

STADT SOLOTHURN

Voranschlag 2009

INHALTSVERZEICHNIS

Seiten

	Begriffserläuterungen	08 a
	Technischer Aufbau	12 a
	KOMMENTAR ZUM VORANSCHLAG 2009	13 a
	ANTRÄGE DES GEMEINDERATES AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG	42 a
	KENNZAHLEN	43 a
	ERGEBNISSE	
	Zusammenfassung	01
	Artengliederung Laufende Rechnung	02
	Artengliederung Investitionsrechnung	05
	GLIEDERUNG NACH AUFGABEN	
	Übersicht Laufende Rechnung	06
	Übersicht Investitionsrechnung	07
	DETAILS LAUFENDE RECHNUNG	
0	Allgemeine Verwaltung	08
011	Gemeindeversammlung	08
012	Gemeinderat, Kommissionen	08
020	Stadtpräsidium, Stadtkanzlei	08
021	Rechts- und Personaldienst	08
023	Finanzverwaltung	08
024	Steuerverwaltung	09
027	Stadtbauamt	09
028	Allgemeine Personalkosten	09
029	Allgemeine Verwaltungskosten	09
030	Leistungen für Pensionierte	10
090	Verwaltungsliegenschaften	10
1	Öffentliche Sicherheit	11
100	Friedensrichter	11
101	Einwohnerkontrolle (Einwohnerdienste)	11
103	Vermessung	11
104	Markt	11
110	Stadtpolizei	12
111	Aarrettungsdienst	12
141	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	12
150	Militär	13
160	Zivilschutz	13
162	Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn	14
2	Bildung	15
200	Kindergärten	15
210	Primarschulen	15
211	Oberschulen	15
212	Sekundarschulen	15
213	Kreisschulen	15
214	Schulische Heilpädagogik, Werkklassen	15
215	Werken I	15
216	Hauswirtschaftsschule	16
217	Musikschule	16
218	Schulanlagen	16
219	Schulverwaltung	16
220	Sonderschulung	17
228	Heilpädagogische Sonderschule	17
230	Berufsbildung	17
245	Tagesschule	18
290	Allgemeine Schulkosten, übriges Bildungswesen	18
3	Kultur, Freizeit	19
300	Kulturförderung	19
301	Zentralbibliothek	19

	Seiten
303	Stadttheater 19
304	Konzertsaal 19
305	Verwaltung der städtischen Museen 19
306	Naturmuseum 19
307	Historisches Museum Blumenstein 20
308	Kunstmuseum 20
309	Landhaus und Gebäude Am Land 21
310	Denkmalpflege 21
330	Parkanlagen, Wanderwege 21
340	Sport 22
341	Schwimmbad 22
342	Hallenbad Pädagogische Fachhochschule 22
344	Fussballstadion 23
345	CIS, Mehrzwecksporthalle 23
350	Übrige Freizeitgestaltung 23
351	Ferienheim Saanenmöser 23
352	Ski- und Ferienlager 23
353	Kinderspielplätze 24
354	Altwyberhüsli, Untere Steingrubenstrasse 39 24
357	Begegnungszentrum 24
4	Gesundheit 25
440	Krankenpflege 25
450	Krankheitsbekämpfung 25
460	Schulgesundheitsdienst 25
461	Schulzahnpflege 25
470	Lebensmittelkontrolle 25
490	Übriges Gesundheitswesen 25
5	Soziale Wohlfahrt 26
500	Sozialversicherungen 26
501	AHV-Zweigstelle 26
520	Krankenversicherungen 26
540	Jugend 26
541	Schülerhort 26
550	Invalidität 26
570	Alters- und Pflegeheime 26
571	Alterssiedlung (Spezialfinanzierung) 26
580	Allgemeine Fürsorge 27
582	Gesetzliche Fürsorge 27
583	Arbeitsamt 27
584	Sozialamt 27
586	Asylbewerberbetreuung 27
590	Hilfsaktionen 28
6	Verkehr 29
620	Gemeindestrassen 29
621	Parkplätze / Parkhäuser 29
622	Werkhof 29
623	Unterführungen 30
650	Regionalverkehr 30
660	Schifffahrt 30
7	Umwelt, Raumordnung 31
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) 31
711	Abwassersanierung (Spezialfinanzierung) 31
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) 31
740	Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung) 32
750	Gewässerverbauungen 32
770	Naturschutz 32
780	Übriger Umweltschutz 32
781	Öffentliche Bedürfnisanstalten 33
782	Öl- und Gasfeuerungskontrolle 33
784	Hundetoiletten 33
790	Orts- und Regionalplanung 33

8	Volkswirtschaft	34
800	Landwirtschaft	34
810	Forstwirtschaft	34
830	Kommunale Werbung	34
841	Wirtschaftsförderung	34
9	Finanzen, Steuern	35
900	Gemeindesteuern	35
920	Finanzausgleich	35
940	Kapitaldienst	35
942	Liegenschaften Finanzvermögen	35
943	Gemietete Wohnbauten	35
944	Kaufmännische Berufsschule	36
945	Friedel-Hürzeler-Haus (Spezialfinanzierung)	36
946	Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen	36
990	Abschreibungen	36
994	Städtische Betriebe	36
995	Vorfinanzierungen	36
999	Abschluss	36
	KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG	37
	GLIEDERUNG NACH AUFGABEN DETAILS INVESTITIONSRECHNUNG	
0	Allgemeine Verwaltung	40
090	Verwaltungsliegenschaften	40
1	Öffentliche Sicherheit	41
110	Stadtpolizei	41
2	Bildung	42
218	Schulanlagen	42
290	Allgemeine Schulungskosten und übriges Bildungswesen	42
3	Kultur, Freizeit	43
300	Kulturförderung	43
303	Stadttheater	43
304	Konzertsaal	43
306	Naturmuseum	44
308	Kunstmuseum	44
330	Parkanlagen, Wanderwege	44
341	Schwimmbad	44
344	Fussballstadion	44
5	Soziale Wohlfahrt	45
570	Alters- und Pflegeheime	45
6	Verkehr	46
610	Kantonsstrassen	46
620	Gemeindestrassen	47
621	Parkplätze, Parkhäuser	48
622	Werkhof	48
623	Unterführungen	48
650	Regionalverkehr	49
7	Umwelt, Raumordnung	50
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	50
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	50
740	Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)	50
790	Orts- und Regionalplanung	51
9	Finanzen, Steuern	52
942	Finanzliegenschaften	52
	ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN	53 – 54

Abkürzungen

AIO	=	Kantonales Amt für Informatik und Organisation
APG	=	Allgemeine Plakatgesellschaft
ARA	=	Abwasserreinigungsanlage
ASm	=	Aare Seeland mobil AG
BR	=	Bestandesrechnung
BVG	=	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge
BZS	=	Bundesamt für Zivilschutz
DIV	=	Diverse frühere Kredite
EL	=	Ergänzungsleistung
EO	=	Erwerbsersatzordnung
FAK	=	Familienausgleichskasse
FIKO	=	Finanzkommission
GEP	=	Genereller Entwässerungsplan
GR	=	Gemeinderat
GRK	=	Gemeinderatskommission
GV	=	Gemeindeversammlung
GZM	=	Genossenschaft Zentralschweizer Metzgermeister
HBA	=	Hochbauamt
HPS	=	Heilpädagogische Sonderschule
IPV	=	Individuelle Prämienverbilligung
IR	=	Investitionsrechnung
IV	=	Invalidenversicherung
JUSO	=	Jungsozialisten
KRB	=	Kantonsratsbeschluss
KVG	=	Krankenversicherungsgesetz
LR	=	Laufende Rechnung
MFK	=	Motorfahrzeugkontrolle
MWST	=	Mehrwertsteuer
NFA	=	Neuer Finanzausgleich
RAV	=	Regionales Arbeitsvermittlungszentrum
RBS	=	Regionalverkehr Bern-Solothurn
RES	=	Regio Energie Solothurn
RM	=	Regionalverkehr Mittelland
RRB	=	Regierungsratsbeschluss
RPK	=	Rechnungsprüfungskommission
RSU	=	Regionalplanungsgruppe Solothurn und Umgebung
SBA	=	Stadtbauamt
SGV	=	Solothurnische Gebäudeversicherung
SH	=	Schulhaus
SMT	=	System für die Mobilisierung über die Telefonleitungen
StP	=	Stadtpräsident
SWS	=	Städtische Werke Solothurn
TBA	=	Tiefbauamt
UA	=	Urnenabstimmung
UVG	=	Bundesgesetz über die Unfallversicherung
WEFV	=	Verordnung über die Wohneigentumsförderung mit Mitteln der beruflichen Vorsorge

Begriffserläuterungen

(alphabetische Reihenfolge)

Abschreibungen

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

Aktivierungen

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

Anlagen

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

Artengliederung

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

Aufgabengliederung

Siehe funktionale Gliederung.

Aufwand

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

Aufwandüberschuss

Saldo (Defizit) der Laufenden Rechnung.

Ausgaben

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

Bestandesrechnung (Bilanz)

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

Bilanzfehlbetrag

Aktivierte Aufwandüberschüsse der Laufenden Rechnung (Verlustvortrag).

Bruttoverbuchung

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

Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung

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

Eigenfinanzierungsgrad

Verhältnis zwischen Bruttoüberschuss und Investitionspaket.

Eigenkapital

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

Ertragsüberschuss

Saldo (Ertrag) der Laufenden Rechnung.

Eventualverpflichtungen

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

Finanzbedarf

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

Finanzierungsfehlbetrag

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

Finanzierungsüberschuss

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

Finanzüberschuss

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

Finanzvermögen

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

Folgekosten

Jährliche Konsumausgaben als Folge einer neuen oder geänderten Aufgabenerfüllung.

Funktionale Gliederung

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

Haushaltgleichgewicht

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

Interne Verrechnungen

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

Investitionen

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

Investitionspaket

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

Investitionsrechnung

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

Investitionsbeitrag

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

Laufende Rechnung

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

Legate und Stiftungen

Freiwillige Zuwendungen Dritter mit der Auflage einer bestimmten Zweckverwendung.

Nachtragskredite

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

Nettoinvestitionen

Bruttoinvestitionen abzüglich Investitionseinnahmen (Beiträge usw.).

Nettoverschuldung

Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen.

Passivierungen

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

Rücklagen

Reserven für zukünftige Investitionen (Vorfinanzierungen).

Rückstellungen

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

Selbstfinanzierung

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

Selbstfinanzierungsgrad

Verhältnis zwischen Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen.

Spezialfinanzierungen

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

Transitorische Aktiven und Passiven

Rechnungsabgrenzungen.

Tresorerie

Zahlungsverkehr und Bewirtschaftung der flüssigen Mittel.

Ungedeckte Schuld

Siehe Nettoverschuldung.

Verpflichtungskredite

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

Verwaltungsrechnung

Oberbegriff für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung.

Verwaltungsvermögen

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

Voranschlagskredit

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

Vorfinanzierungen

Reserven für zukünftige Investitionen (Rücklagen).

Zweckgebundene Mittel

siehe Spezialfinanzierungen.

Technischer Aufbau der Verwaltungsrechnung

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

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

Laufende Rechnung	3 Aufwand
	4 Ertrag
Investitionsrechnung	5 Ausgaben
	6 Einnahmen

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

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

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

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

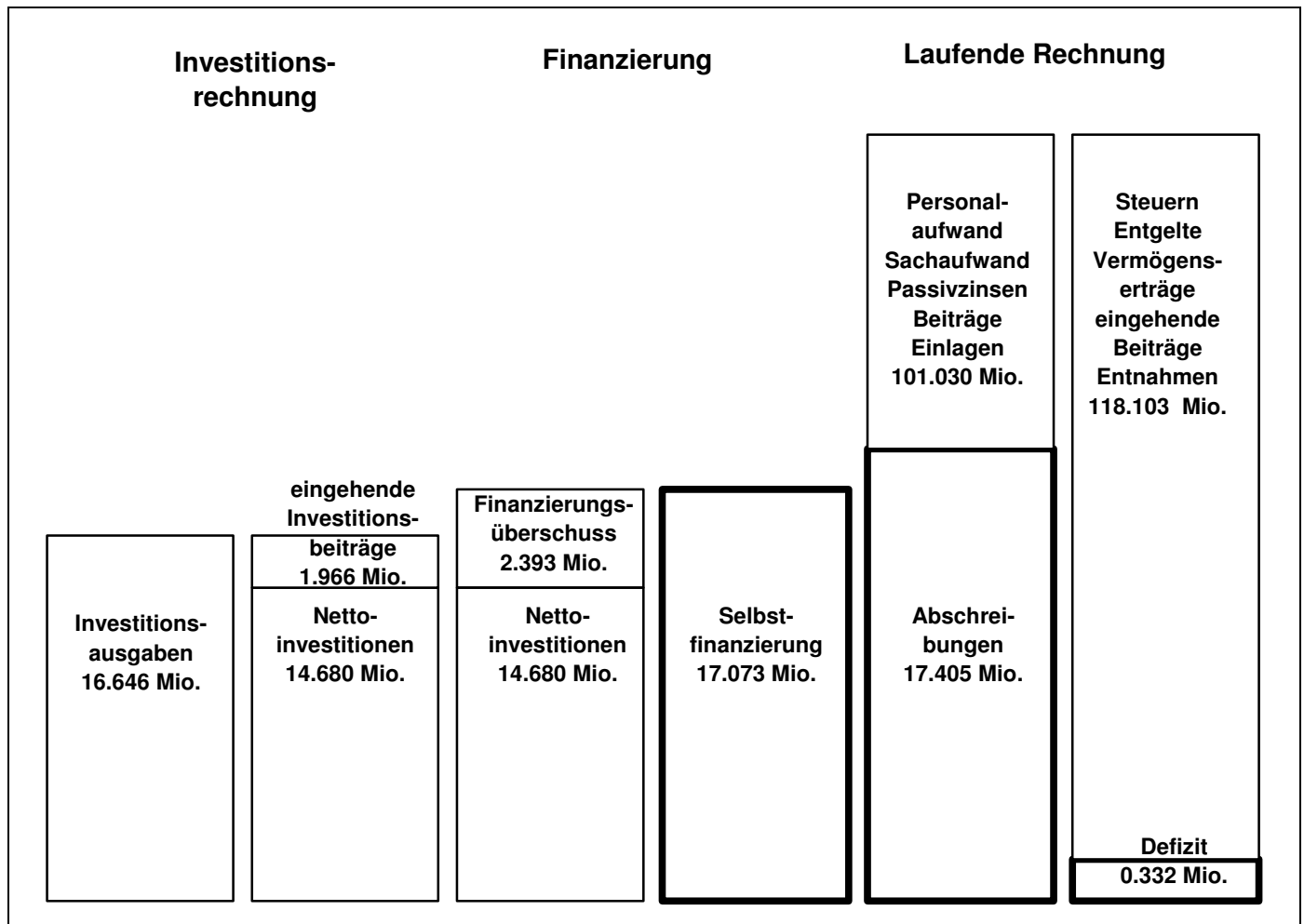
341.318 = Schwimmbad, Dienstleistungen und Honorare

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

KOMMENTAR ZUM VORANSCHLAG 2009

1. Ergebnisse der Verwaltungsrechnung

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

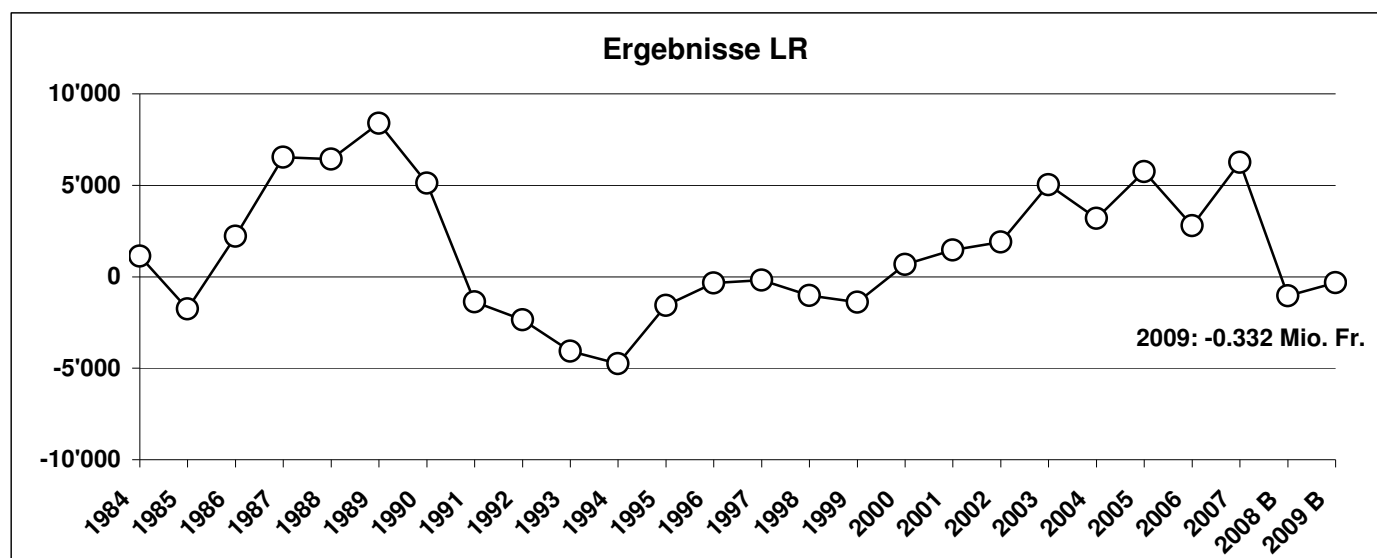


1.1 Laufende Rechnung

Der Voranschlag der Laufenden Rechnung schliesst bei Aufwendungen von Fr. 118'435'280.-- und Erträgen von Fr. 118'103'090.-- mit einem *Aufwandüberschuss* von Fr. 332'190.-- ab. Von den mit 17,405 Mio. ausgewiesenen Abschreibungen sind 9,265 Mio. Franken aus Spezial- und Vorfinanzierungen gedeckt. Davon entfallen 9,132 Mio. auf das Verwaltungsvermögen und 0,133 Mio. Franken auf das Finanzvermögen. Die Abschreibungen auf den Finanzliegenschaften betragen 0,740 Mio. Franken. Bei den verbleibenden 7,4 Mio. Franken handelt es sich um die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von 5,4 Mio. und um zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen finanziert aus Bilanzgewinnen aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn von 2,0 Mio. Franken.

Die Gegenüberstellung des Voranschlagsergebnisses mit jenem des Vorjahres und mit der Rechnung 2007 sieht wie folgt aus:

	Voranschlag 2009 Fr.	Voranschlag 2008 Fr.	Rechnung 2007 Fr.
Aufwand	110'295'280	101'201'900	101'094'040.21
Ertrag	118'103'090	108'084'820	128'392'226.05
Bruttoüberschuss vor Verwendung			
Ertragsüberschuss	7'807'810	6'882'920	27'298'185.84
./. Einlage in Vorfinanzierungen			12'000'000.00
Bruttoüberschuss nach Verwendung			
Ertragsüberschuss	7'807'810	6'882'920	15'298'185.84
Abschreibungen aus allgemeinen Mitteln auf			
- Verwaltungsvermögen	5'400'000	5'500'000	4'800'000.00
- Liegenschaften Finanzvermögen	740'000	773'000	1'060'168.65
zusätzliche Abschreibungen auf			
- Verwaltungsvermögen			
- aus Bilanzgewinn	2'000'000	1'650'000	1'678'379.00
- aus Ertragsüberschuss			1'500'000.00
Ertragsüberschuss			6'259'638.19
Aufwandüberschuss	332'190	1'040'080	



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahr um 9,310 Mio. Franken oder 8,5 % zu und der Ertrag erhöht sich um 10,018 Mio. Franken oder 9,3 %. Im Vergleich zur Rechnung 2007 reduziert sich der Aufwand um 3,697 Mio. Franken oder 3,0 % und der Ertrag um 10,289 Mio. Franken oder 8,0 %.

Der Aufwand (ohne die aus allgemeinen Mitteln und aus Bilanzgewinnen finanzierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen) liegt um 9,060 Mio. Franken oder 8,9 % über demjenigen des Voranschlags 2008 und um 8,881 Mio. Franken oder 8,7 % über der Rechnung 2007. Ohne die aus Vor- und Spezialfinanzierungen gedeckten Abschreibungen und Einlagen in Vorfinanzierungen nimmt der Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2008 um 4,701 Mio. Franken oder 4,6 % zu. Im Vergleich zur Rechnung 2007 erhöht er sich um 6,080 Mio. Franken oder 6,0 %.

Gegenüber der Rechnung 2007 weisen die folgenden Hauptaufgabenbereiche per Saldo Minderaufwendungen auf:

- Im Aufgabenbereich *Finanzen* (ohne Steuern) nimmt der Aufwand um 12,3 Mio. Franken ab. In der Rechnung 2007 wurden vom Ertragsüberschuss je 5 Mio. Franken in die Vorfinanzierung für die Sanierung von Turnhallen und Hallenbad des Schulhauses Hermesbühl und in die Vorfinanzierung für die Umgestaltung des Bahnhofplatzes sowie 2 Mio. Franken in jene für die Sanierung des Stadttheaters eingelegt. Ausserdem wurden zusätzlich 1,5 Mio. Franken auf dem Verwaltungsvermögen abgeschrieben. Ferner erfolgte eine einmalige zeitliche Abgrenzung der Darlehenszinsen in Vorbereitung auf die Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2. Die Abschreibungen auf den Finanzliegenschaften fielen höher aus, weil ein Verlust aus dem Verkauf des Miteigentümeranteils am Hammer shop-in, Olten verbucht werden musste. Um diese Belastungen fällt das Budget 2009 tiefer aus. Wegen kleinerer Investitionen in Finanzliegenschaften werden weniger Abschreibungen aus Vor- und Spezialfinanzierungen auf dem Finanzvermögen getätigt. Zudem fällt nach Rückzahlung eines Darlehens der entsprechende Zinsaufwand weg. Der grössere bauliche Unterhalt der Finanzliegenschaften führt zu einer geringeren Einlage aus der Liegenschaftenrechnung in die Vorfinanzierung für Finanzliegenschaften. Zu Lasten der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus werden hingegen 1,8 Mio. Franken zur Finanzierung des Investitionsbeitrags an das Alterszentrum Wengistein abgeschrieben. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen wegen der sehr hohen Nettoinvestitionen der letzten Jahre um 0,6 Mio. Franken zu. Aus Bilanzgewinnen aus dem Verkauf von Aktien Regiobank und aus Vorfinanzierungen können mehr zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen vorgenommen werden.
- Der Minderaufwand der Aufgabenstelle *Gemeindesteuern* beträgt 0,4 Mio. Franken. Tiefer veranschlagt sind die Abschreibungen von Steuerguthaben, in welchen in der Rechnung 2007 eine Erhöhung der Rückstellung für gefährdete Forderungen enthalten war, und die pauschale Steueranrechnung.
- Der Aufgabenbereich *Volkswirtschaft* verzeichnet einen Minderaufwand von 0,02 Mio. Franken. Die in der Rechnung 2007 ausgewiesenen Beiträge an die Realisierung des Films "savoir vivre" - Bilder von Stadt und Region Solothurn und an das Versuchsprojekt Winterpark So-Cool fallen weg.

Einen Mehraufwand verzeichnen die folgenden Aufgabenbereiche:

- Im Aufgabenbereich *Bildung* nimmt der Aufwand um 2,2 Mio. Franken zu. Die Hauptursache für diesen namhaften Zuwachs liegt bei den in der Rechnung 2007 noch nicht enthaltenen Besoldungen und Verpflegungskosten der freiwilligen Tagesschule. Ferner nimmt der Beitrag an die Bezirksschule wegen grösserer Besoldungen, höheren baulichen Unterhalts und ICT-Kosten namhaft zu. Weitere Zuwächse verzeichnen die Besoldungen der Lehrkräfte der Heilpädagogischen Sonderschule, die Betriebskosten des auf die 5. und 6. Klasse sowie die Lehrkräfte von Kindergarten bis 4. Klasse ausweiteten ICT-Unterrichts, der bauliche Unterhalt der Schulanlagen, die Besoldungen der höher eingestufteten Schulleiter sowie jene der Kindergärtnerinnen, nachdem mehrere Teilpensen auf Vollpensen erhöht wurden. Die Ansätze für nebenamtliche Hauswarte und Hilfskräfte wurden im Vorjahr angehoben. Mehr Lektionen bewirken grössere Besoldungen für die Musikschule. Steigerungen verzeichnen auch die Heizkosten der Schulanlagen wegen der höheren Energiepreise und die Integrationsentschädigungen an Heilpädagogische Institutionen als Folge der wegfallenden IV-Beiträge. Die Integration von Einführungsklassen in die Regelklassen führt dagegen zu geringeren Besoldungskosten bei den Kleinklassen. Die Kapitalkosten der Heilpädagogischen Sonderschule nehmen ab. Die kleinere Anzahl Kinder führt zu einem geringeren Beitrag an die Heimversorgungen. Weniger Lektionen führen zu kleineren Besoldungen für die Lehrkräfte der Sekundarschulen. Schliesslich fällt die in der Rechnung 2007 verbuchte Anschaffung des Flügels der Musikschule weg.
- Einen Mehraufwand von 2,0 Mio. Franken weist der Aufgabenbereich *allgemeine Verwaltung* aus. Neu fällt der Arbeitgeberanteil am Einkauf der Besoldungserhöhungen für das aktive Gemeindepersonal in die Pensionskasse an. Die EDV-Anschaffungen nehmen zu, weil unter anderem die Migration auf MS Office 2007 ansteht. Mehraufwendungen ergeben sich aus den höheren Sozialversicherungsbeiträgen sowie Pensionskassen-Prämien für Gemeindepersonal und Lehrkräfte. Die Schaffung einer Stelle mit einem 20 %-Pensum für den Bereich Umwelt und Energie sowie die personelle Ver-

stärkung des Sekretariats führt zu grösseren Besoldungen des Stadtbauamtes. Der in der Rechnung 2007 nur teilweise beanspruchte Kredit für Aushilfspersonal wird auf den gleichen Stand wie im Vorjahresbudget erhöht. Die Kinderzulagen nehmen wegen der neuen Ausbildungszulagen für Kinder von 16-25 Jahren gemäss Familienzulagengesetz zu. Die AHV-Ersatzrenten an pensionierte Lehrkräfte fallen doppelt so hoch aus wie in der Rechnung 2007. Die Besoldungen von Stadtpräsidium und Rechts- und Personaldienst verzeichnen einen Zuwachs weil eine Stelle für die Stellvertretung des Stadtschreibers und des Leiters Rechtsdienst an Stelle einer nicht besetzten Sekretariatsstelle geschaffen werden soll. Der Einkauf für die Teuerungsanpassung der Renten in die Pensionskasse fällt dagegen seit dem Anschluss an die Bafidia-Pensionskasse weg. Als Folge von Personalwechseln nehmen die Besoldungen der Steuerverwaltung ab.

- An dritter Stelle folgt der Aufgabenbereich *soziale Wohlfahrt* mit einem Mehraufwand von 1,3 Mio. Franken. Der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV und IV nimmt erheblich zu, weil die Berechnung und der Anteil der Gemeinden seit dem Jahr 2008 aufgrund des Sozialgesetzes verändert wurden. Auswirkungen ergeben sich bei den Leistungsfeldern Verwaltungskosten, Sozialhilfe und Spitex, deren Belastungen allesamt nicht mit der Rechnung 2007 verglichen werden können. Die Besoldungen der Sozialen Dienste erhöhen sich um ein 50 %-Pensum, das im Rahmen des bewilligten Stellenetats aufgestockt wird. Mehraufwendungen weisen zudem auf die Unterstützungen von Asylbewerber (Neuzuteilungen nach Auflösung des Asylzentrums an der Weissensteinstrasse), die Beiträge an Tagesheime aufgrund der neuen Leistungsvereinbarungen sowie der Betriebsinfrastrukturbeitrag an den RSU Sozialbetrieb und der Beitrag an die Alimentenbevorschussung. Die Fürsorgeleistungen nehmen indessen erheblich ab, weil die Pflegekostenbeiträge und die Kosten für Straf- und Massnahmenvollzug seit dem Jahr 2008 gemäss neuem Sozialgesetz entfallen. Die Pflegekostenbeiträge verlagern sich auf die Ergänzungsleistungen. Die in der Rechnung 2007 enthaltene nachschüssige Leistung an die Invalidenversicherung im Zusammenhang mit der Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) fällt weg, ebenso die Führung des Tageshorts, der durch die Tagesschule abgelöst wurde. Der Anteil an den Verwaltungskosten der sozialen Sicherheit des Kantons nimmt ab, weil nur noch die Verwaltung der Ergänzungsleistungen darin enthalten ist. Eine grössere Reduktion verzeichnet schliesslich der Beitrag an die Beschäftigungsprogramme.
- Es folgt der Aufgabenbereich *Verkehr* mit einem Anstieg des Aufwandes um 1,1 Mio. Franken. Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr fällt wegen erheblich grösserer Abgeltungen an Bahnen, Busse und Tarifverbunde sowie dem erhöhten Anteil an den wesentlichen Mehrkosten für die Weiterführung des Versuchsbetriebs des Busses in die Weststadt grösser aus. Zudem wird dieser Aufgabenbereich mit mehr Werkhofarbeiterlöhnen belastet (Funktion Gemeindestrassen und Werkhof). Die den Gemeindestrassen verrechneten Fahrzeugkosten des Werkhofs fallen ebenfalls höher aus.
- Der Aufwand für die *Gesundheit* nimmt um 0,7 Mio. Franken zu. Es handelt sich dabei um den grösseren Beitrag an den Spitex-Verein Solothurn. Damit werden zur Hauptsache die seit dem Jahr 2008 weggefallenen Bundesbeiträge kompensiert und eine neue Stelle finanziert.
- Im Aufgabenbereich *Kultur, Freizeit* erhöht sich der Aufwand um 0,7 Mio. Franken. Der Beitrag an das Städtebundtheater wurde im Vorjahr teuerungsbedingt und real angepasst. Im diesjährigen Anschaffungskredit des Konzertsaaes ist der Ersatz des Flügels für den kleinen Saal berücksichtigt. Der bauliche Unterhalt für das historische Museum Blumenstein, das Schwimmbad, das Kunstmuseum, das Fussballstadion, die öffentlichen Anlagen und das Naturmuseum ist höher veranschlagt. Die Schaffung einer Stellvertreterstelle für den Konservator bewirkt höhere Besoldungen des Naturmuseums. Der Beitrag an das Begegnungszentrum Altes Spital wurde im Jahr 2008 im Zusammenhang mit einem neuen Leistungsauftrag erhöht. Neu erscheinen Beiträge zur Förderung des Jugendsports an die Sportvereine gemäss einem von der GRK erlassenen Reglement. Dagegen werden die Kredite für Ausstellungen und Anschaffungen des Kunstmuseums um die in der Rechnung 2007 von Dritten finanzierter Aufwendungen reduziert. Die in der Rechnung ausgerichteten Beiträge an Veranstaltungen und Veröffentlichungen werden im Verlaufe des Jahres bewilligt und können nicht budgetiert werden. Der Anteil an den Verwaltungskosten der Zentralbibliothek nimmt als Folge einer Veränderung des Verteilschlüssels zu Gunsten der Stadt Solothurn ab.

- Im Bereich *öffentliche Sicherheit* wird der Aufwand um 0,6 Mio. Franken ansteigen. Dies ist zur Hauptsache auf die grösseren Besoldungen der Stadtpolizei zurückzuführen. Es sind Vakanzen besetzt und zwei Polizei-Assistenten-Stellen geschaffen worden, die im Jahr 2007 noch nicht voll besetzt waren. Die Besoldungen der Einwohnerdienste erhöhen sich als Folge einer Neuaufteilung der Pensen zwischen dieser Funktionsstelle und der Steuerverwaltung. Ebenso wirkt sich die Erhöhung des Feuerwehrsolds im Jahr 2008 aus. Der Ersatz einer Autodrehleiter im Vorjahr verursacht grössere Abschreibungen in der Feuerwehrrechnung. Ausserdem sind Fahrzeug-Ersatzanschaffungen von Stadtpolizei und Feuerwehr geplant. Der in die Spezialfinanzierung einzulegende Ertragsüberschuss der Feuerwehrrechnung fällt deswegen weg. Ebenso entfallen die in der Rechnung 2007 angefallenen Ersatzanschaffungen eines Bootes des Aarerettungsdienstes und eines Fahrzeugs des Zivilschutzes.
- Im Bereich *Umwelt, Raumordnung* nimmt der Aufwand um 0,4 Mio. Franken zu. Die Abschreibungen zu Lasten der Spezialfinanzierung Friedhof fallen als Folge der Investitionen in die Rauchgas-Reinigungsanlage erheblich höher aus. Dasselbe gilt für die Abschreibungen zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung, in denen sich vor allem Investitionen im Jahr 2008 für die Entsorgung von belastetem Material im Bereich der Verlängerung der Grabackerstrasse auswirken. Neu ist die Reinigung und Bewachung der geplanten öffentlichen WC-Anlage bei der Reithalle budgetiert. Nach Erhöhung der Kehrrechtgrundgebühren auf kostendeckende Ansätze im Vorjahr kann ein Ertragsüberschuss in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung eingelegt werden. Dem Zweckverband Abwasserreinigungsanlage werden die Auslagen für die Datenerfassung im Rahmen des Verbands GEP zurückvergütet. Der Abwasserbeseitigungsrechnung werden ferner mehr bei der Mehrwertsteuer nicht abzugsberechtigte Vorsteuern auf durch Perimeterbeiträge und Subventionen finanzierte Ausgaben belastet. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung fällt indessen nach dem im Vorjahr erfolgten Zusammenschluss der Spezialfinanzierungen Kanalisationen und Abwassersanierung mit Reduktion der gemeinsamen Gebühr um Fr. -.15 pro m³ Wasser weg. Als Folge der kleineren Ersatzinvestitionen in Kanalisationen werden in der Abwasserbeseitigungsrechnung weniger Abschreibungen veranschlagt. Die Einlage des Ertragsüberschusses der Friedhofrechnung entfällt wegen des defizitären Rechnungsergebnisses.

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um 10,018 Mio. Franken oder 9,3 % zu, im Vergleich zur Rechnung 2007 vermindert er sich um 10,289 Mio. Franken oder 8,0 %. Unter Ausschluss der unterschiedlich hohen Bezüge aus Vor- und Spezialfinanzierungen zur Mitfinanzierung von Investitionen und zur Bildung von Vorfinanzierungen erhöht sich der Ertrag gegenüber dem Vorjahr um 5,402 Mio. Franken oder 5,2 % und verringert sich im Vergleich zur Rechnung 2007 um 12,511 Mio. Franken oder 10,3 %.

Gegenüber der Rechnung 2007 nehmen die Erträge der folgenden Aufgabenbereiche per Saldo ab:

- Die Aufgabenstelle *Gemeindesteuern* weist Mindererträge von 14,4 Mio. Franken aus. Die Taxationskorrekturen der juristischen und natürlichen Personen reduzieren sich um die ausserordentlichen und einmaligen Erträge in der Rechnung 2007. Die Steuern auf Grundstückgewinnen, auf einmaligem Einkommensanfall der natürlichen Personen und die Gemeindesteuern der Fremdarbeiter liegen unter dem Stand der Rechnung 2007. Wegen der Berücksichtigung von Teuerung sowie Bevölkerungs- und Wirtschaftswachstum nehmen jedoch die ordentlichen Steuern der juristischen und natürlichen Personen trotz der Auswirkungen der auf 2008 in Kraft getretenen Steuergesetzesrevision um zusammen 1,7 Mio. Franken zu.
- Bei der *sozialen Wohlfahrt* nehmen die Erträge um 0,2 Mio. Franken ab. Wegen der kleineren Fürsorgeunterstützungen vermindert sich der interkommunale Lastenausgleich. Die Rückerstattungen für Flüchtlinge vermindern sich analog zum Aufwand. Dagegen kann erstmals mit einer Entlastung aus dem interkommunalen Lastenausgleich für die Besoldungen der Sozialen Dienste gerechnet werden. Die Rückerstattungen für Asylbewerber erhöhen sich dem Aufwand entsprechend.
- Im Bereich *Umwelt, Raumordnung* sind Mindererträge von 0,1 Mio. Franken zu verzeichnen. Die in der Rechnung 2007 enthaltene Konventionalstrafe für die verspätete Realisierung des Wohnparks Wildbach fällt weg. Die Abwasserbeseitigungsgebühren bringen wegen der Gebührensenkung weniger ein als die früheren Abwasser- und Kanalisationsbenutzungsgebühren. Nach Erhöhung der Kehrrechtgrundgebühren auf den 1. Januar 2008 entfällt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung zum

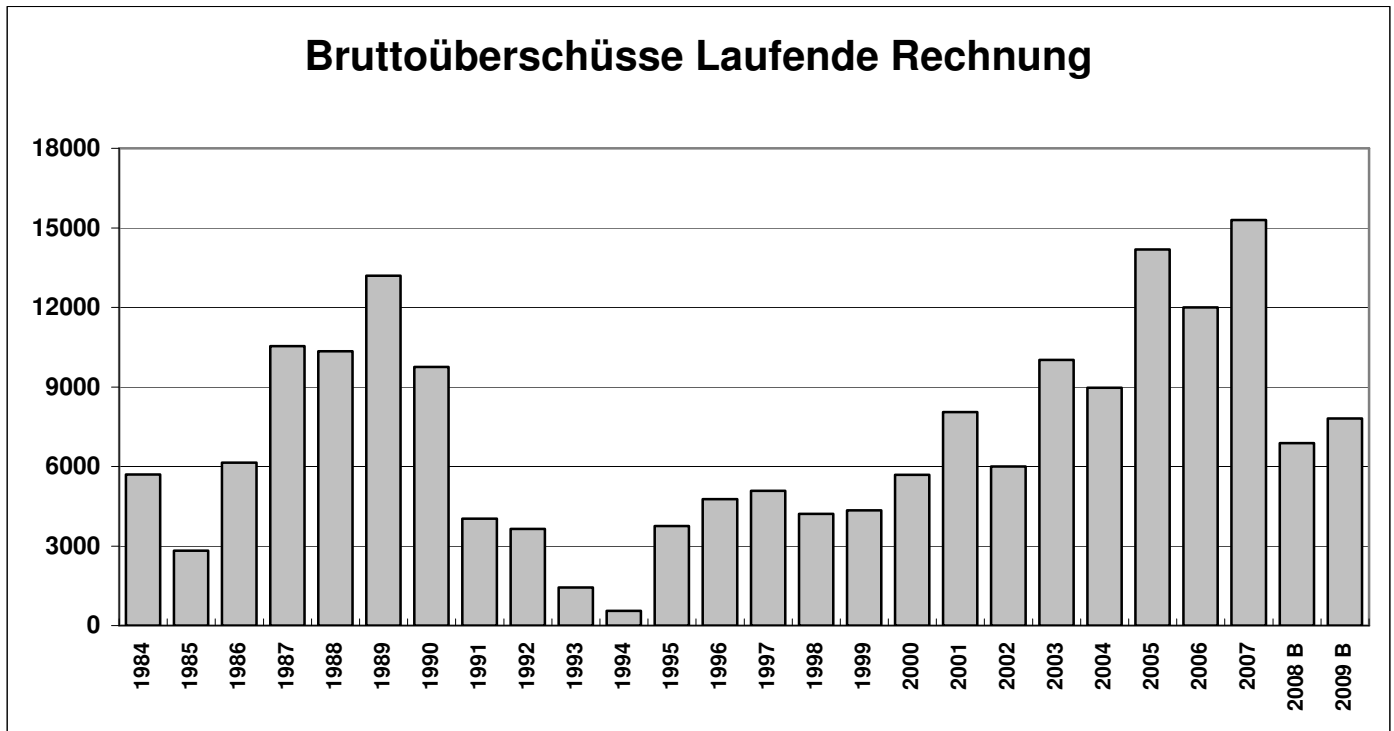
Ausgleich der defizitären Abfallrechnung. Jene aus der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung fällt nach dem Zusammenschluss der Spezialfinanzierungen Kanalisationen und Abwassersanierung wesentlich tiefer aus. Dagegen weisen die Kehrrechtgrundgebühren den erwarteten Mehrertrag aus. Für die Finanzierung der Investition in die Rauchgas-Reinigungsanlage erfolgt ein Bezug aus der entsprechenden Vorfinanzierung. Die defizitäre Friedhofrechnung wird mit einem Bezug aus der Spezialfinanzierung ausgeglichen.

- Die Erträge des Bereichs *Verkehr* werden um 0,05 Mio. Franken tiefer ausgewiesen. Dazu führen vor allem die wegfallenden Mietzinse aus der Bahnhofunterführung und Beteiligung Dritter am Eröffnungsfest der Rötibrücke. Dagegen werden mehr Fahrzeugkosten des Werkhofs an andere Dienststellen verrechnet und Ersatzabgaben für Parkplätze eingenommen.

Mehrerträge weisen die folgenden Aufgabenbereiche aus:

- Der Bereich *Finanzen* (ohne Steuern) weist Mehrerträge von 3,0 Mio. Franken aus. Es handelt sich dabei vor allem um die Bezüge aus der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus zur Finanzierung des Investitionsbeitrags von 1,8 Mio. Franken an das Alterszentrum Wengistein und aus den Vorfinanzierungen Umgestaltung Bahnhofplatz von 1,8 Mio. für die Personenunterführung und von 1,5 Mio. für den Strassenbereich sowie jene für Turnhallen und Hallenbad Hermesbühl von 0,8 Mio. und für die Sanierung des Stadttheaters von 0,5 Mio. für die Finanzierung der entsprechenden Investitionen. Nach Beendigung der Kapitalrückzahlungen, die als solche verbucht werden mussten, kann nun wie bereits im Vorjahresbudget wieder eine Dividende auf den im Verwaltungsvermögen bilanzierten Aktien der Regiobank Solothurn veranschlagt werden. Die Bilanzgewinne aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn fallen wegen des höheren Kurswertes grösser aus. Es werden mehr Aktivzinsen auf Festgeldanlagen erwartet, ebenso grössere Mietzins- und Baurechtszinse. Schliesslich erhöht sich die Ablieferung der Regio Energie um die Teuerung. Die Entnahme aus der Vorfinanzierung Entlastung West fällt dagegen der geringeren Investitionstranche entsprechend tiefer aus, jene aus den Vorfinanzierungen Rötibrücke und für die Errichtung von Parkhäusern fallen weg. Die Bilanzgewinne aus der Veräusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens und der Nettoertrag aus dem inzwischen verkauften Miteigentum am Hammer shop-in, Olten, entfallen ebenfalls. Die Dividende der Regiobank Solothurn auf den Aktien im Finanzvermögen verringert sich wegen des abnehmenden Aktienbestandes. Da weniger in Finanzliegenschaften investiert wird, fällt der Bezug aus der Spezialfinanzierung weg und jener aus der Vorfinanzierung reduziert sich. Der Abbau der Liquidität bewirkt eine Abnahme der Aktivzinsen auf PC- und Bankkontokorrenten. Schliesslich verringern sich die Nebenkostenrückerstattung der kaufmännischen Berufsschule und die Verzinsung der Finanzliegenschaften.
- In der *allgemeinen Verwaltung* werden Mehrerträge von 1,3 Mio. Franken veranschlagt. Es werden mehr Sozialleistungen an andere Verwaltungsbereiche verrechnet. Wegen der Ausbildungsbeiträge an Kinder von 16-25 Jahren gemäss neuem Familienzulagengesetz fallen die Rückerstattungen von Kinderzulagen grösser aus. Die Unfallentschädigungen sind höher veranschlagt. Dagegen werden weniger Erwerbsausfallentschädigungen erwartet.
- Die Mehrerträge im Bereich *Bildung* belaufen sich auf 0,2 Mio. Franken. Der Kantonsbeitrag an die Heilpädagogische Sonderschule nimmt massiv zu, weil die Beiträge der Invalidenversicherung als Folge des neuen Finanzausgleichs zwischen Bund und Kantonen wegfällt. Neu erscheinen die Elternbeiträge an Mittagessen und Betreuung in der Tagesschule, ebenso der erste Teil des Bundesbeitrags als Anstossfinanzierung gemäss Bundesgesetz über Finanzhilfen für familienergänzende Kinderbetreuung. Die Gemeindebeiträge und die Integrationsentschädigungen von Regelschulen an die Heilpädagogische Sonderschule fallen schliesslich höher aus. Die in der Rechnung verbuchten Rückerstattungen der Bezirksschule für den Unterricht durch Lehrkräfte der verschiedenen Schularten werden indessen nicht brutto veranschlagt, sondern im Budget mit den entsprechenden Aufwendungen verrechnet. Die Schulgelder von anderen Gemeinden an die Kleinklassen und an die Musikschule verringern sich entsprechend der Anzahl auswärtiger Schüler/innen.
- Die Erträge des Bereichs *öffentliche Sicherheit* nehmen um 0,1 Mio. Franken zu. Dazu führen der Bezug aus der Spezialfinanzierung zum Ausgleich der defizitären Feuerwehrrechnung sowie höhere Erwerbsausfall- und Unfallentschädigungen des Zivilschutzes.

- Der Bereich *Kultur, Freizeit* verzeichnet Mehrerträge von 0,05 Mio. Franken. Die Beiträge der Aussengemeinden an das Städtebundtheater werden um den Anteil an der Erhöhung des städtischen Beitrags angehoben und gemäss Verteilerschlüssel und damit grösser als in der Rechnung 2007 ausgewiesen veranschlagt. Der Kantonsbeitrag wird ebenfalls teilweise an den höheren städtischen Beitrag angepasst. Die zurückgelegten Flügelmieten werden zur Teilfinanzierung eines neuen Flügels für den kleinen Saal im Konzertsaal bezogen. Es werden schliesslich mehr Eintrittsgebühren des Schwimmbads erwartet als im verregneten Sommer 2007. Die Beiträge Dritter für Ausstellungen und Bilderwerb fallen dagegen weg.



Der Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung von 7,808 Mio. Franken nimmt gegenüber dem Voranschlag 2008 um 0,925 Mio. Franken oder 13,4 % zu. Im Vergleich zur Rechnung 2007 ist eine Verringerung von 7,490 Mio. Franken oder 49,0 % zu verzeichnen. Es ergibt sich daraus ein Eigenfinanzierungsgrad von 148,0 % (Budget 2008: 63,2 %, Rechnung 2007: 334,9 %).

Die im Vergleich zum Voranschlag 2008 um 13,2 % kleineren Nettoinvestitionen werden zu 63,1 % aus zweckgebundenen Mitteln finanziert (Vorjahr: 27,2 %). Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen vermindern sich gegenüber dem Voranschlag 2008 um 0,1 Mio. Franken oder 1,8 %; im Vergleich zur Rechnung 2007 erhöhen sie sich um 0,6 Mio. Franken oder 12,5 %. Die Ursache für die erhebliche Zunahme gegenüber der Rechnung 2007 liegt bei den hohen Nettoinvestitionen in den Voranschlägen 2008 und 2009.

Die Budgeteingaben erfolgten grösstenteils wieder sehr zurückhaltend. In enger Zusammenarbeit aller Verwaltungsabteilungen konnten mit den Budgetbereinigungen nochmals grössere Verbesserungen erzielt werden. Mit dem Aufwandüberschuss von 0,332 Mio. Franken wurden die Erwartungen des Finanzplans um 0,966 Mio. Franken oder 152,4 % nicht erreicht. Das Ergebnis des Vorjahresbudgets wird um 0,708 Mio. Franken oder 68,1 % unterschritten. Im Vergleich zur Rechnung 2007 fällt es um 6,592 Mio. Franken oder 105,3 % schlechter aus.

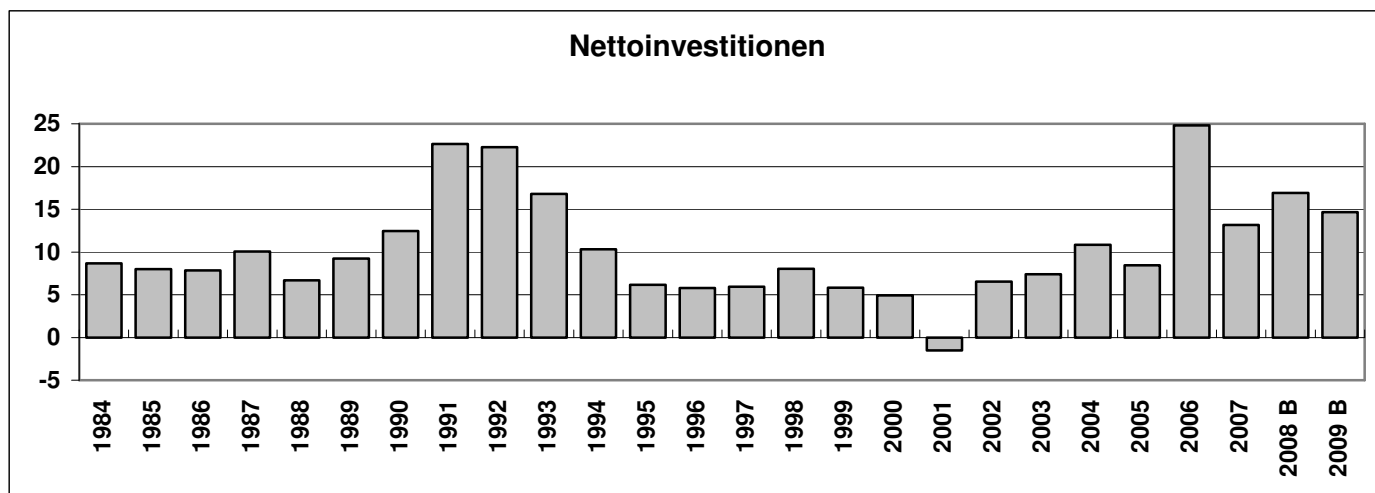
Der Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung liegt, wie erwähnt, um 0,966 Mio. Franken oder 152,4 % unter den Prognosen des Finanzplans 2009 - 2012, die einen Ertragsüberschuss von 0,634 Mio. Franken vorsahen. Der Aufwand unterschreitet die Prognosen um 0,3 Mio. Franken oder 0,2 %. Die grösste Unter-

schreitung weisen die ausgehenden Beiträge aus. Zur Hauptsache handelt es sich um Minderaufwendungen für die Heimversorgungen, Fürsorgeleistungen, Beiträgen an Veranstaltungen und Veröffentlichungen sowie an den Spitexverein. Dagegen fallen der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV und die Unterstützungen von Asylbewerber höher aus. Die Vorgaben des Finanzplans werden ferner von den Abschreibungen unterboten, weil jene aus Spezial- und Vorfinanzierungen den Investitionen entsprechend kleiner ausfallen, ebenso jene aus den geringeren verfügbaren Bilanzgewinnen aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn. Weil die aus allgemeinen Mitteln finanzierten Nettoinvestitionen höher ausfallen sind indessen mehr ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen vorzunehmen. Die Passivzinsen bleiben ebenfalls unter den Erwartungen des Finanzplans, weil genügend liquide Mittel zur Finanzierung des Finanzbedarfs zur Verfügung stehen. Auch der Personalaufwand bleibt darunter. Die Besoldungen des Werkhofs sowie der Sekundar- und Primarschulen fallen tiefer aus, dagegen muss mehr für die Schulleitungen und für Aushilfspersonal aufgewendet werden. Der Minderaufwand der Entschädigungen an Gemeinwesen ist schliesslich den kleineren Belastungen für den Betriebskostenbeitrag ARA, das Steuerungsverfahren beim Kanton und den Abwasserfonds zurückzuführen, denen ein grösserer Beitrag an die Bezirksschule gegenübersteht. Die Prognosen werden dagegen vom Sachaufwand überschritten, weil mehr EDV-Anschaffungen (u.a. Wechsel auf Office 2007), baulicher Unterhalt bei den städtischen Liegenschaften und der Ersatz des Flügels für den kleinen Konzertsaal anfallen werden. Die Einlagen in die Spezial- und Vorfinanzierungen übertreffen schliesslich den Finanzplan, weil grössere Ertragsüberschüsse der Abfallrechnung und der Betriebsrechnung der Alterssiedlung in die entsprechenden Spezialfinanzierungen eingelegt werden können.

Der Ertrag liegt um 1,2 Mio. Franken oder 1,0 % unter dem Finanzplan. Mindererträge weisen aus die Steuern (Taxationskorrekturen der juristischen Personen und ordentliche Steuern der natürlichen Personen, Steuern auf einmaligem Einkommensanfall der natürlichen Personen; dagegen mehr Taxationskorrekturen der natürlichen Personen), die Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen (kleinere Bezüge aus Vorfinanzierungen für Investitionen und aus Spezialfinanzierung zur Deckung defizitäre Abwasserbeseitigungsrechnung), die Vermögenserträge (weniger Aktivzinsen auf Kontokorrenten und Festgeldanlagen) und die Rückerstattungen von Gemeinwesen (weniger Schulgeldrückerstattungen für Berufs- und Kantonsschüler an die Musikschule, kleinerer Staatsbeitrag an automatische Rotlicht- und Radarkontrollen). Die Prognosen werden indessen übertroffen von den Entgelten (mehr Kehrrechtgrundgebühren, Rückerstattungen für Asylbewerber, Elternbeiträge für Mittagessen und Betreuung in Tagesschule sowie Kinderzulagen; dagegen weniger Abwasserbeseitigungsgebühren und Benützungsgbühren Konzertsaal).

1.2 Investitionsrechnung

Bruttoinvestitionen von 16,6 Mio. Franken (2008: 19,6 Mio. Fr.) stehen Einnahmen von 2,0 Mio. Franken (2,7 Mio. Fr.) gegenüber. Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 14,7 Mio. Franken (16,9 Mio. Fr.).



Aus zweckgebundenen Mitteln stammen die folgenden Finanzierungen:

	Fr.
Abschreibung auf Personalunterführung Bahnhofplatz aus Vorfinanzierung	1'800'000
Investitionsbeitrag an Alterszentrum Wengistein aus Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus	1'800'000
Abschreibung auf Umgestaltung Bahnhofplatz (Strassenbereich) aus Vorfinanzierung	1'500'000
Kanalisationen aus Abwasserbeseitigungsgebühren	927'290
Abschreibung Entlastung West aus Vorfinanzierung	836'000
Abschreibung auf Turnhallen und Hallenbad Schulhaus Hermesbühl aus Vorfinanzierung	750'000
Abschreibung auf Sanierung Stadttheater aus Vorfinanzierung	500'000
Abschreibung auf aktivierten Anpassungen an Aufbahrungs- und Abdankungshalle, Ofenerneuerung, Dachsanierung Krematorium	311'770
Abschreibungen auf den Liegenschaften und aktivierten Investitionen aus Einnahmen der Heilpädagogischen Sonderschule	284'450
Abschreibung Ersatz Müllauto, Entsorgung alte Kehrrechtdeponien, Entwässerung Stadtmist und Untergrund-Altlasten, Entsorgungsstellen- und Entwässerung Stadtmist aus Spezialfinanzierung	
Abfallbeseitigung	189'540
Abschreibung auf Liegenschaft und aktivierten Investitionen aus Einnahmen der Alterssiedlung	148'900
Renovation von Finanzliegenschaften aus Vorfinanzierung für städtische Liegenschaften	133'300
Abschreibung auf aktivierten Fahrzeugen der Feuerwehr zulasten der Feuerwehrrechnung	83'560
Total Abschreibungen aus Spezial- und Vorfinanzierungen (334 + 335)	<u><u>9'264'810</u></u>

Die verbleibenden Nettoinvestitionen belaufen sich auf 5,415 Mio. Franken (12,312 Mio. Fr.). Die mit dem Finanzplan vorgegebenen Nettoinvestitionen werden um 0,124 Mio. Franken oder 0,9 % überschritten.

1.3 Finanzierung

Der Finanzierungsüberschuss errechnet sich wie folgt:

	Fr.
Aus allgemeinen Mitteln zu deckende bzw. zu bevorschussende Nettoinvestitionen	5'415'140
./. Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung	7'807'810
Finanzierungsüberschuss aus der Erfüllung öffentlicher Aufgaben	<u><u>2'392'670</u></u>

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

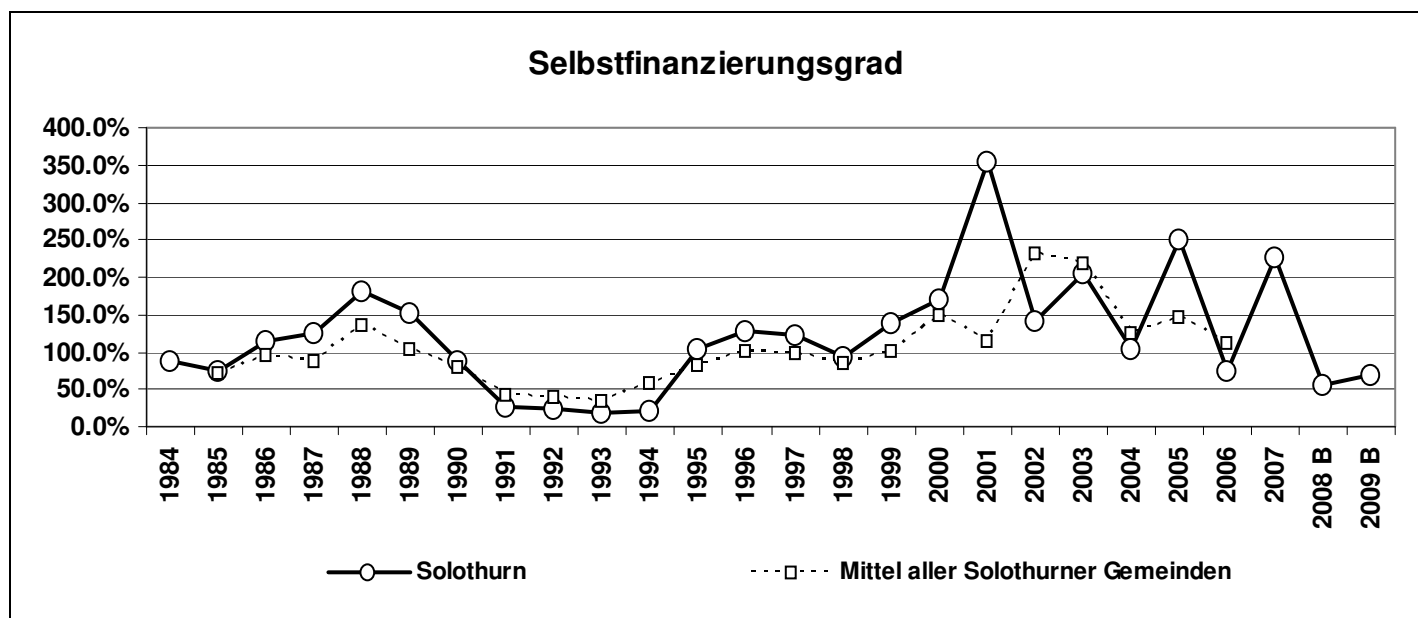
	Fr.
Finanzierungsüberschuss	2'392'670
+ buchmässiger Aufwand	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	2'340'710
	<u>4'733'380</u>
./. buchmässiger Ertrag	
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	9'311'840
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung	<u><u>4'578'460</u></u>

Im Vorjahr wurde ein Finanzbedarf von 7,418 Mio. Franken ausgewiesen. Zur Verbesserung von 2,839 Mio. Franken führen die tieferen Nettoinvestitionen und der grössere Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung, denen höhere Entnahmen aus und kleinere Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen gegenüberstehen. Dieses Ergebnis kommt auch im grösseren Selbstfinanzierungsgrad zum Ausdruck. Die gesamtschweizerisch harmonisierte Kennzahl sagt aus, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert zwischen 70 und 100 % wird die Neuverschuldung als volkswirtschaftlich verantwortbar beurteilt.

Die Selbstfinanzierung errechnet sich wie folgt:

	Fr.
Aufwandüberschuss	-332'190
+ Abschreibungen	17'404'810
Selbstfinanzierung I	17'072'620
+ buchmässiger Aufwand	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	2'340'710
./. buchmässiger Ertrag	
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	9'311'840
Selbstfinanzierung II	10'101'490

Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 68,8 % (Budget 2008: 56,1 %, Rechnung 2007: 227,3 %, Finanzplan: 73,5 %).



Die ungedeckte Schuld nimmt um den Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung abzüglich der im Finanzvermögen zu aktivierenden Investitionen zu. Der Saldo beläuft sich auf 4,942 Mio. Franken; die Nettoschuld je Einwohner erhöht sich damit um rund Fr. 319.-- (Vorjahr: Fr. 535.--).

Der gesamte Fremdgeldbedarf setzt sich folgendermassen zusammen:

	Fr.
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung	4'578'460
+ Rückzahlung und Amortisationen von Darlehen	3'000'000
Fremdgeldbedarf	7'578'460

Soweit notwendig werden Darlehen zur Deckung des Fremdgeldbedarfs aufgenommen.

1.4 Kapitalveränderung

Bei der entsprechenden Zahlengruppe auf Seite 1 handelt es sich um den Abschluss der Verwaltungsrechnung. Die mit Passivierungen und Aktivierungen bezeichneten Beträge stellen den Buchungsverkehr der Investitionsrechnung und die Abschreibungen dar, welche auf die Bestandesrechnung zu übertragen sind.

2. Laufende Rechnung

2.1 Gliederung nach Aufgaben

Auf Seite 6 des Voranschlags sind die Aufwendungen und Erträge nach Hauptaufgabenbereichen gegliedert. Die Einzelheiten dazu sind auf den Seiten 8 - 36 des Voranschlags ersichtlich. Die wichtigsten Abweichungen zum Budget 2008 werden mit erläuternden Bemerkungen, welche den Detailzahlen beigelegt sind, begründet.

Die Einzelheiten zu den EDV-Kosten sind im Anhang auf den Seiten 53 - 54 zusammengestellt.

Die Nettoergebnisse der Hauptaufgabenbereiche erfahren die folgenden Änderungen:

	Voranschlag 2009 1'000 Fr.	Voranschlag 2008 1'000 Fr.	Vergleich mit Rechnung 2007 1'000 Fr.		
0 Allgemeine Verwaltung	7'657	910	13.5%	722	10.4%
1 Öffentliche Sicherheit	3'138	299	10.5%	565	21.9%
2 Bildung	20'134	1'176	6.2%	1'957	10.8%
3 Kultur, Freizeit	9'117	389	4.5%	621	7.3%
4 Gesundheit	1'575	25	1.6%	680	76.1%
5 Soziale Wohlfahrt	10'071	308	3.2%	1'539	18.0%
6 Verkehr	4'294	-37	-0.9%	1'159	37.0%
7 Umwelt, Raumordnung	735	168	29.6%	543	282.2%
8 Volkswirtschaft	608	-150	-19.8%	-23	-3.6%
9 Finanzen (ohne Steuern)	4'990	-822	-14.1%	-15'230	-75.3%
Nettoaufwand	62'319	2'266	3.8%	-7'467	-10.7%
./. Steuern	61'987	2'974	5.0%	-14'059	-18.5%
Aufwandüberschuss (2007: Ertragsüberschuss)	332	-708	68.1%	-6'592	-105.3%

In den nachstehenden Tabellen werden die Vergleiche zum Vorjahresbudget zusammengefasst:

Gegenüber dem Voranschlag für das Jahr 2008 ergeben

Mehrerträge von
abzüglich Mehraufwendungen von
eine Verbesserung des Ergebnisses um

Fr.
10'018'270
9'310'380
<u>707'890</u>

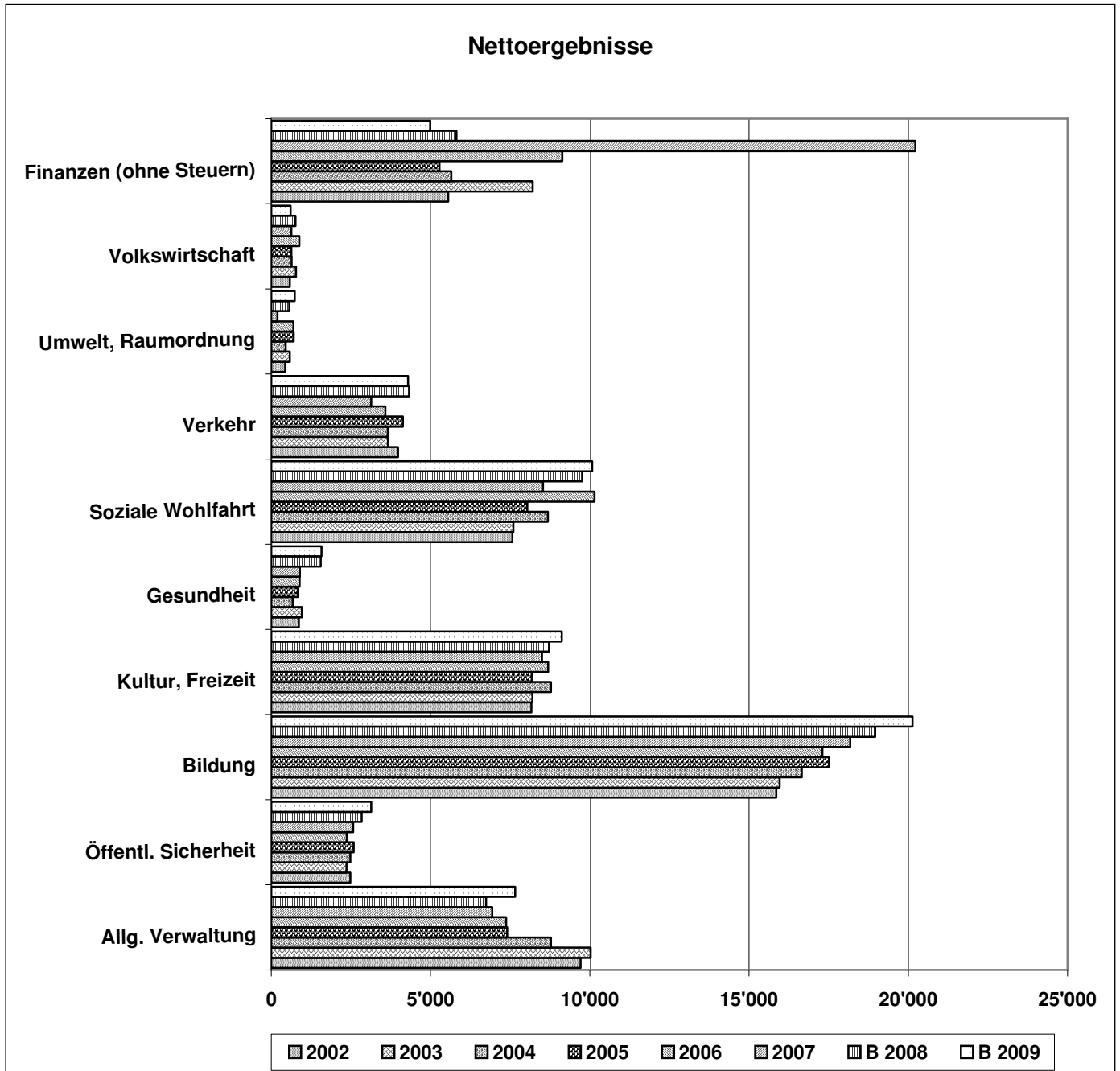
Die Mehrerträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Mehrertrag Fr.	Minderertrag Fr.
0 Allgemeine Verwaltung	765'040	
1 Öffentliche Sicherheit	40'650	
2 Bildung	326'820	
3 Kultur, Freizeit	222'880	
4 Gesundheit		
5 Soziale Wohlfahrt		-104'270
6 Verkehr		-51'830
7 Umwelt, Raumordnung	48'380	
8 Volkswirtschaft		
9 Finanzen	<u>8'770'600</u>	
	10'174'370	<u>-156'100</u>
		10'174'370
Total Mehrerträge		<u><u>10'018'270</u></u>

Die Aufwendungen verändern sich in den einzelnen Hauptaufgabenbereichen wie folgt:

	Mehraufwand Fr.	Minderaufwand Fr.
0 Allgemeine Verwaltung	1'675'750	
1 Öffentliche Sicherheit	339'210	
2 Bildung	1'502'910	
3 Kultur, Freizeit	612'210	
4 Gesundheit	25'490	
5 Soziale Wohlfahrt	203'520	
6 Verkehr		-88'730
7 Umwelt, Raumordnung	216'250	
8 Volkswirtschaft		-150'340
9 Finanzen	<u>4'974'110</u>	
	9'549'450	<u>-239'070</u>
		9'549'450
Total Mehraufwendungen		<u><u>9'310'380</u></u>

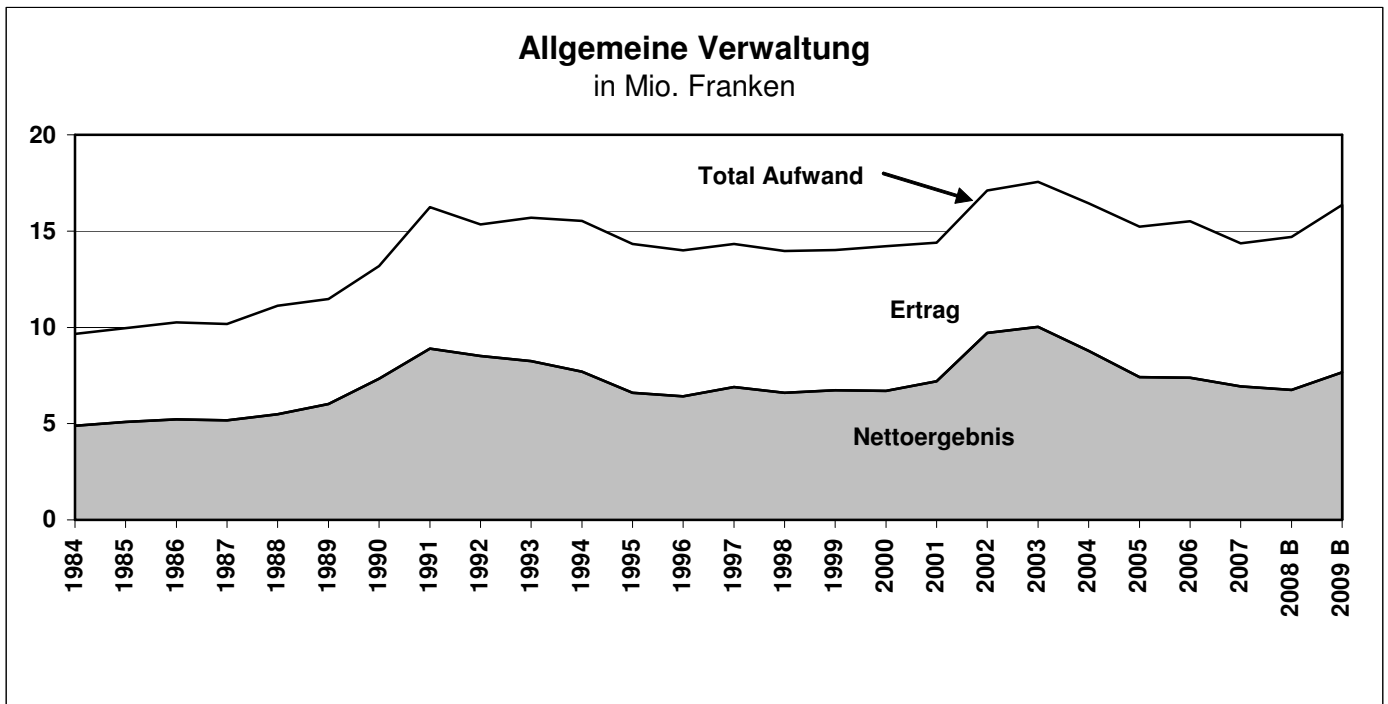
Nachstehend sind die Nettoergebnisse der Laufenden Rechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren hinweg dargestellt.



Allgemeine Bemerkungen

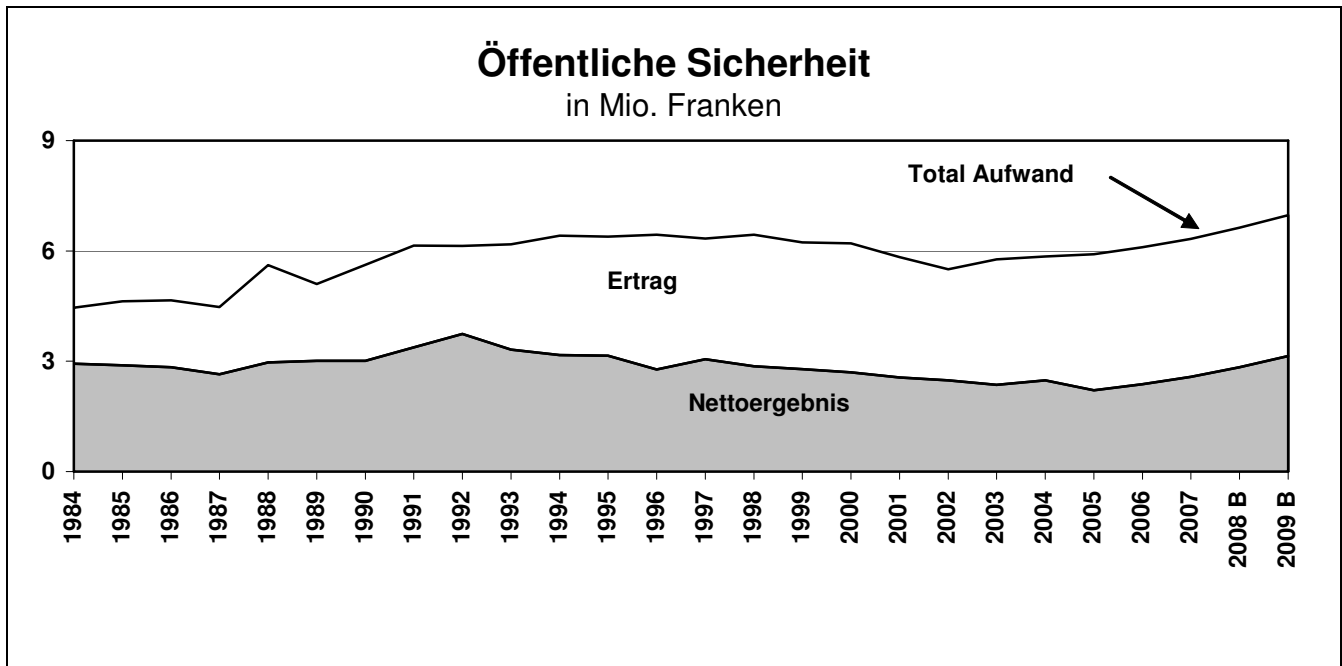
Die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals basieren auf dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 113,9 Punkten (100 = Mai 1993). Dies entspricht einer Erhöhung von 2,5 % gegenüber dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr.

Die Besoldungen der Lehrkräfte entsprechen dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 115,180 %, der um 2,7 % über dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr liegt.



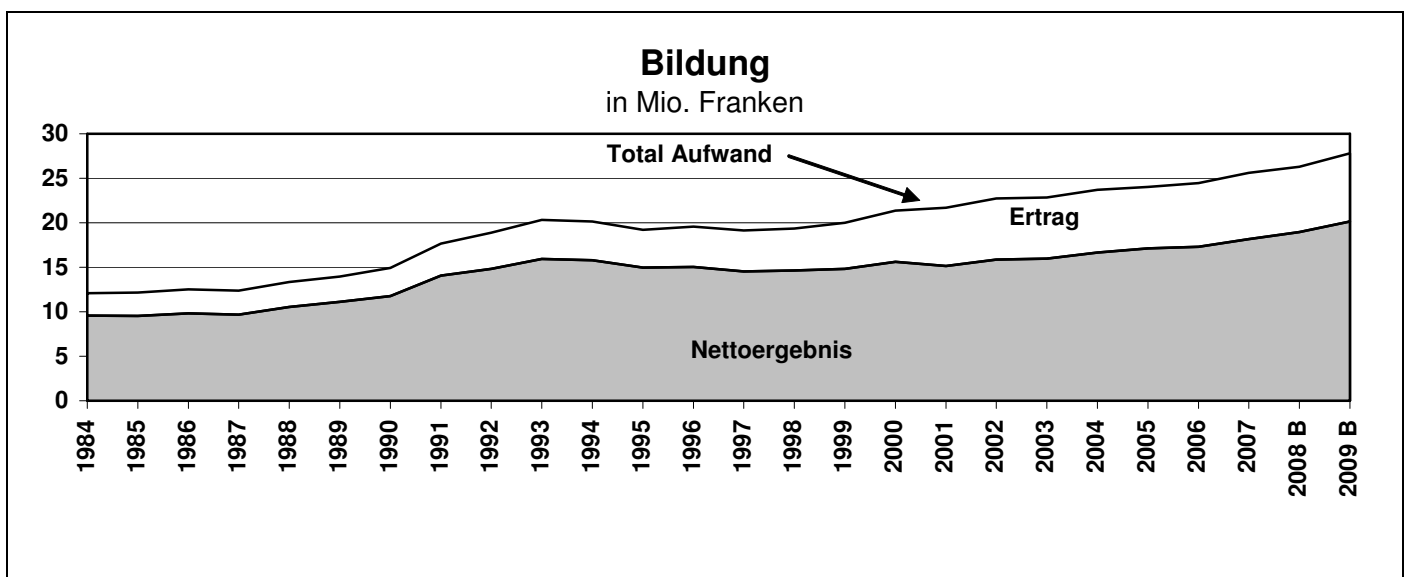
Der Nettoaufwand vergrössert sich im Vergleich zum Voranschlag 2008 um Fr. 911'000.-- oder 13,5 %. Mehraufwendungen von 1'676'000.-- stehen Mehrerträge von 765'000.-- gegenüber. Zu den Mehraufwendungen tragen zur Hauptsache die grösseren EDV-Anschaffungen bei, wobei vor allem die Migration auf MS Office 2007, der Aufbau der Cyclorama-Umgebung sowie jener einer Multimedia-Datenablage für das Stadtbauamt ins Gewicht fallen. Wegen der grösseren Teuerungsanpassung der Besoldungen nimmt der Arbeitgeberanteil am Einkauf der Besoldungserhöhungen für das aktive Gemeindepersonal in die Pensionskasse zu. Die Schaffung einer Stelle mit je einem 50 %-Pensum für die Stellvertretung des Stadtschreibers und des Leiters Rechtsdienst an Stelle einer nicht besetzten Sekretariatsstelle und einer Stelle mit einem 20 %-Pensum für den Bereich Umwelt und Energie sowie die personelle Verstärkung des Sekretariats im Stadtbauamt führen nebst der Teuerungsanpassung zu höheren Besoldungen. Dies führt zu grösseren Sozialversicherungsbeiträgen und Pensionskassenprämien. Die AHV-Ersatzrenten an pensionierte Lehrkräfte nehmen ebenfalls zu und der bauliche Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften ist höher veranschlagt. Die neue Ausbildungszulage für Kinder von 16 bis 25 Jahren gemäss Familienzulagengesetz bewirkt einen Zuwachs bei den Kinderzulagen. Als Folge einer Umlagerung auf die Einwohnerkontrolle nehmen die Besoldungen der Steuerverwaltung indessen ab.

Die Mehrerträge werden hauptsächlich durch die grösseren an die Verwaltungsabteilungen verrechneten Sozialleistungen verursacht, in denen der grössere Arbeitgeberbeitrag an den Einkauf der Besoldungserhöhungen für das aktive Gemeindepersonal in die Pensionskasse sowie die höheren Sozialversicherungsbeiträge und Pensionskassenprämien enthalten sind. Ausserdem werden die grösseren Kinderzulagen von der Familienausgleichskasse zurückerstattet und Überschussanteile aus Versicherungen erwartet.



Der Nettoaufwand erhöht sich um Fr. 299'000.-- oder 10,5 %. Mehraufwendungen von Fr. 339'000.-- stehen Mehrerträge von Fr. 40'000.-- gegenüber. Zu den Mehraufwendungen führen die Fahrzeuganschaffungen von Feuerwehr und Stadtpolizei, die aus einer Verschiebung von der Steuerverwaltung resultierende Mehrbelastung bei den Besoldungen der Einwohnerkontrolle und der grössere bauliche Unterhalt des Feuerwehrstützpunktes. Die Kursgelder der Stadtpolizei nehmen indessen ab und die Einlage des Ertragsüberschusses der Feuerwehrrechnung in die Spezialfinanzierung fällt weg.

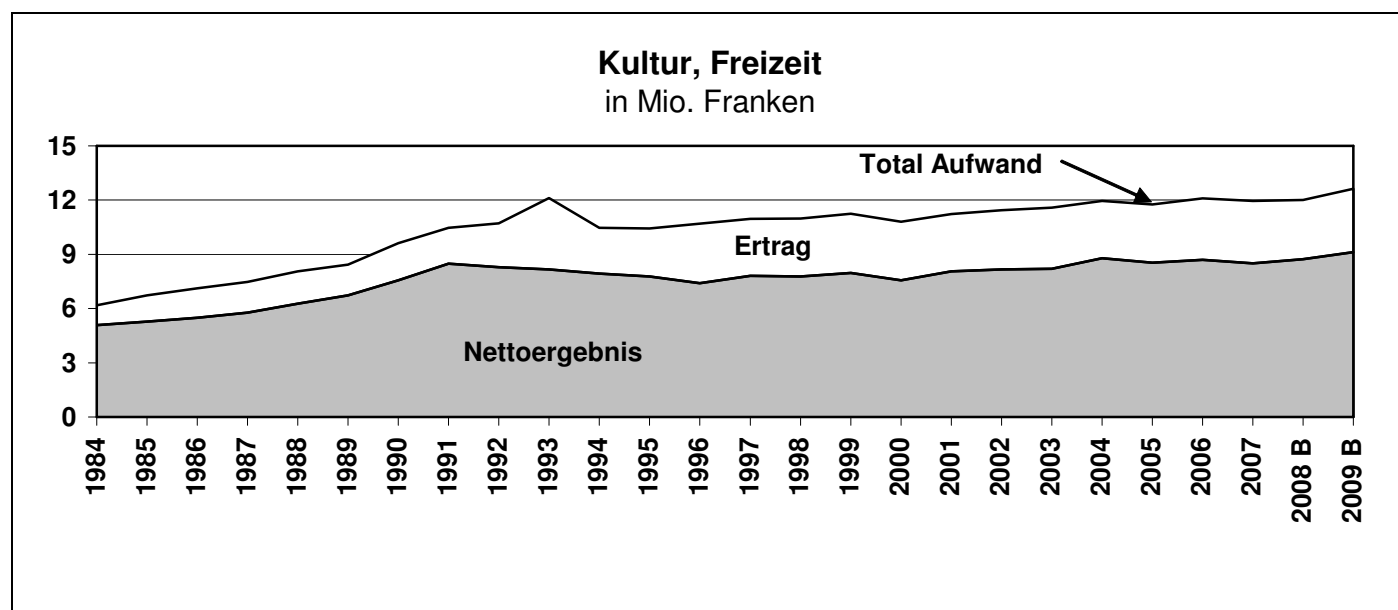
Die Mehrerträge stammen aus dem Bezug aus der Spezialfinanzierung zur Deckung des Aufwandüberschusses der Feuerwehrrechnung. Dieser wird vom Aufwand für den Ersatz von zwei Fahrzeugen verursacht. Ausserdem nehmen die Taxationskorrekturen des Feuerwehrpflichtersatzes und die Beiträge der Gebäudeversicherung an die Anschaffungen der Feuerwehr zu. Die Fremdenpolizeigebühren der Einwohnerdienste und der Feuerwehrpflichtersatz der Fremdarbeiter fallen ebenfalls höher aus. Dagegen verringern sich der Staatsbeitrag an die automatischen Rotlicht- und Radarkontrollen und die Gebühren aus der Abgabe von Reisedokumenten.



Der Nettoaufwand steigt um Fr. 1'176'000.-- oder 6,2 % an. Mehraufwendungen von Fr. 1'503'000.-- stehen Mehrerträge von Fr. 327'000.-- gegenüber. Der Mehraufwand ist hauptsächlich auf die erstmals für ein volles Jahr veranschlagten Aufwendungen der Tagesschule, die höheren Besoldungen der Lehrkräfte und der Schulleitung der Heilpädagogischen Sonderschule, die zunehmenden Kosten des erweiterten ICT-Unterrichts an den Schulen, den grösseren baulichen Unterhalt der Schulanlagen und den höheren Beitrag

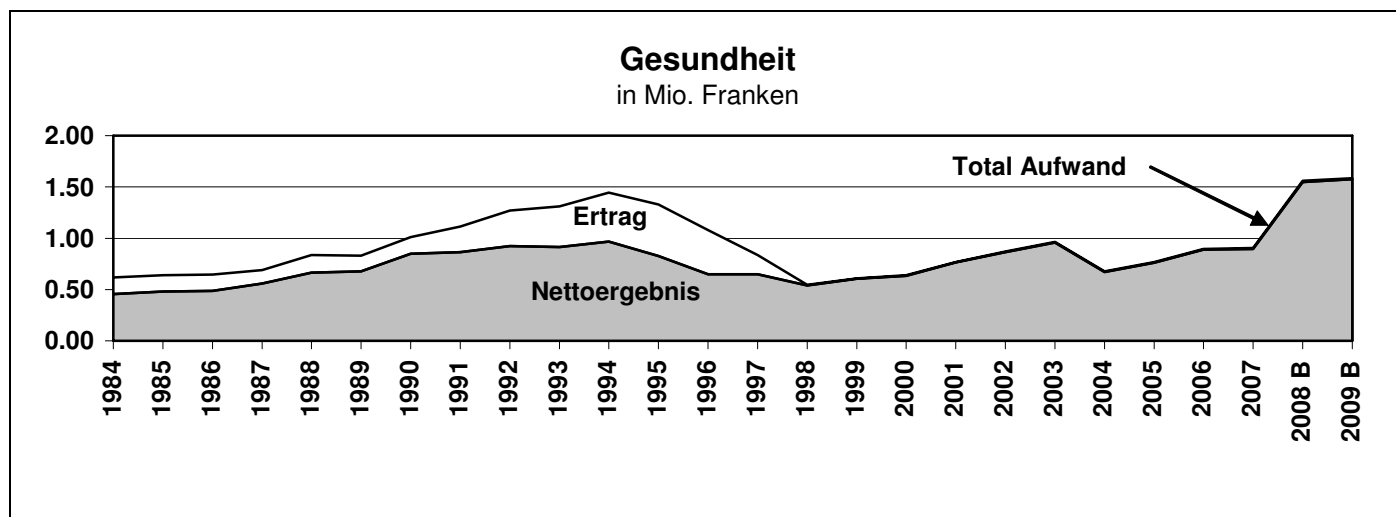
an die Bezirksschule zurückzuführen. Ferner wirkt sich die Höhereinstufung der Schulleitungen an den städtischen Schulen aus. Einen Zuwachs verzeichnen die Besoldungen der Lehrkräfte an Oberschulen und Kindergärten. Für das Schulhaus Fegetz ist die Anschaffung einer Maschine für Rasenpflege und Schneeräumung geplant. Weil die IV-Beiträge wegfallen, sind höhere Entschädigungen für die Integration von Sonderschulkindern in Regelklassen an heilpädagogische Institutionen zu entrichten. Der Beitrag an die Heimversorgungen und die Mobiliaranschaffungen für die Tagesschule fallen hingegen tiefer aus.

Beim Ertrag nehmen die Beiträge von Kanton und Gemeinden an die Heilpädagogische Sonderschule zu. Die Elternbeiträge für Mittagessen und Betreuung in der Tagesschule fallen erstmals für ein ganzes Jahr an und der Bund leistet eine Anstossfinanzierung gemäss dem Bundesgesetz über Finanzhilfen für familienergänzende Kinderbetreuung. Wegen der weggefallenen IV-Beiträge nimmt die Heilpädagogische Sonderschule mehr Integrationsentschädigungen für die Betreuung und Unterstützung von Sonderschulkindern in Regelklassen ein. Weil weniger auswärtige Schüler unterrichtet werden, fallen die Schulgelder von anderen Gemeinden an die Primar-, Sekundar- und Oberschulen sowie an die Kleinklassen tiefer aus.

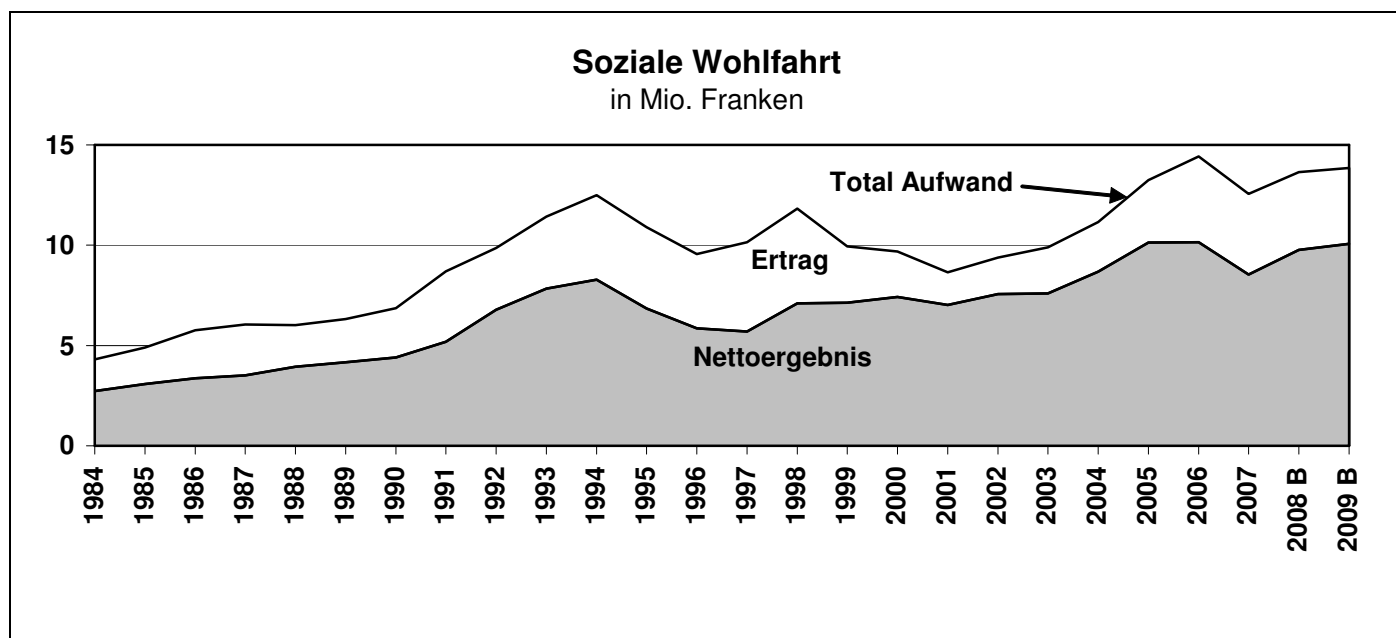


Der Nettoaufwand steigert sich um Fr. 389'000.-- oder 4,5 %. Zur Veränderung führen Mehraufwendungen von Fr. 612'000.--, denen Mehrerträge von Fr. 223'000.-- gegenüberstehen. Die Mehraufwendungen ergeben sich zur Hauptsache aus dem Ersatz des Flügels im kleinen Saal des Konzertsaaes, dem grösseren baulichen Unterhalt von Schwimmbad, Kunstmuseum, Landhaus, Naturmuseum, Konzertsaal, historischem Museum Blumenstein und öffentlichen Anlagen. Im Naturmuseum wird eine Stelle mit einem 60 %-Pensum als Stellvertreter des Konservators geschaffen. In den öffentlichen Anlagen werden mehr Werkhofarbeiter eingesetzt. Neu werden Beiträge zur Förderung des Jugendsports an die Sportvereine entrichtet. Das Angebot an SBB-Gemeindetageskarten wird wegen der grossen Nachfrage von 2 auf 4 verdoppelt. Schliesslich wird der Ausstellungskredit des Naturmuseums erhöht, weil daraus eine Teilfinanzierung der Eigenproduktion "Fische" erfolgt. Wegen des geänderten Verteilerschlüssels fällt der Beitrag an die Zentralbibliothek indessen kleiner aus. Der bauliche Unterhalt der Kinderspielflächen und der Energieaufwand des Landhauses werden zudem tiefer veranschlagt. Ein Anteil der Stromkosten wird neu direkt dem Hotel Ramada verrechnet.

Zum Mehrertrag trägt die Auflösung der aus den Mietzinseinnahmen für die Benützung des Flügels im Konzertsaal gebildete Flügelfonds zur Teilfinanzierung der Ersatzanschaffung bei. Ferner werden höhere Benützungsgebühren sowie Miet- und Pachtzinse des Landhauses erwartet. Schliesslich wird der Kantonsbeitrag an das Stadttheater teilweise der im letzten Jahr erfolgten Erhöhung des städtischen Beitrags angepasst.

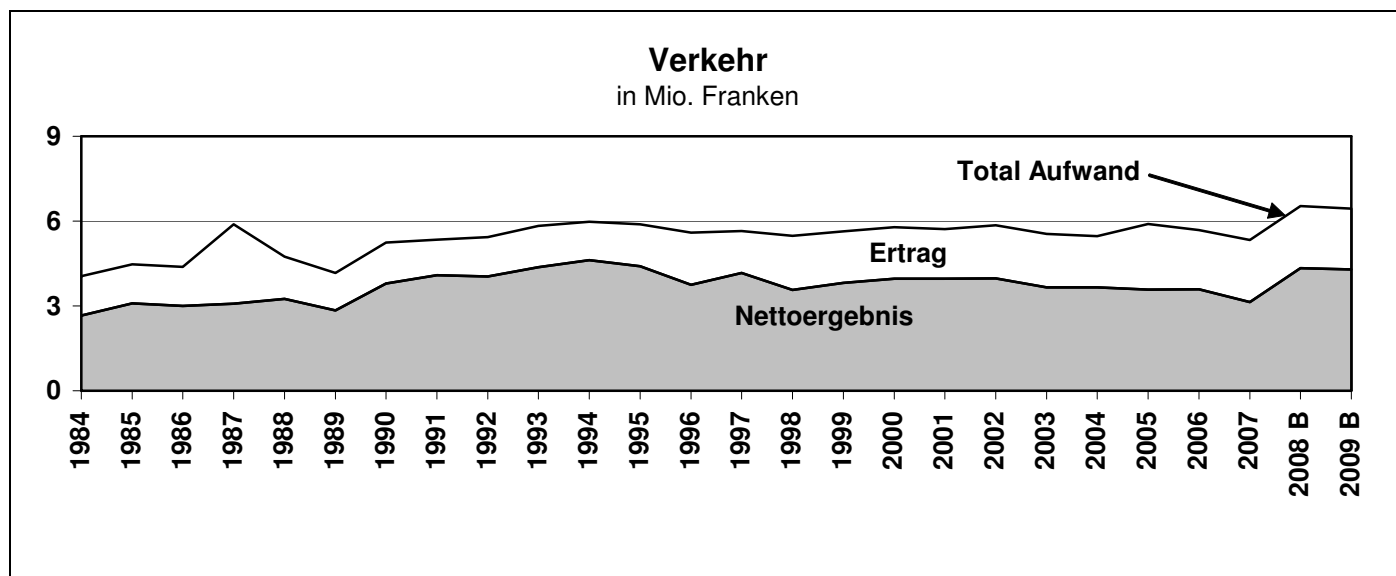


Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 25'000.-- oder 1,6 % zu, herrührend aus dem teuerungsbedingt grösseren Beitrag an den Spitexverein Solothurn.



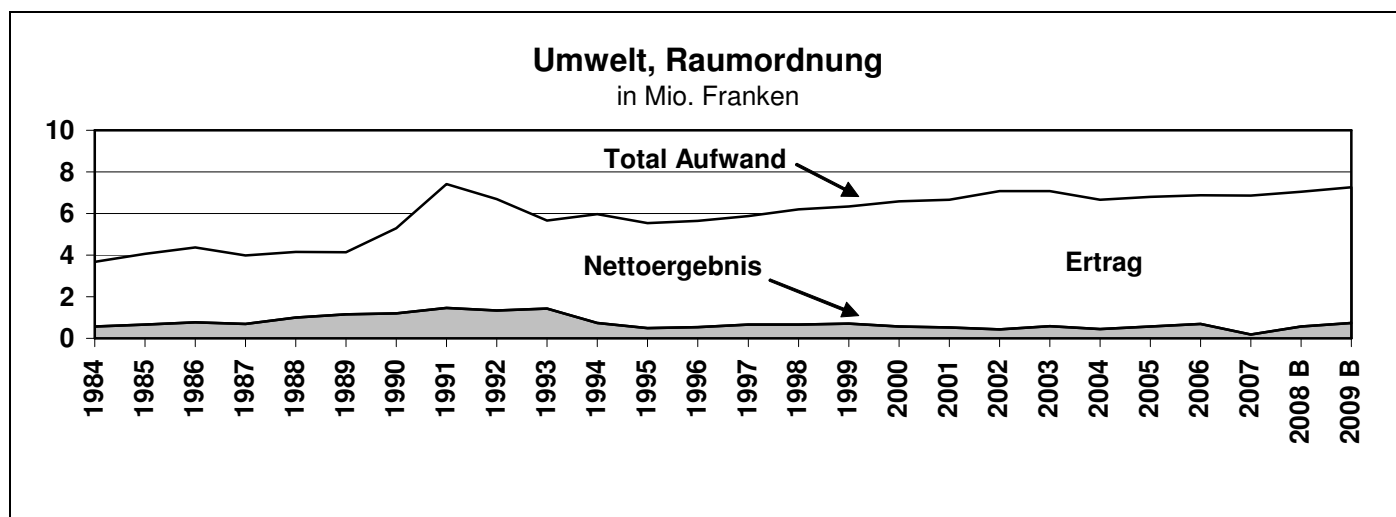
Der Nettoaufwand erhöht sich um Fr. 308'000.-- oder 3,2 %. Es werden ein Mehraufwand von Fr. 204'000.-- und ein Minderertrag von Fr. 104'000.-- veranschlagt. Der Mehraufwand wird zur Hauptsache vom höheren Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV verursacht. Die Besoldungen der Sozialen Dienste vergrössern sich, weil die Sozialarbeiterstellen um ein 50%-Pensum erhöht werden. Mehrbelastungen ergeben sich ausserdem beim Betriebsinfrastrukturbeitrag an den RSU Sozialbetrieb und beim Beitrag an die Tagesheime. Die Fürsorgeleistungen nach Bundesgesetz nehmen dagegen ab. Es wird mit sinkenden Fallzahlen gerechnet. Der Beitrag an die Beschäftigungsprogramme fällt ebenfalls tiefer aus. Der Tageshort wurde durch die Tagesschule abgelöst und entfällt. Die Wohnungsmieten und Mobiliaranschaffungen für die Einrichtung von Wohnraum für Asylbewerber werden tiefer eingesetzt.

Bei den Erträgen verzeichnet der interkommunale Lastenausgleich der gesetzlichen Fürsorge wie die Fürsorgeleistungen einen Rückgang, ebenso die Rückerstattungen für Asylbewerber. Die Gebühren und Vergütungen der Sozialen Dienste werden tiefer budgetiert als im Vorjahr. Neu kann indessen ein Beitrag aus dem interkommunalen Lastenausgleich für die Besoldungen der Fürsorgeämter erwartet werden.



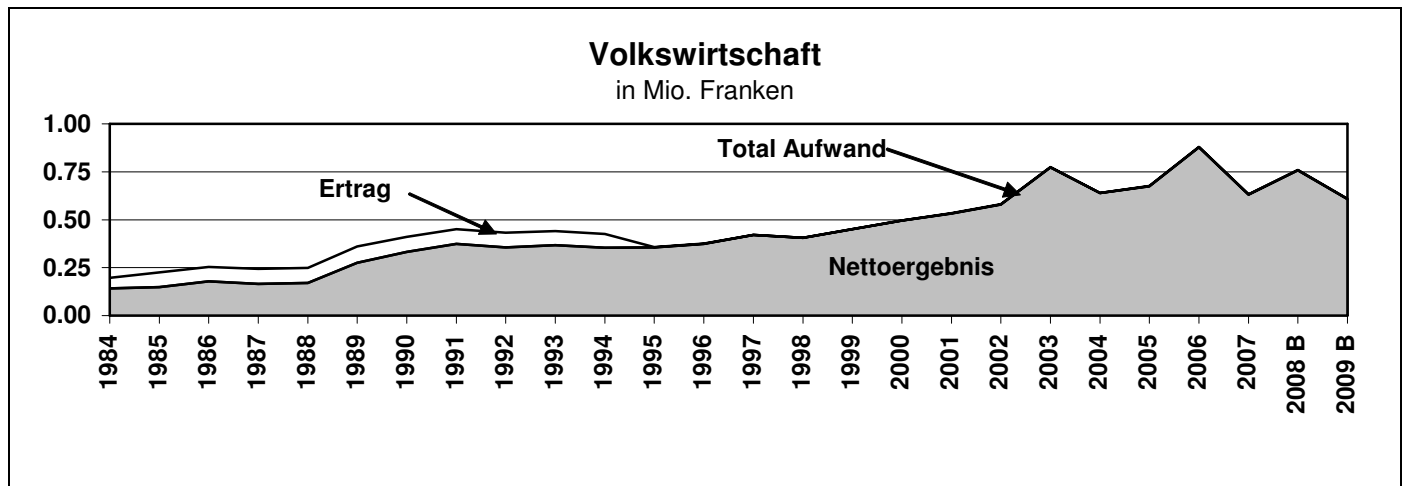
Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 37'000.-- oder 0,9 % ab. Dazu führen ein Minderaufwand von Fr. 89'000.-- und ein Minderertrag von Fr. 52'000.--. Zum Minderaufwand trägt massgeblich der Wegfall der im Vorjahresbudget enthaltenen Abschreibung des Restbuchwertes der Bahnhofunterführung bei. Dazu kommen tiefere Fahrbahn- und Trottoirkorrekturen. Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr nimmt indessen zu, weil grössere Abgeltungen an Bahnen, Busse und Tarifverbunde anfallen.

Beim Minderertrag handelt es sich zur Hauptsache um die wegfallenden Mietzinse aus der Hauptbahnhofunterführung, da die darin enthaltenen Mietobjekte mit der Sanierung der Unterführung aufgehoben werden. Die an andere Dienststellen verrechneten Fahrzeugkosten des Werkhofs werfen dagegen einen Mehrertrag ab.

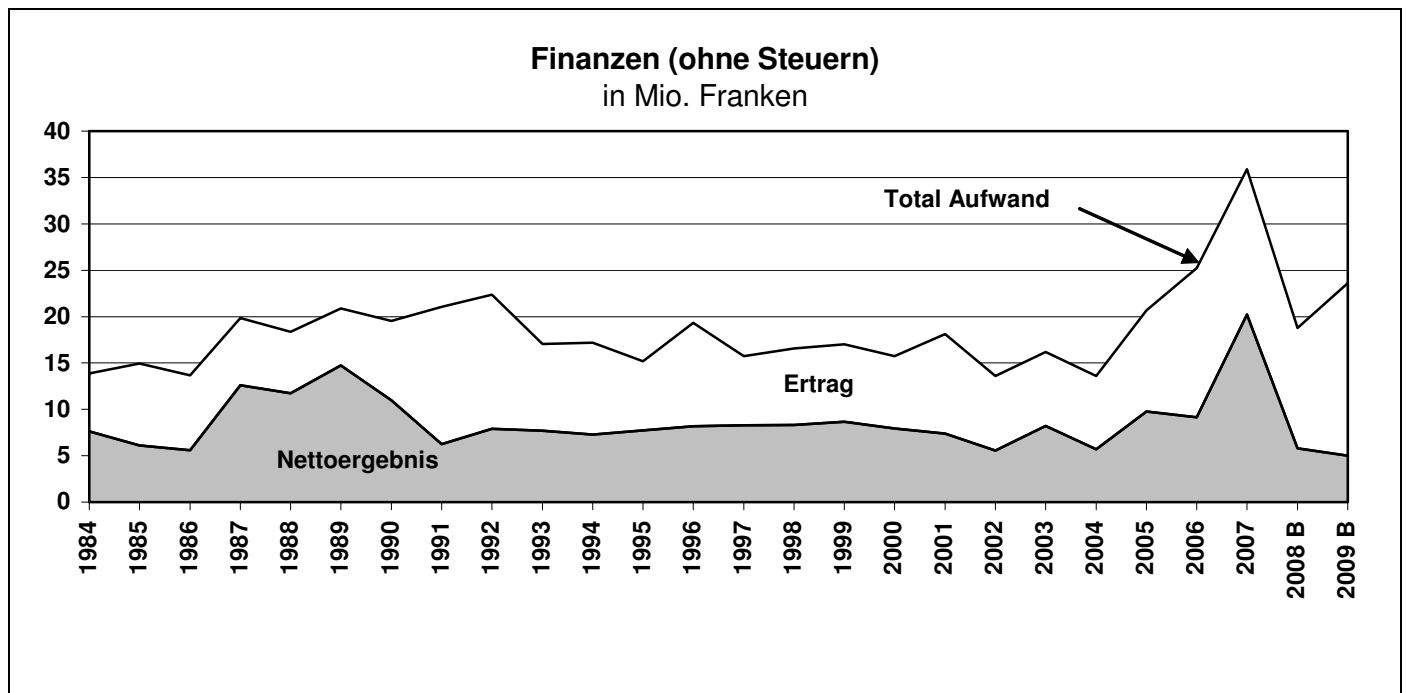


Der Nettoaufwand wird um Fr. 168'000.-- oder 29,6 % höher ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich aus einem Mehraufwand von Fr. 216'000.-- und einem Mehrertrag von 48'000.--. Zum Mehraufwand tragen bei die Abschreibungen auf den Investitionen in die Rauchgas-Reinigungsanlage des Krematoriums, die Reinigung und Bewachung der neuen WC-Anlage bei der Reithalle und die Datenerfassung im Rahmen des Generellen Entwässerungsplans des Zweckverbandes der Abwasserregion Solothurn-Emme. Da ein grosser Teil der Kanalisationsinvestitionen durch Subventionen finanziert wird, fällt der Anteil an Vorsteuern, der bei der Mehrwertsteuer nicht in Abzug gebracht werden kann und folglich als Aufwand verbleibt, höher aus. Schliesslich fällt der Beitrag an die periodische Leerung des Kiesfangs Wildbach an. Die im Vorjahresbudget enthaltenen Abschreibungen auf dem Müllauto-Ersatz aus der Vorfinanzierung fallen indessen weg, ebenso die Einlage des Ertragsüberschusses der Abwasserbeseitigungsrechnung in die Spezialfinanzierung und der Aufwand für eine neue Gräberabteilung. Der Betriebskostenbeitrag an die ARA wird tiefer veranschlagt als im Vorjahr.

Der Mehrertrag ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass ein Bezug aus der Vorfinanzierung zur Finanzierung der Investitionen in die Rauchgas-Reinigungsanlage des Krematoriums erfolgt. Der Ertrag der Kehrrechtgrundgebühren fällt höher aus, ebenso der Erlös aus dem Verkauf von Papier und Karton und die Friedhofgebühren. Mit einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung wird die defizitäre Rechnung der Abwasserbeseitigung ausgeglichen. Dagegen entfällt der Bezug aus der Vorfinanzierung für Motorfahrzeuge der Abfallbeseitigung zur Finanzierung eines Müllauto-Ersatzes. Die Abwasserbeseitigungsgebühren bringen zudem weniger ein als im Vorjahr.



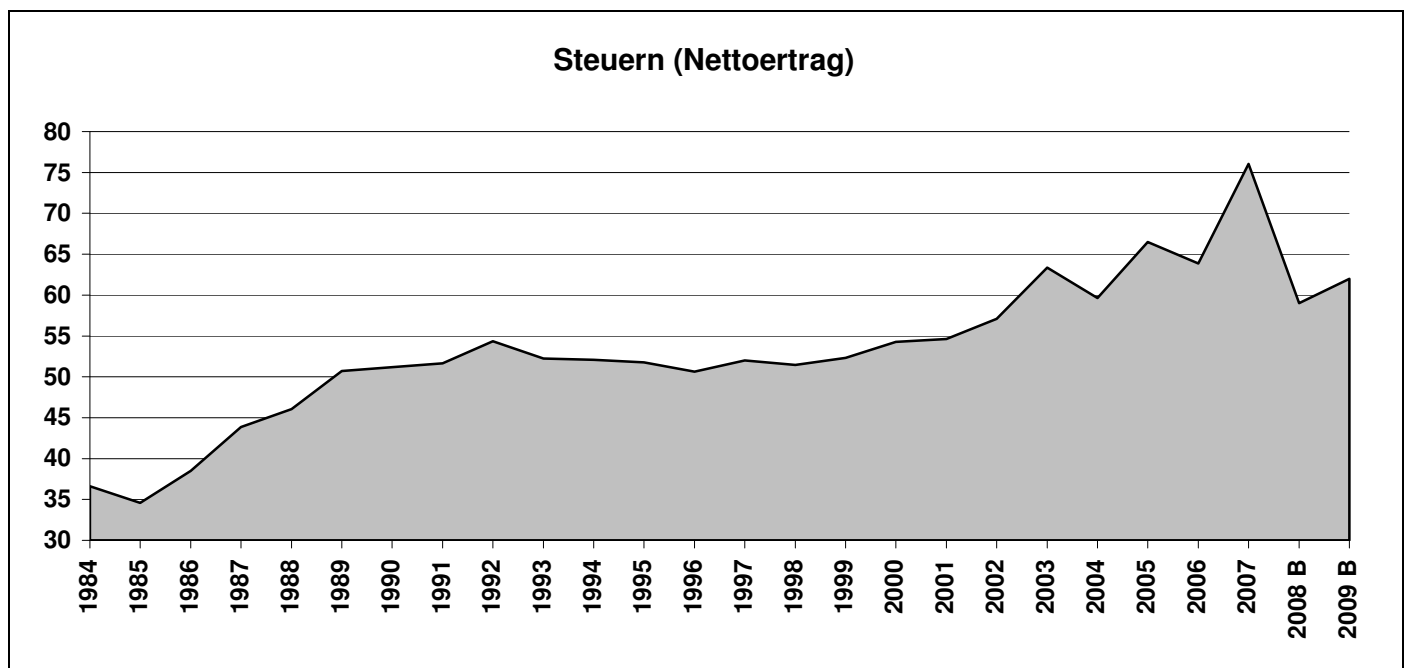
Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 150'000.-- oder 19,8 % ab. Der im Vorjahresbudget enthaltene Kredit für das Public Viewing und andere Aktivitäten im Rahmen der EURO 08 entfällt.



Der Nettoaufwand reduziert sich um Fr. 822'000.-- oder 14,1 %. Die Veränderung ergibt sich aus Mehrerträgen von Fr. 5'667'000.--, denen Mehraufwendungen von Fr. 4'845'000.-- gegenüberstehen. Die Mehrerträge setzen sich zusammen aus den Entnahmen aus den Vorfinanzierungen zur Finanzierung von Umgestaltung Bahnhofplatz, Turnhallen und Hallenbad Schulhaus Hermesbühl sowie Sanierung Stadttheater und des grösseren Bezugs aus der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus für die Finanzierung des Investitionsbeitrags an das Alterszentrum Wengistein. Die Bilanzgewinne aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn werden infolge des höheren Börsenkurses grösser ausfallen. Es wird mit mehr Aktivzinsen auf Kontokorrenten und Festgeldanlagen gerechnet. Die Dividende der Regiobank Solothurn wird höher sein,

als sie im Vorjahr budgetiert war. Einen Zuwachs verzeichnen auch der Bezug aus der Vorfinanzierung zur Teilfinanzierung von Renovationen in Finanzliegenschaften und die Ablieferung der Regio Energie Solothurn. Die Entnahme aus der Vorfinanzierung für die Entlastung West nimmt dagegen ab und jene für die Rötibrücke entfällt. Ausserdem verkleinert sich die Verzinsung der Finanzliegenschaften.

Zu den Mehraufwendungen tragen die grösseren Abschreibungen aus Vorfinanzierungen auf dem Verwaltungsvermögen bei. Es handelt sich um die Finanzierung der Umgestaltung des Bahnhofplatzes (Personenunterführung und Strassenbereich), der Erneuerung von Turnhallen und Hallenbad des Schulhauses Hermesbühl und der Sanierung des Stadttheaters. Jene für die Entlastung West fällt andererseits kleiner aus und jene für die Rötibrücke entfällt. Die Abschreibung zu Lasten der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus zur Finanzierung des Investitionsbeitrags an das Alterszentrum Wengistein fällt ebenfalls höher aus als im Vorjahr. Die zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erhöhen sich, weil mit einem grösseren Bilanzgewinn aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn gerechnet wird. Wegen der sehr guten Rechnungsabschlüsse in den Jahren 2005 und 2006 nimmt der Beitrag an den direkten Finanzausgleich unter den Gemeinden zu. Da wieder mehr Renovationen von Finanzliegenschaften veranschlagt sind, erhöhen sich die Abschreibungen auf dem Finanzvermögen. Der bauliche Unterhalt der Finanzliegenschaften fällt ebenfalls höher aus. Der kleinere Bilanzwert der Liegenschaften im Finanzvermögen und der tiefere Zinssatz bewirken indessen eine kleinere Verzinsung der Finanzliegenschaften. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen als Folge der in der Rechnung 2007 vorgenommenen zusätzlichen Abschreibungen ab. Der grössere bauliche Unterhalt führt zu einer tieferen Einlage in die Vorfinanzierung künftiger Renovationen von Finanzliegenschaften.



Der Nettoertrag vergrössert sich um Fr. 2'974'000.-- oder 5,0 %. Der Mehrertrag beträgt Fr. 3'104'000.-- und der Mehraufwand Fr. 130'000.--. Der Mehrertrag wird durch den Zuwachs bei den Steuern der natürlichen und juristischen Personen verursacht. Die Fremdarbeitersteuern und die Steuern auf Grundstücksgewinnen können ebenfalls höher eingesetzt werden als im Vorjahr. Die Taxationskorrekturen der juristischen und natürlichen Personen sowie die Steuern auf einmaligem Einkommensanfall der natürlichen Personen fallen dagegen tiefer aus.

Zum Mehraufwand führen die Mehrbelastung aus der pauschalen Steuernanrechnung und die höhere Bezugsprovision für Quellensteuern.

Die Gemeindesteuern sind mit der seit 2007 geltenden Steueranlage von 119 % der ganzen Staatssteuer für die natürlichen Personen und dem seit 2006 geltenden Steuerfuss von 115 % für die juristischen Personen veranschlagt. Der Steuerfuss für Holding-, Domizil- und Verwaltungsgesellschaften beträgt unverändert 50 % der ganzen Staatssteuer.

Für die *natürlichen Personen* gehen wir vom veranlagten Steuerertrag für das Jahr 2006 aus, den wir um die Steuerfussssenkung per 1. Januar 2007 (2,2 Mio. Fr.) sowie um einmalige Steueraufkommen und einen grossen Wanderungsverlust (6,1 Mio. Fr.) und den Ertragsausfall aus der Steuergesetzesrevision per 1. Januar 2008 (3,6 Mio. Fr.) reduzieren und anschliessend um 9,2 % erhöhen. Es handelt sich dabei um die Teuerung, erhöht um die Steuerprogression und ergänzt um das durchschnittliche Bevölkerungswachstum von 0,8 % pro Jahr. Zum Nettobetrag von 47,7 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2007 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuern als Taxationskorrekturen aus dem Steuerjahr 2007 von 0,6 Mio. Franken dazu. Bei den Steuern der Fremdarbeiter rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit dem um 0,3 Mio. höheren Ergebnis von 1,7 Mio. Franken. Die Gemeindesteuern auf einmaligem Einkommensanfall werden dagegen aufgrund aktualisierter Hochrechnungen um 0,2 Mio. Franken tiefer eingesetzt. Damit erhöht sich der Budgetbetrag gegenüber dem Vorjahr um netto 2,7 Mio. Franken oder 5,6 %.

Bei den *juristischen Personen* erweist sich eine zuverlässige Prognose wie immer als äusserst schwierig. Der Steuerertrag unterliegt erheblichen Schwankungen. Wegen der Gegenwartsbesteuerung liegen uns als aktuelle Zahlen ebenfalls erst die Daten der Steuerperiode 2006 zur Verfügung. Nach Rücksprache mit dem Kanton rechnen wir mit einer stabilen Entwicklung. Wir senken den Ertrag des Jahres 2006 um die von der Finanzkrise verursachten und teilweise bereits eingetretenen Einbussen sowie ausserordentliche Steueraufkommen (2,5 Mio. Fr.) und den Ertragsausfall der Steuergesetzesrevision per 1. Januar 2008 (0,6 Mio. Fr.) und erhöhen danach den Betrag um 14,5 %. Neben der Teuerung ist ein Wirtschaftswachstum von 2,0 % pro Jahr eingerechnet. Zum Nettobetrag von 11,6 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2007 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuererträge als Taxationskorrekturen aus dem Steuerjahr 2007 von 0,4 Mio. Franken dazu. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Budgetbetrag damit um 0,3 Mio. Franken oder 2,5 %.

Die *Grundstückgewinnsteuern* sind naturgemäss grossen Schwankungen unterworfen. Gestützt auf den Durchschnitt der letzten vier Jahre werden mit 0,4 Mio. Franken 0,1 Mio. mehr als im Vorjahr veranschlagt.

Der Steuerertrag setzt sich damit im Vergleich zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2007 wie folgt zusammen (in tausend Franken):

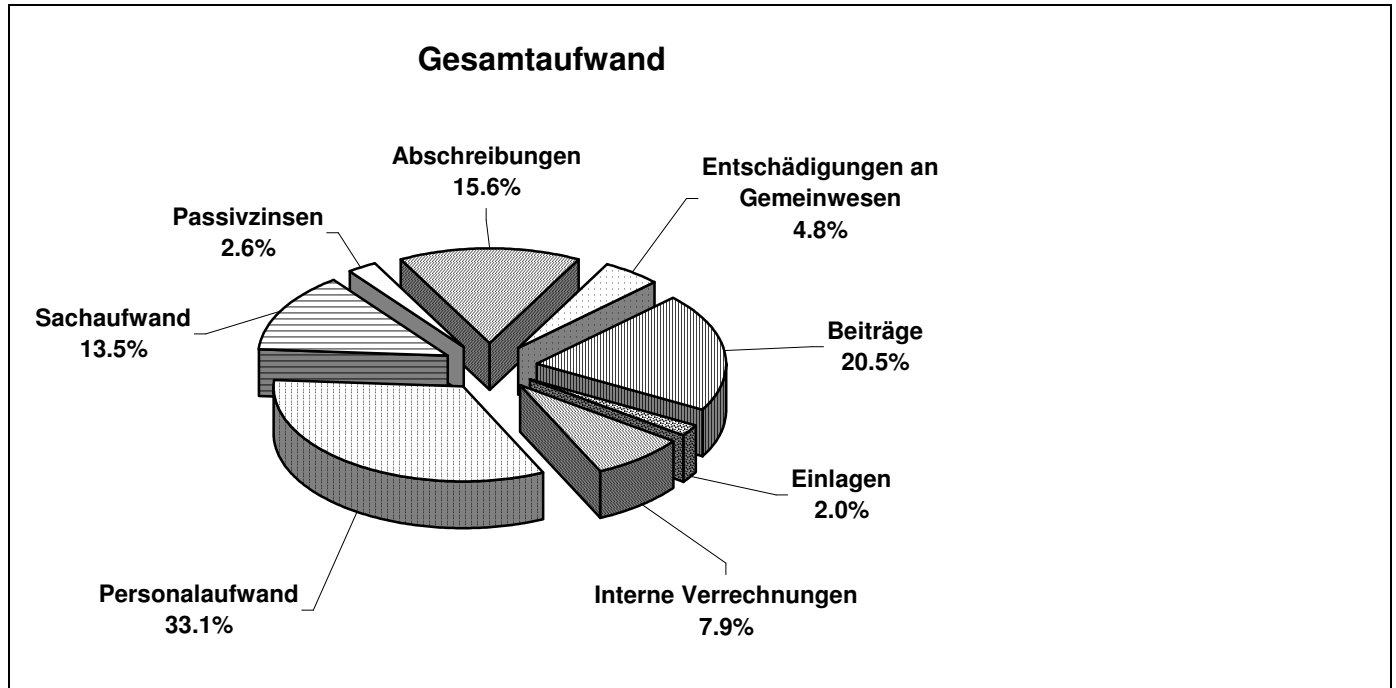
	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
Natürliche Personen inkl. Taxationskorrekturen	50'610	47'900	56'805
Juristische Personen inkl. Taxationskorrekturen	12'000	11'700	19'846
Nachsteuern und Bussen	200	203	235
Grundstückgewinnsteuer	400	300	770
Hundesteuer	61	62	62
Total	63'271	60'165	77'718
Abschreibungen	-1'000	-1'000	-1'342
Steuerertrag netto	62'271	59'165	76'376

2.2 Gliederung nach Arten

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

a) Aufwand

Der Gesamtaufwand von 118,4 Mio. Franken gliedert sich wie folgt auf die einzelnen Sacharten auf:

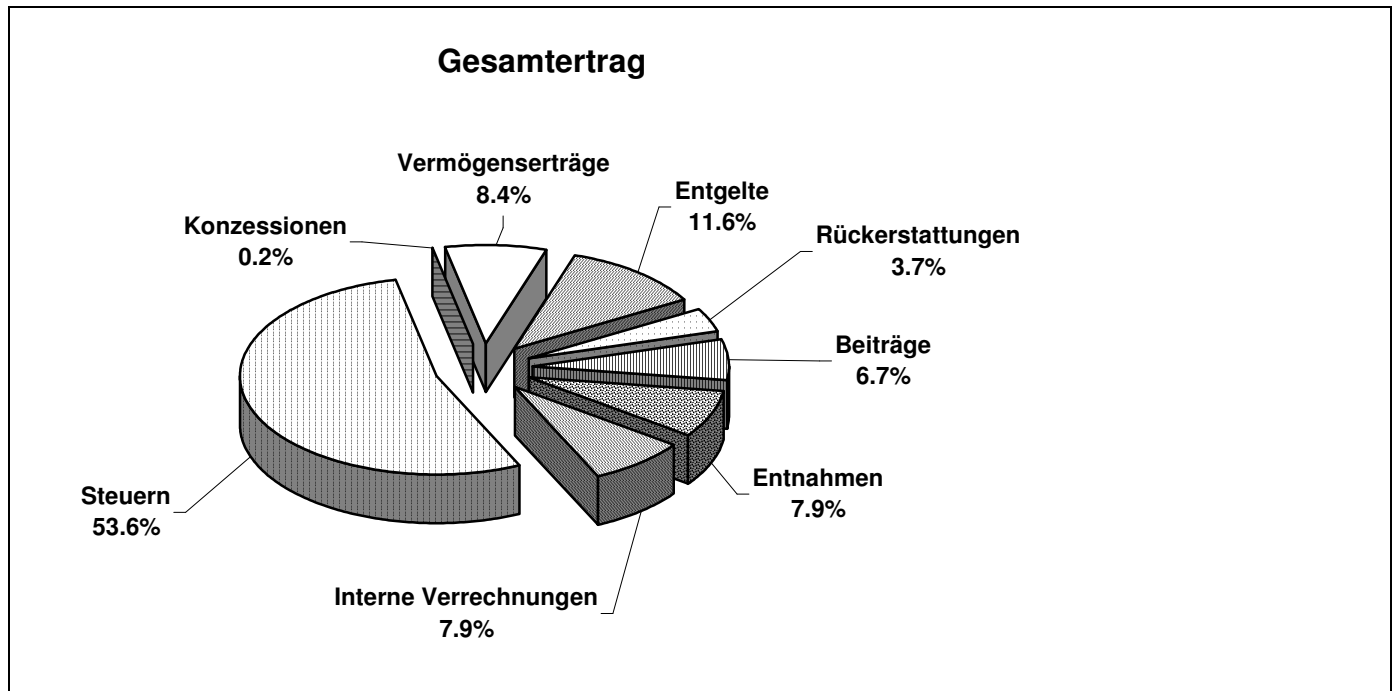


Der Vergleich des Voranschlags 2009 mit dem Vorjahresbudget und der Rechnung 2007 sieht folgendermassen aus:

	Voranschlag 2009 1'000 Fr.	Vergleich mit			
		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		1'000 Fr.		1'000 Fr.	
30 Personalaufwand	39'193	2'102	5.7%	3'000	8.3%
31 Sachaufwand	15'979	1'715	12.0%	2'310	16.9%
32 Passivzinsen	3'103	-30	-1.0%	-1'564	-33.5%
33 Abschreibungen	18'464	4'623	33.4%	1'000	5.7%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'685	88	1.6%	49	0.9%
36 Beiträge	24'292	426	1.8%	2'876	13.4%
38 Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	2'341	-179	-7.1%	-12'567	-84.3%
39 Interne Verrechnungen	9'378	565	6.4%	1'199	14.7%
Total	118'435	9'310	8.5%	-3'697	-3.0%

b) Ertrag

Der Gesamtertrag von 118,1 Mio. Franken setzt sich wie folgt zusammen:



Die Gegenüberstellung mit dem letzten Voranschlag und der Rechnung 2007 zeigt folgende Veränderungen:

	Voranschlag 2009 1'000 Fr.	Vergleich mit			
		Voranschlag 2008 1'000 Fr.		Rechnung 2007 1'000 Fr.	
40 Steuern	63'271	3'106	5.2%	-14'447	-18.6%
41 Konzessionen	166	-14	-7.8%	1	0.5%
42 Vermögenserträge	9'894	1'016	11.4%	936	10.4%
43 Entgelte	13'716	355	2.7%	133	1.0%
45 Rückstellungen von Gemeinwesen	4'403	-150	-3.3%	19	0.4%
46 Beiträge	7'963	338	4.4%	-142	-1.7%
48 Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	9'312	4'803	106.5%	2'012	27.6%
49 Interne Verrechnungen	9'378	564	6.4%	1'199	14.7%
Total	118'103	10'018	9.3%	-10'289	-8.0%

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

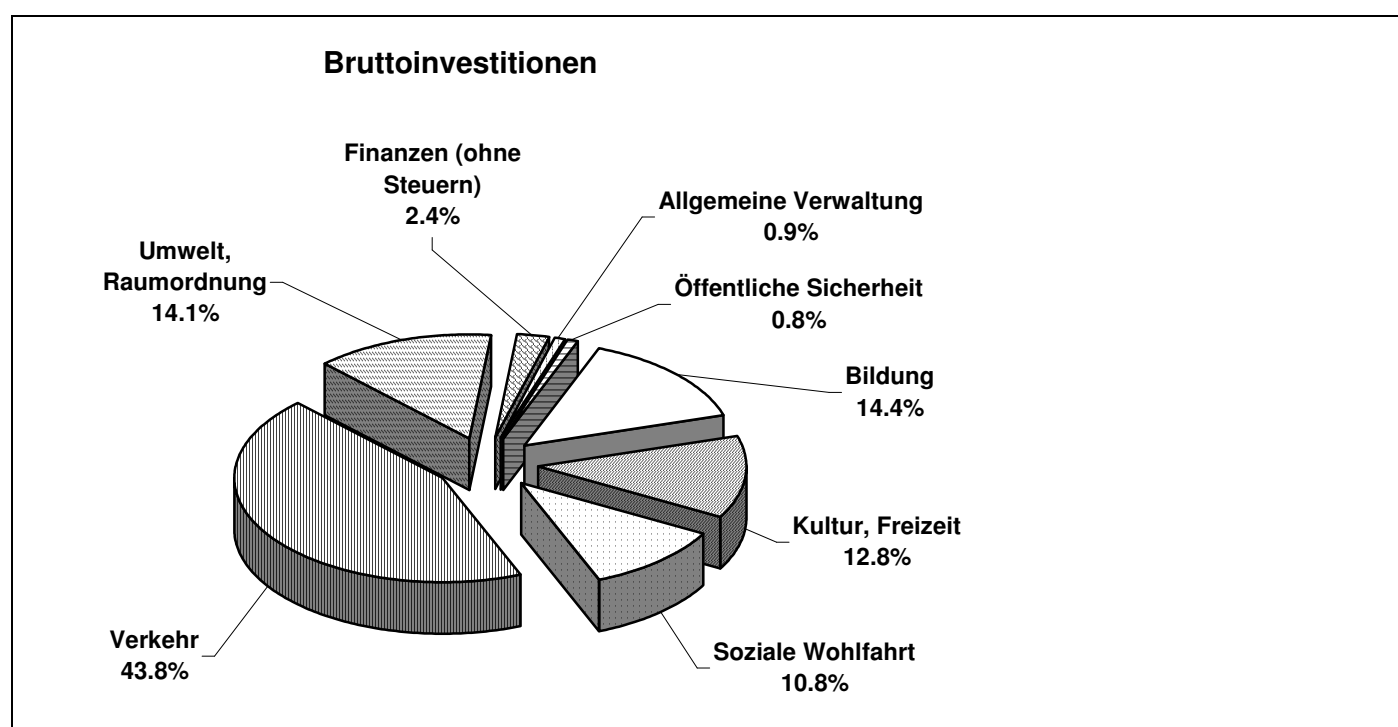
3. Investitionsrechnung

3.1 Kreditbewilligungen

Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto Fr. 9'961'950.--. Nach Abzug der Einnahmen von Fr. 1'616'000.-- verbleibt eine Nettokreditsumme von Fr. 8'345'950.-- (Vorjahr: Fr. 10'448'000.--).

3.2 Gliederung nach Aufgaben

Auf Seite 7 des Voranschlags befindet sich die Übersicht der nach Aufgaben gegliederten Investitionsrechnung. Die Bruttoinvestitionen von 16,646 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:



Mit 7,291 Mio. Franken entfällt der grösste Teil der Gesamtausgaben auf den Bereich *Verkehr*. Davon betreffen 2,851 Mio. Franken die Kantonsstrassen, 2,010 Mio. Franken die Gemeindestrassen, 1,950 Mio. Franken die Unterführungen, 0,200 Mio. Franken den Werkhof, 0,150 Mio. Franken die Parkplätze und Parkhäuser und 0,130 Mio. Franken den Regionalverkehr. Bei den Kantonsstrassen handelt es sich um die Beiträge an die Sanierung des Bahnhofplatzes (Strassenbereich), die Entlastung West, die Sanierung des Durchlasses St. Katharinenbach an der Baselstrasse, die zentrale Steuerung aller Lichtsignalanlagen auf dem Stadtgebiet, die Verkehrsberuhigungsmassnahmen an der Bielstrasse für Busspur und Velomassnahmen, die Sanierung der Bacheindolung an der Weissensteinstrasse bei der Einmündung der Langendorfstrasse im Zusammenhang mit dem Ausbau des Migros Ladendorfs, die Schlussabrechnung für die Knotensanierung an der Werkhofstrasse und der Anteil an der Erarbeitung des Bauprojekts mit Kostenvoranschlag sowie Lärmsanierungsmassnahmen an der Dornacherstrasse (Schöngrün). Bei den Gemeindestrassen betrifft es die Verbindung Brühlgrabenstrasse - Grabackerstrasse für den Anschluss der Weststadt an die Westtangente im Knoten Obach, die vollständige Erneuerung des Vorplatzes der gewerblich-industriellen Berufsfachschule Solothurn (GIBS), die neue Erschliessungsstrasse im Zusammenhang mit einem Neubauprojekt am Munzingerweg Ost (östlich Steinbruggstrasse), die Instandstellung der Grenchenstrasse von Altwyberhüsli bis Weissensteinstrasse vor der Abtretung an den Kanton, die Erschliessung der Sphinxmatte durch je einen Fuss- und Radweg im Bereich Nord - Süd resp. Ost, den Wendepplatz am Holbeinweg, die Erstellung des Trottoirs Nord und den Einbau des Deckbelags auf der Fahrbahn an der Hans Huberstrasse, die Teilerschliessung der Sphinxmatte ab Fegetzallee, den Deponie- und Umschlagplatz für den Werkhof an der Allmendstrasse, die Vorbereitungsarbeiten für die Erschliessung des Baugebiets südlich der Hohen Linden ab der Wengisteinstrasse, die definitive Erstellung des Trottoirs in der Römerstrasse im Bereich der SBB-Brücke als Teil der flankierenden Massnahmen und die etappenweise Ein-

führung von Tempo 30-Zonen in den Quartieren. Bei den Unterführungen fallen die hälftigen Kosten an die Ausgaben des Kantons für die Personenunterführung am Bahnhofplatz und die Kosten für die Erstellung des Zugangs Nord mit Rampe und neuer Treppenanlage in der Juraunterführung im Zusammenhang mit der Überbauung des Perrons 1 an. Ebenfalls vorgesehen sind neue Buswartehallen an Weissensteinstrasse und Gibelinstrasse im Zusammenhang mit der Westtangente, der Ersatz eines Holder C240 mit Jahrgang 1998 für den Werkhof, die Umgestaltung der Büroräumlichkeiten im Werkhof mit Einbezug der Baselstrasse 13, die Konkretisierung des Konzepts für unterirdische Parkplätze für Innenstadtbewohner sowie die Prüfung und eventuelle Einführung der Anwohnerprivilegierung im Gebiet Obach.

An zweiter Stelle folgt der Bereich *Bildung* mit 2,402 Mio. Franken für die Erneuerung des Turnhallen- und Hallenbadtraktes im Schulhaus Hermesbühl (Projektierungsvorlage, Planungskredit und Bauprojekt), die Asbestsanierung unter dem Zwischentrakt im Schulhaus Vorstadt mit gleichzeitiger Wärmeisolation, die Erneuerung von Garderoben und Duschen und das Beheben von Feuchtigkeitsschäden sowie für eine Teil-sanierung des Schulhauses Wildbach mit Büros für die Schulleitung, Sitzungszimmer, Biblio- / Mediothek, Pausenplatz und Abdichtung zur Zivilschutzanlage. Ausserdem ist die Erneuerung der ICT-Geräte für die 5. / 6. Klasse und die Ausrüstung der Lehrpersonen von Kindergarten bis zur 4. Klasse gemäss ICT-Konzepten, die Sanierung der Kindergärten im Rahmen des Gesamtkonzepts und die Behebung von Sicherheitsmängeln bei Turngeräten, Einrichtungen, Geländer und Brüstungen vorgesehen.

Danach folgt der Bereich *Umwelt, Raumordnung* mit 2,340 Mio. Franken für Sanierung, Ergänzung und Ersatz der Kanalisationen zur Werterhaltung des städtischen Kanalisationsnetzes, neue Untergrundentsorgungsstellen an der Brunngabenstrasse und im Schützenmattquartier, die Planung der Erneuerung von Kremationsofen und Kühlraum im Krematorium sowie bauliche Anpassungen in der Aufbahrungs- und Abdankungshalle inkl. behindertengerechtem Zugang. Ferner sind veranschlagt die Erneuerung der Steuerung des in den Jahren 1984/85 erbauten Pumpwerks Mutten, die Erstellung von Nutzungsplänen im Gebiet Obach/Grabacker im Bereich Entlastung West aufgrund des durchgeführten Planungswettbewerbs, die Weiterführung der Arbeiten zur Förderung des Quartiers Solothurn West, die Teilerschliessung Sphinxmatte ab Fegetzallee, die Erstellung einer neuen Kanalisation im Munzingerweg Ost (östlich Steinbruggstrasse), die Projektierung der unterirdischen Velostation im Hauptbahnhof, die Prüfung der Kostenübernahme für die Entsorgung von belastetem Material im Bereich der Verlängerung Grabackerstrasse, die Weiterführung der Abklärungen betreffend Sanierung der Kehrrechtdeponie und allfälliger Rekultivierung des Kulturlandes und die Projektierungskosten für den Kanalisationsersatz der privaten „Strüby-Leitung“.

Für den Bereich *Kultur, Freizeit* werden 2,135 Mio. Franken eingesetzt für Planung und Wettbewerb über die Gesamt-sanierung des Stadttheaters unter Einbezug des Hauses Krieg und von Sofortmassnahmen, die Gesamtplanung für die Sanierung des Naturmuseums inkl. behindertengerechtem Zugang, Liftsanierung und Sicherheitsanpassungen, die Sanierung der Zuschaueranlagen im Fussballstadion zur Erfüllung der Auflagen der Swiss Football League (SFL), den Projektwettbewerb im Zusammenhang mit der von Dritten finanzierten Erweiterung des Kunstmuseums, die Sanierung der Chlorgasanlage des Sportbassins im Schwimmbad zur Erfüllung der Sicherheitsanforderungen, für Restaurationsbeiträge an Altstadt- und Denkmalschutzobjekte, einen Grüngürtel entlang der Segetzstrasse (Planung „Weitblick“) und den Projektkredit für die Heizungserneuerung und den Küchenersatz im Konzertsaal.

Danach folgt der Bereich *Soziale Wohlfahrt* mit dem Beitrag von 1,800 Mio. Franken aus der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus an die Investitionen im Alterszentrum Wengistein zur Kompensation der Zweierzimmer in der bestehenden Überbauung.

Der Bereich *Finanzen, Steuern* benötigt 0,400 Mio. Franken für Renovationsarbeiten an Finanzliegenschaften im Rahmen des neu erarbeiteten Konzepts, die teilweise aus der Vorfinanzierung für städtische Liegenschaften finanziert werden.

Der Bereich *Allgemeine Verwaltung* beansprucht 0,150 Mio. Franken für die Erstellung eines Gesamtkonzepts für das von Roll-Haus (Infrastrukturanpassungen, Raumoptimierung, Sicherheit, Verbesserung des Zugangs für Behinderte) sowie die Realisation von nach Geschlechtern getrennten Garderoben und Duschanlagen und die 1. Etappe räumlicher Anpassungen in der Liegenschaft Werkhofstrasse 52 (Stadtpolizei).

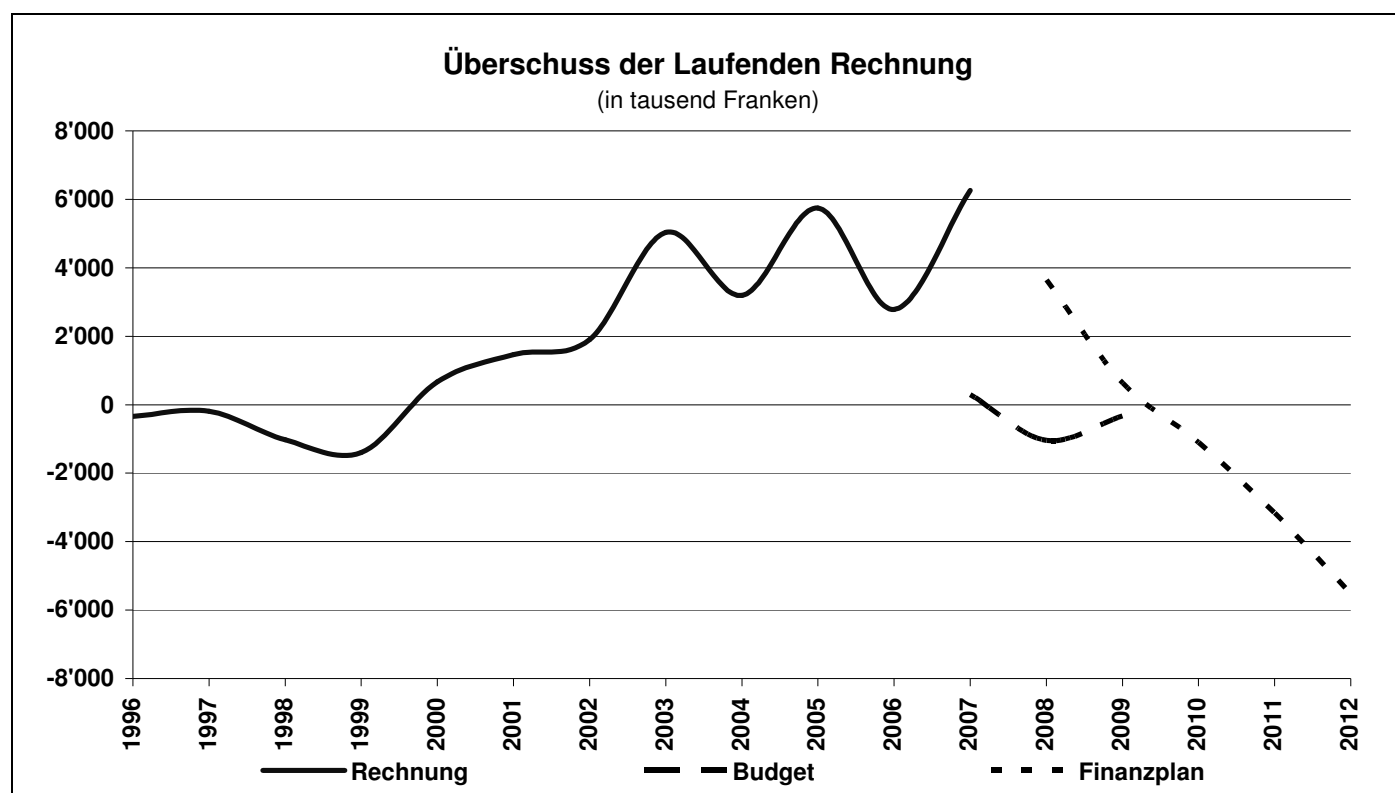
In den Bereich *Öffentliche Sicherheit* fliessen 0,128 Mio. Franken für den Anschluss der Stadtpolizei an das nationale Funksystem Polycom unter Federführung des Kantons (Schlusszahlung).

An Einnahmen werden insgesamt 1,966 Mio. Franken erwartet. Es handelt sich dabei um den Beitrag des Kantons an die Verlängerung der Grabackerstrasse, die Perimeterbeiträge für die Erschliessung von drei Baufeldern der Sphinxmatte (Strasse), Munzingerweg Ost (östlich Steinbruggstrasse) und Wendeplatz Holbeinweg, diverse Kanalisationsanschlussgebühren, Beiträge von Bund und Kanton an das Projekt „Nachhaltige Quartierentwicklung Solothurn West“, den Beitrag des Kantons für die neue Steuerung im Pumpwerk Mutten und die vertragliche Darlehensamortisation des Trägervereins Künstlerhaus.

Die Einzelheiten sind auf den Seiten 37 - 39 bzw. 40 - 52 des Voranschlags ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigefügt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

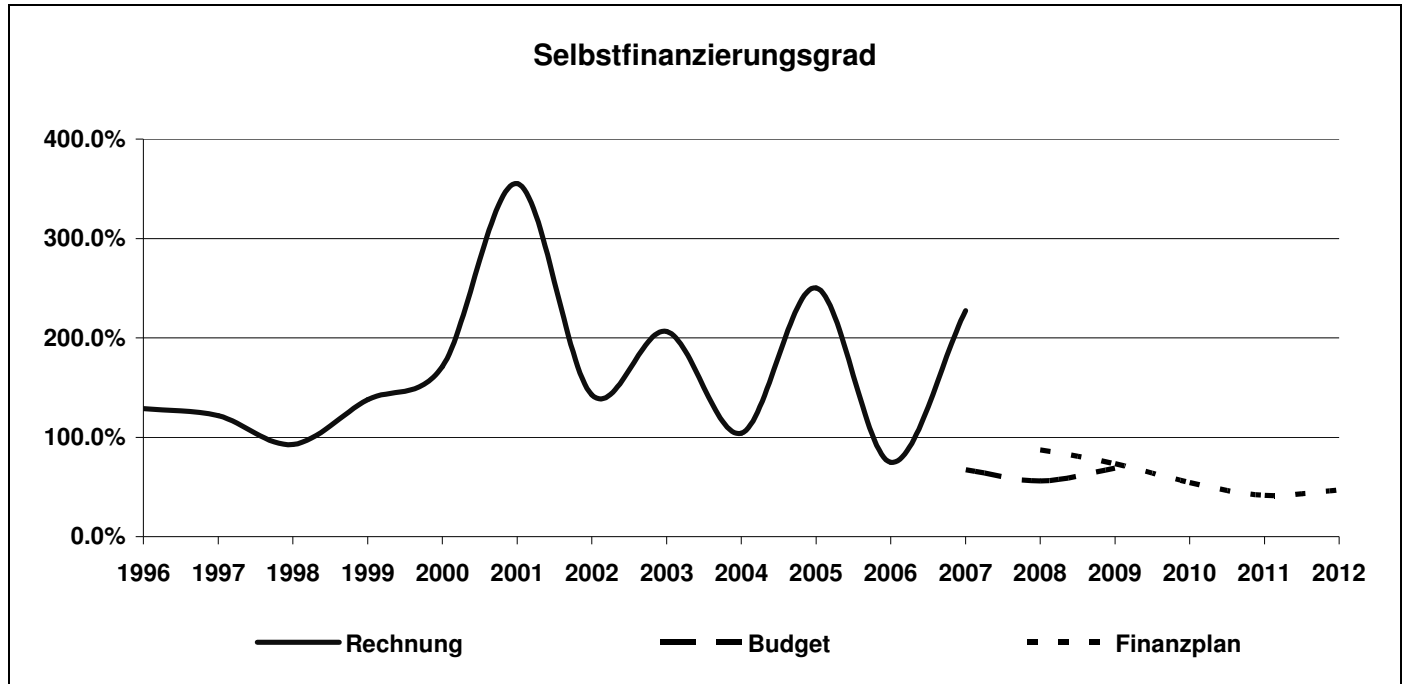
4. Ausblick

Der Finanzplan 2009 - 2012, der am 26. August 2008 vom Gemeinderat beschlossen wurde, wies bei höheren Steuererträgen trotz grösseren Investitionen über die gesamte Finanzplanperiode hinweg deutlich bessere Ergebnisse der Laufenden Rechnung und eine geringere Zunahme der Nettoverschuldung aus als sein Vorgänger. Da der Steuerertrag aufgrund der fortschreitenden Veranlagungen leicht tiefer ausfällt, kann der für das Jahr 2009 prognostizierte Ertragsüberschuss im Budget nicht ganz erreicht werden.

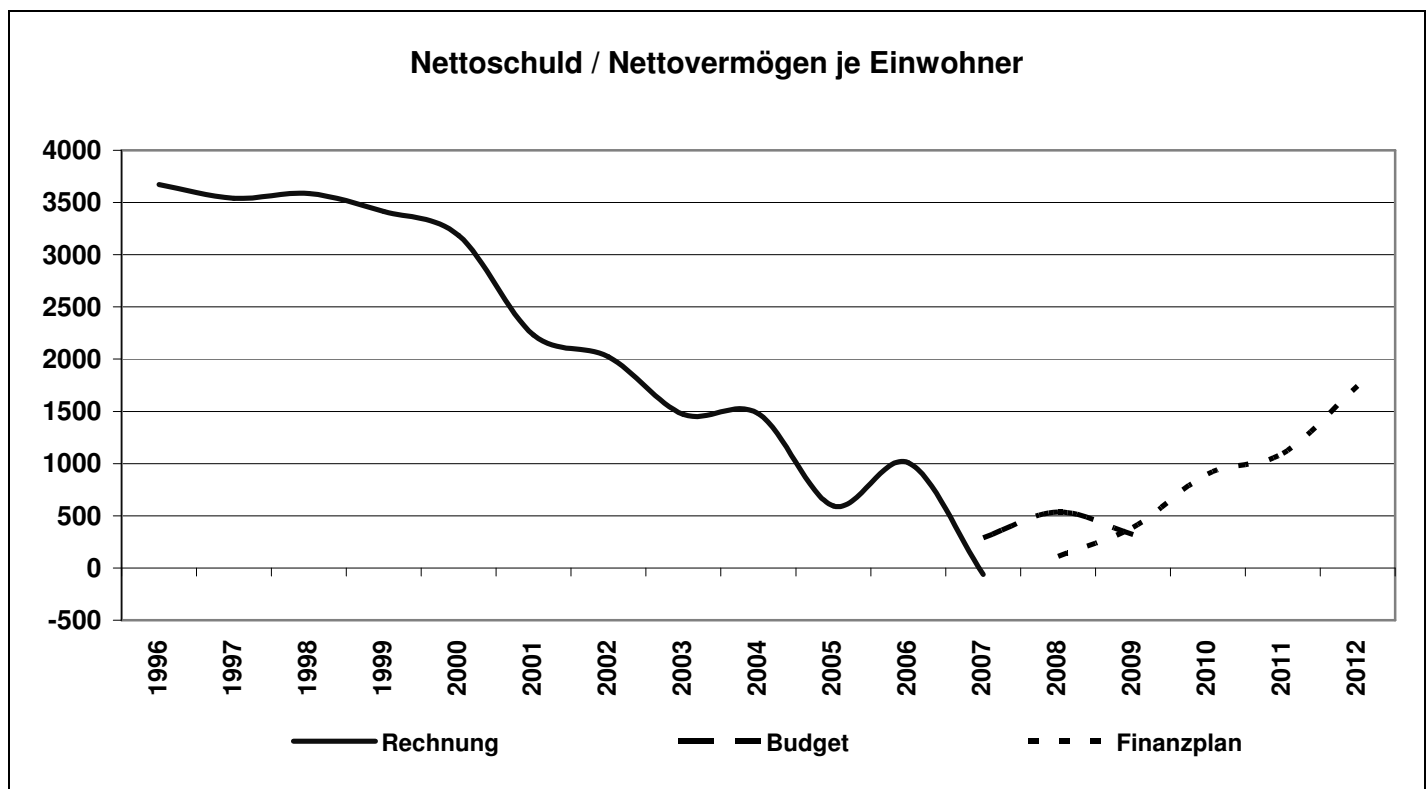


Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird per Saldo ein Aufwandüberschuss von 9,2 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: 23,7 Mio. Franken). Ausschlaggebend für die zunehmenden Aufwandüberschüsse sind zwei bedeutende Wanderungsverluste und die zweite Stufe der Steuergesetzesrevision, welche ab dem Jahr 2012 zu Ertragsausfällen führen wird. Im gleichen Jahr wirkt sich auch der Ausgleich der kalten Progression aus.

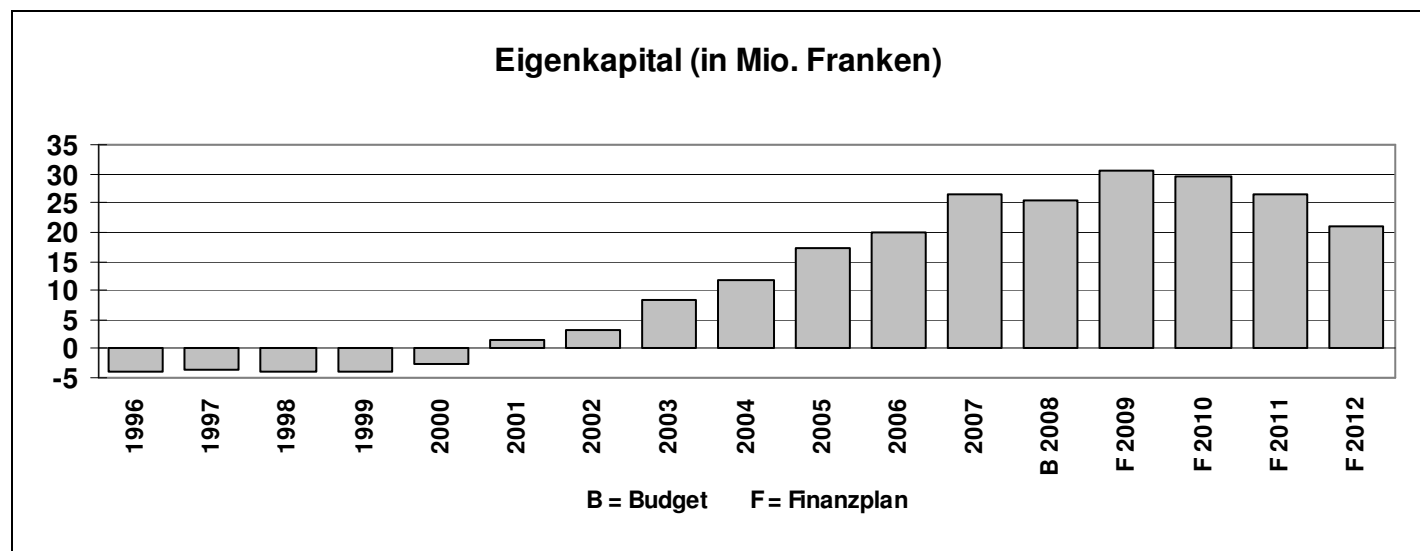
Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 54,8 % (34,1 %) und liegt damit deutlich unter dem von der Finanzdirektorenkonferenz empfohlenen Minimum von 70 %.



Das Nettovermögen pro Kopf der Bevölkerung von Fr. 62.-- per Ende 2007 verwandelt sich bis zum Ende der Finanzplanperiode in eine Nettoschuld von Fr. 1'743.-- und erreicht damit eine mittlere Verschuldung:



Das Eigenkapital, das Ende 2007 mit 26,4 Mio. Franken ausgewiesen wurde, vermindert sich bis zum Ende der Finanzplanperiode auf 20,9 Mio. Franken:



5. Schlussbemerkungen

Nach einer in jeder Hinsicht hervorragenden Rechnung 2007, welche von einmaligen und ausserordentlichen Steuererträgen geprägt war, muss jetzt ein Voranschlag mit einer roten Null vorgelegt werden. Das Ergebnis ist immerhin um Einiges besser als jenes des Budgets für das laufende Jahr. Dazu hat vor allem die positive Entwicklung beim Steuerertrag aufgrund der laufenden Veranlagungen beigetragen. Entgegen der Erwartungen des im Vorjahr erstellten Finanzplans 2008 - 2011 tritt im Jahr 2009 der grosse Wandlungsverlust bei den juristischen Personen noch nicht ein, was zum besseren Resultat beiträgt.

Im Jahr 2008 wurde die Steuergesetzesrevision mit einem Ertragsausfall von über 4 Mio. Franken wirksam. Die wirklichen Auswirkungen sind noch nicht bekannt, da die Veranlagungen für das Jahr 2008 erst im kommenden Jahr durchgeführt werden. Die Budgetierung erfolgt daher auf einem Fundament, das mehr als üblich auf Schätzungen und Hochrechnungen basiert und noch nicht durch eigentliche Tatsachen erhärtet ist. Abweichungen sind sowohl nach oben als auch nach unten möglich.

Die Laufende Rechnung wird im Vergleich zum Vorjahresbudget vor allem durch die erwähnten höheren Steuererträge entlastet. Die grösseren Vermögenserträge und der neue interkommunale Lastenausgleich für die Besoldungen der Fürsorgeämter tragen zur Verbesserung bei. Mehrbelastungen ergeben sich andererseits beim Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV, bei den EDV-Anschaffungen und der Tagesschule. Letztere ist nun für ein volles Jahr budgetiert. Ins Gewicht fallen auch die Steigerungen bei den ICT-Kosten der städtischen Schulen sowie bei den Beiträgen an die Bezirksschule, den öffentlichen Verkehr und den direkten Finanzausgleich. Es werden Stellvertreter-Stellen im Stadtpräsidium (je 50 %-Pensum für Stadtschreiber und Leiter Rechtsdienst) und Naturmuseum (60 %-Pensum für Konservator) geschaffen, sowie ein Teilpensum von 20 % für den Bereich Umwelt und Energie im Stadtbauamt. Die Abschreibungen auf der Bahnhofunterführung fallen indessen weg und der Beitrag an die Heimversorgungen verringert sich.

Die erneut sehr hohen Nettoinvestitionen mit Schwerpunkt im Verkehr, in denen die Umgestaltung des Bahnhofplatzes ins Gewicht fällt, werden zu 68,8 % aus den in der Laufenden Rechnung erwirtschafteten Mitteln finanziert. Dieser Selbstfinanzierungsgrad liegt leicht unter den Erwartungen des Finanzplans und der Vorgabe der Finanzkommission von 73,5 %. Die sich daraus ergebende Neuverschuldung beträgt 4,9 Mio. Franken oder Fr. 319.-- pro Kopf der Bevölkerung.

Die Budgetergebnisse sind in Anbetracht der hohen Summe der eingesetzten Vorfinanzierungen trotz der grossen Investitionen knapp befriedigend. Der Finanzplan zeigt auf, dass die bereits straffen finanziellen Zügel weiter angespannt werden müssen. Der zeitlich verschobene Wanderungsverlust von jährlich mehreren Millionen Franken und die sich abzeichnende rückläufige Entwicklung bei den Unternehmensgewinnen werden den finanziellen Spielraum spürbar verengen. Bei Entscheidungen mit finanziellen Folgen muss diesen deshalb gebührend Beachtung geschenkt werden.

Solothurn, 11. November 2008

Der Finanzverwalter

R. Melly

**ANTRÄGE DES GEMEINDERATES
an die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2008**

Der Gemeinderat hat am 11. November 2008 den Voranschlag für das Jahr 2009 beraten und als Antrag an die ordentliche Gemeindeversammlung beschlossen:

1. Der Voranschlag über die Verwaltung der Einwohnergemeinde der Stadt Solothurn für das Jahr 2009 wird genehmigt.
2. Die Gemeindesteuer für das Jahr 2009 wird für die natürlichen Personen auf 119 % der ganzen Staatssteuer und für die juristischen Personen auf 115 % festgelegt.
3. Die Feuerwehrdienstpflicht-Ersatzabgabe wird für das Jahr 2009 in der bisherigen Höhe von 9 % der ganzen Staatssteuer erhoben. Der Ertrag wird vollständig der Spezialfinanzierung Feuerwehr zugewiesen.

Solothurn, 11. November 2008

Namens des Einwohnergemeinderates
Der Stadtpräsident: Der Stadtschreiber:

K. Fluri

H. Boll

KENNZAHLEN

in 1'000 Franken

	Arten-Nr.	2003	2004	2005	2006	2007	B 2008	B 2009
1. SELBSTFINANZIERUNG		15'294	11'281	21'120	18'514	29'897	9'496	10'102
+ Abschreibungen	331/332/333/ 334/335	7'194	6'668	10'075	15'188	14'970	11'752	16'665
+ Abschreibungen auf FV-Liegenschaften	942.330 - 959.330	495	496	508	659	1'060	773	740
+ Ertragsüberschuss	389	5'037	3'195	5'747	2'784	6'260		
+ Einlagen in SF, VF und Sonderfinanzierungen	38	3'514	1'238	5'799	6'825	14'908	2'520	2'341
- Aufwandüberschuss	489						1'040	332
- Entnahmen SF, VF und Sonderfinanzierungen	48	946	316	1'009	6'941	7'300	4'509	9'312
2. NETTOZINSEN		-205	-722	-566	-1'747	-132	-1'684	-2'576
+ Passivzinsen	32	4'457	3'981	3'576	2'911	4'668	3'133	3'103
- Vermögenserträge	42	7'054	7'563	10'596	8'191	8'959	8'879	9'895
+ Nettoaufwand Liegenschaften FV (ohne Arten 32 und 42)	942 bis 959	1'929	1'821	2'300	1'862	2'469	2'412	2'215
+ Buchgewinne FV/VV	424/428	463	1'040	4'154	1'671	1'691	1'650	2'000
3. KAPITALDIENST		4'395	3'578	3'734	3'153	4'668	3'816	2'824
+ Nettozinsen		-205	-722	-566	-1'747	-132	-1'684	-2'576
+ ordentl. Abschreibungen	331	4'600	4'300	4'300	4'900	4'800	5'500	5'400
4. FINANZERTRAG	40 - 46	94'995	91'818	102'550	100'327	112'913	94'763	99'414
5. NETTOINVESTITIONEN	1) 690	7'412	10'837	8'436	24'808	13'154	16'914	14'680
6. NETTOSCHULD		22'293	22'214	9'028	15'381	-955		
+ Fremdkapital	20	114'844	111'575	106'475	119'444	115'812		
- Finanzvermögen	10	92'551	89'361	97'447	104'063	116'767		
7. EINWOHNER	per 31.12.	15'145	15'052	15'167	15'248	15'329		
8. KENNZAHLEN	Formel							
Selbstfinanzierungsgrad	1 : 5	206.3%	104.1%	250.3%	74.6%	227.3%	56.1%	68.8%
Selbstfinanzierungsanteil	1 : 4	16.1%	12.3%	20.6%	18.5%	26.5%	10.0%	10.2%
Zinsbelastungsanteil	2 : 4	-0.2%	-0.8%	-0.6%	-1.7%	-0.1%	-1.8%	-2.6%
Kapitaldienstanteil	3 : 4	4.6%	3.9%	3.6%	3.1%	4.1%	4.0%	2.8%
Nettoschuld je Einwohner	6 : 7	1'472	1'476	595	1'009	-62		
Mittel aller Solothurner Gemeinden								
Selbstfinanzierungsgrad		217.7%	126.6%	146.1%	111.9%			
Selbstfinanzierungsanteil		16.8%	13.1%	14.3%	14.2%			
Zinsbelastungsanteil		1.6%	1.1%	0.9%	0.3%			
Kapitaldienstanteil		6.9%	6.0%	5.6%	4.9%			
Nettoschuld je Einwohner		1'069	912	609	625			

Berechnung der Kennzahlen neu in Abstimmung mit den Berechnungen des Kantons

VORANSCHLAG 2009 ERGEBNISSE

	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>	118'435'280	118'103'090	109'124'900	108'084'820	122'132'587.86	128'392'226.05
Ertragsüberschuss					6'259'638.19	
Aufwandüberschuss		332'190		1'040'080		
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>	16'645'950	1'966'000	19'576'000	2'662'000	14'174'514.89	1'020'549.20
Zunahme der Nettoinvestitionen		14'679'950		16'914'000		13'153'965.69
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<u>FINANZIERUNG</u>						
Zunahme der Nettoinvestitionen	14'679'950		16'914'000		13'153'965.69	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Abschreibungen		17'404'810		12'525'310		16'030'514.35
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						6'259'638.19
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	332'190		1'040'080			
Finanzierungsfehlbetrag				5'428'770		
Finanzierungsüberschuss	2'392'670				9'136'186.85	
<u>FINANZBEDARF</u>						
Finanzierungsfehlbetrag			5'428'770			
Finanzierungsüberschuss		2'392'670				9'136'186.85
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	9'311'840		4'509'170		7'300'272.00	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen		2'340'710		2'520'010		14'907'510.56
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung		4'578'460		7'417'930		
Finanzüberschuss der Verwaltungsrechnung					16'743'425.41	
<u>KAPITALVERÄNDERUNG</u>						
Finanzierungsfehlbetrag			5'428'770			
Finanzierungsüberschuss		2'392'670				9'136'186.85
Passivierungen	19'370'810		15'187'310		17'051'063.55	
Aktivierungen		16'645'950		19'576'000		14'174'514.89
Zunahme des Kapitals					6'259'638.19	
Abnahme des Kapitals		332'190		1'040'080		

VORANSCHLAG 2009 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
<u>3</u>	<u>AUFWAND</u>	<u>118'435'280</u>	<u>109'124'900</u>	<u>122'132'587.86</u>
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>39'193'440</u>	<u>37'091'240</u>	<u>36'193'546.75</u>
300	Behörden und Kommissionen	234'420	206'100	220'415.00
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	19'580'050	18'538'060	17'581'705.75
302	Besoldungen Lehrkräfte	12'407'990	12'033'380	12'204'625.00
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'471'000	2'362'000	2'291'465.75
304	Personalversicherungsbeiträge	3'722'600	3'236'000	3'223'022.30
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	310'400	303'000	324'408.10
306	Naturalleistungen	69'650	74'250	76'127.95
307	Rentenleistungen	118'980	38'000	76'102.00
308	Temporäre Arbeitskräfte			
309	Übriger Personalaufwand	278'350	300'450	195'674.90
<u>31</u>	<u>Sachaufwand</u>	<u>15'978'840</u>	<u>14'263'670</u>	<u>13'668'968.94</u>
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	999'340	988'420	902'527.20
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	1'611'130	1'040'370	1'054'960.90
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'953'660	1'968'760	1'786'704.80
313	Verbrauchsmaterial	671'350	621'350	570'549.53
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'591'700	3'036'240	2'748'071.79
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	545'970	560'950	538'431.91
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	609'960	632'550	571'380.20
317	Spesenentschädigungen	659'100	557'200	425'621.30
318	Dienstleistungen und Honorare	4'694'350	4'346'730	4'256'324.29
319	Übriger Sachaufwand	642'280	511'100	814'397.02
<u>32</u>	<u>Passivzinsen</u>	<u>3'103'260</u>	<u>3'133'050</u>	<u>4'667'607.93</u>
320	Laufende Verpflichtungen			
321	Kurzfristige Schulden	500	500	59.00
322	Langfristige Schulden	3'084'460	3'115'550	4'650'968.03
323	Sonderrechnungen	18'300	17'000	16'580.90
<u>33</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>18'463'540</u>	<u>13'840'510</u>	<u>17'463'389.29</u>
330	Finanzvermögen	1'798'730	2'088'200	2'493'043.59
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	5'400'000	5'500'000	4'800'000.00
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	2'000'000	1'650'000	3'178'379.00
333	Bilanzfehlbetrag			
334	Vor- und Spezialfinanzierungen, Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'131'510	4'552'310	6'671'058.65
335	Vorfinanzierungen, Finanzvermögen	133'300	50'000	320'908.05
<u>35</u>	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	<u>5'685'400</u>	<u>5'596'630</u>	<u>5'635'804.20</u>
351	Kanton	1'195'000	1'210'000	1'413'286.25
352	Gemeinden und Zweckverbände	4'490'400	4'386'630	4'222'517.95
<u>36</u>	<u>Beiträge</u>	<u>24'292'420</u>	<u>23'866'730</u>	<u>21'416'716.24</u>
360	Bund			
361	Kanton	8'449'860	7'529'390	5'408'448.45
362	Gemeinden und Zweckverbände	144'200	63'210	71'700.15
363	Eigene Unternehmen			
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	6'032'050	6'263'790	5'890'124.30
365	Private Institutionen	3'149'150	3'198'220	2'583'745.60
366	Private Haushalte	6'487'160	6'782'120	7'432'680.24
367	Ausland	30'000	30'000	30'017.50

VORANSCHLAG 2009 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
38	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>2'340'710</u>	<u>2'520'010</u>	<u>14'907'510.56</u>
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	370'960	497'090	919'760.56
381	Einlagen in Sonderfinanzierungen	82'500	82'500	49'948.30
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	1'887'250	1'940'420	13'937'801.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'377'670</u>	<u>8'813'060</u>	<u>8'179'043.95</u>
390	Interne Verrechnungen	1'959'550	2'005'540	1'895'733.00
395	Verrechnete Sozialleistungen	6'688'500	6'086'500	5'563'909.40
396	Verrechnete Zinsen	729'620	721'020	719'401.55

VORANSCHLAG 2009 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
<u>4</u>	<u>ERTRAG</u>	<u>118'103'090</u>	<u>108'084'820</u>	<u>128'392'226.05</u>
<u>40</u>	<u>Steuern</u>	<u>63'271'200</u>	<u>60'165'000</u>	<u>77'717'772.95</u>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	50'810'000	48'100'000	57'039'964.05
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	12'000'000	11'703'000	19'846'134.60
403	Grundstücksteuern	400'000	300'000	770'034.30
406	Besitz- und Aufwandsteuern	61'200	62'000	61'640.00
<u>41</u>	<u>Konzessionen</u>	<u>165'750</u>	<u>179'750</u>	<u>164'851.30</u>
410	Konzessionen	165'750	179'750	164'851.30
<u>42</u>	<u>Vermögenserträge</u>	<u>9'894'650</u>	<u>8'878'610</u>	<u>8'959'019.74</u>
420	Banken	400'000	100'000	473'672.09
421	Guthaben	660'000	520'000	464'892.35
422	Anlagen des Finanzvermögens	253'180	356'030	398'833.20
423	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'368'660	2'402'480	2'454'128.80
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen	2'000'000	1'650'000	1'690'811.00
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	370	370	375.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	2'179'020	1'863'720	1'455'616.80
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	2'033'420	1'986'010	2'020'690.50
<u>43</u>	<u>Entgelte</u>	<u>13'716'080</u>	<u>13'361'450</u>	<u>13'582'839.66</u>
430	Ersatzabgaben	875'000	825'000	837'533.59
431	Gebühren für Amtshandlungen	835'030	869'530	815'001.51
433	Schulgelder von Privaten	417'550	291'500	248'256.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	8'251'040	8'193'110	7'795'072.26
435	Verkäufe	170'560	138'060	180'755.85
436	Rückerstattungen	2'926'600	2'803'450	3'056'653.90
437	Bussen	3'300	2'300	403'255.00
438	Eigenleistungen für Investitionen	185'000	190'000	174'659.55
439	Übrige Entgelte	52'000	48'500	71'652.00
<u>45</u>	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>	<u>4'403'080</u>	<u>4'553'110</u>	<u>4'383'841.80</u>
451	Kanton	1'578'530	1'619'630	1'575'544.00
452	Gemeinden und Zweckverbände	2'824'550	2'933'480	2'808'297.80
<u>46</u>	<u>Beiträge</u>	<u>7'962'820</u>	<u>7'624'670</u>	<u>8'104'584.65</u>
460	Bund	169'570	90'570	2'402'618.85
461	Kanton	5'069'730	4'792'620	2'420'443.80
462	Gemeinden und Zweckverbände	2'653'020	2'673'980	2'782'335.40
463	Eigene Unternehmen			
469	Übrige Beiträge	70'500	67'500	499'186.60
<u>48</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>9'311'840</u>	<u>4'509'170</u>	<u>7'300'272.00</u>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	3'430'020	2'343'810	2'055'877.75
481	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	112'520	12'360	11'978.05
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	5'769'300	2'153'000	5'232'416.20
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'377'670</u>	<u>8'813'060</u>	<u>8'179'043.95</u>
490	Interne Verrechnungen	1'959'550	2'005'540	1'895'733.00
495	Verrechnete Sozialleistungen	6'688'500	6'086'500	5'563'909.40
496	Verrechnete Zinse	729'620	721'020	719'401.55

VORANSCHLAG 2009 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
5	<u>AUSGABEN</u>	<u>16'645'950</u>	<u>19'576'000</u>	<u>14'174'514.89</u>
50	<u>Sachgüter</u>	<u>9'491'950</u>	<u>13'485'000</u>	<u>5'234'263.99</u>
500	Grundstücke			
501	Tiefbauten	4'150'000	7'710'000	2'776'531.10
503	Hochbauten	4'840'000	4'225'000	2'427'333.25
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000	1'550'000	30'399.64
509	Übrige Sachgüter	401'950		
52	<u>Darlehen und Beteiligungen</u>			<u>400'000.00</u>
522	Gemeinden und Zweckverbände			
524	gemischtwirtschaftl. Unternehmen			
525	Private Institutionen			400'000.00
53	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>400'000</u>	<u>50'000</u>	<u>962'708.05</u>
530	Liegenschaften Finanzvermögen	400'000	50'000	962'708.05
56	<u>Investitionsbeiträge</u>	<u>6'654'000</u>	<u>5'941'000</u>	<u>7'715'007.15</u>
560	Bund			
561	Kanton	4'779'000	4'266'000	7'679'912.15
562	Gemeinden und Zweckverbände			
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	1'800'000	800'000	
565	Private Institutionen	75'000	875'000	35'095.00
566	Private Haushalte			
58	<u>Übrige zu aktivierende Ausgaben</u>	<u>100'000</u>	<u>100'000</u>	<u>-137'464.30</u>
581	Planungen	100'000	100'000	60'258.65
589	Übrige Investitionsausgaben			-197'722.95
6	<u>EINNAHMEN</u>	<u>1'966'000</u>	<u>2'662'000</u>	<u>1'020'549.20</u>
60	<u>Abgang von Sachgütern</u>			<u>1.00</u>
600	Grundstücke			
603	Hochbauten			
609	Übrige Sachgüter			1.00
61	<u>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</u>	<u>936'000</u>	<u>1'695'000</u>	<u>82'412.60</u>
610	Anschlussgebühren	200'000	200'000	82'412.60
611	Erschliessungsbeiträge	736'000	1'195'000	
612	Kostenvorschüsse		300'000	
62	<u>Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen</u>	<u>5'000</u>	<u>5'000</u>	<u>714'500.00</u>
624	Rückzahlung von Beteiligungen			700'000.00
625	Private Institutionen	5'000	5'000	14'500.00
66	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>1'025'000</u>	<u>962'000</u>	<u>223'635.60</u>
660	Bund	50'000	59'500	50'000.00
661	Kanton	975'000	755'500	131'932.00
662	Gemeinden und Zweckverbände			
663	Eigene Unternehmungen			
669	Übrige Beiträge		147'000	41'703.60

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	16'367'090	8'709'820 7'657'270	14'691'340	7'944'780 6'746'560	14'366'874.77	7'432'164.36 6'934'710.41
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Nettoaufwand	6'974'330	3'836'450 3'137'880	6'635'120	3'795'800 2'839'320	6'329'967.34	3'756'624.94 2'573'342.40
2	BILDUNG Nettoaufwand	27'801'420	7'666'990 20'134'430	26'298'510	7'340'170 18'958'340	25'619'980.04	7'442'604.80 18'177'375.24
3	KULTUR, FREIZEIT Nettoaufwand	12'622'360	3'505'190 9'117'170	12'010'150	3'282'310 8'727'840	11'955'871.23	3'459'354.10 8'496'517.13
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	1'584'890	10'250 1'574'640	1'559'400	10'250 1'549'150	902'800.70	8'628.20 894'172.50
5	SOZIALE WOHLFAHRT Nettoaufwand	13'849'770	3'779'310 10'070'460	13'646'250	3'883'580 9'762'670	12'560'265.44	4'028'472.05 8'531'793.39
6	VERKEHR Nettoaufwand	6'438'900	2'144'470 4'294'430	6'527'630	2'196'300 4'331'330	5'335'076.14	2'199'406.16 3'135'669.98
7	UMWELT, RAUMORDNUNG Nettoaufwand	7'257'210	6'521'980 735'230	7'040'960	6'473'600 567'360	6'858'897.92	6'666'541.75 192'356.17
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	608'710	700 608'010	759'050	700 758'350	631'657.85	700.00 630'957.85
9	FINANZEN, STEUERN Nettoertrag	24'930'600 56'997'330	81'927'930	19'956'490 53'200'840	73'157'330	37'571'196.43 55'826'533.26	93'397'729.69
	TOTAL AUFWAND UND ERTRAG	118'435'280	118'103'090	109'124'900	108'084'820	122'132'587.86	128'392'226.05
	Ertragsüberschuss					6'259'638.19	
	Aufwandüberschuss		332'190		1'040'080		
		118'435'280	118'435'280	109'124'900	109'124'900	128'392'226.05	128'392'226.05

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000		800'000		-174'746.45	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	128'000		1'315'000	440'000		
2	BILDUNG	2'401'950		1'495'000		140'179.99	
3	KULTUR, FREIZEIT	2'135'000	5'000	4'045'000	152'000	2'282'874.90	129'432.00
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'800'000		800'000		8'409.35	
6	VERKEHR	7'291'000	681'000	7'771'000	1'260'000	8'690'418.25	
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	2'340'000	1'280'000	3'300'000	810'000	2'264'670.80	184'116.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT						7'000.00
9	FINANZEN, STEUERN	400'000		50'000		962'708.05	700'001.00
	TOTAL AUSGABEN UND EINNAHMEN	16'645'950	1'966'000	19'576'000	2'662'000	14'174'514.89	1'020'549.20
	Nettoinvestitionen		14'679'950		16'914'000		13'153'965.69
		16'645'950	16'645'950	19'576'000	19'576'000	14'174'514.89	14'174'514.89

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	<u>16'367'090</u>	<u>8'709'820</u>	<u>14'691'340</u>	<u>7'944'780</u>	<u>14'366'874.77</u>	<u>7'432'164.36</u>
011	<u>Gemeindeversammlung</u>	<u>240'850</u>		<u>167'320</u>		<u>159'070.50</u>	
300	Behörden und Kommissionen	52'800		26'800		28'525.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'000		20'000		15'237.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	65'000		60'000		49'310.80	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					1'984.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	83'000		54'800		59'394.80	
319	Übriger Sachaufwand	3'000		1'000		2'108.70	
390	Interne Verrechnungen	1'000		1'000			
395	Verrechnete Sozialleistungen	6'050		3'720		2'509.10	
012	<u>Gemeinderat, Kommissionen</u>	<u>218'540</u>		<u>185'830</u>		<u>169'795.70</u>	
300	Behörden und Kommissionen	81'000		80'000		87'410.00	
317	Repräsentationen, Partnerschaften, Geschenke, Spesenentschädigungen	88'810		88'810		49'358.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	21'200		1'650		1'142.70	
319	Übriger Sachaufwand	27'530		15'370		31'884.85	
020	<u>Stadtpräsidium, Stadtkanzlei</u>	<u>1'004'460</u>	<u>77'500</u>	<u>949'680</u>	<u>56'100</u>	<u>941'805.80</u>	<u>88'093.20</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	802'330		766'860		769'889.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'100		5'100		4'759.10	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		1'958.30	
317	Spesenentschädigungen	1'500		1'500		1'200.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'000		12'000		12'041.95	
319	Übriger Sachaufwand	20'150		20'130		24'689.05	
390	Interne Verrechnungen	600		600		495.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	161'780		142'490		126'773.10	
431	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'000		12'512.05
436	Rückerstattungen		69'500		48'100		71'021.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						4'560.15
021	<u>Rechts- und Personaldienst</u>	<u>843'800</u>	<u>82'800</u>	<u>763'080</u>	<u>79'400</u>	<u>749'321.75</u>	<u>80'492.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	656'410		598'030		598'196.65	
309	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		192.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	9'200		7'600		7'106.20	
317	Spesenentschädigungen	3'100		3'600		1'870.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	31'700		33'200		36'227.70	
319	Übriger Sachaufwand	10'030		8'530		7'227.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	132'360		111'120		98'501.45	
431	Gebühren für Amtshandlungen		1'000				2'117.50
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		81'800		79'400		78'374.90
023	<u>Finanzverwaltung</u>	<u>1'157'080</u>	<u>158'860</u>	<u>1'194'460</u>	<u>157'600</u>	<u>1'216'577.65</u>	<u>163'862.06</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	797'200		834'380		818'755.15	
310	Büromaterial, Drucksachen	11'800		9'700		12'350.75	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			5'000		50'000.00	
317	Spesenentschädigungen	200		200			
318	Dienstleistungen und Honorare	186'470		189'490		200'102.20	
319	Übriger Sachaufwand	660		660		550.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	160'750		155'030		134'819.55	
431	Gebühren für Amtshandlungen		9'800		9'400		6'453.36

Rubrik	Text
011.300	Einschliesslich Kantons-, Regierungs- und Gemeinderatswahlen
011.301	Einschliesslich Kantons-, Regierungs- und Gemeinderatswahlen
011.310	Mehrverbrauch insbesondere wegen grösserer Anzahl Wahl- und Abstimmungsterminen
011.318	Mehr Auslandschweizer, 9 Urnengänge
011.319	Verpflegung der Wahlbüros (Kantons-, Regierungs- und Gemeinderatswahlen)
012.317	Einschliesslich Mietzinsübernahme für Büro italienisches Generalkonsulat in gemeindeeigener Liegenschaft St. Urbangasse 1
012.318	Einschliesslich Untersuchungsverfahren Landhaus
012.319	Einschliesslich Verabschiedung und Vereidigung der Kommissionen zum Abschluss bzw. Beginn der Amtsperiode sowie Fotomappen für zurücktretende Gemeinderäte und höhere Verbandsbeiträge aufgrund höherer Einwohnerzahl
020.301	Einschliesslich Schaffung einer Stelle mit 50 %-Pensum Stellvertretung Stadtschreiber, dagegen Aufhebung nicht besetztes 100 %-Pensum Sekretariatsstelle, Treueprämie, Personalwechsel
020.319	Einschliesslich Lizenzen für die Anwendungen Feedbacker und Gesetzessammlung
020.436	Einschliesslich Mandat des Stadtschreibers
021.301	Einschliesslich Schaffung einer Stelle mit 50 %-Pensum Stellvertretung Leiter Rechtsdienst
021.310	Einschliesslich neue Personaldossiers
021.318	Einschliesslich Teilnahme am Lohnvergleich Persuisse bei öffentlichen Verwaltungen - GRK 16.5.2007
021.319	Einschliesslich zusätzlicher Lehrling
021.434	Teuerungsanpassung
023.301	Vorjahr Treueprämie, Pensenreduktion
023.310	Einschliesslich Einbinden der Konti
023.431	Einschliesslich Revisionsgebühren von Verein Perspektive und Zentralbibliothek

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'440		11'920		11'804.95
436	Rückerstattungen		125'000		125'000		134'473.75
490	Interne Verrechnungen		11'620		11'280		11'130.00
024	<u>Steuerverwaltung</u>	<u>986'530</u>	<u>107'000</u>	<u>1'062'390</u>	<u>104'000</u>	<u>1'117'805.15</u>	<u>107'325.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	219'250		284'210		330'188.95	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'000		8'000		7'984.85	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge			9'000			
318	Dienstleistungen und Honorare	54'200		57'500		58'261.40	
319	Übriger Sachaufwand	870		870		575.60	
351	Entschädigungen an Kanton	660'000		650'000		666'424.10	
395	Verrechnete Sozialleistungen	44'210		52'810		54'370.25	
431	Gebühren für Amtshandlungen				1'000		250.00
451	Rückerstattungen Kanton		25'000		25'000		22'985.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		82'000		78'000		78'574.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						5'516.00
027	<u>Stadtbauamt</u>	<u>2'273'800</u>	<u>475'100</u>	<u>1'981'680</u>	<u>468'140</u>	<u>1'891'417.80</u>	<u>434'064.55</u>
300	Behörden und Kommissionen	22'000		22'000		19'440.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'626'400		1'486'120		1'455'752.75	
310	Büromaterial, Drucksachen	15'800		15'500		14'364.00	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	84'200		21'100		5'720.40	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'000		300		1'829.20	
317	Spesenentschädigungen	7'100		6'900		6'914.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	172'650		149'700		143'364.30	
319	Übriger Sachaufwand	7'700		3'930		4'322.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	327'950		276'130		239'710.10	
431	Gebühren für Amtshandlungen		180'000		170'000		181'372.50
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'200		1'200		1'299.00
435	Verkäufe		360		360		159.00
438	Eigenleistungen für Investitionen		185'000		190'000		157'418.05
452	Rückerstattungen Gemeinden		10'000		9'000		6'646.00
490	Interne Verrechnungen		88'540		87'580		87'170.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		
028	<u>Allgemeine Personalkosten</u>	<u>7'203'500</u>	<u>7'203'500</u>	<u>6'561'500</u>	<u>6'561'500</u>	<u>6'013'354.00</u>	<u>6'013'354.00</u>
301	Kinderzulagen	515'000		475'000		449'444.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'471'000		2'362'000		2'291'465.75	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'722'600		3'236'000		2'762'065.30	
305	Unfallversicherungsbeiträge	310'400		303'000		324'408.10	
309	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		1'750.00	
318	Massnahmen für Arbeitssicherheit	2'000		3'000		2'602.60	
395	Weiterverrechnung der ver- einnahmen Entschädigungen	180'000		180'000		181'617.65	
436	Rückerstattungen		695'000		655'000		631'062.25
495	Weiterverrechnung sämtlicher Sozialleistungen		6'508'500		5'906'500		5'382'291.75
029	<u>Allgemeine Verwaltungskosten</u>	<u>1'679'180</u>	<u>388'740</u>	<u>1'220'060</u>	<u>311'190</u>	<u>985'237.97</u>	<u>360'628.10</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	180'500		180'500		12'026.80	
309	Übriger Personalaufwand	153'000		117'000		110'113.15	
310	Büromaterial, Drucksachen	41'250		43'720		36'462.10	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	535'310		166'780		160'688.65	
313	Verbrauchsmaterial	4'300		4'300		-1'396.65	

Rubrik	Text
023.434	Einschliesslich 6 % Verwaltungskosten auf Zinsgutschriften
023.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Abwasserbeseitigung; Teuerungsanpassung
024.301	Einschliesslich Treueprämie, Verschiebung auf Einwohnerdienste
027.301	Einschliesslich Schaffung einer Stelle mit 20 %-Pensum für den Bereich Umwelt und Energie, personelle Verstärkung des Sekretariats im Rahmen des bewilligten Personaletats
027.311	Einschliesslich Aufbau Multimedia-Datenablage, Schnittstelle Vector-Gesoft; Anschaffungen durch RES
027.315	Einschliesslich Unterhalt und Updates EDV-Programme
027.318	Einschliesslich Digitalisierung von Plangrundlagen für Schulbauten, Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen in Schulbauten, Zeichnungsarbeiten durch Dritte, Erarbeitung und Betreuung Energiestatistik für städt. Liegenschaften, Baudokumentationen, Entscheidungsgrundlagen sowie Rechenzentrumsleistungen
027.319	Einschliesslich Weiterbildung in Anwendung EDV-Programme und Erhöhung Mitgliederbeitrag Kommunale Infrastruktur des Schweiz. Städteverbandes
027.431	Vgl. Rechnung 2007
027.438	Bauherrenvertretungen, Projektierung und Bauführung bei Bauvorhaben, diverse Machbarkeitsstudien. Reduziert wegen Kantonsstrassen-Projekten
027.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Liegenschaftenverwaltung und gemietete Wohnbauten, sowie für Abfallbeseitigung und Abwasserbeseitigung; Teuerungsanpassung
028.301	Neu Ausbildungszulage von Fr. 250.-- für Kinder von 16 - 25 Jahren gemäss Familienzulagengesetz
028.304	Beiträge für aktives Personal, Anteil Arbeitgeber
028.305	Einschliesslich Taggeldversicherung für Lehrkräfte
028.318	Vollzug der Richtlinien der Eidg. Kommission für Arbeitssicherheit (EKAS): Mitgliedschaft im Schweiz. Verein für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz im öffentlichen Bereich
028.395	Gegenposten zur Weiterverrechnung der vereinnahmten Entschädigungen an die betroffenen Funktionsstellen
028.495	Gegenposten zur Weiterverrechnung der Sozialleistungen auf die Funktionsstellen
029.301	Einschliesslich provisorische Anstellungen vorläufig im Stundenlohn
029.309	Neu einschliesslich Ausbildung der Schulleitungen sowie grössere Teilnehmerzahl an Weiterbildungen und Tagungen Einschliesslich Abteilungsanlässe zur Pflege des Arbeitsklimas - CBK 7.3.2008
029.310	Einschliesslich Gemeinderatswahlen und Anpassung der Fachzeitschriften an die Teuerung, zusätzliches Abo NZZ
029.311	Einschliesslich Migration MS Office 2007, Netzwerkoptimierung, Verbesserung der Ausfallsicherheit, Ersatz LAN/WAN Komponenten und Server-Infrastruktur inkl. Betriebssysteme, Aufbau Cyclorama-Umgebung; Anschaffungen gemäss EDV-Konzept durch RES, neuer Kostenverteiler zwischen RES und EGS

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	29'000		29'000		39'672.35	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	26'000		26'000		25'560.15	
317	Spesenentschädigungen	4'200		4'200		4'242.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	608'040		595'920		573'090.20	
319	Übriger Sachaufwand	51'180		19'100		13'398.82	
365	Beiträge	10'000				9'400.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	36'400		33'540		1'980.40	
431	Gebühren für Amtshandlungen		880		880		884.00
435	Verkäufe		1'000		1'000		50.00
436	Rückerstattungen		103'610		43'710		92'802.60
437	Strafgelder		300		300		380.00
439	Übrige Entgelte		15'000		16'000		15'854.00
451	Rückerstattung Kanton						27.65
452	Rückerstattungen Gemeinden		26'480		25'690		25'360.00
490	Interne Verrechnungen		241'470		223'610		225'269.85
030	<u>Leistungen für Pensionskasse</u>	118'980		25'000		520'218.00	
304	Einkauf Teuerungsausgleich					460'957.00	
307	Rentenleistungen	118'980		25'000		59'261.00	
090	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>	640'370	216'320	580'340	206'850	602'270.45	184'345.05
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	185'710		178'050		175'051.85	
306	Naturalleistungen	70		70			
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	162'900		159'100		145'911.15	
313	Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		6'002.80	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	219'600		177'700		212'153.95	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'000		4'000		3'957.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	23'640		21'340		30'109.15	
390	Interne Verrechnungen					259.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	37'450		33'080		28'824.75	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		169'190		160'100		147'719.40
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		24'000		24'000		14'739.55
436	Rückerstattungen		14'880		14'500		13'636.10
490	verrechneter Mietzins		8'250		8'250		8'250.00

Rubrik	Text
029.318	Einschliesslich Frankaturen und Telefon gemäss Hochrechnung aufgrund aktueller Belastungen; Unterstützung Rechnungsprüfungskommission durch Treuhandgesellschaft Vorarbeiten für neue Archivlösung Einschluss aller Mieterträge in die Gebäude-Wasser-Police, Neuregelung des Haftpflichtvertrags mit tieferen Ansätzen Anteil Kosten Telefonzentrale: 50 % Anteil an Betriebskosten ohne Providerkosten und kalkulatorische Abschreibungen
029.319	Einschliesslich Nutzungsrecht der Aufnahmen (Visualisierung Stadt Solothurn) inklusive Implementierung, Installation und Beratung - GRK 1.07.2008 Neu Fahrgelegenheit mit Bussen bei Pensioniertenzusammenkünften
029.365	Beitrag an den Verein Solothurner Kulturveranstaltende (pool) für die Realisierung der Phase II des Regionsprogramms Kultur - GRK 24.01.2008
029.436	Einschliesslich Fotokopien für Dritte, Vergütung Versandkosten durch Kunstverein sowie Prämienanteil Region Solothurn Tourismus
029.439	Honorar- und Courtageabrechnung des Versicherungsbrokers
029.452	Verwaltungskostenbeitrag Bezirksschule; Teuerungsanpassung
029.490	Verrechnete Verwaltungskosten zu Lasten der Heilpädagogischen Sonderschule einschliesslich Schuldirektion: 5 % des Gesamtaufwandes gemäss Absprache mit dem Kanton; Feuerwehr; Zivilschutz; Alterssiedlung (2,5 % von Mietzinsertrag und Nebenkostenrückerstattungen der Alterssiedlung); Friedel-Hürzeler-Haus (2,5 % von Baurechtszinsertrag)
090.310	Ausschreibung von Mietobjekten
090.312	Preiserhöhungen
090.314	Einschliesslich Entfernung von Graffiti an Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Substanzerhaltung und Standardanpassungen an Einrichtungen und technischer Ausstattung in Gemeindehaus, Von Roll-Haus, Werkhofstrasse 52 und Patriotenweg 9
090.318	2007: Stellvertretung Abwart Stadtpräsidium durch Regio Energie Solothurn Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämien sowie Erhöhung Antennen- und Kehrrichtgebühren per 1.1.2008
090.427	Höherer Zinssatz Einschliesslich Mietertrag von Mobilfunkantenne auf dem Gebäude Werkhofstrasse 52 - GRK 14.8.2008

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	<u>6'974'330</u>	<u>3'836'450</u>	<u>6'635'120</u>	<u>3'795'800</u>	<u>6'329'967.34</u>	<u>3'756'624.94</u>
100	<u>Friedensrichter</u>	<u>21'970</u>		<u>21'020</u>		<u>21'536.35</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'280		17'730		18'491.45	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'690		3'290		3'044.90	
101	<u>Einwohnerkontrolle</u>						
	<u>(Einwohnerdienste)</u>	<u>820'280</u>	<u>324'000</u>	<u>690'860</u>	<u>344'000</u>	<u>707'501.15</u>	<u>310'449.30</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	447'630		324'730		370'509.20	
310	Büromaterial, Drucksachen	16'000		14'000		16'033.60	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			7'000			
317	Spesenentschädigungen	800		1'000		538.10	
318	Dienstleistungen und Honorare	55'000		68'200		58'999.70	
319	Übriger Sachaufwand	590		590		413.45	
351	Entschädigung an Kanton	210'000		215'000		199'997.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	90'260		60'340		61'009.55	
431	Gebühren für Amtshandlungen		269'000		294'000		256'978.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		55'000		50'000		53'471.30
103	<u>Vermessung</u>	<u>137'770</u>	<u>12'000</u>	<u>147'160</u>	<u>14'500</u>	<u>122'200.15</u>	<u>20'821.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'540		102'390		101'094.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'200		20'200		62.10	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					113.10	
317	Spesenentschädigungen	1'350		1'350		1'350.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'600		3'700		2'077.35	
361	Beiträge an Kanton	800		500		857.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	21'280		19'020		16'646.55	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				1'500		3'978.80
435	Verkäufe		12'000		13'000		16'842.90
104	<u>Markt</u>	<u>157'090</u>	<u>192'650</u>	<u>155'120</u>	<u>198'150</u>	<u>149'605.90</u>	<u>182'165.10</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'500		40'500		39'847.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		83.00	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		1'152.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	170		190		184.05	
319	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000		4'609.95	
365	Beiträge an private Institutionen	4'200		4'800		3'977.00	
390	Interne Verrechnungen	97'550		95'600		93'190.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	8'170		7'530		6'561.45	
410	Stand- und Platzgelder, Plakatgebühren		161'250		167'250		153'144.10
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		13'600		12'700		12'700.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		17'800		18'200		16'321.00

Rubrik	Text
101.301	Einschliesslich Neuaufteilung zwischen Steuerverwaltung und Einwohnerdienste; Treueprämie Zuweisung von Einwohner/innen zu Gebäuden und Wohnungen in Vorbereitung auf die registrierte Volkszählung im Jahr 2010
101.310	Vgl. Rechnung 2007
101.351	Pässe und Identitätskarten mit Preisregelung des Bundes sowie Ablieferung Fremdenpolizeigebühren (Zunahme der ausländischen Bevölkerung aus den neuen EU-Mitgliedsstaaten des Balkans, dagegen weniger Mutationen nach Einführung des neuen Ausländerausweises)
101.431	Gleiche Begründung wie zu Rubrik 101.351
103.361	Ertrag unter Rubrik 435
103.435	Investitionsgebühr / Ausgabegebühr und Verkauf von Stadtplänen
104.319	Mehrwertsteuer auf der kalkulierten Abgabe der Allgemeinen Plakatgesellschaft auf investiertem Werbeträgermaterial bei Buswartehallen
104.365	Anteil Abgabe der Werbegebühr (s. Rubrik 434)
104.390	Verrechneter Kostenanteil Stadtpolizei sowie verrechnete Fahrzeugkosten Werkhof; Teuerungsanpassung
104.410	Einschliesslich Plakatgebühren gemäss Verträgen über die Finanzierung der Neugestaltung des Amtshausplatzes

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
110	<u>Stadtpolizei</u>	<u>3'816'030</u>	<u>1'630'110</u>	<u>3'706'220</u>	<u>1'677'860</u>	<u>3'320'305.80</u>	<u>1'610'967.30</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'500		3'000		1'110.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'827'290		2'767'560		2'563'645.45	
306	Naturalleistungen	44'250		44'650		46'903.50	
309	Übriger Personalaufwand	23'300		67'900		25'609.80	
310	Büromaterial, Drucksachen	11'600		15'600		8'177.85	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	67'060		51'060		28'860.15	
313	Verbrauchsmaterial	16'500		12'500		12'897.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	28'500		26'000		18'365.40	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	19'500		22'100		20'474.85	
317	Spesenentschädigungen	3'000		2'000		1'482.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	182'330		155'420		154'040.50	
319	Übriger Sachaufwand	19'100		19'700		15'818.65	
365	Beiträge an private Institutionen	2'000		4'500		780.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	570'100		514'230		422'140.20	
410	Konzessionen		2'000		2'000		2'240.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		110'000		110'000		113'102.40
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'000		25'210		16'175.00
435	Verkäufe		1'000		1'000		2'218.00
436	Rückerstattungen		3'000		3'000		1'740.25
451	Rückerstattungen Kanton		873'730		926'730		877'525.65
490	Interne Verrechnungen		618'380		599'920		591'960.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		6'006.00
111	<u>Aarrettungsdienst</u>	<u>10'490</u>	<u>500</u>	<u>9'980</u>	<u>500</u>	<u>70'951.50</u>	<u>28'175.90</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000		3'200		1'533.00	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		60'206.15	
313	Verbrauchsmaterial	900		800		709.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	500		500		468.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'600		2'600		2'589.20	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten					1'883.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'390		1'790		3'310.45	
395	Verrechnete Sozialleistungen	600		590		252.45	
436	Rückerstattungen		500		500		28'175.90
141	<u>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</u>	<u>1'100'050</u>	<u>1'100'050</u>	<u>982'730</u>	<u>982'730</u>	<u>1'055'258.14</u>	<u>1'055'258.14</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'920		1'920		1'950.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	437'500		430'770		367'904.50	
309	Übriger Personalaufwand	25'000		29'100		13'938.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'000		6'500		5'219.15	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	167'100		64'290		146'444.20	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'100		24'500		23'437.55	
313	Verbrauchsmaterial	22'700		21'300		17'539.60	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	95'500		44'750		69'230.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	67'000		70'000		100'755.85	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	20'000		19'500		19'395.35	
317	Ehrungen und Spesenentschädigungen	2'300		2'500		1'515.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	61'610		55'760		56'364.30	
319	Übriger Sachaufwand	8'100		8'700		8'039.90	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	20'000		18'000		20'435.25	

Rubrik	Text
110.306	Bekleidung und Ausrüstung für 25 Personen gemäss Bekleidungsreglement, Bekleidung für Mitarbeiter des technischen Dienstes, Zubehör zu Uniform (Namensschilder, Achselbatten) Mannschaftsrapporte und Verpflegungsentschädigung anlässlich von Einsätzen
110.309	Ausbildung in Polizei-Anwärtereschule Hitzkirch, Kurs Seepolizei, Bootsführer Aarerettungsdienst-Ausbildung, Radarkurse, Wiederholungskurse am Schweizerischen Polizeiinstitut
110.310	Einschliesslich Drucksachen für Anwohnerprivilegierung und Zufahrtsbewilligungen
110.311	Einschliesslich Arbeitstisch, Messwerkzeug für technischen Dienst; Motorradbekleidung, Polizeiausweise, Munition, Verkehrsdienst-Parka-Jacke; Ersatz Zivilfahrzeug; zusätzliche PC-Arbeitsplätze, Bürorumstellung Rotlichtauswertung; Anschaffungen gemäss EDV-Konzept durch RES
110.313	Höhere Treibstoffpreise
110.315	Einschliesslich Unterhalt Alarmeinsatzzentrale und Flyer (Fahrrad)
110.316	Funkkonzession Bundesamt für Kommunikation für halbes Jahr sowie 3 Abstellplätze für Dienstfahrzeuge in Parkgarage Baseltor
110.318	Einschliesslich Verkehrsdienst während Classic Openair, 1. August, Dolmetscherkosten Alarmzentrale: Betriebskosten für abgesetzten Arbeitsplatz von Kantonspolizei Einschliesslich Inbetriebnahme nationales Funksystem unter Federführung des Kantons sowie Rechenzentrumsleistungen
110.319	Einschliesslich Plakataktionen und Werbemittel, Zubehör und Service für Atemtestgeräte, Reinigungsmaterial Magazin, Kehrlichtbänder, Beschriftungsmaterial, Beitrag an Korpsschiessen der Stadtpolizei, Blumenschmuck für Schalter Einschliesslich Heso-Stand: Mietkosten, Projekterarbeitung und Standeinrichtung
110.434	Einschliesslich Entschädigung für administrative Abwicklung der Anwohnerprivilegierung in Zuchwil
110.436	Einschliesslich Rückerstattung Mofa-Expertisen und Abschleppkosten (Belastung in Rubrik 318)
110.451	Staatsbeitrag an Polizeiverkehrsdienst gemäss Vereinbarung mit Kanton Rückvergütung Betriebskosten der automatischen Rotlicht- und Geschwindigkeitskontrolle durch Kantonspolizei Rückvergütung der Aufwendungen für die Lichtsignalanlagen der Stadtpolizei durch Kanton
110.490	Verrechneter Kostenanteil Verkehrsträger, Parkplatzbewirtschaftung und Marktbetrieb; Teuerungsanpassung
111.301	Einschliesslich Pflichttrainings für den Aarerettungsdienst
111.311	Rettungsringe, Ruder
111.313	Höhere Treibstoffpreise, Fahrschulen
111.318	Einschliesslich praktische Prüfungen und Ausweise
141.309	Kurssold wird neu durch Feuerwehr ausbezahlt und von der Gebäudeversicherung zurückvergütet (Rubrik 436) Einschliesslich Untersuchungen für Lastwagenchauffeure
141.311	Einschliesslich Fluchtgeräte Ersatz, Photoapparat, Schlauchbrücken, MS, Rettungspuppen zum Üben, Brandschutzausrüstung Ergänzung und Ersatz, Sichtschutz, Atemschutz-Überwachungskoffer Schneepflugschaufel für Landrover (Ersatz für 20 jährigen Schneepflug) Anschaffung von zwei VW T5 als Ersatz für die beiden 23 jährigen VW LT Transporter
141.312	Preiserhöhungen
141.313	Einschliesslich Waschmittel, Treib- und Schmierstoffe, Verpflegungskosten und Sanitätsmaterial (höhere Ansätze analog Solothurnische Gebäudeversicherung)
141.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
141.315	Einschliesslich Revision Atemluftkompressor sowie Uniformen für Neueingeteilte
141.318	Einschliesslich Versicherung für neue Autodrehleiter und Erhöhung Kehrlichtgebühren per 1.1.2008
141.319	Einschliesslich höherer Beitrag an Solothurner Kantonal-Feuerwehr-Verband im Zusammenhang mit dessen Jubiläum
141.330	Durchschnitt der letzten zwei Jahre

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	83'560		92'840		29'800.00	
361	Beiträge an Kanton	6'000		4'500		7'992.75	
380	Einlage in Spezialfinanzierung			42'470		125'310.54	
390	Interne Verrechnungen	6'000		5'800		5'720.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	44'660		39'530		34'264.75	
430	Feuerwehrpflichtersatz		795'000		745'000		789'323.59
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		71'000		80'000		71'743.25
435	Verkäufe						500.00
436	Rückerstattungen		3'500		4'500		3'336.05
437	Bussen		3'000		2'000		2'875.00
452	Gemeindebeitrag Feldbrunnen- St. Niklaus; Feuerwehrpflichtersatz		40'000		34'000		40'141.50
460	Beitrag Bund		9'870		9'870		9'868.00
461	Beiträge Kanton		88'350		60'350		100'915.00
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		40'370				
490	Interne Verrechnungen		2'000		4'200		1'288.40
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		2'840.15
496	Verrechnete Zinse		36'960		32'810		32'427.20
150	Militär	45'010	2'000	43'980	1'500	44'471.35	798.80
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal					882.00	
313	Verbrauchsmaterial	200		200		110.10	
318	Dienstleistungen und Honorare	200		200			
365	Beiträge an private Institutionen	10'150		10'150		10'150.00	
390	Interne Verrechnungen	34'460		33'430		33'184.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen					145.25	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		1'000		798.80
460	Beiträge Bund				500		
160	Zivilschutz	409'670	119'170	406'920	105'430	391'621.95	101'473.65
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	107'100		99'720		95'044.40	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'200		18'300		15'747.05	
313	Verbrauchsmaterial			2'000		200.15	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000		10'000		10'012.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'500		3'500		2'933.35	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	17'000		17'000		17'065.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	17'370		21'380		16'363.95	
319	Übriger Sachaufwand	500		500			
352	Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	166'400		165'990		170'394.45	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	50'000		50'000		48'210.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	21'600		18'530		15'650.40	
430	Ersatzabgaben		50'000		50'000		48'210.00
435	Verkäufe						2'400.00
436	Rückerstattungen						7'400.00
462	Beiträge Gemeinden		8'600		8'000		8'623.05
481	Entnahme aus Sonderfinanzierung		12'110				
490	Interne Verrechnungen		34'460		33'430		33'010.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		14'000		14'000		1'830.60

Rubrik	Text
141.334	Abschreibung 10 % vom Buchwert
141.390	Teuerungsanpassung
141.430	9 % der ganzen Staatssteuer
141.436	Einschliesslich Rückerstattung Sold der Kursteilnehmer (Rubrik 141.309) und Garagenmiete für Ölsperrranhänger durch den Kanton
141.480	Bezug zur Deckung des Aufwandüberschusses der Feuerwehrrechnung
141.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung, höherer Bestand
150.390	Teuerungsanpassung
150.434	Landhauseinquartierungen
160.301	1/3 der Personalkosten für städtische Aufgaben, Treueprämie
160.318	Aufteilung zwischen den Funktionsstellen 160 Zivilschutz und 162 Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn (vgl. Rechnung 2007)
160.352	Anteil Aufwand in der Funktionsstelle 162
160.381	Einlage der Ersatzabgaben für die Erstellung öffentlicher Schutzräume (Rubrik 430)
160.462	Einwohnergemeinde Feldbrunnen ohne Beitragsanteil an regionale Zivilschutzorganisation
160.481	Bezug des in früheren Jahren aufgelaufener Zinsertrags
160.490	Teuerungsanpassung

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	<u>Regionale Zivilschutzorganisation</u>						
	<u>Solothurn</u>	<u>455'970</u>	<u>455'970</u>	<u>471'130</u>	<u>471'130</u>	<u>446'515.05</u>	<u>446'515.05</u>
300	Behörden und Kommissionne	1'000		1'000		920.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	217'920		202'880		193'366.90	
309	Übriger Personalaufwand	1'000				564.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'800		6'800		5'859.65	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	11'500		56'000		86'678.30	
313	Verbrauchsmaterial	4'200		3'700		2'971.05	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	29'800		30'500		25'896.70	
317	Spesenentschädigungen	200		200			
318	Dienstleistungen und Honorare	100'360		96'800		62'844.30	
319	Übriger Sachaufwand	10'000		7'100		6'812.70	
390	Verwaltungs- und Mietzinsverrechnung	29'250		28'450		28'760.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	43'940		37'700		31'840.55	
436	Rückerstattungen						3'026.00
452	Gemeindebeiträge		383'270		383'430		393'634.55
460	Beiträge Bund		44'700		44'700		44'700.00
461	Beiträge Kanton				15'000		1'520.80
495	Verrechnete Sozialleistungen		28'000		28'000		3'633.70

Rubrik	Text
162.301	2/3 Anteil der Personalkosten, Treueprämie
162.309	Einschliesslich neue Zivilschutzprogramme
162.311	Einschliesslich Gestelle für Winterkleiderlager, Schränke und Gestell für Ersatzteillager (Rest) sowie 3. Teil Winterkleider, fehlendes Material
162.313	Höhere Preise für Treibstoffe
162.315	Einschliesslich Wartungsverträge für Sirenen
162.318	Einschliesslich Betriebskosten des neuen schweizerischen Funkbetriebssystems Einschliesslich Rechenzentrumsleistungen Einschliesslich Anteil Versicherungsprämien Regionale Zivilschutzorganisation (vgl. Rechnung 2007) Einschliesslich Kurse und Übungen sowie Rapporte für Zivilschutzpflichtige
162.319	Beitragserhöhung kantonaler Zivilschutzverband
162.452	Gemeindebeiträge der 16 angeschlossenen Einwohnergemeinden (Verteilung nach Einwohnerzahlen Stand 31.12.2007)
162.460	Bundesbeitrag an Anlagen
162.461	Im Vorjahr Entschädigung des Kantons für Einsätze zu Gunsten der Gemeinschaft (Musikfest).

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	<u>BILDUNG</u>	<u>27'801'420</u>	<u>7'666'990</u>	<u>26'298'510</u>	<u>7'340'170</u>	<u>25'619'980.04</u>	<u>7'442'604.80</u>
200	<u>Kindergärten</u>	<u>1'477'830</u>	<u>166'260</u>	<u>1'398'290</u>	<u>162'620</u>	<u>1'275'955.45</u>	<u>184'804.25</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'186'800		1'128'170		1'028'946.00	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	27'850		26'950		25'846.20	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	3'510				2'159.40	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'550		1'500		2'237.65	
395	Verrechnete Sozialleistungen	258'120		241'670		216'766.20	
436	Rückerstattungen						2'212.90
452	Rückerstattungen Gemeinden		21'200		10'600		8'204.00
461	Beitrag Kanton		144'900		151'880		150'716.80
481	Entnahme aus Sonderrechnung		160		140		141.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						23'529.55
210	<u>Primarschulen</u>	<u>5'062'460</u>	<u>679'410</u>	<u>5'065'290</u>	<u>740'010</u>	<u>4'995'367.19</u>	<u>690'568.40</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	3'986'600		4'019'520		3'974'985.60	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	208'790		184'730		182'978.54	
395	Verrechnete Sozialleistungen	867'070		861'040		837'403.05	
452	Rückerstattungen Gemeinden		100'350		158'750		115'057.50
461	Beitrag Kanton		569'060		571'260		560'569.65
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		14'941.25
211	<u>Oberschulen</u>	<u>966'340</u>	<u>154'540</u>	<u>883'990</u>	<u>168'030</u>	<u>997'353.45</u>	<u>250'122.55</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	769'440		703'000		798'629.30	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	29'550		30'400		30'478.40	
395	Verrechnete Sozialleistungen	167'350		150'590		168'245.75	
436	Rückerstattungen						70'774.80
452	Rückerstattungen Gemeinden		40'570		66'400		68'541.50
461	Beitrag Kanton		111'970		99'630		103'572.80
495	Verrechnete Sozialleistungen		2'000		2'000		7'233.45
212	<u>Sekundarschulen</u>	<u>955'420</u>	<u>344'950</u>	<u>939'830</u>	<u>375'930</u>	<u>1'031'491.55</u>	<u>344'613.75</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	751'650		740'090		799'854.60	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	40'290		41'200		44'583.00	
352	Entschädigungen an Gemeinden					18'550.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	163'480		158'540		168'503.95	
436	Rückerstattungen						110'663.80
452	Rückerstattungen Gemeinden		249'900		285'600		140'202.00
461	Beitrag Kanton		92'050		87'330		92'197.50
495	Verrechnete Sozialleistungen		3'000		3'000		1'550.45
213	<u>Kreisschulen</u>	<u>4'019'650</u>	<u>197'810</u>	<u>3'853'260</u>	<u>187'080</u>	<u>3'746'061.90</u>	<u>184'432.15</u>
352	Entschädigung an Bezirksschule	2'536'500		2'365'750		2'258'553.90	
361	Beitrag an Kanton						
	für Gymnasialen Unterricht	1'483'150		1'487'510		1'487'508.00	
461	Beitrag Kanton		197'810		187'080		184'432.15
214	<u>Kleinklassen</u>	<u>1'046'750</u>	<u>174'680</u>	<u>1'024'290</u>	<u>223'460</u>	<u>1'206'888.05</u>	<u>223'395.70</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	847'520		831'230		978'531.95	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	14'900		15'000		22'210.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	184'330		178'060		206'145.55	
452	Rückerstattungen Gemeinden		57'000		112'600		97'720.00
461	Beitrag Kanton		117'680		110'860		124'907.90
495	Verrechnete Sozialleistungen						767.80
215	<u>Werken I</u>	<u>1'024'540</u>	<u>203'230</u>	<u>1'056'760</u>	<u>207'550</u>	<u>1'031'954.47</u>	<u>223'762.90</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	741'670		774'160		772'475.25	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	81'970		84'580		76'742.62	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	29'590		22'380		10'397.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'000		9'800		9'603.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	161'310		165'840		162'736.05	

Rubrik	Text
200.302	11 Vollpensen an Stelle von 6 Voll- und 5 Teilpensen - GRK 6.12.2007; zusätzliche Stellvertretungen während Ausbildung einer Kindergärtnerin zur schulischen Heilpädagogin
200.310	Einschliesslich Alt-Metallophon SONOR
200.311	Einschliesslich Möblierung Puppenecke KG Wassergasse, Klappische und Klappstühle für KG Tan- nenweg, Materialschrank für KG Haffnerstrasse
200.315	Einschliesslich Schleifen der Holzbauklötze von KG Wildbach, Renovierung von Tischen und Stühlen von KG Haffnerstrasse
200.452	Mehr auswärtige Kinder und höherer Ansatz gemäss Weisung des Kantons
210.302	Einschliesslich 11 gemischte Klassen mit Integrationsstatus, 33 Lektionen für Teamteaching, weniger Lektionen, weniger Treueprämien
210.310	Weniger Schulkinder, aber neu Pauschalkredit für die Anschaffung neuer Lehrmittel durch Schullei- tungen, Zusatzkredite für Lehrmittel/Material der neuen 6. Klasse im SH Wildbach und für das Euro- päisches Sprachenportfolio (ESP) II für die 5. Klassen Einschliesslich Hellraumprojektoren für SH Wildbach (inkl. neue 6. Klasse), Vorstadt und Hermes- bühl, Sound Box für SH Fegetz
210.452	Weniger auswärtige Schulkinder, höhere Ansätze gemäss Weisung des Kantons
211.302	Mehr Lektionen, mehr Treueprämien
211.310	Weniger Schüler, Zusatzkredit für Wörterbücher Englisch-Deutsch / Französisch-Deutsch
211.452	Weniger auswärtige Schüler, höhere Ansätze gemäss Weisung des Kantons
212.302	Weniger Lektionen
212.310	Mehr Schüler, sowie Ersatz Geräte für Physik/Chemie
212.452	Weniger auswärtige Schüler, höherer Ansatz Ansätze gemäss Weisung des Kantons
213.352	Gemäss Voranschlag der Bezirksschule
213.361	Gemäss Mitteilung des Kantons vom 13.8.2008
214.302	Mehr Lektionen für Einführungs-, und Kleinklassen, weniger Lektionen für Werkklassen, weniger Treueprämien
214.310	Mehr Kinder in Regelklassen integriert
214.452	Weniger auswärtige Schüler, höherer Ansatz gemäss Weisung des Kantons
215.302	Weniger Lektionen
215.310	Weniger Kinder
215.311	Einschliesslich Ersatz von 6 Nähmaschinen und von 3 Bernina Schulmöbel, Anschaffung von 20 Schülerstühlen, zusätzliche Werkzeuge für neue 6. Klasse

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451	Rückerstattungen Kanton		69'800		57'500		60'566.60
452	Rückerstattungen Gemeinden		34'960		46'920		42'497.75
461	Beitrag Kanton		98'470		103'130		120'698.55
216	<u>Hauswirtschaftsschule</u>	529'820	309'010	536'980	322'390	546'566.15	347'961.15
302	Besoldungen Lehrkräfte	376'280		376'360		385'669.65	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	65'250		76'100		76'679.75	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'850		2'400		2'942.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'600		1'500		25.65	
395	Verrechnete Sozialleistungen	81'840		80'620		81'248.35	
436	Rückerstattungen						1'698.90
451	Rückerstattungen Kanton		266'000		265'400		256'570.70
452	Rückerstattungen Gemeinden		15'860		30'500		33'447.00
461	Beitrag Kanton		27'150		26'490		27'076.05
495	Verrechnete Sozialleistungen						29'168.50
217	<u>Musikschule</u>	1'243'550	380'460	1'222'570	388'240	1'201'915.25	461'674.05
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'011'130		997'330		953'510.35	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	3'300		3'600		4'103.65	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	980		600		35'567.10	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'520		5'900		6'610.20	
319	Übriger Sachaufwand	1'700		1'500		1'249.65	
395	Verrechnete Sozialleistungen	219'920		213'640		200'874.30	
433	Schulgelder von Privaten		204'100		196'000		200'263.00
436	Rückerstattungen						75.70
451	Rückerstattungen Kanton		54'000		50'000		69'900.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		58'360		74'640		98'985.50
461	Beiträge Kanton		48'500		54'600		49'735.45
469	Übrige Beiträge		12'500		10'000		42'714.40
495	Verrechnete Sozialleistungen		3'000		3'000		
218	<u>Schulanlagen</u>	2'592'600	343'520	2'302'140	376'860	2'149'540.38	390'767.20
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	987'040		977'580		912'002.45	
306	Naturalleistungen	800		700		819.75	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	53'100		5'200		26'939.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	546'300		529'600		480'113.10	
313	Verbrauchsmaterial	62'400		64'400		58'764.10	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	622'300		425'800		411'946.18	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	13'000		13'000		12'491.85	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	1'080		1'000		973.40	
317	Spesenentschädigungen	3'000		2'500		1'767.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	86'050		83'720		76'822.70	
319	Übriger Sachaufwand	3'000		3'000		1'981.50	
390	Interne Verrechnungen	15'500		14'000		14'744.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	199'030		181'640		150'174.00	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		89'280		104'650		102'177.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		130'000		150'000		134'027.25
436	Rückerstattungen		104'240		102'710		134'758.55
452	Rückerstattungen Gemeinden						2'750.00
490	Interne Verrechnungen		20'000		19'500		15'124.20
495	Verrechnete Sozialleistungen						1'930.20
219	<u>Schulverwaltung</u>	868'480	91'630	774'980	93'340	777'137.15	61'428.80
300	Behörden und Kommissionen	13'200		13'380		29'750.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	551'320		520'430		512'802.35	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		320.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	43'800		42'800		42'999.25	

Rubrik	Text
215.451	Mehr Lektionen und höherer Ansatz, mehr Schüler
215.452	Weniger auswärtige Schüler
216.302	Weniger Lektionen
216.310	Weniger Schüler
216.311	Ersatz von Wäsche, Essgeschirr und Küchengeräten, Anschaffung Schliessfachsäule
216.315	Einschliesslich abschleifen von Holztischen in Küche
216.451	Höherer Ansatz pro Lektion, weniger Schüler
216.452	Weniger auswärtige Schüler
217.302	Mehr Lektionen, weniger Treueprämien
217.311	Schrank, 2 kleine Tische, Klavierstuhl
217.433	Mehr Schüler
217.451	Mehr Schüler
217.452	Weniger auswärtige Schüler
217.469	Vergütung der Jugendmusik Solothurn für die Zurverfügungstellung einer Lehrkraft für die musikalische Leitung
218.301	Verschiebung zulasten Heilpädagogische Sonderschule (vgl. Rechnung 2007)
218.311	Einschliesslich Maschine für Rasenpflege und Schneeräumung für SH Fegetz, Motorsense für SH Vorstadt
218.312	Preiserhöhungen
218.313	Einschliesslich Ersatz von Glühbirnen, Lampen, Leuchtröhren und Starter, zusätzlich Ersatz sämtlicher Neonröhren in SH Brühl sowie sämtlicher Neonröhren und Starter in SH Wildbach
218.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen in Schulhäuser Hermesbühl, Musikschule, Vorstadt, Kollegium, Wildbach, Fegetz und Brühl sowie Kindergärten Haffnerstrasse, Stäffiserweg, Wassergasse und Wildbach, dazu Standardanpassungen Einrichtung / technische Ausstattung in Schulhaus Kollegium
218.318	Einschliesslich tieferer Prämienanteil Sachversicherung, höhere Gebäudeversicherungsprämien sowie Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
218.319	Arbeitseinsätze der Organisation Perspektive für interne Umzüge und Transporte zwischen den Schulhäusern
218.427	Wegfall der Hauswartwohnung (neu Tagesschule)
218.434	Vgl. Rechnung 2007
218.436	Einschliesslich Rückerstattung Hauswartskosten durch Bezirksschule
219.301	Höhereinstufungen

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	26'900		23'020		28'905.25	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	7'000		3'000		2'855.75	
317	Spesenentschädigungen	700		700		28.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	108'290		68'850		71'596.75	
319	Übriger Sachaufwand	3'600		3'600		3'088.85	
390	Interne Verrechnungen	500		500		350.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	111'170		96'700		84'440.10	
436	Rückerstattungen		1'900		1'900		1'878.80
452	Rückerstattungen Gemeinden		59'730		61'440		59'550.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		30'000		30'000		
220	Sonderschulung	1'134'880	6'000	1'295'480	13'000	1'138'487.90	16'047.00
302	Besoldungen Integration Regellehrkraft und Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen	54'770		23'910		15'904.55	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	9'220		10'120		8'787.10	
311	Mobilien	2'980		2'330		302.40	
364	Heimversorgungen	1'056'000		1'254'000		1'110'143.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	11'910		5'120		3'350.60	
452	Rückerstattungen Gemeinden		6'000		13'000		16'047.00
228	Heilpädagogische Sonderschule	4'214'400	4'214'400	3'869'300	3'869'300	3'902'392.35	3'902'392.35
300	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	111'020		67'380		85'954.20	
302	Besoldungen Lehrkräfte	2'296'790		2'052'190		2'093'815.15	
307	Rentenleistungen			13'000		16'841.00	
309	Übriger Personalaufwand	20'600		22'100		4'422.00	
310	Büromaterial, Drucksachen und Schulmaterialien, Lehrmittel	60'100		58'860		52'961.26	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'000		4'000		4'072.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	31'400		31'000		29'463.25	
313	Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		5'533.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	52'000		67'650		51'520.99	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'700		10'700		7'702.85	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	27'530		13'700		14'793.90	
317	Schulreisen, -lager, Mittagsverpflegung, Spesenentschädigungen	122'350		119'520		101'653.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	191'060		168'350		173'056.25	
319	Diverse Aufwendungen	3'700		3'700		4'003.15	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen					5'353.90	
334	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	284'450		316'050		351'160.00	
351	Entschädigungen an Kanton für Logopädiunterricht	170'000		173'000		144'831.90	
390	Interne Verrechnungen	206'890		190'450		190'435.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	521'940		452'150		455'253.85	
396	Verrechnete Zinse	86'870		97'500		109'564.40	
433	Schulgelder von Privaten		52'450		52'000		42'593.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		604.50
436	Rückerstattungen		60'000		12'000		15'000.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		1'560'000		1'464'000		1'501'640.00
460	Beiträge Bund						2'343'072.85
461	Beitrag Kanton		2'541'450		2'340'800		-27'162.85
495	Verrechnete Sozialleistungen						26'644.85
230	Berufsbildung	100		100		100.00	
365	Beiträge an private Institutionen	100		100		100.00	

Rubrik	Text
219.311	Einschliesslich Einführung OfficeLehrer mit Anbindung an WINSCHULE
219.315	Einschliesslich Service Multifunktionaldrucker/Kopierer
219.318	Einschliesslich Übersetzungen Elterngespräche und Übersetzungsarbeiten Netzgruppe sowie Rechenzentrumsleistungen
219.452	10 % von Besoldungen und Sozialleistungen der Schuldirektion 2007
220.302	Besoldungen für die vom Kanton für einzelne Schüler/innen bewilligten sonderpädagogischen Massnahmen Zusätzliche 5 Lektionen zu Lasten der Stadt für den Fall, dass die vom Kanton bewilligten Lektionen zu knapp bemessen sind
220.310	Schul- und Lehrmaterial für Legasthenie/Diskalkulie-Therapie durch Fachlehrkräfte im Unterricht in der Regelklasse gemäss Vorgabe des Kantons Lehrmittel und Arbeitsmaterial für das Sprachheilambulatorium sowie für die SH Brühl und Hermesbühl
220.311	Lehrerpult mit Unterstellkorpus für SH Hermesbühl, Wandregal und Medibox für Sprachambulatorium, Lehrstuhl für SH Brühl
220.364	Einschliesslich die Kinder aus der Stadt, welche die Heilpädagogische Sonderschule Solothurn besuchen; weniger Kinder Im Schuljahr 2008/09 werden voraussichtlich 4 Sonderschulkinder in Regelklassen integriert; Wegfall der IV-Beiträge als Folge der Neugestaltung des Finanzausgleichs zwischen Bund und Kantonen (NFA)
228.301	Pensenerhöhung Honorierung ausserordentlicher Leistungen durch Lehrpersonen Pensenverschiebung zu Gunsten Schulanlagen
228.302	Mehr Lektionen Unterricht und Schulleitung, weniger Schulhilfen
228.310	Mehr Schüler
228.311	Globalkredit für diverse Anschaffungen gemäss Prioritäten der Schule, zusätzlich einmaliger Einrichtungskredit für gemietete Arbeitsräume Ypsomed
228.312	Preiserhöhungen
228.314	Einschliesslich Substanzerhaltung sowie Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen und Einrichtung / technische Ausstattung im Schulhaus Dürrbach, Substanzerhaltung im Schulhaus Königshof
228.316	Miete zusätzlicher Räumlichkeiten am Haldenweg 52 sowie für Schulversuch mit 16-20 jährigen Schülerinnen und Schüler auf dem Ziegelmattareal (Bürräume Ypsomed)
228.317	Kilometerentschädigung Hauswart und Integrationslehrerinnen Mehr Schüler für Schulreisen Mehr Mittagessen
228.318	Neu psychologische/psychiatrische Unterstützung, wie bisher Selbstbehauptungs-/ Selbstverteidigungskurs Mädchen, Selbstbehauptungskurs Knaben Oberstufe und Gewaltprävention allgemein, Entschädigungen an Dolmetscher/Übersetzer für Elterngespräche Höherer Ansatz pro Kilometer für Schülertransport
228.334	10 % des Buchwertes der Liegenschaften gemäss Weisung des Bundesamtes für Sozialversicherung vom 25.8.1994
228.390	Betreuung der HPS-Kinder durch Schularzt, Schulzahnprophylaxe durch Schulzahnpflegerin Verrechnete Verwaltungskosten der EGS einschliesslich Schuldirektion: 5 % des Gesamtaufwandes gemäss Absprache mit dem Kanton Einsatz des Rasentraktors vom SH Fegetz für die HPS Dürrbach und Königshof
228.396	Verzinsung der Liegenschaften der Heilpädagogischen Sonderschule; kleinerer Bilanzwert und tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
228.433	Beiträge für Mittagessen und Schullager; mehr Teilnehmende an Schullager
228.436	Im Schuljahr 2008/09 werden 5 Sonderschulkinder von Heilpädagoginnen der Heilpädagogischen Sonderschule Solothurn mit Sonderpädagogischen Massnahmen unterstützt.
228.461	Defizitdeckung durch Kanton

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
245	<u>Tagesschule</u>	<u>594'150</u>	<u>232'000</u>	<u>319'560</u>	<u>36'900</u>		
301	Besoldungen	354'560		187'100			
310	Büromaterial, Drucksachen und Schulmaterialien, Lehrmittel	10'000		3'000			
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	8'500		52'000			
317	Schulreisen, -lager, Mittagsverpflegung, Spesenentschädigungen	142'600		35'700			
318	Dienstleistungen und Honorare	7'000		7'000			
395	Verrechnete Sozialleistungen	71'490		34'760			
433	Schulgelder von Privaten		152'000		36'900		
460	Beiträge Bund		80'000				
290	<u>Allgemeine Schulungskosten und Übriges Bildungswesen</u>	<u>2'070'450</u>	<u>169'090</u>	<u>1'755'690</u>	<u>175'460</u>	<u>1'618'768.80</u>	<u>160'634.55</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'400		2'400			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	560'190		461'490		396'897.35	
302	Besoldungen Lehrkräfte	385'340		387'420		402'302.60	
309	Übriger Personalaufwand	34'300		45'200		28'763.50	
310	Schulmaterial, Lehrmittel	53'430		53'620		45'823.15	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	88'740		122'970		71'073.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	14'600		14'000		9'316.50	
317	Schulreisen und Spesenentschädigungen	39'090		34'720		39'741.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	590'910		369'820		376'172.65	
319	Übriger Sachaufwand	34'250		34'250		30'760.70	
352	Entschädigungen an Gemeinden	26'200		13'590		15'311.00	
365	Beiträge an private Institutionen	32'700		31'950		32'650.00	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	2'500		2'500		1'738.30	
395	Verrechnete Sozialleistungen	205'800		181'760		168'218.55	
433	Schulgelder von Privaten		9'000		6'600		5'400.00
436	Rückerstattungen		7'000		20'900		9'751.80
461	Beiträge Kanton		150'590		145'460		140'144.45
469	Übrige Beiträge		2'500		2'500		5'338.30

Rubrik	Text
245.301	Tagesschule ab Schuljahr 2008/09: Im Jahr 2009 erstmals für ein volles Jahr budgetiert
245.311	Einschliesslich Ersatz Abwaschmaschine und Kühlschrank im SH Brühl
245.314	Einschliesslich Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen in den Schulhäusern Hermesbühl und Brühl
245.317	Einschliesslich Ausflüge in den Ferien
245.460	Anstossfinanzierung des Bundes gemäss Bundesgesetz über Finanzhilfen für familienergänzende Kinderbetreuung
290.300	Arbeitsgruppe Oberstufenreform
290.301	Höhereinreihung der Schulleitungen; im Vorjahr getroffene Annahmen waren zu tief sowie Honorierung ausserordentlicher Leistungen durch Lehrpersonen
290.302	Mehr Mundartkurse in Kindergarten Freikurs seit Schuljahr 2007/08, Elternbeiträge Rubrik 433
290.309	Weniger Kurse für die schulhausinterne Teamfortbildung, persönliche Weiterbildung für Lehrpersonen und spezielle Ausbildungen im bisherigen Rahmen. Neues Anmelde- und Finanzierungssystem der Pädagogischen Fachhochschule Nordwestschweiz mit Nettobelastung der Gemeinden
290.310	Einschliesslich Plakatständer für Aktionen der Verkehrsinstruktion und Lernsoftware und Literatur zum Einsatz von ICT im Unterricht (Ausleihe an Schulen) sowie Ergänzung bzw. Erneuerung der Bücherbestände in Schulhausbibliotheken Fegetz, Hermesbühl, Kollegium und Wildbach, Aufbau Schulhausbibliothek Vorstadt
290.311	Einschliesslich Bibliothekseinrichtung und Master PC inkl. Software und Drucker für SH Vorstadt, 7 Lehrerpulte komplett, Zeichnungsschienen und 2 Arbeitstische für SH Hermesbühl, 2 Schulsackgestelle für SH Fegetz, 25 Yogamatten für SH Kollegium, Lagerregal und 14 Arbeitshocker für SH Wildbach, 2 Unterstellkorpusse Schulleiterbüro, Ergänzung Ordnungssystem für SH Hermesbühl, Spielgeräte und Geräte „Bewegtes Lernen“ für SH Hermesbühl und KG Haffnerstrasse und Heidiweg, Volleyballständer-Garnitur für SH Vorstadt, 2 Handgehrungssägen für SH Fegetz, Industriestaubsauger für SH Hermesbühl, Decoupiersäge für SH Kollegium, Kreissäge für SH Vorstadt, Kleinwerkzeuge und Werkzeuggrundausrüstung für SH Wildbach, Pingpong-Tisch für SH Vorstadt
290.317	Schulreisen; weniger Schüler, höhere Ansätze sowie schulhausübergreifende Projekte
290.318	Einschliesslich Besuch der Solothurner Literaturtage mit Schulklassen (neu) Einschliesslich Zweitägiger Workshop mit Schulleitungen mit Beizug eines externen Beraters Einschliesslich Betriebskosten gemäss ICT-Konzept für Oberstufe sowie 5. / 6. Klassen und Lehrpersonen ab Kindergarten bis 3./4. Klasse ohne Besoldung ICT-Integrator, Kapitalkosten und Anteil der Bezirksschule; mehr Geräte (Berücksichtigung Evaluationsergebnis) Einschliesslich Entschädigung für externen Experten, Rückerstattung Anteil Bezirksschule Rubrik 436 Einschliesslich Neuregelung mit tieferen Prämiensätzen bei Schülerunfallversicherung
290.319	Einschliesslich diverse Auslagen im Zusammenhang mit der Schulleitungsarbeit, Unkosten für zweitägigen externen Schulleitungs-Workshop Auslagen für Exkursionen usw. Rückerstattung Anteil Bezirksschule Rubrik 436
290.352	Von Departement für Bildung und Kultur bewilligte auswärtige Schulbesuche; zusätzlich zwei von der ehemaligen Schulkommission bewilligte ausserkantonale Schulbesuche in einer speziellen Schule für Sporttalente in Biel
290.365	Einschliesslich Beitrag an Volkshochschule Solothurn von Fr. 1.-- pro Einwohner und Beitrag zu Gunsten „Leben in Solothurn“ sowie 4 Kurse (Integrationskurse für Fremdsprachige)
290.433	Mehr Schüler
290.436	Neu erfolgt in Rubrik 309 nur noch die Nettobelastung durch die Pädagogische Fachhochschule Nordwestschweiz Anteilmässige Rückerstattung von Aufwendungen im Zusammenhang mit der Oberstufenreform

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>	<u>12'622'360</u>	<u>3'505'190</u>	<u>12'010'150</u>	<u>3'282'310</u>	<u>11'955'871.23</u>	<u>3'459'354.10</u>
300	<u>Kulturförderung</u>	<u>294'220</u>		<u>292'920</u>		<u>505'728.25</u>	<u>840.00</u>
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		6'000			
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'000		20'000		18'814.25	
319	Übriger Sachaufwand	220		220		213.55	
365	Beiträge an private Institutionen	259'900		258'600		478'700.45	
390	Interne Verrechnungen	100		100			
436	Rückerstattungen						840.00
301	<u>Zentralbibliothek</u>	<u>508'300</u>		<u>545'000</u>		<u>544'232.00</u>	
364	Verwaltungskostenbeitrag	508'300		545'000		544'232.00	
303	<u>Stadttheater</u>	<u>3'073'380</u>	<u>1'491'270</u>	<u>3'067'450</u>	<u>1'440'230</u>	<u>2'914'799.20</u>	<u>1'220'259.15</u>
301	Feuerwache					10'308.70	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'200		20'700		19'943.50	
313	Verbrauchsmaterial			1'000			
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	57'500		52'000		48'698.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	17'280		16'850		16'200.75	
364	Beiträge an Stiftung						
	Neues Städtebundtheater	2'959'900		2'959'900		2'806'564.00	
390	Interne Verrechnungen	17'500		17'000		13'084.20	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		309'600		309'600		309'600.00
436	Rückerstattungen		1'690		1'650		5'335.15
461	Beiträge Kanton		540'000		489'000		465'000.00
462	Beiträge Gemeinden		639'980		639'980		440'324.00
304	<u>Konzertsaal</u>	<u>413'980</u>	<u>188'500</u>	<u>283'110</u>	<u>113'800</u>	<u>261'272.76</u>	<u>134'739.25</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	141'470		129'840		129'105.40	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	103'200		12'760		1'093.70	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'900		56'000		49'064.25	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'493.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	55'200		33'210		37'535.26	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'000		1'000		477.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	25'180		24'670		21'244.30	
395	Verrechnete Sozialleistungen	28'530		24'130		21'259.00	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		28'700		32'000		32'051.30
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		70'000		80'000		101'427.95
436	Rückerstattungen		1'800		1'800		1'260.00
481	Bezug aus Sonderrechnung		88'000				
305	<u>Verwaltung der städtischen Museen</u>	<u>80'640</u>		<u>78'330</u>		<u>76'649.30</u>	
300	Behörden und Kommissionen	7'500		7'500		8'580.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	48'880		47'420		46'818.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'500		1'500		1'500.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'900		4'100		4'102.80	
319	Übriger Sachaufwand	9'000		9'000		7'939.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	9'860		8'810		7'709.25	
306	<u>Naturmuseum</u>	<u>909'090</u>	<u>97'050</u>	<u>810'030</u>	<u>91'050</u>	<u>754'179.78</u>	<u>119'212.90</u>
300	Behörden und Kommissionen	3'500		3'500		3'620.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	549'390		512'020		484'401.15	

Rubrik	Text
300.311	Anschaffung von Kunst für öffentliche Bauten
300.365	Einschliesslich Beiträge an Solothurner Film- und Literaturtage sowie Defizitbeiträge an Kreuz Kultur, Erhöhung des Beitrags Jazz am Märetplatz - StP 24.01.2007, Beitrag an Team 99 für Nebenkosten - gemäss Mietvertrag – GRK 1.12.2005, Beitrag an den von Privatunternehmungen gesponserten Literaturpreis, Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und -abbaus für die Liebhabertheater-Gesellschaft Solothurn und Förderungsbeitrag nach Massgabe der Anzahl Benutzer aus Solothurn an schweiz. Bibliothek für Blinde und Sehbehinderte
301.364	Gemäss Budget der Zentralbibliothek, davon nur noch ein Viertel gemäss Verhandlung Stadtpräsident mit Regierungsrat unter Anrechnung von Beiträgen anderer Gemeinden; da Vertrag gekündigt ist, keine gebundene Ausgabe mehr
303.312	Steigende Preise
303.314	Einschliesslich Substanzerhaltung Dach, Anpassungen Sicherheitseinrichtung Bühne, Standardanpassungen Einrichtung / technische Ausstattung
303.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
303.364	Einschliesslich Beitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags und Miete und Bewirtschaftung Kulissenlagerraum bei Sultex
303.427	Mietertrag aus Theatergebäuden Fr. 363'780.-- pro Jahr, aufgeteilt auf die Rubriken 303.427 und 942.423
303.461	Einschliesslich teilweise Anpassung an erhöhten Beitrag an den Betrieb des Stadttheaters
303.462	Erwartete angepasste Gemeindebeiträge gemäss Verteilerschlüssel
304.301	Einschliesslich Treueprämie
304.311	Einschliesslich Flügel für kleinen Saal
304.312	Preiserhöhungen
304.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
304.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Kehrrechtgebühren per 1.1.200
304.427	Wegfall Apéro Filmpreisverleihung
304.434	Anpassung an tatsächliche Auslastung 2007/2008
304.481	Bezug aus Depotgeld zur Teilfinanzierung des Flügels (siehe Rubrik 304.311)
306.300	Einschliesslich Sitzungen für die Planung der Gesamtrenovation
306.301	Einschliesslich Schaffung Stelle mit 60%-Pensum Stellvertreter des Konservators sowie Auslagerung Reinigung

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Büromaterial, Drucksachen	18'800		18'300		16'798.08	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	41'000		43'000		41'254.95	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	33'900		34'000		32'202.90	
313	Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		1'142.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	47'200		27'700		23'293.55	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'500		10'500		10'804.95	
316	Miete	2'000		2'000		2'000.00	
317	Spesenentschädigungen	4'000		4'000		3'753.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	30'320		22'170		21'378.40	
319	Übriger Sachaufwand	56'500		36'500		33'766.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	110'780		95'140		79'763.45	
434	Benützungsgebühren,						
	Dienstleistungen		18'000		17'000		18'322.80
435	Verkäufe		11'000		9'000		10'966.70
436	Rückerstattungen		50		50		28.00
439	Übrige Entgelte		28'000		25'000		28'382.40
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		40'000.00
462	Beiträge Gemeinden						10'000.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						11'513.00
307	<u>Historisches Museum Blumenstein</u>	<u>570'500</u>	<u>75'840</u>	<u>528'140</u>	<u>75'840</u>	<u>449'620.95</u>	<u>72'237.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'500		2'500		2'820.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und						
	Betriebspersonal	249'230		237'810		231'472.85	
306	Naturalleistungen	130		130			
310	Büromaterial, Drucksachen	29'500		29'600		17'158.35	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	15'000		11'500		10'637.45	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'300		28'700		24'104.75	
313	Verbrauchsmaterial	800		700		901.65	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	99'100		78'300		22'210.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	29'500		29'500		29'977.45	
316	Mietzinse			1'500		1'440.00	
317	Spesenentschädigungen	2'000		2'500		1'413.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	21'630		18'660		18'506.65	
319	Übriger Sachaufwand	42'550		42'550		50'658.00	
390	Interne Verrechnungen					204.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	50'260		44'190		38'115.25	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		13'580		13'580		13'161.00
434	Benützungsgebühren,						
	Dienstleistungen		20'000		20'000		14'291.15
435	Verkäufe		700		700		1'504.30
436	Rückerstattungen		1'560		1'560		1'560.00
439	Übrige Entgelte						350.00
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		10'026.95
462	Beiträge Gemeinden						30'000.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						1'343.60
308	<u>Kunstmuseum</u>	<u>1'342'540</u>	<u>81'330</u>	<u>1'267'080</u>	<u>79'830</u>	<u>1'589'045.65</u>	<u>480'608.85</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'500		2'500		2'630.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und						
	Betriebspersonal	634'640		623'350		608'750.50	
306	Naturalleistungen	300		300		282.80	
310	Büromaterial, Drucksachen	25'550		25'550		25'055.65	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	81'900		76'000		117'017.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'500		55'500		54'668.40	
313	Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'069.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	98'000		61'730		41'414.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	34'500		34'500		34'911.25	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	6'220		6'220		5'799.15	
317	Spesenentschädigungen	7'000		7'000		7'896.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	183'260		175'410		188'477.65	

Rubrik	Text
306.310	Neues Konzept, mehr Inserate in Schulmedien
306.311	Einschliesslich Kleinanschaffungen
306.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
306.318	Reinigungsarbeiten teilweise ausgelagert Einschliesslich Neuordnung Museumsversicherung, leichter Prämienanstieg, höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Erhöhung Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
306.319	Eigenproduktion „Fische“
306.435	Einschliesslich Gegenposten zu Rubrik 319, intensivere Bewirtschaftung Kiosk
306.439	Einschliesslich Gegenposten zu Rubrik 301
306.461	Lotteriefondsbeitrag an Kosten des/der Museumspädagogen/Museumspädagogin (Rubrik 301)
307.301	Einschliesslich Inventarisierung der Sammlung und Forschungsprojekte im Zusammenhang mit Ausstellungen
307.311	Einschliesslich Mobiliar im Zusammenhang mit Veranstaltungen und Ausstellungen sowie Videoüberwachungsanlage für Pächterhaus
307.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen sowie Einrichtung / technische Ausstattung
307.318	Einschliesslich Einnahmen aus Führungen und Kindergeburtstagen in Rubrik 434 Einschliesslich Neuordnung Museumsversicherung, höhere Versicherungssumme, höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
307.319	Einschliesslich Fahrzeugmiete für Transporte im Zusammenhang mit Inventarisierung Einschliesslich von Kanton zurückzuerstattende Auslagen für Veranstaltungen, Ausstellungen und Material sowie Integrationszulage für jeweils 2 von den Sozialen Diensten vermittelte Mitarbeiter
308.301	Einschliesslich Museumspädagogik; Rückerstattung durch Kanton (vgl. Rubrik 461)
308.311	Einschliesslich Ersatz Registrierkasse
308.312	Preiserhöhungen
308.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
308.318	Einschliesslich Neuordnung Museumsversicherung, Prämienanstieg, höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Erhöhung Kehrrechtgebühren per 1.1.2008

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Übriger Sachaufwand	80'700		80'700		399'243.05	
390	Interne Verrechnungen					589.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	127'970		115'820		100'239.30	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		35'500		35'500		39'961.80
435	Verkäufe		14'000		14'000		14'302.45
436	Rückerstattungen		80		80		12'615.95
439	Übrige Entgelte		9'000		7'500		27'065.60
461	Beiträge Kanton		21'750		21'750		21'419.90
462	Beiträge Gemeinden		1'000		1'000		11'000.00
469	Übrige Beiträge						353'083.55
495	Verrechnete Sozialleistungen						1'159.60
309	<u>Landhaus und Gebäude Am Land</u>	<u>642'220</u>	<u>337'340</u>	<u>606'850</u>	<u>256'500</u>	<u>580'255.78</u>	<u>350'065.60</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	320'000		307'840		313'070.10	
310	Büromaterial, Drucksachen	800		800		68.85	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	33'850		15'900		406.85	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	76'200		103'500		63'047.05	
313	Verbrauchsmaterial	7'000		5'000		6'991.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	107'700		85'570		115'723.88	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'000		3'350		4'837.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	29'140		27'690		24'558.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	64'530		57'200		51'551.40	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		88'340		67'000		121'493.20
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		240'000		180'000		220'019.25
436	Rückerstattungen		9'000		9'500		8'102.15
495	Verrechnete Sozialleistungen						451.00
310	<u>Denkmalpflege, Heimatschutz</u>	<u>58'110</u>		<u>57'540</u>		<u>72'482.55</u>	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	46'000		45'600		45'436.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'110		11'640		11'025.50	
319	Verschiedene Aufwendungen					10'020.60	
361	Beitrag an Kant. Denkmalpflege					6'000.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			300			
330	<u>Parkanlagen, Wanderwege</u>	<u>1'061'800</u>	<u>19'790</u>	<u>964'640</u>	<u>19'790</u>	<u>959'305.90</u>	<u>32'528.10</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	549'660		514'520		538'131.30	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	24'700		30'200		21'727.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		7'100		6'689.90	
313	Verbrauchsmaterial	74'400		59'000		50'677.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	192'300		155'300		135'033.45	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	31'000		31'000		39'261.65	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'410		1'420		1'262.80	
319	Übriger Sachaufwand	6'500		6'500		6'000.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					8'940.45	
390	Interne Verrechnungen	64'000		64'000		62'970.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	110'830		95'600		88'610.85	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		8'400		8'400		8'400.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000		10'000		18'739.10
436	Rückerstattungen		1'390		1'390		5'389.00

Rubrik	Text
309.311	Einschliesslich 30 runde Tische für Bankette, 3 Transportwagen, Ersatz 2 Funkmikrofone, 5 Pinwände und 2 Flipcharts
309.312	Einschliesslich neu direkte Verrechnung Anteil Stromkosten an Ramada
309.313	Vgl. Rechnung 2007
309.314	Einschliesslich Substanzerhaltung Landhaus sowie Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen Haus „Am Land“
309.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie sowie Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
309.434	Anpassung an tatsächliche Auslastung 2007/2008
310.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie
330.311	Einschliesslich neue Papierkörbe Abfallhai , Ersatz Spielgerät Wackelsteg für Chantier, Papierkörbe Edak Chromstahlhauben, Handrasenmäher, Velo und Schleifmaschinen
330.313	Einschliesslich Ersatz von Alleebäumen, 1. Etappe Sanierung Baumallee Baselstrasse sowie Ab-sperrpfosten Gummi für Baumschutz
330.314	Einschliesslich Reparatur Natursteinsäulen Chantier, Baumalleenpflege, Teleskopkranmiete, Beihilfe Holzerei durch Bürgergemeinde sowie Substanzerhaltung Loretokapelle / Wohnhaus
330.319	Einschliesslich Vergütung der Stromkosten für Weiher Glutz AG

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	<u>Sport</u>	<u>399'260</u>	<u>25'200</u>	<u>354'290</u>	<u>25'200</u>	<u>347'234.60</u>	<u>5'209.90</u>
300	Behörden und Kommissionen	9'000		6'000		8'870.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	107'200		107'200		111'702.00	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	9'500		14'600		482.45	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	29'200		32'900		37'745.75	
313	Verbrauchsmaterial	19'250		18'750		17'478.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	57'000		48'800		44'040.50	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'000		6'000		3'461.30	
317	Sportlerempfang, Spesenentschädigungen	7'000		7'500		6'759.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'990		4'020		2'475.85	
319	Übriger Sachaufwand	1'000		100		149.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	50'000		50'000		50'000.00	
365	Beiträge an private Institutionen	60'500		20'500		26'146.70	
390	Interne Verrechnungen	18'000		18'000		19'530.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	21'620		19'920		18'393.30	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'200		1'200		1'200.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		20'000		20'000		
436	Rückerstattungen		4'000		4'000		4'009.90
341	<u>Schwimmbad</u>	<u>982'160</u>	<u>370'500</u>	<u>872'080</u>	<u>371'500</u>	<u>841'257.27</u>	<u>288'929.60</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	383'840		369'880		369'184.75	
306	Naturalleistungen	1'300		1'300		1'180.00	
309	Übriger Personalaufwand	3'000		3'100		1'750.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'500		5'000		79.80	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	15'000		7'750		17'524.10	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	126'500		127'500		113'931.75	
313	Verbrauchsmaterial	28'300		28'300		27'884.20	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	266'500		200'000		193'335.10	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	16'200		12'700		12'561.57	
317	Spesenentschädigungen	400		400		390.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	27'470		22'670		18'705.75	
319	Übriger Sachaufwand	32'350		22'350		16'953.05	
390	Interne Verrechnungen	2'400		2'400		6'985.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	77'400		68'730		60'791.45	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		17'000		18'000		13'768.45
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		353'500		353'500		274'112.65
436	Rückerstattungen						426.60
495	Verrechnete Sozialleistungen						621.90
342	<u>Hallenbad</u>						
	<u>Pädagogische Fachhochschule</u>	<u>137'240</u>	<u>60'000</u>	<u>134'100</u>	<u>60'000</u>	<u>135'455.80</u>	<u>50'779.75</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	41'150		39'120		41'771.25	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'800		3'800		3'036.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	990		910		769.45	
361	Anteil Betriebskosten	83'000		83'000		83'000.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	8'300		7'270		6'878.20	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		60'000		60'000		50'754.85
495	Verrechnete Sozialleistungen						24.90

Rubrik	Text
340.311	Einschliesslich Ersatz von defekten Schlauchrollen, Tornetze, Cornerpfosten und Schlepprost
340.314	Einschliesslich 8 Leuchten auf bestehenden Masten auswechseln und einstellen
340.318	Einschliesslich Erhöhung Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
340.319	Einschliesslich Erhöhung des Beitrags an Arbeitsgemeinschaft Schweiz. Sportvereine
340.365	Einschliesslich neue Jugendsportförderungsbeiträge an Vereine
341.301	Pensenerhöhung
341.309	Einschliesslich Obligatorische Wiederholungskurse für Hilfspersonal sowie Weiterbildungskurse
341.311	Einschliesslich 1 Sprungbrett, Ersatz Hochdruckgerät, Messgerät
341.314	Einschliesslich Massnahmen für die Verbesserung der Kundensicherheit
341.315	Einschliesslich Unterhalt EDV-Programm für Zutrittssystem Schwimmbad
341.318	Einschliesslich neues Zutrittssystem und neue Mietleitungen für Zutrittssystem sowie Rechenzent- rumsleistungen
341.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuergelder und Mietzins finanziertem Aufwand

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344	<u>Fussballstadion</u>	<u>340'380</u>	<u>7'500</u>	<u>328'190</u>	<u>7'500</u>	<u>278'481.09</u>	<u>1'717.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'000		105'000		104'716.50	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	12'500		14'950		1'020.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	65'800		64'100		58'098.15	
313	Verbrauchsmaterial	13'500		12'500		11'455.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	101'700		91'600		61'319.49	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'000		6'000		5'193.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'710		9'530		8'407.60	
390	Interne Verrechnungen	5'000		5'000		11'027.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	21'170		19'510		17'243.05	
434	Benützungsgebühren		7'500		7'500		
436	Rückerstattungen						1'717.40
345	<u>CIS, Mehrzwecksporthalle</u>	<u>220'900</u>	<u>15'000</u>	<u>224'900</u>	<u>20'000</u>	<u>233'745.85</u>	<u>11'190.00</u>
316	Miete	172'900		172'900		172'934.00	
365	Betriebskostenbeitrag	48'000		52'000		60'811.85	
434	Benützungsgebühren		15'000		20'000		11'190.00
350	<u>Übrige Freizeitgestaltung</u>	<u>62'300</u>	<u>48'000</u>	<u>37'440</u>	<u>29'700</u>	<u>32'993.25</u>	<u>18'248.50</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500		500		252.00	
312	Wasser Familiengärten	4'300		4'400		3'664.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		2'500		1'604.70	
319	Übriger Sachaufwand	45'000		20'000		17'753.00	
365	Beiträge an private Institutionen	9'800		9'800		9'652.00	
390	Interne Verrechnungen	100		150		25.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	100		90		41.50	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		7'200		7'200		7'200.00
436	Rückerstattungen		40'800		22'500		11'048.50
351	<u>Ferienheim Saanenmöser</u>	<u>262'790</u>	<u>118'100</u>	<u>281'890</u>	<u>120'600</u>	<u>230'273.15</u>	<u>110'822.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	28'130		27'140		26'398.05	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	6'300		20'200		2'648.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'500		22'500		21'552.90	
313	Verbrauchsmaterial	4'000		4'200		824.05	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	27'800		25'500		22'457.95	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'000		2'000		317.05	
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	151'500		161'500		138'374.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	13'390		13'310		12'984.00	
319	Diverser Sachaufwand	500		500		369.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	5'670		5'040		4'346.80	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		32'000		32'000		30'466.00
436	Rückerstattungen		82'100		85'100		76'137.70
460	Beiträge Bund		4'000		3'500		4'219.00
352	<u>Ski- und Ferienlager</u>	<u>41'800</u>	<u>21'500</u>	<u>34'800</u>	<u>22'500</u>	<u>33'557.15</u>	<u>13'699.40</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'600		2'600		1'740.00	
309	Übriger Personalaufwand	4'000					
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
313	Verbrauchsmaterial	500		500			
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	34'200		31'200		31'817.15	
436	Rückerstattungen		15'500		15'500		11'083.00
460	Beiträge Bund		1'000		2'000		759.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		5'000		5'000		1'857.40

Rubrik	Text
344.311	Einschliesslich Spielplatzmarkierung Optiline System, Ersatz Schlauchrolle, Tornetze, Cornerpfosten
344.312	Preiserhöhungen
344.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen sowie Einrichtung / technische Ausstattung
344.318	Einschliesslich Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
345.316	Gemäss Vertrag
345.365	Einschliesslich Betriebskostenbeitrag Mehrzwecksporthalle gemäss Vertrag; Wegfall des Darlehenszinses, da verbürgtes Darlehen vertragsgemäss am 31. März 2008 durch einen Beitrag der Stadt Solothurn abgelöst wurde
350.319	4 statt 2 SBB-Gemeindetageskarten, Preiserhöhung – GR 11.11.2008
350.436	Rückerstattungen für die SBB-Gemeindetageskarten
351.311	Einschliesslich Drucker, Ersatz Wäsche und Geschirr und Anschaffung von 2 Stereoanlagen
351.312	Preiserhöhungen
351.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
351.317	Einschliesslich Übernahme der Kursgelder, Reise- und Verpflegungskosten sowie allfälligen Skimiete für Fortbildungskurse der J+S-Leiter, die sich periodisch für Schullager zur Verfügung stellen Einschliesslich ein Klassenlager weniger, kürzere Skilager
351.436	Ein Klassenlager weniger
352.309	Einschliesslich Besuch Auffrischkurs für Gruppenleiter der Ski- und Snowboardlager im Skigebiet
352.311	Einschliesslich Ersatz von Skischuhen (für Ausleihe)
352.317	Einschliesslich freiwilliges Skilager in Saas-Balen (VS), mehr Teilnehmer
352.436	Mehr Teilnehmer an freiwilligen Skilager

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
353	<u>Kinderspielplätze</u>	<u>202'250</u>	<u>2'000</u>	<u>222'460</u>	<u>2'000</u>	<u>167'633.20</u>	<u>2'000.00</u>
	Besoldungen Verwaltungs- und						
301	Betriebspersonal	10'000		10'000		6'741.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	22'000		46'300		21'775.30	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	11'500		11'500		10'887.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'110		1'080		509.40	
365	Beiträge	152'620		148'720		125'350.00	
390	Interne Verrechnungen	3'000		3'000		1'260.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'020		1'860		1'110.00	
481	Entnahme aus Sonderrechnung		2'000		2'000		2'000.00
354	<u>Altwyberhüsli</u>						
	<u>Unt. Steingrubenstr. 39</u>	<u>9'100</u>	<u>12'600</u>	<u>9'650</u>	<u>12'600</u>	<u>7'667.90</u>	<u>12'600.00</u>
	Besoldungen Verwaltungs- und						
301	Betriebspersonal	1'550		1'500		1'484.80	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000		4'600		3'499.45	
313	Verbrauchsmaterial			200			
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'200		2'200		787.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'040		870		1'651.95	
395	Verrechnete Sozialleistungen	310		280		244.50	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		12'600		12'600		12'600.00
357	<u>Begegnungszentrum</u>	<u>1'009'400</u>	<u>533'670</u>	<u>1'009'260</u>	<u>533'670</u>	<u>939'999.85</u>	<u>533'666.00</u>
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	25'000		25'000		18'471.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	98'000		97'900		96'349.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	11'400		11'360		10'178.90	
364	Betriebsbeitrag	875'000		875'000		815'000.00	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		533'670		533'670		533'666.00

Rubrik	Text
353.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
353.365	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartiersspielplätze
354.318	Einschliesslich Erhöhung Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
357.311	Einschliesslich Ersatz Möblierung grosser Saal Tische (2. Etappe)
357.314	Grösserer baulicher Unterhalt zu Lasten der Einwohnergemeinde als Hauseigentümerin: Substanzerhaltung und Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen sowie Einrichtung / technische Ausstattung
357.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie
357.364	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<u>GESUNDHEIT</u>	<u>1'584'890</u>	<u>10'250</u>	<u>1'559'400</u>	<u>10'250</u>	<u>902'800.70</u>	<u>8'628.20</u>
440	<u>Krankenpflege</u>	<u>1'253'600</u>		<u>1'223'600</u>		<u>571'052.20</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	1'253'600		1'223'600		571'052.20	
450	<u>Krankheitsbekämpfung</u>	<u>248'100</u>		<u>242'100</u>		<u>254'276.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	100		100		100.00	
364	Beitrag gem. Suchthilfegesetz	248'000		242'000		244'176.00	
365	Beiträge					10'000.00	
460	<u>Schulgesundheitsdienst</u>	<u>21'030</u>	<u>6'000</u>	<u>20'770</u>	<u>6'000</u>	<u>16'790.15</u>	<u>4'390.70</u>
301	Honorar Schularzt	16'000		16'000		13'600.00	
313	Verbrauchsmaterial	800		800		402.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'000		1'000		548.40	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'230		2'970		2'239.45	
436	Rückerstattungen		4'800		4'800		3'190.70
490	Interne Verrechnungen		1'200		1'200		1'200.00
461	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>54'360</u>	<u>3'700</u>	<u>63'010</u>	<u>3'700</u>	<u>53'841.30</u>	<u>3'737.50</u>
300	Behörden und Kommissionen	500		500			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'200		17'300		17'094.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	100				30.00	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'132.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	26'500		29'000		26'427.25	
366	Beiträge an private Haushalte	6'000		10'000		5'342.10	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'060		3'210		2'814.85	
452	Rückerstattungen Gemeinden		2'500		2'500		2'537.50
490	Interne Verrechnungen		1'200		1'200		1'200.00
470	<u>Lebensmittelkontrolle</u>	<u>5'800</u>	<u>550</u>	<u>5'720</u>	<u>550</u>	<u>5'552.65</u>	<u>500.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'600		4'600		4'450.75	
309	Übriger Personalaufwand	150		150		120.00	
310	Büromaterial, Drucksachen					129.00	
319	Übriger Sachaufwand	120		120		120.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	930		850		732.90	
431	Gebühren für Amtshandlungen		50		50		
452	Rückerstattungen Gemeinden		500		500		500.00
490	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	<u>2'000</u>		<u>4'200</u>		<u>1'288.40</u>	
390	Interne Verrechnungen	2'000		4'200		1'288.40	

Rubrik	Text
440.365	Beitrag an Spitexverein Solothurn zur Abgeltung der Leistungen im Bereich Krankenpflege gemäss Budgeteingabe
450.364	Anteil gemäss kantonalem Kostenverteiler
460.318	Allfälliger Einsatz der Spitex in den Schulen zur Bekämpfung von Kopfläusen
460.436	Entschädigung Bezirksschule Schularzt
460.490	Verrechnung Schulgesundheitsdienst an Heilpädagogische Sonderschule
461.300	Fachausschuss Schulzahnpflege
461.366	Beiträge an Zahnbehandlungskosten gemäss Sozialtarif
461.452	Zahnprophylaxe für auswärtige Schüler
461.490	Verrechnung Schulzahnprophylaxe an Heilpädagogische Sonderschule
470.309	Pilzkontrolle; kantonale Kurse
490.390	Einsatz der Feuerwehr zur Beseitigung von Bienen- und Wespenschwärmen

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	<u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	<u>13'849'770</u>	<u>3'779'310</u>	<u>13'646'250</u>	<u>3'883'580</u>	<u>12'560'265.44</u>	<u>4'028'472.05</u>
500	<u>Sozialversicherungen</u>	<u>3'410'000</u>		<u>2'900'000</u>		<u>1'327'670.80</u>	
351	Nachschüssige Leistungen IV					150'000.00	
361	Beitrag an Kanton	3'410'000		2'900'000		1'177'670.80	
501	<u>AHV-Zweigstelle</u>	<u>172'550</u>	<u>125'000</u>	<u>166'950</u>	<u>125'000</u>	<u>148'846.65</u>	<u>122'756.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	137'850		130'590		117'201.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'243.00	
311	Mobiliaranschaffungen			5'000		5'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	5'900		6'100		6'102.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	27'800		24'260		19'298.95	
451	Rückerstattungen Kanton		125'000		125'000		122'756.40
520	<u>Krankenversicherungen</u>			<u>20'000</u>			
365	Beiträge an Private Institutionen			20'000			
540	<u>Jugend</u>	<u>112'550</u>	<u>5'000</u>	<u>107'820</u>	<u>5'000</u>	<u>95'126.35</u>	<u>7'259.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		3'860.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'440		14'440		13'729.95	
365	Beiträge an private Institutionen	81'000		77'700		66'445.95	
366	Beiträge an private Haushalte	8'000		8'000		8'829.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'110		2'680		2'260.85	
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		5'000		5'000		7'259.00
541	<u>Schülerhort</u>	<u>552'450</u>		<u>581'000</u>		<u>591'470.50</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	5'200		81'200		134'810.50	
365	Beiträge an private Institutionen	547'250		499'800		456'660.00	
550	<u>Invalidität</u>	<u>830</u>		<u>660</u>		<u>660.00</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	830		660		660.00	
560	<u>Sozialer Wohnungsbau</u>						<u>1'372.90</u>
436	Rückerstattungen						1'372.90
570	<u>Alters- und Pflegeheime</u>	<u>140'170</u>		<u>143'890</u>		<u>147'610.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	20		20		20.00	
364	Kapitalkostenvergütung an Alterszentrum Wengistein	140'150		143'870		147'590.00	
571	<u>Alterssiedlung (Spezialfinanz.)</u>	<u>490'620</u>	<u>490'620</u>	<u>479'860</u>	<u>479'860</u>	<u>483'585.80</u>	<u>483'585.80</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	800		800		1'050.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		291.35	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	49'000		48'500		44'935.55	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		236.35	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	36'900		24'200		37'306.80	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	300		300		440.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	32'910		32'450		32'686.80	
319	Übriger Sachaufwand	600		600			
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	148'900		153'200		158'409.35	
366	Beiträge an private Haushalte	1'900		1'900		495.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	55'790		48'400		31'504.60	
390	Interne Verrechnungen	11'870		11'650		11'757.20	
395	Verrechnete Sozialleistungen	160		150		172.90	
396	Verrechnete Zinse	149'990		156'210		164'299.20	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		404'660		396'000		397'471.00

Rubrik	Text
500.361	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel
540.365	Einschliesslich Gewährung einer Defizitgarantie an den Verein Tagesmütter zur finanziellen Absicherung des Betriebes und Beteiligung am Kinderschutz gemäss kantonalem Verteilschlüssel
540.366	Einschliesslich Finanzierung der Entlastungen aufgrund des Sozialtarifs aus dem Fonds für Schülerunterstützung (vgl. Rubrik 540.481)
541.318	Tageshort durch Tagesschule abgelöst
541.365	Einschliesslich Beiträge gemäss Leistungsvereinbarung mit Tagesheimen sowie Beiträge gemäss Budgeteingabe Verein Quartiersspielplätze
550.365	Preiserhöhungen Schwimmbad-Abonnemente für Discherheim
570.364	Rückvergütung der Kapitalkosten für Investitionen, die vor dem Inkrafttreten des Altersheimgesetzes getätigt wurden
571.310	Inserate für Vermietung
571.312	Preiserhöhungen
571.314	Einschliesslich Substanzerhaltung und Standardanpassungen Einrichtung / technische Ausstattung
571.318	Einschliesslich Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
571.319	Einschliesslich Auslagen bei Anlässen in der Alterssiedlung
571.334	3 % des Buchwertes gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 1.4.2003
571.380	Einlage Ertragsüberschuss der Alterssiedlung
571.390	2,5 % von Mietzinsertrag und Nebenkostenrückerstattungen
571.396	Verzinsung der Liegenschaft; kleinerer Bilanzwert und tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen		71'000		70'500		73'334.75
496	Verrechnete Zinse		14'960		13'360		12'780.05
580	Allgemeine Fürsorge	872'040	21'250	889'050	22'720	885'849.85	25'380.65
300	Sitzungsgelder	5'000		5'000		980.00	
316	Notwohnungen	7'500		7'500		7'148.55	
317	Altersehrung	25'000		30'000		16'473.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	50'000		50'000		43'465.25	
319	Übriger Sachaufwand	200		200		200.00	
351	Verwaltungskostenbeitrag an Kanton	110'000		127'000		207'032.70	
361	Beiträge an Kanton	2'100		1'500		2'100.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	188'000		187'320		170'719.05	
365	Beiträge an private Institutionen	103'980		109'310		106'429.25	
366	Beiträge an private Haushalte	380'260		371'220		331'301.75	
436	Rückerstattungen		21'000		22'500		24'660.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		250		220		720.65
582	Gesetzliche Fürsorge	5'420'400	1'930'000	5'662'620	2'175'000	6'444'285.39	2'454'545.10
361	Beitrag an Kanton	140'400		82'620		69'114.90	
366	Beiträge an private Haushalte	5'280'000		5'580'000		6'375'170.49	
436	Rückerstattungen						12'289.90
461	Beiträge der Kantone nach Bundesgesetz		150'000		150'000		159'866.85
462	Interkommunaler Lastenausgleich		1'780'000		2'025'000		2'282'388.35
583	Arbeitsamt	82'500		175'200		172'617.40	
351	Entschädigungen an Kanton	45'000		45'000		45'000.00	
361	Beiträge an Kanton	37'500		130'200		127'617.40	
584	Soziale Dienste	1'651'720	322'440	1'516'890	116'000	1'431'712.85	97'651.85
300	Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		9'110.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'197'630		1'100'460		1'078'320.05	
309	Übriger Personalaufwand	8'000		10'000		7'365.10	
310	Büromaterial, Drucksachen	18'200		18'200		16'806.35	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	39'500		40'000		19'388.90	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		704.65	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'500		1'500		1'479.25	
317	Spesenentschädigungen	4'500		4'500		3'788.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	119'000		116'060		106'108.50	
319	Übriger Sachaufwand	10'900		10'700		11'081.20	
395	Verrechnete Sozialleistungen	241'490		204'470		177'560.55	
431	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		110'000		82'872.45
436	Rückerstattungen		9'000		6'000		12'907.40
462	Interkommunaler Lastenausgleich						
	Besoldungsanteil		223'440				
495	Verrechnete Sozialleistungen						1'872.00
586	Asylbewerberbetreuung	903'440	885'000	961'810	960'000	790'312.35	835'920.35
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'090		68'970		68'097.90	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		30'000			
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	5'000		40'000		431.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	20		20		23.00	
366	Beiträge an private Haushalte	810'000		810'000		710'546.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	14'330		12'820		11'213.25	
436	Rückerstattungen		810'000		880'000		747'614.50
452	Rückerstattungen Gemeinden						13'500.00
461	Beiträge Kanton		75'000		80'000		74'805.85

Rubrik	Text
571.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; höherer Bestand
580.300	Seniorenrat
580.316	Mietkosten für eine Notwohnung; Einnahmen aus Belegung in Rubrik 436
580.318	Reinigung von öffentlichen Plätzen durch Perspektive (Projekt AsA) gemäss Auftragserteilung
580.351	Anteil gemäss kantonalem Kostenverteiler
580.361	Neuorganisation Pflegekinderwesen; vgl. Rechnung 2007
580.364	Anteile gemäss kantonalem Kostenverteiler und gemäss Budgeteingabe des Vereins für Mütter- / Väterberatung Solothurn-Lebern, Vereins SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung), Ehe- und Lebensberatung, Mütterberatung für Clublokal Altes Spital
580.365	Einschliesslich Beiträge an SAGIF Solothurnische Arbeitsgemeinschaft für Gesundheits- und Invalidenfürsorge, Pro Senectute, Internationalen Sozialdienst, Frauenzentrale Solothurn sowie höherer Beitrag an Die Dargebotene Hand gemäss Empfehlung des Verbandes Solothurner Einwohnergemeinden (VSEG) Einschliesslich Beiträge an Gemeinnützigen Frauenverein (Gemeindestubenkommission), Seraphisches Liebeswerk Einschliesslich Verwaltungskostenbeitrag an Verein Case-Management-Stelle Kanton Solothurn gemäss Empfehlung des Verbandes Solothurner Einwohnergemeinden Einschliesslich Beitrag an Mütterzentrum Sockelbeitrag von Fr. 30'000.-- plus Verdoppelung der Beiträge anderer Gemeinden bis zu maximal Fr. 5'000.--
580.366	Einschliesslich Anteil Alimentenbevorschussung gemäss kantonalem Kostenverteiler
580.436	Beitrag an Reservationskosten für Notwohnung einschliesslich Mietertrag bei Belegung der Notwohnung (Rubrik 316)
582.361	Anteil Betriebsinfrastruktur der RSU Sozialbetriebe gemäss kantonalem Kostenverteiler
582.366	Einschliesslich Anteil an Sozialhilfekosten des Kantons; Neuregelung Abrechnungsverfahren: Kosten werden direkt dem Lastenausgleich belastet
582.461	Rückerstattungen von anderen Kantonen gemäss Aufwand
582.462	Anteil Stadt Solothurn aus dem Lastenausgleich
583.351	Dienstleistung des Regionalen Arbeitsvermittlungszentrums RAV Solothurn für das Gemeindearbeitsamt
583.361	Anteil Beschäftigungsprogramme gemäss kantonalem Kostenverteiler
584.301	Einschliesslich Erhöhung um 50 %-Pensum im Rahmen des bewilligten Stellenetats, mehr Treueprämien
584.311	Rollregal-Anlage für Aktenablage im Archiv, Mobiliar im Zusammenhang mit Umbau Soziale Dienste
584.318	Einschliesslich höhere Ansätze für Entschädigungen an vormundschaftliche Mandatsträger Einschliesslich Honorare für unentgeltliche Prozessführung im Vormundschafts- und Sozialhilferecht sowie Rechenzentrumsleistungen
584.319	Einschliesslich höherer Beitrag an Städteinitiative Sozialpolitik
584.431	Vgl. Rechnung 2007
584.462	Anteil Stadt Solothurn an Vergütung von Besoldung und Weiterbildung der Mitarbeitenden einschliesslich Infrastruktur der Sozialdienste und Sozialadministration gemäss § 38 der Sozialverordnung
586.311	Durch Kanton nicht gedeckte Kosten
586.316	Miete und Nebenkosten für nicht belegte Wohnungen
586.436	Rückerstattung Aufwand Rubrik 366 durch Kanton
586.461	Einschliesslich Jahrespauschale von Fr. 300.-- pro aufgenommene und einmalig Fr. 900.-- pro zugewiesene asylsuchende Person Pauschalbetrag gemäss Anzahl Flüchtlinge mit Aufenthaltsbewilligung

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
590	<u>Hilfsaktionen</u>	<u>40'500</u>		<u>40'500</u>		<u>40'517.50</u>	
319	Übriger Sachaufwand	500		500		500.00	
362	Inlandhilfe	10'000		10'000		10'000.00	
367	Auslandhilfe	30'000		30'000		30'017.50	

Rubrik	Text
--------	------

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	<u>VERKEHR</u>	<u>6'438'900</u>	<u>2'144'470</u>	<u>6'527'630</u>	<u>2'196'300</u>	<u>5'335'076.14</u>	<u>2'199'406.16</u>
620	<u>Gemeindestrassen</u>	<u>2'786'840</u>	<u>324'100</u>	<u>2'798'120</u>	<u>319'480</u>	<u>2'508'882.88</u>	<u>360'571.75</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'045'000		1'098'000		909'100.50	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	26'980		27'990		51'197.65	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	224'800		224'800		228'385.30	
313	Verbrauchsmaterial	246'200		236'200		216'997.58	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	411'000		423'000		399'160.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	65'500		70'000		63'691.05	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	90'000		90'000		72'708.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	36'540		36'990		22'977.00	
319	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		37'865.50	
390	Interne Verrechnungen	429'100		386'120		357'103.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	210'720		204'020		149'696.15	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		148'600		138'480		155'815.35
435	Verkäufe		500		1'000		298.60
436	Rückerstattungen		10'000		10'000		2'915.95
451	Rückerstattungen Kanton		165'000		170'000		165'212.00
469	Beiträge						36'329.85
621	<u>Parkplätze/Parkhäuser</u>	<u>348'790</u>	<u>1'376'900</u>	<u>334'560</u>	<u>1'370'300</u>	<u>291'272.70</u>	<u>1'338'336.36</u>
310	Drucksachen	1'000		1'000		391.20	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge					5'462.85	
312	Energie	3'360		3'360		3'360.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'500		1'000		920.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'000		18'000		17'335.50	
319	Übriger Sachaufwand					783.15	
365	Beitrag Betriebskosten Velostation	30'000		30'000		15'000.00	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	30'000		30'000			
390	Interne Verrechnungen	258'930		251'200		248'020.00	
424	Buchgewinne Finanzvermögen						12'432.00
427	Mietzinse Parkplätze		63'600		61'000		64'450.00
430	Ersatzabgaben		30'000		30'000		
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'283'000		1'279'000		1'255'991.51
436	Rückerstattungen		300		300		5'462.85
622	<u>Werkhof</u>	<u>1'159'030</u>	<u>415'400</u>	<u>1'064'410</u>	<u>383'950</u>	<u>1'015'679.54</u>	<u>354'889.35</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	778'310		724'100		721'370.20	
306	Naturalleistungen	19'500		22'400		22'591.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	2'300		1'400		1'506.50	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	25'100		8'200		5'478.95	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'600		21'500		19'464.55	
313	Verbrauchsmaterial	9'000		8'500		7'214.60	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'200		27'850		-1'730.05	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	26'000		28'000		32'954.84	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	41'500		40'900		41'407.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	45'980		45'520		44'639.80	
319	Übriger Sachaufwand	2'600		1'500		1'996.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	156'940		134'540		118'783.75	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21'000		21'000		24'919.30
436	Rückerstattungen		15'000		20'000		14'836.10
438	Eigenleistungen für Investitionen						17'241.50
490	Interne Verrechnungen		319'400		282'950		263'595.85
495	Verrechnete Sozialleistungen		60'000		60'000		34'296.60

Rubrik	Text
620.311	Einschliesslich Ersatz Boschhammer, Bohrhammer, Tauchbogen-Zange und Faltsignale sowie Vaubanstände, Scherengitter, Weltformatplakatstände, Verkehrsspiegel, Gummihüte, Vorhängeschlösser und Zylinder, VSS-Normen, Batterieblitzleuchten
620.312	Einschliesslich Energie für Lichtsignalanlage Grenchenstrasse
620.313	Einschliesslich Messer für Schneepflüge, Tellerbesen für Kehrmaschine, Holz für Splittkisten, Handbesen, Einlegesäcke für Abfallbehälter, Ersatz Schneestangen Einschliesslich erneuern von alten Strassentafeln sowie Preiserhöhungen
620.314	Einschliesslich Mehrarbeiten Mikrobelaag und Substanzerhaltung sowie Unterhalt Lichtsignalanlage Grenchenstrasse und Unterhalt Poller Schwimmbad, Zeughausplatz und Ritterquai
620.315	Einschliesslich Brückenblatt-Ersatz Unimog 1250
620.390	Verrechneter Kostenanteil Stadtpolizei (Teuerungsanpassung) sowie verrechnete Fahrzeugkosten Werkhof
620.434	Einschliesslich vorübergehende Nutzung von öffentlichem Boden für bauliche Zwecke Einschliesslich Konzessionen und Zuschlagsgebühren, höherer Zinssatz Wegfall Aare Seeland Mobil (neu eigene Rohrleitung)
620.436	Versicherungsleistungen für Verkehrsschäden durch unbekannte Täterschaft (Leuchtinselfosten usw.)
620.451	Entschädigung für Dienstleistungen auf Kantonsstrassen gemäss neuem Strassengesetz
621.310	Ausschreibung der zu vermietenden Parkplätze Kreuzackerpark
621.314	Einschliesslich Parkplätze Kreuzackerpark
621.365	Velostation beim Hauptbahnhof
621.381	Einlage der Ersatzabgaben (vgl. Rubrik 430)
621.390	Verrechneter Kostenanteil der Stadtpolizei (Teuerungsanpassung)
621.434	Einschliesslich Anwohner- und Pendlerkarten aus fünf Zonen
622.301	Im Vorjahr mehr Treueprämien
622.306	Einschliesslich Arbeitsschutzkleidung gemäss EN-Normen und Vorschriften inkl. Materialteuerung
622.311	Einschliesslich Ersatz Notstromaggregat und Occasion Dieselstapler als Ersatz für zu kleine Stapler/Ameise
622.312	Preiserhöhungen
622.314	Einschliesslich Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen
622.316	Einschliesslich Busgarage Aarmatt, Funkkonzession vom Bundesamt für Kommunikation
622.318	Einschliesslich Erhöhung der Schwerverkehrsabgabe auf den 1.01.2009
622.436	Vgl. Rechnung 2007

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
623	<u>Unterführungen</u>	<u>54'770</u>	<u>2'500</u>	<u>393'370</u>	<u>97'000</u>	<u>122'087.35</u>	<u>120'054.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'000		7'500		7'990.50	
310	Büromaterial, Drucksachen			1'000			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'900		25'700		17'650.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	32'000		78'680		59'306.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'260		2'160		1'704.75	
330	Abschreibungen, Finanzvermögen			267'200		23'200.00	
390	Interne Verrechnungen	2'000		9'740		10'919.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'610		1'390		1'315.75	
410	Konzessionen		2'500		10'500		9'467.20
423	Liegenschaftenerträge						
	Finanzvermögen				80'000		102'207.50
436	Rückerstattungen				6'500		8'380.00
650	<u>Regionalverkehr</u>	<u>2'049'170</u>	<u>370</u>	<u>1'890'480</u>	<u>370</u>	<u>1'343'826.65</u>	<u>375.00</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	2'050		2'030		2'991.65	
361	Beitrag an Kanton	2'040'420		1'881'750		1'339'135.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	6'700		6'700		1'700.00	
425	Vermögensertrag Verwaltungs- vermögen		370		370		375.00
660	<u>Schiffahrt</u>	<u>40'300</u>	<u>25'200</u>	<u>46'690</u>	<u>25'200</u>	<u>53'327.02</u>	<u>25'179.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500		500		3'108.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'000		36'600		40'030.22	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'300		9'300		9'296.00	
390	Interne Verrechnungen	400		200		381.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	100		90		511.80	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		25'200		25'200		25'179.00

Rubrik	Text
623.312	Einschliesslich Wegfall Hauptbahnhof-Unterführung
623.314	Einschliesslich Rückbau: Ausräumen der stadteigenen Einrichtungen in vermieteten Geschäften und Vitrinen Schliessung Bahnhofunterführung wegen Bauarbeiten ab ca. Juli 2009
623.318	Einschliesslich Erhöhung Antennengebühren per 1.1.2008
623.330	Im Vorjahr Abschreibung Restbuchwert Bahnhofunterführung, da die Bewirtschaftung durch die Stadt mit den Umbauarbeiten entfällt
623.390	Verrechnete Fahrzeugkosten zu Gunsten Werkhof bis ca. Juli 2009
623.410	Einschliesslich Plakatgebühren gemäss Verträgen über die Finanzierung der Neugestaltung des Amthausplatzes Aufhebung der Mietobjekte im Hauptbahnhof (Sanierung)
623.423	Aufhebung der Mietobjekte im Hauptbahnhof (Sanierung)
623.436	Aufhebung der Mietobjekte im Hauptbahnhof (Sanierung)
650.361	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel einschliesslich Beteiligung an Mehrkosten für die Weiterführung des Versuchsbetriebs Bus in die Weststadt
660.314	Einschliesslich Sicherheitsmassnahmen der Landungsanlagen Schiffstation Solothurn Einschliesslich Anpassung / Ergänzung der Bootsanlagestellen für das Projekt „Schiffaare (Aaretaxi)“

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>	<u>7'257'210</u>	<u>6'521'980</u>	<u>7'040'960</u>	<u>6'473'600</u>	<u>6'858'897.92</u>	<u>6'666'541.75</u>
710	<u>Abwasserbeseitigung</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>3'141'260</u>	<u>3'141'260</u>	<u>3'252'090</u>	<u>3'252'090</u>	<u>1'304'646.90</u>	<u>1'304'646.90</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	45'000		42'500		46'189.50	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	16'640		2'500			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'400		11'000		11'353.40	
313	Verbrauchsmaterial	17'000		16'000		14'220.35	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	63'800		63'800		63'448.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	17'000		28'000		10'198.80	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	1'500		1'500		556.10	
318	Dienstleistungen und Honorare	68'900		125'060		53'179.00	
319	Übriger Sachaufwand	79'000		36'000		2'070.60	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	927'290		911'200		1'060'610.70	
352	Entschädigung an ARA	1'756'500		1'836'500			
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000					
380	Einlage in Spezialfinanzierung			120'270			
390	Interne Verrechnungen	49'160		49'860		35'214.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	9'070		7'900		7'605.75	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'835'000		2'970'000		904'073.80
460	Beiträge Bund		30'000		30'000		
461	Beiträge Kanton		15'000		18'000		20'000.00
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		36'870				184'864.80
496	Verrechnete Zinse		224'390		234'090		195'708.30
711	<u>Abwassersanierung</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>					<u>2'283'348.25</u>	<u>2'283'348.25</u>
318	Dienstleistungen und Honorare					27'359.70	
352	Entschädigungen an ARA					1'754'905.15	
380	Einlage in Spezialfinanzierung					490'693.40	
390	Interne Verrechnungen					10'390.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen						2'255'807.70
496	Verrechnete Zinse						27'540.55
721	<u>Abfallbeseitigung</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>2'125'040</u>	<u>2'125'040</u>	<u>2'266'190</u>	<u>2'266'190</u>	<u>1'766'426.00</u>	<u>1'766'426.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	564'000		539'200		552'331.50	
306	Naturalleistungen	3'300		4'200		4'167.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'100		5'900		5'219.60	
313	Verbrauchsmaterial	38'000		34'600		31'399.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'500		1'500		441.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	42'000		55'800		28'232.65	
318	Dienstleistungen und Honorare	883'570		863'120		849'692.40	
319	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500		2'501.45	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen					120.00	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	189'540		429'610		37'078.60	
352	Entschädigungen an Gemeinden	4'800		4'800		4'803.45	
361	Beitrag an Kanton	40'500		28'500		26'422.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	82'070		61'110			
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	92'280		98'660		95'939.60	
390	Interne Verrechnungen	28'000		27'000		28'007.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	113'730		100'190		90'949.15	
396	Verrechnete Zinsen	33'150		9'500		9'119.80	

Rubrik	Text
710	Ab 2008 einschliesslich Spezialfinanzierung 711 Abwassersanierung
710.311	Einschliesslich Verwaltungssoftware für Kanalinspektionen
710.313	Einschliesslich Zementrohre, Kontrollschachtabdeckung
710.314	Arbeiten durch Dritte; Abnahme von privaten Kanalisationsanschlüssen
710.315	Einschliesslich Hosting für Intranet-Info-System und Support G'-Info-System sowie Restbetrag für Datensicherungs-Software für Kanalfernseh-Aufnahmen
710.318	Einschliesslich GEP-Bearbeitung Teil Süd: Vorprojekte
710.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Subventionen und Perimeterbeiträge finanzierten Ausgaben
710.334	Finanzierung der Kanalisationen in der Investitionsrechnung gemäss Erschliessungsreglement: 100 % der Ersatzinvestitionen von Fr. 800'000.-- 4 % der aktivierten Neuinvestitionen
	Fr. 800'000.--
	Fr. 127'290.--
	<u>Fr. 927'290.--</u>
710.352	Betriebskosten- und Abwasserfondsbeitrag gemäss Voranschlag 2009 des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen Annuität (Abschreibungen und Zinsen) auf ursprünglichen Investitionen der regionalen Abwasserreinigungsanlage gemäss Erschliessungsreglement
710.362	Datenerfassung im Rahmen Verbands-GEP, Rückerstattung an Zweckverband
710.390	Verrechnete Personalkosten Tiefbauamt und Finanzverwaltung sowie verrechnete Fahrzeugkosten (Teuerungsanpassung)
710.434	Fr. 2.10 pro m3 bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer); Wasserbezug ca. 1,35 Mio. m3
710.460	Beitrag an GEP-Süd
710.461	Schlusszahlung Beitrag an GEP-Süd
710.480	Bezug zur Deckung des Aufwandüberschusses der Abwasserbeseitigungsrechnung
710.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; kleinerer Bestand, tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
711	Ab 2008 in Funktion 710 Abwasserbeseitigung enthalten
721.306	Einschliesslich Arbeitsschutzkleidung gemäss EN-Normen und Vorschriften inkl. Materialteuerung
721.313	Einschliesslich Teuerung der Treib- und Schmierstoffe
721.315	Einschliesslich Ersatz 2 Bremsen mit Federnspeichern an Müllwagen 2 sowie Achsschenkel an Müllwagen 1
721.318	Einschliesslich Erhöhung der Schwerverkehrsabgabe auf den 1.01.2009 sowie Abgabe an Altlastenfonds: 4'900 Tonnen à Fr. 15.--
721.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Altglasentschädigung finanziertem Aufwand
721.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes der aktivierten Investitionen für alte Kehrrechtdeponien, Entwässerung Stadtmist und Untergrund-Entsorgungsstellen
721.361	Einschliesslich Betriebsbeitrag Extraktionswerk Lyss gemäss kantonalem Kostenverteiler und Beitrag an Baustelleninspektorat
721.380	Einlage Ertragsüberschuss der Abfallrechnung
721.385	Einschliesslich Zins auf Bestand der Vorfinanzierung
721.390	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes sowie Fahrzeugkosten des Werkhofes
721.396	Verzinsung aktivierter Investitionen (Untergrund-Entsorgungsstellen, Entwässerung Stadtmist), grösserer Bestand

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'885'500		1'755'500		1'260'559.40
435	Verkäufe		130'000		98'000		131'403.90
436	Rückerstattungen		400		400		400.00
469	Altglasentschädigung		55'000		55'000		53'107.95
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						255'621.10
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen				300'000		
496	Verrechnete Zinsen		54'140		57'290		65'333.65
740	<u>Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanz.)</u>	1'095'680	1'095'680	795'320	795'320	761'971.45	761'971.45
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	186'470		163'340		184'956.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	17'640		17'740			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'500		20'000		27'660.95	
313	Verbrauchsmaterial	75'500		60'000		70'375.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	217'200		259'000		209'305.75	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'000		3'000		1'722.25	
318	Dienstleistungen und Honorare	53'750		27'670		26'831.71	
319	Übriger Sachaufwand	7'200		19'700		2'589.00	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen	8'730				11'470.37	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	311'770		46'410		7'100.00	
362	Grabgeläute	50		50		36.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung					42'808.72	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	142'170		137'960		136'345.90	
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		10'313.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	37'600		30'350		30'455.70	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		778'000		740'000		754'581.35
469	Beiträge Dritter		500				974.50
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		52'780		43'810		
485	Entnahme aus Vorfinanzierung		250'000				
496	verrechnete Zinse		14'400		11'510		6'415.60
750	<u>Gewässerverbauungen</u>	169'650		137'220		152'080.45	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	90'000		90'000		84'997.30	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		2'500		743.50	
318	Honorare			5'000		5'912.65	
361	Beitrag an Kanton	47'000		12'000		35'886.40	
390	Interne Verrechnungen	11'000		10'000		10'544.60	
395	Verrechnete Sozialleistungen	18'150		16'720		13'996.00	
770	<u>Naturschutz</u>	2'000		2'000		2'000.00	
365	Beiträge an private Institutionen	2'000		2'000		2'000.00	
780	<u>Übriger Umweltschutz</u>	24'120		15'620		20'567.35	4'500.00
300	Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		3'220.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	21'190		12'690		16'023.95	
317	Spesenentschädigungen	200		200		293.40	
319	Übriger Sachaufwand	1'230		1'230		1'030.00	
469	Übrige Beiträge						4'500.00

Rubrik	Text
721.434	Kehrichtgrundgebühr (exklusive Mehrwertsteuer)
721.435	Papier und Karton; vgl. Rechnung 2007
721.436	Betreibung der Ölsammlung für Feldbrunnen
721.469	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr
721.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung und der Vorfinanzierung für Motorfahrzeuge; kleinerer Bestand und tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
740.301	Einschliesslich Treueprämie
740.311	Einschliesslich Ersatz Giesskannen aus Blech durch Kunststoff und Einführung Friedhofverwaltungs-Software
740.313	Namenplatten für Gemeinschaftsgrabanlage, Urnen
740.314	Einschliesslich Standardanpassungen Energie / Sicherheit / technische Installationen sowie Einrichtung / technische Ausstattung und Substanzerhaltung Einschliesslich Brunnen Vorplatz Krematorium und Eingangstor Haupteingang Friedhof Nordseite sanieren sowie Neubelegungen, Fundamente Erdbestattungen, Neuanpflanzungen
740.318	Einschliesslich Erhöhung Kehrichtgebühren per 1.1.2008
740.319	Nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuern und Grabpachten finanzierten Ausgaben
740.330	Durchschnitt der letzten drei Jahre
740.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes der aktivierten Restinvestitionen Dachsanierung im Krematorium und Ofenausmauerung sowie der Investitionen 2009 in die Aufbahrungs- und Abdankungshalle und 100 % der Investitionen für Rauchgas-Reinigungsanlage aus Vorfinanzierung
740.385	Rückstellung für lufthygienische Sanierung und periodische Revision des Krematoriumsofens
740.434	Einschliesslich Zunahme der Beisetzungen im Gemeinschaftsgrab
740.480	Bezug zur Deckung des Aufwandüberschusses der Friedhofrechnung
740.485	Bezug zur Finanzierung der Rauchgas-Reinigungsanlage (IR Rubrik 740.010.503)
740.496	Verzinsung der Vorfinanzierung Renovation Kremationsofen und des Bestandes Spezialfinanzierung; grösserer Bestand, aber tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
750.361	Einschliesslich Unterhaltsarbeiten Juragewässerkorrektion sowie Leerung Kiesfang Wildbach (Anteil EGS 49 %)
780.310	Einschliesslich Druck Mobilitätsset sowie Projekte inkl. Solaranlage Schulhaus Fegetz und Mobilitätsset

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
781	<u>Öffentliche Bedürfnisanstalten</u>	<u>158'260</u>	<u>10'000</u>	<u>50'870</u>		<u>41'167.67</u>	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'900		5'300		3'972.65	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'042.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	151'500		42'700		34'785.02	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'360		1'370		1'367.60	
434	Benützungsgebühren		10'000				
782	<u>Öl- und Gasfeuerungskontrolle</u>	<u>104'660</u>	<u>120'000</u>	<u>108'910</u>	<u>120'000</u>	<u>110'250.30</u>	<u>122'701.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	74'580		74'430		77'640.65	
306	Naturalleistungen			500		182.15	
309	Übriger Personalaufwand	500		400		765.70	
310	Büromaterial, Drucksachen			1'000		966.20	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			450		483.25	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'500		5'100		3'691.00	
317	Spesenentschädigungen	3'000		3'000		3'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'740		9'950		10'248.90	
319	Übriger Sachaufwand	300		250		275.00	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen					212.85	
395	Verrechnete Sozialleistungen	15'040		13'830		12'784.60	
431	Gebühren für Amtshandlungen		120'000		120'000		122'519.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						182.40
784	<u>Hundetoiletten</u>	<u>11'100</u>		<u>10'460</u>		<u>10'485.90</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500		2'500		2'499.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'500		6'000		5'980.40	
390	Interne Verrechnungen	1'600		1'500		1'595.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	500		460		411.50	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>	<u>425'440</u>	<u>30'000</u>	<u>402'280</u>	<u>40'000</u>	<u>405'953.65</u>	<u>422'947.75</u>
300	Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		5'880.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	165'060		166'190		162'164.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		2'606.25	
311	Anschaffungen	1'500		1'500		1'917.45	
315	Unterhalt durch Dritte	1'600					
318	Dienstleistungen und Honorare	154'000		135'000		149'097.85	
319	Übriger Sachaufwand	4'850		4'850		4'861.80	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	54'150		52'860		52'723.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	33'280		30'880		26'702.60	
431	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		22'837.75
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				10'000		
435	Verkäufe						110.00
437	Konventionalstrafe						400'000.00

Rubrik	Text
781.314	Einschliesslich Reinigung und Bewachung der neuen WC-Anlage bei der Reithalle
781.434	Gebühr für die Benützung der neuen WC-Anlage bei der Reithalle
782.309	3 Weiterbildungsseminare
782.318	Einschliesslich Fr. 5.-- pro Messung zur Finanzierung von Ausbildung und Beratung der Feuerungskontrolleure
782.431	ca. 1'100 Routinekontrollen
790.315	Einschliesslich Unterhalt und Updates EDV-Programme
790.318	Einschliesslich Mobilitätsmanagement, Energieplanung, Teilzonenpläne, Grundlagenerarbeitung, Quartieranaysen, Nutzungskonzept Stadtpark (HESO, etc.) sowie Erschliessungsstudien, Abklärungen betreffend öffentlichen Verkehr, Verkehrsstudien und -abklärungen nach Eröffnung der Westtangenten, Abklärungen Velostation Personenunterführung Hauptbahnhof
790.362	Einschliesslich Beitrag an Regionalplanungsgruppe Fr. 1.30 pro Einwohner, Beitrag an die Aktionen gegen das „Littering“ und Beitrag an Regionalplanungsgruppe Fr. 2.-- pro Einwohner zu Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	<u>608'710</u>	<u>700</u>	<u>759'050</u>	<u>700</u>	<u>631'657.85</u>	<u>700.00</u>
800	<u>Landwirtschaft</u>	<u>25'410</u>		<u>24'410</u>		<u>30'103.05</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	10		10		10.05	
319	Übriger Sachaufwand	400		400		400.00	
361	Beitrag an Kanton	12'000		12'000		11'693.00	
365	Beiträge an private Institutionen	13'000		12'000		18'000.00	
810	<u>Forstwirtschaft</u>	<u>76'890</u>		<u>76'310</u>		<u>75'685.00</u>	
361	Beitrag an Kanton für Forstwirtschaft	76'890		76'310		75'685.00	
830	<u>Kommunale Werbung</u>	<u>370'310</u>	<u>700</u>	<u>522'230</u>	<u>700</u>	<u>394'513.60</u>	<u>700.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500		5'500		5'344.50	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'500		1'000		271.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	6'000		6'000		3'061.40	
319	Übriger Sachaufwand	780		780		775.00	
365	Beiträge an private Institutionen	351'420		505'930		382'596.50	
366	Beiträge an Private für Bekämpfung von Sprayereien	1'000		1'000		994.60	
390	Interne Verrechnungen	1'000		1'000		590.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'110		1'020		880.05	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		700		700		700.00
841	<u>Wirtschaftsförderung</u>	<u>136'100</u>		<u>136'100</u>		<u>131'356.20</u>	
319	Übriger Sachaufwand	20'000		20'000		20'000.00	
365	Beiträge an private Institutionen	116'100		116'100		111'356.20	

Rubrik	Text
800.361	Beitrag an die Tierseuchenbekämpfung gemäss kantonalem Kostenverteiler
800.365	Einschliesslich jährlicher Beitrag an Tierschutzverein- StP 20.3.2008
810.361	„Waldfünlber“ für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes
830.311	Ersatzfahnen für Brückenbeflaggungen
830.318	Einschliesslich Anschaffung von Werbegeschenken
830.365	Einschliesslich Teuerungsanpassung ordentlicher Beitrag an Region Solothurn Tourismus, einschliesslich Beitrag an Praktikumsstelle
830.366	Direkte Beiträge sowie Leistungen von Stadtbauamt und Werkhof für Beseitigung von Sprayereien an privaten Liegenschaften in der Altstadt
841.365	Einschliesslich Infrastrukturbeitrag an Flugplatz Grenchen sowie Beitrag an Classic-Openair und Beteiligung an Design-Preis Schweiz Einschliesslich Saalbewirtschaftung, Softwarekosten und Lizenzkosten für Zugriff der Stadt auf Reservationsmodul

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<u>FINANZEN, STEUERN</u>	<u>24'930'600</u>	<u>81'927'930</u>	<u>19'956'490</u>	<u>73'157'330</u>	<u>37'571'196.43</u>	<u>93'397'729.69</u>
900	<u>Gemeindesteuern</u>	<u>1'307'200</u>	<u>63'294'700</u>	<u>1'177'900</u>	<u>60'191'000</u>	<u>1'695'695.02</u>	<u>77'742'090.15</u>
310	Büromaterial, Drucksachen	10'200		10'400		10'290.00	
330	Abschreibungen Steuerguthaben	1'000'000		1'000'000		1'341'938.82	
361	Beiträge an Kanton	297'000		167'500		343'466.20	
400	Einkommens- und Vermögens- steuern		50'810'000		48'100'000		57'039'964.05
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		12'000'000		11'703'000		19'846'134.60
403	Grundstückgewinnsteuern		400'000		300'000		770'034.30
406	Besitz- und Aufwandsteuern		61'200		62'000		61'640.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		16'000		16'000		12'720.00
436	Rückerstattungen		7'500		10'000		11'597.20
920	<u>Finanzausgleich</u>	<u>773'100</u>		<u>661'500</u>		<u>614'300.00</u>	
361	Beitrag an Kanton	773'100		661'500		614'300.00	
940	<u>Kapitaldienst</u>	<u>3'618'870</u>	<u>4'794'130</u>	<u>3'645'860</u>	<u>3'944'850</u>	<u>5'152'153.61</u>	<u>3'689'948.09</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	56'000		55'000		48'127.53	
321	Passivzinsen kurzfristige Schulden	500		500		59.00	
322	Passivzinsen langfristige Schulden	3'084'460		3'115'550		4'650'968.03	
323	Passivzinsen Sonderrechnungen	18'300		17'000		16'580.90	
396	Verrechnete Zinse	459'610		457'810		436'418.15	
420	Kontokorrentzinse		400'000		100'000		473'672.09
421	Zinsen aus Guthaben		660'000		520'000		464'892.35
422	Kontokorrentzinse		207'030		304'530		327'873.75
424	Buchgewinne Finanzvermögen		2'000'000		1'650'000		1'496'499.00
426	Beteiligungen						
	Verwaltungsvermögen		660'020		390'020		16.80
452	Rückerstattungen Gemeinden		4'370		4'410		6'966.00
490	Interne Verrechnungen		592'700		712'680		637'044.70
496	Verrechnete Zinse		270'010		263'210		282'983.40
942	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>2'431'850</u>	<u>2'672'290</u>	<u>2'589'930</u>	<u>2'600'420</u>	<u>2'694'475.50</u>	<u>2'817'578.10</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	191'990		199'560		189'958.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'500		4'500		4'396.45	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	10'000		11'000		8'463.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	240'500		235'600		204'171.25	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		291.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	305'700		264'500		219'641.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte			300			
316	Baurechtszins	11'210		9'440		8'759.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	84'540		77'510		77'579.25	
319	Übriger Sachaufwand	25'000		35'000		22'527.50	
330	Abschreibungen, Finanzvermögen	740'000		773'000		1'060'168.65	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	152'800		203'800		205'516.20	
390	Interne Verrechnungen	626'400		738'140		661'721.45	
395	Verrechnete Sozialleistungen	38'710		37'080		31'279.40	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		2'323'660		2'277'480		2'306'942.30
424	Buchgewinne Finanzvermögen						181'880.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		300		200		382.50
436	Rückerstattungen		328'000		303'000		308'883.30
490	Interne Verrechnungen		20'330		19'740		19'490.00
943	<u>Gemietete Wohnbauten</u>	<u>252'950</u>	<u>261'500</u>	<u>259'490</u>	<u>259'500</u>	<u>238'818.55</u>	<u>258'665.65</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'200		11'830		11'682.60	
310	Inserate	300		300			

Rubrik	Text
900.330	Hochrechnung aufgrund aktueller Zahlen
900.361	Provisionen auf Quellensteuererträgen und pauschale Steueranrechnung
900.400	Steueranlage 119 % der ganzen Staatssteuer
900.401	Steueranlage 115 % der ganzen Staatssteuer (für Holding-Gesellschaften 50 %)
900.403	Durchschnitt der letzten vier Jahre
900.436	Betrifft Verlustscheine vor dem Steuerjahr 1995; neue Verlustscheine werden reaktiviert (= stornierte Abschreibung)
920.361	Basis Rechnungen 2005 und 2006
940.322	Darlehensrückzahlung per 1. April 2009
940.396	Verzinsung der Guthaben von Spezialfinanzierungen einschliesslich der aus Spezialfinanzierungen gebildeten Vorfinanzierungen (Motorfahrzeuge Abfallbeseitigung, Renovation Krematoriumsofen)
940.421	Mehr Festgeldanlagen sowie Überschuss der Verzugszinsen gemäss Hochrechnung im laufenden Jahr
940.422	Einschliesslich Dividende auf Aktien Regiobank; kleinerer Aktienbestand
940.424	Bilanzgewinn aus dem Verkauf von 1'000 Aktien Regiobank Solothurn
940.426	Anpassung an im Vorjahr erhöhte Dividende
940.490	Verrechnung an Funktionsstelle Liegenschaften Finanzvermögen zwecks Ausweis der tatsächlichen Kosten: inkl. von Pensionskasse übernommene gewerblich genutzte Liegenschaften und Investitionen 2008 in Finanzliegenschaften; kleinerer Bilanzwert und tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
940.496	Verzinsung der von der EGS finanzierten Liegenschaften Alterssiedlung und Heilpädagogische Sonderschule sowie der aktivierten Investitionen der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung; höherer Bilanzwert, aber tieferer Zinssatz gemäss Durchschnittsverzinsung der langfristigen Schulden
942.301	Einschliesslich Pensenreduktion
942.310	Einschliesslich Ausschreibung von Mietobjekten
942.311	Einschliesslich Ersatz von Kochherden, Boiler usw.
942.312	Einschliesslich Preiserhöhungen
942.314	Einschliesslich Wohnungsrenovationen in verschiedenen Liegenschaften, Elektrokontrolle in Hauptgasse 68, Fensterersatz Schmiedengasse 33, Instandsetzung Fenster Baselstrasse 86, Renovationen in den Liegenschaften Dornacherstrasse 10 (Auszug Anlaufstelle), Ahornweg 7 und 9 sowie Föhrenweg 9,
942.316	Einschliesslich von der Pensionskasse übernommenes Stockwerkeigentum; Anpassung Baurechtswert und höherer Zinssatz
942.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämien sowie Erhöhung Antennen- und Kehrrichtgebühren per 1.1.2008
942.330	Abschreibungen auf Finanzliegenschaften von 3 % auf dem Buchwert der Wohnhäuser einschliesslich aktivierte Investitionen 2007 sowie von 8 % auf den von der Pensionskasse übernommenen Geschäftshäusern gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 1.4.2003
942.385	1 % des Gebäudeversicherungswertes der Liegenschaften abzüglich den Unterhaltsaufwand des laufenden Jahres; grösserer baulicher Unterhalt
942.390	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes, Fahrzeugkosten des Werkhofes sowie Verzinsung der Finanzliegenschaften
942.423	Einschliesslich Anpassung von diversen Baurechtswerten
942.436	Einschliesslich höhere Heizkosten
942.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteil für gemietete Wohnbauten und Friedel-Hürzeler-Haus; Teuerungsanpassung
943.310	Ausschreibung von Mietobjekten

VORANSCHLAG 2009 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	47'500		49'000		42'865.35	
313	Verbrauchsmaterial	200		200		129.50	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	23'300		30'300		18'363.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	200		300		79.80	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	138'520		138'790		137'439.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	6'250		5'070		5'074.50	
390	Interne Verrechnungen	22'010		21'480		21'260.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'470		2'220		1'923.50	
436	Rückerstattungen		261'500		259'500		258'665.65
944	<u>Kaufmännische Berufsschule</u>	<u>60'000</u>	<u>258'180</u>	<u>60'000</u>	<u>234'550</u>	<u>85'827.50</u>	<u>296'648.20</u>
365	Anteil Betriebskosten	60'000		60'000		85'827.50	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		216'180		199'550		199'548.00
436	Rückerstattungen		42'000		35'000		97'100.20
945	<u>Friedel-Hüzeler-Haus</u>						
	<u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>1'965'510</u>	<u>1'965'510</u>	<u>954'880</u>	<u>954'880</u>	<u>161'082.40</u>	<u>161'082.40</u>
318	Dienstleistungen und Honorare					240.00	
319	Diverse Aufwendungen					100.00	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	1'800'000		800'000			
380	Einlage in Spezialfinanzierung	161'280		150'910		156'930.25	
390	Interne Verrechnungen	4'230		3'970		3'812.15	
422	Darlehenszinse		46'150		51'500		70'959.45
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		76'420		68'560		63'285.15
469	Ablieferung Friedel-Hürzeler- Stiftung						3'138.05
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		1'800'000		800'000		
496	Verrechnete Zinse		42'940		34'820		23'699.75
946	<u>Spezialfinanzierung</u>						
	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>71'820</u>	<u>71'820</u>	<u>73'930</u>	<u>73'930</u>	<u>187'904.90</u>	<u>187'904.90</u>
335	Abschreibungen Finanzvermögen					115'391.85	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	71'820		73'930		72'513.05	
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						115'391.85
	Liegenschaften Finanzvermögen						72'513.05
496	verrechnete Zinse		71'820		73'930		
990	<u>Abschreibungen</u>	<u>7'430'000</u>	<u>71'500</u>	<u>7'180'000</u>	<u>71'500</u>	<u>6'326'642.75</u>	<u>55'796.00</u>
330	Finanzvermögen	30'000		30'000		30'143.75	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	5'400'000		5'500'000		4'800'000.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	2'000'000		1'650'000		1'496'499.00	
452	Rückerstattungen Gemeinden		71'500		71'500		55'796.00
994	<u>Betriebe</u>		<u>1'519'000</u>		<u>1'473'700</u>		<u>1'455'600.00</u>
426	Ablieferung Regio Energie		1'519'000		1'473'700		1'455'600.00
995	<u>Vorfinanzierungen</u>	<u>7'019'300</u>	<u>7'019'300</u>	<u>3'353'000</u>	<u>3'353'000</u>	<u>6'732'416.20</u>	<u>6'732'416.20</u>
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	5'386'000		1'803'000		5'026'900.00	
335	Abschreibungen Finanzvermögen	133'300		50'000		205'516.20	
385	Einlage in Vorfinanzierungen	1'500'000		1'500'000		1'500'000.00	
480	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		1'500'000		1'500'000		1'500'000.00
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		5'519'300		1'853'000		5'232'416.20
999	<u>Abschluss</u>					<u>13'681'880.00</u>	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche					1'681'880.00	
	Abschreibungen (nicht budgetiert)						
385	Einlage in Vorfinanzierungen					12'000'000.00	

Rubrik	Text
943.314	Einschliesslich Wohnungsrenovationen und Revision von Gasapparaten
943.318	Einschliesslich Erhöhung Antennen- und Kehrrechtgebühren per 1.1.2008
943.390	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung und des Stadtbauamtes; Teuerungsanpassung
945.334	Finanzierung Investitionsbeitrag an Alterszentrum Wengistein aus Spezialfinanzierung (vgl. Rubrik 480)
945.380	Einlage Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung
945.390	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung; Teuerungsanpassung sowie 2,5 % von Baurechtszinsenertrag
945.422	Zinsertrag aus Darlehen an Alterszentrum Wengistein
945.427	Einschliesslich Anpassung Baurechtswerte der Unterbaurechte A - C
945.480	Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 570.007.564, Investitionsbeitrag an Alterszentrum Wengistein
945.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; höherer Bestand
946.380	Einlage des Zinsertrags der Spezialfinanzierung
946.496	Verzinsung der Spezialfinanzierung
990.330	Hochrechnung Ergebnis laufendes Jahr
990.331	Gemäss Abschreibungsreglement. Einschliesslich Amortisation Deckungslücke Pensionskasse. Auf Investitionen 2009 entfallen Fr. 887'000.--.
990.332	Abschreibungen aus Bilanzgewinn aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn
994.426	Teuerungsanpassung
995.334	Finanzierung von Investitionen ins Verwaltungsvermögen aus Vorfinanzierungen (vgl. 485)
995.335	Finanzierung von Investitionen ins Finanzvermögen aus Vorfinanzierungen (vgl. Rubrik 485)
995.385	Einlage in Vorfinanzierungen aus der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung - GV 28.6.2005
995.480	Teilbezug aus dem für Vorfinanzierungen bestimmten Anteil der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung - GV 28.6.2005
995.485	Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 942.026.530, Renovationsarbeiten Finanzliegenschaften Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 610.006.561, Entlastung West Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 218.024.503, Turnhallen und Hallenbad Schulhaus Hermesbühl Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 303.002.503, Sanierung Stadttheater Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 610.030.561, Umgestaltung Bahnhofplatz, Strassenbereich Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 623.008.561, Unterführung Bahnhof, Instandsetzung

VORANSCHLAG 2009 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			
090.021	Von Rollhaus; Gesamtkonzept	100'000		100'000
2	BILDUNG			
218.024	Schulhaus Hermesbühl, Turnhallen/Hallenbad [Ergänzungskredit]	750'000		750'000
218.026	Schulhaus Wildbach [Ergänzungskredit]	75'000		75'000
218.028	Schulhaus Vorstadt; Asbestsanierung [Ergänzungskredit]	550'000		550'000
290.007	Umsetzung ICT für Kindergarten bis 4. Klasse Lehrpersonen	171'500		171'500
290.008	ICT 5./6.Klasse Geräteerneuerung	230'450		230'450
3	KULTUR, FREIZEIT			
303.002	Sanierung Stadttheater [Ergänzungskredit]	750'000		750'000
304.004	Konzertsaal; Sanierung Heizungserneuerung und Küchenersatz	50'000		50'000
306.002	Naturmuseum; Gesamtplanung, behindertengerechter Zugang [Ergänzungskredit]	300'000		300'000
308.008	Kunstmuseum; Erweiterung	250'000		250'000
330.008	Parkanlage Segetzhain (ohne Landanteil)	350'000		350'000
341.011	Schwimmbad; Chlorgasanlage Sportbassin	100'000		100'000
344.010	Fussballstadion; Sanierung Zuschaueranlagen	360'000		360'000

Rubrik	Text
090.021	Gesamtkonzept: Infrastrukturanpassungen, Raumoptimierung, Sicherheit, Verbesserung des Zugangs für Bürgerinnen und Bürger mit Behinderungen; 2009 Konzept Planungskredit
218.024	Erneuerung des Turnhallen- / Hallenbadtraktes: Projektierungsvorlage Planungskredit und Bauprojekt
218.026	Büro für Schulleitung, Sitzungszimmer, Biblio- / Mediothek, Zusatzprogramm Sanierung Pausenplatz, Abdichtung zu Zivilschutzanlage
218.028	Asbestsanierung unter Zwischentrakt, Wärmeisolation, Garderoben und Duschen erneuern, Feuchtigkeitsschäden
290.007	Ausrüstung Lehrpersonen von Kindergarten bis zur 4. Klasse gemäss ICT-Konzept der Stadtschulen
290.008	Erneuerung der Geräte für 5. und 6. Klasse gemäss ICT-Konzept der Stadtschulen
303.002	Planung und Wettbewerb über die Gesamtsanierung unter Einbezug des Hauses Krieg, Sofortmassnahmen
304.004	Heizungssanierung und Küchenersatz: Projekt und Betriebskonzept
306.002	Erneuerung, behindertengerechter Zugang, Standard- und Sicherheitsanpassungen, Liftsanierung, Fluchtweg-Auflagen SGV
308.008	Projektwettbewerb im Zusammenhang mit von Dritten finanzierter Erweiterung
330.008	Grüngürtel entlang der Segetzstrasse gemäss neuer Planung „Weitblick“
341.011	Erfüllen der Sicherheitsanforderungen
344.010	Erfüllen der Auflagen der Swiss Football League (SFL) (Ausführung nur dann, wenn Teilnahme des FC Solothurn an den Aufstiegsspielen bei der Lizenznachfrage realistisch erscheint)

VORANSCHLAG 2009 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
6	VERKEHR			
610.016	Flankierende Massnahmen zur A5 [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
610.020	Ersatz Rötibrücke [Ergänzungskredit]	60'000		60'000
610.026	Werkhofstrasse, Knotensanierung [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
610.038	Baselstrasse Sanierung Durchlass St.Katharinenbach	185'000		185'000
610.040	Weissensteinstrasse; Sanierung Knoten Einmündung Langendorfstrasse, Belag und Bacheindolung	80'000		80'000
620.022	Hans Huberstrasse, von Mutten strasse bis Brühlgrabenstrasse [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
620.080	Umgestaltung Kreuzackerpark östlicher Teil [Ergänzungskredit]	250'000		250'000
620.090	Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg nord-süd - Perimeterbeiträge	400'000	340'000	60'000
620.091	Teilerschliessung Sphinxmatte Erschliessung ab Fegetzallee - Perimeterbeiträge	60'000	51'000	9'000
620.092	Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg ost - Perimeterbeiträge	350'000	297'000	53'000
620.093	Grenchenstrasse; Altwyberhüsli bis Weissensteinstrasse	200'000		200'000
620.094	Munzingerweg Ost (inkl. Landerwerb) östlich Steinbruggstrasse - Perimeterbeiträge	250'000	212'000	38'000
620.095	Verbindung Brühlgrabenstrasse- Grabackerstrasse (inkl.Landerwerb) - Perimeterbeiträge	900'000	540'000	360'000
620.096	Deponie- und Umschlagplatz für Werkhof an der Allmendstrasse	100'000		100'000
621.005	Parkplätze für Innenstadtbewohner [Ergänzungskredit]	100'000		100'000
622.008	Werkhof; Ersatz Holder C240	100'000		100'000

Rubrik	Text
610.016	Anteil an der zentralen Steuerung aller Lichtsignalanlagen auf Stadtgebiet
610.020	Anteil an Schlussabrechnung durch den Kanton
610.026	Anteil an Schlussabrechnung durch den Kanton
610.038	Anteil an Sanierung des Durchlasses in der Baselstrasse
610.040	Anteil an Sanierung der Bacheindolung im Zusammenhang mit der Sanierung der beiden Verkehrsknoten als Folge des Ausbaus des Migros-Ladendorfs
620.022	Erstellung des Trottoirs Nord und Einbau des Deckbelags auf der Fahrbahn
620.080	Vollständige Erneuerung des Vorplatzes der Gewerblich-industriellen Berufsfachschule Solothurn (GIBS)
620.090	Erstellen der Erschliessung durch Fuss- und Radwege nord-süd
620.091	Erstellen der Erschliessung ab Fegetzallee
620.092	Erstellen der Erschliessung durch Fuss- und Radweg Ost
620.093	Instandstellung der Grenchenstrasse vor der Abtretung an den Kanton
620.094	Neue Erschliessungsstrasse im Zusammenhang mit einem Neubauprojekt
620.095	Anschluss der Weststadt an die Westtangente im Knoten Obach
620.096	Neuer Platz für den Werkhof als Ersatz für das bisher genutzte Areal des künftigen Coop-Einkaufszentrums (Kofmehlareal)
621.005	Konkretisierung des Konzeptes für unterirdische Parkplätze für Innenstadtbewohner
622.008	Ersatz Fahrzeug Jahrgang 1998

VORANSCHLAG 2009 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
7	UMWELT, RAUMORDNUNG			
710.055	Teilerschliessung Sphinxmatte Erschliessung ab Fegetzallee - Perimeterbeiträge	100'000	70'000	30'000
710.056	Erneuerung Steuerung Pumpwerk Mutten - Kantonsbeitrag	250'000	50'000	200'000
710.057	Kanalisationersatz für private "Strübyleitung"	100'000		100'000
710.058	Munzingerweg-Ost östlich Steinbruggstrasse - Perimeterbeiträge	80'000	56'000	24'000
710.701	Sanierungen, Ergänzungen und Eratz von Kanalisationen ab 2009	800'000		800'000
721.006	Untergrund-Entsorgungsstellen [Ergänzungskredit]	260'000		260'000
740.009	Aufbahrungs- und Abdankungshalle [Ergänzungskredit]	450'000		450'000
790.017	Nutzungsplan Obach/Grabacker Bereich Entlastung West [Ergänzungskredit]	150'000		150'000
9	FINANZEN, STEUERN			
942.026	Renovation von Finanzliegenschaften [Ergänzungskredit]	400'000		400'000
		<u>9'961'950</u>	<u>1'616'000</u>	<u>8'345'950</u>

Rubrik	Text
710.055	Erstellen der Erschliessung ab Fegetzallee
710.056	Erneuerung der Steuerung des in den Jahren 1984/85 erbauten Pumpwerks Muten
710.057	Projektierungskosten für die Ausarbeitung des Ausführungsprojektes
710.058	Neue Kanalisation im Osten der Stadt ausgelöst durch Neubauprojekt
710.701	Sanierung und Ersatz alter, defekter oder zu klein dimensionierter Kanalisationen sowie Aufhebung von Fehlschlüssen grösstenteils in Koordination mit den Bauprogrammen der Regio Energie Solothurn sowie gestützt auf die Resultate des genehmigten GEP. Finanziert aus Spezialfinanzierung (vgl. Rubrik LR 710.334.00)
721.006	Neue Untergrund-Entsorgungsstellen Brunngrabenstrasse und Schützenmatt
740.009	Behindertengerechter Zugang (Lift), bauliche Anpassungen an veränderte Bedürfnisse
942.026	Renovationsarbeiten Finanzliegenschaften im Rahmen Konzept; teilweise finanziert aus der Vorfinanzierung für städtische Liegenschaften (vgl. Rubriken 995.335.00 und 485.04)

V O R A N S C H L A G 2009 I N V E S T I T I O N S R E C H N U N G

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>0</u>	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>				<u>150'000</u>	
<u>090</u>	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>				<u>150'000</u>	
<u>090.021</u>	<u>Von Roll Haus; Gesamtkonzept</u>				<u>100'000</u>	
503	Hochbauten				100'000	
<u>090.022</u>	<u>Werkhofstrasse 52, Stadtpolizei</u>			<u>150'000.00</u>	<u>50'000</u>	
503	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	150'000.00	50'000	

Rubrik	Text
090.022	Geschlechter getrennte Garderoben / Duschanlagen, räumliche Anpassungen 1. Etappe

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>1</u>	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>				<u>128'000</u>	
<u>110</u>	<u>Stadtpolizei</u>				<u>128'000</u>	
<u>110.001</u>	<u>Polycom (nationales Funksystem)</u>			<u>343'000.00</u>	<u>128'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	11.12.2007	Gemeindeversammlung	343'000.00	128'000	

Rubrik	Text
110.001	Anschluss an nationales Funksystem unter Federführung des Kantons; Schlusszahlung

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>2</u>	<u>BILDUNG</u>				<u>2'401'950</u>	
<u>218</u>	<u>Schulanlagen</u>				<u>2'000'000</u>	
<u>218.020</u>	<u>Behebung von Sicherheitsmängeln</u>			<u>350'000.00</u>	<u>100'000</u>	
503	Hochbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	200'000.00	100'000	
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	50'000.00		
<u>218.024</u>	<u>Schulhaus Hermesbühl; Turnhallen / Hallenbad</u>			<u>800'000.00</u>	<u>750'000</u>	
503	Hochbauten	12.12.2006	Gemeindeversammlung	300'000.00	750'000	
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	500'000.00		
<u>218.026</u>	<u>Schulhaus Wildbach</u>			<u>450'000.00</u>	<u>500'000</u>	
503	Hochbauten	12.12.2006	Gemeindeversammlung	200'000.00	500'000	
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	250'000.00		
<u>218.027</u>	<u>Kindergärten</u>			<u>100'000.00</u>	<u>100'000</u>	
503	Hochbauten	12.12.2006	Gemeindeversammlung	50'000.00	100'000	
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	50'000.00		
<u>218.028</u>	<u>Schulhaus Vorstadt Asbestsanierung</u>			<u>472'000.00</u>	<u>550'000</u>	
503	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	250'000.00		
		26.08.2008	Gemeinderat	222'000.00	550'000	
<u>290</u>	<u>Allgemeine Schulungskosten und übriges Bildungswesen</u>				<u>401'950</u>	
<u>290.007</u>	<u>Umsetzung ICT für Kindergarten bis 4. Klasse Lehrpersonen</u>				<u>171'500</u>	
509	Übrige Sachgüter				171'500	
<u>290.008</u>	<u>ICT 5./6.Klasse Geräterneuerung</u>				<u>230'450</u>	
509	Übrige Sachgüter				230'450	

Rubrik	Text
218.020	Erfüllen der Vorschriften bei Turngeräten, Einrichtungen, Geländer und Brüstungen
218.027	Sanierungsbedarf im Rahmen Gesamtkonzept

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>				<u>2'135'000</u>	<u>5'000</u>
300	<u>Kulturförderung</u>				<u>75'000</u>	<u>5'000</u>
300.002	<u>Restaurationsbeiträge Altstadt- und Denkmalschutzobjekte</u>			<u>280'000.00</u>	<u>75'000</u>	
565	Beiträge an private Institutionen	31.12.1980	Diverse	1'200'000.00	75'000	
		08.12.1981	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		08.12.1982	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		13.09.1983	Gemeinderat	50'000.00		
		07.12.1983	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		04.12.1984	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		10.12.1985	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		11.12.1989	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		11.12.1990	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		09.12.1991	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		15.12.1992	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		14.12.1993	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		02.12.2000	Gemeindeversammlung	150'000.00		
		26.06.2001	teilweise abgerechnet	-2'345'000.00		
		02.12.2003	teilweise abgerechnet	-125'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	75'000.00		
		31.08.2006	Gemeinderatskommission	25'000.00		
300.005	<u>Darlehen Trägerverein Künstlerhaus (zinsfrei)</u>					<u>5'000</u>
625	Rückzahlung					5'000
303	<u>Stadttheater</u>				<u>750'000</u>	
303.002	<u>Sanierung Stadttheater</u>			<u>1'250'000.00</u>	<u>750'000</u>	
503	Hochbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	50'000.00	750'000	
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	70'000.00		
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	300'000.00		
304	<u>Konzertsaal</u>				<u>50'000</u>	
304.004	<u>Konzertsaal; Sanierung Heizungserneuerung und Küchenersatz</u>				<u>50'000</u>	
503	Hochbauten				50'000	

Rubrik	Text
300.002	Zugesicherte, aber noch nicht ausbezahlte Beiträge und zu erwartende Beitragsgesuche
300.005	Vertragliche Darlehensamortisation

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>306</u>	<u>Naturmuseum</u>				<u>500'000</u>	
<u>306.002</u>	<u>Gesamtplanung, behindertengerechter Zugang</u>					
503	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	<u>200'000.00</u> 200'000.00	<u>500'000</u> 500'000	
<u>308</u>	<u>Kunstmuseum</u>				<u>250'000</u>	
<u>308.008</u>	<u>Kunstmuseum; Erweiterung</u>				<u>250'000</u>	
503	Hochbauten				250'000	
<u>330</u>	<u>Parkanlagen, Wanderwege</u>				<u>50'000</u>	
<u>330.008</u>	<u>Parkanlage Segetzhain (ohne Landanteil)</u>				<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten				50'000	
<u>341</u>	<u>Schwimmbad</u>				<u>100'000</u>	
<u>341.011</u>	<u>Chlorgasanlage Sportbassin</u>				<u>100'000</u>	
503	Hochbauten				100'000	
<u>344</u>	<u>Fussballstadion</u>				<u>360'000</u>	
<u>344.010</u>	<u>Sanierung Zuschaueranlagen</u>				<u>360'000</u>	
503	Hochbauten				360'000	

Rubrik**Text**

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>5</u>	<u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>				<u>1'800'000</u>	
<u>570</u>	<u>Alters- und Pflegeheime</u>				<u>1'800'000</u>	
<u>570.007</u>	<u>Alterszentrum Wengistein</u>					
	<u>Erweiterung</u>			<u>2'000'000.00</u>	<u>1'800'000</u>	
564	Gemeinden, Zweckverbände	11.12.2007	Gemeindeversammlung	2'000'000.00	1'800'000	

Rubrik	Text
570.007	Kompensation der 2-er Zimmer; Finanziert aus Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
6	<u>VERKEHR</u>				<u>7'291'000</u>	<u>681'000</u>
610	<u>Kantonsstrassen</u>				<u>2'851'000</u>	
610.006	<u>Entlastung West</u>			<u>15'740'000.00</u>	<u>836'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	14.01.1974	Gemeindeversammlung	7'500'000.00	836'000	
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	8'240'000.00		
610.009	<u>Bielstrasse, Verkehrsberuhigungs- massnahmen (Anteil EGS)</u>			<u>550'000.00</u>	<u>100'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	15.12.1987	Gemeindeversammlung	150'000.00	100'000	
		24.01.1989	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		11.12.1989	Gemeindeversammlung	120'000.00		
		09.12.1991	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		13.12.1994	Gemeindeversammlung	130'000.00		
610.016	<u>Flankierende Massnahmen zur A5</u>			<u>545'000.00</u>	<u>100'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	09.12.1997	Gemeindeversammlung	50'000.00	100'000	
		08.12.1998	Gemeindeversammlung	30'000.00		
		02.12.2000	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		11.12.2001	Gemeindeversammlung	165'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	200'000.00		
610.026	<u>Werkhofstrasse, Knotensanierung</u>			<u>750'000.00</u>	<u>50'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	10.12.2002	Gemeindeversammlung	150'000.00	50'000	
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	600'000.00		
610.030	<u>Umgestaltung Bahnhofplatz (Strassenbereich)</u>			<u>3'260'000.00</u>	<u>1'500'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	09.12.2003	Gemeindeversammlung	100'000.00	1'500'000	
		07.12.2004	Gemeindeversammlung	400'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	460'000.00		
		01.07.2008	Gemeinderat	300'000.00		
		30.11.2008	Urnenabstimmung	2'000'000.00		
610.032	<u>Dornacherstrasse/Schöngrün</u>			<u>100'000.00</u>	<u>35'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	100'000.00	35'000	
610.038	<u>Baselstrasse Sanierung Durchlass St.Katharinenbach</u>				<u>150'000</u>	
561	Beitrag an Kanton				150'000	
610.040	<u>Weissensteinstrasse; Sanierung Knoten Einmündung Langendorf- strasse, Belag und Bacheindolung</u>				<u>80'000</u>	
561	Beitrag an Kanton				80'000	

Rubrik	Text
610.006	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Fertigstellungsarbeiten
610.009	Anteil an Ausgaben des Kantons für Busspur und Velomassnahmen
610.030	Anteil an Ausgaben des Kantons für Umgestaltung des Bahnhofplatzes (Strassenbereich)
610.032	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Erarbeitung des Bauprojektes mit Kostenvoranschlag sowie für Lärmsanierungsmassnahmen

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
620	<u>Gemeindestrassen</u>				<u>2'010'000</u>	<u>681'000</u>
620.022	<u>Hans Huberstrasse, von Muten- strasse bis Brühlgrabenstrasse</u>			<u>124'000.00</u>	<u>150'000</u>	
501	Tiefbauten	28.01.1976	Gemeindeversammlung	915'000.00	150'000	
		04.04.1991	teilweise abgerechnet	-791'000.00		
620.071	<u>Langsamverkehrsnetz</u>			<u>270'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	200'000.00	50'000	
		25.03.2008	Gemeinderat	70'000.00		
620.080	<u>Umgestaltung Kreuzackerpark östlicher Teil</u>			<u>800'000.00</u>	<u>250'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	300'000.00	250'000	
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	500'000.00		
620.083	<u>Flankierende Massnahmen zur Entlastung West</u>			<u>100'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	25.05.2004	Gemeinderat	100'000.00	50'000	
620.085	<u>Erschliessung Baugebiet südl. Hohenlinden ab Wenigsteinstrasse</u>			<u>100'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00	50'000	
620.088	<u>Wendeplatz Holbeinweg</u>			<u>150'000.00</u>	<u>150'000</u>	<u>120'000</u>
501	Tiefbauten	22.04.2008	Gemeinderat	150'000.00	150'000	
611	Perimeterbeiträge					120'000
620.090	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg nord-süd</u>				<u>200'000</u>	<u>170'000</u>
501	Tiefbauten				200'000	
611	Perimeterbeiträge					170'000
620.091	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte Erschliessung ab Fegetzallee</u>				<u>60'000</u>	<u>51'000</u>
501	Tiefbauten				60'000	
611	Perimeterbeiträge					51'000
620.092	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte Fuss- und Radweg ost</u>				<u>200'000</u>	<u>170'000</u>
501	Tiefbauten				200'000	
611	Perimeterbeiträge					170'000
620.093	<u>Grenchenstrasse; Altwyberhüsli bis Weissensteinstrasse</u>				<u>200'000</u>	
501	Tiefbauten				200'000	
620.094	<u>Munzingerweg Ost (inkl. Land- erwerb) östlich Steinbruggstrasse</u>				<u>200'000</u>	<u>170'000</u>
501	Tiefbauten				200'000	
611	Perimeterbeiträge					170'000
620.095	<u>Verbindung Brühlgrabenstrasse- Grabackerstrasse (inkl. Landerwerb)</u>				<u>400'000</u>	
501	Tiefbauten				400'000	

Rubrik	Text
620.071	Etappenweise Einführung von Temp-30 in den Quartieren
620.083	Definitive Erstellung des Trottoirs in der Römerstrasse im Bereich der SBB-Brücke als Teil der flankierenden Massnahmen
620.085	Vorbereitungsarbeiten für die Erschliessung des Baugebiets südlich der Hohen Linden mit einer Stichstrasse ab der Wengisteinstrasse
620.088	Erstellung des Wendeplatzes zusammen mit den Umgebungsarbeiten des Mehrfamilienhauses

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
620.096	<u>Deponie- und Umschlagplatz für Werkhof an der Allmendstrasse</u>				<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten				50'000	
621	<u>Parkplätze, Parkhäuser</u>				<u>150'000</u>	
621.003	<u>Anwohnerprivilegierung</u>			<u>280'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	02.12.2000	Gemeindeversammlung	280'000.00	50'000	
621.005	<u>Parkplätze für Innenstadtbewohner</u>			<u>50'000.00</u>	<u>100'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	50'000.00	100'000	
622	<u>Werkhof</u>				<u>200'000</u>	
622.006	<u>Werkhof; Umgestaltung Büroräumlichkeiten</u>			<u>300'000.00</u>	<u>100'000</u>	
503	Hochbauten	12.12.2006	Gemeindeversammlung	300'000.00	100'000	
622.008	<u>Werkhof; Ersatz Holder C240</u>				<u>100'000</u>	
506	Fahrzeuge				100'000	
623	<u>Unterführungen</u>				<u>1'950'000</u>	
623.002	<u>Juraunterführung für Mofa, Velo und Fussgänger (Anteil EGS)</u>			<u>1'000'000.00</u>	<u>150'000</u>	
501	Tiefbauten	09.12.2004	Gemeindeversammlung	140'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	800'000.00	150'000	
623.008	<u>Unterführung Bahnhof Instandsetzung</u>			<u>2'850'000.00</u>	<u>1'800'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		01.07.2008	Gemeinderat	300'000.00		
		30.11.2008	Urnenabstimmung	2'450'000.00	1'800'000	

Rubrik	Text
621.003	Prüfung und eventuelle Einführung der Anwohnerprivilegierung im Gebiet Obach
622.006	Büros, Empfang, Sekretariat, Sitzungszimmer, Einbezug Baselstrasse 13
623.002	Erstellung des Zugangs nord mit Rampe und neuer Treppenanlage im Zusammenhang mit der Überbauung von Perron 1
623.008	Häufige Beteiligung an den Ausgaben des Kantons für die Personenunterführung

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
650	<u>Regionalverkehr</u>				130'000	
650.001	<u>Förderung öffentlicher Verkehr</u>			854'000.00	130'000	
503	Hochbauten	14.01.1974	Gemeindeversammlung	90'000.00	130'000	
		22.04.1975	Gemeindeversammlung	185'000.00		
		15.12.1976	Gemeindeversammlung	100'000.00		
		19.12.1978	Gemeindeversammlung	30'000.00		
		12.12.1979	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		09.12.1980	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		08.12.1981	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		08.12.1982	Gemeindeversammlung	45'000.00		
		08.12.1983	Gemeindeversammlung	68'000.00		
		26.06.1984	teilweise abgerechnet	-178'000.00		
		04.12.1984	Gemeindeversammlung	70'000.00		
		20.10.1987	teilweise abgerechnet	-35'000.00		
		15.12.1987	Gemeindeversammlung	260'000.00		
		24.01.1989	Gemeindeversammlung	60'000.00		
		11.12.1989	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		04.04.1991	Gemeindeversammlung	-90'000.00		
		17.08.1993	teilweise abgerechnet	-135'000.00		
		04.12.2001	teilweise abgerechnet	-16'000.00		
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	50'000.00		
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	150'000.00		

Rubrik	Text
650.001	Neue Buswartehallen an Weissensteinstrasse und Gibelinstrasse im Zusammenhang mit der Westtangente

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>				<u>2'340'000</u>	<u>1'280'000</u>
710	<u>Abwasserbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>				<u>1'230'000</u>	<u>1'205'000</u>
710.051	<u>Verlängerung Grabackerstrasse</u>					<u>900'000</u>
661	Kantonsbeitrag					900'000
710.055	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte</u> <u>Erschliessung ab Fegetzallee</u>				<u>100'000</u>	
501	Tiefbauten				100'000	
710.056	<u>Erneuerung Steuerung Pumpwerk</u> <u>Mutten</u>				<u>200'000</u>	<u>50'000</u>
501	Tiefbauten				200'000	
661	Beitrag Kanton					50'000
710.057	<u>Kanalisationersatz für private</u> <u>"Strübyleitung"</u>				<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten				50'000	
710.058	<u>Munzingerweg-Ost</u> <u>östlich Steinbruggstrasse</u>				<u>80'000</u>	<u>55'000</u>
501	Tiefbauten				80'000	
611	Perimeterbeiträge					55'000
710.701	<u>Sanierungen, Ergänzungen und</u> <u>Ersatz von Kanalisationen ab 2009</u>				<u>800'000</u>	
501	Sammelkredit				800'000	
710.999	<u>Diverse Anschlussgebühren</u>					<u>200'000</u>
610	Anschlussgebühren					200'000
721	<u>Abfallbeseitigung (Spezialfinanz.)</u>				<u>360'000</u>	
721.004	<u>Entwässerung Stadtmist</u>			<u>700'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.1990	Gemeindeversammlung	300'000.00	50'000	
		13.12.1994	Gemeindeversammlung	400'000.00		
721.006	<u>Untergrund-Entsorgungsstellen</u>			<u>530'000.00</u>	<u>260'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	240'000.00	260'000	
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	90'000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	200'000.00		
721.010	<u>Entsorgung belastetes Material</u> <u>im Bereich Verlängerung der</u> <u>Grabackerstrasse</u>			<u>900'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	900'000.00	50'000	
740	<u>Friedhof, Bestattungen,</u> <u>Kremationen</u>				<u>450'000</u>	
740.009	<u>Aufbahrungs- und Abdankungshalle</u>			<u>400'000.00</u>	<u>200'000</u>	
503	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	400'000.00	200'000	

Rubrik	Text
721.004	Weiterführung der Abklärungen betreffend Sanierung der Kehrichtdeponie und allfälliger Rekultivierung des Kulturlandes
721.010	Prüfung der Kostenübernahme

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instand	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
740.010	<u>Erneuerung Kremationsofen und Kühlraum</u>			<u>250'000.00</u>	<u>250'000</u>	
503	Hochbauten	01.07.2008	Gemeinderat	250'000.00	250'000	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>				<u>300'000</u>	<u>75'000</u>
790.017	<u>Nutzungsplan Obach/Grabacker Bereich Entlastung West</u>			<u>750'000.00</u>	<u>150'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	300'000.00	150'000	
		12.12.2006	Gemeindeversammlung	200'000.00		
		11.12.2007	Gemeindeversammlung	250'000.00		
790.018	<u>Nachhaltige Quartierentwicklung Solothurn West</u>			<u>280'000.00</u>	<u>100'000</u>	<u>75'000</u>
581	Planung	29.05.2007	Gemeinderat	280'000.00	100'000	
660	Bund					50'000
661	Kanton					25'000
790.019	<u>Unterirdische Velostation Hauptbahnhof</u>			<u>50'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	50'000.00	50'000	

Rubrik	Text
740.010	Planung
790.017	Erstellung von Nutzungsplänen aufgrund des durchgeführten Planungswettbewerbs
790.018	Weiterführung der Arbeiten zur Förderung des Quartiers Weststadt
790.019	Projektierung der bewachten Velostation

VORANSCHLAG 2009 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>9</u>	<u>FINANZEN, STEUERN</u>				<u>400'000</u>	
<u>942</u>	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>				<u>400'000</u>	
<u>942.026</u>	<u>Renovationen Finanzliegenschaften</u>			<u>50'000.00</u>	<u>400'000</u>	
530	Hochbauten	11.12.2007	Gemeindeversammlung	50'000.00	400'000	

Rubrik**Text**

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008
011. 318.60	Gemeindeversammlung Rechenzentrumsleistungen Ge Soft, Stimmregister	0.00	23'000.00 23'000.00	23'000.00	24'800.00 24'800.00
020. 318.60	Stadtkanzlei Bürokommunikation/PC/Applikationskosten	0.00	12'000.00 12'000.00	12'000.00	12'000.00 12'000.00
021. 318.60	Rechts- und Personaldienst Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Lohnsystem	0.00	29'200.00 29'200.00	29'200.00	30'700.00 30'700.00
023. 318.60	Finanzverwaltung Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Hauptbuch Ge Soft, Kreditoren Ge Soft, Debitoren Ge Soft, Steuerinkasso	0.00	56'300.00 56'300.00	56'300.00	59'300.00 59'300.00
024 311.50 318.60	Steuerverwaltung Annuitäten Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Steuern	0.00	54'200.00 54'200.00	54'200.00	57'500.00 57'500.00
027. 311.50 318.60	Bauamt Annuitäten Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft Gem Dat CAD	80'700.00 80'700.00	78'200.00 78'200.00	158'900.00	81'400.00 81'400.00
029. 311.50 311.51 318.60	Allgemeine Verwaltung Annuitäten Benutzergeräte Externe Dienstleistungen	535'310.00 479'360.00 55'950.00	248'310.00 248'310.00	783'620.00	408'580.00 59'180.00 107'600.00 241'800.00
101. 311.50 318.60	Einwohnerkontrolle Annuitäten Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Einwohnerwesen	0.00	55'000.00 55'000.00	55'000.00	58'200.00 58'200.00
103. 318.60	Vermessung Bürokommunikation/PC/Applikationskosten	0.00	2'000.00 2'000.00	2'000.00	2'000.00 2'000.00
110. 311.50 318.60	Stadtpolizei Annuitäten Bürokommunikation/PC/Applikationskosten OBV + Rotlicht/Radar Anwohnerprivilegierung/Innenstadtsperre	10'760.00 10'760.00	60'900.00 60'900.00	71'660.00	53'400.00 53'400.00
141. 318.60	Feuerwehr Bürokommunikation/PC/Applikationskosten	0.00	4'000.00 4'000.00	4'000.00	4'000.00 4'000.00
160. 318.60	Zivilschutz Stadt Solothurn Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete	0.00	5'270.00 5'270.00	5'270.00	4'800.00 4'800.00
162. 318.60	Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete	0.00	10'430.00 10'430.00	10'430.00	9'500.00 9'500.00
219. 311.50 318.60	Schuldirektion Annuitäten Bürokommunikation/PC/Applikationskosten	26'900.00 26'900.00	78'000.00 78'000.00	104'900.00	61'520.00 21'520.00 40'000.00

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008
245.	Tagesschulen	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
304.	Konzertsaal	0.00	2'000.00	2'000.00	12'760.00
311.50	Annuitäten				10'760.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
305.	Museumsverwaltung	0.00	3'900.00	3'900.00	4'100.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Adressverwaltung		3'900.00		4'100.00
306.	Naturmuseum	0.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		12'000.00		12'000.00
307.	Museum Blumenstein	0.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		6'000.00		6'000.00
308.	Kunstmuesum	0.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		8'000.00		8'000.00
309.	Landhaus	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
341	Schwimmbad	0.00	3'700.00	3'700.00	1'900.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		3'700.00		1'900.00
501.	AHV-Zweigstelle	0.00	5'900.00	5'900.00	6'100.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge-Soft, Einwohnerkontrolle		5'900.00		6'100.00
584.	Sozialamt	0.00	52'900.00	52'900.00	54'900.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Fürsorgewesen Ge Soft, Einwohnerkontrolle		52'900.00		54'900.00
622.	Werkhof	0.00	19'500.00	19'500.00	20'400.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Löhne für ILV		19'500.00		20'400.00
710.	Abwasserbeseitigung	16'140.00	49'900.00	66'040.00	53'800.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung	16'140.00	49'900.00		53'800.00
721.	Abfallbeseitigung	0.00	49'900.00	49'900.00	53'800.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung		49'900.00		53'800.00
740.	Bestattungswesen	16'140.00	3'500.00	19'640.00	19'940.00
311.50	Annuitäten	16'140.00			16'140.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Bestattungswesen		3'500.00		3'800.00
782.	Rauchgaskontrolle	0.00	3'600.00	3'600.00	3'800.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Gem Dat Ge Soft, Einwohnerkontrolle		3'600.00		3'800.00
790.	Orts- und Regionalplanung	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
942.	Liegenschaftenverwaltung	0.00	15'500.00	15'500.00	16'400.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Rimo, Liegenschaftenpaket		15'500.00		16'400.00
TOTAL		685'950.00	959'110.00	1'645'060.00	1'147'600.00