erheblichen Anstieg der Pro-Kopf-Verschuldung führen wird.

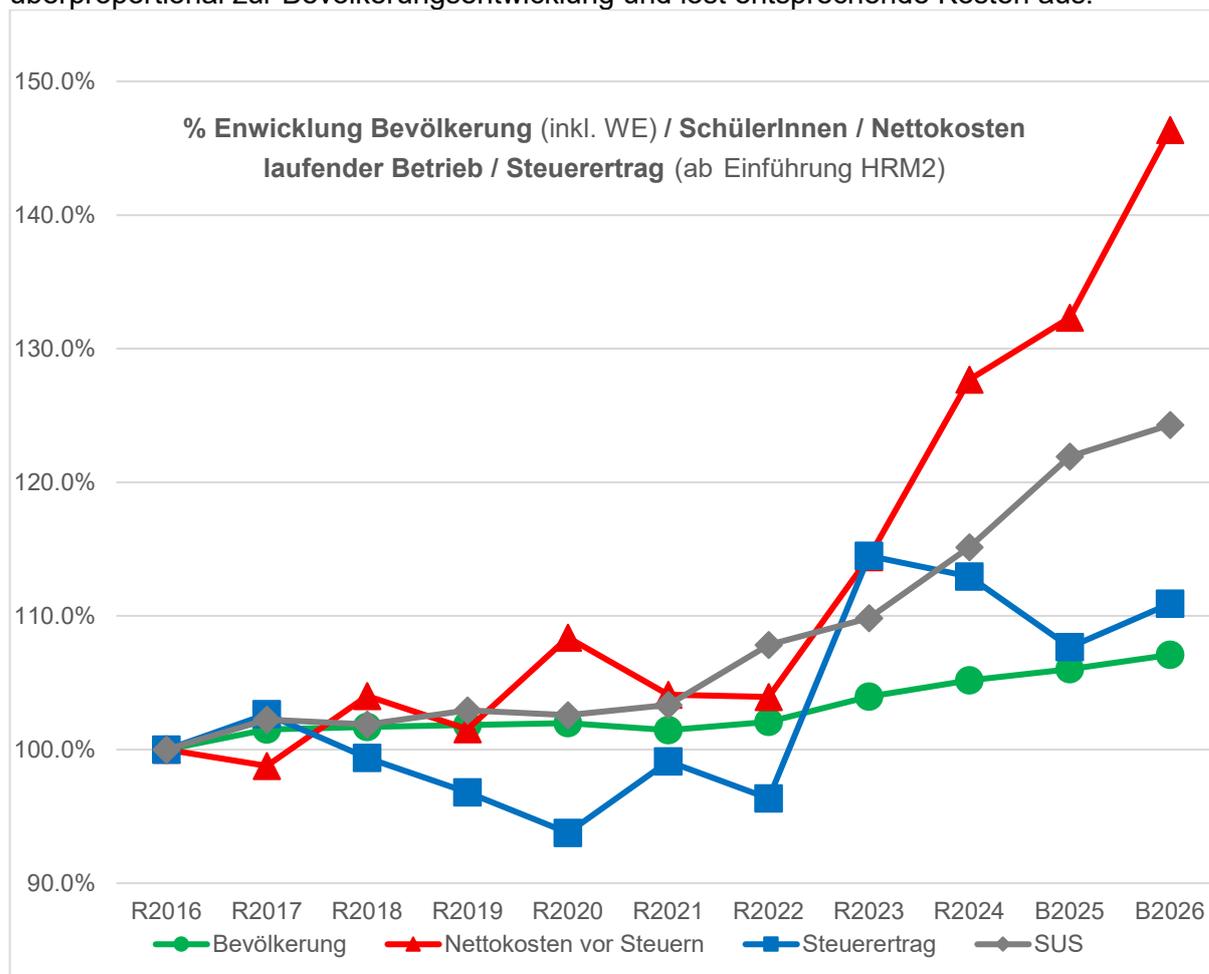
Angesichts der finanziellen Entwicklungen hat der Stadtrat eine Aufgaben- und Leistungsüberprüfung eingeleitet und als Sofortmassnahme darauf verzichtet, im Rahmen des Budgets 2026 neue Stellen zu beantragen. Befristete Stellen werden entsprechend auch nicht erneuert.

Sehr geehrter Herr Präsident
 Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgenden Antrag zum Budget für das Jahr 2026:

1. Ausgangslage

Trotz einer im Jahr 2024 wieder zunehmenden Pro-Kopf-Verschuldung und einer in den letzten Jahren hohen Investitionstätigkeit weist die Stadt per Ende 2024 immer noch eine mittlere Pro-Kopf-Verschuldung von 1'356 Franken aus. Der für die Schuldenbremse massgebende Nettoverschuldungsquotient betrug per Ende 2024 rund 32% und gilt als gut. Ab einem Wert von 150% greift die kantonal-gesetzliche Schuldenbremse. Trotz der guten Ausgangslage ist insbesondere die Entwicklung der Nettokosten im Auge zu behalten. Diese haben sich in den letzten Jahren deutlich stärker entwickelt als die Steuereinnahmen und die Bevölkerung. Bemerkenswert ist jedoch auch die Zunahme der Schülerinnen und Schüler. Diese Zunahme ist überproportional zur Bevölkerungsentwicklung und löst entsprechende Kosten aus.



Grafik: % Veränderung Bevölkerung, Steuerertrag, Kosten, Schülerinnen und Schüler

..

2. Technische Anpassung des Budgets

Im Budget 2026 kommt es aufgrund der Neuausrichtung der Vergütungspolitik sbo zu einer Neuzuteilung der Vergütung an die Stadt. Im Budget 2025 war unter der Allgemeinen Verwaltung noch der Erlös eines Verwaltungskostenbeitrages der sbo im Umfang von 359'000 Franken erfasst worden. Dieser wird zukünftig als Verzinsung des Dotationskapitals unter Finanzen und Steuern erfasst.

Budget	2025	2026	Δ	davon sbo	ohne sbo
0 Allgemeine Verwaltung	9'863	10'344	481	-359	122
9 Finanzen	-1'939	2'074	4'014	359	4'373

Tabelle: technische Anpassung Budget

3. Strategische Ziele, finanzielle Grundsätze

Die vom Stadtrat gefassten finanzpolitischen Grundsätze können im Jahr 2026 nur teilweise umgesetzt werden.

3.1 Grundsätze zur Verschuldung:

- ▲ Die Pro-Kopf-Verschuldung soll 4'000 Franken nicht übersteigen:

Zwar wird die Pro-Kopf-Verschuldung im Jahr 2026 aufgrund der fehlenden Eigenfinanzierung aller Investitionen wieder ansteigen, die maximale Soll-Verschuldung von 4'000 Franken pro Einwohner wird aber nicht überschritten. Per Ende 2026 wird eine Pro-Kopf-Verschuldung von rund 2'900 Franken prognostiziert. Per Ende 2024 betrug die Nettoschuld knapp 26 Mio. Franken. Mit den Finanzierungsfehlbeträgen 2025 (12 Mio. Franken) und 2026 (15 Mio. Franken) abzüglich Pensionskassenrückzahlungen von 2 Mio. Franken steigt die Nettoschuld auf 53 Mio. Franken an, was bei 19'300 Einwohnenden eine Pro-Kopf-Verschuldung von rund 2'900 Franken ergibt.

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

Per Ende 2024 weisen die Solothurner Gemeinden eine gewichtete Pro-Kopf-Verschuldung von 119 Franken aus (101 von 106 Gemeinden). Mit 1'356 Franken Pro-Kopf-Verschuldung Ende 2024 besteht immer noch ein deutliches Manko gegenüber der Vorgabe einer Verschuldung im kantonalen Durchschnitt. Die Pro-Kopf-Verschuldung hat in vielen Gemeinden zugenommen. In Olten blieb sie lange sehr konstant.

Grundsätze zu den Investitionen

- ▼ Der Selbstfinanzierungsgrad (operativer Cashflow nach Geldflussrechnung) für den Werterhalt beträgt dauernd 100%:

Die Investitionen in den Werterhalt betragen rund 11.4 Mio. Franken (ohne Berücksichtigung der Realisierungswahrscheinlichkeit). Mit einer Selbstfinanzierung von 5.1 Mio. Franken lassen sich knapp 45% der Investitionen für den Werterhalt selbst finanzieren. Bestehende Anlagen werden somit fremdfinanziert.

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

Der operative Cashflow von 5.1 Mio. Franken deckt die Nettoinvestitionen von 20.1 Mio. Franken (ohne Berücksichtigung der Realisierungswahrscheinlichkeit) nicht. Der effektive Finanzierungsgrad beträgt 25.4% und gilt nach der Definition von HRM2 als sehr problematisch.

Grundsätze zu den Steuern

- ▲ Die Steuerfüsse für natürliche und juristische Personen weichen nicht mehr als 10% voneinander ab.

Aktuell wird dieser Grundsatz eingehalten.

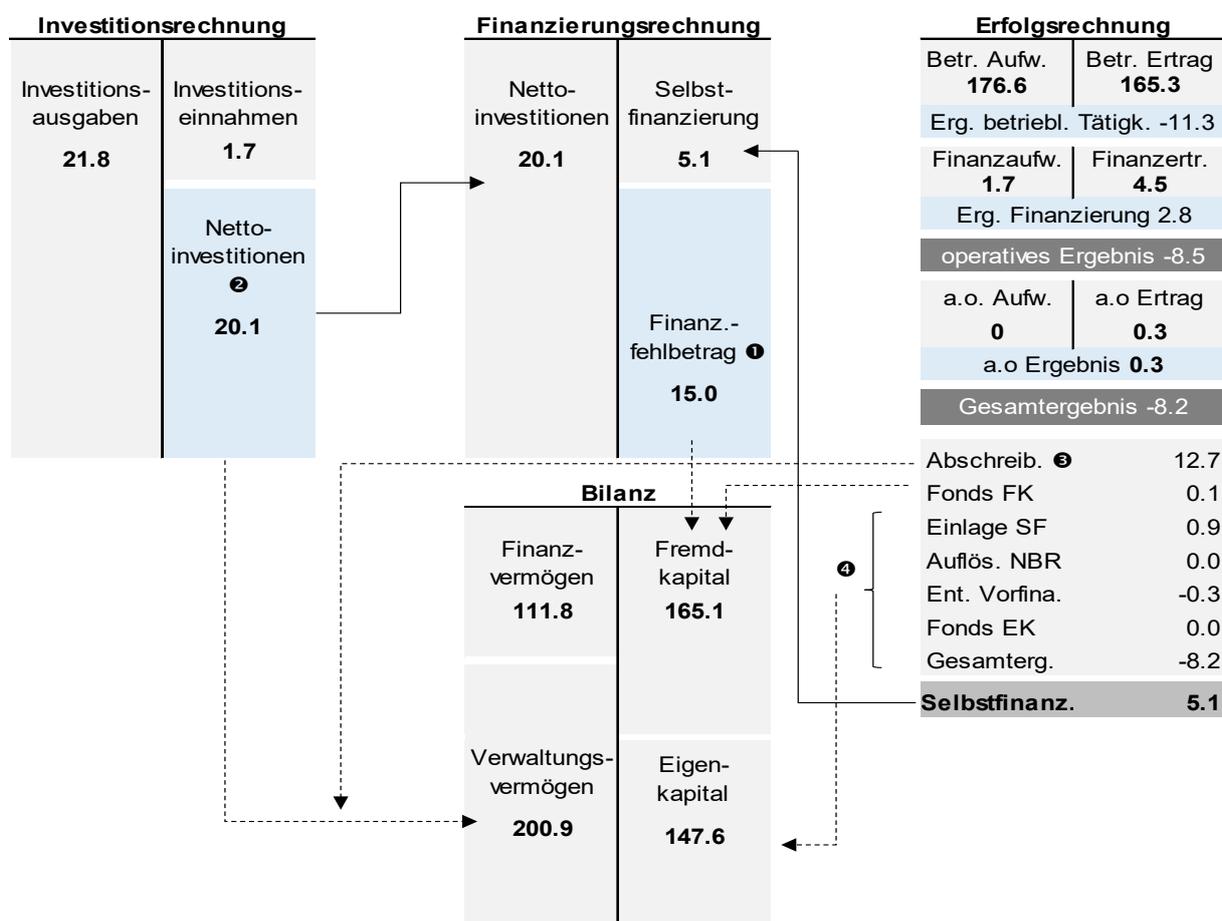
Die steuerliche Belastung liegt in der tieferen Hälfte aller Solothurner Gemeinden.

- ▲ Der einwohnergewichtete durchschnittliche Steuerfuss der Solothurner Gemeinden liegt im Jahr 2025 bei 115.3%. Mit einem Steuerfuss von 108% für natürliche Personen sowie 108% für juristische Personen hat die Stadt Olten einen Steuerfuss, der unter dem einwohnergewichteten Gemeindedurchschnitt liegt.

4. Ergebnisse auf einen Blick

4.1 Zusammenhänge der Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Finanzierung

Im Budget 2026 sind Nettoinvestitionen von 20.1 Mio. Franken vorgesehen. Der Verlust in der Erfolgsrechnung beträgt 8.23 Mio. Franken. Zur Finanzierung der Investitionen stehen aus dem laufenden Betrieb 5.1 Mio. Franken für Verfügung. Für die Differenz von 15.0 Mio. Franken (Finanzfehlbetrag) wird sich die Stadt durch eine Aufnahme von Fremdmitteln stark verschulden müssen. Der Selbstfinanzierungsgrad der Investitionen beträgt 25.4% und gilt im Bewertungssystem des Kantons als «grosse Neuverschuldung». Eine solch ungenügende Selbstfinanzierung sollte nur in Ausnahmefällen vorkommen.



Grafik: Zusammenhänge, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Finanzierung, Bilanz

- ❶ Die fehlende Finanzierung der Investitionen führt zu einer Zunahme des Fremdkapitals.
- ❷ Die Nettoinvestitionen betragen 20.1 Mio. Franken.
- ❸ Das Verwaltungsvermögen verändert sich im Umfang der Zunahme durch die Nettoinvestitionen abzüglich der Abschreibungen.
- ❹ Der Verlust sowie die Einlagen aus Spezialfinanzierung werden dem Eigenkapital belastet, respektive gutgeschrieben.

5. Ergebnis der Erfolgsrechnung, gestufter Erfolgsausweis

Wie bereits eingangs erwähnt, steigen insbesondere die Kosten in den wenig steuerbaren Bereichen Gesundheit und Soziales an. Das zeigt sich insbesondere bei den Transferkosten, also den Beiträgen an Dritte. Die Zunahme der Personalkosten ist mit 1.12 Mio. Franken fast vollständig auf das Lehrpersonal zurückzuführen. Beim Betriebs- und Verwaltungspersonal wurde angesichts des hohen Defizitüberschusses auf weitere Stellen verzichtet und befristete Stellen wurden nicht erneuert. Generell ist ein Teuerungsausgleich von 0.3% hinterlegt. Bei den Sachkosten erfolgt die Zunahme dadurch, dass im Vergleich zum Vorjahr die technische Korrektur von 3% des Bruttosachaufwandes nicht mehr eingestellt wird.

Gestufteter Erfolgsausweis in TCHF
2026 VJ, VVJ, BUD, IST

	R2024	B2025	B2026	Δ B/B	Δ %
-30 Personalaufwand	-52'153	-53'761	-54'883	1'122	2%
-31 Sachaufwand	-20'625	-20'343	-21'472	1'129	6%
-33 Abschreibungen	-9'533	-10'108	-11'978	1'870	19%
-35 Einlage Fonds / SF	-887	-1'099	-1'011	-88	-8%
-36 Transferaufwand	-66'633	-64'485	-71'890	7'404	11%
-39 interne Verrechnungen	-13'717	-15'378	-15'338	-40	0%
Total betrieblicher Aufwand	-163'547	-165'174	-176'572	11'398	7%
+40 Fiskalertrag	88'883	84'726	87'296	2'570	3%
+41 Konzessionsertrag	1'953	1'930	1'983	53	3%
+42 Entgelte	26'080	26'582	26'060	-523	-2%
+43 Verschiedene Erträge	3	12	6	-6	-50%
+45 Entnahme Fonds / SF	259	50	84	34	67%
+46 Transferertrag	34'112	30'645	34'503	3'858	13%
+49 interne Verrechnungen	13'717	15'378	15'338	-40	0%
Total betrieblicher Ertrag	165'007	159'323	165'270	5'947	4%
Ergebnis aus betr. Tätigkeit	1'459	-5'851	-11'302	-5'451	-93%
-34 Finanzaufwand	-1'669	-1'554	-1'709	155	10%
+44 Finanzertrag	4'163	4'204	4'521	317	8%
Ergebnis aus Finanzierung	2'494	2'650	2'812	162	6%
Operatives Ergebnis	3'953	-3'200	-8'490	-5'289	-165%
-38 a.o Aufwand	0	0	0	0	0%
+48 a.o Ertrag	1'603	1'574	259	1'315	84%
a.o Ergebnis	1'603	1'574	259	-1'315	84%
Jahresergebnis	5'555	-1'626	-8'231	-6'605	-406%

Tabelle: gestufter Erfolgsausweis

5.1 Veränderungen der Kostenarten und Erlöse

Die Abweichungen in den wichtigsten Kosten- und Erlösarten lassen sich folgendermassen erklären:

30 Personalkosten

Die Personalkosten steigen nächstes Jahr um rund 1.12 Mio. Franken. Massgebend für diese Zunahme ist die Entwicklung bei den Besoldungskosten des Lehrpersonals. Treiber der Kosten ist eine Zunahme der Schülerinnen und Schüler. Gegenüber dem Schuljahr 2024/25 müssen zusätzlich 131 Schülerinnen und Schüler mitberücksichtigt werden. Beim Lehrpersonal wurde analog zum Betriebs- und Verwaltungspersonal ein Teuerungsausgleich von 0.3% eingestellt. Die Kompetenz für die Gewährung des Teuerungsausgleichs beim Lehrpersonal liegt beim Regierungsrat.

Beim Verwaltungspersonal wurde – wie erwähnt - eine Teuerung von 0.3% eingestellt. Stellenbegehren beim Verwaltungspersonal wurden aufgrund der angespannten Finanzlage nicht berücksichtigt. Ebenso wurden temporäre Stellen abgebaut. Mitberücksichtigt wurde zudem eine Anpassung der Lohnklassen bei einigen Mitarbeitenden des Werkhofs und im Sportstättenunterhalt..

Kostenart	R2024	B2025	B2026	Δ25/26	Δ25/26%
Behördenentschädigungen / Feuerwehr	917	990	948	-42	-4%
Personalkosten Verwaltung / temp. Arbeitskräfte	26'138	27'430	27'243	-187	-1%
Personalkosten Lehrkräfte	23'439	23'643	24'859	1'216	5%
Ausfinanzierung PK / n.verrechenb. Soz.L*	1'170	985	1'139	155	16%
Rentenleitungen Lehrkräfte (Vorpensionierung)	36	138	79	-60	-43%
Aus- und Weiterbildungen	301	472	506	33	7%
Personalwerbung / übriger Personalaufwand	151	103	110	7	7%
Total	52'153	53'761	54'883	1'122	2%

**inkl. nicht verteilter Erhöhung der Krankentaggeldprämie*

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem letzten Jahr um 1.17 Mio. Franken, wobei im Jahr 2025 noch mit einer pauschalen Wertkorrektur analog dem Investitionsbudget kalkuliert wurde. Es hat sich jedoch herausgestellt, dass sich in den letzten Jahren die Pauschalkorrektur nicht realisiert hat, weshalb im Jahr 2026 anstelle einer technischen Korrektur bei einigen Kostenarten lineare Kürzungen vorgenommen wurden, was zu einer teilweisen Kompensation führt. Ohne diese technische Korrektur beträgt die Zunahme 0.51 Mio. Franken oder rund 2.5%. Von den 0.51 Mio. Franken betragen die zusätzlichen Steuerabschreibungen 0.1 Mio. Franken. Massgebend für die Steigerung ist der bauliche Unterhalt im Bereich Schulgebäude sowie eine Sanierung des Seidenhoflochweihers.

Kostenart	R2024	B2025	B2026	Abw.	Abw. %	Bemerkungen
310 Material/Warenaufwand	1'931	2'384	2'344	-40	-2%	Zunahme Lehrmittel: + 93 TCHF, Wegfall Abstimmmaterial -55 TCHF
311 Nicht aktivierb. Anlagen	1'934	1'609	1'812	203	13%	Ausstellung Museen + 95 TCHF, Maschinen/Fzge + 48 TCHF, Lizenzen IT* +128 TCHF
312 Ver- und Entsorgung Lieg. VV	3'306	3'401	3'357	-44	-1%	
313 Dienstleist. /Honorare	4'191	4'542	4'518	-24	-1%	*Verschiebung Lizenzen Schulen in 3118: -90 TCHF
314 baulich. /betr. Unterhalt	5'248	4'851	5'169	318	7%	Liegenschaften Bildung +251 TCHF, Feuerwehrgebäude +60 TCHF, Seidenhoflochweiher +75 TCHF
315 Unterhalt Mobil./Anlagen	1'262	1'368	1'326	-42	-3%	
316 Mieten, Leasing, Pachten	1'064	1'105	1'133	28	3%	
317 Spesenentschädigung	691	792	874	82	10%	Musikschule: Austausch Altenburg + 41 TCHF, Exkursionen Schüler + 37 TCHF
318 Wertber. Forderungen	952	781	870	90	11%	Verluste aus Steuerguthaben + 98 TCHF
319 div. Betriebsaufwand	46	166	70	-96	-58%	Wegfall Schulfest 2025
319 Pauschalkorrektur	0	-655	0	655	-100%	
Total	20'625	20'343	21'472	1'169	6%	

Tabelle: Veränderungen im Sachaufwand

33 Abschreibungen

Seit dem Jahr 2016 gelten für die Abschreibungen differenzierte, nach Nutzungsdauer bestimmte Vorgaben. Für Abschreibungen des Verwaltungsvermögens Stand Ende 2015, welches noch unter HRM1 geführt wurde, gilt eine lineare Abschreibung auf 18 Jahre (Abwasser 11 Jahre). Die Abschreibungen auf „Altbestände“ sind in der Unterkontonummer unterscheidbar. Sie werden mit der Unterkontonummer 25 (Bsp. 2170.3300.25) ausgewiesen. Die Abschreibungen unter HRM1 laufen noch bis ins Jahr 2033. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr der in den letzten Jahren getätigten hohen Investitionen dar.

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

	R2024	B2025	B2026
Abschreibungen HRM 1	5'012	5'014	5'014
Abschreibungen Steuerfinanziert ab 2016	4'158	4'655	6'466
Abschreibungen Abwasser ab 2016	215	273	276
Abschreibungen Abfall ab 2016	148	165	221
Total	9'533	10'108	11'978

34 Finanzaufwand

Unter dem Finanzaufwand sind sowohl die Zinskosten als auch die Ausgaben für Liegenschaften im Finanzvermögen zusammengefasst.

Position	Begründung	R2024	B2025	B2026
Zinsaufwand für lfd. Verbindl.	Zinsen auf Steuerguthaben	70	22	30
Kurzfristige Zinsverbindlichkeiten	Kontokorrent PK	178	180	125
Langfristige Zinsverbindlichkeiten	Kapitalkosten Kredite	1'066	1'028	1'215
Unterhalt Liegenschaften FV		355	324	339
Total		1'669	1'554	1'709

Tabelle: Veränderung Finanzaufwand

Generell wird aufgrund des aktuellen Kapitalmarktes für neue zusätzliche Kapitaltranchen mit tieferen Kapitalkosten gerechnet. Eine Refinanzierung bestehender Kredite wird erst im Jahr 2027 möglich sein.

36 Transferaufwand

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Transferzahlungen um rund 11% an. Die grössten Erhöhungen ergeben sich bei den EL AHV sowie bei der Pflegekostenfinanzierung. Diese vom Kanton festgesetzten Beiträge sind durch die Gemeinde nicht beeinflussbar.

Beitrag	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	ΔB/B%
Gesetzliche Sozialhilfe inkl. Asyl ganze SRO	32'394	30'308	34'029	3'721	12%
Ergänzungsleistungen AHV inkl. Verwaltung	6'936	7'209	8'010	801	11%
Finanz- und Lastenausgleich (ohne Mindererträge)	5'446	5'580	7'024	1'444	26%
Pflegekostenfinanzierung	3'937	4'197	4'769	572	14%
Beiträge an den öffentlichen Verkehr	2'454	2'623	2'651	28	1%
Beiträge an die Abwasserreinigung	2'138	2'214	2'233	19	1%
Restkosten Ambulante Pflege	1'520	880	1'698	818	93%
Schulgelder an die Sekundarstufe	1'515	1'617	1'665	48	3%
Beiträge an den Eissport	815	900	900	0	0%
Entschädigungen Kantonale Steuerveranlagungen	1'037	1'307	1'320	13	1%
Pauschale Steueranrechnung (Steuern JP)	1'922	700	1'100	400	57%
Beiträge an Eltern Krippen/Horte/Tagesbetreuung	953	1'149	1'149	0	0%
Beitrag an die Stadttheater AG*	560	560	560	0	0%
Standortbeitrag FHNW	344	341	377	36	11%
Alkohol und Drogenprävention	353	341	347	6	2%
Alimentenbevorschussung	257	260	290	30	12%
Beitrag an den regionalen Zivilschutz	155	188	256	68	36%
Betriebsbeitrag Robi	200	235	235	0	0%
Betriebsbeitrag Region Olten Tourismus	230	230	230	0	0%
Betriebsbeitrag Hallenbad	213	213	215	2	1%
Elternberatung Arkadis	153	178	200	22	12%
Arkadis, Elternberatung, multisystem. Beratung	0	0	165	165	<>100%
Einlage Grundstückgewinnsteuer in Naturfonds	68	137	145	8	6%

Beitrag Wirtschaftsförderung	138	138	142	4	3%
Abschreibungen Investitionsbeiträge/Beteiligungen	753	691	692	1	0%
Schulgelder HPS/Heime	774	716	0	-716	-100%
Restbeträge	1'372	1'573	1'490	-84	-5%
Total	66'633	64'485	71'890	7'404	11%

Tabelle: Beiträge (Transferaufwand)

40 Steuererträge

Für die Planung der Steuern natürlicher Personen wurden folgende Annahmen getroffen:

Kalkulation Steuerertrag 2026 NP	Faktor	Betrag
+ Basis Steuerjahr 2023 (letztes definitives Jahr)		55'003
+ Nachzahlungen Vorjahre		0
= Basis Ende Steuerjahr 2023		55'003
+ Wachstum Konjunktur 2024 - 2026	4.3%	2'338
+ Wachstum Bevölkerung	1.9%	1'018
= Steuerertrag Basis 2026		58'358
+ nachträglich ordentlich Veranlagte (NOV)		100
+ Nachzahlungen Vorjahre		58'458

Tabelle: Kalkulation Steuererträge natürliche Personen

Die Steuern juristischer Personen sind sehr volatil. Von rund 1'700 steuerpflichtigen Juristischen Personen zahlen rund 5 Unternehmen 75 – 80% des Steuerertrages juristischer Personen. Trotz der schlechten Wirtschaftslage und Unsicherheiten auf dem Arbeitsmarkt sowie bereits bekannter Veränderungen bei wichtigen Unternehmen wird aktuell von einem normalen Steuerjahr ausgegangen. Der budgetierte Betrag liegt auf dem Niveau des Vorjahres.

42 Entgelte

Bei den Entgelten kommt es zu folgenden wichtigen Veränderungen:

Verwaltungskostenbeitrag der sbo: Der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt ist aufgrund der seit längerem von der Stadt losgelösten sbo nicht mehr opportun. Die bisher ausbezahlten 359'600 Franken werden deshalb in die Verzinsung des Dotationskapitals integriert (Konto 9610.4451.01). Der Vorgang wird in Kapitel 3 beschrieben.

Rückerstattungen im Rahmen der gesetzlichen Sozialhilfe und Asylwesen: Für das Jahr 2026 wird bei der gesetzlichen Sozialhilfe mit Rückerstattungen von 9.6 Mio. Franken gerechnet. Im Vorjahr waren es noch mehr als 10 Mio. Franken. Der Budgetwert 2026 ist etwas tiefer als der Rechnungswert 2024. Im Bereich Asyl steigen die Rückerstattungen um 0.19 Mio. Franken und sind auf die höhere Asylbelastung zurückzuführen.

44 Finanzertrag

Wie bereits unter den Entgelten (Kostenart 42) ausgeführt, kommt es zu einer Verschiebung des Verwaltungskostenbeitrages sbo in den Finanzertrag. Die Verschiebung beläuft sich auf 359'600 Franken. Der Zinsertrag für verspätet bezahlte Steuerrechnungen wurde um 20'000 Franken erhöht und entspricht dem Jahreswert 2024.

Position	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Zinserträge (Verzugszinsen Steuern)	802	780	800	20	3%
Zinsen aus Kapitalanlagen	117	65	0	-65	-100%
Liegenschaftserträge FV/VV	2'220	2'374	2'373	-1	0%
Buchgewinne aus Verkauf Sachanlagen	27	0	0	0	0%
Beteiligungsertrag VV	997	985	1'347	362	37%
Total	4'163	4'204	4'520	316	8%

Tabelle: Entwicklung Finanzertrag

46 Transfererträge

Die Transfererlöse (Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden oder Dritten) steigen um rund 3.9 Mio. Franken. Der grösste Teil kommt aus dem Ausgleich der angeschlossenen Gemeinden sowie des Kantons für die gesetzliche Sozialhilfe. Im Bereich der gesetzlichen Sozialhilfe gilt es, die Nettokosten zu betrachten. An den steigenden Kosten für Lehrpersonal beteiligt sich der Kanton mit 39%; zudem werden die Kosten für Schülerinnen und Schüler angrenzender Gemeinden sowie für Schülerinnen und Schüler der Talentförderklassen die Kosten gemäss regionalem Schulabkommen von den anderen Gemeinden mitbezahlt.

Funktion	Bezeichnung	Betrag
1500 Feuerwehr	Anschaffungsbezogene Subventionen SGV	-15
21xx Schulen	Kantonsbeiträge an Lehrerbesoldungen	222
2130 Sekundarschule	Schulgelder von anderen Gemeinden (Starrkirch-Wil, Boningen, Talentförderklassen)	406
2180 Tagesbetreuung	Bundesbeitrag an die Tagesbetreuung	109
5720 gesetzliche Sozialhilfe	Kantons- und Gemeindebeiträge für gesetzliche Sozialhilfe und Restkosten Sozialregion	3'425
5721 Integrationsfachstelle	Kantonsbeiträge Projektbezogen	11
5726 Sozialregion	Beiträge Anschlussgemeinden an die Sozialregion	-211
5726/5730 Asylwesen	Abgeltungen Asylwesen	213
9300 Finanz- und Lastenausgleich	Beitrag an Lastenausgleich (Zentrumslasten, Soziodemografischer Ausgleich)	-45
9300 Finanz-/ Lastenausgleich	Beitrag an STAF-Ausgleich	-228
9710 Rückverteilungen	Rückverteilung CO2-Abgabe	2
Total Veränderungen		3'889

Tabelle: Veränderung der Transfererträge

5.2 Entwicklung der Funktionen

Die einzelnen Bereiche haben sich folgendermassen entwickelt:

0 Allgemeine Verwaltung	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	20'713	22'852	23'088	236	1%
Ertrag	11'976	12'989	12'744	-246	-2%
Saldo	8'736	9'863	10'344	481	5%

Die Kosten der allgemeinen Verwaltung nehmen um netto 0.48 Mio. Franken zu.

Im Aufwand sind es Mehrkosten in der Informatik (Abschreibungen sowie Nutzungsaufwand SaaS-Lösungen) von 124'600 Franken. Diese werden via interne Verrechnungen an die anderen Organisationseinheiten weiterverrechnet.

Beim Ertrag fällt, wie in den Kostenarten beschrieben, die Verwaltungsentschädigung der sbo im Umfang von 0.36 Mio. Franken weg. Diese wird künftig als Dividende in der Funktion 9 ausgeschüttet.

1 öff. Sicherheit	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	3'545	3'448	3'641	192	6%
Ertrag	2'811	2'836	2'857	21	1%
Saldo	733	613	784	171	28%

Beiträge an die reg. Zivilschutzorganisation (neue Infrastruktur) 89'500 Franken
 Feuerwehr: Ersatz Elektronantrieb Lichtkuppeln 60'000 Franken

2 Bildung	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	37'481	38'310	39'674	1'365	4%
Ertrag	9'784	10'242	11'140	897	9%
Saldo	27'696	28'067	28'534	467	2%

Personalkosten Lehrkräfte 1'216'000 Franken
 Wegfall Beiträge an HPS/Kinder in Heimen (neu Kanton) -716'000 Franken
 Abschreibungen Schulliegenschaften 555'100 Franken
 Erhöhung Unterhalt Schulliegenschaften 264'500 Franken

Kantonsbeiträge an die Lehrerbesoldungen +222'100 Franken
 Beiträge anderer Gemeinden für Sekundarstufe/Talentförderklassen +405'600 Franken
 Beiträge von Bund an die Tagesstrukturen +108'900 Franken

3 Kultur/Freizeit/Sport	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	13'209	14'041	14'189	149	1%
Ertrag	2'292	1'940	1'937	-3	0%
Saldo	10'917	12'101	12'252	152	1%

Erhöhung Ausstellungskredite 3 Museen	95'000 Franken
Energiekosten für Freibad und Mehrzweckhalle	-75'000 Franken
Unterhalt Grünanlagen	30'000 Franken
Erhöhungen Abschreibungen Kunstmuseum, Freibad	147'700 Franken

4 Gesundheit	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	5'998	5'626	7'034	1'408	25%
Ertrag	13	13	14	1	8%
Saldo	5'986	5'614	7'020	1'407	25%

Pflegefinanzierung (Beiträge an Alters- und Pflegeheime)	571'600 Franken
Beiträge an die Restkosten der Ambulanten Pflege	800'000 Franken

5 Soziales	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	51'926	51'102	55'110	4'008	8%
Ertrag	33'926	31'871	34'740	2'869	9%
Saldo	18'000	19'231	20'371	1'139	6%

Ergänzungsleistungen AHV	800'900 Franken
Gesetzliche Sozialhilfe (3.45 Mio. Franken Mehraufwand / 2.95 Mio. Mehrertrag)	505'600 Franken
Frühkindliche Förderung (teilweise aus anderen Funktionen verschoben)	197'500 Franken
Restkosten Sozialregion	-243'500 Franken

6 Verkehr	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	12'059	12'056	12'503	447	4%
Ertrag	3'203	3'316	3'385	68	2%
Saldo	8'856	8'739	9'119	379	4%

Reduktion Energie Strassenbeleuchtung (LED)	50'000 Franken
Externe Inspektionen Kunstbauten	15'000 Franken
Neueinstufung Mitarbeitende Werkhof	98'000 Franken
Abschreibungen Gemeindestrassen	150'000 Franken
Ergänzung Fahrzeuge Reinigung Ressourcenoptimierung	80'000 Franken

7 Umwelt/Raumordnung	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	9'575	10'580	11'524	944	9%
Ertrag	6'944	7'262	7'296	34	0%
Saldo	2'631	3'318	4'228	910	27%

Aufwandseitig (ohne Spezialfinanzierung) verändern sich die Kosten wie folgt:

Erhöhung Sackgebühren eigener Betrieb	40'000 Franken
Unterhalt Seidenhoflochweiher	71'000 Franken
Erhöhung Mandat Energieberatung	20'000 Franken
Beiträge an den Kanton, Unterhalt Aare (projektbezogen)	-45'000 Franken
Taubenschlag	12'000 Franken
Erhöhung Beitrag an Stiftung Naturpark Olten Südwest	11'000 Franken
Krematorium: Abschreibungen neue Anlage	751'500 Franken

Im Ertrag wird mit einem Rückgang der Erlöse aus dem Verkauf von Altmaterial von 30'000 Franken gerechnet. An die Sanierung des Seidenhoflochweiher wird mit Beiträgen Dritter im Umfang von 37'500 Franken gerechnet.

8 Volkswirtschaft	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	713	762	786	24	3%
Ertrag	105	120	109	-11	-9%
Saldo	608	642	677	35	5%

Mehrkosten für die Bespielung des Munzingerplatzes	20'000 Franken
Wegfall Beiträge Anstösser Industriegeleise	11'000 Franken

9 Finanzen u. Steuern	R2024	B2025	B2026	ΔB/B	Δ%
Aufwand	4'551	2'370	3'707	1'337	56%
Finanzausgleich (Netto)	716	1'694	3'411	1'717	101%
Ertrag	94'986	90'626	92'217	1'590	2%
Saldo	-89'719	-86'562	-85'098	1'464	-2%

Im Aufwand ergeben sich folgende Veränderungen:

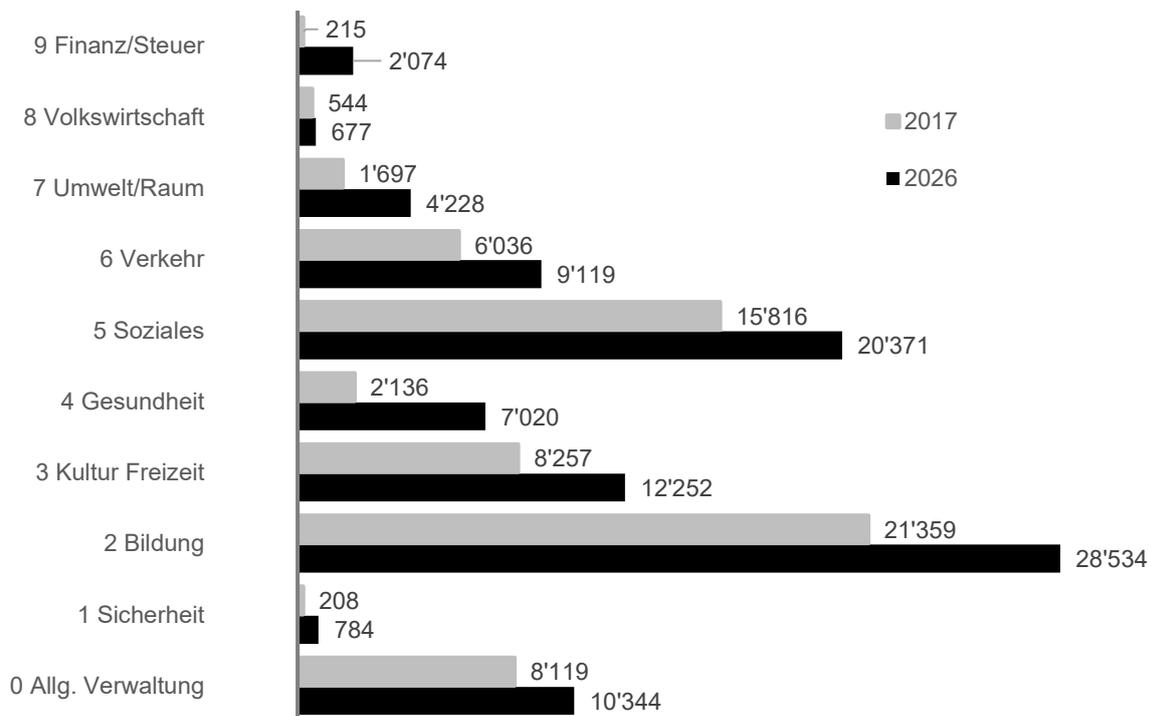
Forderungsverluste: Anpassung auf Jahresrechnung 2024	+97'000 Franken
Höhere Kapitalkosten aufgrund höherer Fremdfinanzierung	+131'800 Franken
Wegfall technische Korrektur Sachaufwand	+655'000 Franken
Pauschale Steueranrechnung (Rückerstattung Steueranteile)	+400'000 Franken
Steuerkraftausgleich FILAG	+1'443'800 Franken
Reduktion Beiträge aus Lastenausgleich und STAF-Beiträge	-273'000 Franken

Im Ertrag ergeben sich folgende Veränderungen:

Mehrerlöse aus Steuern natürlicher Personen	+2'820'000 Franken
Mindererlöse Nach- und Strafsteuern	-125'000 Franken
Mindererlöse Kapital- und Grundstückgewinnsteuern	-122'400 Franken
Mindererlös Ertrag aus Kapitalanlagen	-65'000 Franken
Umwandlung Verwaltungsertrag sbo in Verzinsung	+359'000 Franken
Wegfall Buchgewinn aus Neubewertung	-1'344'000 Franken

5.3 Veränderungen 10 Jahre Rückblick (2017/2026)

Der Bereich Bildung weist mit etwas mehr als 7 Mio. Franken den höchsten nominalen Zuwachs an Nettokosten aus. Relativ gesehen ist der Bereich öffentliche Sicherheit der am stärksten wachsende Bereich, in welchem sich die Kosten fast vervierfacht haben. Ein hohes Wachstum weist auch der Bereich Gesundheit aus, mit einer Verdreifung der Nettokosten.



Grafik: Nettokostenvergleich 2017/2026

Eine vollständige Datenliste 2016 - 2026 auf 4-stelliger Funktionsstufe lässt sich unter untenstehendem QR-Code abrufen.



6. Ergebnisse der Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall

7201 Abwasserentsorgung

Das Budget 2026 weist einen Überschuss von 839'100 Franken aus. Der Überschuss wird als Einlage ins Eigenkapital der Abwasserentsorgung ausgewiesen. Der operative Cashflow der Abwasserrechnung beträgt 1'392'400 Franken und kann die geplanten Investitionen im Bereich Abwasser von rund 932'000 Franken vollständig decken.

7301 Abfallbeseitigung

Der Bereich Abfall weist für das Budget 2026 einen Überschuss von 35'800 Franken aus. Der operative Cashflow beträgt 280'300 Franken und kann die geplanten Investitionen von 400'000 Franken nur zu 70.0% decken. Der Finanzierungsfehlbetrag von 119'700 Franken wird mit dem Guthaben der Abfallrechnung, welches per Ende 2024 1'965'000 Franken betrug, verrechnet.

7. Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen für das Jahr 2026 betragen 20.1 Mio. Franken und sind 0.2 Mio. Franken höher als im letzten Finanzplan prognostiziert.

Die Investitionen lassen sich folgendermassen aufteilen (in TCHF):

Investitionstyp	Betrag
Nettoinvestitionen in den Werterhalt bestehender, steuerfinanz. Anlagen	14'744
Entwicklungsinvestitionen	9'500
Investitionen in gebührenfinanzierte Bereiche	1'665
Investitionsbeiträge an kantonale Strassenvorhaben	
Generelle Kürzung (Realisierungswahrscheinlichkeit 0%/60%/80%)	-5'807
Total Nettoinvestitionen	20'102

Tabelle:

Gliederung

Nettoinvestitionen

Folgende Entwicklungsprojekte mit Investitionstranchen im Jahr 2026 von über 200'000 Franken sind im Voranschlag enthalten (die Realisierungswahrscheinlichkeit entspricht der Priorisierungsstufe im Investitionsplan):

Projekt	Betrag	Realisierungswahrscheinlichkeit
Schulraumplanung / Sofortmassnahmen Kindergarten Bannfeld	500	80%
Schulcampus Zementi / Klassentrakt	1'000	80%
Kapuzinerkloster, Musikschule und Ergänzungsnutzung / Planung	300	80%
Schulraumplanung / Provisorium Kindergarten Bannfeld	500	80%
Kunstmuseum, Planung und Sanierung	1'000	80%
Neuer Bahnhofplatz	800	80%
Fussgängerverbund Hammerallee	3'000	80%
Werkhof, Infrastruktur E-Mobilität	1'500	80%
Ortsplanrevision	500	80%
Friedhof - Sanierung Abdankungshalle und Betriebseinrichtung	5'000	80%
Kehrortfahrzeug Vollelektrisch (Restzahlung)	150	80%
Grüngutsammelstellen	300	80%

Tabelle: Grösste Investitionen in TCHF

8. Kennzahlen, gesetzlich vorgesehene Massnahmen

Der Kanton überwacht den Finanzhaushalt der Gemeinden. Er kann Gemeinden bei einer Schiefelage des Finanzhaushalts Massnahmen auferlegen oder von der Legislative bewilligte Budgets für ungültig erklären lassen.

Das Gemeindegesetz sieht in § 136 zwei Massnahmen zur Steuerung des Finanzhaushaltes vor:

Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag (§ 136 Abs. 2 GG)

Ist das Fremdkapital höher als die Aktiven spricht man von einem Bilanzfehlbetrag. Ein solcher ist spätestens 5 Jahre nach seiner Entstehung durch Ertragsüberschüsse in der Erfolgsrechnung zu beheben.

Im Budget 2026 müssen keine Massnahmen zur Erfüllung dieser Vorgabe getroffen werden.

Nettoverschuldungsquotient (§ 136 Abs. 3 GG)

Wenn der gewichtete Nettoverschuldungsquotient 150% überschreitet, so wird die Gemeinde in ihren Investitionstätigkeiten beschnitten. Der Selbstfinanzierungsgrad aller Investitionen muss dann mind. 80% betragen. Der für das Jahr 2026 massgebende Quotient ist jener, welcher im Rechnungsjahr 2024 ausgewiesen wird. Er beträgt 32.5%. Die Vorgabe über die maximale Neuverschuldung ist somit eingehalten und es ist keine Beschränkung bezüglich der Investitionen nötig.

2. Beschluss und Antrag

Der Stadtrat beantragt, das Budget 2026 wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	178'280'200.00
		Gesamtertrag	Fr.	170'049'400.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-8'230'800.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	21'782'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'680'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'102'000.00
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. 839'100.00
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. 35'800.00

4) Die Teuerungszulage ist für das städtische Personal auf 0.3% festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal).

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	108% der einfachen Staatssteuer
	Juristische Personen	108% der einfachen Staatssteuer
	Hundesteuern	130 Franken ohne Kant. Abg. (fällt weg)

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

7) Das Budget der regionalen Zivilschutzorganisation (RZSO) mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 731'300 wird genehmigt.

8) Das Budget des regionalen Führungsstabes (RFSB) mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 29'400 wird genehmigt.

9) Der Stadtrat wird ermächtigt, allfällige Finanzfehlbeträge durch die Aufnahme von max. 16 Mio. Franken Fremdmittel / Darlehen zu decken.

10) Die Beschlüsse Ziff. 1 bis 9 unterstehen dem fakultativen Referendum.

4600 Olten, 22. September 2025

NAMENS DES STADTRATES VON OLTEN



Thomas Marbet
Stadtpräsident



Ramon Christen
Stadtschreiber

Übersicht

3. Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	176'571'500.00	165'173'500.00	163'547'390.57
Betrieblicher Ertrag	165'269'700.00	159'323'000.00	165'006'527.68
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'301'800.00	-5'850'500.00	1'459'137.11
Finanzaufwand	1'708'700.00	1'553'900.00	1'668'789.17
Finanzertrag	4'520'700.00	4'204'000.00	4'162'520.32
Ergebnis aus Finanzierung	2'812'000.00	2'650'100.00	2'493'731.15
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
Ausserordentliches Ergebnis	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-8'230'800.00	-1'626'100.00	5'555'470.71
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	21'782'000.00	22'721'000.00	25'693'221.66
Investitionseinnahmen	1'680'000.00	1'403'000.00	2'982'123.58
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-20'102'000.00	-21'318'000.00	-22'711'098.08
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

3.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2026	Rechnung 2024	Budget 2026	Rechnung 2024	Budget 2026	Rechnung 2024
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	5'555'470.71	0.00	5'555'470.71	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	8'230'800.00	0.00	8'230'800.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	874'900.00	724'816.55	0.00	0.00	874'900.00	724'816.55
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	12'669'500.00	10'285'744.00	11'871'700.00	9'622'700.00	797'800.00	663'044.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	135'800.00	162'006.97	135'800.00	162'006.97	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	84'000.00	258'873.84	84'000.00	258'873.84	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	259'000.00	1'602'602.45	259'000.00	1'602'602.45	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		5'106'400.00	14'866'561.94	3'433'700.00	13'478'701.39	1'672'700.00	1'387'860.55
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		20'102'000.00	22'711'098.08	18'437'000.00	21'198'237.76	1'665'000.00	1'512'860.32
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-14'995'600.00	-7'844'536.14	-15'003'300.00	-7'719'536.37	7'700.00	-124'999.77
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		25.40	65.46	18.62	63.58	100.46	91.74

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

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

3.2 Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Konten- definition	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2026	Jahresrechnung 2024	Budget 2026	Jahresrechnung 2024
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	839'100.00	533'948.26	35'800.00	190'868.29
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	553'300.00	491'881.00	244'500.00	171'163.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'392'400.00	1'025'829.26	280'300.00	362'031.29
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		1'165'000.00	646'335.94	500'000.00	866'524.38
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		227'400.00	379'493.32	-219'700.00	-504'493.09
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		119.52	158.71	56.06	41.78

Erfolgsrechnung



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	178'280'200	170'049'400	166'727'400	165'101'300	170'771'650.45	170'771'650.45
	Netto Aufwand		8'230'800		1'626'100		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	23'087'980	12'743'700	22'852'200	12'989'300	20'712'567.26	11'976'165.55
	Netto Aufwand		10'344'280		9'862'900		8'736'401.71
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	3'640'750	2'857'000	3'448'300	2'835'800	3'544'783.55	2'811'498.79
	Netto Aufwand		783'750		612'500		733'284.76
2	BILDUNG	39'674'070	11'139'600	38'309'500	10'242'400	37'480'757.76	9'784'456.11
	Netto Aufwand		28'534'470		28'067'100		27'696'301.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	14'189'200	1'936'800	14'040'700	1'939'800	13'209'287.79	2'292'273.98
	Netto Aufwand		12'252'400		12'100'900		10'917'013.81
4	GESUNDHEIT	7'033'800	13'700	5'626'200	12'700	5'998'429.83	12'620.90
	Netto Aufwand		7'020'100		5'613'500		5'985'808.93
5	SOZIALE SICHERHEIT	55'110'300	34'739'800	51'102'100	31'870'700	51'925'886.64	33'926'071.67
	Netto Aufwand		20'370'500		19'231'400		17'999'814.97
6	VERKEHR	12'503'100	3'384'600	12'055'700	3'316'300	12'058'997.40	3'202'877.74
	Netto Aufwand		9'118'500		8'739'400		8'856'119.66
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'523'800	7'295'800	10'580'300	7'262'200	9'575'126.32	6'944'466.10
	Netto Aufwand		4'228'000		3'318'100		2'630'660.22
8	VOLKSWIRTSCHAFT	785'900	109'000	762'200	120'000	713'017.41	104'571.15
	Netto Aufwand		676'900		642'200		608'446.26
9	FINANZEN UND STEUERN	10'731'300	95'829'400	7'950'200	94'512'100	15'552'796.49	99'716'648.46
	Netto Ertrag	85'098'100		86'561'900		84'163'851.97	

4.1 Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2026	Budget 2025	Jahresrechnung 2024
30	Personalaufwand	54'883'100.00	53'760'900.00	52'152'503.07
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'472'400.00	20'343'400.00	20'625'384.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'977'900.00	10'107'500.00	9'532'888.08
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'010'700.00	1'098'800.00	886'823.52
36	Transferaufwand	71'889'700.00	64'485'400.00	66'632'869.46
39	Interne Verrechnungen	15'337'700.00	15'377'500.00	13'716'921.53
	Total betrieblicher Aufwand	176'571'500.00	165'173'500.00	163'547'390.57
40	Fiskalertrag	87'295'600.00	84'725'800.00	88'883'075.92
41	Regalien und Konzessionen	1'983'200.00	1'930'000.00	1'953'073.57
42	Entgelte	26'059'800.00	26'582'300.00	26'080'414.71
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	12'000.00	2'627.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	84'000.00	50'200.00	258'873.84
46	Transferertrag	34'503'400.00	30'645'200.00	34'111'540.91
49	Interne Verrechnungen	15'337'700.00	15'377'500.00	13'716'921.53
	Total betrieblicher Ertrag	165'269'700.00	159'323'000.00	165'006'527.68
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'301'800.00	-5'850'500.00	1'459'137.11
34	Finanzaufwand	1'708'700.00	1'553'900.00	1'668'789.17
44	Finanzertrag	4'520'700.00	4'204'000.00	4'162'520.32
	Ergebnis aus Finanzierung	2'812'000.00	2'650'100.00	2'493'731.15
	Operatives Ergebnis	-8'489'800.00	-3'200'400.00	3'952'868.26
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
	Ausserordentliches Ergebnis	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-8'230'800.00	-1'626'100.00	5'555'470.71
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2026	Budget 2025	Jahresrechnung 2024
30	Personalaufwand	502'000.00	502'000.00	492'746.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	451'200.00	462'900.00	409'991.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	553'300.00	549'900.00	491'881.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'232'500.00	2'214'000.00	2'137'523.95
39	Interne Verrechnungen	139'900.00	141'300.00	134'551.20
	Total Betrieblicher Aufwand	3'878'900.00	3'870'100.00	3'666'694.51
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	4'598'000.00	4'598'000.00	4'080'136.45
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	120'000.00	107'700.00	120'506.32
	Total Betrieblicher Ertrag	4'718'000.00	4'705'700.00	4'200'642.77
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	839'100.00	835'600.00	533'948.26
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	839'100.00	835'600.00	533'948.26
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	839'100.00	835'600.00	533'948.26
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2026	Budget 2025	Jahresrechnung 2024
30	Personalaufwand	455'000.00	445'000.00	448'004.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'270'200.00	1'274'300.00	1'117'355.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	244'500.00	188'500.00	171'163.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	68'800.00	68'800.00	74'012.60
39	Interne Verrechnungen	168'700.00	181'400.00	165'694.55
	Total Betrieblicher Aufwand	2'207'200.00	2'158'000.00	1'976'230.45
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	2'225'000.00	2'253'000.00	2'134'503.64
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	18'000.00	25'000.00	32'595.10
	Total Betrieblicher Ertrag	2'243'000.00	2'278'000.00	2'167'098.74
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	35'800.00	120'000.00	190'868.29
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	35'800.00	120'000.00	190'868.29
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	35'800.00	120'000.00	190'868.29
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2026	Budget 2025	Jahresrechnung 2024
30	Personalaufwand	53'926'100.00	52'813'900.00	51'211'751.48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'751'000.00	18'606'200.00	19'098'037.84
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'180'100.00	9'369'100.00	8'869'844.08
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'010'700.00	1'098'800.00	886'823.52
36	Transferaufwand	69'588'400.00	62'202'600.00	64'421'332.91
39	Interne Verrechnungen	15'029'100.00	15'054'800.00	13'416'675.78
	Total Betrieblicher Aufwand	170'485'400.00	159'145'400.00	157'904'465.61
40	Fiskalertrag	87'295'600.00	84'725'800.00	88'883'075.92
41	Regalien und Konzessionen	1'983'200.00	1'930'000.00	1'953'073.57
42	Entgelte	19'236'800.00	19'731'300.00	19'865'774.62
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	12'000.00	2'627.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	84'000.00	50'200.00	258'873.84
46	Transferertrag	34'503'400.00	30'645'200.00	34'111'540.91
49	Interne Verrechnungen	15'199'700.00	15'244'800.00	13'563'820.11
	Total Betrieblicher Ertrag	158'308'700.00	152'339'300.00	158'638'786.17
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'176'700.00	-6'806'100.00	734'320.56
34	Finanzaufwand	1'708'700.00	1'553'900.00	1'668'789.17
44	Finanzertrag	4'520'700.00	4'204'000.00	4'162'520.32
	Ergebnis aus Finanzierung	2'812'000.00	2'650'100.00	2'493'731.15
	Operatives Ergebnis	-9'364'700.00	-4'156'000.00	3'228'051.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
	Ausserordentliches Ergebnis	259'000.00	1'574'300.00	1'602'602.45
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-9'105'700.00	-2'581'700.00	4'830'654.16
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	178'280'200	170'049'400	166'727'400	165'101'300	170'771'650.45	170'771'650.45
	Netto Aufwand		8'230'800		1'626'100		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	23'087'980	12'743'700	22'852'200	12'989'300	20'712'567.26	11'976'165.55
	Netto Aufwand		10'344'280		9'862'900		8'736'401.71
0110	Legislative	377'600		511'100		311'741.33	
	Netto Aufwand		377'600		511'100		311'741.33
0110.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	62'000		55'000		58'195.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	30'000		90'000		26'093.30	
0110.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'500		1'500		1'002.25	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	300		6'300		290.00	
0110.3100.00	Büromaterial	2'000		1'500		70.35	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'600		101'500		51'792.53	
0110.3102.01	Druck Budget und Rechnung	5'000		6'500		6'759.45	
0110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'300		1'500		1'344.85	
0110.3130.00	Porti	70'000		100'000		62'175.75	
0110.3130.03	Dienstleistungen Dritter	22'500		42'000		21'709.55	
0110.3170.00	Verpflegung Behörden	13'500		18'000		14'739.25	
0110.3636.00	Parteienförderung	26'000		26'000		25'988.00	
0110.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	300		300		211.95	
0110.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	87'000		60'700		41'312.15	
0110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	600		300		56.95	
0120	Exekutive	974'600		947'800		906'053.66	4'980.00
	Netto Aufwand		974'600		947'800		901'073.66
0120.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	517'900		517'900		518'245.90	
0120.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-7'200		-7'200		-7'200.00	
0120.3100.00	Büromaterial	1'000		2'000		897.08	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		10'000		2'275.70	
0120.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	124'600		94'000		74'222.60	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	47'000		45'000		46'751.70	
0120.3170.01	Ehrenaufgaben, Veranstaltungen	60'000		60'000		52'637.93	
0120.3636.00	Dispositionskredit SR	70'000		70'000			
0120.3636.01	Kulturförderung					7'219.00	
0120.3636.02	Sportliche Anlässe					32'531.35	
0120.3636.03	Andere Beiträge					41'065.90	
0120.3638.00	Partnerstadt Altenburg	5'000		5'000			
0120.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	37'100		37'900		23'482.15	
0120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	111'200		113'200		113'924.35	
0120.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter						2'870.00
0120.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.11						2'110.00
0211	Finanzverwaltung	1'083'200	256'400	1'097'200	256'800	1'122'098.47	287'039.26
	Netto Aufwand		826'800		840'400		835'059.21
0211.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	604'900		610'900		647'429.00	
0211.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'800		-6'000		-3'050.00	
0211.3100.00	Büromaterial	5'600		5'300		5'605.63	
0211.3130.00	Post- und Bankspesen	42'000		75'000		78'456.91	
0211.3130.03	Betreibungskosten	150'000		150'000		155'730.20	
0211.3130.05	Telefongebühren	1'100		1'100		855.00	
0211.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	200		200			
0211.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		511.80	
0211.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-200.00	
0211.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	156'500		133'500		102'209.68	
0211.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	128'200		126'700		134'550.25	
0211.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		36'000		35'000		37'163.85
0211.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		37'600		39'000		37'640.00
0211.4240.01	Anteil VK Anschlussmitglieder		64'000		64'000		68'138.00
0211.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		110'000		110'000		135'281.46
0211.4930.02	Verr. Verwaltungs-/Pers.kosten		8'800		8'800		8'815.95

0110.3000.01	08.03.2026 eidg. Abstimmungstermin	6'000.00
	14.06.2026 eidg. Abstimmungstermin	6'000.00
	27.09.2026 eidg. Abstimmungstermin	6'000.00
	29.11.2026 eidg. Abstimmungstermin	6'000.00
	Reserve für weitere Kant./Kommunale Abstimmung	6'000.00
0110.3099.00	Geschenk abtretende/r Präsident/in	150.00
	Blumen/Wein abtretende/r Präsident/in	75.00
	Blumen/Wein neu gewählte/r Präsident/in	75.00
0110.3102.00	Zustellkuverts für 5 Abstimmungen à 1500/Abst.	7'500.00
	Stimmrechtsausweise (5 x 2200)	11'000.00
	Stimmzettel für 2 städt. Abstimmungen à 1'100	2'200.00
	Botschaften für 2 städt. Abstimmungen à 5'000	10'000.00
	Gestaltung Botschaften für 2 städt. Abstimmungen	3'200.00
	8 Publikationen Referendumsvorlagen	2'800.00
	8 Publikationen GP-Sitzungen	3'600.00
	Publ. 2 städt. Abstimmungen Einberufung	300.00
	Stimmmaterial für Ausland-CH	7'500.00
	Drucksachen, Siegelband	500.00
	Fotokopien, Miete Kopierer	7'000.00
0110.3130.03	Verpacken Stimm-/Wahlmaterial (5 Abstimmungen)	22'500.00
0110.3170.00	Pausenverpflegung Parlament/13 Sitzungstage	6'500.00
	Schlusssessen Amtsjahr Parlament	4'000.00
	Verpflegung Wahlbüro	3'000.00
0120.3130.11	Schweiz. Städteverband (Einw. à 0.60)	12'000.00
	Emmissionszentrale der Schweizer Gemeinden (Rg.)	100.00
	Verband Soloth. Einwohnergemeinden (20'000 Einw. à 1.40)	28'000.00
	Regionalverein OGG (20'000 Einw. à 3.00)	60'000.00
	Öisi Aare	2'900.00
	Verband Gemeindepersonals des Kanton Solothurn	600.00
	Solothurner Wanderwege	1'500.00
	Gemeinde-Connect	19'500.00
0211.3100.00	Zeitungsabonnemente	600.00
	Büromaterial	2'500.00
	Druckkostenabrechnung (netto)	2'500.00
0211.4240.00	Zweckverband Abwasserregion Olten inkl. Rückerstattung Honorar FW	17'000.00
	Stadttheater Olten	15'000.00
	RZSO	4'000.00
	RFS	800.00
	Stiftung Naturpark OSW	300.00
	Diverses	500.00
0211.4930.02	Verwaltungskosten Atzli-Legat	8'300.00
	Verwaltungskosten Konfiskatsammelstelle	500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212	Steuerverwaltung	1'994'480	357'200	1'978'500	355'500	1'699'590.90	391'694.60
	Netto Aufwand		1'637'280		1'623'000		1'307'896.30
0212.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	482'700		479'200		475'347.05	
0212.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'200		-4'800		-5'578.85	
0212.3100.00	Büromaterial	17'000		17'500		14'980.03	
0212.3110.00	Büromaschinen und -geräte	600		700		679.40	
0212.3111.00	Anschaffung Masch., Geräte, Fahrz.					18'206.05	
0212.3130.00	Porti	26'500		26'000		27'093.37	
0212.3130.05	Telefongebühren	1'080		900		675.00	
0212.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	200		900		80.00	
0212.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		63.50	
0212.3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'100'000		1'100'000		831'374.60	
0212.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA	112'000		112'000		103'676.88	
0212.3611.42	Bezugsprovisionen SSL	108'000		95'000		101'571.92	
0212.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	58'300		59'700		42'379.55	
0212.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	93'100		91'200		89'042.40	
0212.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000		152'000		167'904.55
0212.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		500		500		-10'620.95
0212.4612.00	Beiträge Kirchgemeinden		172'100		178'000		209'600.00
0212.4631.00	Beitr. Kanton f. Registerführung		24'600		25'000		24'811.00
0221	Einwohnerkontrolle	505'800	190'500	570'000	201'500	547'713.51	172'023.36
	Netto Aufwand		315'300		368'500		375'690.15
0221.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	322'000		386'800		420'197.55	
0221.3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		8'604.76	
0221.3110.00	Büromaschinen und -geräte	400		6'000		178.35	
0221.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	200		100		200.00	
0221.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		149.90	
0221.3181.00	Abschreibungen Gebühren	4'000		5'000		4'085.65	
0221.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	107'400		100'900		46'741.90	
0221.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	61'400		60'800		67'555.40	
0221.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		190'000		200'000		171'673.36
0221.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		500		1'500		350.00
0222	Bauverwaltung	2'224'600	400'500	2'143'300	400'500	1'952'843.09	414'781.00
	Netto Aufwand		1'824'100		1'742'800		1'538'062.09
0222.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	12'000		12'000		9'040.00	
0222.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'909'900		1'851'200		1'790'646.25	
0222.3010.06	Besoldungsanteil Abwasser	-380'000		-380'000		-380'000.00	
0222.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-29'000		-31'200		-48'544.80	
0222.3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		8'364.10	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	37'500		35'000		37'222.05	
0222.3110.00	Büromaschinen und -geräte	900				6'581.53	
0222.3130.05	Telefongebühren	3'500		3'000		3'240.00	
0222.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	3'200		3'200		2'229.60	
0222.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	42'000		42'000		11'453.40	
0222.3131.02	Bauordnungsgebühren zur Weiterverrechn.	50'000		50'000		49'842.45	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'512.01	
0222.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-500.00	
0222.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'471.20	
0222.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	161'300		154'100		99'737.25	
0222.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	393'300		384'000		357'548.05	
0222.4210.00	Bauordnungsgebühren		400'000		400'000		406'509.20
0222.4250.00	Verkäufe		500		500		8'271.80

0212.3100.00	Papier, Couverts, Druckkosten	13'000.00
	Dialog, Tax Service	1'100.00
	Inserate, Steuererklärungen	400.00
	Büromaterial, Diverses	2'500.00
0212.3110.00	Worldline, Miete	600.00
0212.3130.00	Postversand Vorbezug	9'000.00
	Postversand eBill und Allgemein	17'500.00
0212.3611.00	Steuerveranlagungskosten NP	600'000.00
	Steuerveranlagungskosten JP	500'000.00
0212.3611.41	Bezugsprovision Sondersteuern und QST	112'000.00
0212.3611.42	Bezugsprovision QST	108'000.00
0212.4210.00	Gebühren Steuererklärungen 2025	21'000.00
	Sonstige Gebühren, Inkasso	139'000.00
0212.4612.00	Römisch-Katholische Kirchgemeinde	124'100.00
	Evangelisch-Reformierte Kirchgemeinde	43'000.00
	Christ-Katholische Kirchgemeinde	5'000.00
0212.4631.00	Honorar Staatssteuerregisterführung	23'500.00
	Spesen Staatssteuerregisterführung	1'100.00
0222.3130.11	SIA, Schweiz. Ingenieur- und Architektenverein	410.00
	Plavenir, Berufsbildung Bauplanung (Pflichtbeitrag Bauplaner für Ausbildung Bund und Kanton)	700.00
	Fussverkehr Schweiz	250.00
	Solothurner Heimatschutz	50.00
	Fachverband Schw. Raumplaner (Hochbau)	300.00
	Übriger Aufwand, Sitzungstätigkeit / Konsumationen	1'490.00
0222.3131.00	Hochbau	40'000.00
	Tiefbau	2'000.00
0222.3170.00	Hochbau	3'000.00
	Tiefbau	2'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0224	Informatik	2'275'800	2'275'800	2'151'200	2'151'200	1'596'457.43	1'596'457.43
0224.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	791'600		774'700		705'535.60	
0224.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-7'700		-3'000		-3'421.00	
0224.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	11'500		11'500			
0224.3100.00	Verbrauchsmat. Büroinformatik	3'700		2'200		1'661.78	
0224.3113.00	Hardware	15'800		25'200		96'483.91	
0224.3118.00	Immaterielle Anlagen / Software	210'300		183'100		182'276.65	
0224.3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'300		98'200		-3'166.80	
0224.3130.05	Dienstleist. Datenverbindungen	59'700		49'000		42'348.60	
0224.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	15'000		15'000		13'139.55	
0224.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	270'600		282'400		95'329.66	
0224.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	132'100		119'400		68'842.61	
0224.3158.00	Unterh. immat.Anlagen/Software	197'800		179'300		162'657.47	
0224.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		600		123.50	
0224.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'200.00	
0224.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	261'400		204'300		50'366.00	
0224.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	52'000		52'000		51'954.00	
0224.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	160'300		157'300		131'125.90	
0224.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		414'000		414'000		557'067.70
0224.4910.07	Weitverrr. interne IT-Kosten		1'861'800		1'737'200		1'039'389.73
0227	Kanzlei/Stabstellen	1'601'600	18'900	1'426'600	37'900	1'149'453.50	31'497.00
	Netto Aufwand		1'582'700		1'388'700		1'117'956.50
0227.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	986'700		911'500		845'595.66	
0227.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-20'600		-16'200		-33'721.00	
0227.3100.00	Büromaterial	9'400		9'400		6'915.10	
0227.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		6'598.92	
0227.3110.00	Büromaschinen und -geräte	2'200		1'000		820.85	
0227.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	5'500		5'500		5'195.35	
0227.3130.05	Telefongebühren	1'500		1'500		900.00	
0227.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	700		700		700.00	
0227.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	8'000		20'000		15'500.00	
0227.3133.00	Internetauftritt Stadt	61'000		61'400		58'836.87	
0227.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		295.65	
0227.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000		1'000		1'347.60	
0227.3144.01	Serviceabonnemente	4'000		4'000		3'607.90	
0227.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		37.20	
0227.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	13'400				3'358.00	
0227.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	11'200		11'200		11'154.00	
0227.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	272'700		213'200		55'352.15	
0227.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	199'100		189'600		166'959.25	
0227.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000		18'000		15'558.00
0227.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		900		4'900		939.00
0227.4631.00	Beiträge vom Kanton				15'000		15'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	9'237'100	8'097'900	9'065'400	8'080'800	8'735'177.20	7'565'522.95
	Netto Aufwand		1'139'200		984'600		1'169'654.25
0228.3010.03	Lohnsteuerung Städt. Personal	84'300				57'300.00	
0228.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	3'434'000		3'430'100		3'287'902.85	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'414'300		2'460'700		2'381'133.45	
0228.3052.02	Entnahme aus Arbeitgeb.res.PKO	-1'150'000		-1'150'000		-1'164'915.75	
0228.3052.03	Staatliche Pensionskasse	1'928'800		1'888'400		1'815'389.45	
0228.3052.04	Zins an vers.tech. Defizit PK	1'542'100		1'578'200		1'578'190.70	
0228.3052.05	AG-Beitr. an vers.techn. Fehlbetrag PKSO	589'900		548'400		522'270.20	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	120'000		137'700		80'425.65	
0228.3053.01	Unfallvers. nebenamtl. Funkt.					411.00	
0228.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	273'700		171'900		177'069.65	
0228.4930.99	Verrechnete Sozialleistungen		8'097'900		8'080'800		7'565'522.95
0229	übrige allgemeine Dienste	1'021'500	706'000	1'019'700	1'076'600	756'714.99	1'082'707.85

0224.3113.00	Patchkabel, Stecker, etc.	2'000.00
	Ersatz Webcams	6'000.00
	Ersatz Headsets	4'500.00
	Jugendbibliothek, Zusätzlicher RFID-Arbeitsplatz	3'300.00
0224.3118.00	Bestehende Lizenzverträge, mehrjährig	183'100.00
	Erneuerung der bestehenden Lizenzverträge	27'200.00
0224.3130.00	Netzwerk-/Softwaresupport	11'700.00
	Löschung Festplatten und Bänder	5'100.00
	Umsetzung Dialog G6, Einwohner	15'000.00
	Umsetzung Dialog G6 weitere Module Finanzen	15'000.00
	Umsetzung neue SaaS Fachanwendungen Direktionen	6'300.00
	Ersatz Betriebssystem Server 2019/2022	30'000.00
	Erweiterung Sicherheitssysteme	18'200.00
0224.3133.00	Bestehende SaasS-Fachanwendungen Direktionen	203'800
	Bestehende SaasS-Anwendungen Rechenzentrum	66'800
0224.3153.00	Erneuerung bestehende Mehrjahresverträge	18'000.00
	Bestehende Verträge	55'100.00
	Ersatz defekte Geräte	5'000.00
	Neu Managed Firewall Service	34'000.00
	Neu Managed Firewall Service, Zusatzdienstleistungen	20'000.00
0224.3158.00	Fachanwendungen Direktionen	61'700.00
	Anwendungen Rechenzentrum	73'900.00
	Anwendungen Olten	62'200.00
0227.3102.00	Drucksachen	10'000.00
	Publikationen	2'000.00
0227.3130.11	Verein Schweizerischer Archivarinnen und Archivare	350.00
	Schweizerische Gesellschaft für Geschichte	150.00
	Verband Industriekultur und Technologiegeschichte VINTES	200.00
0227.3132.00	Stadtarchiv: Allgmeinde Dienstleistungen (Transport, Entsorgung)	3'000.00
	Stadtarchiv: Restauration/Reinigung von Archivalien	5'000.00
0227.3133.00	Lizenzgebühren	34'000.00
	Lizenzen Sweisslex, DUN	600.00
	Anpassungen Websites	3'000.00
	Switch Gebühren	400.00
	Saferpay Gebühren	2'000.00
	SMS Messages	6'000.00
	Website Stadtarchiv	100.00
	Lizenzgebühren Veranstaltungskalender	2'900.00
	Gebühren MLS-Portal	12'000.00
0227.3144.00	Hochbau	1'000.00
	Instandstellung Boden	5'000.00
	Erweiterung Compactusanlage	28'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		315'500				
	Netto Ertrag			56'900		325'992.86	
0229.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	181'800		161'100		111'900.65	
0229.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-1'400.70	
0229.3061.00	Zulagen an Alt-Pensionierte	1'500		1'500		1'560.60	
0229.3064.00	Refin. Überbr.renten Verwaltung	21'100		24'800		23'132.25	
0229.3064.01	Refin. Überbr.renten Lehrkräfte	56'100		112'100		11'512.10	
0229.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	192'900		165'100		88'023.32	
0229.3090.01	Aus- u. Weiterbildung SIBE/BESIBE	17'100		16'800		3'260.00	
0229.3091.00	Personalwerbung					68'522.45	
0229.3099.00	Übriger Personalaufwand	65'000		50'000		31'854.80	
0229.3099.02	Verschiedene Personalkosten	1'000		1'000		150.00	
0229.3100.00	Büromaterial	3'500		3'500		3'079.78	
0229.3100.01	Büromaterial SIBE	200		200			
0229.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800		3'000		335.11	
0229.3101.01	Betriebs-,Verbrauchsmat. SIBE	2'800		1'500		1'444.20	
0229.3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'000		35'000		18'787.91	
0229.3110.00	Büromasch.- u. geräte inkl. SIBE	400		400			
0229.3130.00	Porti	140'000		140'000		124'993.20	
0229.3130.05	Tf.geb.,Internet,Betrieb Tf.anlage	34'000		28'000		33'911.00	
0229.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	3'300		3'300		2'251.85	
0229.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	75'000		75'000		64'193.31	
0229.3134.00	Sachversicherungsprämien	86'000		86'000		87'285.90	
0229.3144.00	Baulicher Unterhalt SIBE	12'500		15'000		517.05	
0229.3170.00	Reisekosten und Spesen SIBE	300		300		60.00	
0229.3170.01	Spesenentschäd. Lernende	4'100		1'500		1'916.26	
0229.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'500					
0229.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	33'000		33'000		32'916.00	
0229.3660.25	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	200		200		129.00	
0229.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	29'600		45'500		36'721.95	
0229.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	17'800		15'900		9'657.00	
0229.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.				359'600		359'600.00
0229.4290.00	Übrige Entgelte		40'000		35'000		56'482.85
0229.4910.02	Verr. Verwalt.kost.zL 7201/7301		76'000		92'000		76'625.00
0229.4930.00	Overheadkostenant. Sozialregion		590'000		590'000		590'000.00
0290	Verw.liiegenschaften, übrige	1'791'700	440'500	1'941'400	428'500	1'934'723.18	429'462.10
	Netto Aufwand		1'351'200		1'512'900		1'505'261.08
0290.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	277'300		370'800		358'695.75	
0290.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	4'500		4'500		4'483.85	
0290.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-899.25	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		10'000		5'323.95	
0290.3101.01	Reinigungsmaterial	19'000		20'000		11'272.05	
0290.3110.00	Büromaschinen und -geräte	49'000		45'000		33'735.65	
0290.3112.00	Dienstkleider	2'000		1'500		1'028.00	
0290.3112.01	Wäschekosten	6'000		6'000		5'473.00	
0290.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	170'000		170'000		198'967.25	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		20'000		20'732.75	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	205'000		295'000		307'718.66	
0290.3144.01	Service-Abonnemente	60'000		60'000		68'507.02	
0290.3144.02	Unterhalt Grünanlagen / Pflanzen	11'500		6'500		6'064.05	
0290.3144.03	Fensterreinigung Stadthaus	8'500		8'500		8'162.45	
0290.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	6'000		6'000		2'621.05	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	169'500		123'400		127'890.00	
0290.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	689'400		689'400		689'409.00	
0290.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	1'000		900		948.10	
0290.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	37'100		37'900		18'360.95	
0290.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	45'900		65'500		66'228.90	
0290.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		16'600		15'400		15'520.10
0290.4470.00	Mietzinserrträge		82'100		71'300		72'142.00

0229.3090.00	Workshop Stadtrat	3'000.00
	Vorbereitung auf die Pensionierung	2'000.00
	Allgemeine Aus- und Weiterbildung	15'000.00
	Geplante Weiterbildungen (Bau 78', B+S 31', Fin 16', Präs 15')	140'700.00
	Lernende Sprachabschluss (Delf/First)	1'800.00
	Lernende Repetitionen und Vorbereitungen LAP	800.00
	Lernende Branchenkunde	12'000.00
	Lernende Sprachaufenthalte	4'000.00
	Lernende Nachhilfe	400.00
	Beitrag an Notebooks Lernende (BYOD)	2'000.00
	Lernendenausflug	2'300.00
	Prämien LAP	800.00
	Lernenden-Apéro/Essen LAP	1'000.00
	Einschreibengebühren Schule	1'200.00
	Schnupperlernende	100.00
	Weiterbildungen KV-Reform	1'000.00
	Praxisbildner/innen-Apéro	800.00
	Schulmaterial	4'000.00
0229.3090.01	Allgemeiner Kredit	2'000.00
	Ausbildung ASIBE	3'000.00
	Ausbildung BSIBE	2'000.00
	Ausbildung MA Stadtverwaltung	8'000.00
	BESIBE Weiterbildung (14x150.00)	2'100.00
0229.3099.00	Personalaktionen	35'000.00
	Weihnachtessen Personal	30'000.00
0229.3100.00	Frankiermaschine Mietvertrag und Service	1'500.00
	Druckpatronen Frankiermaschine	200.00
	Labels für Frankiermaschine	500.00
	Registrierkasse SIX und Verbrauchsmaterial	500.00
	Div. Verbrauchsmaterial Postbüro / Empfang	800.00
0229.3101.00	Ersatz/Reparatur Geräte für Sitzungsräume (Kaffeewagen, Kühlschränke etc.)	2'800.00
0229.3101.01	Allgemeiner Kredit	2'300.00
	Ersatzmaterial Defibrillatoren	500.00
0229.3130.11	Mitgliedschaft Arbeitssicherheit, Gemeindepersonal, etc.	3'300.00
0229.3144.00	Allgemeiner Kredit SIBE	2'000.00
	Sicherheitskonzept Stadthaus	2'500.00
	BGM Stadtverwaltung	8'000.00
0290.3110.00	Büromobiliar, Grundkredit	21'000.00
	Betriebsmobiliar und Geräte, Allgemeiner Kredit	8'000.00
	Stellwände	20'000.00
0290.3144.00	Werterhalt Hochbau, Grundkredit	120'000.00
	Sanierung Lifte	50'000.00
	Folien Oblichter	35'000.00
0290.4260.00	Vertrag Reinigung Polizeiposten Olten City KAPO	16'600.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4470.01	Mietzinsertag Sozialregion Olten		341'800		341'800		341'800.00

0290.4470.01 Mietzinsertrag Sozialregion Olten

341'800.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	3'640'750	2'857'000	3'448'300	2'835'800	3'544'783.55	2'811'498.79
			783'750		612'500		733'284.76
1110	Ordnung und Sicherheit Netto Aufwand	1'217'500	781'000	1'161'500	748'500	1'149'217.31	763'066.00
			436'500		413'000		386'151.31
1110.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	735'900		723'700		741'851.25	
1110.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-12'900		-14'400		-45'746.85	
1110.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					29'740.80	
1110.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	1'000		500		1'330.00	
1110.3100.00	Büromaterial	7'500		7'500		3'920.83	
1110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		800		1'472.10	
1110.3101.01	Treibstoff	1'900		2'700		1'384.85	
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		9'001.05	
1110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	900		1'000		646.97	
1110.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'300		2'000		5'414.28	
1110.3111.01	Taximaterial	500		500		1'418.85	
1110.3112.00	Dienstkleider	2'500		2'500		4'410.80	
1110.3120.00	Verr.- u. Entsorg. Liegensch.VV	1'000		1'000		900.35	
1110.3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		8'483.40	
1110.3130.04	Drittleistungen Kilbi	103'000		68'500		69'422.03	
1110.3130.05	Telefongebühren / Alarmzentrale	2'800		2'800		2'735.10	
1110.3130.06	Ordnungsdienst öffentlicher Raum	71'800		105'000			
1110.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	2'100				60.00	
1110.3132.02	Verkehrs-u.Sicherheitsdienst	1'000		1'000		57'283.20	
1110.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'500		1'940.75	
1110.3137.00	Steuern und Abgaben	600		1'000		510.55	
1110.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	4'500		4'500		4'433.80	
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'051.60	
1110.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkreder)					-1'000.00	
1110.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		13'484.25	
1110.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	48'500		13'300		48'372.00	
1110.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	3'400		3'400		3'318.00	
1110.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	71'400		70'600		41'283.60	
1110.3920.03	Verr.Raumkost. zG 9630.4920.03	14'100		14'800		14'001.95	
1110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	135'200		134'300		128'091.80	
1110.4120.90	Taxikonzessionen		37'200		42'000		41'783.35
1110.4120.91	Plakatgebühren		80'000		42'000		36'082.55
1110.4120.92	Schaustellungen		3'000		3'000		
1110.4120.93	Kilbibuden		130'000		130'000		143'972.10
1110.4120.94	Anlassbewilligungen		30'000		30'000		24'500.00
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Gewerbe		100'000		100'000		87'831.80
1110.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Taxiwesen		800		1'200		400.00
1110.4210.02	Gebühren für Amtshandlungen Aussenwirtschaften		80'000		80'000		83'722.40
1110.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen Verkehr		40'000		40'000		55'880.80
1110.4270.00	Bussen				300		
1110.4910.02	Verr.Personalk. zL 6151.3910.02		250'000		250'000		259'490.00
1110.4910.06	Verr.Personalk. zL 1403.3910.06		30'000		30'000		29'403.00
1201	Friedensrichter Netto Aufwand	15'000	3'000	15'000	3'000	14'995.05	2'550.00
			12'000		12'000		12'445.05
1201.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	13'700		13'700		13'928.10	
1201.3100.00	Büromaterial	100		100			
1201.3130.11	Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
1201.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'100		1'100		966.95	
1201.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		2'550.00

1110.3090.00	Fach- Weiterbildungen und Kurse	1'000.00
1110.3100.00	Allgemeiner Kredit	2'000.00
	Kuverts (Ordnung & Sicherheit)	500.00
	Druckerabrechnung	5'000.00
1110.3101.00	Kunststoffsammelboxen und Diverses	900.00
1110.3102.00	Amtliche Publikationen Verkehr	4'000.00
	Amtliche Publikationen Gewerbe	1'000.00
1110.3111.00	Allgemeiner Kredit	2'000.00
	Anhänger für Verkehrsmessgerät	3'300.00
1110.3120.00	Allgemeine Abfallentsorgung	1'000.00
1110.3130.03	Allgemeiner Kredit	1'000.00
	Support MapEdit	5'000.00
1110.3130.04	Allgemeiner Kredit	2'000.00
	Chilbigottesdienst	5'000.00
	APG Demontage Plakatträger	1'000.00
	WC-Wagen und Unterhalt	6'000.00
	Chilbi-Apéro	4'000.00
	Sanitätsdienst	18'500.00
	Stromkosten	24'000.00
	Abfallentsorgung	4'000.00
	Sicherheitsdienst	12'500.00
	Mobilitätsbeitrag ÖV	20'000.00
	Verkehrskonzept	6'000.00
1110.3130.05	Swisscom Abo	1'000.00
	Telefonentschädigungen	1'800.00
1110.3130.06	Patrouillen Ordnungsdienst	71'800.00
1110.3130.11	KSSD Sicherheitsdepartement	1'400.00
	Mitgliedschaft Saubere Veranstaltungen	600.00
	Beitrag Marktverband	100.00
1110.3151.00	Allgemeiner Kredit	1'000.00
	Div. Fahrzeugersatzteile	1'000.00
	Radwechsel (2 Fahrzeuge)	500.00
	Service und Reparaturen	2'000.00
1110.3920.03	Signal. -und Materiallager Rötzmatt	14'100.00
1110.4120.90	Taxi-Konzessionen II (31x1'200.00)	37'200.00
1110.4120.91	Jahresbeitrag APG	80'000.00
1110.4120.93	Platzgebühren	110'000.00
	Strom	20'000.00
1110.4210.02	Sommer	60'000.00
	Winter	20'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402	Katasteramt/Vermessungswes.	405'400	71'500	396'900	71'500	358'048.78	130'922.05
	Netto Aufwand		333'900		325'400		227'126.73
1402.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	206'400		212'200		206'472.70	
1402.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-9'000		-7'800		-8'050.00	
1402.3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		106.70	
1402.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800		3'000		616.40	
1402.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
1402.3110.00	Büromaschinen und -geräte	27'000		6'000			
1402.3118.00	Datenbezüge	1'500		1'500		876.10	
1402.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		8'000		5'952.95	
1402.3130.05	Telefongebühren					180.00	
1402.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	5'000		5'000			
1402.3158.00	Wartung CAD/GIS/Helios	8'000		8'000		6.13	
1402.3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		523.20	
1402.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	39'000		38'000		38'966.00	
1402.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	6'600		6'600		6'572.00	
1402.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	57'100		69'500		63'318.30	
1402.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	42'800		43'700		42'508.30	
1402.4250.00	Verkäufe		500		500		60'922.05
1402.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		1'000		1'000		
1402.4910.04	Verr. Kosten zL 7201.3910.04		70'000		70'000		70'000.00
1403	Marktwesen	73'800	41'000	65'100	41'000	77'129.40	42'285.90
	Netto Aufwand		32'800		24'100		34'843.50
1403.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	4'500		3'800		3'956.30	
1403.3100.00	Büromaterial	200		200			
1403.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		6'500		7'215.40	
1403.3120.00	Verr.- u. Entsorg. Liegensch.VV	20'000		18'700		29'244.10	
1403.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'560.00	
1403.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	600		600		339.35	
1403.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		146.45	
1403.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
1403.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		3'580.30	
1403.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	1'000		700		836.55	
1403.3910.06	Verr.Personalk. zG 1110.4910.06	30'000		30'000		29'403.00	
1403.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'600		700		747.95	
1403.4120.90	Konzessionen übrige		41'000		41'000		42'285.90
1404	Inventuramt	61'000	48'000	60'700	48'000	36'729.71	40'140.00
	Netto Aufwand		13'000		12'700		
	Netto Ertrag					3'410.29	
1404.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	49'900		49'700		36'203.25	
1404.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-6'878.00	
1404.3100.00	Büromaterial	700		700		265.41	
1404.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	10'400		10'300		7'139.05	
1404.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'000		48'000		40'140.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	1'451'050	1'868'500	1'409'100	1'878'800	1'629'561.48	1'776'921.97
	Netto Ertrag	417'450		469'700		147'360.49	
1500.3001.00	Übungssold	163'500		143'500		158'448.70	
1500.3001.01	Einsatzsold	140'000		150'000		124'672.50	
1500.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	366'700		368'800		301'992.12	
1500.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-3'900		-4'800		-8'725.00	
1500.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	50'000		50'000		39'693.50	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	41'000		42'800		47'599.45	
1500.3100.00	Büromaterial	7'500		8'000		4'428.13	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600		9'000		6'548.41	
1500.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	11'400		12'000		11'004.61	
1500.3110.00	Büromaschinen und -geräte	14'400		26'500		13'560.67	
1500.3111.00	Anschaffung Fahrzeuge					96'189.25	

1402.3110.00	Grundkredit	3'000.00
	Rollenplotter, Ersatz	24'000.00
1402.4260.00	Vergütung a.en Aare Energie AG	1'000.00
1403.3102.00	Inserate Monatsmärkte (11x1'000)	11'000.00
	Werbung	1'000.00
1403.3120.00	Stromkosten Märkte und kleinere Standaktionen	8'800.00
	Elektranten Nutzungsgebühr	9'000.00
	Grundpreis Messstelle	2'200.00
1403.3130.00	Entschädigung Marktaufsicht Bifang	1'600.00
1403.4120.90	Platzgebühren Wochenmarkt	20'000.00
	Platzgebühren Monatsmarkt	21'000.00
1500.3001.00	Allgemeiner Kredit	140'000.00
	WBK Herznot	5'000.00
	Ausbildungsgang ifa/asf	16'000.00
	Fachkurs Personenbefreiung bei Unfällen	2'500.00
1500.3090.00	Erwerbsausfallentschädigung	50'000.00
1500.3099.00	Ausbildungskurse Chemiewehr-Schule	5'000.00
	Kurstaggeld SGV	6'500.00
	Tagesentschädigung Ausbildungstag (Samstag)	11'500.00
	Ausbildung Kader Jugendfeuerwehr	500.00
	Wartungskurse	1'000.00
	Fahrertraining TCS	5'000.00
	Ausbildung Fahrer Kat. 3	4'000.00
	Ärztliche Untersuchung, Lecoro Test	4'000.00
	Fleissprämien Jugendfeuerwehr	2'000.00
	Ehrung 25 Dienstjahre	1'000.00
	Urkunden 10 Jahre FW Dienst (bei Austritt)	500.00
1500.3100.00	Allgemeiner Kredit	500.00
	Miete und Betrieb Multifunktionsgerät FW Magazin	5'200.00
	Abonnement, Swissfire 118, OT, etc.	1'300.00
	Drucksachen, Couverts, etc.	500.00
1500.3101.00	Allgemeiner Kredit	600.00
	Pulverlöscher	1'500.00
	LW Löscher	2'000.00
	Übungsmaterial PbU	3'000.00
	Übungsmaterial Heptan, etc.	500.00
1500.3110.00	Allgemeiner Kredit	3'400.00
	Ersatzbeschaffung Atemschutzmasken	3'000.00
	Atemschutzbrillen für Brillenträger	1'500.00
	Ersatzbeschaffung Pager inkl. Programmierung	4'500.00
	Material Herznot (Rucksack)	500.00
	Arbeitsplätze Milizangehörige	1'500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3112.00	Uniformen	58'400		59'700		72'162.00	
1500.3119.03	Geschicklichkeitsfahren	1'500		1'500		2'338.15	
1500.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	55'000		55'000		61'251.00	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter					25'500.00	
1500.3130.05	Telefongebühren / Alarmzentrale	36'500		35'500		34'701.79	
1500.3130.11	Verbandsbeiträge	3'200		3'400		3'124.15	
1500.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500		3'500		2'368.50	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'900		5'644.90	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben	13'000		11'700		12'850.88	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000		15'000		199'033.25	
1500.3144.01	Baulicher Unterh., Servicevertr.	15'000		15'000		15'431.45	
1500.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.					443.20	
1500.3151.01	Unterh.Korpsm.,Mob.,Geräte,Fz	97'900		132'200		187'238.74	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	28'550		29'800		22'903.58	
1500.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-200.00	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'000		30'000		26'448.75	
1500.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	54'800		42'700		21'686.00	
1500.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	57'000		57'000		56'911.00	
1500.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA	7'500		6'200		7'257.65	
1500.3611.42	Bezugsprovisionen SSL	6'500		6'200		6'268.45	
1500.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	38'300		24'100		15'067.90	
1500.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	800		700		860.65	
1500.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	65'900		67'200		54'857.15	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		1'600'000		1'588'000		1'410'893.87
1500.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		152'500		152'500		152'350.05
1500.4240.01	Textilreinigung		10'000		10'000		8'356.30
1500.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		16'500		23'500		12'498.60
1500.4634.00	Subventionen SGV		89'500		104'800		192'003.15
1500.4635.03	Geschicklichkeitsfahren						820.00
1610	Militärische Verteidigung	80'600	44'000	79'100	42'000	86'066.00	49'626.42
	Netto Aufwand		36'600		37'100		36'439.58
1610.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	32'100		32'900		22'917.55	
1610.3090.00	Weiterbildung	500		500			
1610.3100.00	Büromaterial	300		300		259.25	
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		2'000		2'698.60	
1610.3110.00	Büromaschinen und -geräte	300		300			
1610.3110.01	Mobilien	900		1'000			
1610.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		3'000		4'341.20	
1610.3112.00	Dienstkleider	200		200			
1610.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	15'000		15'000		20'166.55	
1610.3120.01	Abfallentsorgung	500					
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'848.40	
1610.3130.05	Telefongebühren	5'900		5'900		5'638.55	
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		1'800		1'858.75	
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500		6'000		12'645.25	
1610.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		1'000		4'574.85	
1610.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	500		1'900		455.00	
1610.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
1610.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-100.00	
1610.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	6'800		7'000		4'762.05	
1610.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		4'000		2'000		5'846.90
1610.4610.00	Entsch. Einquartier. Armee / ZS		40'000		40'000		43'779.52
1612	Schiessanlage	12'400		12'400		5'929.00	
	Netto Aufwand		12'400		12'400		5'929.00
1612.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	200		200		112.00	
1612.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	4'200		4'200		4'137.00	
1612.3612.00	Beitrag für oblig. Schiesswesen	8'000		8'000		1'680.00	

1500.3112.00	Allgemeiner Kredit	1'200.00
	Gradabzeichen	900.00
	Ersatz Feuerwehrstiefel	5'200.00
	Offiziersbeil verchromt inkl. Beeltasche	350.00
	Helmlampen inkl. Befestigung	4'700.00
	Bekleidung Jugendfeuerwehr	500.00
	Unterhalt Einsatzbekleidung	3'500.00
	Batterien für Pager und Helmlampen	700.00
	Feuerwehrrhelme inkl. Befestigung für Helmlampe	1'700.00
	Dienstbekleidung inkl. Gürtel & Witterungsschutz	9'500.00
	Arbeitsanzug (Neueingeteilte)	1'000.00
	Namensschilder	1'000.00
	Poloshirt	2'500.00
	Arbeits T-Shirt	2'000.00
	Rettungsseile	650.00
	Kleine Karabiner für Jacke	200.00
	Flammschutzhaube	3'600.00
	Brandschutzhandschuhe	3'000.00
	Bandschlinge	200.00
	Brandschutz Jacken	8'000.00
	Brandschutz Hosen	7'000.00
	Arbeitskleider Mitarbeiter	1'000.00
1500.3144.00	Werterhalt Gebäude, Grundkredit	15'000.00
	Ersatz Elektroantriebe Lichtkuppeln	60'000.00
1500.3151.01	Allg. Unterhalt	3'000.00
	Unterhalt Korpsmaterial, Mobiliar, Geräte	5'000.00
	Unterhalt Fahrzeuge	15'000.00
	Unterhalt Funk- und Pager- System	3'500.00
	Unterhalt Atemschutz / Jahresprüfung	18'000.00
	AS Flaschen 5 Jahres Revision	4'500.00
	AS Kompressor Wartung	700.00
	Unterhalt Kleidung (inkl. Waschmittel)	5'000.00
	ADL 10 Jahres Service	12'000.00
	RAG Prüfung	2'500.00
	Digitale Einsatzplanung wiederkehrende Lizenzgebühren	9'000.00
	Schlauchpflegeanlage, Wartung	2'200.00
	Helmfunkgarnituren	1'000.00
	Ersatz Schlauchtragkörbe	800.00
	Geräteprüfung Elektrogeräte	2'500.00
	Ersatz Handfunkgeräte	5'000.00
	Fahrzeugsbatterie MTF 1	1'000.00
	Funkgerät Hakenfahrzeug	1'500.00
	Ersatz Funkgerät Magazin	1'000.00
	Türöffnungswerkzeug T1	3'500.00
	Unterhalt Gasbrandstelle	1'200.00
1500.3170.00	Allgemeiner Kredit	1'500.00
	Verpflegung Ausbildungstage	4'500.00
	Hauptübung intern	9'000.00
	Jugendfeuerwehr CH Meisterschaft	1'500.00
	Jugendfeuerwehr Ausflug	2'000.00
	Verpflegung Einsätze	2'000.00
	Präsent AdF	1'500.00
	Weiterbildungstag Offiziere (13x150)	1'950.00
	MWD Schlussabend	1'000.00
	Feuerwehrstab	1'500.00
	Towerrunning	500.00
	Fachausstellung Interschutz Hannover	1'600.00
1610.3130.05	Telefon	1'200.00
	Brandmeldeanlage Alarmnet	700.00
	Certas	700.00
	Swisscom Verbindung Brandmeldeanlage	500.00
	Servicevertrag Simens	2'800.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz (allgemein)	313'300		237'500	3'000	183'548.77	5'986.45
	Netto Aufwand		313'300		234'500		177'562.32
1620.3100.00	Büromaterial	200		200			
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		2'000		2'565.00	
1620.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	500		500			
1620.3110.00	Büromaschinen und -geräte	400		500		95.15	
1620.3110.01	Möbiliar, Geräte Bau	400		500			
1620.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	6'000		6'000		6'711.10	
1620.3120.01	Entsorgung			500			
1620.3130.05	Telefongebühren	100		100			
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'000		3'097.10	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten AZ Gheid	15'000		15'000		1'210.70	
1620.3144.01	Unterh. Hochbauten ZS Anlagen	7'000		20'000		15'047.55	
1620.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		1'000			
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
1620.3612.00	Gemeindebeitr. an Reg. Organis.	255'500		187'700		154'822.17	
1620.3920.03	Verrechnete Raumkosten	21'700					
1620.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.				3'000		5'986.45
1623	Gemeindeführungsstab	10'700		11'000		3'558.05	
	Netto Aufwand		10'700		11'000		3'558.05
1623.3612.00	Gemeindebeitr. an Reg. Organis.	10'700		11'000		3'558.05	

1620.3144.01	Allgemeiner Kredit	5'000.00
	KP Stadthalle Vorfiltermatten	600.00
	GIBS Feuerlöscher Kontrolle 3x	900.00
	Stadtpark San Po Ersatz Deckenleuchte	500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG Netto Aufwand	39'674'070	11'139'600	38'309'500	10'242'400	37'480'757.76	9'784'456.11
			28'534'470		28'067'100		27'696'301.65
2110	Kindergarten Netto Aufwand	3'182'400	1'067'300	3'101'400	983'500	3'246'221.64	927'122.10
			2'115'100		2'117'900		2'319'099.54
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'722'300		2'641'300		2'778'534.55	
2110.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-97'000		-95'900		-73'706.70	
2110.3104.00	Lehrmittel	67'100		46'000		53'200.45	
2110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	6'700		6'600		8'846.59	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	22'700		20'100		10'996.85	
2110.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden			21'200			
2110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	460'600		462'100		468'349.90	
2110.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		1'067'300		983'500		927'122.10
2120	Primarschule Netto Aufwand	13'329'300	4'010'900	12'537'300	4'000'100	12'713'820.87	3'996'899.70
			9'318'400		8'537'200		8'716'921.17
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'926'300		10'233'000		10'500'505.55	
2120.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-228'000		-254'300		-238'819.85	
2120.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	69'600		68'100		45'443.01	
2120.3104.00	Lehrmittel	375'100		343'800		326'875.65	
2120.3110.00	Büromaschinen und -geräte	25'700		39'700		96'346.39	
2120.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	12'600		13'200		7'016.40	
2120.3170.00	Reisespesen	9'000		9'000		1'621.50	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	233'400		225'000		203'217.29	
2120.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					900.00	
2120.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				1'000.15	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'700		10'600		9'034.83	
2120.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden	43'800		29'400		43'800.00	
2120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'849'100		1'819'800		1'716'879.95	
2120.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil.Dritter		68'600		60'000		52'518.15
2120.4630.00	Beiträge vom Bund		18'000		18'000		14'960.00
2120.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		3'924'300		3'922'100		3'929'421.55
2130	Sekundarstufe Netto Aufwand	8'869'400	3'532'000	8'266'000	2'993'300	7'701'873.41	2'982'641.20
			5'337'400		5'272'700		4'719'232.21
2130.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	8'800		5'600		5'420.10	
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'718'200		5'259'700		4'998'859.00	
2130.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-85'000		-69'900		-105'844.50	
2130.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	25'400		22'900		17'367.80	
2130.3104.00	Lehrmittel	233'100		201'300		165'623.45	
2130.3105.00	Lebensmittel	30'000		30'000		23'284.65	
2130.3110.00	Büromaschinen und -geräte	10'600		18'600		12'749.06	
2130.3119.00	Übr.nicht aktiverbaren Anlagen	3'500		3'500		3'043.30	
2130.3130.00	Dienstleistung Dritter	4'000		3'000		1'360.00	
2130.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	8'800		5'600		5'600.00	
2130.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	2'500		2'500		1'865.85	
2130.3170.00	Reisespesen	8'300		8'300		4'424.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	216'200		198'200		178'859.85	
2130.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					500.00	
2130.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		1'521.55	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'200		2'700		2'496.25	
2130.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden	79'600		108'800		93'099.10	
2130.3631.00	Schulgelder an Kanton	1'585'600		1'508'000		1'421'639.50	
2130.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'016'400		957'000		870'004.45	
2130.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		63'000		50'000		57'476.05
2130.4511.00	Entn. aus Fonds d.EK/29100.10						1'360.00
2130.4612.00	Schulgelder v. and. Gemeinden		1'435'600		1'030'000		1'052'303.25
2130.4630.00	Beiträge vom Bund		17'000		17'000		20'152.00
2130.4631.00	Kantonsbeitr. an Besoldungen		2'016'400		1'896'300		1'851'349.90

2110.3104.00	Sockelkredit (CHF 140.- pro SuS) Kindergarten Bannfeld Provisorium (Lehrmittel)	52'100.00 15'000.00
2110.3110.00	Sockelkredit (CHF 20.- pro SuS)	6'700.00
2110.3171.00	Schulreise (CHF 12.- pro SuS) Sport- und Aktivitätenwoche (CHF 24.- pro SuS) Projekte, Profil und Diverses (CHF 25.- pro SuS)	4'500.00 8'900.00 9'300.00
2120.3090.00	Individuelle Weiterbildungen (CHF 100.- pro Lehrperson) SCHILLW-Kurse (CHF 70.- pro Lehrperson) Teamtag (CHF 30.- pro Lehrperson) Supervision LP (CHF 15.- pro Lehrperson) Supervision SL / Co-Leitung a.o. Anschaffung Weiterbildungen	23'100.00 16'200.00 7'000.00 3'500.00 16'000.00 3'800.00
2120.3104.00	Sockelkredit (CHF 140.- pro SuS) Kopierer / Kopierpapier (CHF 140.- pro SuS) Obligatorische Lehrmittel (CHF 70.- pro SuS) Lehrmittel / Material Fachbereich Gestalten Schulinsel (pauschal) Werkzeuge tech. Gestalten (pauschal) a.o. Anschaffungen Schulmaterial	138'900.00 59'500.00 69'500.00 85'900.00 1'400.00 9'900.00 10'000.00
2120.3110.00	Sockelkredit (CHF 10.- pro SuS) Unterhalt Unterrichtsgeräte pauschal Unterhalt Geräte tech. Gestalten a.o. Anschaffungen Nähmaschinen Bannfeld	7'200.00 2'900.00 3'600.00 12'000.00
2120.3171.00	Schneesportlager Sport- und Aktivitätenwoche (CHF 30.- pro SuS) Schulreisen (CHF 18.- pro SuS) Klassenlager, Projekte, Profil und Diverses (CHF 45.- pro SuS) Schuljahresabschluss (CHF 70.- pro Lehrperson)	132'000.00 19'800.00 17'900.00 44'700.00 19'000.00
2120.3199.00	Organisationsbeitrag (CHF 50.- pro Lehrperson)	11'700.00
2130.3090.00	Individuelle Weiterbildungen (CHF 100.- pro Lehrperson) SCHILLW-Kurse (CHF 70.- pro Lehrperson) Teamtag (CHF 30.- pro Lehrperson) Supervision LP (CHF 15.- pro Lehrperson) Supervision SL / Co-Leitung a.o. Anschaffungen Weiterbildung	6'400.00 4'500.00 1'900.00 1'000.00 4'000.00 7'600.00
2130.3104.00	Sockelkredit (CHF 145.- pro SuS) Kopierer / Kopierpapier (CHF 60.- pro SuS) Obligatorische Lehrmittel (CHF 150.- pro SuS) Material textiles Gestalten (CHF 40.- pro SuS) Material technisches Gestalten (CHF 40.- pro SuS) Material bildnerisches Gestalten (CHF 20.- pro SuS) Bibliothek (pauschal) Lehrmittel Hauswirtschaft (pauschal) Lehrmittel Tastaturschreiben (pauschal) a. o. Anschaffungen Lehrmittel	67'400.00 27'900.00 69'800.00 18'600.00 18'600.00 9'300.00 5'500.00 11'500.00 2'000.00 2'500.00
2130.3110.00	Sockelkredit (CHF 20.- pro SuS) Unterhalt Unterrichtsgeräte (pauschal) Geräte / Werkzeuge technisches Gestalten (pauschal)	8'100.00 1'000.00 1'500.00
2130.3171.00	Schneesportlager Sport- und Aktivitätenwoche (CHF 90.- pro SuS) Schulreisen (CHF 30.- pro SuS) Zertifizierungsfeier (pauschal) Schulpartizipationsprojekte Projektwoche Berufswelt Klassenlager, Exkursionen, Projektwochen (CHF 70.- pro SuS) Schuljahresabschluss (CHF 70.- pro Lehrperson)	128'000.00 21'000.00 13'900.00 10'000.00 4'000.00 1'500.00 32'600.00 5'200.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	2'556'300	1'102'000	2'621'600	1'029'000	2'475'385.21	1'098'538.00
	Netto Aufwand		1'454'300		1'592'600		1'376'847.21
2140.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	19'100		17'400		18'808.08	
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'995'300		2'110'500		1'999'412.35	
2140.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-35'000		-49'600		-46'679.45	
2140.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	9'100		10'300		8'687.40	
2140.3104.00	Lehrmittel	12'500		12'500		11'171.36	
2140.3110.00	Büromaschinen und -geräte	11'200		12'500		8'309.75	
2140.3112.00	Uniformen	5'000		5'000		4'937.50	
2140.3130.05	Telefongebühren	800		800		869.90	
2140.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	4'500		4'500		4'775.40	
2140.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	15'000		15'000		9'563.75	
2140.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	79'900		69'600		79'713.35	
2140.3170.00	Reisekosten und Spesen	71'700		30'900		37'238.42	
2140.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-400.00	
2140.3181.00	Abschreibungen Gebühren	2'000		2'000		2'221.15	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'100					
2140.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.12	5'000		5'000		8'711.25	
2140.3511.01	Einl. in Fonds d. EK/29100.15	3'000		3'000		3'036.30	
2140.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	355'100		372'200		325'008.70	
2140.4231.00	Kursgelder		450'000		420'000		458'521.95
2140.4231.01	Kursgelder Erwachsenenunterr.		35'000		30'000		35'630.00
2140.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		22'000		9'000		18'003.15
2140.4511.00	Entn.aus Fonds d.EK/29100.12		9'000				
2140.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		586'000		570'000		586'382.90
2170	Schulliegenschaften	6'919'050	704'500	6'114'900	604'500	6'076'170.50	473'153.00
	Netto Aufwand		6'214'550		5'510'400		5'603'017.50
2170.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'162'500		1'165'700		1'103'007.87	
2170.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	125'000		125'000		118'162.00	
2170.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'200		-4'800		-23'624.45	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	180'500		190'000		142'163.14	
2170.3101.01	Betriebsmaterial Hochbau	11'400		10'000		10'626.84	
2170.3101.02	Betriebsmaterial Werkhof	9'500		10'000		5'809.95	
2170.3110.00	Schulmobiliar	18'000		20'000		5'130.45	
2170.3110.01	Mobiliar Aussenanlagen	12'350		10'000		6'253.35	
2170.3111.00	Maschinen, Fahrzeuge, Reinigung Aussenanlagen	22'000		10'000		83'779.40	
2170.3112.00	Dienstkleider	5'000		4'000		3'344.90	
2170.3112.01	Wäschekosten	35'000		35'000		24'427.80	
2170.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	900'000		900'000		907'364.50	
2170.3130.05	Telefongebühren, Internet	3'000		3'000		1'725.80	
2170.3130.06	Sicherheit Schulanlagen	20'000		20'000			
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	57'000		56'000		58'104.30	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	970'500		720'000		728'427.52	
2170.3144.01	Unterhalt Schulanlagen	35'000		35'000		35'374.50	
2170.3144.02	Unterhalt Grünanlagen	141'000		127'000		45'337.85	
2170.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'000		7'000		8'808.10	
2170.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	20'000		20'000		12'148.08	
2170.3151.01	Unterhalt Turngeräte	25'000		20'000		22'587.15	
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'400		28'400		36'252.00	
2170.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					2'200.00	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'876'400		1'354'300		1'540'760.00	
2170.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	988'100		988'100		987'919.00	
2170.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	28'400		24'100		24'985.50	
2170.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	44'500		45'500			
2170.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	196'700		191'600		185'094.95	
2170.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		112'000		40'000		65'750.00
2170.4240.01	Benützungsgebühren Kleinholz		10'000				
2170.4470.00	Mietzinserrträge		341'500		352'500		166'790.00
2170.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		241'000		212'000		240'613.00

2140.3090.00	Individuelle Weiterbildungen (CHF 100.- pro Lehrperson)	4'200.00
	SCHILLW-Kurse (CHF 70.- pro Lehrperson)	3'000.00
	Teamtag (CHF 30.- pro Lehrperson)	1'200.00
	Supervision LP (CHF 15.- pro Lehrperson)	700.00
2140.3104.00	Musiknotenheft, Bücher, Marschtaschen	7'000.00
	Kopierer / Kopierpapier	2'000.00
	Ausschreibungen, Kommunikation, Werbung	3'500.00
2140.3110.00	Instrumente	6'000.00
	Instrumentarium und Ausstattung Unterrichtszimmer	4'000.00
	Notenständer, Ordnungsmobiliar, Diverses	1'200.00
2140.3151.00	Klavierstimmung und Klavierunterhalt	7'000.00
	Unterhalt Instrumente	6'000.00
	Klavier- und Instrument Transporte	2'000.00
2140.3161.00	Rötzmatt 8	34'700.00
	Rötzmatt 17	17'200.00
	D'Agostini Drum School	18'000.00
	Double U Production GmbH	500.00
	Registerraum Herregägger	1'000.00
	Heiz- und Nebenkosten	8'500.00
2140.3170.00	Instrumentenpräsentation, Highlights, Agostini, Jugendmusik	20'000.00
	StreicherInnen, OpenAir, JSO	
	Lager: Jugendmusik und StreicherInnen	12'000.00
	Klassenkonzerte, diverse Veranstaltungen	2'000.00
	Weekends	2'000.00
	Schuljahresabschluss	3'300.00
	a.o. Anschaffung: Konzertreise nach Altenburg	32'400.00
2170.3110.01	Bannfeld	2'300.00
	Bifang	2'300.00
	Frohheim inkl. Zementi	3'150.00
	Kleinholz	2'300.00
	Säli	2'300.00
2170.3144.00	Werterhalt Gebäude sämtliche Schulbauten	300'000.00
	Externe Fensterreinigung div. Schulbauten	85'000.00
	Wartungsverträge SH Kleinholz	28'000.00
	Umbau von drei Klassenzimmern	145'000.00
	Umbau Kindergarten Frohheim	80'000.00
	Umbau Zementi	95'000.00
	SH Säli: Schimmelsanierung Garderobe Trakt III	40'000.00
	SH Bannfeld: Reinigung der Lüftung	13'000.00
	SH Frohheim: Reinigung der Lüftung	17'000.00
	SH Bifang: Reinigung der Lüftung	7'000.00
	SH Hübeli: Reinigung der Lüftung	7'000.00
	SH Säli: Reinigung der Lüftung	26'000.00
	SH Bannfeld: Sanierung Garderoben	50'000.00
	Zimmerbeschriftung SH Säli	30'000.00
	SH Bannfeld: Erweiterung Einbauregale	22'500.00
	SH Bannfeld: Massnahmen Akustik	25'000.00
2170.3144.02	Baumpflege (Werkhof), Allgemeiner Kredit, Anpassung	54'000.00
	Miete Hebebühne, Anteil	8'000.00
	Unterhalt Biotope (Bannfeld, Säli, Frohheim)	5'000.00
	Baumkataster	3'000.00
	Unterhalt Grünflächen, Dünger, etc. inkl. Rasenpflege	27'000.00
	Neopythenbekämpfung	3'000.00
	Wurzelraumsanierung Schulhaus Hübeli	8'000.00
	Mähen Naturwiesen	3'000.00
	Weg der Pionierinnen (Schulhausareal Kleinholz)	30'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	868'120	618'900	915'000	489'000	541'820.13	140'663.00
	Netto Aufwand		249'220		426'000		401'157.13
2180.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	342'100		387'000		178'129.95	
2180.3090.00	Schulgelder, Fort,- und Weiterbildung	5'000					
2180.3100.00	Büromaterial	2'400					
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		500		2'251.14	
2180.3105.00	Lebensmittel	100'000		146'000		47'457.14	
2180.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000					
2180.3118.00	Immaterielle Anlagen / Lizenzen	10'600					
2180.3130.05	Telefon, Internet	1'000					
2180.3130.11	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'600					
2180.3132.00	Dienstleistungen Dritter	2'000					
2180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000					
2180.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'220		23'000		24'706.85	
2180.3170.00	Reisekosten, Spesen	5'000					
2180.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'000.00	
2180.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		2'275.30	
2180.3637.00	Beiträge an Eltern für Tagesstätten	300'000		300'000		264'903.00	
2180.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	48'200		57'500		21'096.75	
2180.4230.00	Schulgelder		10'000		10'000		5'690.00
2180.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeil.Dritter		500'000		479'000		134'973.00
2180.4630.00	Bundesbeitrag fam. erg. Kinderbetreuung		108'900				
2190	Schulleitung	3'092'600	3'092'600	3'044'700	3'044'700	3'108'448.91	3'108'448.91
2190.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'812'800		1'776'100		1'521'600.25	
2190.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-34'100		-15'000		-37'261.90	
2190.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	27'000		25'000		25'040.95	
2190.3100.00	Büromaterial	8'600		8'500		47'771.32	
2190.3104.00	Lehrmittel	1'000		1'000		1'257.00	
2190.3113.00	Hardware	90'000		110'000		152'340.47	
2190.3118.00	Immaterielle Anlagen / Lizenzen	121'400		31'500			
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000		20'000		38'089.70	
2190.3130.05	Telefongebühren	2'600		2'500		2'739.65	
2190.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	50'000		70'000		439'502.40	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	114'500		190'000		196'602.37	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		747.70	
2190.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					355.00	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'029.45	
2190.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	251'600		218'500		229'456.85	
2190.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'100		37'010.00	
2190.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	221'600		204'600		159'577.35	
2190.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	363'600		360'900		291'590.35	

2180.3100.00	Sockelkredit	2'400.00
2180.3101.00	Lehrmittel	4'150.00
	Diverses	2'850.00
2180.3111.00	Sockelkredit	5'000.00
	Gartenbox, Sitzgelegenheiten aussen	5'000.00
2180.3118.00	Lizenz KitAdmin	8'000.00
	Lizenz KiPro	1'600.00
	Lizenz Klapp	1'000.00
2180.3160.00	Engelbergstrasse 7 (Wohnung)	21'000.00
	Engelbergstrasse 7 (Autoabstellplatz)	720.00
	Heiz- und Nebenkosten	3'500.00
2180.4630.00	Pauschalbetrag 40.5 Betreuungsplätze Schulzeit	105'300.00
	Pauschalbetrag 9 Betreuungsplätze Ferienzeit	3'600.00
2190.3090.00	Schulung Notfallkonzept Lehrpersonen	17'000.00
	Fachtagungen und - Kurse Mitarbeiter BISPO	5'000.00
	Supervision / Coaching Mitarbeiter BISPO	5'000.00
2190.3118.00	Lizenz KLAPP	10'000.00
	Lizenz Locaboo	6'500.00
	Lizenz iCampus Grundmodul	7'400.00
	Lizenz iWeb Schulwebsite	4'900.00
	Lizenz Timeular	2'400.00
	Lizenz Office 365	32'000.00
	Lizenz Amy	30'000.00
	Lizenz IQESonline	5'400.00
	Lizenz Stundenplansoftware	1'800.00
	Lizenzen AEK	10'000.00
	Diverse kleine Lizenzen	6'000.00
	Support Applikationen	5'000.00
2190.3130.00	Dolmetscher	8'000.00
	Schulkurier und Diverses	5'000.00
	Datenmanagement Schulraumplanung	8'000.00
2190.3153.00	Schulen ans Netz	20'000.00
	AEK Servicevertrag 5x9	14'000.00
	AEK Support	74'000.00
	Diverses	6'500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule allgemein	142'000	98'000	142'900	93'000	187'045.26	103'810.11
	Netto Aufwand		44'000		49'900		83'235.15
2192.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	122'500		122'700		145'308.65	
2192.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	2'000		2'000			
2192.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		27'272.76	
2192.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	2'000		2'000		140.00	
2192.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					800.00	
2192.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		2'218.65	
2192.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	12'500		13'200		11'305.20	
2192.4231.00	Kursgelder		40'000		35'000		44'440.00
2192.4630.00	Beiträge vom Bund		50'000		50'000		51'356.11
2192.4631.00	Beitrag Kanton an Schülertransp.		8'000		8'000		8'014.00
2194	Schulsozialarbeit	245'900	245'900	252'300	252'300	221'936.30	221'936.30
	Netto Aufwand						
2194.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	199'200		197'300		183'247.00	
2194.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'200		-4'800		-5'350.00	
2194.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	14'800		22'800		9'180.50	
2194.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	37'100		37'000		34'858.80	
2200	Sonderschulen			716'000	716'000	774'425.00	774'425.00
	Netto Aufwand						
2200.3612.00	Schulgelder an HPS			411'000		656'925.00	
2200.3636.00	Beiträge für Kinder/Heime			305'000		117'500.00	
2300	Berufliche Grundbildung	395'800	395'800	359'800	359'800	362'960.50	362'960.50
	Netto Aufwand						
2300.3634.00	Beitrag an Kanton für FHNW	377'000		341'000		344'200.50	
2300.3660.25	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	18'800		18'800		18'760.00	
2990	Bildung, übrige	73'200	6'000	237'600	50'000	70'650.03	61'629.00
	Netto Aufwand		67'200		187'600		9'021.03
2990.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000		24'000		527.50	
2990.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000		3'530.79	
2990.3110.00	Büromasch. u. -geräte, Mobiliar			9'000		8'708.05	
2990.3130.05	Telefongebühren Schulbetrieb	15'000		15'000		12'253.05	
2990.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	7'800		7'800		6'021.36	
2990.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.			6'000		4'687.93	
2990.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	48'000		40'500		32'604.85	
2990.3181.00	Abschreibungen Gebühren	1'000		1'000		2'105.25	
2990.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			120'000			
2990.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		4'600		111.55	
2990.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	200		4'700		99.70	
2990.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.				50'000		61'629.00
2990.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		6'000				

2300.3634.00	ordentlicher Beitrag	345'000.00
	Verschiebung FHNW aus Solothurn nach Olten ab Sommer 2026	32'000.00
2990.3171.00	Klausurtagungen	6'000.00
	Klasseneislauf	14'000.00
	Gesamtkonferenz Lehrpersonen Stadt Olten	7'500.00
	SnowDays	16'000.00
	Erzählnacht	1'500.00
	Einfahrttag Schneesportlager	2'500.00
	Diverses	500.00
2990.4260.00	Elternbeiträge SnowDays	6'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	14'189'200	1'936'800	14'040'700	1'939'800	13'209'287.79	2'292'273.98
	Netto Aufwand		12'252'400		12'100'900		10'917'013.81
3111	Naturmuseum	618'100	183'700	566'600	165'100	525'672.35	128'153.25
	Netto Aufwand		434'400		401'500		397'519.10
3111.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	252'000		235'800		255'695.50	
3111.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000					
3111.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.			-2'100		-3'522.50	
3111.3100.00	Büromaterial	400		400		306.60	
3111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800		3'700		4'789.64	
3111.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		13'000		2'360.40	
3111.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	164'500		129'500		72'739.25	
3111.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	35'000		35'000		35'700.45	
3111.3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		24'000		23'881.45	
3111.3130.11	Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'333.01	
3111.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	44'000		50'000		40'465.73	
3111.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'875.90	
3111.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'152.15	
3111.3144.01	Serviceabonnemente	4'000		4'000		2'724.20	
3111.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	15'000		15'000		276.25	
3111.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600		600			
3111.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	600		600			
3111.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'567.70	
3111.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	800		800		719.00	
3111.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	300		300		215.00	
3111.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.16					29'219.52	
3111.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200					
3111.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	48'200		46'300		50'173.10	
3111.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		700		700		5'672.00
3111.4240.01	Diverse Einnahmen/Gebühren		6'000		2'800		7'481.25
3111.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		127'000		107'100		65'000.00
3111.4631.01	Kantonsbeitrag an Arbeiten		50'000		50'000		50'000.00
3111.4635.00	Erdgeschichte Sponsoring				4'500		
3112	Historisches Museum	676'200	150'000	634'100	100'000	709'041.75	113'145.09
	Netto Aufwand		526'200		534'100		595'896.66
3112.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	352'600		331'900		372'699.75	
3112.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-3'000.00	
3112.3100.00	Büromaterial	500		500		269.20	
3112.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		300		248.90	
3112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		10'000		13'071.00	
3112.3104.00	Lehrmittel	10'000		7'000		2'386.18	
3112.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'500		5'000		2'500.34	
3112.3111.01	Anschaffungen Mobiliar	35'000		35'000		4'391.89	
3112.3112.00	Dienstkleider	300		300			
3112.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	45'000		35'000		105'147.78	
3112.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		20'000		29'615.55	
3112.3130.11	Verbandsbeiträge	3'500		3'500		3'049.70	
3112.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'300		1'082.80	
3112.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					351.60	
3112.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	30'000		35'000		27'483.04	
3112.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3112.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	2'000		3'000		496.30	
3112.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	46'000		45'000		44'230.20	
3112.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		831.82	
3112.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'700.00	
3112.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	200		200		164.00	
3112.3920.03	Verr.Raumk. zG 9630.4920.03	26'400		35'600		34'890.95	
3112.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	65'600		64'000		67'430.75	
3112.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		15'000		10'000		21'985.35

3111.3111.00	Säugetiere	6'000.00
	Vögel	3'000.00
	Diverses	4'000.00
3111.3119.00	Ausstellung Kleiner Kiesel ganz gross	51'500.00
	Dauerausstellung, Museumskino	13'500.00
	Programm Museumspädagogik	26'000.00
	Grafik	17'500.00
	Zwischenlagerung von Ausstellungsgütern	5'500.00
	Vorleistungen Ausstellung Spinne (2027)	50'500.00
3111.3130.00	Betreuung Kommunikationskanäle	20'000.00
	Inserate für Propagierung	2'000.00
	Strategie und Redaktionsplan	2'000.00
3111.3132.00	Revision Känozoische Sammlung	20'000.00
	Rickenbach in DA: Objektlegenden, Podeste	2'000.00
	Überarbeitung Lebensraumbild Lias	2'000.00
	Weitere Sammlungsrevisionen	20'000.00
3111.4240.01	Mietertrag Sonderausstellungen	6'000.00
3111.4631.00	50% an Ausstellungskosten	87'000.00
	50% an Lohnkosten Museumspädagogik	40'000.00
3111.4631.01	gemäss Leistungsvereinbarung mit Amt für Umwelt	50'000.00
3112.3102.00	Druck Plakate / Karten	5'000.00
	Anteil Druckkosten Begleitpublikation	10'000.00
	Druckkosten weitere Werbematerialien / Broschüren	3'700.00
	Abonnemente Fachzeitschriften	700.00
	Fachpublikationen	600.00
3112.3104.00	Material für Workshops / Veranstaltungen	3'500.00
	Vernissagen / Verpflegung Veranstaltungen	4'500.00
	Publikationen Bildung & Vermittlung	500.00
	Material Spezialprogramme Sonderausstellung	1'500.00
3112.3111.00	Ersatzgeräte in Dauerausstellung (v.a. Anzeigegeräte inkl. Installation)	9'000.00
	Geräte für Arbeiten in Sammlung (Heizspatel etc.)	800.00
	Ersatzobjektiv (Makroobjektiv) für Fotokamera	700.00
3112.3111.01	Zweite Compactusanlage Textilsammlung	31'000.00
	Staubschutz für Compactusanlage	3'500.00
	Höhenverstellbarer Tisch	500.00
3112.3119.00	Honorare	20'000.00
	Grafik Ausstellung	5'000.00
	Ausstattung	10'000.00
	Lizenzgebühren für Ton- und Videodokumente	3'000.00
	Grafik Werbematerialien	7'000.00
3112.3130.00	Honorare Vorträge / Veranstaltungen	4'000.00
	Honorare Fotodokumentationen	3'000.00
	Honorare Spezialist:innen für Sammlungsbearbeitung	5'000.00
	Honorare Geschichtswerkstatt	8'000.00
	Honorare Spezialprogramm Sonderausstellung	5'000.00
3112.3151.00	Konservierung / Sammlungsunterhalt	12'000.00
	Verpackungsmaterial für Sammlungsobjekte	7'000.00
	Spezialmaterial Reinigung / Konservierung	1'500.00
	Einsätze Zivildienstleistende	5'000.00
	Ankäufe	1'000.00
	Serviceleistungen Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00
	Treibstoff	500.00
3112.3161.00	Mietkosten Aussendepots	32'000.00
	Mietkosten Depot in städtischer Liegenschaft	14'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.4511.00	Entnahme aus Fonds EK		20'000				31'159.74
3112.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		90'000		75'000		60'000.00
3112.4635.00	Sponsoring		25'000		15'000		
3113	Kunstmuseum	1'338'600	205'000	1'104'600	257'000	1'457'880.16	763'868.50
	Netto Aufwand		1'133'600		847'600		694'011.66
3113.3010.00	Löhne Verw. - u. Betr.personals	658'400		585'400		737'119.68	
3113.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof			1'300		316.50	
3113.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'200		-4'800		-10'360.00	
3113.3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		15'041.60	
3113.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'300		15'000		11'940.36	
3113.3104.00	Lehrmittel	12'000		6'000		15'707.50	
3113.3111.00	Masch., Geräte, Fahrzeuge	9'000		6'000		6'370.95	
3113.3112.00	Dienstkleider	300		300			
3113.3112.01	Wäschekosten	600		600		589.65	
3113.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	200'000		150'000		386'930.98	
3113.3119.01	Kunstwerke	15'000		15'000		20'651.27	
3113.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	35'000		35'000		35'509.50	
3113.3130.00	Porti	10'000		12'000		10'377.80	
3113.3130.05	Telefongebühren	2'400		2'600		2'305.10	
3113.3130.11	Verbandsbeiträge	5'000		4'000		4'885.46	
3113.3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500		14'500		14'035.75	
3113.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		18'000		23'259.90	
3113.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	30'000		15'000		14'767.90	
3113.3153.00	Informatik-Unterhalt	10'500		8'000		9'082.56	
3113.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	8'800		4'000		6'113.00	
3113.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'037.55	
3113.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'900.00	
3113.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	174'600		94'600		14'521.00	
3113.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'100		7'100		6'951.00	
3113.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof			300		66.90	
3113.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	107'300		101'700		126'758.25	
3113.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		25'000		30'000		56'455.25
3113.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.18						155'483.25
3113.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		120'000		162'000		248'830.00
3113.4635.00	Sponsoring		60'000		65'000		303'100.00
3119	Haus der Museen	886'200	109'500	918'200	109'500	851'748.19	119'614.42
	Netto Aufwand		776'700		808'700		732'133.77
3119.3010.00	Löhne Verw. u. Betr.personals	345'800		358'700		373'317.14	
3119.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000		1'300		527.50	
3119.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Vers.			-900			
3119.3100.00	Büromaterial	6'200		6'200		3'520.12	
3119.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'100		12'700		12'256.51	
3119.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		17'600		20'760.30	
3119.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000		35'000		9'522.91	
3119.3112.00	Dienstkleider	500		400		269.90	
3119.3112.01	Wäschekosten	1'100		1'100		1'036.25	
3119.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	68'000		68'000		69'240.70	
3119.3130.05	Telefongebühren	1'200		1'200		1'249.55	
3119.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	1'100		1'100		708.60	
3119.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600		5'300		5'874.35	
3119.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		35'000		32'623.76	
3119.3144.01	Serviceabonnemente	30'000		30'000		31'538.65	
3119.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'900		3'900		3'207.75	
3119.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	109'200		109'200		112'251.00	
3119.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		300		111.55	
3119.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	183'700		181'200		110'531.65	
3119.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	49'600		50'900		63'200.00	
3119.4240.00	Benütz.geb. u. Dienstleistungen		40'000		40'000		49'238.42
3119.4470.00	Mietzinsträge Magazin		30'000		30'000		29'560.00
3119.4470.01	Mietzinsträge Archäologie		39'500		39'500		40'816.00

3112.4631.00	Beitrag an Ausstellung und Vermittlungsarbeit Druckkostenzuschuss für Begleitpublikation	80'000.00 10'000.00
3112.4635.00	Beitrag Stiftungen an Vermittlungsarbeit Beitrag Stiftungen an Ausstellung Beitrag Stiftungen an Publikation	5'000.00 15'000.00 5'000.00
3113.3100.00	Papeterie Getränke (Veranstaltungen ohne Vernissagen) Allgemeiner Kredit	8'000.00 1'000.00 1'000.00
3113.3101.00	Verpackungsmaterial Verbrauchsmaterial Werkstatt Reinigungsmaterial Alarmanlage	3'300.00 5'000.00 3'000.00 1'000.00
3113.3104.00	Drucksachen Vermittlung (Flyer) Material Vermittlung (Farben, Papier, Holz etc.) Veranstaltungen: Honorare & Spesen für Externe & Diverse	4'000.00 5'000.00 3'000.00
3113.3111.00	Transportmiete & Fahrspesen (allg. Betrieb, Slg-Verwaltung) Maschinen, Werkzeuge (Ankauf und Reparatur) Passepartout-Schneidemaschine (einmalig)	4'000.00 2'000.00 3'000.00
3113.3119.00	2 x Hauptausstellung ohne Publikation a je 65'000 1 x Kunsthistorische Ausstellung mit SK 19 & Coninx-Stiftung 2 x Schatzkammer Sammlung à je 15'000 3 x Dienstraumpräsentation à je 5'000	110'000.00 45'000.00 30'000.00 15'000.00
3113.3151.00	Unterhalt Kunstwerke u. Geräte, Restaurierungen Säurefreies Graphik-Material für Einlagerungen von Kunstwerken	15'000.00 15'000.00
3113.3153.00	EDV Abos, Service, Support Email / Website (Gebühren & Support) Datenbank Sammlung (Serverplatz, Lizenz)	6'000.00 500.00 4'000.00
3113.3161.00	Mietkosten Aussendepot SBB Vitrinen	8'500.00 300.00
3119.3100.00	Allgemeiner Kredit Druckkostenabrechnung HdM, NMO, HMO	2'000.00 4'200.00
3119.3101.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Reinigungsmaterial / Leuchtmittel Allgemeiner Kredit HdM	1'700.00 4'400.00 6'000.00
3119.3102.00	Allgemeiner Kredit Werbung, SBB-Vitrine, Media Service Guilde	5'000.00 15'000.00
3119.3111.00	Allgemeiner Kredit Konturenscheinwerfer	6'000.00 6'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege/Heimatschutz	47'600		67'700		56'659.86	
	Netto Aufwand		47'600		67'700		56'659.86
3120.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	9'100		20'600		3'932.34	
3120.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	3'500		3'500		4'017.55	
3120.3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		734.40	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'500		34'500		42'826.92	
3120.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'800		3'800		3'735.00	
3120.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'200		1'200		1'170.00	
3120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	800		3'400		243.65	
3211	Stadtbibliothek	1'149'200	66'200	1'155'400	62'000	1'009'669.61	70'793.22
	Netto Aufwand		1'083'000		1'093'400		938'876.39
3211.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	614'200		608'700		610'134.17	
3211.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-2'600		-5'400		-7'492.75	
3211.3100.00	Büromaterial	11'000		11'000		9'776.28	
3211.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800		4'000		2'752.85	
3211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		4'000		3'910.56	
3211.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	115'000		115'000		117'196.63	
3211.3110.00	Gerätschaften baulicher Unterhalt	900		9'000		833.70	
3211.3110.01	Büromaschinen und -geräte	1'300		500		548.72	
3211.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	1'500		1'500		1'453.05	
3211.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	25'000		25'000		27'702.45	
3211.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		11'988.45	
3211.3130.05	Telefongebühren	2'500		3'000		2'546.70	
3211.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	3'000		2'500		2'831.89	
3211.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten					859.45	
3211.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		3'700		3'959.05	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000		40'000		24'677.65	
3211.3144.01	Serviceabonnemente	13'000		13'000		12'660.46	
3211.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	2'100		2'100		2'054.10	
3211.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'881.55	
3211.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	80'000		80'000			
3211.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	113'100		109'600		71'781.25	
3211.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	104'600		111'200		107'613.40	
3211.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		5'000		6'380.40
3211.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		60'000		57'000		64'212.82
3211.4635.00	Sponsoring		200				200.00
3220	Konzert und Theater	785'400	205'000	807'400	205'000	795'194.41	205'000.00
	Netto Aufwand		580'400		602'400		590'194.41
3220.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000		1'000		263.75	
3220.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		4'000			
3220.3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500		11'000		12'077.80	
3220.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		40'000		36'091.57	
3220.3144.01	Serviceabonnemente	32'000		32'000		32'474.84	
3220.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	2'000		2'000		925.85	
3220.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	22'000		44'500		40'814.00	
3220.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	112'500		112'500		112'441.00	
3220.3634.00	Beitrag an Stadttheater AG	560'000		560'000		560'000.00	
3220.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		200		55.75	
3220.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	200		200		49.85	
3220.4470.00	Pacht- u. Mietzinse Liegenschw.		205'000		205'000		205'000.00
3290	Kultur, übrige	498'800	498'800	440'100	440'100	430'304.60	430'304.60
	Netto Aufwand		498'800		440'100		430'304.60
3290.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	125'000		69'000		110'776.90	
3290.3119.00	Unterhalt Kulturstände	500		500		413.50	
3290.3130.00	Bundesfeier	15'000		15'000		12'730.95	
3290.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'200		7'200		7'157.00	
3290.3636.00	Beitr. Stift. Schloss Wartenfels	52'300		52'300		52'236.00	
3290.3636.01	Beitr.an Musik-/Orchestervereine	23'500		23'500		23'500.00	

3120.3144.00	Werterhalt Kulturgüterschutzraum	10'000.00
	Unterhalt Stadtturm	10'000.00
	Ordentlicher Grundkredit für baulichen (kleinen)	5'000.00
	Unterhalt Kapuzinerkloster (Mietobjekt)	
	Unterhalt Grünanlagen / Pflanzen Garten Kapuzinerkloster (Werkhof)	2'000.00
	Pflanzen Kloster	1'500.00
3211.3102.00	Mehrkosten für Nachbestellung RFID-Labels (Kosten ca. 2'000)	
3211.3110.01	Ersatz EC-Gerät für Stadtbibliothek	1'300.00
3211.3130.11	Taschenaktion mit Schulen	3'000.00
3211.3144.00	Werterhalt Hochbau	29'000.00
	Fensterreinigung	5'000.00
3211.4210.00	Steigende Nutzerzahlen	6'000.00
3211.4240.00	Beitrag Kanton an Lesung	60'000.00
3220.3634.00	Gemäss Leistungsvereinbarung 2025-2027	560'000.00
3220.4470.00	Gemäss Leistungsvereinbarung 2025-2027	205'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3636.02	Beitrag an Kulturorganisationen	164'600		157'600		142'250.00	
3290.3637.00	Förderung künstl. Schaffen	58'000		88'000		36'874.05	
3290.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	28'400		13'300		23'423.90	
3290.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	24'300		13'700		20'942.30	
3410	Sport	2'957'200	82'900	3'052'100	82'900	2'893'318.13	69'630.85
	Netto Aufwand		2'874'300		2'969'200		2'823'687.28
3410.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	292'000		286'200		285'611.40	
3410.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	33'000		35'000		23'737.90	
3410.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-2'000		-1'800		-2'400.00	
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000		40'000		28'581.05	
3410.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000		30'000		7'501.55	
3410.3112.00	Dienstkleider	6'000		5'000		4'789.65	
3410.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	90'000		90'000		90'897.35	
3410.3130.05	Telefongebühren	1'500		1'300		1'351.65	
3410.3130.11	Verbandsbeiträge	500		500			
3410.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	10'000					
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'100		4'531.35	
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		145'000		65'111.55	
3410.3144.01	Serviceabonnemente	6'000		6'000		5'000.62	
3410.3144.02	Unterhalt Aussenanlagen	53'000		65'000		81'099.11	
3410.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	25'000		25'000		21'585.05	
3410.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	295'000		295'000		295'761.50	
3410.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					200.00	
3410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	171'600		176'400		174'699.65	
3410.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	354'400		354'400		354'264.00	
3410.3634.00	Beiträge an Eissport	900'000		900'000		815'000.00	
3410.3636.01	Beiträge zur Juniorenförderung	50'000		50'000		48'542.50	
3410.3650.20	Wertbericht. Beteiligungen VV					62'840.00	
3410.3660.00	Planm. Abschreib. Invest.-beitr.	125'700		125'700		125'713.00	
3410.3660.25	Planm. Abschreibungen altes VV	337'700		337'700		337'611.00	
3410.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	7'200		6'700		5'019.40	
3410.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	7'400		15'200		4'590.25	
3410.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	60'700		59'700		51'678.60	
3410.4240.00	Benütz.gebühren Kleinholz		50'000		50'000		29'203.85
3410.4240.01	Benütz.gebühren Giroud-Olma		25'000		25'000		32'460.00
3410.4470.00	Mietzinserrträge		7'900		7'900		7'967.00
3411	Hallenbad	321'800	90'000	291'000	90'000	289'516.12	80'862.00
	Netto Aufwand		231'800		201'000		208'654.12
3411.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	84'200		58'800		62'373.10	
3411.3010.09	Rückverg.EO,FAK, Versich.	-1'500					
3411.3100.00	Büromaterial	500		500			
3411.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200			
3411.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000			
3411.3130.05	Telefongebühren	3'000		3'000		2'469.30	
3411.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	5'000		5'000		2'023.72	
3411.3631.00	Betriebskostenanteil zG Kanton	215'000		213'000		212'689.00	
3411.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	12'400		7'500		9'961.00	
3411.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		70'000		70'000		61'642.00
3411.4636.00	Beiträge Vereine		20'000		20'000		19'220.00
3412	Freibad	1'842'400	700'000	1'830'200	700'800	1'486'678.63	625'986.50
	Netto Aufwand		1'142'400		1'129'400		860'692.13
3412.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	586'300		591'100		602'365.05	
3412.3010.01	Rückerstatt. Personalkosten			-3'000		-2'899.90	
3412.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	60'000		52'000		51'695.90	
3412.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-6'200		-4'800		-46'265.00	
3412.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal					10'237.35	
3412.3100.00	Büromaterial	7'500		7'500		7'459.61	
3412.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'700		25'000		16'465.31	
3412.3101.01	Treibstoffe	2'400		2'500		1'342.47	

3290.3636.01	Stadtmusik Stadtorchester	19'000.00 4'500.00
3290.3636.02	Oltner Kabarett-Tage Theaterstudio Olten Tanztage Beitrag Svizra27 Oltner Neujahrsblätter Schwager Theater Buchfestival Sternschnuppen (Beitragserhöhung infolge Anlasswachstum) Filmverein Lichtspiele Freunde Schloss Wartenfels Historischer Verein Kanton Solothurn Bibliomedia Schweiz, Solothurn Diverses	60'000.00 25'000.00 20'000.00 20'000.00 15'000.00 10'000.00 5'000.00 4'000.00 5'000.00 250.00 175.00 100.00 75.00
3290.3637.00	Beiträge an Kunstschaaffende Restaurierung Kunst im öffentlichen Raum	48'000.00 10'000.00
3410.3101.00	Hochbau (Reinigungsmaterial) Platzwarte Stadion	10'000.00 27'000.00 1'000.00
3410.3132.00	Sportpolitische Grundlagen	10'000.00
3410.3144.00	Werterhalt Hochbau, Grundkredit (Anpassung) Sanierung Garderobe	25'000.00 35'000.00
3410.3144.02	Unterhaltskredit Platzwarte inkl. Rasen, Dünger und Farbe Signierung Unterhaltskredit Tiefbau, Unterhalt Vitaparcours, Finnenbahn Rasenplätze spoonen und sanden Baumpflege	25'500.00 15'000.00 9'500.00 3'000.00
3410.3161.00	Miete Giroud Olma Reinigung Sonderegger Diverses	266'000.00 24'000.00 5'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3101.02	Desinfektions- u. Sanitätsmat.	47'500		70'000		-4'988.63	
3412.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		1'672.72	
3412.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000		55'000		1'040.37	
3412.3111.01	Mobiliar, Geräte Restaurant	15'000		15'000		10'063.90	
3412.3112.00	Dienstkleider	3'000		15'000		915.12	
3412.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	175'000		200'000		144'028.12	
3412.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		18'000			
3412.3130.05	Telefongebühren	4'000		4'000		3'249.06	
3412.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	1'100		1'000		1'017.38	
3412.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300		4'100		4'430.20	
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000		65'000		125'843.24	
3412.3144.01	Serviceabonnemente	39'000		39'000		18'741.66	
3412.3144.02	Unterhalt Grünanlagen	32'000		17'000		15'537.74	
3412.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	23'000		23'000		2'814.72	
3412.3151.01	Serviceabonnemente	17'000		17'000		9'986.74	
3412.3151.02	Unterh. Mob., Geräte Restaurant	5'000		10'000		9'095.93	
3412.3151.03	Unterhalt Mulden	5'000		5'000		3'422.70	
3412.3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		3'056.02	
3412.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					600.00	
3412.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		1'000		287.35	
3412.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	414'500		346'800		251'252.73	
3412.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	120'700		120'700		120'705.00	
3412.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	14'500		10'000		10'931.15	
3412.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	7'400		7'600		4'590.25	
3412.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	14'000		14'000		12'146.72	
3412.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	93'200		88'700		95'837.65	
3412.4240.00	Benützungsgebühren, Eintritte		650'000		650'000		589'927.65
3412.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		2'000		2'000		
3412.4309.00	Werbeerträge		6'000		12'000		2'627.20
3412.4470.00	Mietzinserträge		35'000		28'800		26'540.80
3412.4631.00	Kantonsbeitr. f. Bootsbenützung		7'000		8'000		6'890.85
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle	769'600	110'000	838'600	140'000	616'350.20	92'695.90
	Netto Aufwand		659'600		698'600		523'654.30
3416.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	210'600		240'200		191'121.59	
3416.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	9'000		10'000		6'330.10	
3416.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-600		-600			
3416.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'200		35'000		22'909.20	
3416.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500		8'500		766.25	
3416.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	300'000		350'000		270'630.50	
3416.3130.05	Telefongebühren	2'000		2'000		1'635.00	
3416.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500		9'200		10'271.00	
3416.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'000		71'000		40'525.05	
3416.3144.01	Serviceabonnemente	22'000		22'000		15'446.86	
3416.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	10'000		10'000		3'811.30	
3416.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		200.00	
3416.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					700.00	
3416.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	46'700		30'700		6'590.00	
3416.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'100		7'100		7'102.00	
3416.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	2'000		1'900		1'338.50	
3416.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	38'000		41'000		36'972.85	
3416.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		90'000		120'000		71'490.00
3416.4240.01	Einnahmen Platzbenütz.rechte		20'000		20'000		21'205.90
3420	Freizeit	469'000	12'700	544'300	5'700	445'654.65	5'785.00
	Netto Aufwand		456'300		538'600		439'869.65
3420.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	2'000		2'200		527.50	
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		2'000		1'172.20	
3420.3120.00	Heizung/Energie/Wasser Pflanzl.	8'000		8'000		5'773.55	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		342.30	
3420.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	119'500		119'500		60'673.90	
3420.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	900		900		839.00	
3420.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	3'300		3'300		3'218.00	

3412.3111.00	Kredit Tiefbau	35'000.00
	Kinderplanschbecken, Figuren (Wasserdüsen)	10'000.00
3412.3130.11	Schweiz. Vereinigung für Gesundheitstechnik	180.00
	Schweiz. Bademeister-Verband	75.00
	Übriger Aufwand	845.00
3412.3144.02	Kredit Werkhof (inkl. Blumenkübel, Dünger, Baumpflege und externe Rasenpflege)	32'000.00
3416.3144.00	Werterhalt Hochbau, Grundkredit	40'000.00
	Werterhalt Tiefbau (Brunnen)	5'000.00
	Reinigung Lüftung Küche und Garderoben	26'000.00
3416.3151.00	Kredit Hochbau	4'000.00
	Wäsche, Anpassung	6'000.00
3420.3160.00	Miete Rötzmatt 8	90'000.00
	Miete Rötzmatt 16	1'500.00
	Unterhalt Equipa (Rötzmatt)	15'000.00
	Diverse Heiz- und Energiekosten	10'000.00
	Winkelschaufenster	3'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3636.00	Beitr. an örtl. Vereine/Verbände	329'300		404'300		369'062.00	
3420.3636.01	Ferienpass, Ferienlagerbeiträge	3'000		3'000		3'834.95	
3420.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	400		400		111.55	
3420.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	400		400		99.70	
3420.4470.00	Pachtzins Familiengärten		5'700		5'700		5'785.00
3420.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		7'000				
3422	Kinderspielplätze	341'200		335'300		278'281.79	
	Netto Aufwand		341'200		335'300		278'281.79
3422.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	26'000		26'500		20'045.35	
3422.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600		8'000		6'156.64	
3422.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		21'000		12'147.80	
3422.3140.00	Unterhalt Spielgeräte	20'000		20'000		17'472.05	
3422.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		1'000		54.80	
3422.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'800		700		1'648.00	
3422.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	12'800		12'800		12'729.00	
3422.3636.00	Betriebsbeitrag Robi-Spielplatz	235'000		235'000		200'000.00	
3422.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	6'000		5'100		4'238.60	
3422.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	5'000		5'200		3'789.55	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	1'356'300	21'800	1'323'600	21'800	1'177'961.19	16'739.25
	Netto Aufwand		1'334'500		1'301'800		1'161'221.94
3424.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	690'000		690'000		611'910.40	
3424.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		80'000		86'212.35	
3424.3101.01	Ersatz v.beschäd.Material	28'500		30'000		42'804.17	
3424.3101.03	Anschaffungen Grünanlagen/Bäume	4'700		6'000		4'199.45	
3424.3110.00	Büromaschinen und -geräte	24'300		27'000		27'638.37	
3424.3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'000		68'000		48'397.25	
3424.3140.00	Allg. Unterhalt Anlagen	30'000		20'000		7'984.85	
3424.3140.01	Unterhalt Grünanlagen	70'000		50'000		25'014.45	
3424.3141.00	Unterh. Parkbänke/Parkmobiliar	22'000		22'000		17'751.10	
3424.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	4'000		3'000		3'579.20	
3424.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-600.00	
3424.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	6'600		17'400		17'338.00	
3424.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	40'700		40'700		40'661.00	
3424.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	153'500		132'900		129'389.25	
3424.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	134'000		136'600		115'681.35	
3424.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		20'000		20'000		14'939.25
3424.4470.00	Mietzinserrträge		1'800		1'800		1'800.00
3425	Schützenmatte	108'600		108'500		162'356.15	
	Netto Aufwand		108'600		108'500		162'356.15
3425.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	40'000		40'000		41'012.10	
3425.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'500		1'661.10	
3425.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		30'000		82'714.95	
3425.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'000		36'968.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	23'000		23'000		23'000.00	
	Netto Aufwand		23'000		23'000		23'000.00
3500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	23'000		23'000		23'000.00	

3424.3101.01	Vandalismus Tiefbau, Drittaufträge	4'500.00
	Vandalismus Werkhof inkl. Spezialreinigungen, Drittaufträge / Mitteleinkauf	19'500.00
	Vandalismus Hochbau, Drittaufträge	4'500.00
3424.3140.00	Werterhalt Tiefbau, Anpassung (altersbedingt)	30'000.00
3424.3140.01	Unterhalt Bäume, Kredit Werkhof	43'000.00
	Miete Hebebühne, Anteil	6'000.00
	Neopyhtenbekämpfung	3'000.00
	Unterhalt Rabatten	8'000.00
	Mähen Naturwiesen	10'000.00
3424.4470.00	Mietertrag Pfarrweg 19/Vögelgarten	1'800.00
3425.3144.00	Werterhalt Hochbau, Grundkredit	15'000.00
	Erneuerungsbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung	15'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	7'033'800	13'700	5'626'200	12'700	5'998'429.83	12'620.90
			7'020'100		5'613'500		5'985'808.93
4120	Alters-, Kranken- u. Pflegeheime Netto Aufwand	4'769'000		4'197'400		3'936'678.75	
			4'769'000		4'197'400		3'936'678.75
4120.3632.00	Beitr.an Pflegefinanz.,Pflegekost.	4'728'500		4'157'600		3'899'728.35	
4120.3632.01	Tagesstätten im Alter	40'500		39'800		36'950.40	
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	1'698'300		880'200		1'519'540.67	
			1'698'300		880'200		1'519'540.67
4210.3631.00	Beitrag an Restkosten ambul. Pflege	1'600'000		800'000		1'427'064.12	
4210.3636.00	Beitrag an Lysistrada	15'000		15'000		15'000.00	
4210.3636.01	Beitrag an Spitex-Verein Olten	64'000		50'000		62'640.55	
4210.3636.03	Beitrag an Kinderspitex	19'300		15'200		14'836.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	347'400		341'100		352'567.50	
			347'400		341'100		352'567.50
4310.3611.00	Beitrag gemäss Suchthilfegesetz	347'400		341'100		352'567.50	
4330	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	179'600	1'000	176'400	500	172'776.06	1'310.40
			178'600		175'900		171'465.66
4330.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	38'200		37'900		37'800.00	
4330.3101.01	Verbrauchsmaterialien	900		1'000		416.40	
4330.3106.00	Medizinisches Material	3'000		3'000		1'163.75	
4330.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		6'000.00	
4330.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	100		100			
4330.3136.01	Honorar Schulärzte und Läusefachfrau	15'000		12'000		17'775.00	
4330.3136.02	Honorar Schulzahnärzte	70'000		70'000		78'863.51	
4330.3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000		40'000		24'539.30	
4330.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	6'400		6'400		6'218.10	
4330.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		1'000		500		1'310.40
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	19'200	12'700	16'900	12'200	16'866.85	11'310.50
			6'500		4'700		5'556.35
4340.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	9'800		7'600		8'623.75	
4340.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'600		2'600		2'718.00	
4340.3100.00	Büromaterial	300		300		69.50	
4340.3130.11	Verbandsbeiträge	300		300		120.00	
4340.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		1'920.00	
4340.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'415.60	
4340.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	700		600			
4340.4612.00	Gemeindebeitr. f. Pilzkontrolle		12'700		12'200		11'310.50
4900	Gesundheitswesen, übrige Netto Aufwand	20'300		14'200			
			20'300		14'200		
4900.3631.00	Umsetzung Pflegeinitiative	20'300		14'200			

4210.3631.00	Restkostenfinanzierung ambulante Pflege inkl. Verwaltungskosten kantonal Clearingstelle, ab 2022 inkl. Spitex Leistungsvereinbarung	1'600'000.00
4210.3636.00	pauschaler Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung	15'000.00
4210.3636.01	ab 2022 laufen auch die Rechnungen der Spitex mit Leistungsvereinbarung über die kantonale Clearingstelle	64'000.00
4210.3636.03	Kinderspitex pro EW Fr. 1.00	19'300.00
4310.3611.00	Richtwert Kanton pro EW, gemäss Sozialgesetz Fr. 18.00	347'400.00
4340.3090.00	Tageskurse Pilzkontrolleure Weiterbildung / Wiederholungskurse	500.00 2'100.00
4340.3100.00	Allgemeiner Kredit Pilzkontrollscheine	200.00 100.00
4340.3130.11	Schw. Vereinigung amtl. Pilzkontrollorgane Verein für Pilzkunde Olten und Umgebung Rundung	120.00 130.00 50.00
4340.3160.00	Miete für Pilzlokal für Pilzkontrolle	2'000.00
4340.4612.00	durchschnittlich pro Einwohner 0.26	12'700.00
4900.3631.00	Richtwert Kanton pro EW Fr. 1.00, gemäss kantonalem Einführungsgesetz per 0	20'300.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	55'110'300	34'739'800	51'102'100	31'870'700	51'925'886.64	33'926'071.67
	Netto Aufwand		20'370'500		19'231'400		17'999'814.97
5316	Regionale AHV-Zweigstelle	342'200	316'200	346'200	311'900	326'163.50	298'854.80
	Netto Aufwand		26'000		34'300		27'308.70
5316.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	209'100		199'800		192'592.75	
5316.3052.04	Annuität/Schuldanererkennung PK Stadt Olten	5'300		15'000		4'854.15	
5316.3930.00	Interne Verrechnung Overheadkosten	86'800		92'200		90'300.00	
5316.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	41'000		39'200		38'416.60	
5316.4611.00	Gebühren für Amtshandlungen		300'200		292'100		282'768.80
5316.4612.02	Entschädigung Gemeinde Trimbach		13'800		16'900		13'758.00
5316.4612.03	Entschädigung Gemeinde Winznau		1'800		2'300		1'936.00
5316.4612.04	Entschädigung Gemeinde Hauenstein		100		200		124.00
5316.4612.05	Entschädigung Gemeinde Wisen		300		400		268.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	8'009'500		7'208'600		6'936'214.95	
	Netto Aufwand		8'009'500		7'208'600		6'936'214.95
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	289'500		389'400		355'713.65	
5320.3631.00	Ergänzungsleistung zur AHV	7'720'000		6'819'200		6'580'501.30	
5350	Leistungen an das Alter	95'300		68'000		87'985.75	
	Netto Aufwand		95'300		68'000		87'985.75
5350.3170.00	Altersausflüge	42'000		42'000		36'962.45	
5350.3614.00	Altersarbeit Pro Senectute	48'300		26'000		51'023.30	
5350.3636.00	Altersarbeit private Organisationen	5'000					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	289'500		259'600		256'544.27	
	Netto Aufwand		289'500		259'600		256'544.27
5430.3632.00	Beitr.Alimentenbevorsch. Kanton	289'500		259'600		256'544.27	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	200'000	73'200	208'000	65'000	153'312.45	56'829.00
	Netto Aufwand		126'800		143'000		96'483.45
5450.3132.00	Beratung Familienzentrum			30'000			
5450.3632.00	Arkadis, Elternberatung	200'000		178'000		153'312.45	
5450.4612.02	Entschädigung Gemeinde Trimbach		62'500		55'600		48'606.00
5450.4612.03	Entschädigung Gemeinde Winznau		8'700		7'700		6'840.00
5450.4612.04	Entschädigung Gemeinde Hauenstein		400		500		437.00
5450.4612.05	Entschädigung Gemeinde Wisen		1'600		1'200		946.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	849'000		849'000	22'000	688'116.00	24'721.75
	Netto Aufwand		849'000		827'000		663'394.25
5451.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					500.00	
5451.3636.00	Betr.-Beitr.nach Leistungserfüll.	-1'000		-1'000		-22'696.00	
5451.3637.00	Elternbeiträge für Kinderkrippen	850'000		850'000		710'312.00	
5451.4630.00	Bundesbeitrag fam.erg.Kinderbetreuung				22'000		24'721.75
5455	Frühkindliche Förderung	197'500					
	Netto Aufwand		197'500				
5455.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500					

5320.3611.00	Richtwert Kanton pro EW Fr. 15.00	289'500.00
5320.3631.00	Richtwert Kanton pro EW Fr. 400.00	7'720'000.00
5350.3170.00	Ausflüge 75- und 80-Jährige Seniorenachmittag (höhere Transportpreise im Sept.)	14'000.00 28'000.00
5350.3614.00	Pro Senectute, Fr. 2.00 pro EW gemäss Leistungsvereinbarung Pro Senectute, Fr. 0.50 pro EW (Veranstaltungen, Raummiete, Druckkosten, etc.)	38'600.00 9'700.00
5350.3636.00	Beitrag Zäme go Laufe Beitrag IG aktives Alter Olten	2'000.00 3'000.00
5430.3632.00	Richtwert Kanton pro EW Fr. 15.00	289'500.00
5450.3632.00	Arkadis, Mütter- und Väterberatung, Fr. 5.20 pro EW, zzgl. Raummieten, gem. Leistungsvereinbarung Arkadis, Familienberatung, gem. LV, inkl. Multisystemische Beratung Arkadis, zusätzlich erbrachte Dienstleistungen Raummiete Cultibo für Mütter- und Väterberatung	152'000.00 40'000.00 4'000.00 4'000.00
5455.3102.00	Elterninformation	12'500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5455.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000					
5455.3636.00	Beitr. an örtl. Vereine/Verbän	165'000					
5720	Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe	29'529'000	22'733'600	26'078'400	19'788'600	28'028'644.42	21'877'907.09
	Netto Aufwand		6'795'400		6'289'800		6'150'737.33
5720.3636.01	Beratungsinstitutionen (VEL)	29'000		28'400		27'808.50	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	29'500'000		26'050'000		28'000'835.92	
5720.4260.00	Rückerstattung gesetzliche Sozialhilfe		9'600'000		10'080'000		9'996'093.88
5720.4611.02	Rückerstattung Verwandtenunterstützung		200'000		200'000		316'338.45
5720.4631.00	Rückerstattung Fremdplatzierungskosten		2'000'000		3'000'000		2'125'609.00
5720.4632.00	Beitrag aus dem Lastenausgleich		7'460'700		3'311'200		6'326'020.96
5720.4632.02	Anteil ges. Sozialhilfe Gemeinde Trimbach		2'439'200		2'231'500		2'244'103.95
5720.4632.03	Anteil ges. Sozialhilfe Gemeinde Winznau		721'400		676'500		680'271.90
5720.4632.04	Anteil ges. Sozialhilfe Gemeinde Hauenstein		119'700		107'200		107'759.30
5720.4632.05	Anteil ges. Sozialhilfe Gemeinde Wisen		154'700		145'600		146'433.65
5720.4632.52	Anteil Restkosten Trimbach		32'600		31'300		-55'360.00
5720.4632.53	Anteil Restkosten Winznau		4'300		4'300		-7'790.00
5720.4632.54	Anteil Restkosten Hauenstein		200		300		-497.00
5720.4632.55	Anteil Restkosten Wisen		800		700		-1'077.00
5721	Freiw.wirtsch.Hilfe (Integration)	465'200	71'000	497'300	60'000	547'579.45	89'462.00
	Netto Aufwand		394'200		437'300		458'117.45
5721.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	102'300		123'600		142'767.30	
5721.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.			-3'000		-2'000.00	
5721.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		102.05	
5721.3130.00	Dienstleistungen Dritter	193'700		212'700		244'044.40	
5721.3130.11	Verbandsbeiträge	1'100		1'100		1'182.00	
5721.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	20'000					
5721.3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		75.90	
5721.3636.00	Beiträge an lokale Institutionen	106'000		106'000		100'534.50	
5721.3637.00	Beiträge an Kursgelder	12'000		12'000		20'223.70	
5721.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	7'400		15'200		9'180.50	
5721.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	21'400		28'400		31'469.10	
5721.4231.01	Kursgelder		1'000		1'000		
5721.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		70'000		59'000		89'462.00
5726	Sozialregionen	7'238'400	7'238'400	7'720'700	7'720'700	7'421'143.64	7'421'143.64
5726.3000.00	Sozialkommission	9'000		8'000		8'743.50	
5726.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	4'061'800		4'365'600		4'304'195.05	
5726.3010.09	Rückerstattung Personalkosten	-42'900		-39'600		-78'171.95	
5726.3030.00	Löhne Dritte	50'000		50'000		62'094.15	
5726.3052.04	Annuität/Schuldanererkennung PK Stadt Olten	105'000		200'000		105'077.25	
5726.3090.00	Aus- und Weiterbild. Personal	90'000		90'000		56'947.05	
5726.3100.00	Büromaterial	35'000		35'000		32'175.13	
5726.3110.00	Büromöbel und Geräte	32'700		36'300		71'550.05	
5726.3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000		210'000		164'519.75	
5726.3130.05	Telefongebühren	10'500		10'500		9'579.05	
5726.3130.11	Verbandsbeiträge, übrig. Aufwand	18'600		18'300		18'541.50	
5726.3132.00	Honorare, ex. Berater, Experten	35'000		35'000			
5726.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	557'100		511'500		546'877.75	
5726.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	341'800		341'800		341'800.00	
5726.3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		15'000		9'953.90	
5726.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'700.00	
5726.3614.00	Entschäd. priv. Mandatsträger	400'000		400'000		392'263.76	
5726.3930.00	Gemein- und Overheadkosten	590'000		590'000		590'000.00	
5726.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	769'800		843'300		783'297.70	

5455.3130.00	Resonanzgruppe LE Frühe Förderung Veranstaltungen, Netzwerktreffen	15'000.00 5'000.00
5455.3636.00	Frühe Sprachförderung	165'000.00
5720.3636.01	Verein Ehe- und Lebensberatung, Fr. 1.30 pro EW Dargebotene Hand, Fr. 0.20 pro EW	25'100.00 3'900.00
5721.3130.00	Dolmetscherkosten Erstinfo, Neuzuzüger, Info-Anlässe Infrastruktur Elternkurse (Raummiete) Deutsch zu Zweit (LV mit SRK) Eltern-Info-Treff (LV mit Arkadis, inkl. Raummiete) Gemeinsam startklar in Olten (LV mit Arkadis, inkl. Raummiete) Konversationsgruppe im Cultibo Kurs und Coaching "Arbeiten in der Schweiz" (EBZ) KiBe bei "Arbeiten in der Schweiz" (Arkadis) Schenk mir eine Geschichte (LV mit machBar, inkl. Raummiete) Parentu App der Pro Juventute (Fr. 0.05 pro EW plus Lizenz)	10'000.00 13'800.00 20'000.00 16'000.00 51'000.00 2'000.00 25'900.00 16'600.00 36'000.00 2'400.00
5721.3132.00	Überprüfung Leistungsauftrag Cultibo Der Leistungsumfang wird auf die LV 2027 angepasst	20'000.00
5721.3636.00	Beitrag Cultibo Unterstützung lokale Migrationsorganisationen Unterstützung Projekte aus der Bevölkerung	100'000.00 4'000.00 2'000.00
5726.3130.00	Dolmetscher Rechtsanwalts-Aufträge Revisorat AKES Externe Abklärungen AKES Veranstaltungen (inkl. PriMa Fachstelle) Diverses	15'000.00 19'000.00 85'000.00 20'000.00 6'000.00 15'000.00
5726.3130.11	SKOS SVBB Schw. Verband Berufsbeiständinnen Kompass (Begleitete Besuchssonntage) Vereinigung Aargauer Berufsbeistände sozialinfo.ch Verein SosoZ Städteinitiative Koordination.CH Inva-Mobil übriger Aufwand	2'800.00 1'400.00 3'000.00 200.00 700.00 4'500.00 2'000.00 2'700.00 100.00 1'200.00
5726.3132.00	Konzeptionelle Gestaltung durch Leitorgan: Strategie Prävention Fallsenkung in der Sozialhilfe Entwicklung Fallschlüssel Sozialadministration	15'000.00 20'000.00
5726.3133.00	KLIB-Wartung Leistungsbezugsübersicht IT-Services der Stadt Olten für die ganze Sozialregion Support und Anschaffungen interne IT Support und Anschaffungen KLIB	107'100.00 430'000.00 10'000.00 10'000.00
5726.3160.00	Räumlichkeiten Olten 1.-3 und 3 Einzelbüros im 4. OG Schalter im EG	323'700.00 18'100.00
5726.3614.00	Entschädigung an private Mandatsträger (PriMa), extern geführte Fälle (keine ausgebildete Beistände) Entschädigung an professionelle Mandatsträger, extern geführte Fälle (ausgebildete Beistände) Entschädigung an Anwälte, extern geführte Fälle (insbesondere im Kindesschutzbereich)	60'000.00 300'000.00 40'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5726.4260.01	Beistandsentschäd., Rückerstatt.		260'000		250'000		528'098.70
5726.4260.02	Rückerstatt. Lohnzahl. zL Dritter		50'000		50'000		64'067.35
5726.4611.00	Abgeltung für ausserfam. Unterbringung		50'000		50'000		50'000.00
5726.4611.01	Entschäd. Kanton für Beistandschaft				50'000		
5726.4611.02	Entschäd. Kanton Diverse		452'400		452'400		367'637.50
5726.4612.00	Soz.admin.Interkant. Lastenausgl.		870'400		936'200		1'135'875.80
5726.4612.02	Soz.admin.Lastenausgl. Trimbach		529'600		502'100		487'985.00
5726.4612.03	Soz.admin.Lastenausgl. Winznau		156'600		152'200		145'949.00
5726.4612.04	Soz.admin.Lastenausgl. Hauenstein		26'000		24'100		22'980.00
5726.4612.05	Soz.admin.Lastenausgl. Wisen		33'600		32'800		31'769.00
5726.4612.50	Soz.admin.Restkosten Trimbach		976'100		1'080'000		893'110.00
5726.4612.51	Soz.admin.Restkosten Winznau		130'100		149'600		125'677.00
5726.4612.52	Soz.admin.Restkosten Hauenstein		5'800		10'200		8'022.00
5726.4612.53	Soz.admin.Restkosten Wisen		28'300		23'800		17'381.00
5726.4630.00	Abgeltung für Asylwesen		274'500		280'500		343'500.00
5726.4930.00	Interne Verrechnung Overheadkosten		86'800		92'200		90'300.00
5726.4930.01	Soz.admin.Lastenausgl. Olten		1'454'900		1'394'600		1'335'941.30
5726.4930.60	Sozialadmin. Restkosten Olten		1'853'300		2'190'000		1'772'849.99
5730	Asylwesen	4'100'000	4'106'200	3'830'000	3'703'200	3'972'614.62	3'986'569.24
	Netto Aufwand				126'800		
	Netto Ertrag	6'200				13'954.62	
5730.3637.00	Unterstützungen Asylwesen	4'100'000		3'830'000		3'972'614.62	
5730.4260.00	Rückerstattungen Asylwesen		760'000		570'000		613'484.82
5730.4611.04	Rückerstattungen Flüchtlinge		1'800'000		1'300'000		1'527'378.55
5730.4611.05	Rückerstattungen Asyl und Nothilfe		640'000		560'000		517'145.56
5730.4611.06	Rückerstattungen Schutzbedürftige "S"		910'000		1'200'000		1'088'246.31
5730.4611.20	a.o. Ausrichtung gemeinwirtschaftliche Leistungen						248'550.00
5730.4632.02	Restkostenausgleich Asyl Trimbach		-3'300		62'500		-7'045.00
5730.4632.03	Restkostenausgleich Asyl Winznau		-400		8'700		-991.00
5730.4632.04	Restkostenausgleich Asyl Hauenstein				600		-63.00
5730.4632.05	Restkostenausgleich Asyl Wisen		-100		1'400		-137.00
5790	Fürsorge, übrige	3'603'000	9'500	3'846'200	9'200	3'338'550.44	1'567.00
	Netto Aufwand		3'593'500		3'837'000		3'336'983.44
5790.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	65'400		44'800		65'177.05	
5790.3109.00	Übriger Materialaufwand City Träff	2'000					
5790.3130.00	Gassenarbeit	120'000		120'000		95'284.70	
5790.3160.00	Miete Stationsstrasse 39, City Träff	5'000					
5790.3636.00	Freiwilligenarbeit	38'600		37'900		30'044.60	
5790.3636.01	Schuldenberatung	24'300		24'000		23'518.70	
5790.3637.01	Überbrückungshilfe	25'000		25'000		4'226.05	
5790.3930.01	Lastenausgleich Soz.admin. Leitgemeinde Olten	1'454'900		1'394'600		1'335'941.30	
5790.3930.60	Ausgleich Restkosten Sozialregion	1'853'300		2'190'000		1'772'849.99	
5790.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	14'500		9'900		11'508.05	
5790.4612.01	Restkosten Überbrückung Trimbach		8'200		7'800		1'340.00
5790.4612.02	Restkosten Überbrückung Winznau		1'100		1'100		189.00
5790.4612.03	Restkosten Überbrückung Hauenstein				100		12.00
5790.4612.04	Restkosten Überbrückung Wisen		200		200		26.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5791	Legat Atzli	191'700	191'700	190'100	190'100	169'017.15	169'017.15
5791.3120.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		30'000		18'349.85	
5791.3144.00	Heizung, Energie, Wasser	30'000		30'000		33'744.45	
5791.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	12'600		12'600		12'567.00	
5791.3501.00	Einlagen Fonds des FK/20910.12	89'800				83'039.90	
5791.3501.01	Einlagen Fonds des FK/20910.13	11'000		99'200		11'000.00	
5791.3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		2'000.00	
5791.3930.02	Verr.Verw.-/Pers.kosten zG 0211	8'300		8'300		8'315.95	
5791.4401.00	Zinsen Ford. u. Kontokorrente		700		100		698.15
5791.4470.00	Mietzinsenträge		181'000		180'000		166'319.00
5791.4501.00	Fondsenträge (Atzli)/20910.12		10'000		10'000		2'000.00

5791.4470.00 1 Mietzinsbetrag p.a. regulär (brutto)

181'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	12'503'100	3'384'600	12'055'700	3'316'300	12'058'997.40	3'202'877.74
	Netto Aufwand		9'118'500		8'739'400		8'856'119.66
6130	Kantonsstrassen	154'800		154'100		153'856.00	
	Netto Aufwand		154'800		154'100		153'856.00
6130.3660.00	Planm. Abschreib. Invest. beitr. VV	41'600		40'900		40'763.00	
6130.3660.25	Planm. Abschreibungen altes VV	113'200		113'200		113'093.00	
6150	Gemeindestrassen	5'858'100	271'000	5'845'100	290'300	5'962'779.41	240'538.40
	Netto Aufwand		5'587'100		5'554'800		5'722'241.01
6150.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	840'000		820'000		767'525.55	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76'000		70'000		68'607.09	
6150.3101.03	Anschaffungen Grünanlagen/Bäume	4'700		5'000		5'241.05	
6150.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000		25'000		19'182.00	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	250'000		300'000		309'091.55	
6150.3120.01	Energie Ordnung und Sicherheit	1'300				305.40	
6150.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	14'000		14'000		11'202.95	
6150.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	20'000		20'000		18'115.45	
6150.3131.01	Drittaufträge Inspektionen Kunstbauten	15'000					
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		16'000		14'720.50	
6150.3140.01	Unterhalt Grünanlagen	104'000		109'000		58'493.40	
6150.3141.00	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	1'200'000		1'200'000		1'580'426.65	
6150.3141.01	Strassensignalisation	48'000		48'000		46'993.15	
6150.3141.02	Signalisat. Ordnung (Allg./Ersatz)	60'000		60'000		62'938.96	
6150.3141.03	Strassenkorrekturen, Unterhalt	330'000		330'000		291'078.68	
6150.3141.04	Belagsarbeiten	180'000		180'000		175'471.75	
6150.3141.05	Verbesserung Verkehrssicherheit	30'000		30'000		28'930.50	
6150.3141.06	Unterhalts-Service Signalanlagen	39'700		32'200		37'928.00	
6150.3141.07	Verbesserung Verkehrssicherheit O+S	24'000		10'000		7'335.95	
6150.3141.08	Unterhalt Parkleitsystem	22'000		22'000		17'108.03	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		384.85	
6150.3144.01	Unterhalt Vitrinen	10'000		10'000		1'469.90	
6150.3144.02	Unterhalt Bushaltestellen	35'000		35'000		11'450.00	
6150.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	40'000		40'000		63'722.25	
6150.3162.00	Kosten Velostation SBB, Busstat.	1'200		1'200			
6150.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					600.00	
6150.3181.00	Abschreibungen Gebühren			1'000			
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	779'200		802'000		717'474.00	
6150.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'259'300		1'259'300		1'259'226.00	
6150.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	186'600		158'000		162'294.25	
6150.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	40'000		40'000		40'361.25	
6150.3930.01	Interne Verr. Strassenentwäss.	40'000		40'000		40'000.00	
6150.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	163'100		162'400		145'100.30	
6150.4240.00	Benütz.geb. u. Dienstleist. Bau		60'000		60'000		21'176.95
6150.4240.01	Benütz.geb. u. Dienstleist. O+S		25'000		25'000		24'565.50
6150.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		4'000		4'000		600.00
6150.4260.01	Vergüt.f.beschädigtes Signal.mat.		10'000		5'500		19'819.30
6150.4470.00	Mietzinsenträge		52'000		75'800		55'273.65
6150.4631.00	Rückerst.Kt.gem.Strassengesetz		120'000		120'000		119'103.00
6151	Parkhäuser/Parkplätze	699'500	2'176'100	692'900	2'224'400	645'604.38	2'117'603.40
	Netto Ertrag	1'476'600		1'531'500		1'471'999.02	
6151.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	11'000		11'000		3'165.05	
6151.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		9'000		3'612.25	
6151.3101.01	Betriebsmat.Parkplatzbewirtsch.	7'000		7'400		3'129.79	
6151.3101.03	Anschaffungen Grünanlagen/Bäume	4'700		5'000		5'676.70	
6151.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		690.00	
6151.3120.00	Energie Parkuhren/Velostationen	25'000		22'000		30'108.10	

6150.3120.01	Klosterplatz Munzingerplatz, Schützenmatt	300.00 1'000.00
6150.3130.11	VSS Vereinigung Schweiz. Strassenfachleute, Zürich Restkredit übriger Aufwand	11'000.00 3'000.00
6150.3140.01	Unterhalt Bäume Miete Hebebühne Sicherheitsholzerei Baumkontrolle Neopyhtenbekämpfung Naturwiesenmähen Strassen- und Waldränder aufschneiden Rabattenpflege	45'000.00 6'000.00 20'000.00 4'000.00 2'000.00 2'000.00 12'000.00 13'000.00
6150.3141.01	Kredit Werkhof Werkzeuge Werkhof Div. Unterhalts- und Reinigungsmaterial Werkhof Unterhalt Fussgängerleitsystem, Werkhof, Anpassung für 1 Jahr (-6)	40'000.00 1'000.00 2'000.00 5'000.00
6150.3141.02	Allgemeiner Kredit Unterhalt / Ersatz Signalisationsmaterial	20'000.00 40'000.00
6150.3141.06	Allgemeiner Kredit Wartungsvertrag Poller (6 Anlagen) Reparaturen Poller SIM-Karten für Polleranlagen Anschaffung Poller Baslerstrasse Trottoir Gebühren Anbindung Polleranlagen Strom Polleranlagen	1'000.00 7'500.00 16'000.00 1'500.00 8'500.00 3'700.00 1'500.00
6150.3141.07	Erneuerung / Änderung div. Markierungen Verschiebung FGS Leberngasse inkl. Tiefbauarbeiten	14'000.00 10'000.00
6150.3141.08	Stromkosten Unterhalt Aussenanlage Betriebskosten Schäden durch unbekannte Dritte	1'500.00 6'000.00 7'500.00 7'000.00
6150.3144.02	Werterhalt Wartekabinen, Hochbau Werterhalt Beläge, Tiefbau	25'000.00 10'000.00
6150.4240.01	Bauinstallation Betriebskosten PLS Debitoren	
6151.3101.00	Kredit Werkhof Kredit Velostation Ost und West	6'500.00 2'000.00
6151.3101.01	Parkkartenpapier Besucherkarten Gewerbekarten Kuvert Stecketui Parkkarten SIX Parkkarten Online	600.00 1'500.00 1'500.00 1'000.00 400.00 2'000.00
6151.3120.00	Amthausquai, Klosterplatz Munzingerplatz, Schützenmatte Bahnhofplatz, Velostation Bahnhof Ost, Velostation Tannwald, Velostation	3'000.00 3'000.00 3'000.00 5'000.00 11'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3120.01	Energie Parkuhren/Velostation Ordnung und Sicherheit	1'300		1'300			
6151.3130.00	Porti	2'000		2'000		2'521.25	
6151.3130.06	Sicherheit Velostation	12'000		12'000		9'899.10	
6151.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000		45'000		42'678.50	
6151.3140.01	Unterhalt Grünanlagen	80'000		68'000		32'428.60	
6151.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	52'200		52'200		50'763.50	
6151.3151.01	Techn. Unterhalt Velostation	55'000		45'000		52'932.17	
6151.3158.00	Unterhalt Software	5'900		5'900		3'621.35	
6151.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'600		36'600		34'555.42	
6151.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkreder)					-100.00	
6151.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	38'800		42'200		42'197.00	
6151.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'000		36'968.00	
6151.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.01	27'000		36'000		27'000.00	
6151.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Autoabstellplatz					3'000.00	
6151.3910.02	Verr.Personalk. zG 1110.4910.02	250'000		250'000		259'490.00	
6151.3910.05	Verrechnete Fuhren Werkhof	2'400		2'100		669.25	
6151.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	2'100		2'200		598.35	
6151.4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze		30'000		36'000		27'000.00
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhren		1'480'000		1'480'000		1'423'231.97
6151.4240.01	Vermietete Parkplätze		126'100		118'400		121'922.80
6151.4240.02	Parkkarten		500'000		550'000		492'679.17
6151.4511.00	Entn.aus Fonds d.EK/29100.01		35'000		35'000		42'586.46
6151.4511.01	Entn.aus Fonds d.EK/29100.03		5'000		5'000		10'183.00
6152	Winterdienst	221'600	10'000	200'500	25'000	252'727.62	9'304.90
	Netto Aufwand		211'600		175'500		243'422.72
6152.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	65'000		50'000		63'403.15	
6152.3049.00	Übrige Zulagen	20'000		20'000		10'560.00	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'700		25'000		36'504.19	
6152.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000		45'000		85'041.69	
6152.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	5'000		5'000		2'611.35	
6152.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		22'315.71	
6152.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	15'000		15'000		7'361.93	
6152.3151.01	Unterhalt Rampenheizungen	1'000		1'000			
6152.3910.05	Verrechnete Fuhren Werkhof	14'300		9'600		13'162.00	
6152.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	12'600		9'900		11'767.60	
6152.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		5'000		10'000		4'896.75
6152.4631.00	Rückerst.Kt.gem.Strassengesetz		5'000		15'000		4'408.15
6153	Werkhof	1'769'700	197'100	1'479'000	147'100	1'582'805.70	186'521.75
	Netto Aufwand		1'572'600		1'331'900		1'396'283.95
6153.3010.00	Löhne Verw. - u. Betr.personals	4'043'000		3'949'300		3'892'800.70	
6153.3010.05	Weiterverrechnung Besoldungen	-3'353'500		-3'287'200		-3'154'787.15	
6153.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-29'000		-68'600		-105'002.75	
6153.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal			5'000			
6153.3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		6'537.98	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'900		18'000		13'695.96	
6153.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000		966.75	
6153.3110.00	Büromaschinen und -geräte	26'100		14'000		489.30	
6153.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		10'000		2'247.38	
6153.3112.00	Dienstkleider	50'000		50'000		41'909.30	
6153.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	90'000		75'000		98'246.60	
6153.3130.05	Telefongebühren	18'000		20'000		16'850.85	
6153.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	4'500		4'500		4'262.50	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100		5'000		5'296.10	
6153.3136.00	Gesundheitsvorsorge	5'000				5'059.06	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		20'000		58'388.22	
6153.3144.01	Serviceabonnemente	10'000		12'000		8'562.70	
6153.3144.02	Unterhalt Umgebung	15'000		15'000		150'918.55	
6153.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	46'000		40'000		29'878.56	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		5'403.70	

6151.3120.01	Klosterplatz	300.00
	Munzingerplatz, Schützenmatt	1'000.00
6151.3140.00	Kredit Tiefbau	35'000.00
	Kredit Velostation Ost und West	5'000.00
6151.3140.01	Unterhalt Bäume	50'000.00
	Miete Hebebühne	6'000.00
	Baumkontrolle	4'000.00
	Neopyhtenbekämpfung	2'000.00
	Rabattenpflege	6'000.00
	Externe Rabattenpflege	12'000.00
6151.3151.00	Unterhalt / Reparaturen Parkuhren	15'000.00
	Wartungsvertrag IEM	7'000.00
	Hosting Parkuhren (Presto 1000)	14'000.00
	Gebühren NFC-Zahlungen	4'000.00
	Geldtransport / Geldverarbeitung Parkuhren	7'200.00
	Diverses Material Parkuhren	4'000.00
	Service und Reparaturen (Nissan)	1'000.00
6151.3158.00	Permission Check	1'700.00
	OM Parkkarte Online	1'700.00
	Lizenzgebühren Signalisationskataster	2'500.00
6151.3160.00	SBB Parkplatz Tannwaldstrasse	5'200.00
	Kulturstiftung St. Martin	17'000.00
	PP Hausmattrain	10'000.00
	PP Konradstrasse	4'400.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					800.00	
6153.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	202'500		52'500		2'462.00	
6153.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	175'200		175'200		175'112.00	
6153.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	145'900		127'200		133'850.99	
6153.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	117'200		103'000		68'325.25	
6153.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz.					860.65	
6153.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	130'800		119'100		119'670.50	
6153.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		100'000		50'000		86'183.30
6153.4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		2'295.95
6153.4290.00	Übrige Entgelte						520.00
6153.4612.00	Entschädigung von Starrkich-Wil		70'000		70'000		72'422.50
6153.4930.00	Verr.Betriebskosten zL 7201/7301		25'100		25'100		25'100.00
6154	Fuhrpark	1'137'600	730'400	1'050'000	629'500	995'576.59	648'909.29
	Netto Aufwand		407'200		420'500		346'667.30
6154.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	280'000		240'000		274'304.65	
6154.3101.01	Treibstoffe	85'500		100'000		85'247.28	
6154.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	95'000		30'000		17'609.95	
6154.3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000		30'000		31'449.00	
6154.3137.00	Steuern und Abgaben	36'000		36'000		40'393.70	
6154.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	145'000		145'000		148'047.56	
6154.3151.01	Unterhalt Russpartikelfilter			1'000			
6154.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	337'600		346'400		272'572.30	
6154.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	74'100		74'100		74'095.00	
6154.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	54'400		47'500		51'857.15	
6154.4910.05	Vergüt. eig. Betriebe f. Leistungen		730'400		629'500		648'909.29
6220	Regionalverkehr	11'100		11'100		11'077.00	
	Netto Aufwand		11'100		11'100		11'077.00
6220.3660.25	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge altes VV	11'100		11'100		11'077.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	2'650'700		2'623'000		2'454'570.70	
	Netto Aufwand		2'650'700		2'623'000		2'454'570.70
6290.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					740.70	
6290.3631.00	Beitrag an Kanton gem. öV-Gesetz	2'650'700		2'623'000		2'453'830.00	

6153.4930.00	Mietzins zL Abwasserentsorgung	4'800.00
	Mietzins zL Abfallentsorgung	20'300.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'523'800	7'295'800	10'580'300	7'262'200	9'575'126.32	6'944'466.10
	Netto Aufwand		4'228'000		3'318'100		2'630'660.22
7200	Abwasserbeseitigung (allgem.)	283'100		273'300		262'928.91	
	Netto Aufwand		283'100		273'300		262'928.91
7200.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	18'900		16'700		19'105.55	
7200.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	130'000		130'000		121'327.05	
7200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'200		10'000		7'340.81	
7200.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	15'000		15'000		18'868.60	
7200.3130.00	Dienstleist.Dritter,Reinig.service	20'000		20'000		18'870.25	
7200.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'200		1'290.10	
7200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		17'118.50	
7200.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	12'300		12'300		3'768.00	
7200.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	5'900		5'900		5'868.00	
7200.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	28'700		25'100		25'654.75	
7200.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	26'800		27'100		23'717.30	
7201	Abwasserbeseitigung SF	4'718'000	4'718'000	4'705'700	4'705'700	4'200'642.77	4'200'642.77
7201.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	120'000		120'000		110'776.90	
7201.3010.06	Besoldungsanteil Bauamt	380'000		380'000		380'000.00	
7201.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	2'000		2'000		1'970.00	
7201.3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		7'281.61	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'100		18'000		16'163.52	
7201.3101.01	Treibstoffe	14'200		18'000		12'411.49	
7201.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		20'000		12'989.24	
7201.3112.00	Dienstkleider	3'000		3'000		310.52	
7201.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	400		400		215.22	
7201.3120.01	Deponiegebühren	50'000		58'000		28'984.20	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		50'000.00	
7201.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	1'000		1'000		900.00	
7201.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	20'000		20'000		669.90	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		10'000		8'131.65	
7201.3137.00	Steuern und Abgaben	4'500		4'500		4'661.10	
7201.3143.02	Unterh.übr.Tiefb.Abwasserbes.	220'000		220'000		226'461.87	
7201.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	30'000		28'000		29'367.53	
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'843.61	
7201.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					8'600.00	
7201.3300.02	Planm. Abschr.. Abwasserbeseit.	276'400		273'000		215'035.00	
7201.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	276'900		276'900		276'846.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanz. EK	839'100		835'600		533'948.26	
7201.3612.00	Betriebskostenbeitr. Kläranlage	2'232'500		2'214'000		2'137'523.95	
7201.3910.02	Verr. Verwaltungskost. zG 0229	15'000		18'000		15'385.00	
7201.3910.04	Verr. Kosten zG 1402.4910.04	70'000		70'000		70'000.00	
7201.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	26'800		23'100		23'423.90	
7201.3930.00	Verr. Mietzins zG 6153.4930.00	4'800		4'800		4'800.00	
7201.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	23'300		23'800		20'942.30	
7201.3940.00	Verr. Verzins. zG 9610.4940.00			1'600			
7201.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		4'518'000		4'518'000		4'007'221.25
7201.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		80'000		80'000		72'915.20
7201.4920.05	Verr.Vermiet.Kanal-/Reinig.-Fz		60'800		60'700		56'338.42
7201.4930.01	Verr.Kosten Regenwass. zL 6150		40'000		40'000		40'000.00
7201.4940.00	Verr. Verzinsung zL 9610.3940.00		19'200		7'000		24'167.90
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	404'400		344'400		339'038.85	
	Netto Aufwand		404'400		344'400		339'038.85
7300.3120.00	Sackgebühren eigener Betrieb	220'000		180'000		178'552.85	
7300.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	15'100		11'700		7'579.00	
7300.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	118'700		118'700		118'671.00	
7300.3320.00	Planm.Abschreib.immat. Anlagen	11'600		2'000			
7300.3611.00	Entsch.an Kant. Entsorg.tier.Abf.	39'000		32'000		34'236.00	

7201.4920.05	Verrechnung zL Schwimmbad	14'000.00
	Verrechnung zL Gemeindestrassen	40'000.00
	Verrechnung zL Friedhof	6'000.00
	Verrechnung zu Lasten Werkhof	800.00
7300.3120.00	Stadthaus	19'000.00
	Schulanlagen	65'000.00
	Stadtbibliothek	400.00
	Haus der Museen	2'700.00
	Kunstmuseum	2'300.00
	Jugendbibliothek	300.00
	Städtische Voliere	1'000.00
	Stadthalle (inkl. Anpassung 3-fach TH Kleinholz)	15'000.00
	Liegenschaftsverwaltung	500.00
	Parkanlagen und Wanderwege (inkl. Aufwand Bifang-Matte)	60'000.00
	Gemeindestrassen	30'000.00
	Parkplätze	5'000.00
	Friedhof	45'000.00
	Velokeller	1'000.00
	Generelle Kürzung	-27'200.00
7300.3611.00	Kantonsbeitrag Entsorgung tierischer Abfälle	19'000.00
	Gemeindebeitrag in kantonale Tierseuchenkasse	20'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung SF	2'243'000	2'243'000	2'278'000	2'278'000	2'167'098.74	2'167'098.74
7301.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	450'000		440'000		443'500.00	
7301.3049.00	Übrige Zulagen	2'000		2'000		1'563.50	
7301.3099.00	Getränke (Kehrichtmannschaften)	3'000		3'000		2'941.19	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		3'000		136.50	
7301.3101.01	Treibstoffe	28'500		35'000		26'073.49	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		15'668.93	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		2'500		2'283.79	
7301.3120.00	Entsorgung KEBAG	520'000		520'000		497'246.77	
7301.3120.01	Sonderentsorgung	85'000		85'000		74'175.88	
7301.3120.02	Drittaufträge Kompostierförderung	8'000		10'000		7'194.50	
7301.3120.04	Beschaffung Gebührenträger	35'000		35'000		18'650.02	
7301.3130.00	Post- u. Bankspesen, Erheb.kosten SBO	55'000		55'000		49'133.89	
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000		90'000		34'722.21	
7301.3130.03	Entsorgung Starrkirch-Wil	163'000		155'000		160'346.00	
7301.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten					1'345.01	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		4'500		1'339.15	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben	30'000		32'000		10'859.90	
7301.3151.00	Unterh. Masch., Geräte, Mulden	35'000		35'000		32'924.94	
7301.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	50'000		55'000		44'613.76	
7301.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		5'000		2'368.00	
7301.3161.00	Deponiegebühren Grüngut	138'000		130'000		135'789.91	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'300		1'300		1'739.25	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		743.71	
7301.3300.03	Planm.Abschreib.Abfallbeseitig.	221'200		165'200		147'956.00	
7301.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	23'300		23'300		23'207.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanz. EK	35'800		120'000		190'868.29	
7301.3630.00	Beitrag an Altlastenfonds	65'000		65'000		70'666.70	
7301.3634.00	Beitrag an Konfiskatsammelstelle	3'800		3'800		3'345.90	
7301.3910.02	Verr.Verwaltungskost. zG 0229	61'000		74'000		61'240.00	
7301.3930.00	Verr. Verw.K/Mietzins 6153	20'300		20'300		20'300.00	
7301.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	87'400		87'100		84'154.55	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		1'250'000		1'270'000		1'165'487.09
7301.4240.01	Bänder Grüngut, Jahresvignetten		240'000		220'000		227'704.42
7301.4240.02	Gebühren Häckseldienst		2'000		2'000		1'387.50
7301.4240.03	Grundgebühren		440'000		440'000		443'986.64
7301.4240.04	Erlös Starrkirch-Wil		140'000		135'000		141'021.00
7301.4250.00	Verkauf Altmaterial		120'000		150'000		116'547.44
7301.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		8'000		8'000		11'303.75
7301.4290.00	Entgelte für Kehrichtfahrzeuge		25'000		28'000		27'065.80
7301.4940.00	Verr. Verzins. zL 9610.3940.00		18'000		25'000		32'595.10
7306	Reg. Konfiskatsammelstelle	17'800	17'800	17'800	17'800	17'796.00	17'796.00
7306.3612.00	Beitr. Entsorgung Reg. Zofingen	17'300		17'300		17'296.00	
7306.3930.02	Verr. Verw.kosten Allg. Verwalt.	500		500		500.00	
7306.4612.00	Rückerstattung Gemeinden		17'800		17'800		17'796.00
7410	Gewässerverbauungen	129'500	2'500	173'900	2'500	87'339.90	4'004.00
	Netto Aufwand		127'000		171'400		83'335.90
7410.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	30'000		30'000		14'506.50	
7410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800		3'000		2'099.85	
7410.3130.11	Verbandsbeiträge	400		400		200.00	
7410.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		4'284.90	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	49'900		49'800		41'066.00	
7410.3631.00	Beitr.an Kanton, Unterh.Dünnern	5'000		5'000		3'827.80	
7410.3631.01	Beitr. an Kanton, Unterh. Aare	5'000		50'000		1'750.00	
7410.3660.00	Planm.Abschreib.Invest.beitr.VV	11'100		11'100		10'944.00	
7410.3660.25	Planm.Abschreib.Investbeitr. altes VV	2'900		2'900		2'851.00	
7410.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	6'600		5'800		3'067.40	

7306.3612.00 Betriebskostenanteil Tierkadaversammelstelle

17'300.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	5'800		5'900		2'742.45	
7410.4631.00	Kt.Beitr.an Unterh.öff.Gewässer		2'500		2'500		4'004.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	266'400	37'500	175'200		100'709.05	
	Netto Aufwand		228'900		175'200		100'709.05
7500.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	10'000		10'000		10'327.95	
7500.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000		600		422.00	
7500.3140.00	Unterh. Seidenhofloch-Weiher	75'000		4'000		4'406.30	
7500.3140.01	Unterh. Walderlebnispfad (Bannwald)	6'000		6'000		6'174.55	
7500.3140.02	Werkssicherheit Wald, Gemeindeanlagen	12'000		12'000		9'188.80	
7500.3151.00	Unterhalt Taubenschläge	15'000		3'000		804.80	
7500.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'200		1'200		1'140.00	
7500.3631.00	Abgabe Naturschutzfonds	132'000		135'400		66'062.30	
7500.3636.00	Beitrag Stiftung Naturpark OSW	13'000		2'000		2'000.00	
7500.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		100		89.25	
7500.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'000		900		93.10	
7500.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		37'500				
7691	Energieberatung	113'400	10'000	92'000		42'882.00	10'000.00
	Netto Aufwand		103'400		92'000		32'882.00
7691.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000			
7691.3130.11	Verbandsbeiträge	4'000		2'600		4'000.00	
7691.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	60'000		40'000		29'525.00	
7691.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	9'400		9'400		9'357.00	
7691.4630.00	Bundesbeitrag Energiestadt		10'000				10'000.00
7710	Friedhof/Bestattung (allgem.)	2'039'600	249'000	1'283'800	240'200	1'136'253.46	527'165.59
	Netto Aufwand		1'790'600		1'043'600		609'087.87
7710.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	171'900		110'200		118'717.30	
7710.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	300'000		360'000		355'171.80	
7710.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-6'689.00	
7710.3100.00	Büromaterial	5'000		7'000		4'778.03	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'200		30'000		18'980.45	
7710.3101.01	Urnen	9'500		19'000		14'640.00	
7710.3101.03	Anschaffungen Grünanlagen/Bäume	4'700		10'000		8'770.51	
7710.3110.00	Büromaschinen und -geräte	13'500		12'000			
7710.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000		30'000			
7710.3112.00	Dienstkleider	2'000		2'000			
7710.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	60'000		30'000		60'903.78	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		65'014.67	
7710.3130.05	Telefongebühren	2'800		2'800		2'496.91	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'200		4'539.15	
7710.3140.00	Unterhalt Grünanlagen	54'000		44'000		21'566.17	
7710.3141.00	Unterh. Strassen/Verkehrswege	35'000		35'000		21'946.13	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		30'000		33'645.12	
7710.3144.01	Unterhalt Anlagen	25'000		20'000		25'237.01	
7710.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	3'000		3'000		1'325.43	
7710.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					900.00	
7710.3181.00	Abschreibungen Gebühren	3'000		7'000		1'787.70	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	867'700		116'200		73'271.55	
7710.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	144'200		144'200		144'150.00	
7710.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	65'900		69'400		75'101.55	
7710.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	6'000		6'000		2'109.15	
7710.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	79'000		91'800		87'890.05	
7710.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		44'000		40'000		44'290.00
7710.4240.01	Rückerstattungen		200'000		200'000		468'884.20
7710.4503.00	Entn.aus übr. zweckgeb. Fremdmittel des FK/20930.02		2'000		200		9'600.39
7710.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.24		3'000				4'391.00

7410.3930.99	Verrechnung Werkhofpersonal	5'800.00
7500.3631.00	Natur- und Heimatschutzfonds (GGSt)	132'000.00
7500.3636.00	Erhöhung städtischer Beitrag infolge versiegender Stiftungsgelder	13'000.00
7691.3132.00	Kleine Projekte, Öffentlichkeitsarbeit, Honorarkosten Energieprojekte	40'000.00 20'000.00
7710.3101.01	nur 1/2 Jahr	9'500.00
7710.3130.00	externe Kremationen, da kein Krematorium	100'000.00
7710.3140.00	Unterhalt	20'000.00
	Baumpflege	20'000.00
	Baumkontrolle	2'000.00
	Neopyhtenbekämpfung	2'000.00
	Rabattenpflege	10'000.00
7710.4240.01	nur 1/2 Jahr	44'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung (allgemein)	1'308'600	18'000	1'236'200	18'000	1'220'436.64	17'759.00
	Netto Aufwand		1'290'600		1'218'200		1'202'677.64
7900.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	387'100		394'200		383'999.10	
7900.3100.00	Büromaterial			300			
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		830.00	
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'500		46'500		51'500.00	
7900.3130.11	Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'510.30	
7900.3132.00	Planungen/Projektierungen	100'000		100'000		111'268.79	
7900.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		1'958.80	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	103'100		97'300		95'938.00	
7900.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	251'100		251'100		250'910.00	
7900.3320.00	Planm.Abschreib.immat. Anlagen	269'100		195'500		189'920.00	
7900.3660.00	Planm. Abschreib. Invest.beitr.	13'700		13'700		13'541.00	
7900.3660.25	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	15'600		15'600		15'534.00	
7900.3910.07	Interne Verrechnung IT-Kosten	30'900		24'900		15'665.20	
7900.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	91'000		92'100		86'861.45	
7900.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		18'000		18'000		17'759.00

7900.3130.00	Zentrum Stadt (Oltenpreneurs)	15'000.00
	Wohnregion	12'000.00
	so!mobil	12'000.00
	carvelo2go	2'500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	785'900	109'000 676'900	762'200	120'000 642'200	713'017.41	104'571.15 608'446.26
8120	Strukturverbesserungen Netto Aufwand Netto Ertrag	3'200	3'200	3'200	3'200	-4'334.75 4'334.75	
8120.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	2'000		2'000		2'000.00	
8120.3636.00	Beitr.an Vereine u.landw.Organis.	1'000		1'000		-6'334.75	
8120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	200		200			
8130	Produktionsverbess. Vieh Netto Aufwand	73'000	73'000	73'000	73'000	62'939.50	62'939.50
8130.3120.00	Heizung/Energie/Wasser Volière	8'000		8'000		8'455.15	
8130.3144.00	Unterh.Hochb.,Gebäude, Voliere	15'000		15'000		4'484.35	
8130.3636.01	Beiträge Voliere und Tierpark	50'000		50'000		50'000.00	
8200	Forstwirtschaft Netto Aufwand	95'800	95'800	92'300	92'300	92'085.00	92'085.00
8200.3631.00	Erhebung Waldfünlüber	95'800		92'300		92'085.00	
8400	Tourismus Netto Aufwand	422'700	109'000 313'700	406'700	109'000 297'700	381'600.36	104'571.15 277'029.21
8400.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	16'000		16'000		7'385.15	
8400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		1'000			
8400.3101.01	Unterh.Beflaggungsmat. Dekorativ	1'900		2'000			
8400.3119.00	Anschaff. von Flaggen/Fahnen	10'000		14'000		5'018.05	
8400.3130.03	Leistungen sbo Weihnachtsbeleuchtung	80'000		80'000		77'305.15	
8400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'000		30'000		31'544.26	
8400.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	24'800		24'800		24'810.00	
8400.3636.00	Betriebsbeitrag ROT	230'000		230'000		230'000.00	
8400.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	3'500		3'100		1'561.60	
8400.3920.03	Verr.Raumkost. zG 9630.4920.03	2'500		2'600		2'580.00	
8400.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	3'100		3'200		1'396.15	
8400.4039.00	Übernachtungstaxen		29'000		29'000		27'266.00
8400.4634.00	Beitrag sbo Weihnachtsbeleuchtung		80'000		80'000		77'305.15
8501	Industriegeleise Netto Aufwand	49'200	49'200	49'000	11'000 38'000	42'727.30	42'727.30
8501.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	13'000		13'000		10'022.65	
8501.3130.11	Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'135.05	
8501.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		10'252.50	
8501.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'400		3'600		3'233.00	
8501.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	14'100		14'100		14'070.00	
8501.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	3'000		2'500		2'119.30	
8501.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	2'500		2'600		1'894.80	
8501.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter				11'000		
8502	Wirtschafts- u. Standortförd. Netto Aufwand	142'000	142'000	138'000	138'000	138'000.00	138'000.00
8502.3636.00	Betr.beitr.Wirtsch.förd.Reg.Olten	142'000		138'000		138'000.00	

8130.3636.01	Beitrag Voliere	30'000.00
	Beitrag Tierpark Mühletäli	20'000.00
8400.3199.00	Gestaltung / Beschattung Kirchgasse	30'000.00
	Bespielung Munzingerplatz	20'000.00
8502.3636.00	Wirtschaftsförderung	98'000.00
	City Management	40'000.00
	Lizenz Leerstand- und Ansiedlungsplattform	4'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	10'731'300 85'098'100	95'829'400	7'950'200 86'561'900	94'512'100	15'552'796.49 84'163'851.97	99'716'648.46
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Netto Ertrag	1'918'000 83'293'000	85'211'000	1'420'000 81'118'000	82'538'000	2'784'432.16 84'152'134.11	86'936'566.27
9100.3180.11	Pauschalwertber. nat. Personen					44'000.00	
9100.3181.10	Tatsächl.Ford.verl. nat. Personen	780'000		700'000		776'532.30	
9100.3181.20	Tatsächl.Ford.verl. jur. Personen	38'000		20'000		42'239.41	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	1'100'000		700'000		1'921'660.45	
9100.4000.00	Einkomm.-u.Vermögenssteuern		58'459'000		55'639'000		
9100.4000.10	Einkomm.-u.Vermögenssteuern Vorjahre						558'267.75
9100.4000.22	Einkomm-u.Vermögenssteuer 2022						2'715'032.10
9100.4000.23	Einkomm-u.Vermögenssteuer 2023						3'005'165.70
9100.4000.24	Einkomm-u.Vermögenssteuer 2024						50'518'321.60
9100.4000.80	Nachsteuern natürliche Personen		50'000		175'000		40'713.35
9100.4000.85	Bussen		2'000		5'000		
9100.4000.90	Eingang abgeschr. Forderungen		180'000		180'000		227'634.35
9100.4002.00	Quellensteuern, Gastarbeit		3'000'000		3'000'000		2'996'313.92
9100.4008.00	Personalsteuer		630'000		632'100		614'250.00
9100.4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern		22'888'500		22'906'200		-3'757.30
9100.4010.10	Gewinn- u. Kapitalsteuern Vorjahre						701'076.10
9100.4010.22	Gewinn- u. Kapitalsteuern 2022						2'500'738.65
9100.4010.23	Gewinn- u. Kapitalsteuern 2023						1'432'793.15
9100.4010.24	Gewinn- u. Kapitalsteuern 2024						21'628'496.20
9100.4612.00	Bezugsprovision Quellensteuern		1'500		700		1'520.70
9101	Sondersteuern Netto Ertrag	25'000 2'032'100	2'057'100	6'000 2'153'500	2'159'500	3'921.70 1'916'842.65	1'920'764.35
9101.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern	5'000		6'000		3'921.70	
9101.3611.00	Hundekontrollzeichen, Entschädigung an Kanton	20'000					
9101.4022.00	Gewinnsteuern auf Grundstücken		683'000		835'400		556'669.95
9101.4022.10	Kapitalabfindungssteuer		1'280'000		1'250'000		1'288'644.40
9101.4033.00	Hundetaxen		94'100		74'100		75'450.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	7'023'900	3'612'900 3'411'000	5'580'100	3'885'900 1'694'200	5'445'887.00	4'730'187.00 715'700.00
9300.3621.50	Abgabe Finanzausgleich	7'023'900		5'580'100		5'445'887.00	
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich		784'300		829'300		856'454.00
9300.4621.61	Gemeindebeitrag STAF		2'828'600		3'056'600		3'873'733.00
9610	Zinsen Netto Ertrag	1'407'400 767'700	2'175'100	1'262'400 596'000	1'858'400	1'367'576.05 575'904.32	1'943'480.37
9610.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-3'200.00	
9610.3400.00	Passivzinsen auf Bank-KK	30'000		22'000		70'090.85	
9610.3401.00	Darl.zins PK inkl. Spez.finanz.	125'000		180'000		178'375.80	
9610.3401.03	Verzinsung Feuerwehersatzabgaben					7.80	
9610.3406.00	Darlehenszinsen	1'215'200		1'028'400		1'065'538.60	
9610.3940.00	Verrechnete Verzinsungen	37'200		32'000		56'763.00	
9610.4401.00	Zinsen Ford. u. Kontokorrente		800'000		780'000		802'233.36
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Anlagen				15'000		25'000.00
9610.4407.00	Zinsen langfristige Anlagen				50'000		91'182.81
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		8'000		5'000		16'591.60
9610.4451.01	Ertrag aus Dotationskapital sbo		1'339'000		980'000		980'000.00
9610.4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegensch.VV		28'100		26'800		28'472.60

9100.4000.00	Basis Steuerertrag	55'003'700.00
	Konjunktur	2'337'700.00
	Wachstum	1'017'600.00
	NOV	100'000.00
9100.4000.90	Verlustscheinbewirtschaftung Intern	132'000.00
	Inkasso bei Intrum	48'000.00
9100.4002.00	Quellensteuern	3'100'000.00
	abzüglich NOV	-100'000.00
9100.4010.00	Basis Steuerertrag	22'517'700.00
	Konjunktur	370'800.00
9101.4022.00	Basis Steuerertrag	815'000.00
	Naturschutz	-132'000.00
9101.4033.00	Hundetaxen	74'100.00
	Anteil kantonale Steuern	20'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4940.00	Verr. Verzinsungen Spezialfinanz.				1'600		
9630	Liegenschaften Finanzverm.	357'000	1'086'300	336'700	1'060'000	395'508.87	1'147'556.25
	Netto Ertrag	729'300		723'300		752'047.38	
9630.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	13'000		9'500		29'013.00	
9630.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
9630.3430.00	Baulicher Unterh. Liegensch. FV	2'000		2'000		300.00	
9630.3430.01	Unterhalt Gebäude und Anlage	250'000		250'000		305'190.52	
9630.3430.02	Serviceabonnemente	3'000		3'000		303.05	
9630.3430.03	Unterhalt Mobililar, Geräte	3'000		3'000			
9630.3431.00	Anschaffung, Geräte, Mobililar FV	2'500		2'500			
9630.3439.00	Büromat.,Drucks.,Publik.,Fachlit.	5'000		5'000		3'639.95	
9630.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000		20'000		25'017.85	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	17'000		17'000		16'516.55	
9630.3439.50	Dienstleistungen Dritter	30'000		20'000		2'972.30	
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		1'000		835.90	
9630.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	3'000		1'800		6'134.85	
9630.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	2'500		1'900		5'484.90	
9630.4411.00	Gewinn a. Verk. v. Sachanl. FV						24'725.00
9630.4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegensch.FV		999'100		993'000		1'048'840.25
9630.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		22'500		14'000		22'518.10
9630.4920.03	Verrechnete Mietzinse		64'700		53'000		51'472.90
9690	Finanzvermögen, übriges				1'344'300		1'346'695.45
	Netto Ertrag			1'344'300		1'346'695.45	
9690.4440.00	Pos.Wertbericht. Finanzanlagen						2'465.00
9690.4896.00	Entn. aus Neuberwert.reserven				1'344'300		1'344'230.45
9710	Rückverteil. aus CO2-Abgabe		25'000		24'000		26'949.10
	Netto Ertrag	25'000		24'000		26'949.10	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		25'000		24'000		26'949.10
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'662'000	-655'000	1'642'000		1'664'449.67
	Netto Ertrag	1'662'000		2'297'000		1'664'449.67	
9950.3199.00	Korrektur Sachaufwand			-655'000			
9950.4120.00	Konzessionen Energie		1'460'000		1'420'000		1'462'613.57
9950.4120.10	Konzessionen Gas		160'000		180'000		158'966.95
9950.4120.90	Konzessionen übrige		42'000		42'000		42'869.15
9990	Abschluss					5'555'470.71	
	Netto Aufwand					5'555'470.71	5'555'470.71
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					5'555'470.71	

9630.3439.50	Gutachten, Rechtskosten	10'000.00
	Deponie Obergösgen, Überwachung	10'000.00
	Deponie ZSA Gheid, Überwachung	10'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	178'280'200	170'049'400	166'727'400	165'101'300	170'771'650.45	170'771'650.45
	Netto Aufwand		8'230'800		1'626'100		
3	Aufwand	178'280'200		166'727'400		165'216'179.74	
30	Personalaufwand	54'883'100		53'760'900		52'152'503.07	
3000	Entsch. an Behörden u. Komm.	644'600		696'600		634'245.80	
3001	Vergüt. an Behörden u. Komm.	303'500		293'500		283'121.20	
3010	Löhne Verw.- u. Betr.personals	22'865'600		22'807'100		21'897'518.20	
3020	Löhne der Lehrpersonen	21'039'600		19'897'500		19'957'569.60	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000		50'000		91'834.95	
3049	Übrige Zulagen	22'000		22'000		12'123.50	
3050	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, VK	3'434'000		3'430'100		3'287'902.85	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	5'435'400		5'540'700		5'241'999.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversich.	120'000		137'700		80'836.65	
3055	AG-Beitr. Krankentagg.versich.	273'700		171'900		177'069.65	
3061	Renten oder Rentenanteile	1'500		1'500		1'560.60	
3064	Überbrückungsrenten	77'200		136'900		34'644.35	
3090	Aus- u. Weiterbild. Personal	505'700		472'300		300'718.38	
3091	Personalwerbung					68'522.45	
3099	Übriger Personalaufwand	110'300		103'100		82'835.44	
31	Sach- u. übr. Betriebsaufwand	21'472'400		20'343'400		20'625'384.91	
3100	Büromaterial	191'300		190'800		194'145.91	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	927'400		1'001'900		769'847.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	264'600		280'000		201'424.96	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	115'000		115'000		117'196.63	
3104	Lehrmittel	710'800		617'600		576'221.59	
3105	Lebensmittel	130'000		176'000		70'741.79	
3106	Medizinisches Material	3'000		3'000		1'163.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000					
3110	Büromöbel und -geräte	282'450		305'600		305'047.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	457'300		409'500		433'332.20	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	180'900		191'600		165'604.39	
3113	Hardware	105'800		135'200		248'824.38	
3118	Immateriellen Anlagen	343'800		216'100		183'152.75	
3119	Übr.nicht aktivierb. Anlagen	441'500		350'500		597'735.33	
3120	Ver- u. Entsorg. Liegensch. VV	3'356'500		3'400'900		3'306'272.29	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'566'680		2'632'500		2'149'829.10	
3131	Planungen u. Projekt. Dritter	147'000		132'000		80'081.20	
3132	Honorare ex. Berater, Experten	433'800		446'600		778'682.44	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	892'200		858'800		703'412.78	
3134	Sachversicherungsprämien	304'400		305'100		307'601.75	
3136	Honorare privatärztl.Tätigkeit	90'000		82'000		101'697.57	
3137	Steuern und Abgaben	84'100		85'200		69'276.13	
3140	Unterhalt an Grundstücken	491'000		378'000		225'407.67	
3141	Unterh. Strassen/Verkehrswege	1'990'700		1'969'200		2'287'908.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	242'000		242'000		240'999.27	
3144	Unterh. Hochbauten, Gebäude	2'436'000		2'254'500		2'485'293.73	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'000		7'000		8'808.10	
3151	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	853'400		852'300		821'089.08	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	258'200		318'500		274'527.54	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	214'300		196'800		166'781.25	
3160	Miete u. Pacht Liegenschaften	561'520		556'300		502'276.17	
3161	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	570'200		547'500		562'202.96	
3162	Raten f.operatives Leasing	1'200		1'200			
3170	Reisekosten und Spesen	354'050		308'600		265'555.85	
3171	Exkursionen,Schulreisen,Lager	520'300		483'800		425'678.84	
3180	Wertbericht. auf Forderungen					62'700.00	
3181	Tatsächl. Forderungsverluste	870'000		780'500		889'015.61	
3199	Übriger Betriebsaufwand	70'000		-488'700		45'848.50	
33	Abschreib.Verwaltungsvermö.	11'977'900		10'107'500		9'532'888.08	
3300	Planm.Abschreib.Sachanlagen	11'697'200		9'910'000		9'342'968.08	
3320	Planm.(ord.) Abschr.immat.Anl.	280'700		197'500		189'920.00	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	1'708'700		1'553'900		1'668'789.17	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	30'000		22'000		70'090.85	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindl.	125'000		180'000		178'383.60	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindl.	1'215'200		1'028'400		1'065'538.60	
3430	Baul. Unterh. Liegensch. FV	258'000		258'000		305'793.57	
3431	Nicht baul.Unterh.Liegensch.FV	2'500		2'500			
3439	Übr.Liegenschaftsaufwand FV	78'000		63'000		48'982.55	
35	Einlagen in Fonds u. Spez.fin.	1'010'700		1'098'800		886'823.52	
3501	Einlagen in Fonds des FK	100'800		99'200		94'039.90	
3510	Einlagen in Spezialfinanz. EK	874'900		955'600		724'816.55	
3511	Einlagen in Fonds des EK	35'000		44'000		67'967.07	
36	Transferaufwand	71'889'700		64'485'400		66'632'869.46	
3611	Entschädigungen an Kantone	2'029'900		2'081'900		1'792'666.65	
3612	Entsch. an Gden. u. Zweckverb.	2'647'400		3'008'400		3'108'704.27	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	448'300		426'000		443'287.06	
3621	Abgabe Finanz- u. Lastenausgl.	7'023'900		5'580'100		5'445'887.00	
3630	Beiträge an den Bund	65'000		65'000		70'666.70	
3631	Beiträge an Kantone	15'129'400		12'960'100		14'181'109.47	
3632	Beitr. an Gden. und Zweckverb.	5'258'500		4'635'000		4'346'535.47	
3634	Beiträge an öffentl. Unternehm.	1'840'800		1'804'800		1'722'546.40	
3636	Beitr.an priv.Org.o. Erw.zweck	1'854'900		2'023'200		1'729'081.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	34'895'000		31'205'000		33'039'528.64	
3638	Beiträge an das Ausland	5'000		5'000			
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					62'840.00	
3660	Planm.Abschr.Investitionsbeitr.	691'600		690'900		690'016.00	
39	Interne Verrechnungen	15'337'700		15'377'500		13'716'921.53	
3910	Interne Verrech.v.Dienstleist.	3'018'200		2'808'700		2'123'817.02	
3920	Int.Verr.Mieten,Benütz.kosten	125'500		113'700		107'811.32	
3930	Int. Verr. Betr.- u. Verw.kosten	12'156'800		12'421'500		11'428'530.19	
3940	Int. Verr. Zinsen u. Finanzaufw.	37'200		33'600		56'763.00	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		170'049'400		165'101'300		170'771'650.45
40	Fiskalertrag		87'295'600		84'725'800		88'883'075.92
4000	Eink.-, Verm.-steuern nat. Pers.		58'691'000		55'999'000		57'065'134.85
4002	Quellensteuern nat. Personen		3'000'000		3'000'000		2'996'313.92
4008	Personensteuern		630'000		632'100		614'250.00
4010	Gewinn- u.Kap.-steuern JP		22'888'500		22'906'200		26'259'346.80
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'963'000		2'085'400		1'845'314.35
4033	Hunde- und Reittiersteuern		94'100		74'100		75'450.00
4039	Übr.Besitz- u. Aufwandsteuern		29'000		29'000		27'266.00
41	Regalien und Konzessionen		1'983'200		1'930'000		1'953'073.57
4120	Konzessionen		1'983'200		1'930'000		1'953'073.57
42	Entgelte		26'059'800		26'582'300		26'080'414.71
4200	Ersatzabgaben		1'630'000		1'624'000		1'437'893.87
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'081'800		1'082'200		1'075'714.36
4230	Schulgelder		10'000		10'000		5'690.00
4231	Kursgelder		526'000		486'000		538'591.95
4240	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		10'983'300		11'324'900		11'005'680.08
4250	Verkäufe		123'000		153'000		188'037.24
4260	Rückerst.u.Kostenbeteil. Dritter		11'640'700		11'838'900		11'744'738.56
4270	Bussen				300		
4290	Übrige Entgelte		65'000		63'000		84'068.65
43	Verschiedene Erträge		6'000		12'000		2'627.20
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		6'000		12'000		2'627.20
44	Finanzertrag		4'520'700		4'204'000		4'162'520.32
4401	Zinsen Ford. u. Kontokorrente		800'700		780'100		802'931.51
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				15'000		25'000.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen				50'000		91'182.81
4411	Gewinne aus Verk. Sachanl. FV						24'725.00
4430	Pacht- u.Mietz. Liegensch.FV		999'100		993'000		1'048'840.25
4439	Übr. Liegenschaftenertrag FV		22'500		14'000		22'518.10
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						2'465.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'347'000		985'000		996'591.60
4470	Pacht- u. Mietz. Liegensch.VV		1'351'400		1'366'900		1'148'266.05
45	Entnahm. Fonds u. Spez.fin.		84'000		50'200		258'873.84
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		10'000		10'000		2'000.00
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		2'000		200		9'600.39
4511	Entnahmen aus Fonds EK		72'000		40'000		247'273.45
46	Transferertrag		34'503'400		30'645'200		34'111'540.91
4610	Entschädigungen vom Bund		40'000		40'000		43'779.52
4611	Entschäd. von Kantonen		4'429'600		4'163'500		4'487'527.17
4612	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		4'564'900		4'313'700		4'308'183.75
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		3'612'900		3'885'900		4'730'187.00
4630	Beiträge vom Bund		478'400		387'500		464'689.86
4631	Beiträge von Kantonen		10'148'100		10'959'500		10'025'946.45
4632	Beitr. v. Gden. u. Zweckverb.		10'929'800		6'581'800		9'431'629.76
4634	Beiträge v. öffentl. Unternehm.		169'500		184'800		269'308.30
4635	Beiträge von priv. Unternehm.		85'200		84'500		304'120.00
4636	Beitr.v.priv.Org.o. Erw.zweck		20'000		20'000		19'220.00
4699	Rückverteilungen		25'000		24'000		26'949.10



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		259'000		1'574'300		1'602'602.45
4893	Entnahm.aus Vorfinanz.des EK		259'000		230'000		258'372.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven				1'344'300		1'344'230.45
49	Interne Verrechnungen		15'337'700		15'377'500		13'716'921.53
4910	Int. Verrechn. von Dienstleist.		3'018'200		2'808'700		2'123'817.02
4920	Int.Verr.Pacht,Mieten,Benütz.		125'500		113'700		107'811.32
4930	Int. Verr. Betr.- u. Verw.kosten		12'156'800		12'421'500		11'428'530.19
4940	Int. Verr. Zinsen u. Finanzaufw.		37'200		33'600		56'763.00
9	Abschlusskonten					5'555'470.71	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					5'555'470.71	
9000	Ertragsüberschuss					5'555'470.71	

Investitionsrechnung



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	21'782'000	1'680'000	22'721'000	1'403'000	28'675'345.24	28'675'345.24
	Netto Ausgaben		20'102'000		21'318'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	634'000		2'780'000		653'933.81	
	Netto Ausgaben		634'000		2'780'000		653'933.81
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	370'000	130'000	580'000	203'000	356'206.70	14'550.00
	Netto Ausgaben		240'000		377'000		341'656.70
2	BILDUNG	3'405'000		4'585'000		15'389'193.73	
	Netto Ausgaben		3'405'000		4'585'000		15'389'193.73
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	6'920'000		5'990'000		1'352'690.79	-332.39
	Netto Ausgaben		6'920'000		5'990'000		1'353'023.18
4	GESUNDHEIT						40'000.00
	Netto Einnahmen					40'000.00	
6	VERKEHR	8'155'000	850'000	7'390'000	300'000	4'250'893.57	1'978'995.45
	Netto Ausgaben		7'305'000		7'090'000		2'271'898.12
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'085'000	700'000	9'325'000	900'000	3'690'303.06	940'025.27
	Netto Ausgaben		7'385'000		8'425'000		2'750'277.79
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'000					8'885.25
	Netto Ausgaben		20'000				
	Netto Einnahmen					8'885.25	
9	FINANZEN UND STEUERN	-5'807'000		-7'929'000		2'982'123.58	25'693'221.66
	Netto Einnahmen	5'807'000		7'929'000		22'711'098.08	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Jahresrechnung 2024
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	21'008'000.00	22'016'000.00	24'579'110.18
52	Immaterielle Anlagen	774'000.00	705'000.00	1'080'501.12
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	33'610.35
Total Investitionsausgaben		21'782'000.00	22'721'000.00	25'693'221.65
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	26'650.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'680'000.00	1'403'000.00	2'911'073.57
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	44'400.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'680'000.00	1'403'000.00	2'982'123.57
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	21'782'000.00	22'721'000.00	25'693'221.65
	Total Investitionseinnahmen	1'680'000.00	1'403'000.00	2'982'123.57
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-20'102'000.00	-21'318'000.00	-22'711'098.08



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	21'782'000	1'680'000	22'721'000	1'403'000	28'675'345.24	28'675'345.24
	Netto Ausgaben		20'102'000		21'318'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	634'000		2'780'000		653'933.81	
	Netto Ausgaben		634'000		2'780'000		653'933.81
0224	Informatik	554'000		940'000		336'638.00	
	Netto Ausgaben		554'000		940'000		336'638.00
0224.5060.008	Gästernetzwerk Stadthaus					5'735.80	
0224.5060.009	Ersatz Netzwerksysteme, USV, etc.	130'000				99'155.40	
0224.5060.010	Ersatz Hosts- und Storagesysteme	100'000		100'000		115'120.00	
0224.5060.011	Ersatz Desktop- durch Notebookarbeitsplätze			300'000			
0224.5060.012	WLAN Stadthaus	100'000		335'000			
0224.5200.003	Neue IT Strategie	132'000		205'000		116'626.80	
0224.5200.004	Neue IT Strategie / Weitere Prozessdigitalisierungen	92'000					
0227	Kanzlei/Stabstellen	50'000				13'432.51	
	Netto Ausgaben		50'000				13'432.51
0227.5200.000	Geschäftsverwaltungssoftware GEVER SaaS	50'000				13'432.51	
0229	übrige allgemeine Dienste	30'000		140'000			
	Netto Ausgaben		30'000		140'000		
0229.5060.003	Teilnehmervermittlungsanlage und Telefone, Ersatz	30'000		140'000			
0290	Verwaltungsliegensch., übrige			1'700'000		303'863.30	
	Netto Ausgaben				1'700'000		303'863.30
0290.5040.004	Sanierung EG, Fernwärmeverbund			1'700'000		97'334.80	
0290.5040.006	Sanierung EG, Technik Parlamentssaal					206'528.50	



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Ausgaben	370'000	130'000	580'000	203'000	356'206.70	14'550.00
			240'000		377'000		341'656.70
1110	Ordnung und Sicherheit Netto Ausgaben					297'809.65	14'550.00
							283'259.65
1110.5060.006	Mobile Fahrzeugsperren					297'809.65	
1110.6060.005	Fahrzeug Techn. Dienst O+S, Erlös altes Fahrzeug						14'550.00
1402	Katasteramt/Vermessungsw. Netto Ausgaben					2'850.00	2'850.00
						2'850.00	
1402.5200.002	CAD Tiefbau, O+S, Werkhof; externe Cloudlösung					2'850.00	
1500	Feuerwehr (allgemein) Netto Ausgaben	370'000	130'000	580'000	203'000	55'547.05	55'547.05
			240'000		377'000		
1500.5060.008	Tanklöschfahrzeug, Ersatz (Netto)					55'547.05	
1500.5060.009	Hakenfahrzeug als Ersatz (Jg. 2000)			580'000			
1500.5060.010	Hakenfahrzeug 2 mit Abrollbehälter	370'000					
1500.6310.009	Hakenfahrzeug als Ersatz / Subvention SGV				203'000		
1500.6310.010	Subvention SGV Hakenfahrzeug 2		130'000				



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'405'000		4'585'000		15'389'193.73	
	Netto Ausgaben		3'405'000		4'585'000		15'389'193.73
2170	Schulliegenschaften	3'085'000		4'335'000		15'038'794.58	
	Netto Ausgaben		3'085'000		4'335'000		15'038'794.58
2170.5010.001	Bifang: San. Kunststoffbelag, Sandgrube und Beläge			450'000		2'278.65	
2170.5010.002	Bannfeld, Kunststoffbelag, Pausenplatz, Planung	30'000					
2170.5010.003	Bifang, Pausenplatz	80'000					
2170.5010.004	Frohheim, Aufhebung KiGa-Spielplatz Stadtpark	50'000					
2170.5040.003	Neubau Primarschulhaus					14'668'910.39	
2170.5040.011	Frohheim: San. Erweiterungsbau	100'000		2'000'000		111'104.25	
2170.5040.013	Neubau Klassentrakt Sek	1'000'000		500'000			
2170.5040.014	Bannfeld: Sofortmassnahmen KG	500'000		500'000		200'486.15	
2170.5040.015	Schulhallenbad Säli, Betriebskonzept und Machbarkeitsstudie	200'000		250'000			
2170.5040.016	Schulanlage Bifang, Machbarkeitsstudie			250'000			
2170.5040.017	Kapuzinerkloster, Musikschule und Ergänzungsnutzungen	300'000		150'000			
2170.5040.018	Schulanlage Bannfeld, Machbarkeitsstudie	250'000					
2170.5040.019	Schulraumplanung / Provisorium KG Bannfeld	500'000					
2170.5060.001	Schulmobiliar					90.95	
2170.5060.006	Schulmobiliar					55'924.19	
2170.5060.007	Schulmobiliar			235'000			
2170.5060.008	Schulmobiliar	75'000					
2190	Schulleitung	320'000		250'000		350'399.15	
	Netto Ausgaben		320'000		250'000		350'399.15
2190.5060.008	PC, Server, Netzwerkkomp., Ersatz					350'399.15	
2190.5060.009	PC, Server, Netzwerkkomp., Ersatz			250'000			
2190.5060.010	PC, Server, Netzwerkkomp., Ersatz	320'000					



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Ausgaben	6'920'000		5'990'000		1'352'690.79	-332.39
			6'920'000		5'990'000		1'353'023.18
3113	Kunstmuseum Netto Ausgaben	1'000'000		1'000'000			
			1'000'000		1'000'000		
3113.5040.001	Neubau/San. Kunstmuseum	1'000'000		1'000'000			
3211	Stadtbibliothek Netto Ausgaben			1'000'000			
					1'000'000		
3211.5040.001	Planung Sanierung Kirchgasse 8/10			1'000'000			
3220	Konzert und Theater Netto Ausgaben	300'000		300'000		234'738.75	
			300'000		300'000		234'738.75
3220.5040.004	Sofortmassnahmen					234'738.75	
3220.5040.005	Erneuerung Bühnenturm und Dach	300'000		300'000			
3410	Sport Netto Ausgaben	690'000		260'000		753'424.76	
			690'000		260'000		753'424.76
3410.5010.010	San. Leichtathletikanlagen und Beleuchtung					-151'001.00	
3410.5010.012	Ersatz Landhockey-Kunstrasen					-99'113.00	
3410.5010.014	Kunstrasen Fussball-Ersatz altersbedingt					798'284.01	
3410.5010.015	LED Beleuchtung Rasenplatz			60'000			
3410.5010.016	Beleuchtungsersatz LED	60'000					
3410.5010.017	Beregnungsanlage, Druckerhöhung	30'000					
3410.5040.001	Stadiontribüne, Geräteinstallraum	600'000		150'000			
3410.5060.005	Maschinen für Unterhalt			50'000		205'254.75	
3412	Freibad Netto Ausgaben	4'560'000		3'030'000		325'187.68	-4'732.39
			4'560'000		3'030'000		329'920.07
3412.5010.002	Abklärung Hochwassersicherung	30'000		30'000			
3412.5010.003	Untersuchung Kinderplanschbecken	30'000					
3412.5040.001	Sanierung Garderobengebäude					-16'051.42	
3412.5040.003	Erneuerung 2. Rutschbahn mit Pumpen					-10'403.11	
3412.5040.004	Fussweg und Ufernutzung Aare, Studien					1'061.66	
3412.5040.005	Kleine Sanierungen Garderobe					27'674.20	
3412.5040.006	Generelle Sanierungen					-5'277.88	
3412.5040.008	Betr. notwend. San., dringlich					-1'030.68	
3412.5040.009	Verkleidung Schwimmerbecken als Oberflächenschutz					-83'413.37	
3412.5040.010	Nichtschwimmerbecken, Spachtelung Beton					-17'714.14	
3412.5040.011	Umbau Garderobe EG					-27'943.44	
3412.5040.012	Umbau Rutschbahnpumpen					-18'319.92	
3412.5040.013	Verkleidung Sprungbecken, Anpassung Technik					175'337.53	
3412.5040.014	Generelle Sanierung Garderobengebäude	4'500'000		3'000'000		301'268.25	
3412.6340.009	Investitionsbeiträge priv. Organisationen						-4'732.39
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle Netto Ausgaben	200'000		300'000			
			200'000		300'000		
3416.5040.004	Sanierung	200'000		300'000			



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3422	Kinderspielplätze Netto Ausgaben	70'000				39'339.60	4'400.00
			70'000				34'939.60
3422.5010.001	Ersatz Fallschutzbeläge, diverse Orte	50'000					
3422.5030.001	Sanierung Kinderspielplätze	20'000				39'339.60	
3422.6460.000	Darlehen Verein Robi Olten						4'400.00
3424	Parkanlagen, Wanderwege Netto Ausgaben	100'000		100'000			
			100'000		100'000		
3424.5030.003	Vögelgarten, Erneuerung Teil, Planung			90'000			
3424.5030.004	Stadtpark work out-Geräte, Ersatz			10'000			
3424.5030.005	Vögelgarten, Mattenwiese und evirons, Planung	90'000					
3424.5030.006	Parkanlagen div. Sanierungen	10'000					



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT Netto Einnahmen					40'000.00	40'000.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Einnahmen					40'000.00	40'000.00
4120.6460.000	Darlehen Alters-/Pfl.heim Stadtspark						40'000.00



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	8'155'000	850'000	7'390'000	300'000	4'250'893.57	1'978'995.45
	Netto Ausgaben		7'305'000		7'090'000		2'271'898.12
6130	Kantonsstrassen					33'610.35	
	Netto Ausgaben						33'610.35
6130.5610.017	Aarb.str.;Bahnhofpl.-Gäubahnbr.					33'610.35	
6150	Gemeindestrassen	5'935'000	850'000	6'390'000	300'000	3'793'891.05	1'966'895.45
	Netto Ausgaben		5'085'000		6'090'000		1'826'995.60
6150.5010.001	Neuer Bahnhofplatz, netto	800'000		1'300'000		238'169.54	
6150.5010.007	Sälistrasse, Kreisel bis Maienstrasse			200'000			
6150.5010.008	Erschliess.OltenSüdWest, 1. Et.	100'000					
6150.5010.009	Panoramastrasse			10'000		194'641.09	
6150.5010.013	Stadtteilverbindung Hammer	3'000'000		500'000		594'373.50	
6150.5010.032	Kleinholz: Erschliessung 2. Et.	80'000		120'000		353'430.40	
6150.5010.047	Sälistr.,Maienstr.-Wengistrasse	30'000		100'000		1'762.05	
6150.5010.073	Hint. Steinacker: Rampe mit Trottoir	50'000		120'000		68'951.74	
6150.5010.075	Waldheim, 1. Etappe Ausführung	250'000		250'000		175'777.20	
6150.5010.076	Bifangunterführung, San. Überdachung Süd					5'202.50	
6150.5010.091	Seidenhofweg: Grundstr.-Bleichmattstr.					6'723.80	
6150.5010.096	Dreitannenstrasse	75'000		200'000		25'793.65	
6150.5010.098	Sonneggstrasse: Sälistr.-Reiserstrasse			80'000		125'660.15	
6150.5010.100	Kataster Kunstbauten			10'000		44'211.25	
6150.5010.102	Postplatz: San. Wasserisolation PU Post und Winkel					3'059.90	
6150.5010.103	Behindertengesetz: Bushaltestellenperrons, Sanierung			300'000		17'510.00	
6150.5010.104	Fussgänger- und Veloverbindung Winkel	100'000		500'000		24'108.10	
6150.5010.105	Unterführungen Stadt Instandstellungen Abbrüche	300'000		300'000			
6150.5010.106	Fustlighalde; Verlängerung Erschliessungsstrasse			20'000		-6'209.15	
6150.5010.108	Spitalstrasse: Jurastr.-Belchenstrasse			30'000		264'797.58	
6150.5010.109	Belchenstrasse			70'000		434'657.05	
6150.5010.111	Sälistrasse: GB Olten Nr. 724, 725, 4196, 90373					742'200.00	
6150.5010.112	Stützmauern Hinterer Steinacker	50'000		400'000		153'021.75	
6150.5010.113	Bachweg: Aaraustr.-Mattenweg	50'000		250'000		12'755.80	
6150.5010.114	Engelbergstrasse, Projekt	10'000		10'000			
6150.5010.115	Speiserstrasse	40'000		300'000			
6150.5010.116	Verkehrsmassnahmen Poller/Schranken Säliquartier					10'293.95	
6150.5010.117	Weingartenstrasse	10'000					
6150.5010.118	Zelglistrasse	50'000		40'000		1'044.55	
6150.5010.119	Wengistrasse	100'000		30'000			
6150.5010.120	Zufahrt Zivilschutzareal			20'000		13'458.00	
6150.5010.121	Waldheim, 2. Etappe, oberer Bogen	100'000		20'000			
6150.5010.122	Velobrücke USEGO, Ersatz Fahrbelag	20'000		20'000			
6150.5010.126	Aufwertung Bifang (BGK Bifang und Bifangplatz)			120'000		92'822.75	
6150.5010.127	Uferweg Gösgerstrasse			120'000			
6150.5010.128	Munzingerplatz, Umgestaltung			300'000			
6150.5010.129	Grundstrasse (Seidenhofweg bis Adam Zeltner-Strasse)	10'000		10'000			
6150.5010.130	Hagmattstrasse (Ritterweg bis Spitalstrasse)	10'000		10'000			
6150.5010.131	Obere Hardegg	10'000		10'000			



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.132	Untere Hardegg	300'000		10'000			
6150.5010.133	Treppe Untergrundstrasse bis Seidenhofweg	10'000		10'000			
6150.5010.134	Behindertengesetz, Bushaltestellen bei Bornblick			300'000			
6150.5010.135	Diverse Anpassungen	80'000					
6150.5010.136	Gemeindeanlagen neben NBO						
6150.5010.136	Behindertengesetz, Bushaltestellen Von Roll-Strasse	300'000					
6150.5020.001	Wilerfeld, Hochwasserschutz			200'000		195'673.90	
6150.5040.006	Buswartekabinen			100'000			
6150.6300.001	Wilerfeld, Hochwassersch.: Bundesbeitr.		550'000				
6150.6300.099	Polleranlage Mühlegasse, Bundesbeitrag						86'450.00
6150.6300.116	Verkehrsmassnahmen						86'450.00
6150.6371.009	Poller/Schranken Säliquartier, Bundesbeitrag						
6150.6371.009	Panoramastrasse, 1. Et.: Erschl. bei träge						1'793'995.45
6150.6371.032	Kleinholz: Erschl. 2. Etappe, Beiträge		300'000		300'000		
6153	Werkhof	1'500'000		500'000			
	Netto Ausgaben		1'500'000		500'000		
6153.5040.002	Werkhof, Infrastruktur E-Mobilität	1'500'000		500'000			
6154	Fuhrpark	720'000		500'000		423'392.17	12'100.00
	Netto Ausgaben		720'000		500'000		411'292.17
6154.5060.011	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro					370'055.62	
6154.5060.012	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro					53'336.55	
6154.5060.013	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro			500'000			
6154.5060.014	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro	720'000					
6154.6060.012	Erlös Fahrzeugverkauf						12'100.00



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'085'000	700'000	9'325'000	900'000	3'690'303.06	940'025.27
	Netto Ausgaben		7'385'000		8'425'000		2'750'277.79
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			350'000			
	Netto Ausgaben				350'000		
7200.5040.002	San.WC-Anlage Stadtpark			350'000			
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'865'000	700'000	2'550'000	900'000	1'509'361.21	863'025.27
	Netto Ausgaben		1'165'000		1'650'000		646'335.94
7201.5032.005	Sälistrasse, Kreisel bis Maienstrasse			180'000		28'340.20	
7201.5032.026	Sälistrasse, Maienstr.-Wengistr.	30'000		250'000			
7201.5032.073	Rampe Hinterer Steinacker	130'000		130'000			
7201.5032.077	Waldheim, 1. Etappe Ausführung	350'000		350'000		197'592.56	
7201.5032.080	Aarauerstrasse: Käppeliplatz bis Gde.grenze	10'000		10'000			
7201.5032.085	Hübelistrasse: Konradstr.-Ringstr.					14'489.40	
7201.5032.094	Innensanierungen diverse Kanalisationen	20'000		20'000			
7201.5032.096	Dreitannenstrasse			200'000		366'642.07	
7201.5032.098	Sonneggstrasse: Sälistr.-Reiserstrasse			10'000			
7201.5032.102	Panoramastrasse			10'000		168'736.82	
7201.5032.105	Kleinholz Erschliessung 2. Etappe	200'000		130'000		47'881.40	
7201.5032.106	Fustlghalde, Verlängerung Kanalisation			10'000			
7201.5032.108	Spitalstrasse: Jurastr.-Belchenstrasse			15'000		150'134.10	
7201.5032.109	Belchenstrasse			15'000		293'432.26	
7201.5032.110	Sälistrasse, Hochwassersicherung bei SBB Brücke			10'000		11'021.00	
7201.5032.113	Bachweg: Aarauerstr.-Mattenweg	50'000		170'000		16'039.75	
7201.5032.114	Engelbergstrasse, Sanierungsprojekt	10'000		10'000			
7201.5032.115	Speiserstrasse	30'000		200'000			
7201.5032.117	Weingartenstrasse, Sanierungsprojekt	10'000		10'000			
7201.5032.118	Zelglistrasse	80'000		310'000		2'401.35	
7201.5032.119	Wengistrasse	150'000		15'000			
7201.5032.120	Zivilschutzareal, Sanierung Entwässerung			20'000			
7201.5032.121	Waldheim, 2. Etappe, oberer Bogen	100'000		10'000			
7201.5032.123	Sonneggstrasse, Reiserstr.-Dreitannenstr.			30'000		212'650.30	
7201.5032.124	Dreitannenstrasse 2. Etappe	175'000		230'000			
7201.5032.125	Bachweg, Mattenweg-Feldstrasse	50'000		165'000			
7201.5032.129	Grundstrasse (Seidenhofweg bis Adam Zeltner-Strasse	10'000		10'000			
7201.5032.130	Hagmattstrasse (Ritterweg bis Spitalstrasse)	10'000		10'000			
7201.5032.131	Obere Hardegg	10'000		10'000			
7201.5032.132	Untere Hardegg	300'000		10'000			
7201.5032.137	Umlegung Kanalisation PU Bahnhof	100'000					
7201.5032.138	Erneuerung Regenwasserleitung PU Bahnhof	40'000					
7201.6370.001	Kanalisationsanschlussgebühren		600'000		600'000		548'740.50
7201.6371.102	Panoramastrasse, Erschliess.beiträge						314'284.77
7201.6371.105	Kleinholz, Erschl. 2.Etappe, Beiträge		100'000		300'000		
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	170'000		65'000		96'125.75	
	Netto Ausgaben		170'000		65'000		96'125.75



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7300.5033.001	Diverse Altlasten	60'000		25'000		-187'683.80	
7300.5033.003	Altlastensanierung Obergösgen	60'000					
7300.5033.005	Altlastensanierung Flugplatz Gheid, alte Kehrichtdeponie	50'000		40'000		283'809.55	
7301	Abfallbeseitigung SF	500'000		1'450'000		877'524.38	11'000.00
	Netto Ausgaben		500'000		1'450'000		866'524.38
7301.5033.006	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle Bannfeld					66'487.70	
7301.5033.007	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle	50'000					
7301.5033.008	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle Amthausquai					97'518.94	
7301.5033.010	Unterirdische Glas- und Blechsammelstellen			250'000			
7301.5033.011	Grüngutsammelstellen	300'000		350'000			
7301.5043.002	Wertstoffmulden					13'750.00	
7301.5063.005	Kehrichtfahrzeug, Vollelektrisch					699'767.74	
7301.5063.006	Kehrichtfahrzeug, Vollelektrisch			850'000			
7301.5063.007	Kehrichtfahrzeug, Vollelektrisch	150'000					
7301.6350.005	Verkauf altes Kehrichtfahrzeug						11'000.00
7410	Gewässerverbauungen			110'000		3'930.05	
	Netto Ausgaben				110'000		3'930.05
7410.5010.001	Uferverbauungen, Zustandsaufnahmen			110'000			
7410.5020.001	Uferverbauung linke Aareseite					3'930.05	
7710	Friedhof/Bestattung (allgem.)	5'050'000		4'200'000		252'614.00	
	Netto Ausgaben		5'050'000		4'200'000		252'614.00
7710.5030.001	Neuerstellung Grabfelder					31'754.50	
7710.5030.002	Abbruch alte Anlagen	50'000		200'000			
7710.5040.005	Ofen und Kosten Betriebseinrichtung Ofen	5'000'000		4'000'000		60'856.75	
7710.5040.006	Neues Grabfeld Engelsgrab					160'002.75	
7900	Raumordnung (allgemein)	500'000		600'000		950'747.67	66'000.00
	Netto Ausgaben		500'000		600'000		884'747.67
7900.5010.004	Attraktivierung Ländiweg					3'155.85	
7900.5010.005	Ländiweg, Schwimminsel			100'000			
7900.5290.009	Ortsplanungsrevision	500'000		500'000		947'591.82	
7900.6300.004	Attraktivierung Ländiweg, Bundesbeitrag						66'000.00



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'000					8'885.25
	Netto Ausgaben		20'000			8'885.25	
	Netto Einnahmen						
8501	Industriegeleise	20'000					8'885.25
	Netto Ausgaben		20'000			8'885.25	
	Netto Einnahmen						
8501.5010.002	Industriegeleise, Sanierung Schwellen	20'000					
8501.6350.001	Beiträge von privaten Unternehmungen						8'885.25



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Einnahmen	-5'807'000 5'807'000		-7'929'000 7'929'000		2'982'123.58 22'711'098.08	25'693'221.66
9950	Neutrale Aufwend. u. Erträge Netto Einnahmen	-5'807'000 5'807'000		-7'929'000 7'929'000			
9950.5090.001	Generelle Kürzung Invest.-bedarf	-5'807'000		-7'929'000			
9990	Abschluss Netto Einnahmen					2'982'123.58 22'711'098.08	25'693'221.66
9990.5900.001	Passivierte Einnahmen allgemeiner Steuerhaushalt					2'108'098.31	
9990.5900.200	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung					863'025.27	
9990.5900.300	Passivierte Einnahmen SF Abfallbeseitigung					11'000.00	
9990.6900.001	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Steuerhaushalt						23'306'336.07
9990.6900.200	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung						1'509'361.21
9990.6900.300	Aktivierte Ausgaben SF Abfallbeseitigung						877'524.38



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	21'782'000	1'680'000	22'721'000	1'403'000	28'675'345.24	28'675'345.24
	Netto Ausgaben		20'102'000		21'318'000		
5	Investitionsausgaben	21'782'000		22'721'000		28'675'345.24	
50	Sachanlagen	21'008'000		22'016'000		24'579'110.18	
5010	Strassen / Verkehrswege	6'315'000		6'840'000		4'151'821.66	
5020	Wasserbau			200'000		199'603.95	
5030	Tiefbauten allgemein	170'000		300'000		71'094.10	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'865'000		2'550'000		1'509'361.21	
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	520'000		665'000		260'132.39	
5040	Hochbauten allgemein	15'950'000		16'050'000		16'065'150.02	
5043	Hochbauten Abfallbeseitigung					13'750.00	
5060	Übr. Mobilien, Masch., Fahrzeuge	1'845'000		2'490'000		1'608'429.11	
5063	Mob., Masch., Fz Abfallbeseit.	150'000		850'000		699'767.74	
5090	Übrige Sachanlagen	-5'807'000		-7'929'000			
52	Immaterielle Anlagen	774'000		705'000		1'080'501.13	
5200	Software	274'000		205'000		132'909.31	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	500'000		500'000		947'591.82	
56	Eigene Investitionsbeiträge					33'610.35	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone					33'610.35	
59	Übertrag an Bilanz					2'982'123.58	
5900	Passivierte Einnahmen					2'982'123.58	
6	Investitionseinnahmen		1'680'000		1'403'000		28'675'345.24
60	Übertr. Sachanl. ins FV						26'650.00
6060	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						26'650.00
63	Invest.beitr.für eig. Rechnung		1'680'000		1'403'000		2'911'073.58
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		550'000				238'900.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		130'000		203'000		
6340	Invest.beitr. von öff. Unternehm.						-4'732.39
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						19'885.25
6370	Anschlussgebühren		600'000		600'000		548'740.50
6371	Erschliessungsbeiträge		400'000		600'000		2'108'280.22
64	Rückzahlung von Darlehen						44'400.00
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck						44'400.00
69	Übertrag an Bilanz						25'693'221.66
6900	Aktivierete Ausgaben						25'693'221.66

Geldflussrechnung

6. Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2026
Betriebstätigkeit			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss	9000.00 (+) oder (-)	-8'230'800.00
+	Einlage in Spezialfinanzierung / Fonds	35	1'010'700.00
-	Entnahme aus Spezialfinanzierung / Fonds	45	-84'000.00
+/-	Verluste / - Gewinne aus Verkauf FV (Buchverluste / -gewinne)	344/444	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366+383	12'669'500.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			5'365'400.00
Investitionstätigkeit			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-21'782'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	1'680'000.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-21'318'000.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		
-	Entnahmen aus Fonds		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-21'318'000.00
Finanzierungstätigkeit			
		§	
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069	16'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV		
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV		0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			16'000'000.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			47'400.00

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung									
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	in %	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	Betrag in Fr.
Kanäle	93'042'719	1'165'000	94'207'719	0.3125%	294'399	98.45%	544'697	-250'297	
Sonderbauwerke	930'000	0	930'000	0.5000%	4'650	1.55%	8'603	-3'953	
Kläranlage	0	0	0	0.7500%	0		0	0	
									-254'251

8. Abschreibungstabelle

Konto/ Anlage HRM1:	Beschreibung	Σ	IST-Anschaffungs- wert per 01.01.2025	Buchwert 01.01.2025	Zuwachs	Abgang	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2026	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibungen 2026	Plan-Wert 31.12.2026
0224.3300.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	18	935'179	467'591	0	0	5,56	52'000	415'591	0	0	0	5,56	52'000	363'591
0227.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	200'771	100'385	0	0	5,56	11'200	89'185	0	0	0	5,56	11'200	77'985
0229.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	516'471	258'234	0	0	5,56	28'700	229'534	0	0	0	5,56	28'700	200'834
0229.3300.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	18	38'008	38'008	0	0	5,56	4'300	33'708	0	0	0	5,56	4'300	29'408
0229.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	2'321	1'160	0	0	5,56	200	960	0	0	0	5,56	200	760
0290.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	12'409'365	6'204'684	0	0	5,56	689'500	5'515'184	0	0	0	5,56	689'400	4'825'784
1110.3300.25	04 Tiefbauten	18	42'718	21'361	0	0	5,56	2'400	18'961	0	0	0	5,56	2'400	16'561
1110.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	8'502	4'251	0	0	5,56	1'000	7'502	0	0	0	5,56	1'000	6'502
1402.3300.25	04 Tiefbauten	18	50'013	25'007	0	0	5,56	2'800	22'207	0	0	0	5,56	2'800	19'407
1402.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	68'295	34'149	0	0	5,56	3'800	30'349	0	0	0	5,56	3'800	26'549
1500.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	75'071	37'535	0	0	5,56	42'100	33'435	0	0	0	5,56	42'100	29'435
1500.3300.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	18	267'314	133'655	0	0	5,56	14'900	118'755	0	0	0	5,56	14'900	103'855
1612.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	74'467	37'234	0	0	5,56	4'200	33'034	0	0	0	5,56	4'200	28'834
2170.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	16'078'108	8'039'056	0	0	5,56	893'300	7'145'756	0	0	0	5,56	893'300	6'252'456
2170.3300.25	04 Tiefbauten	18	1'484'393	742'198	0	0	5,56	82'500	659'698	0	0	0	5,56	82'500	577'198
2170.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	220'032	110'016	0	0	5,56	12'300	97'716	0	0	0	5,56	12'300	85'416
2190.3300.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	18	666'191	333'095	0	0	5,56	37'100	295'995	0	0	0	5,56	37'000	258'995
2300.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	337'677	168'837	0	0	5,56	18'800	150'037	0	0	0	5,56	18'800	131'237
3111.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	3'879	1'940	0	0	5,56	300	1'640	0	0	0	5,56	300	1'340
3112.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	2'941	1'471	0	0	5,56	200	1'271	0	0	0	5,56	200	1'071
3113.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	3'878	1'939	0	0	5,56	300	1'639	0	0	0	5,56	300	1'339
3113.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	121'229	60'614	0	0	5,56	6'800	53'814	0	0	0	5,56	6'800	47'014
3120.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	21'066	10'535	0	0	5,56	1'200	9'335	0	0	0	5,56	1'200	8'135
3220.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	2'023'942	1'011'973	0	0	5,56	112'500	899'473	0	0	0	5,56	112'500	786'973
3290.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	128'823	64'410	0	0	5,56	7'200	57'210	0	0	0	5,56	7'200	50'010
3410.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	2'007'145	1'003'573	0	0	5,56	111'600	891'973	0	0	0	5,56	111'500	780'473
3410.3300.25	04 Tiefbauten	18	4'253'729	2'126'866	0	0	5,56	236'400	1'890'466	0	0	0	5,56	236'400	1'654'066
3410.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	115'874	57'938	0	0	5,56	6'500	51'438	0	0	0	5,56	6'500	44'938
3410.3650.20	21 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	2'629'017	1'790'940	0	0	0,00	0	1'790'940	0	0	0	0,00	0	1'790'940
3410.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	6'077'000	3'038'501	0	0	5,56	337'700	2'700'801	0	0	0	5,56	337'700	2'363'101
3412.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	48'478	24'241	0	0	5,56	2'700	21'541	0	0	0	5,56	2'700	18'841
3412.3300.25	04 Tiefbauten	18	1'963'948	981'976	0	0	5,56	109'200	872'776	0	0	0	5,56	109'100	763'676
3412.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	160'268	80'132	0	0	5,56	9'000	71'132	0	0	0	5,56	9'000	62'232
3416.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	127'846	63'923	0	0	5,56	7'200	56'723	0	0	0	5,56	7'100	49'623
3420.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	20'467	10'233	0	0	5,56	2'300	18'167	0	0	0	5,56	2'300	15'867
3420.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	16'993	8'497	0	0	5,56	1'000	7'497	0	0	0	5,56	1'000	6'497
3422.3300.25	04 Tiefbauten	18	229'123	114'562	0	0	5,56	12'800	101'762	0	0	0	5,56	12'800	88'962
3424.3300.25	04 Tiefbauten	18	731'910	365'954	0	0	5,56	40'700	325'254	0	0	0	5,56	40'700	284'554
3425.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	665'426	332'712	0	0	5,56	37'000	295'712	0	0	0	5,56	37'000	258'712
5791.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	452'408	301'604	0	0	5,56	12'600	289'004	0	0	0	5,56	12'600	276'404
6130.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	2'035'668	1'017'834	0	0	5,56	113'200	904'634	0	0	0	5,56	113'200	791'434
6150.3300.25	04 Tiefbauten	18	22'665'069	11'332'035	0	0	5,56	1'259'300	10'073'735	0	0	0	5,56	1'259'300	8'814'435
6151.3300.25	04 Tiefbauten	18	665'421	332'709	0	0	5,56	37'000	295'709	0	0	0	5,56	37'000	258'709
6153.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	2'847'629	1'423'814	0	0	5,56	158'300	1'265'514	0	0	0	5,56	158'200	1'107'314
6153.3300.25	04 Tiefbauten	18	196'816	98'410	0	0	5,56	11'000	87'410	0	0	0	5,56	11'000	76'410
6153.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	107'585	53'792	0	0	5,56	6'000	47'792	0	0	0	5,56	6'000	41'792
6154.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	1'333'698	666'850	0	0	5,56	74'100	592'750	0	0	0	5,56	74'100	518'650
6220.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	199'379	99'688	0	0	5,56	11'100	88'588	0	0	0	5,56	11'100	77'488
7200.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	105'617	52'807	0	0	5,56	5'900	46'907	0	0	0	5,56	5'900	41'007
7201.3300.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	11	111'917	20'349	0	0	9,09	10'200	10'149	0	0	0	9,09	10'200	-51
7201.3300.25	22 Gemeindeeigene Kanalisation	11	2'933'383	533'343	0	0	9,09	266'643	266'643	0	0	0	9,09	266'700	-57
7300.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	30'520	15'259	0	0	5,56	1'700	13'559	0	0	0	5,56	1'700	11'859
7300.3300.25	04 Tiefbauten	18	2'105'549	1'052'774	0	0	5,56	117'000	935'774	0	0	0	5,56	117'000	818'774
7301.3300.25	04 Tiefbauten	18	228'010	114'007	0	0	5,56	12'700	101'307	0	0	0	5,56	12'700	88'607
7301.3300.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	18	189'715	94'855	0	0	5,56	10'600	84'255	0	0	0	5,56	10'600	73'655
7410.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	51'304	25'652	0	0	5,56	2'900	22'752	0	0	0	5,56	2'900	19'852
7500.3300.25	04 Tiefbauten	18	20'524	10'264	0	0	5,56	1'200	9'064	0	0	0	5,56	1'200	7'864
7691.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	168'430	84'217	0	0	5,56	9'400	74'817	0	0	0	5,56	9'400	65'417
7710.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	1'747'757	873'877	0	0	5,56	97'100	776'777	0	0	0	5,56	97'100	679'677
7710.3300.25	04 Tiefbauten	18	846'939	423'471	0	0	5,56	47'100	376'371	0	0	0	5,56	47'100	329'271
7900.3300.25	01 Grundstücke nicht überbaut	18	92'978	46'489	0	0	5,56	5'200	41'289	0	0	0	5,56	5'200	36'089
7900.3300.25	02 Gebäude, Hochbauten	18	47'732	23'864	0	0	5,56	2'700	21'164	0	0	0	5,56	2'700	18'464

8. Abschreibungstabelle

Konto/Anlage	Beschreibung	Z	IST-Anschaffungs-wert per 01.01.2025	Buchwert 01.01.2025	Zuwachs	Abgang	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2026	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibungen 2026	Plan-Wert 31.12.2026
7900.3300.25	04 Tiefbauten	18	4'264'430	2'132'217	0	0	5,56	237'000	1'895'217	398'000	0	4'264'430	5,56	237'000	1'858'217
7900.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	1'111'248	56'621	0	0	5,56	6'200	494'21	6'200	0	1'111'248	5,56	6'200	43'221
7900.3660.25	18 Investitionsbeiträge	18	279'612	139'806	0	0	5,56	15'600	124'206	0	0	279'612	5,56	15'600	108'606
8400.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	18	446'569	223'285	0	0	5,56	24'900	198'385	0	0	446'569	5,56	24'900	173'585
8501.3300.25	04 Tiefbauten	18	253'258	126'628	0	0	5,56	14'100	112'528	0	0	253'258	5,56	14'100	98'428
HRM2:															
0224.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	764'373	114'005	244'000	0	25,00	111'200	246'805	398'000	0	1'406'373	25,00	261'400	383'405
0227.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	13'433	10'075	0	0	25,00	3'400	6'675	40'000	0	53'433	25,00	13'400	33'275
0229.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	89'467	3	0	0	25,00	-100	103	18'000	0	107'467	25,00	4'500	13'603
0290.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	2'576'711	1'975'828	1'360'000	0	3,03	119'500	3'216'328	0	0	3'936'711	3,03	119'500	3'096'828
0290.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	199'769	149'827	0	0	25,00	50'000	99'827	0	0	199'769	25,00	50'000	49'827
1110.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	421'669	327'458	0	0	12,50	48'500	278'958	0	0	421'669	12,50	48'500	230'458
1402.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	169'476	77'936	0	0	25,00	38'800	391'36	0	0	169'476	25,00	39'000	136
1500.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	168'282	147'886	0	0	3,03	5'100	142'786	0	0	168'282	3,03	5'100	137'686
1500.3300.00	16 Spezialfahrzeuge Feuerwehr, Strassenreinigung	15	248'800	209'620	464'000	162'000	6,67	36'900	474'720	296'000	104'000	742'800	6,67	49'700	617'020
1612.3300.00	04 Tiefbauten	40	4'493	3'597	0	0	2,50	200	3'397	0	0	4'493	2,50	200	3'197
2170.3300.00	01 Grundstücke nicht überbaut	40	868'972	748'282	0	0	2,50	24'200	724'082	24'200	0	868'972	2,50	24'200	699'882
2170.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	8	1'625'000	1'421'875	0	0	12,50	203'200	1'218'675	0	0	1'625'000	12,50	203'200	1'015'475
2170.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	39'171'609	37'800'507	2'920'000	0	3,03	1'319'400	39'401'107	2'020'000	0	44'111'609	3,03	1'493'800	39'927'507
2170.3300.00	04 Tiefbauten	40	1'462'167	1'307'805	270'000	0	2,50	43'700	1'534'105	96'000	0	1'828'167	2,50	46'000	1'584'105
2190.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	721'158	375'798	188'000	0	12,50	114'200	449'598	60'000	0	969'158	12,50	109'400	400'198
2190.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	1'673'474	407'317	200'000	0	25,00	232'000	375'317	256'000	0	2'129'474	25,00	251'600	379'717
3111.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	23'711	20'118	0	0	3,03	800	19'318	0	0	23'711	3,03	800	18'518
3113.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	479'185	450'143	800'000	0	3,03	94'600	1'155'543	800'000	0	2'079'185	3,03	174'900	1'780'943
3113.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	64'548	1	0	0	12,50	-100	101	0	0	64'548	12,50	0	101
3119.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	3'318'372	1'230'566	0	0	3,03	45'600	1'184'966	0	0	3'318'372	3,03	45'600	1'139'366
3119.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	3'034'582	1'271'29	0	0	12,50	63'600	63'529	0	0	3'034'582	12,50	63'600	2'891'36
3120.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	123'246	97'110	0	0	3,03	3'800	93'310	0	0	123'246	3,03	3'800	89'510
3211.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	0	0	800'000	0	3,03	80'000	720'000	0	0	800'000	3,03	80'000	640'000
3220.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	723'463	629'044	180'000	0	3,03	22'000	787'044	180'000	0	1'083'463	3,03	22'000	945'044
3220.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	152'101	190'13	0	0	12,50	19'100	-87	0	0	152'101	12,50	0	-87
3410.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	33'654	24'474	90'000	0	3,03	1'100	113'374	360'000	0	483'654	3,03	1'100	472'274
3410.3300.00	04 Tiefbauten	40	3'566'352	3'228'213	48'000	0	2,50	90'000	3'186'213	72'000	0	3'676'352	2,50	91'800	3'166'413
3410.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	681'786	407'336	40'000	0	12,50	79'000	368'336	0	0	721'786	12,50	78'700	289'636
3410.3300.00	20 Darlehen	8	250'000	250'000	0	0	0,00	0	250'000	0	0	250'000	0,00	0	250'000
3410.3660.00	18 Investitionsbeiträge	8	974'660	345'931	0	0	12,50	125'900	220'031	3'600'000	0	974'660	12,50	125'700	94'331
3412.3300.00	04 Tiefbauten	40	2'102	1'035	240'000	0	2,50	2'500	7'361'866	48'000	0	11'947'866	2,50	7'300	63'235
3412.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	657'305	157'455	0	0	12,50	56'200	101'255	0	0	657'305	12,50	45'200	56'055
3416.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	217'460	170'458	240'000	0	3,03	30'700	378'758	160'000	0	617'460	3,03	46'700	493'058
3420.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	27'698	22'684	0	0	3,03	900	21'764	0	0	27'698	3,03	900	20'864
3422.3300.00	04 Tiefbauten	40	65'932	63'619	0	0	2,50	1'700	61'919	42'000	0	107'932	2,50	2'800	101'119
3424.3300.00	04 Tiefbauten	40	190'513	166'698	0	0	2,50	4'800	161'898	72'000	0	262'513	2,50	6'800	227'298
3424.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	100'594	12'574	0	0	12,50	12'600	-26	0	0	100'594	12,50	0	-26
3500.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	230'000	46'000	0	0	3,03	23'000	230'000	0	0	230'000	3,03	23'000	0
5791.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	931'783	1	0	0	3,03	0	931'783	0	0	931'783	3,03	0	1
6130.3660.00	18 Investitionsbeiträge	10	811	811	0	0	10,00	500	311	0	0	5'238	10,00	400	-89
6130.3660.00	18 Investitionsbeiträge	40	1'623'367	1'353'037	0	0	2,50	41'200	1'311'837	41'200	0	1'623'367	2,50	41'200	1'270'637
6150.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	99'445	89'756	60'000	0	3,03	5'200	144'556	0	0	159'445	3,03	5'100	139'456
6150.3300.00	04 Tiefbauten	40	16'706'456	14'898'517	4'512'000	240'000	2,50	641'000	18'529'517	4'668'000	240'000	25'406'456	2,50	751'400	22'206'117
6150.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	971'692	711	0	0	25,00	0	1	0	0	971'692	25,00	0	1
6150.3300.00	13 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	50	423'600	378'714	160'000	0	2,00	11'800	526'914	0	440'000	143'600	2,00	10'600	78'314
6150.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	158'397	59'122	0	0	12,50	15'700	43'422	0	0	158'397	12,50	15'100	31'322
6151.3300.00	01 Grundstücke nicht überbaut	40	1'51'500	156'290	0	0	2,50	5'100	151'190	0	0	181'500	2,50	5'100	146'090
6151.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	289'988	255'624	0	0	3,03	8'800	246'824	0	0	289'988	3,03	8'800	238'024
6151.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	226'931	52'991	0	0	12,50	28'500	24'991	0	0	226'931	12,50	24'900	-109
6153.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	81'242	59'084	0	0	3,03	2'500	56'584	0	0	81'242	3,03	2'500	54'084
6154.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	0	0	400'000	0	12,50	50'000	350'000	1'200'000	0	1'600'000	12,50	200'000	1'350'000
6154.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	2'263'059	1'095'994	400'000	0	12,50	286'000	1'209'994	576'000	0	3'239'059	12,50	337'800	1'448'394
6154.3300.00	16 Spezialfahrzeuge Feuerwehr, Strassenreinigung	15	194'871	24'359	0	0	6,67	24'400	-41	0	0	194'871	6,67	0	-41
7200.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	124'349	101'741	280'000	0	3,03	39'000	369'441	0	0	404'349	3,03	12'300	357'141
7201.3300.02	16 Spezialfahrzeuge Feuerwehr, Strassenreinigung	15	584'645	311'812	0	0	6,67	39'000	272'812	0	0	584'645	6,67	39'000	233'812
7201.3300.02	22 Gemeindeeigene Kanalisation	40	65'908	64'590	0	0	2,50	1'400	63'190	0	0	65'908	2,50	1'400	61'790

8. Abschreibungstabelle

Konto/ Anlage	Beschreibung	Σ	IST-Anschaffungs- wert per 01.12.2025	Buchwert 01.01.2025	Zuwachs	Abgang	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2026	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibungen 2026	Plan-Wert 31.12.2026
7201.3300.02	22 Gemeindeeigene Kanalisation	50	8'737'789	7'652'096	2'040'000	720'000	2,00	206'100	8'965'996	1'492'000	560'000	10'969'789	2,00	236'000	9'161'996
7300.3300.00	04 Tiefbauten	40	303'172	287'229	32'000	0	2,50	8'500	310'729	40'000	0	375'172	2,50	15'100	335'629
7300.3300.00	04 Tiefbauten	40	0	0	20'000	0	2,50	2'000	18'000	96'000	0	116'000	2,50	11'800	102'400
7301.3300.03	04 Tiefbauten	40	839'720	756'385	480'000	0	2,50	33'500	1'204'885	280'000	0	1'589'720	2,50	40'500	1'444'385
7301.3300.03	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	43'696	34'491	0	0	12,50	5'600	28'891	0	0	43'696	12,50	5'600	23'291
7301.3300.03	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	15	1'822'434	1'382'730	680'000	0	6,67	167'200	1'995'530	120'000	0	2'622'434	6,67	175'100	1'840'430
7410.3300.00	13 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	50	2'053'211	1'971'159	88'000	0	2,00	49'900	2'009'259	0	0	2'141'211	2,00	49'900	1'959'359
7410.3660.00	18 Investitionsbeiträge	50	550'941	459'289	0	0	2,00	11'100	448'189	0	0	550'941	2,00	11'100	437'089
7710.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	33	587'274	509'185	160'000	0	3,03	22'800	646'385	40'000	0	767'274	3,03	24'100	662'285
7710.3300.00	04 Tiefbauten	40	209'723	204'031	0	0	2,50	5'400	198'631	0	0	209'723	2,50	5'300	193'331
7710.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	596'872	228'717	2'400'000	0	12,50	38'400	2'580'317	4'000'000	0	6'986'872	12,50	838'300	5'752'017
7900.3300.00	01 Grundstücke nicht überbaut	40	72'960	68'158	0	0	2,50	2'000	66'158	0	0	72'960	2,50	1'800	64'358
7900.3300.00	04 Tiefbauten	40	3'746'763	3'468'864	0	0	2,50	93'800	3'746'763	0	0	3'746'763	2,50	93'800	3'281'264
7900.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	2'903	1	60'000	0	12,50	7'500	52'501	0	0	62'903	12,50	7'500	45'001
7900.3320.00	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	10	1'899'199	1'363'157	400'000	0	10,00	230'700	1'532'457	400'000	0	2'689'199	10,00	269'100	1'663'357
7900.3660.00	18 Investitionsbeiträge	40	532'666	473'584	0	0	2,50	13'700	459'884	0	0	532'666	2,50	13'700	446'184
8501.3300.00	04 Tiefbauten	40	130'648	112'752	0	0	2,50	3'400	109'352	16'000	0	146'648	2,50	3'400	121'952
9630.3300.00	01 Grundstücke nicht überbaut	0	1'899'929	1'899'929	0	0	0,00	0	1'899'929	0	0	1'899'929	0,00	0	1'899'929
9630.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	0	2'630'448	2'630'448	0	0	0,00	0	2'630'448	0	0	2'630'448	0,00	0	2'630'448
Anlagen im B	02 Gebäude, Hochbauten	33	0	0	0	0	3,03	0	0	0	0	0	3,03	0	0
Anlagen im B	04 Tiefbauten	40	522'513	522'513	0	0	2,50	0	522'513	0	0	522'513	2,50	0	522'513
Anlagen im B	10 Informatik-Kommunikationssysteme	4	274'698	274'698	0	0	25,00	0	274'698	0	0	274'698	25,00	0	274'698
Anlagen im B	13 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	50	383'574	383'574	0	0	2,00	0	383'574	0	0	383'574	2,00	0	383'574
Anlagen im B	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	10	0	0	0	0	10,00	0	0	0	0	0	10,00	0	0
Anlagen im B	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	8	0	0	0	0	12,50	0	0	0	0	0	12,50	0	0
Anlagen im B	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	15	0	0	0	0	6,67	0	0	0	0	0	6,67	0	0
Anlagen im B	18 Investitionsbeiträge	40	0	0	0	0	2,50	0	0	0	0	0	2,50	0	0
Anlagen im B	22 Gemeindeeigene Kanalisation	50	564'235	564'235	0	0	2,00	0	564'235	0	0	564'235	2,00	0	564'235
9630.3300.00	01 Grundstücke nicht überbaut	0	5'448'700	5'448'700	0	0	0,00	0	5'448'700	0	0	5'448'700	0,00	0	5'448'700
9630.3300.00	02 Gebäude, Hochbauten	0	18'531'400	18'531'400	0	0	0,00	0	18'531'400	0	0	18'531'400	0,00	0	18'531'400
9690.3440.00	31 Aktien FV	0	29'514	41'928	0	0	0,00	0	41'928	0	0	29'514	0,00	0	41'928
Total HRM1															5'513'700
Total HRM2															7'155'800
Total															12'669'500

	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Budget Ausgaben		Total bis 2026
			2025	2026	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'050'143	1'304'600.16	2'780'000	634'000	4'718'600.16
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'002'496	750'402.89	377'000	240'000	1'367'402.89
2 BILDUNG	45'645'000	39'491'173.40	4'585'000	3'405'000	47'481'173.40
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'745'000	6'353'213.21	5'990'000	6'920'000	19'263'213.21
4 GESUNDHEIT	0	-200'000.00	0	0	-200'000.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	0	0.00	0	0	0.00
6 VERKEHR	56'421'942	8'192'842.38	7'090'000	7'305'000	22'587'842.38
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	59'085'000	12'470'061.12	8'425'000	7'385'000	28'280'061.12
8 VOLKSWIRTSCHAFT	20'000	-119'627.30	0	20'000	-99'627.30
Total	177'969'581	68'242'665.86	29'247'000	25'909'000	71'580'665.86
abzüglich Generelle Kürzung / Realisierungsgrad zu erwartender Investitionsbedarf			-7'929'000	-5'807'000	
Investitionsbedarf aus allg. Mitteln			21'318'000	20'102'000	
Investitionsbedarf aus Spezialfinanzierung			18'838'000	18'770'000	
			2'480'000	1'332'000	

Legende:

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			4'050'143	1'304'600.16	2'780'000	634'000	4'718'600	-668'457
0224	Informatik			2'947'000	744'336.85	940'000	554'000	2'238'337	708'663
0224.5060.006	Informatikanschaff. Verwalt. inkl. Ersatz	02.03.2014	B	595'000	343'553.85			343'554	251'446
0224.5060.009	Ersatz Netzwerksysteme, USV, etc.	24.11.2022	B	290'000	111'374.10			241'374	48'626
0224.5060.010	Ersatz Hosts- und Stagesysteme	24.11.2022	B	300'000	115'120.00			315'120	-15'120
0224.5060.011	Ersatz Desktop- durch Notebookarbeitsplätze	28.11.2024	B	300'000				300'000	
0224.5060.012	WLAN Stadthaus	28.11.2024	B	335'000				335'000	
0224.5200.003	Neue IT-Strategie	18.11.2020	B	1'097'000	174'288.90			435'000	-100'000
0224.5200.004	Neue IT-Strategie / Weitere Prozessdigitalisierungen	27.11.2025	SR	30'000				92'000	-62'000
0227	Kanzlei/Stabstellen			183'143	13'432.51			63'433	119'710
0227.5200.000	Geschäftsverwaltungssoftware GEVER SaaS	14.08.2023	SR	183'143	13'432.51			63'433	119'710
0229	übrige allgemeine Dienste			140'000				170'000	-30'000
0229.5060.003	Teilnehmervermittlungsanlage und Telefone, Ersatz	23.11.2023	B	140'000				170'000	-30'000
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			780'000	546'830.80			2'246'831	-1'466'831
0290.5040.004	Sanierung EG, Fernwärmeverbund	19.11.2020	B	550'000	340'302.30			2'040'302	-1'490'302
0290.5040.006	Sanierung EG, Technik Parlamentsaal	27.01.2024	SR	230'000	206'528.50			206'529	23'472

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			2'002'496	750'402.89	377'000	240'000	1'367'403	635'093
1110	Ordnung und Sicherheit			401'496	389'053.00			389'053	12'443
1110.5060.005	Ersatz Fahrzeug Technischer Dienst O+S	24.10.2022	SR	103'740	105'793.35			105'793	-2'053
1110.5060.006	Mobile Fahrzeugsperren	25.03.2024	SR	297'756	297'809.65			297'810	-54
1110.6060.005	Fahrzeug Techn. Dienst O+S, Erlös altes Fahrzeug		SR		-14'550.00			-14'550	14'550
1402	Katasteramt/Vermessungswesen			167'000	154'914.84			154'915	12'085
1402.5200.002	CAD Tiefbau, O+S, Werkhof, externe Cloudlösung	24.10.2022	SR	167'000	154'914.84			154'915	12'085
1500	Feuerwehr (allgemein)			1'434'000	206'435.05	377'000	240'000	823'435	610'565
1500.5060.008	Tanklöschfahrzeug (Netto)	24.11.2021	B	484'000	206'435.05			206'435	277'565
1500.5060.009	Hakenfahrzeug als Ersatz (Jg. 2000)	28.11.2024	B	580'000		580'000		580'000	
1500.5060.010	Hakenfahrzeug 2 mit Abrollbehälter	27.11.2025	B	370'000			370'000	370'000	
1500.6310.009	Hakenfahrzeug als Ersatz / Subvention SGV	28.11.2024	B			-203'000		-203'000	203'000
1500.6310.010	Subvention SGV Hakenfahrzeug 2	27.11.2025	B				-130'000	-130'000	130'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
2	BILDUNG			45'645'000	39'491'173.40	4'585'000	3'405'000	47'481'173	-1'836'173
2170	Schulliegenschaften			44'505'000	38'940'802.22	4'335'000	3'085'000	46'360'802	-1'855'802
2170.5010.001	Bifang: San. Kunststoffbelag, Sandgrube und Beläge	24.11.2022	B	500'000	4'627.80	450'000		454'628	45'372
2170.5010.002	Bannfeld, Kunststoffbelag, Pausenplatz, Planung	27.11.2025	B	30'000			30'000	30'000	
2170.5010.003	Bifang, Pausenplatz	27.11.2025	B	80'000			80'000	80'000	
2170.5010.004	Frohheim, Aufhebung KiGa-Spielplatz Stadtpark	27.11.2025	B	50'000			50'000	50'000	
2170.5030.001	Sälschulhaus: Sanierung Aussenanlage	23.11.2016	B	550'000	511'327.66			511'328	38'672
2170.5040.003	Neubau Primarschulhaus	13.06.2021	G-UA	25'620'000	37'462'392.77			37'462'393	-11'842'393
2170.5040.009	Neubau Dreifachhalle	13.06.2021	G-UA	14'185'000	34'3994.60			34'3995	13'841'005
2170.5040.011	Frohheim: San. Erweiterungsbau	24.11.2021	B	500'000	151'857.65	2'000'000	100'000	2'251'858	-1751'858
2170.5040.012	Bifang: Erneuerung Fernwärme	24.11.2022	B	100'000	96'930.00			96'930	3070
2170.5040.013	Neubau Klassentrakt Sek	23.11.2023	B	500'000	47'322.50	500'000	1'000'000	1'547'323	-1'047'323
2170.5040.014	Bannfeld: Sofortmassnahmen Kindergarten	24.11.2021	B	580'000	230'949.25	500'000	500'000	1'230'949	-650'949
2170.5040.015	Schulhallenbad Säli, Betriebskonzept und Machbarkeitsstudie	28.11.2024	B	250'000		250'000	200'000	450'000	-200'000
2170.5040.016	Schulanlage Bifang, Machbarkeitsstudie	28.11.2024	B	250'000		250'000		250'000	
2170.5040.017	Kapuzinerkloster, Musikschule und Ergänzungsnutzungen	28.11.2024	B	150'000		150'000		150'000	
2170.5040.018	Schulanlage Bannfeld, Machbarkeitsstudie	27.11.2025	B	250'000			250'000	250'000	
2170.5040.019	Schulraumplanung / Provisorium KG Bannfeld	27.11.2025	B	500'000			500'000	500'000	
2170.5060.006	Schulmobiliar	23.11.2022	B	100'000	91'399.99			91'400	8'600
2170.5060.007	Schulmobiliar	28.11.2024	B	235'000		235'000		235'000	
2170.5060.008	Schulmobiliar	27.11.2025	B	75'000			75'000	75'000	
2190	Schulleitung			1'140'000	550'371.18	250'000	320'000	1'120'371	19'629
2190.5060.007	PC, Server, Netzwerkkomponenten, Ersatz	24.11.2022	B	200'000	199'972.03			199'972	28
2190.5060.008	PC, Server, Netzwerkkomponenten, Ersatz	23.11.2023	B	370'000	350'399.15			350'399	19'601
2190.5060.009	PC, Server, Netzwerkkomponenten, Ersatz	28.11.2024	B	250'000		250'000		250'000	
2190.5060.010	PC, Server, Netzwerkkomponenten, Ersatz	27.11.2025	B	320'000			320'000	320'000	

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			10'745'000	6'353'213.21	5'990'000	6'920'000	19'263'213	-8'518'213
3113	Kunstmuseum			500'000	479'185.10	1'000'000	1'000'000	2'479'185	-1'979'185
3113.5040.001	Neubau / Sanierung Kunstmuseum	04.12.2014	s.Vorl	500'000	479'185.10	1'000'000	1'000'000	2'479'185	-1'979'185
3211	Stadtbibliothek			1'000'000		1'000'000	1'000'000	1'000'000	
3211.5040.001	Planung Sanierung Kirchgasse 8/10	23.11.2023	s.Vorl	1'000'000		1'000'000	1'000'000	1'000'000	
3220	Konzert und Theater			880'000	344'016.30	300'000	300'000	944'016	-64'016
3220.5040.004	Sofortmassnahmen	24.11.2022	B	580'000	344'016.30	300'000	300'000	344'016	235'984
3220.5040.005	Erneuerung Bühnenturm und Dach	28.11.2024	B	300'000		300'000	300'000	600'000	-300'000
3410	Sport			1'895'000	1'180'191.93	260'000	690'000	2'130'192	-235'192
3410.5010.011	FC-Platz, Verschiebung Beleuchtung	08.11.2021	SR	225'000	96'276.82			96'277	128'723
3410.5010.014	Kunstrasen Fussball-Ersatz altersbedingt	23.11.2023	GP	1'020'000	800'141.86	60'000		800'142	219'858
3410.5010.015	LED Beleuchtung Rasenplatz	28.11.2024	B	60'000				60'000	
3410.5010.016	Beleuchtungersatz LED	27.11.2025	B	60'000				60'000	
3410.5010.017	Beregnungsanlage, Druckerhöhung	27.11.2025	B	30'000				30'000	
3410.5040.001	Stadiontribüne, Geräteeinzelraum	28.11.2024	B	150'000		150'000		750'000	-600'000
3410.5060.004	Maschinen für Unterhalt	24.11.2022	SR	100'000	78'518.50			78'519	21'482
3410.5060.005	Maschinen für Unterhalt	23.11.2023	B	250'000	205'254.75	50'000		255'255	-5'255
3412	Freibad			5'240'000	4'272'702.58	3'030'000	4'560'000	11'862'703	-6'622'703
3412.5010.002	Abklärung Hochwassersicherheit	24.11.2022	B	100'000	572.05	30'000		60'572	39'428
3412.5010.003	Untersuchung Kinderplanschbecken	24.11.2022	B	100'000				30'000	70'000
3412.5040.003	Erneuerung 2. Rutschbahn mit Pumpen	16.11.2011	B	380'000	331'291.10			331'291	48'709
3412.5040.010	Nichtschwimmerbecken, Spachtelung Beton	23.11.2016	B	250'000	230'214.81			230'215	19'785
3412.5040.011	Umbau Garderobe EG	22.11.2017	B	460'000	363'471.70			363'472	96'528
3412.5040.013	Verkleidung Sprungbecken, Anpass. Technik	18.11.2020	GP	3'750'000	2'948'332.33			2'948'332	801'668
3412.5040.014	Generelle Sanierung Garderobengebäude	23.11.2023	s.Vorl	200'000	469'412.59	3'000'000		7'969'413	-7'769'413
3412.6340.009	Investitionsbeiträge private Organisationen				-70'592.00			-70'592	70'592
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle			450'000	33'185.25	300'000	200'000	533'185	-83'185

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
34116.5040.004	Sanierung	24.11.2021	B	450'000	33'185.25	300'000	200'000	533'185	-83'185
3422	Kinderspielplätze			150'000	43'932.05		70'000	113'932	36'068
3422.5010.001	Ersatz Fallschutzbeläge, diverse Orte	27.11.2025	B	50'000			50'000	50'000	
3422.5030.001	Sanierung Kinderspielplätze	24.11.2021	B	100'000	65'932.05		20'000	85'932	14'068
3422.6460.000	Darlehen Verein Robi Olten	17.11.2004	GP		-22'000.00			-22'000	22'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
3424	Parkanlagen, Wanderwege			630'000		100'000	100'000	200'000	430'000
3424.5030.003	Vögelgarten, Erneuerung Teil Süd, Planung	28.11.2024	B	100'000		90'000		90'000	10'000
3424.5030.004	Stadtpark work out -Geräte, Ersatz	28.11.2024	B	140'000		10'000		10'000	130'000
3424.5030.005	Vögelgarten, Mattenwiese und environs, Planung	27.11.2025	B	90'000			90'000	90'000	
3424.5030.006	Parkanlagen div. Sanierungen	27.11.2025	B	300'000			10'000	10'000	290'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
4									
4120	GESUNDHEIT				-200'000.00			-200'000	200'000
4120.6460.000	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Darlehen Alters- u. Pflegeheim Stadtpark Olten	13.05.2013	SR		-200'000.00			-200'000	200'000
					-200'000.00			-200'000	200'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
6	VERKEHR			56'421'942	8'192'842.38	7'090'000	7'305'000	22'587'842	33'834'099
6130	Kantonsstrassen			687'000	436'983.95			436'984	250'016
6130.5610.017	Aarburgerstr.:Bahnhofpl.-Gäubahnbr.	26.11.2015	B	687'000	436'983.95			436'984	250'016
6150	Gemeindestrassen			52'644'942	7'233'661.24	6'090'000	5'085'000	18'408'661	34'236'280
6150.5010.001	Neuer Bahnhofplatz, Netto	19.11.2008	B/SR	3'700'000	1'108'145.58	1'300'000	800'000	3'208'146	491'854
6150.5010.007	Sällistrasse, Kreisel bis Maienstrasse	19.11.2008	B	480'000		200'000		200'000	280'000
6150.5010.008	Erschliessung OltenSüdWest, 1. Et.	19.11.2008	B	1'550'000	-608'670.35		100'000	-508'670	2'058'670
6150.5010.009	Panoramastrasse	20.06.2011	SR	1'090'000	1'001'819.29	10'000		1'011'819	78'181
6150.5010.013	Stadtteilverbindung Hammer	03.03.2024	G-UA	24'663'000	1'555'246.73	500'000	3'000'000	5'055'247	19'607'753
6150.5010.032	Kleinholz: Erschliessung 2. Etappe	23.03.2011	GP	4'320'000	1'103'712.36	120'000	80'000	1'303'712	3'016'288
6150.5010.047	Sällistr., Maienstrasse-Wengistrasse	21.11.2012	B	520'000	1'762.05	100'000	30'000	131'762	388'238
6150.5010.073	Hint. Steinacker: Rampe mit Trottoir	22.11.2017	B	460'000	205'496.29	120'000	50'000	375'496	84'504
6150.5010.074	Hübelistr.: Solothurnerstr.-Konradstr.	22.11.2017	B	230'000	216'467.70			216'468	13'532
6150.5010.075	Waldheim, 1. Etappe Ausföhrung	22.11.2017	B	550'000	205'302.30	250'000		705'302	-155'302
6150.5010.076	Bifangunterföhrung: San. Überdachung Süd	22.11.2017	B	200'000	41'654.20			41'654	158'346
6150.5010.091	Seidenhofweg: Grundstr. - Bleichmattstr.	21.11.2018	B/SR	360'000	355'111.40			355'111	4'889
6150.5010.092	Mattenweg: Engelbergstr. - Bachweg	22.11.2017	B	180'000	160'333.85			160'334	19'666
6150.5010.096	Dreitannenstrasse	19.11.2020	B	400'000	25'793.65	200'000	75'000	300'794	99'206
6150.5010.098	Sonneggstrasse: Sällistrasse-Reiserstrasse	19.11.2020	B	470'000	381'965.40	80'000		461'965	8'035
6150.5010.100	Kataster Kunstbauten	19.11.2020	B	120'000	93'005.90	10'000		103'006	16'994
6150.5010.101	Dornacherstr. über Einstellhalle Stadthaus	19.11.2020	B	350'000	327'720.90			327'721	22'279
6150.5010.102	Postplatz: San. Wasserisolation PU Post/Winkel	24.11.2021	B	120'000	96'183.90			96'184	23'816
6150.5010.103	Behindertengesetz: Bushaltestellenperrons, San.	24.11.2021	B	600'000	87'586.35	300'000		387'586	212'414
6150.5010.104	Fussgänger- und Veloverbindung Winkel	28.11.2024	B/SR	670'000	24'108.10	500'000	100'000	624'108	45'892
6150.5010.105	Unterföhrungen Stadt Instandstellungen Abbröche	28.11.2024	B	500'000		300'000		600'000	-100'000
6150.5010.106	Fustlighalde; Verlängerung Erschliessungsstrasse	24.11.2021	B	400'000	18'190.85	20'000		38'191	361'809
6150.5010.108	Spitalstrasse: Jurastr.-Belchenstrasse	24.11.2021	B/SR	300'000	273'633.43	30'000		303'633	-3'633

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
6150.5010.109	Belchenstrasse	24.11.2021	B/SR	500'000	452'303.82	70'000		522'304	-22'304
6150.5010.111	Sällistrasse: GB Olten Nr. 724, 725, 4196, 90373	26.05.2021	VG	1'043'942	1'786'141.65			1'786'142	-742'200
6150.5010.112	Stützmauern Hinterer Steinacker	24.11.2022	B	450'000	153'021.75	400'000	50'000	603'022	-153'022
6150.5010.113	Bachweg: Aarauerstrasse-Mattenweg	24.11.2022	B	470'000	30'413.32	250'000	50'000	330'413	139'587
6150.5010.114	Engelbergstrasse, Projekt	24.11.2022	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
6150.5010.115	Speiserstrasse	24.11.2022	B	550'000	15'357.20	300'000	40'000	355'357	194'643
6150.5010.116	Verkehrsmassn. Poller/Schranken Sälliquartier	24.11.2022	B	140'000	160'324.70			160'325	-20'325
6150.5010.117	Weingartenstrasse	23.11.2023	B	100'000			10'000	10'000	90'000
6150.5010.118	Zelglistrasse	23.11.2023	B	250'000	1'044.55	40'000	50'000	91'045	158'955
6150.5010.119	Wengstrasse	23.11.2023	B	150'000		30'000	100'000	130'000	20'000
6150.5010.120	Zufahrt Zivilschutzareal	23.11.2023	B	230'000	13'458.00	20'000		33'458	196'542
6150.5010.121	Waldheim, 2. Etappe, oberer Bogen	23.11.2023	B	250'000		20'000	100'000	120'000	130'000
6150.5010.122	Velobücke USEGO, Ersatz Fahrbelag	23.11.2023	B	100'000		20'000	20'000	40'000	60'000
6150.5010.126	Aufwertung Bifang (BGK Bifang und Bifangplatz)	23.11.2023	B	300'000	92'822.75	120'000		212'823	87'177
6150.5010.127	Uferweg Gösgerstrasse	23.11.2023	B	220'000		120'000		120'000	100'000
6150.5010.128	Munzingerplatz, Umgestaltung	28.11.2024	B	300'000		300'000		300'000	
6150.5010.129	Grundstrasse (Seidenhofweg bis Adam Zeitner-Strasse)	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
6150.5010.130	Hagmattstrasse (Ritterweg bis Spitalstrasse)	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
6150.5010.131	Obere Hardegg	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
6150.5010.132	Untere Hardegg	28.11.2024	B	100'000		10'000	300'000	310'000	-210'000
6150.5010.133	Treppe Untergrundstrasse bis Seidenhofweg	28.11.2024	B	110'000		10'000	10'000	20'000	90'000
6150.5010.134	Behindertengesetz, Bushaltestellen bei Bornblick	28.11.2024	B	400'000		300'000		300'000	100'000
6150.5010.135	Diverse Anpassungen Gemeindeanlagen neben NBO	27.11.2025	B	80'000			80'000	80'000	
6150.5010.136	Behindertengesetz, Bushaltestellen Von Roll-Strasse	27.11.2025	B	300'000			300'000	300'000	
6150.5020.001	Wilerfeld, Hochwasserschutz	07.12.2004	SR/GP	1'935'000	383'574.23	200'000		583'574	1'351'426
6150.5040.004	Buswartekabinen	24.11.2021	B	100'000	64'677.55			64'678	35'322

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
6150.5040.005	Buswartekabinen	24.11.2022	B	120'000	372.90			373	119'627
6150.5040.006	Buswartekabinen	28.11.2024	B	100'000		100'000		100'000	
6150.5090.000	Parkleitsystem	20.12.2018	GP	1'713'000	97'1'692.39			97'1'692	741'308
6150.6300.001	Wilerfeld,Hochwassersch.:Bundesbeitr.	07.12.2004	s.Vorl					-550'000	550'000
6150.6300.099	Polleranlage Mühlegasse, Bundesbeitrag	19.11.2020	B		-86'450.00			-86'450	86'450
6150.6300.116	Verkehrsmassnahmen Poller/Schranken Sälliquartier, Bundesbeitrag	24.11.2022	B		-86'450.00			-86'450	86'450
6150.6371.009	Panoramastrasse, 1.Et.:Erschl.beiträge	20.06.2011	SR		-1'982'995.45			-1'982'995	1'982'995
6150.6371.032	Kleinholz: Erschl. 2. Etappe, Beiträge	23.03.2011	GP		-1'4'10'218.00			-2'010'218	2'010'218
6153	Werkhof			500'000		500'000		2'000'000	-1'500'000
6153.5040.002	Werkhof, Infrastruktur E-Mobilität	28.11.2024	B	500'000		500'000		2'000'000	-1'500'000
6154	Fuhrpark			2'590'000	522'197.19	500'000	720'000	1'742'197	847'803
6154.5060.010	Fahrzeuge Werkhof, Ersatzanschaff. Variante Elektro	24.11.2021	B	490'000	480'960.64			480'961	9'039
6154.5060.012	Fahrzeuge Werkhof: Ersatzanschaff. Variante Elektro	23.11.2023	B	880'000	53'336.55			53'337	826'663
6154.5060.013	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro	28.11.2024	B	500'000		500'000		500'000	
6154.5060.014	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff., Variante Elektro	27.11.2025	B	720'000			720'000	720'000	
6154.6060.012	Erlös Fahrzeugverkauf	01.01.2024	B		-12'100.00			-12'100	12'100

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			59'085'000	12'470'061.12	8'425'000	7'385'000	28'280'061	30'804'939
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			350'000		350'000		350'000	
7200.5040.002	San.WC-Anlage Stadtpark	28.11.2024	B	350'000		350'000		350'000	
7201	Abwasserbeseitigung SF			13'425'000	2'529'433.78	1'650'000	1'165'000	5'344'434	8'080'566
7201.5032.005	Sällistrasse, Kreisel bis Maienstrasse	19.11.2008	B	530'000	38'866.00	180'000		218'866	311'134
7201.5032.026	Sällistrasse, Maienstr. - Wenglistr.	21.11.2012	B	450'000		250'000	30'000	280'000	170'000
7201.5032.072	Jurastrasse, Trennsystem	22.11.2017	B	400'000	355'635.78			355'636	44'364
7201.5032.073	Rampe Hinterer Steinacker	22.11.2017	B	150'000		130'000	130'000	260'000	-110'000
7201.5032.077	Waldheim, 1. Etappe Ausföhrung	21.11.2018	B	580'000	252'794.48	350'000		952'794	-372'794
7201.5032.080	Aarauerstrasse: Käppelplatz bis Gem.grenze	20.11.2019	B	100'000	21'356.68	10'000		41'357	58'643
7201.5032.085	Hübelstrasse: Konradstr. - Ringsstr.	21.11.2018	B	380'000	290'943.90			290'944	89'056
7201.5032.087	Haslistrasse: Trennsystem Tannwald bis Aare	21.11.2018	B	550'000	555'329.21			555'329	-5'329
7201.5032.091	Seidenhofweg: Grundstr. - Bleichmattstr.	21.11.2018	B/SR	590'000	581'792.98			581'793	8'207
7201.5032.092	Mattenweg: Engelbergstr. - Wilerweg	21.11.2018	B	230'000	180'016.98			180'017	49'983
7201.5032.094	Innensanierungen diverse Kanalisationen	19.11.2020	B	300'000		20'000	20'000	40'000	260'000
7201.5032.096	Dreitannenstrasse	19.11.2020	B	470'000	410'809.89	200'000		610'810	-140'810
7201.5032.098	Sonneggstrasse: Sällistr. - Reiserstrasse	19.11.2020	B	530'000	479'658.34	10'000		489'658	40'342
7201.5032.102	Panoramastrasse	20.06.2011	SR	1'040'000	468'629.36	10'000		478'629	561'371
7201.5032.105	Kleinholz Erschliessung 2. Etappe	23.03.2011	GP	1'970'000	178'707.74	130'000	200'000	508'708	1'461'292
7201.5032.106	Fustlighalde, Verläängerung Kanalisation	24.11.2021	B	280'000	10'306.90	10'000		20'307	259'693
7201.5032.108	Spitalstrasse: Jurastrasse-Belchenstrasse	24.11.2021	B	225'000	166'888.86	15'000		181'889	43'111
7201.5032.109	Belchenstrasse	24.11.2021	B	450'000	326'647.92	15'000		341'648	108'352
7201.5032.110	Sällistrasse, Hochwassersicherung bei SBB Brücke	24.11.2022	B	550'000	36'995.03	10'000		46'995	503'005
7201.5032.113	Bachweg: Aarauerstrasse-Mattenweg	24.11.2022	B	420'000	49'167.95	170'000	50'000	269'168	150'832
7201.5032.114	Engelbergstrasse, Sanierungsprojekt	24.11.2022	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
7201.5032.115	Speiserstrasse	24.11.2022	B	550'000		200'000	30'000	230'000	320'000
7201.5032.117	Weingartenstrasse, Sanierungsprojekt	24.11.2022	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
7201.5032.118	Zelglistrasse	23.11.2023	B	380'000	2'595.85	310'000	80'000	392'596	-12'596
7201.5032.119	Wenglistrasse	23.11.2023	B	200'000	344.25	15'000	150'000	165'344	34'656
7201.5032.120	Zivilschutzareal, Sanierung Entwässerung	23.11.2023	B	110'000		20'000		20'000	90'000
7201.5032.121	Waldheim, 2. Etappe, oberer Bogen	23.11.2023	B	300'000	19'973.55	10'000	100'000	129'974	170'026
7201.5032.123	Sonneggstrasse, Reiserstr.-Dreitannenstr.	23.11.2023	B	250'000	229'044.85	30'000		259'045	-9'045
7201.5032.124	Dreitannenstrasse 2. Etappe	23.11.2023	B	400'000	13'939.35	230'000	175'000	418'939	-18'939
7201.5032.125	Bachweg, Mattenweg-Feldstrasse	23.11.2023	B	300'000		165'000	50'000	215'000	85'000
7201.5032.129	Grundstrasse (Seidenhofweg bis Adam Zeltner-Strasse)	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
7201.5032.130	Hegmattstrasse (Ritterweg bis Spitalstrasse)	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
7201.5032.131	Obere Hardegg	28.11.2024	B	100'000		10'000	10'000	20'000	80'000
7201.5032.132	Untere Hardegg	28.11.2024	B	100'000		10'000	300'000	310'000	-210'000
7201.5032.137	Umlegung Kanalisation PU Bahnhof	27.11.2025	B	100'000			100'000	100'000	
7201.5032.138	Erneuerung Regenwasserleitung PU Bahnhof	27.11.2025	B	40'000			40'000	40'000	
7201.6370.001	Kanalisationsanschlussgebühren				-1'293'678.25	-600'000	-600'000	-2'493'678	2'493'678
7201.6371.102	Panoramastrasse, Erschliess. beiträge	20.06.2011	SR		-3'14'284.77			-3'14'285	3'14'285
7201.6371.105	Kleinholz, Erschl. 2.Etappe, Beiträge	23.03.2011	GP		-533'049.05	-300'000	-100'000	-933'049	933'049
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)			3'650'000	545'487.10	65'000	170'000	780'487	2'869'513
7300.5033.001	Diverse Altlasten	18.11.2009	B	400'000	-4'1494.20	25'000	60'000	43'506	356'494
7300.5033.002	Altlastensanierung Kleinholz	23.03.2011	GP	2'600'000	302'312.30			302'312	2'297'688
7300.5033.003	Altlastensanierung Obergösgen	16.11.2011	B	250'000	3'171.95		60'000	63'172	186'828
7300.5033.005	Altlastensanierung Flugplatz Gheid, alte Kehrichtdeponie	28.11.2024	B	400'000	283'809.55	40'000	50'000	373'810	26'190
7300.6350.002	Altlastensanierung Kleinholz: Investitionsbeiträge von Dritten				-2'312.50			-2'313	2'313
7301	Abfallbeseitigung SF			3'900'000	999'786.98	1'450'000	500'000	2'949'787	950'213
7301.5033.006	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle Bannfeld	19.11.2020	B	250'000	77'108.85			77'109	172'891
7301.5033.007	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle	24.11.2021	B	150'000	24'895.20		50'000	74'895	75'105
7301.5033.008	Unterird. Glas- u. Blechsammelstelle Amthausquai	23.11.2023	B	250'000	107'903.00			107'903	142'097

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
7301.5033.009	Grüngutsammelstelle	23.11.2023	B	300'000					300'000
7301.5033.010	Unterirdische Glas- und Blechsammelstellen	28.11.2024	B	650'000		250'000		250'000	400'000
7301.5033.011	Grüngutsammelstellen	28.11.2024	B	350'000		350'000	300'000	650'000	-300'000
7301.5043.002	Wertstoffmulden	24.11.2022	B	100'000	45'322.02			45'322	54'678
7301.5063.005	Kehrichtfahrzeug, Vollelektisch	24.11.2022	B	850'000	756'448.91			756'449	93'551
7301.5063.006	Kehrichtfahrzeug, Vollelektisch	28.11.2024	B	850'000		850'000		850'000	
7301.5063.007	Kehrichtfahrzeug, Vollelektisch	27.11.2025	B	150'000			150'000	150'000	
7301.6350.005	Verkauf altes Kehrichtfahrzeug	01.01.2024	B		-11'891.00			-11'891	11'891

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
7410	Gewässerverbauungen			1'790'000	2'053'210.97	110'000		2'163'211	-373'211
7410.5010.001	Uferverbauungen, Zustandsaufnahmen	28.11.2024	B	110'000		110'000		110'000	
7410.5020.001	Uferverbauung linke Aareseite	23.11.2016	B/GP	1'680'000	2'053'210.97			2'053'211	-373'211
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)			850'000	688'671.23	4'200'000		9'938'671	-9'088'671
7710.5030.001	Neuerstellung Grabfelder	24.11.2022	B	150'000	53'893.98			53'894	96'106
7710.5030.002	Abbruch alte Anlagen	28.11.2024	B	200'000		200'000		250'000	-50'000
7710.5040.005	Ofen und Kosten Betriebseinrichtung Ofen	21.11.2021	s.Vorl	300'000	462'101.00	4'000'000		9'462'101	-9'162'101
7710.5040.006	Neues Grabfeld Engelsgrab	23.11.2023	B	200'000	172'676.25			172'676	27'324
7900	Raumordnung (allgemein)			35'120'000	5'653'471.06	600'000		6'753'471	28'366'529
7900.5000.001	Landkauf um Tierpark Mühliäli	11.06.2012	SR	190'000	72'960.00			72'960	117'040
7900.5010.004	Attraktivierung Ländliweg	25.06.2020	GP	3'880'000	3'829'253.33			3'829'253	50'747
7900.5010.005	Ländliweg, Schwimminsel	23.11.2023	B	100'000		100'000		100'000	
7900.5290.009	Ortsplanungsrevision	18.05.2022	GP	1'950'000	1'258'914.08	500'000		2'258'914	-308'914
7900.5610.001	Entlastung Region Olten	02.06.2002	G-UA	29'000'000	574'843.65			574'844	28'425'156
7900.6300.004	Attraktivierung Ländliweg, Bundesbeitrag	01.01.2024	B		-66'000.00			-66'000	66'000
7900.6340.004	Beitrag Ländliweg				-16'500.00			-16'500	16'500

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
8	VOLKSWIRTSCHAFT			20'000	-119'627.30		20'000	-99'627	119'627
8501	Industrieregelleise			20'000	-119'627.30		20'000	-99'627	119'627
8501.5010.002	Industrieregelleise, Sanierung Schwellen			20'000			20'000	20'000	
8501.6350.001	Beiträge von privaten Unternehmungen	27.11.2025	B		-119'627.30			-119'627	119'627

Budget 2026

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2024	Budget		Total bis 2026	Brutto-Restkredit ab 2027
		Datum	Organ			Ausgaben 2025	Ausgaben 2026		
9	FINANZEN UND STEUERN					-7'929'000	-5'807'000	-13'736'000	13'736'000
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-7'929'000	-5'807'000	-13'736'000	13'736'000
9950.5090.001	Generelle Kürzung Invest.-bedarf					-7'929'000	-5'807'000	-13'736'000	13'736'000

Anhang

10. Finanzkennzahlen

	2026	2025	JR 2024	JR 2023	JR 2022	Mittelwert	Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	32.25%	23.52%	32.30%	29.36%	< 100 % 100 % - 150 % > 150 %
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestribunen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.							
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	25.40%	40.56%	65.46%	107.68%	97.12%	67.24%	> 100% 80% - 100% 50% - 80% < 50%
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.							
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	145.41%	137.19%	143.08%	141.89%	> 60 % > 30 % > 15 %
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	83.44%	106.83%	99.66%	96.64%	> 60 % > 30 % > 15 %
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							

Anhang

10. Finanzkennzahlen

	2026	2025	2024	2023	2022	Mittelwert	Richtwerte
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	0.37%	0.26%	0.25%	0.00%	-0.05%	0.17%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	12.73%	14.01%	15.48%	18.13%	15.04%	15.08%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
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.							
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	1'356	1'035	1'189	1'193	< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.							
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	403	45	186	211	siehe Nettoschuld I
Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrags)	---	---	61.83%	68.58%	71.25%	67.22%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100% - 150 % mittel
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,							

Anhang

10. Finanzkennzahlen

	2026	2025	2024	2023	2022	Mittelwert	Richtwerte
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	8.57%	7.55%	6.87%	6.85%	7.11%	7.39%	schlecht > 200 % kritisch
<p>wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.</p> <p>Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.</p>							
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	3.31%	5.84%	9.56%	18.65%	13.92%	10.26%	gut mittel schlecht
<p>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.</p>							
Bruttorendite Finanzvermögen (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	1.81%	2.77%	2.01%	2.20%	gut genügend schlecht
<p>Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.</p>							
Bruttoschulden pro Kopf (Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	5'019	4'705	4'320	4'681	keine
<p>Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.</p>							

Sozialregion Olten

Anhang

Kostenverteiler / Abrechnung mit Vertragsgemeinden

A12 Kostenverteiler / Abrechnung mit Vertragsgemeinden

Funktion	Einwohnergemeinde / Art	Zweck	Betrag 2026
Total Kostenverteiler / Abrechnung Sozialregion mit Vertragsgemeinden			
5316	AHV-Zweigstelle	Total Anteile gemäss Verteilschlüssel	42'000.00
5450	Leistungen an Familien	Total Anteile gemäss Verteilschlüssel	200'000.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Total Anteile Lastenausgleich - pro EW	10'139'300.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Total Anteile - Restkosten gem. Verteilschlüssel	100'000.00
5721	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Total Anteile - Restkosten gem. Verteilschlüssel	25'000.00
5726	Sozialadministration	Total Anteile adm. Lastenausgleich - pro EW	2'201'600.00
5726	Sozialadministration	Anteile Restkosten Betrieb Vertragsgemeinden	1'135'400.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	1'857'300.00
5730	Asylwesen	Total Anteile - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-10'000.00
Gesamttotal Verrechnung an Vertragsgemeinden			15'690'600.00
Olten (Leitgemeinde)			
5316	AHV-Zweigstelle	Anteil gemäss Verteilschlüssel	26'100.00
5450	Leistungen an Familien	Anteil gemäss Verteilschlüssel	124'100.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil Lastenausgleich - pro EW	6'704'300.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	62'100.00
5790	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	15'500.00
5726	Sozialadministration	Anteil adm. Lastenausgleich - pro EW	1'455'800.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb Vertragsgemeinde	
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	1'857'300.00
5730	Asylwesen	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-6'200.00
			10'239'000.00
Trimbach			
5316	AHV-Zweigstelle	Anteil gemäss Verteilschlüssel	13'700.00
5450	Leistungen an Familien	Anteil gemäss Verteilschlüssel	65'200.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil Lastenausgleich - pro EW	2'439'200.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	32'600.00
5790	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	8'200.00
5726	Sozialadministration	Anteil adm. Lastenausgleich - pro EW	529'600.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb Vertragsgemeinde	976'100.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	
5730	Asylwesen	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-3'300.00
			4'061'300.00
Winznau			
5316	AHV-Zweigstelle	Anteil gemäss Verteilschlüssel	1'800.00
5450	Leistungen an Familien	Anteil gemäss Verteilschlüssel	8'700.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil Lastenausgleich - pro EW	721'400.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	4'300.00
5790	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	1'100.00
5726	Sozialadministration	Anteil adm. Lastenausgleich - pro EW	156'600.00

Anhang

Kostenverteiler / Abrechnung mit Vertragsgemeinden

A12¹ Kostenverteiler / Abrechnung mit Vertragsgemeinden

Funktion	Einwohnergemeinde / Art	Zweck	Betrag 2026
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb Vertragsgemeinde	130'100.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	
5730	Asylwesen	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-400.00
			<u>1'023'600.00</u>
	Hauenstein-Ifenthal		
5316	AHV-Zweigstelle	Anteil gemäss Verteilschlüssel	100.00
5450	Leistungen an Familien	Anteil gemäss Verteilschlüssel	400.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil Lastenausgleich - pro EW	119'700.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	200.00
5790	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-
5726	Sozialadministration	Anteil adm. Lastenausgleich - pro EW	26'000.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb Vertragsgemeinde	5'800.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	
5730	Asylwesen	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-
			<u>152'200.00</u>
	Wisen		
5316	AHV-Zweigstelle	Anteil gemäss Verteilschlüssel	300.00
5450	Leistungen an Familien	Anteil gemäss Verteilschlüssel	1'600.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil Lastenausgleich - pro EW	154'700.00
5720	gesetzliche Sozialhilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	800.00
5790	Freiwillige wirtsch. Hilfe	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	200.00
5726	Sozialadministration	Anteil adm. Lastenausgleich - pro EW	33'600.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb Vertragsgemeinde	23'400.00
5726	Sozialadministration	Anteil Restkosten Betrieb nur Leitgemeinde	
5730	Asylwesen	Anteil - Restkosten gem. Verteilschlüssel	-100.00
			<u>214'500.00</u>

Die Positionen Funktion 5726 sind in den Vertragsgemeinden in Funktion 5790 zu verbuchen

¹A10 = Gemeinschaftsmodelle, Zweckverbände, Verein

A12.2 = Leitgemeinden

Regionale Zivilschutzorg. RZSO



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 ZS Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	731'300	731'300	583'100	583'100	492'914.32	492'914.32
1626	Regionale Zivilschutzorg.	731'300	731'300	583'100	583'100	492'914.32	492'914.32
1626.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	1'500		1'500		1'125.00	
1626.3001.00	Sold AdZS	20'000		50'000		19'429.50	
1626.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	278'400		306'200		256'868.10	
1626.3010.09	Rückerstattung Personalkosten	-4'800				-16'849.95	
1626.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	21'300		23'900		19'712.00	
1626.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600		42'600		34'557.40	
1626.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	400		400		364.70	
1626.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	1'200		1'300		1'207.05	
1626.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'800		1'000		1'600.00	
1626.3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'967.76	
1626.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		2'000		2'930.55	
1626.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	5'000		5'000		4'299.90	
1626.3102.00	Drucksachen	3'500		3'000		3'783.75	
1626.3103.00	Fachliteratur, Karten, Pläne	600		500		559.00	
1626.3104.00	Lehrmittel	500		1'000			
1626.3110.00	Büromaschinen und -geräte	29'000		2'000		2'305.80	
1626.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'900		6'000		5'346.20	
1626.3112.00	Dienstkleider	10'000		10'000		8'431.80	
1626.3113.00	Hardware (IT-Geräte u.Apparate)	6'000		2'000			
1626.3119.00	Übrige Anschaffungen	3'000		1'500			
1626.3120.00	Heizung, Energie, Abwasser	5'000		5'000		4'012.30	
1626.3120.01	Abfallentsorgung	500		500		187.35	
1626.3130.03	Verbandsbeiträge	1'900		1'700		1'745.65	
1626.3130.04	Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
1626.3130.11	Telefongebühren	9'700		8'500		7'435.30	
1626.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	1'500		1'500			
1626.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'000		18'000		14'625.45	
1626.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700		4'500		4'592.55	
1626.3137.00	Motorfahrzeugsteuern	3'600		4'000		3'538.00	
1626.3138.00	Weiterbildungskurse	55'000		20'000		49'113.36	
1626.3138.01	Einsatzkurse	5'000		2'000			
1626.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		1'000		9'964.35	
1626.3150.00	Unterhalt Büromöbel			1'000			
1626.3151.00	Unterh. Mobillienanlagen, Fahrz.	10'000		8'000		5'716.35	
1626.3151.01	Unterh.Korpsmat.(Kleiderreinig.)	2'000		2'000		2'393.20	
1626.3158.00	Unterh.Software (Servicevertr.)	2'500		2'500		2'131.00	
1626.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'000		24'000		23'976.00	
1626.3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000		11'000		9'844.90	
1626.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.						30'492.80
1626.4260.00	Rückerst.u.Kostenbeteil. Dritter				2'000		
1626.4610.00	Entschädigungen vom Bund		29'800		35'700		35'700.00
1626.4612.00	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		701'500		545'400		426'721.52

1626.3000.00	Sitzungsgeld RBSZSK	1'500
1626.3090.00	Allgemeiner Kredit	1'000
	Messe Hannover / Interschutz	800
1626.3101.00	Allgemeiner Kredit	2'000
	Materil Kulturgüterschutz / KGS	6'000
1626.3102.00	Allgemeiner Kredit	1'500
	ZS-News	2'000
1626.3110.00	Allgemeiner Kredit	2'000
	Beamerersatz 2 Stück	2'000
	Neuanschaffungen infolge Umzug Standort	25'000
1626.3111.00	Allgemeiner Kredit	4'000
	GIFAS Leuchten 12 Stk. Teilersatz	3'600
	Treibstoffkanister 25 Stück	800
	Küchenmaterial	2'500
	Modulwagen	10'000
1626.3112.00	Allgemeiner Kredit	5'000
	Bekleidung Ersatz	5'000
1626.3113.00	Allgemeiner Kredit	2'000
	Laptop Ersatz 2 Stück	4'000
1626.3119.00	Allgemeiner Kredit	1'000
	Beschaffung Anny Übungspuppe	2'000
1626.3130.03	Schweiz. Zivilschutzverband	1'400
	Veteranen Verein RZSO Olten	500
1626.3130.11	Telefon	8'500
	neue Anschlüsse infolge Umzug	1'200
1626.3134.00	Flottenversicherung	4'700
1626.3144.00	Unterhaltsarbeiten neuer Standort	25'000
1626.3151.00	Allgemeiner Kredit	1'800
	Service Fahrzeuge	5'500
	Service Gerätschaften	1'500
	Pneuwechsel Navara	1'200
1626.3158.00	om Computer support AG, "Bauten: ZUPLA / PSK"	1'400
	Host Point	1'000
	Antivirus	100
1626.3160.00	Allgemeiner Kredit	24'000
	Miete Rötzmatt 121 abzgl. Pos 1	106'000
1626.3170.00	Allgemeiner Kredit	4'000
	Entlassung Jahrgang	3'000
	Kaderanlässe	3'000
	Jahresrappot Kader	1'000

Regionaler Führungsstab Bevölkerungsschutz RFSB



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 GFS Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	29'400	29'400	30'200	30'200	9'806.60	9'806.60
1622	Regionaler Führungsstab	29'400	29'400	30'200	30'200	9'806.60	9'806.60
1622.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	200		200		125.00	
1622.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	5'900		6'000		4'928.60	
1622.3010.09	Rückerstattung Personalkosten	-300					
1622.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	400		500		383.40	
1622.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		800		607.95	
1622.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.					29.80	
1622.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
1622.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		74.10	
1622.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		879.95	
1622.3110.00	Büromaschinen und -geräte	3'000		3'000			
1622.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000			
1622.3111.01	Techn. Ausrüstung, Korpsmaterial	1'000		1'000			
1622.3113.00	Hardware (IT-Geräte u.Apparate)	2'000		2'000			
1622.3130.04	Verwaltungskosten	800		800		800.00	
1622.3130.11	Telefonkosten, Alarmeinricht.	3'000		3'000		1'623.00	
1622.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	1'000		1'000			
1622.3132.01	Projektkosten, Pläne	2'000		2'000			
1622.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'000		1'000			
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400		400			
1622.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
1622.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		354.80	
1622.4612.00	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		29'400		30'200		9'806.60

1622.3000.00	1 Sitzungsgeld RBSZSK	200
1622.3130.11	1 Telefonkosten, Alarmeinrichtung	3000