

STADT SOLOTHURN

Voranschlag 2007

INHALTSVERZEICHNIS

Seiten

	Begriffserläuterungen	08 a
	Technischer Aufbau	12 a
	KOMMENTAR ZUM VORANSCHLAG 2007	13 a
	ANTRÄGE DES GEMEINDERATES AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG	41 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	10
030	Leistungen für Pensionierte	10
090	Verwaltungsliegenschaften	10
1	Öffentliche Sicherheit	11
100	Friedensrichter	11
101	Einwohnerkontrolle (Einwohnrdienste)	11
103	Vermessung	11
104	Markt	11
110	Stadtpolizei	11
111	Aarrettungsdienst	12
141	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	12
150	Militär	13
160	Zivilschutz	13
162	Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn	13
2	Bildung	14
200	Kindergärten	14
210	Primarschulen	14
211	Oberschulen	14
212	Sekundarschulen	14
213	Kreisschulen	14
214	Kleinklassen	14
215	Werken I	14
216	Hauswirtschaftsschule	15
217	Musikschule	15
218	Schulanlagen	15
219	Schulverwaltung	15
220	Sonderschulung	16
228	Heilpädagogische Sonderschule	16
230	Berufsbildung	16
290	Allgemeine Schulkosten, übriges Bildungswesen	17
3	Kultur, Freizeit	18
300	Kulturförderung	18
301	Zentralbibliothek	18
303	Stadttheater	18

	Seiten	
304	Konzertsaal	18
305	Verwaltung der städtischen Museen	18
306	Naturmuseum	19
307	Historisches Museum Blumenstein	19
308	Kunstmuseum	19
309	Landhaus und Gebäude Am Land	20
310	Denkmalpflege	20
330	Parkanlagen, Wanderwege	20
340	Sport	21
341	Schwimmbad	21
342	Hallenbad Pädagogische Fachhochschule	21
344	Fussballstadion	22
345	CIS, Mehrzwecksporthalle	22
350	Übrige Freizeitgestaltung	22
351	Ferienheim Saanenmöser	22
352	Ski- und Ferienlager	22
353	Kinderspielplätze	23
354	Altwyberhüsli, Untere Steingrubenstrasse 39	23
357	Begegnungszentrum	23
4	Gesundheit	24
440	Krankenpflege	24
450	Krankheitsbekämpfung	24
460	Schulgesundheitsdienst	24
461	Schulzahnpflege	24
470	Lebensmittelkontrolle	24
490	Übriges Gesundheitswesen	24
5	Soziale Wohlfahrt	25
500	Sozialversicherungen	25
501	AHV-Zweigstelle	25
520	Krankenversicherungen	25
540	Jugend	25
541	Schülerhort	25
550	Invalidität	25
560	Sozialer Wohnungsbau	25
570	Alters- und Pflegeheime	25
571	Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)	25
580	Allgemeine Fürsorge	26
582	Gesetzliche Fürsorge	26
583	Arbeitsamt	26
584	Sozialamt	26
586	Asylbewerberbetreuung	26
590	Hilfsaktionen	26
6	Verkehr	27
620	Gemeindestrassen	27
621	Parkplätze / Parkhäuser	27
622	Werkhof	27
623	Unterführungen	28
650	Regionalverkehr	28
660	Schiffahrt	28
7	Umwelt, Raumordnung	29
710	Kanalisationen (Spezialfinanzierung)	29
711	Abwassersanierung (Spezialfinanzierung)	29
720	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	29
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	30
740	Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)	30
750	Gewässerverbauungen	30
770	Naturschutz	31
780	Übriger Umweltschutz	31
781	Öffentliche Bedürfnisanstalten	31
782	Öl- und Gasfeuerungskontrolle	31
784	Hundetoiletten	31

	Seiten	
790	Orts- und Regionalplanung	31
8	Volkswirtschaft	32
800	Landwirtschaft	32
810	Forstwirtschaft	32
830	Kommunale Werbung	32
841	Wirtschaftsförderung	32
9	Finanzen, Steuern	33
900	Gemeindesteuern	33
920	Finanzausgleich	33
940	Kapitaldienst	33
942	Liegenschaften Finanzvermögen	33
943	Gemietete Wohnbauten	34
944	Kaufmännische Berufsschule	34
945	Friedel-Hürzeler-Haus (Spezialfinanzierung)	34
946	Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen	34
990	Abschreibungen	34
994	Städtische Betriebe	34
995	Vorfinanzierungen	34
999	Abschluss	34
	KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG	35
	GLIEDERUNG NACH AUFGABEN DETAILS INVESTITIONSRECHNUNG	
0	Allgemeine Verwaltung	37
090	Verwaltungsliegenschaften	37
2	Bildung	38
218	Schulanlagen	38
290	Allgemeine Schulungskosten und übriges Bildungswesen	38
3	Kultur, Freizeit	39
300	Kulturförderung	39
301	Zentralbibliothek	39
303	Stadttheater	39
309	Landhaus	39
340	Sport	39
341	Schwimmbad	39
344	Fussballstadion	40
6	Verkehr	41
610	Kantonsstrassen	41
620	Gemeindestrassen	42
621	Parkplätze, Parkhäuser	42
622	Werkhof	42
623	Unterführungen	43
650	Regionalverkehr	43
7	Umwelt, Raumordnung	44
710	Kanalisationen	44
721	Abfallbeseitigung	44
740	Friedhof, Bestattungen, Kremationen	44
780	Übriger Umweltschutz	44
790	Orts- und Regionalplanung	44
8	Volkswirtschaft	45
830	Kommunale Werbung	45
9	Finanzen, Steuern	46
940	Kapitaldienst	46
942	Finanzliegenschaften	46
	ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN	47 – 48

Abkürzungen

AIO	=	Kantonales Amt für Informatik und Organisation
ARA	=	Abwasserreinigungsanlage
ASm	=	Aare Seland mobil AG
BR	=	Bestandesrechnung
BVG	=	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge
BZS	=	Bundesamt für Zivildienst
DIV	=	Diverse frühere Kredite
EL	=	Ergänzungsleistung
EO	=	Erwerbsersatzordnung
FAK	=	Familienausgleichskasse
FIKO	=	Finanzkommission
GEP	=	Genereller Entwässerungsplan
GR	=	Gemeinderat
GRK	=	Gemeinderatskommission
GV	=	Gemeindeversammlung
GZM	=	Genossenschaft Zentralschweizer Metzgermeister
HBA	=	Hochbauamt
HPS	=	Heilpädagogische Sonderschule
IR	=	Investitionsrechnung
IV	=	Invalidenversicherung
JUSO	=	Jungsozialisten
KRB	=	Kantonsratsbeschluss
KVG	=	Krankenversicherungsgesetz
LR	=	Laufende Rechnung
MFK	=	Motorfahrzeugkontrolle
MWST	=	Mehrwertsteuer
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

Aktivierter Aufwandüberschüsse der Laufenden Rechnung (Verlustvortrag).

Bruttoverbuchung

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

Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung

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

Eigenfinanzierungsgrad

Verhältnis zwischen Bruttoüberschuss und Investitionspaket.

Eigenkapital

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

Ertragsüberschuss

Saldo (Ertrag) der Laufenden Rechnung.

Eventualverpflichtungen

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

Finanzbedarf

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

Finanzierungsfehlbetrag

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

Finanzierungsüberschuss

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

Finanzüberschuss

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

Finanzvermögen

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

Folgekosten

Jährliche Konsumausgaben als Folge einer neuen oder geänderten Aufgabenerfüllung.

Funktionale Gliederung

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

Haushaltgleichgewicht

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

Interne Verrechnungen

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

Investitionen

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

Investitionspaket

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

Investitionsrechnung

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

Investitionsbeitrag

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

Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung enthält den Aufwand oder Konsum (laufende Zahlungen an Dritte, Abschreibungen und sonstige 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 kantonal 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

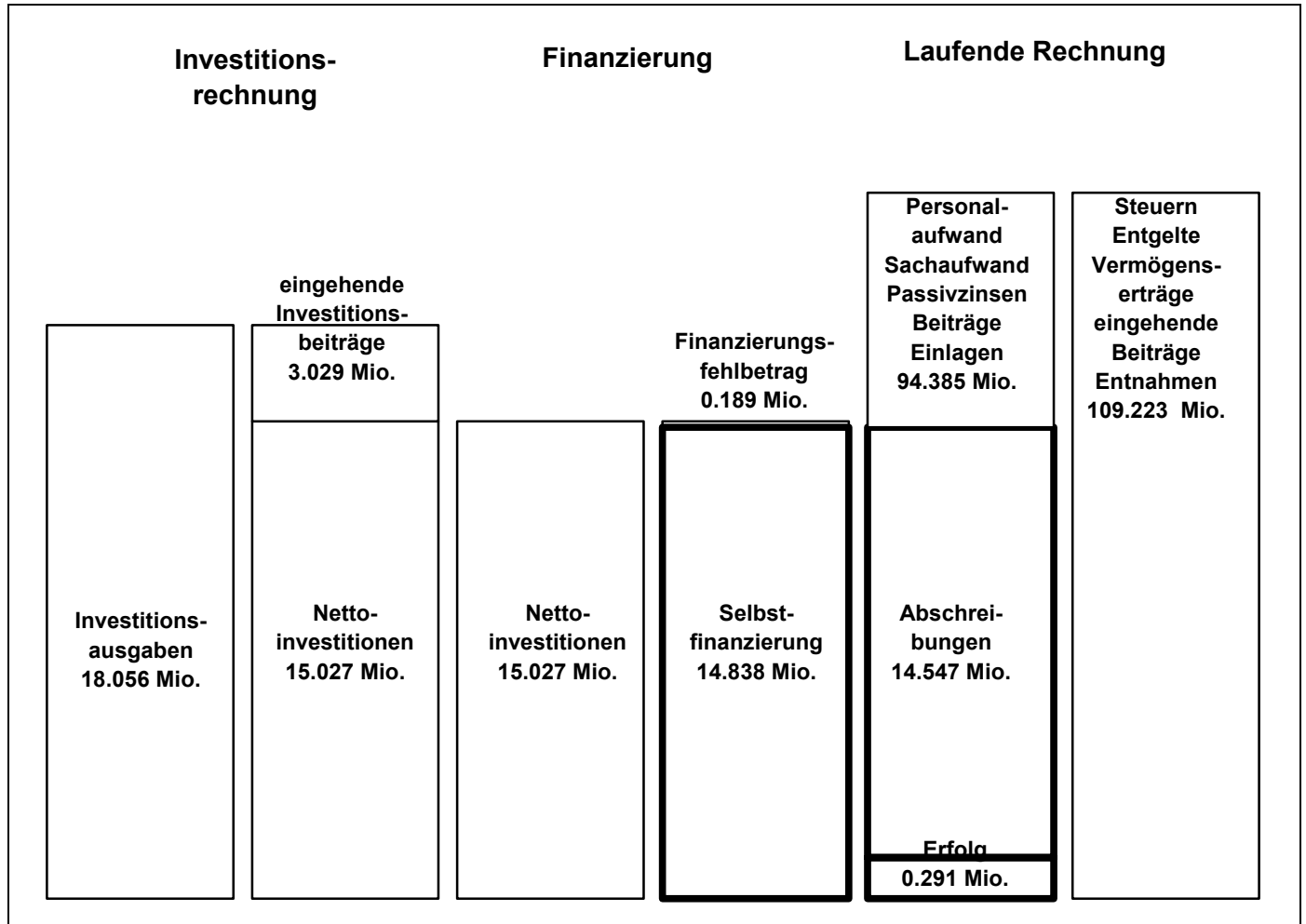
341.318 = Schwimmbad, Dienstleistungen und Honorare

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 2007

1. Ergebnisse der Verwaltungsrechnung

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



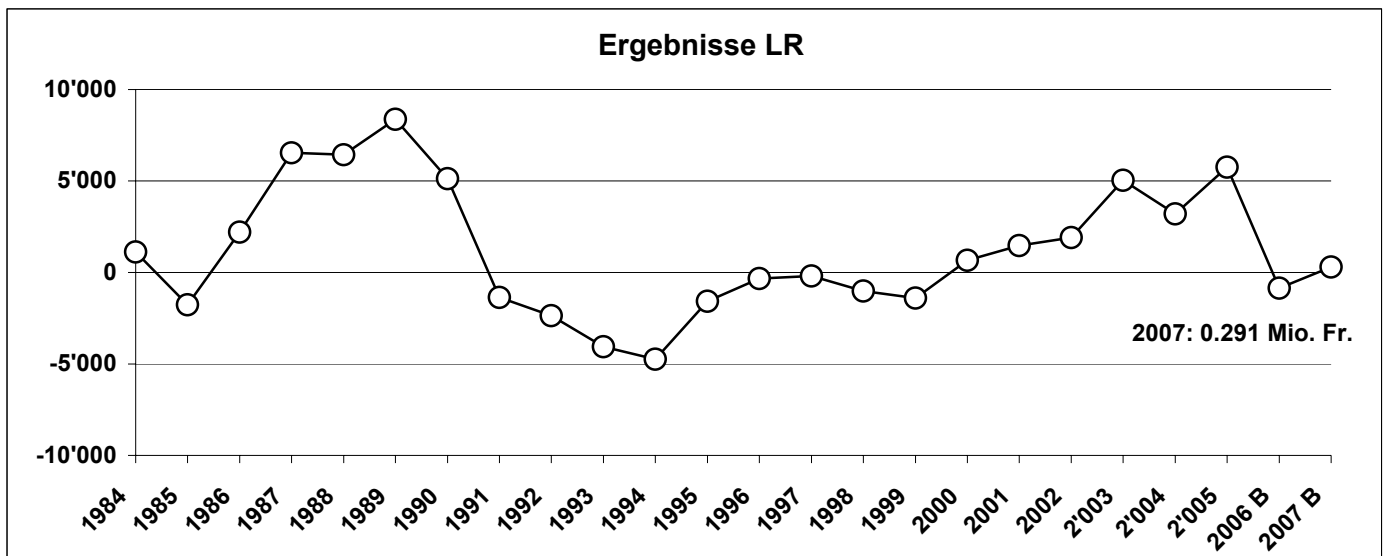
1.1 Laufende Rechnung

Der Voranschlag der Laufenden Rechnung schliesst bei Aufwendungen von Fr. 108'932'410.-- und Erträgen von Fr. 109'223'360.-- mit einem *Ertragsüberschuss* von Fr. 290'950.-- ab. Von den mit 14,547 Mio. ausgewiesenen Abschreibungen sind 6,931 Mio. Franken aus Spezial- und Vorfinanzierungen gedeckt. Davon entfallen 6,664 Mio. auf das Verwaltungsvermögen und 0,267 Mio. Franken auf das Finanzvermögen. Die Abschreibungen auf den Finanzliegenschaften betragen 0,716 Mio. Franken. Bei den verbleibenden 6,9 Mio. Franken handelt es sich um die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von 5,6 Mio. und um zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen finanziert aus Bilanzgewinnen aus dem Verkauf von Aktien Regiobank Solothurn von 1,3 Mio. Franken.

Im Ertrag ist die von der Budgetgemeindeversammlung beschlossene Steuerfusssenkung von 124 auf 119 % der ganzen Staatssteuer für die natürlichen Personen mit einer Ertragseinbusse von 2,2 Mio. Franken berücksichtigt.

Die Gegenüberstellung des Voranschlagsergebnisses mit jenem des Vorjahres und mit der Rechnung 2005 sieht wie folgt aus:

	Voranschlag 2007 Fr.	Voranschlag 2006 Fr.	Rechnung 2005 Fr.
Aufwand	101'316'410	96'115'910	93'342'866.16
Ertrag	109'223'360	100'735'900	112'032'732.87
Bruttoüberschuss	<u>7'906'950</u>	<u>4'619'990</u>	<u>18'689'866.71</u>
./. Einlage in Vorfinanzierungen			<u>4'500'000.00</u>
Bruttoüberschuss nach Verwendung			
Ertragsüberschuss	7'906'950	4'619'990	14'189'866.71
Abschreibungen aus allgemeinen Mitteln auf			
- Verwaltungsvermögen	5'600'000	5'000'000	4'300'000.00
- Liegenschaften Finanzvermögen	716'000	484'000	508'446.30
zusätzliche Abschreibungen auf			
- Verwaltungsvermögen	1'300'000		3'634'875.70
Ertragsüberschuss	<u>290'950</u>		<u>5'746'544.71</u>
Aufwandüberschuss	<u><u>290'950</u></u>	<u><u>864'010</u></u>	



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahr um 7,333 Mio. Franken oder 7,2 % zu und der Ertrag steigert sich um 8,487 Mio. Franken oder 8,4 %. Im Vergleich zur Rechnung 2005 erhöht sich der Aufwand um 2,646 Mio. Franken oder 2,5 %, während der Ertrag um 2,809 Mio. Franken oder 2,5 % abnimmt.

Der Aufwand (ohne die aus allgemeinen Mitteln und aus Bilanzgewinnen finanzierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen) liegt um 5,433 Mio. Franken oder 5,6 % über demjenigen des Voranschlags 2006 und um 3,681 Mio. Franken oder 3,7 % über der Rechnung 2005. Ohne die aus Vor- und Spezialfinanzierungen gedeckten Abschreibungen und Einlagen in Vorfinanzierungen nimmt der Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2006 um 5,059 Mio. Franken oder 5,3 % zu. Im Vergleich zur Rechnung 2005 erhöht er sich um 1,258 Mio. Franken oder 1,3 %.

Gegenüber der Rechnung 2005 weisen die folgenden Hauptaufgabenbereiche per Saldo Mehraufwendungen auf:

- Im Aufgabenbereich *Bildung* nimmt der Aufwand um 1,3 Mio. Franken zu. Die Hauptursache für diesen namhaften Zuwachs liegt beim Beitrag an die Kosten des progymnasialen und gymnasialen Unterrichts in der obligatorischen Schulzeit gemäss neuem Mittelschulgesetz. Ausserdem werden der Heilpädagogischen Sonderschule höhere Verwaltungskosten verrechnet. Die Besoldungen der Lehrkräfte an der Heilpädagogischen Sonderschule erhöhen sich, weil Vertretungen während der gegenseitigen Unterrichtsbesuche im Zusammenhang mit den Geleiteten Schulen anfallen, jene der Musikschule, weil mehr Lektionen unterrichtet werden. Wegen der angestiegenen Energiepreise müssen mehr Heizkosten für die Schulanlagen budgetiert werden. Grösser sind auch die Aufwendungen für die Heimversorgungen. Der bauliche Unterhalt des Schulhauses Kollegium fällt wegen des Einbaus einer Bibliothek/Mediothek deutlich grösser aus. Die Erweiterung des ICT auf die 5./6. Klasse erhöht den Aufwand ebenfalls, wie auch die schulische Sozialarbeit, welche sich in der Rechnung 2005 noch nicht voll ausgewirkt hatte. Schliesslich verzeichnen auch die Besoldungen der Schulleiter/innen eine grössere Zunahme, weil sich die Pensen erhöht haben. Weniger Lektionen und die Integration von Einführungsklassen in die Regelklassen führen dagegen zu geringeren Besoldungskosten bei den Kleinklassen. Als Teilkompensation der Mehrbelastung aus dem Mittelschulgesetz übernimmt der Kanton den Aufwand für die Behandlung von Sprachstörungen und Lese-/Rechtschreibschwächen sowie für den schulpsychologischen Dienst. Der Aufwand für den Deutschunterricht für Fremdsprachige liegt deutlich unter dem Vorjahresergebnis, weil im Jahr 2005 rückwirkende Besoldungsnachzahlungen gemäss Urteil des Verwaltungsgerichtes ausgerichtet werden mussten. Die Kapitalkosten der Heilpädagogischen Sonderschule nehmen ab. Der Minderaufwand bei den Sekundarschulen und beim Werken-Unterricht ist auf die geringere Anzahl Lektionen zurückzuführen. Die Besoldungen für Stellvertretungen an den Primarschulen sind tiefer veranschlagt und die Fortbildung im Zusammenhang mit der Einführung der grossen Blockzeiten entfällt. Ebenso fällt der Kredit für Mobiliaranschaffungen für die schulische Sozialarbeit weg.
- An zweiter Stelle folgt der Aufgabenbereich *soziale Wohlfahrt* mit einem Mehraufwand von 0,7 Mio. Franken. Der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV und IV sowie die Fürsorgeunterstützungen nehmen zu, ebenso der Beitrag an die Tagesheime als Folge des Ausbaus der Kindertagesbetreuungsplätze. Mehrbelastungen ergeben sich aus dem im Vorjahr neu budgetierten Einsatz der Perspektive zur Reinigung von öffentlichen Plätzen und dem höheren Beitrag an die Betriebsinfrastruktur des RSU-Sozialbetriebs. Der bauliche Unterhalt der Alterssiedlung fällt dagegen deutlich tiefer aus, weil in der Rechnung 2005 der Kanalisationsanschluss erneuert werden musste.
- Im Aufgabenbereich *Finanzen* (ohne Steuern) nimmt der Aufwand um 0,6 Mio. Franken zu. Zur Hauptsache wirken sich die hohen aus Vorfinanzierungen gedeckten Abschreibungen auf der Entlastung West von 4,5 Mio. und der Rötibrücke von 0,5 Mio. Franken aus. Zugleich werden der Vorfinanzierung Entlastung West aus der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung 1,5 Mio. Franken zugewiesen. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen wegen der grösseren Nettoinvestitionen und der Amortisation der Deckungslücke der Pensionskasse um 1,3 Mio. Franken zu. Die Übernahme der gewerblich genutzten Liegenschaften der Pensionskasse mit dem Ziel des Verkaufs zu einem günstigen Zeitpunkt führt zu höheren Abschreibungen auf den Liegenschaften des Finanzvermögens und zu einer Vergrösserung der verrechneten Zinsen. Nach dem Verkauf der Villa und Anlage des Erlöses kann ein grösserer Ertragsüberschuss in die Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus (früher Riant Mont) eingelegt werden. Mit der Neuregelung des Mietvertrags mit der kaufmännischen Berufsschule übernimmt die Stadt die Betriebskosten der Liegenschaft und verrechnet einen Teil davon an die Mieterin. Die höheren Energiepreise führen zu grösseren Heizkosten für die Liegenschaften des Finanzvermögens. Deren baulicher Unterhalt liegt über dem Stand in der Rechnung 2005, ebenfalls die Einlage in die Vorfinanzierung künftiger Renovationsarbeiten. Schliesslich erscheinen neu die Betriebskosten des von der Pensionskasse zu übernehmenden Stockwerkeigentums an der Grabackerstrasse 6. Dagegen fallen die Einlagen in die Vorfinanzierung Rötibrücke und Entlastung West aus dem Ertragsüberschuss der Rechnung 2005 und aus einem Bilanzgewinn weg. Ausserdem nehmen die zusätzlichen Abschreibungen aus Bilanzgewinnen, welche mit dem Verkauf von Finanzvermögen realisiert werden, ab. Die Abschreibungen aus Vorfinanzierungen auf Investitionen in Liegenschaften des Finanzvermögens fallen ebenfalls tiefer aus, weil im Jahr 2005 ausserordentlich viel investiert wurde. Die Zinsen auf mittel- und langfristigen

Schulden verringern sich, weil das zurückbezahlte Anleihen nur teilweise und zu deutlich günstigeren Bedingungen refinanziert wurde. Letzteres gilt auch für ein fällig gewordenes Darlehen der AHV. Andererseits fallen neu die Zinsen für die Darlehen zur Ausfinanzierung der Deckungslücke in der Pensionskasse an. Die Kommission auf der Anleihenzurückzahlung entfällt. Wegen des tieferen Zinssatzes reduziert sich die Verzinsung der Spezialfinanzierungen, bei denen ausserdem der für Vorfinanzierungen bestimmte Anteil von 6 Mio. Franken der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung wegfällt. Schliesslich nimmt der Beitrag an den direkten Finanzausgleich ab.

- Der Bereich *öffentliche Sicherheit* wird mit einem Anstieg des Aufwandes von 0,5 Mio. Franken veranschlagt. Dies ist zur Hauptsache auf die grösseren Besoldungen der Stadtpolizei zurückzuführen. Vakanzen sollen besetzt und zwei Polizei-Assistenten-Stellen neu geschaffen werden. Bei Feuerwehr und Zivilschutz sind Fahrzeuersatzanschaffungen vorgesehen. Der Beitrag an die regionale Zivilschutzorganisation fällt höher aus, da im Jahr 2005 der Betrieb erst angelaufen ist. Schliesslich wird die Ausgangsuniform der Feuerwehrangehörigen ersetzt. Der in die Spezialfinanzierung einzulegende Ertragsüberschuss der Feuerwehrrechnung fällt indessen tiefer aus und die der Rechnung 2005 belasteten Fahrzeugsanschaffungen der Stadtpolizei fallen weg.
- Es folgt der Aufgabenbereich *Verkehr* mit einem Anstieg des Aufwandes um 0,3 Mio. Franken. Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr fällt wegen grösserer Abgeltungen an Bahnen, Busse und Tarifverbunde sowie dem Versuchsbetrieb des Busses in die Weststadt höher aus. Zudem wird dieser Aufgabenbereich mit mehr Werkhofarbeiterlöhnen belastet (Funktion Werkhof). Neu ist ein Unterkredit für die Landungsanlagen der Schiffstation Solothurn veranschlagt. Für den Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung ist mehr eingesetzt, ebenfalls für die Anschaffungen des Werkhofs, worin ein Leichtmüllverdichter für den Transport des Kehrtrichts aus Abfallbehältern enthalten ist. Dagegen fallen der in der Rechnung 2005 enthaltene Aufwand für neue Ticketautomaten für die Parkplatzbewirtschaftung sowie jener für die Verlegung eines Parkplatzes wegen einer Baurechtserweiterung weg. Ausserdem entfallen die periodische Verkehrszählung sowie Fahrzeugsanschaffungen des Werkhofs. Tiefer veranschlagt werden zudem der bauliche Unterhalt des Werkhofs sowie die Fahrbahn- und Trottoirkorrekturen.
- Im Bereich *Umwelt, Raumordnung* nimmt der Aufwand um 0,2 Mio. Franken zu. Der in die Spezialfinanzierung einzulegende Ertragsüberschuss der Abwasserrechnung fällt erheblich höher aus. Neu wird eine zweckgebundene Gebührenerhöhung für Kremationen in die Vorfinanzierung für die lufthygienische Sanierung des Kremationsofens eingelegt. Die Entsorgungskosten nehmen wegen des höheren Aufwands der Grünabfuhr zu. Der Kanalisationsrechnung werden mehr bei der Mehrwertsteuer nicht abzugsberechtigte Vorsteuern auf durch Perimeterbeiträge und Subventionen finanzierte Ausgaben belastet. In der Kanalisationsrechnung werden als Folge der grösseren Ersatzinvestitionen mehr Abschreibungen veranschlagt. Wegen des geringeren Aufwandes (Wegfall neuer Gräberabteilung, kleinerer baulicher Unterhalt) kann ein grösserer Ertragsüberschuss der Friedhofrechnung in die Spezialfinanzierung eingelegt werden. Seit dem Vorjahresbudget erscheint neu der Beitrag an die Regionalplanungsgruppe zur Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben. Die der Abfallrechnung belasteten Abschreibungen erhöhen sich als Folge der hohen Investitionen im laufenden Jahr. Neu ist ein Kredit für das Ablösen des bestehenden Leitungsinformationssystems für die Kanalisationen eingesetzt. Der Betriebskostenbeitrag an die Abwasserreinigungsanlage verringert sich hingegen gemäss Voranschlag des Zweckverbandes. Der Aufwand für die Schaffung neuer Gräberabteilungen entfällt. Für die Verkehrsplanung durch Dritte und die Honorare für den generellen Entwässerungsplan werden tiefere Kredite angebeht.
- Der Aufwand für die *Gesundheit* nimmt um 0,2 Mio. Franken zu. Es handelt sich dabei zur Hauptsache um den grösseren Beitrag an den Spitex-Verein Solothurn.

Einen Minderaufwand verzeichnen die folgenden Aufgabenbereiche:

- Den grössten Minderaufwand weist mit 0,7 Mio. Franken der Aufgabenbereich *allgemeine Verwaltung* aus. Die Verzinsung des versicherungstechnischen Defizits fällt mit der Neuregelung der Pensionskasse weg und die Prämien fallen trotz der höheren Lohnsummen tiefer aus. Rückläufig

entwickeln sich die Annuitäten auf EDV-Anschaffungen. Der Kostenanteil der Telefonzentrale nimmt nach Wegfall der Ersatzinvestitionen ab. Der Einkauf des Deckungskapitals für die Teuerungsanpassung der Renten in die Pensionskasse nimmt trotz der grösseren Teuerung ab, weil der Koordinationsabzug durch den Bundesrat angehoben wurde. Die Mobiliaranschaffungen der Steuerverwaltung im Zusammenhang mit dem Gemeindehausumbau fallen weg und der bauliche Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften reduziert sich. Mehraufwendungen ergeben sich hingegen aus der Bereitstellung des in der Rechnung 2005 nur teilweise beanspruchten Kredites für Aushilfspersonal, der Weiterverrechnung von mehr Erwerbsersatz- und Unfallentschädigungen zu Gunsten einzelner Dienststellen, aus den höheren Sozialversicherungsbeiträgen und der Zunahme der externen Rechenzentrumsleistungen. Die Besoldungen des Rechts- und Personaldienstes steigen infolge einer Höhereinstufung und der Schaffung einer weiteren Lehrstelle an.

- Im Aufgabenbereich *Kultur, Freizeit* verringert sich der Aufwand um 0,3 Mio. Franken. Die Kredite für Ausstellungen und Anschaffungen des Kunstmuseums werden um die in der Rechnung 2005 von Dritten finanzierten Aufwendungen reduziert. Die in der Rechnung ausgerichteten Beiträge an Veranstaltungen und Veröffentlichungen werden im Verlaufe des Jahres bewilligt und können nicht budgetiert werden. Für den Unterhalt der öffentlichen Anlagen erfolgte eine Submission. Als Folge davon fällt der Aufwand Dritter tiefer aus. Kleiner veranschlagt ist auch der bauliche Unterhalt des Ferienheims Saanenmöser. Dagegen erhöht sich der bauliche Unterhalt der Kinderspielplätze, weil diese mit Fallschutz und falldämpfenden Materialien bei Spielgeräten und Fallräumen nachgerüstet werden müssen. Die Besoldungen für Werkhofarbeiter in den öffentlichen Anlagen werden höher veranschlagt. Für die Miete und Bewirtschaftung eines Kulissen-Lagerraums bei der Sultex erhält das Stadttheater einen zusätzlichen Beitrag. Mehraufwendungen weisen zudem aus der Beitrag an den Verein Quartierspielplätze, der bauliche Unterhalt des historischen Museums Blumenstein (Sanierung der Gartenmauer) und jener des Hauses Am Land (Ersatz Notstromversorgung).
- Der Aufgabenbereich Volkswirtschaft verzeichnet einen Minderaufwand von 0,1 Mio. Franken. Die Mietzinsgarantieleistung für das Stockwerkeigentum an der Grabackerstrasse fällt mit der Übernahme der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt weg. Das Stockwerk soll nach der Erschliessung des Gewerbeareals verkauft werden.

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um 8,487 Mio. Franken oder 8,4 % zu, im Vergleich zur Rechnung 2005 vermindert er sich um 2,809 Mio. Franken oder 2,5 %. 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 6,555 Mio. Franken oder 6,8 % und verringert sich im Vergleich zur Rechnung 2005 um 9,116 Mio. Franken oder 8,2 %.

Gegenüber der Rechnung 2005 nehmen die Erträge der folgenden Aufgabenbereiche per Saldo ab:

- Die Aufgabenstelle *Gemeindesteuern* weist Mindererträge von 6,8 Mio. Franken aus. Die Steuerfussenkungen der Jahre 2006 und 2007 wirken sich insgesamt mit 5,5 Mio. Franken aus. Auf die natürlichen Personen entfallen 4,2 Mio. und auf die juristischen Personen 1,3 Mio. Franken. Die Steuern der natürlichen und juristischen Personen nehmen ausserdem wegen der weiteren Auswirkungen der umgesetzten Steuergesetztesteilrevision ab. Andererseits erhöhen sie sich teuerungsbedingt und wegen des bereits im Finanzplan berücksichtigten Bevölkerungs- bzw. Wirtschaftswachstums, so dass die ordentlichen Steuern trotzdem höher ausgewiesen werden. Erheblich tiefer veranschlagt sind die Taxationskorrekturen, einerseits weil der Veranlagungsfortschritt deutlich verbessert wurde, was unter anderem zu den namhaften Mehrerträgen in der Rechnung 2005 führte, andererseits weil die noch ausstehenden Veranlagungen beim letzten Rechnungsabschluss erstmals im Ertrag mitberücksichtigt wurden. Die Nach- und Strafsteuern werden ebenfalls unter dem ausserordentlich hohen Stand in der Rechnung 2005 veranschlagt. Gemäss den aktualisierten Hochrechnungen entwickeln sich die Steuern auf einmaligem Einkommensanfall der natürlichen Personen ebenfalls rückläufig.
- In der *allgemeinen Verwaltung* werden Mindererträge von 0,5 Mio. Franken erwartet. Es werden weniger Sozialleistungen an andere Verwaltungsbereiche verrechnet, herrührend aus dem Wegfall der Verzinsung des versicherungstechnischen Defizits mit der Neuregelung der Pensionskasse und aus den tieferen Pensionskassenprämien. Ausserdem fallen die Mahn- und Verlängerungsgebühren im Steuererklärungsverfahren weg, weil diese Aufgabe ab 2006 vom Kanton übernommen wurde. Aus

diesem Grund nimmt auch der Verwaltungskostenbeitrag an die Staatssteuerregisterführung ab. Die Gebühren von Bauinspektorat und Tiefbau sind rückläufig. Die im Jahr 2005 erhaltenen Kantonsbeiträge an Aufwendungen im Zusammenhang mit baulichen Massnahmen in Liegenschaften des Verwaltungsvermögens fallen weg, ebenso die Verwaltungskostenanteile der an der Pensionskasse angeschlossenen Arbeitgeber. Die Heilpädagogische Sonderschule vergütet indessen erheblich grössere Verwaltungskosten. Es werden mehr Eigenleistungen des Hochbauamtes für Projektierungsarbeiten zulasten der Investitionsrechnung sowie grössere Unfall- und Erwerbsausfallentschädigungen veranschlagt.

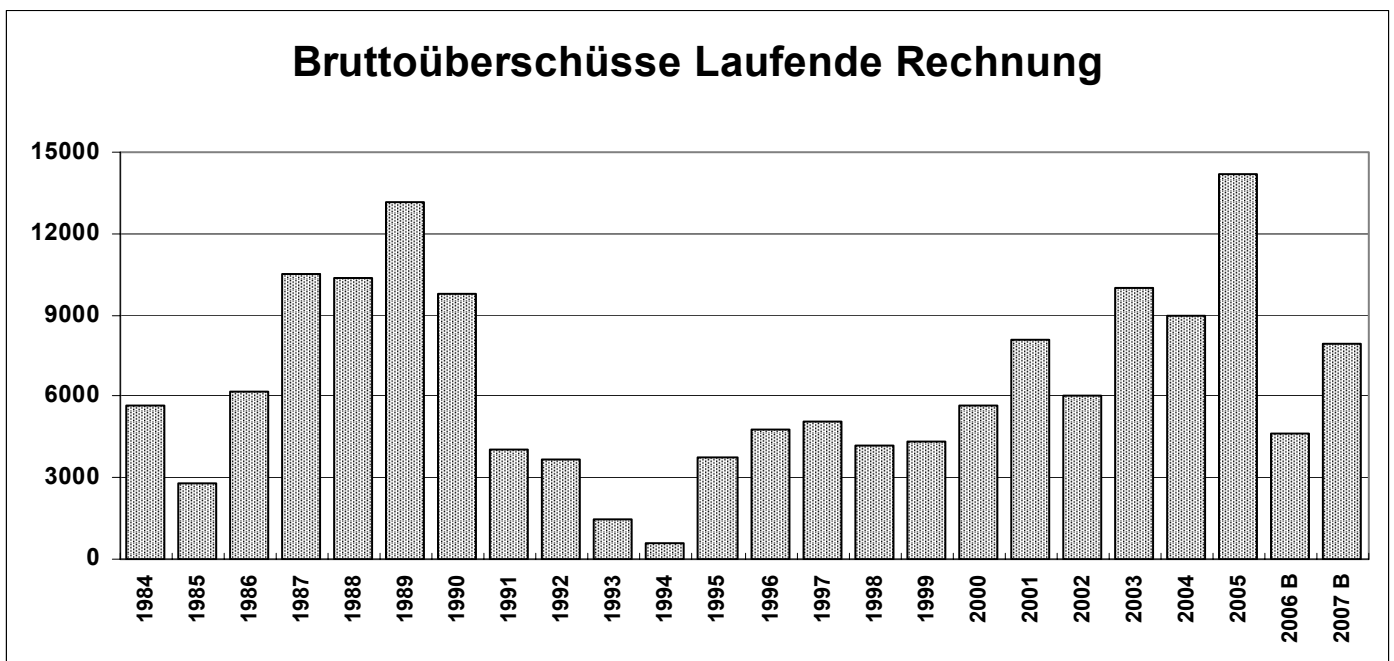
- Beim *Verkehr* betragen die Mindererträge 0,1 Mio. Franken. Die in der Rechnung 2005 enthaltene Rückvergütung von Kosten einer Parkplatzverlegung durch eine Baurechtnehmerin fällt weg, ebenso die Rückerstattung der Aufwendungen für Einsätze aus Soziallohnprojekten im Werkhof. Dagegen wird mit mehr Erwerbsersatz- und Unfallentschädigungen für den Werkhof gerechnet.
- Der Bereich *Kultur, Freizeit* verzeichnet Mindererträge von 0,1 Mio. Franken. Die Beiträge Dritter für Ausstellungen und Bilderwerb sowie die Provisionen des Kunstmuseums fallen weg. Die Beiträge der Aussengemeinden an das Städtebundtheater werden dagegen gemäss Verteilerschlüssel und damit grösser als in der Rechnung 2005 ausgewiesen veranschlagt. Der Kantonsbeitrag an das Museum Blumenstein fällt ebenfalls höher aus.
- Die Mindererträge im Bereich *Bildung* belaufen sich auf 0,001 Mio. Franken. Die Beiträge der Invalidenversicherung an die Heilpädagogische Sonderschule fallen tiefer aus, da die Invalidenversicherung eine Reduktion des Betriebsbeitrages vornimmt. Die in der Rechnung verbuchten Rückerstattungen der Bezirksschule für den Unterricht durch Lehrkräfte der verschiedenen Schularten werden nicht brutto veranschlagt, sondern im Budget mit den entsprechenden Aufwendungen verrechnet. Der Verwaltungskostenbeitrag der Heilpädagogischen Sonderschule an die Schuldirektion entfällt, weil er in der neuen Pauschalvergütung, welche in der allgemeinen Verwaltung ausgewiesen wird, enthalten ist. Die Gemeindebeiträge und der Kantonsbeitrag an die Heilpädagogische Sonderschule fallen indessen höher aus. Neu beteiligt sich der Kanton am Aufwand für die Schulleitungen. Weil die Ansätze erhöht und teilweise mehr Schüler unterrichtet werden, fallen die Schulgelder bei Primar- und Oberschulen höher aus. Schliesslich werden insgesamt mehr Entschädigungen aus der Erwerbsersatzordnung und aus Unfallentschädigungen budgetiert.

Mehrerträge weisen die folgenden Aufgabenbereiche aus:

- Der Bereich *Finanzen* (ohne Steuern) weist Mehrerträge von 3,9 Mio. Franken aus. Es handelt sich dabei vor allem um die Bezüge aus der Vorfinanzierung Entlastung West von 4,5 Mio. Franken und aus der Vorfinanzierung Rötibrücke von 0,5 Mio. für die Finanzierung der entsprechenden Investitionen. Ausserdem wird der zweite Bezug aus der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung zur Bildung einer Vorfinanzierung veranschlagt. Es wird beantragt, 1,5 Mio. Franken für die Teilfinanzierung der Entlastung West zu verwenden. Diese buchmässigen Transaktionen führen zu einem Mehrertrag von 6,5 Mio. Franken. Neu wird der Nettoertrag aus dem von der Pensionskasse zu übernehmenden Miteigentum Hammer shop-in in Olten ausgewiesen. Dieser Miteigentümeranteil und die gewerblich genutzten Liegenschaften der Pensionskasse sollen bei günstiger Gelegenheit verkauft werden. Letztere bewirken einen grösseren Mietzinsenertrag. Die Übernahme dieser Werte führen auch zu einer höheren Verzinsung der Finanzliegenschaften. Es sind zudem mehr Aktivzinsen auf Festgeldanlagen veranschlagt. Mit den der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus zugeflossenen Mittel aus dem Verkauf der Villa wurden dem Alterszentrum Wengistein Investitionsdarlehen gewährt, was zu entsprechenden Zinserträgen führt. Den höheren Heizkosten entsprechend steigen die Nebenkostenrückerstattungen der Finanzliegenschaften an. Die Ablieferung der Regio Energie erhöht sich um die Teuerung. Die Bilanzgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften fallen hingegen weg. Weil weniger in die Renovation von Finanzliegenschaften investiert wird, vermindern sich per Saldo die Bezüge aus der Vor- und aus der Spezialfinanzierung für die städtischen Liegenschaften des Finanzvermögens. Die Dividende der Regiobank auf den Aktien im Finanzvermögen verringert sich schliesslich wegen des abnehmenden Aktienbestandes. Die Kapitalrückzahlungen können für diese Aktien wie die Dividende der Laufenden Rechnung gutgeschrieben werden. Weil die Liquidität abgebaut wird, nehmen die Aktivzinsen auf PC- und Bankkontokorrenten ab, zudem wird mit einem kleine-

ren Saldo aus Verzugs- und Vergütungszinsen gerechnet. Wegen des tieferen Zinssatzes verringert sich die Verzinsung der Spezialfinanzierungen.

- Bei der sozialen Wohlfahrt nehmen die Erträge um 0,4 Mio. Franken zu. Wegen der grösseren Fürsorgeunterstützungen erhöht sich der interkommunale Lastenausgleich. Die Rückerstattung für Flüchtlinge erhöht sich analog zum Aufwand. Die Beiträge der Kantone an die Unterstützung ihrer in Solothurn wohnhaften Bürger nehmen indessen ab. Der Bezug aus der Spezialfinanzierung zum Ausgleich des Betriebsdefizits der Alterssiedlung fällt weg, ebenso die Ausgleichszahlung ASYL des Kantons, die nicht budgetiert werden kann und auch nicht alle Jahre anfällt.
- Im Bereich *Umwelt, Raumordnung* sind Mehrerträge von 0,3 Mio. Franken zu verzeichnen. Es müssen höhere Bezüge aus den Spezialfinanzierungen für den Ausgleich der defizitären Kanalisations- und Abfallrechnungen vorgenommen werden. Der Ertrag der Friedhofgebühren nimmt zu, weil die Kremationsgebühr zur Vorfinanzierung der lufthygienischen Sanierung des Krematoriums erhöht werden soll. Zudem wird mit Bundes- und Kantonsbeiträgen an den Generellen Entwässerungsplan gerechnet. Der Zinsertrag auf dem Vermögen der Spezialfinanzierung Kanalisationen nimmt wegen des tieferen Zinssatzes und des kleineren Bestandes ab. Weil der Wasserverbrauch voraussichtlich weiter zurückgeht, nimmt der Ertrag der Abwassergebühr ab.
- Die Erträge des Bereichs *öffentliche Sicherheit* nehmen um 0,1 Mio. Franken zu. Dazu führen die höheren Gemeindebeiträge an die regionale Zivilschutzorganisation. Ferner fallen mehr Einnahmen der Einwohnerdienste aus der Ausstellung von Reisedokumenten gemäss neuem Passgesetz an. Die Ersatzabgaben für Schutzraumbauten werden dagegen tiefer veranschlagt.



Der Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung von 7,907 Mio. Franken nimmt gegenüber dem Voranschlag 2006 um 3,287 Mio. Franken oder 71,1 % zu. Im Vergleich zur Rechnung 2005 ist eine Verringerung von 6,283 Mio. Franken oder 44,3 % zu verzeichnen. Es ergibt sich daraus ein Eigenfinanzierungsgrad von 100,9 % (Budget 2006: 41,8 %, Finanzplan: 117,8 %).

Die im Vergleich zum Voranschlag 2006 um 10,6 % kleineren Nettoinvestitionen werden zu 46,1 % aus zweckgebundenen Mitteln finanziert (Vorjahr: 28,5 %). Das Investitionspaket liegt um 29,2 % unter jenem des Vorjahres. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erhöhen sich gegenüber dem Voranschlag 2006 um 0,6 Mio. Franken oder 12,0 % und im Vergleich zur Rechnung 2005 um 1,3 Mio. Franken oder 30,2 %. Die Ursachen liegen bei der Tilgung der Ausfinanzierung der Pensionskasse beim Anschluss an jene der schweizerischen Regionalbanken und beim hohen Investitionspaket von 7,8 Mio. Franken.

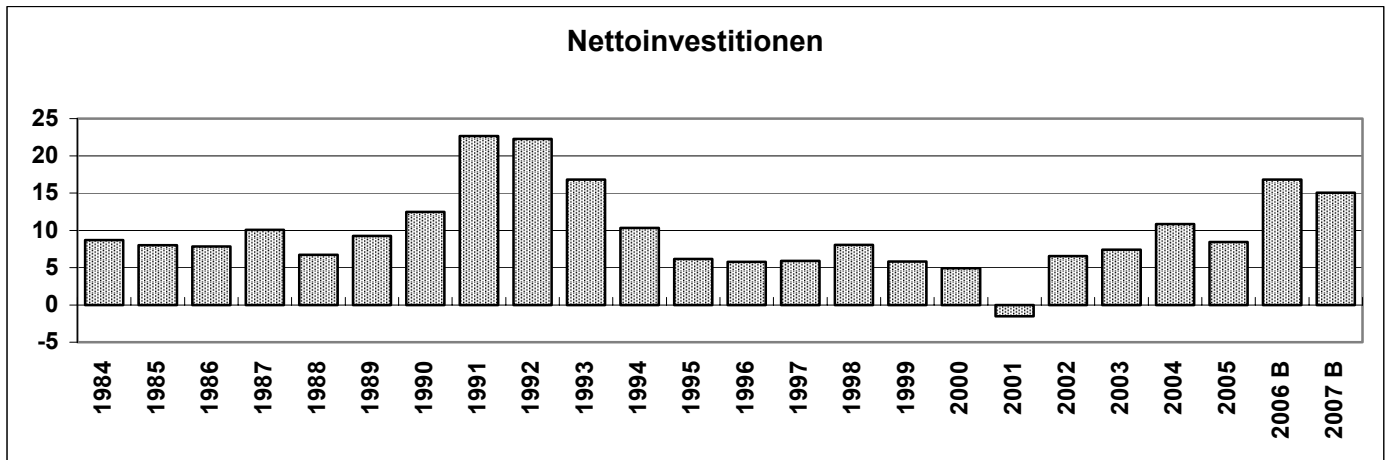
Die Budgeteingaben erfolgten wiederum sehr zurückhaltend. In enger Zusammenarbeit aller Verwaltungsabteilungen konnten mit den Budgetbereinigungen nochmals grössere Verbesserungen, ungefähr im selben Ausmass wie im Vorjahr, erzielt werden, die aber grösstenteils durch die von der Budgetgemeindeversammlung beschlossene Steuerfusssenkung von 124 auf 119 % der ganzen Staatssteuer für die natürlichen Personen mit einem Ertragsausfall von 2,2 Mio. Franken zum grössten Teil wieder kompensiert wurde. Mit dem Ertragsüberschuss von 0,291 Mio. Franken wurden die Erwartungen des Finanzplans, der keine Steuerfusssenkung vorsah, um 1,778 Mio. Franken oder 85,9 % unterschritten. Das Ergebnis des Vorjahresbudgets wird um 1,155 Mio. Franken oder 133,7 % übertroffen und jenes das in der Rechnung 2005 ausgewiesen wurde, um 5,456 Mio. Franken oder 94,9 % nicht erreicht.

Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung liegt, wie erwähnt, um 1,778 Mio. Franken oder 85,9 % unter jenem des Finanzplans 2007 - 2010. Der Aufwand überschreitet die Prognosen um 2,3 Mio. Franken oder 2,3 %. Die Vorgaben des Finanzplans werden von den Abschreibungen übertroffen, hauptsächlich weil die gewerblich genutzten Liegenschaften der Pensionskasse ins Finanzvermögen übertragen und den üblichen Abschreibungen unterworfen werden. Die Beiträge liegen ebenfalls über dem Finanzplan, was auf den die Prognosen überschreitenden Beitrag gemäss neuem Mittelschulgesetz zurückzuführen ist. Weil die Gesetzesänderung zur Teilkompensation dieser Mehrbelastung noch nicht erfolgt ist, liegt auch der Beitrag an den öffentlichen Verkehr über den Erwartungen. Die Beiträge an den Spitexverein und an die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV sind ebenfalls höher als geplant. Mit der Neuregelung des Mietvertrags mit der kaufmännischen Berufsschule fallen die Betriebskosten der Liegenschaft neu an. Dagegen werden die Prognosen beim Finanzausgleich und bei den Beiträgen an Veranstaltungen und Veröffentlichungen unterschritten. Der Beitrag an die Behandlung von Sprachstörungen und Lese-/Rechtschreibschwächen fällt als Teilkompensation der Mehrbelastung aus dem neuen Mittelschulgesetz weg. Über dem Finanzplan liegen auch die Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen (Einlage Gebührenerhöhung in Vorfinanzierung für lufthygienische Sanierung Krematorium, höherer Ertragsüberschuss Abwasserrechnung) und der Sachaufwand (baulicher Unterhalt Schulanlagen und Kinderspielplätze, höhere Heizkosten Schulanlagen). Zur Überschreitung beim Personalaufwand führen die Wiederbesetzung der Vakanzen und die Schaffung von zwei Assistentenstellen bei der Stadtpolizei und die höhere Lohnsumme der Heilpädagogischen Sonderschule. Die Pensionskassen-Prämien liegen über den Erwartungen des Finanzplans. Ausserdem wird im Werkhof eine Vakanz wieder besetzt. Dagegen wird der Deckungskapitaleinkauf in die Pensionskasse für die Teuerungsanpassung der Renten wegen des erhöhten Koordinationsabzugs unterschritten. Unter dem Finanzplan bleiben auch die Besoldungen der Lehrkräfte für den Deutschunterricht für Fremdsprachige, für das Englischobligatorium, für den Werkunterricht und für die Schulleitungen. Die Passivzinsen überschreiten den Finanzplan, weil die Zinsen für den Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung 2006 im Finanzplan nicht berücksichtigt waren. Da die Liquiditätsreserve für die Übernahme der gewerblich genutzten Liegenschaften der Pensionskasse benötigt wird, muss der Finanzbedarf voraussichtlich teilweise durch Darlehen gedeckt werden. Die Entschädigungen an Gemeinwesen bleiben dagegen wegen des wegfallenden Beitrags an den schulpsychologischen Dienst (Teilkompensation Mittelschulgesetz), des geringeren Beitrags an die Bezirksschule, der kleineren Abgabe an den Abwasserfonds und des tieferen Betriebskostenbeitrags an die ARA unter dem Finanzplan.

Der Ertrag überschreitet den Finanzplan um 0,5 Mio. Franken oder 0,5 %. Mehrerträge weisen aus die Vermögenserträge (Ertrag der von der Pensionskasse zu übernehmenden Liegenschaften, Nettoertrag des ebenfalls von der Pensionskasse zu übernehmenden Miteigentümeranteils Hammer shop-in, Olten, Ertrag Aktien Regiobank, Verzugszinsen, Zinsen aus Festgeldanlagen, Darlehenszinsen Friedel-Hürzeler-Haus) und die Beiträge (interkommunaler Lastenausgleich der Fürsorge, Kantonsbeitrag an Heilpädagogische Sonderschule, Gemeindebeiträge an das Städtebundtheater aufgrund des Verteilerschlüssels; indessen weniger Beitrag der IV an die Heilpädagogische Sonderschule und Beiträge der Kantone an Fürsorgeunterstützungen ihrer Bürger in Solothurn). Ferner fallen mehr Rückerstattungen von Gemeinwesen (Gemeindebeiträge an Heilpädagogische Sonderschule; dagegen weniger Schulgelder Sekundarschule) und Entgelte (Gebührenerhöhung für Kremationen, Unfallentschädigungen, Benützungsgebühren Landhaus, Eigenleistungen Projektierungen Hochbauamt; dagegen Wegfall Rückerstattungen Bezirksschule an diverse Schularten) an. Unter den Prognosen bleiben indessen die Steuern (natürliche Personen) sowie die Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen (kleinerer Ausgleich Kanalisationsrechnung, kein Bezug für Rechnung Alterssiedlung; dagegen grösserer Ausgleich Abfallrechnung).

1.2 Investitionsrechnung

Bruttoinvestitionen von 18,0 Mio. Franken (2006: 19,5 Mio. Fr.) stehen Einnahmen von 3,0 Mio. Franken (2,7 Mio. Fr.) gegenüber. Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 15,0 Mio. Franken (16,8 Mio. Fr.).



Aus zweckgebundenen Mitteln stammen die folgenden Finanzierungen:

Abschreibung Entlastung West aus Vorfinanzierung	Fr. 4'500'000
Kanalisationen aus Benützungsgebühren	1'098'340
Abschreibung Rötibrücke aus Vorfinanzierung	500'000
Abschreibungen auf den Liegenschaften und aktivierten Investitionen aus Einnahmen der Heilpädagogischen Sonderschule	305'340
Renovation von Finanzliegenschaften aus Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen	164'000
Abschreibung auf Liegenschaft und aktivierten Investitionen aus Einnahmen der Alterssiedlung	158'000
Renovation von Finanzliegenschaften aus Vorfinanzierung für städtische Liegenschaften	102'600
Abschreibung Entwässerung Stadtmist und Untergrund-Entsorgungsstellen aus Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	65'040
Abschreibung auf aktivierten Fahrzeugen der Feuerwehr zulasten der Feuerwehrrechnung	30'290
Abschreibung auf aktivierter Ofenerneuerung, Dachsanierung Krematorium	7'110
Total Abschreibungen aus Spezial- und Vorfinanzierungen (334 + 335)	6'930'720

Die verbleibenden Nettoinvestitionen belaufen sich auf 8,096 Mio. Franken (12,011 Mio. Fr.). Nach Ausklammerung der Darlehensrückzahlungen und Abzug der im Finanzvermögen aktivierbaren Investitionen in Finanzliegenschaften sowie der Nettoausgaben zulasten der Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung, Kanalisationen und Feuerwehr verbleibt ein Investitionspaket von 7,835 Mio. Franken. Das mit dem Finanzplan vorgegebene Investitionsprogramm wird um 0,072 Mio. Franken oder 0,9 % überschritten.

1.3 Finanzierung

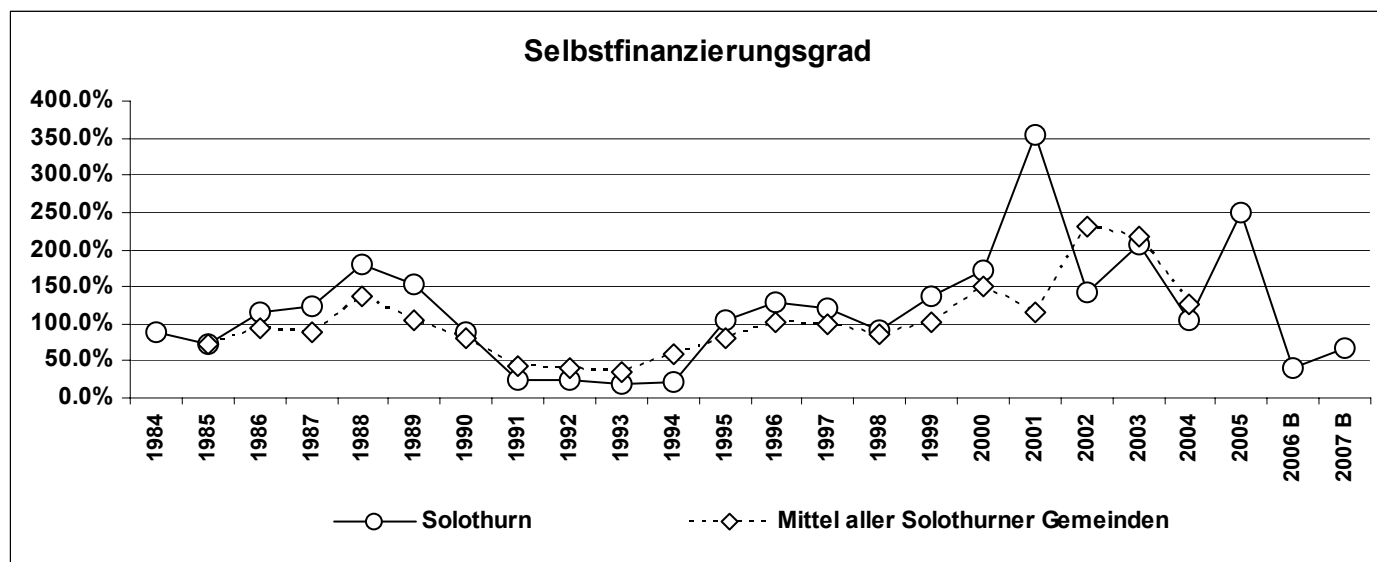
Der Finanzierungsüberschuss errechnet sich wie folgt:

Aus allgemeinen Mitteln zu deckende bzw. zu bevorschussende Nettoinvestitionen	Fr. 8'095'780
./. Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung	7'906'950
Finanzierungsfehlbetrag aus der Erfüllung öffentlicher Aufgaben	188'830

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

Finanzierungsfehlbetrag	Fr. 188'830
+ buchmässiger Ertrag	
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	7'425'560
	<hr/> 7'614'390
- buchmässiger Aufwand	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	2'682'680
	<hr/> 4'931'710
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung	<hr/> <hr/> 4'931'710

Im Vorjahr wurde ein Finanzbedarf von 10,085 Mio. Franken ausgewiesen. Zur Verbesserung von 5,153 Mio. Franken führen die kleineren Nettoinvestitionen, der grössere Bruttoüberschuss der Laufenden Rechnung und die höheren Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen, denen grössere Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen gegenüberstehen. Dieses Ergebnis kommt auch im höheren 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 verantwortlich beurteilt.



Das Ergebnis der Laufenden Rechnung und die gesamten Abschreibungen von 14,5 Mio. Franken, die auf Seite 1 ausgewiesen werden, ergeben zusammen mit der Differenz zwischen den Einlagen in und den Bezügen aus Spezial- und Vorfinanzierungen gemessen an den Nettoinvestitionen einen Selbstfinanzierungsgrad von 67,2 % (2006: 40,0 %, Rechnung 2005: 250,3 %, Finanzplan: 72,9 %).

Die ungedeckte Schuld nimmt um den Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung abzüglich der im Finanzvermögen zu aktivierenden Investitionen zu. Der Saldo beläuft sich auf 4,398 Mio. Franken; die Nettoschuld je Einwohner erhöht sich damit um rund Fr. 289.-- (Vorjahr: Fr. 637.--).

Der gesamte Fremdgeldbedarf setzt sich folgendermassen zusammen:

Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung	Fr. 4'931'710
+ Rückzahlung und Amortisationen von Darlehen	3'000'000
Fremdgeldbedarf	<hr/> 7'931'710

Soweit notwendig werden Darlehen zur Deckung des Fremdgeldbedarfs aufgenommen.

1.3 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 - 34 des Voranschlags ersichtlich. Die wichtigsten Abweichungen zum Budget 2006 werden mit erläuternden Bemerkungen, welche den Detailzahlen beigefügt sind, begründet.

Die Einzelheiten zu den EDV-Kosten sind im Anhang auf den Seiten 47 - 48 zusammengestellt.

Die Nettoergebnisse der Hauptaufgabenbereiche erfahren die folgenden Änderungen:

	Voranschlag 2007 1'000 Fr.	Vergleich mit			
		Voranschlag 2006 1'000 Fr.		Rechnung 2005 1'000 Fr.	
0 Allgemeine Verwaltung	7'242	-727	-9.1%	-180	-2.4%
1 Öffentliche Sicherheit	2'600	193	8.0%	387	17.5%
2 Bildung	18'395	1'049	6.0%	1'257	7.3%
3 Kultur, Freizeit	8'310	-221	-2.6%	-231	-2.7%
4 Gesundheit	896	70	8.5%	190	26.9%
5 Soziale Wohlfahrt	10'369	626	6.4%	241	2.4%
6 Verkehr	3'934	107	2.8%	359	10.0%
7 Umwelt, Raumordnung	552	31	6.0%	-23	-3.9%
8 Volkswirtschaft	596	-90	-13.1%	-80	-11.8%
9 Finanzen (ohne Steuern)	6'541	891	15.8%	-3'224	-33.0%
Nettoaufwand	59'435	1'929	3.4%	-1'304	-2.1%
./. Steuern	59'726	3'084	5.4%	-6'759	-10.2%
Ertragsüberschuss	291	1'155	133.7%	-5'455	-94.9%

In den nachstehenden Tabellen werden die Vergleiche zum Vorjahresbudget zusammengefasst:

Gegenüber dem Voranschlag für das Jahr 2006 ergeben

Mehrerträge von
abzüglich Mehraufwendungen von
eine Verbesserung des Ergebnisses um

Fr.
8'487'460
7'332'500
1'154'960

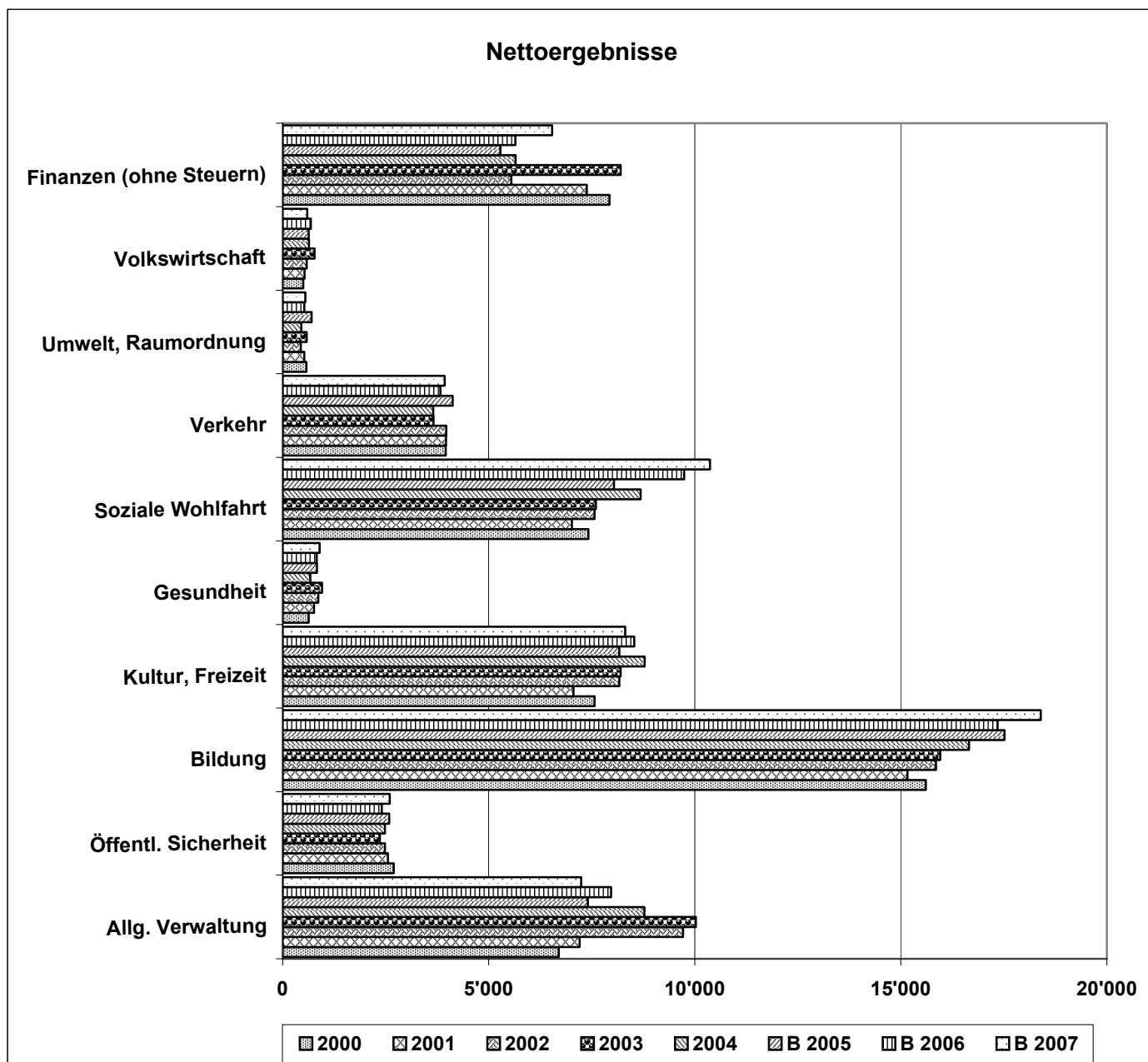
Die Mehrerträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Minderertrag Fr.	Mehrertrag Fr.
0 Allgemeine Verwaltung	-644'390	
1 Öffentliche Sicherheit		113'100
2 Bildung		131'940
3 Kultur, Freizeit		247'880
4 Gesundheit		3'150
5 Soziale Wohlfahrt		613'560
6 Verkehr		107'100
7 Umwelt, Raumordnung		446'200
8 Volkswirtschaft		
9 Finanzen		7'468'920
	<hr/>	<hr/>
	-644'390	9'131'850
		<hr/>
		-644'390
Total Mehrerträge		<hr/> <hr/>
		8'487'460

Die Aufwendungen verändern sich in den einzelnen Hauptaufgabenbereichen wie folgt:

	Minderaufwand Fr.	Mehraufwand Fr.
0 Allgemeine Verwaltung	-1'371'560	
1 Öffentliche Sicherheit		306'580
2 Bildung		1'181'000
3 Kultur, Freizeit		26'440
4 Gesundheit		73'250
5 Soziale Wohlfahrt		1'239'340
6 Verkehr		213'610
7 Umwelt, Raumordnung		477'650
8 Volkswirtschaft	-89'870	
9 Finanzen		5'276'060
	<hr/>	<hr/>
	-1'461'430	8'793'930
		<hr/>
		-1'461'430
Total Mehraufwendungen		<hr/> <hr/>
		7'332'500

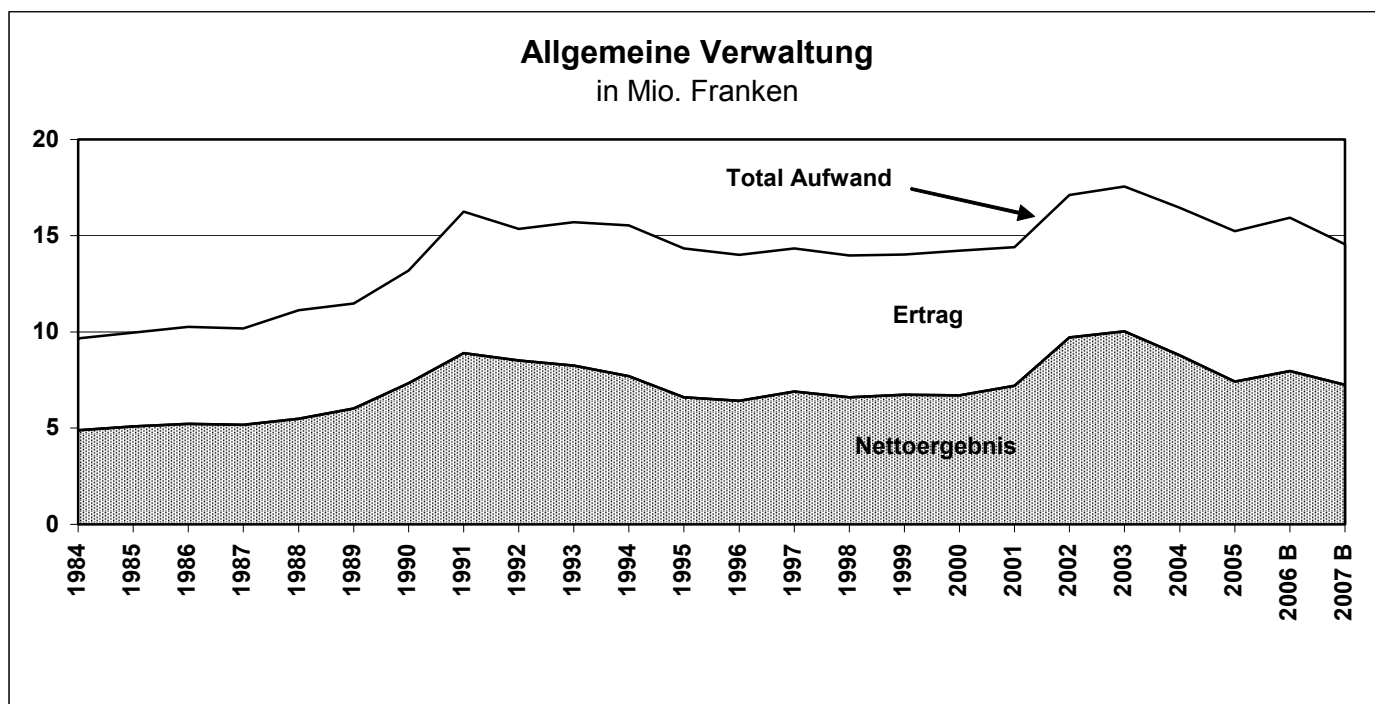
Nachstehend sind die Nettoergebnisse der Laufenden Rechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren hinweg dargestellt.



Allgemeine Bemerkungen

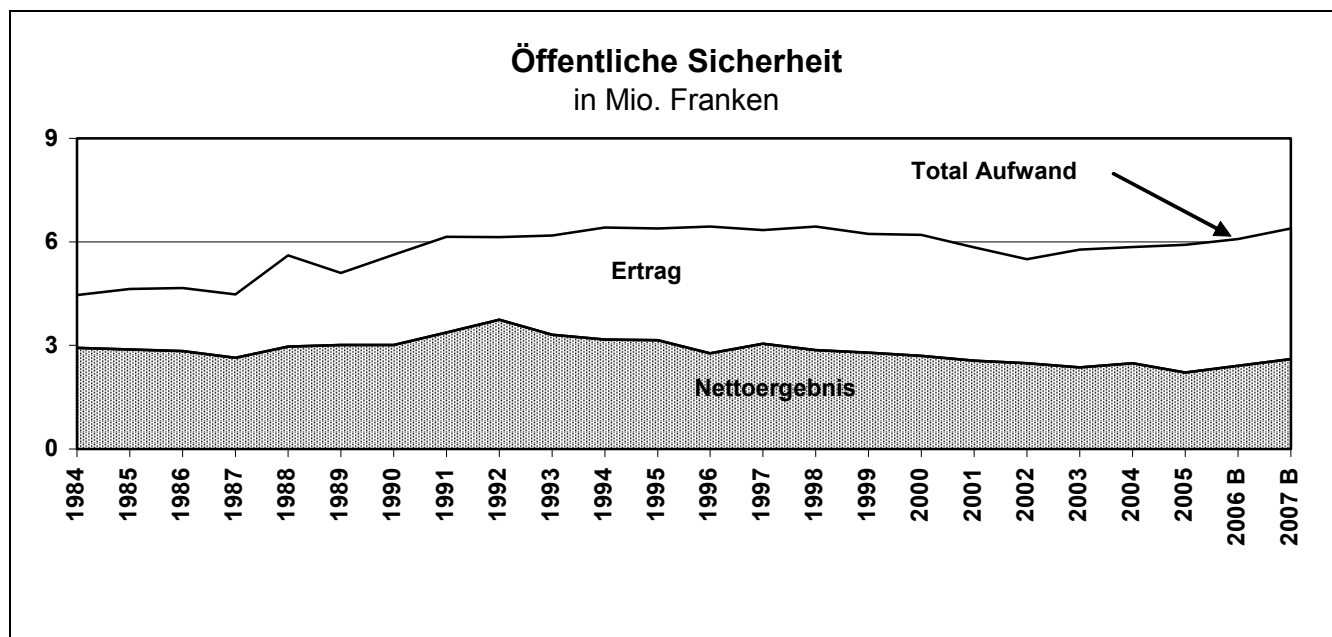
Die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals basieren auf dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 109,1 Punkten (100 = Mai 1993). Dies entspricht einer Erhöhung von 1,5 % gegenüber dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr.

Die Besoldungen der Lehrkräfte entsprechen dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 109,953 %, der um 2,1 % über dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr liegt.



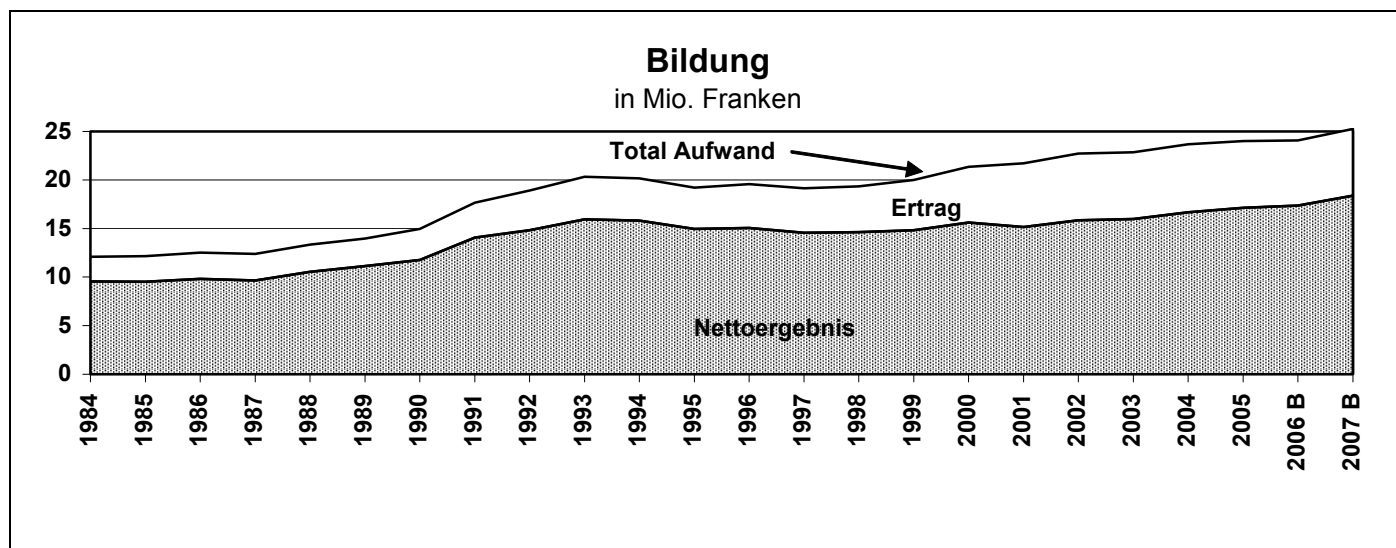
Der Nettoaufwand verkleinert sich im Vergleich zum Voranschlag 2006 um Fr. 727'000.-- oder 9,1 %. Minderaufwendungen von Fr. 1'371'000.-- stehen Mindererträge von Fr. 644'000.-- gegenüber. Zu den Minderaufwendungen trägt zur Hauptsache die mit dem Pensionskassenwechsel wegfallende Verzinsung des versicherungstechnischen Defizits bei. Ausserdem fällt der Einkauf des Deckungskapitals für die Teuerungsanpassung der Renten in die Pensionskasse trotz der berücksichtigten grösseren Teuerung wesentlich tiefer als im Vorjahr aus, weil der Bundesrat den Koordinationsabzug erhöht hat. Ebenfalls geringer ausgewiesen werden die Pensionskassen-Prämien für das Verwaltungs- und Betriebspersonal, auch dies als Folge der neuen Pensionskassenlösung. Minderaufwendungen verzeichnen ferner der bauliche Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften, die den verschiedenen Funktionen verrechneten Sozialleistungen, die Annuitäten auf EDV-Anschaffungen, die Rechenzentrumsleistungen und der Kostenanteil der Telefonzentrale. Die grössere Mobilieranschaffung der Steuerverwaltung im Vorjahresbudget fällt weg, ebenso der Kreditanteil für das 25-Jahr-Jubiläum der Partnerschaft mit Heilbronn. Wegen der grösseren Lohnsumme fallen dagegen die Sozialversicherungsbeiträge grösser aus. Eine Höhereinstufung und die Schaffung einer zusätzlichen Lehrstelle führen zu einem Anstieg der Besoldungen des Rechts- und Personaldienstes. Ausserdem werden mehr AHV-Ersatzrenten an pensionierte Lehrkräfte geleistet. Die steigenden Energiepreise schlagen sich in grösseren Heizkosten für die Verwaltungsliegenschaften nieder. Im Zusammenhang mit baulichen Änderungen im Gemeindehaus werden Mobilieranschaffungen anfallen. Schliesslich fällt die Summe der auszurichtenden Kinderzulagen höher aus, ebenso die Prämien der kantonalen Pensionskasse für die Lehrkräfte.

Die Mindererträge werden hauptsächlich durch die als Folge der neuen Pensionskassenlösung kleineren an die Verwaltungsabteilungen verrechneten Sozialleistungen verursacht. Ausserdem entfallen die Verwaltungskostenanteile der an der städtischen Pensionskasse angeschlossenen Arbeitgeber. Schliesslich werden weniger Eigenleistungen des Tiefbauamtes für Projektierungen zulasten der Investitionsrechnung veranschlagt. Dagegen werden die Rückerstattungen von Kinderzulagen höher anfallen. Zusätzlich bringen die Gebühren für die Benützung von Verwaltungsliegenschaften, die Rückerstattung von Betriebskosten sowie die Gebühren von Bauinspektorat und Tiefbau mehr ein.



Der Nettoaufwand erhöht sich um Fr. 193'000.-- oder 8,0 %. Mehraufwendungen von Fr. 306'000.-- stehen Mehrerträge von Fr. 113'000.-- gegenüber. Zu den Mehraufwendungen führen die höheren Besoldungen der Stadtpolizei (Besetzung von Vakanzen, zwei neue Assistenten-Stellen), Fahrzeuganschaffungen von Feuerwehr und Zivilschutz sowie der Ersatz der Ausgangsuniform für die Feuerwehrangehörigen. Die verrechneten Sozialleistungen, die Kursgelder der Stadtpolizei sowie die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungen der Feuerwehr nehmen dagegen ab.

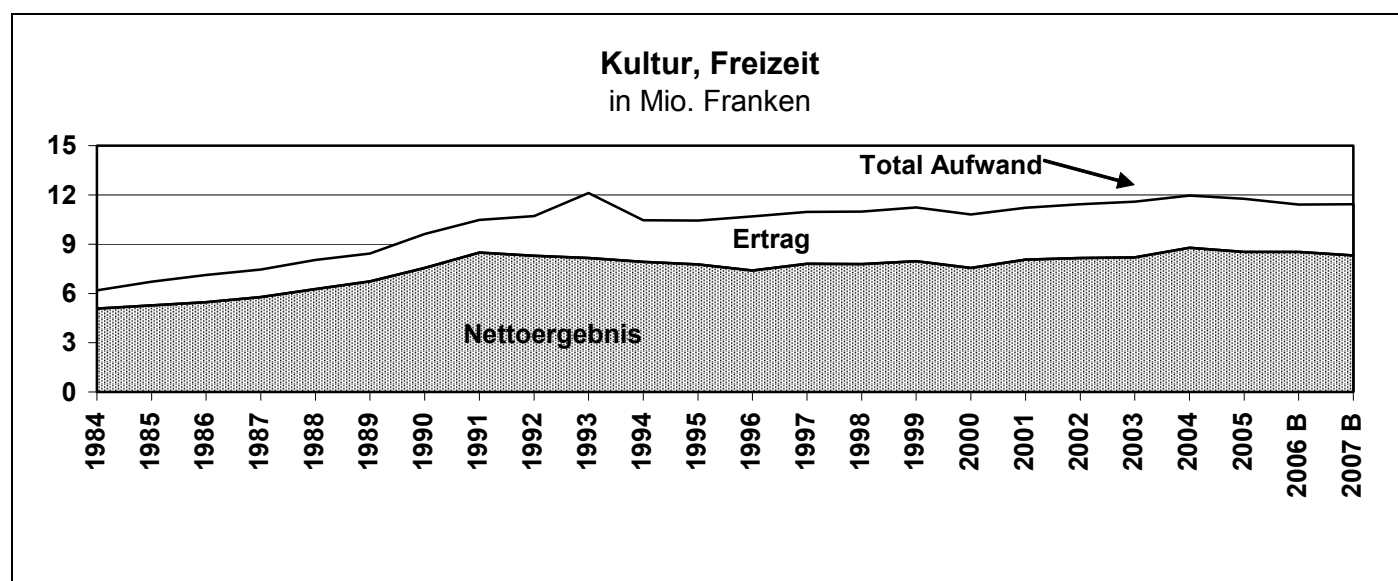
Die Mehrerträge stammen aus den Taxationskorrekturen des Feuerwehrgesetzes sowie den Bundes- und Gemeindebeiträgen an die regionale Zivilschutzorganisation. Die Einnahmen aus Fremdenpolizeigebühren der Einwohnerdienste verringern sich indessen.



Der Nettoaufwand steigt um Fr. 1'049'000.-- oder 6,0 % an. Mehraufwendungen von Fr. 1'181'000.-- stehen Mehrerträge von Fr. 132'000.-- gegenüber. Der Mehraufwand wird in erster Linie vom massiv höheren Beitrag an die Kosten des progymnasialen und gymnasialen Unterrichts in der obligatorischen Schulzeit gemäss neuem Mittelschulgesetz verursacht. Ausserdem nehmen die Besoldungen der Lehrkräfte der Heilpädagogischen Sonderschule und der Kindergärten zu (Stellvertretungen während gegenseitigen Unterrichtsbesuchen im Rahmen der geleiteten Schulen). Wegen der höheren Energiepreise müssen mehr Heizkosten für die Schulanlagen veranschlagt werden. Der bauliche Unterhalt der Schulanlagen erhöht sich (Einbau Bibliothek/Mediothek im Schulhaus Kollegium), ebenso die Besoldungen der Schulleiter (höhere Pensen). Der Aufwand für die Behandlung von Sprachstörungen und Lese-/Schreibschwächen sowie für den schulpsychologischen Dienst fallen als Teilkompensation der Mehrbelastung aus dem Mittelschulgesetz

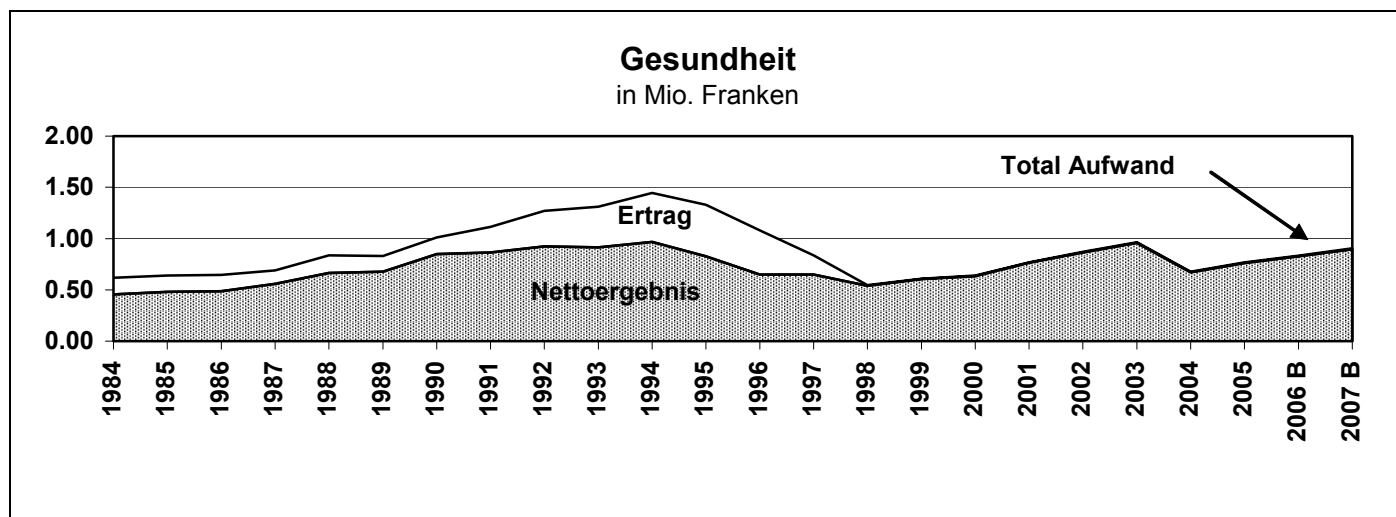
weg. Wegen der massiven Erhöhung des Unkostenanteils bei den Schulgelder für das freiwillige 10. Schuljahr und der höheren Anzahl auswärtiger Schüler/innen verringert sich der Beitrag an die Bezirksschule. Weniger Lektionen führen zu geringeren Besoldungen für die Lehrkräfte der Kleinklassen, des Deutschunterrichts für Fremdsprachige und des Werkunterrichts. Die Fortbildungskurse für die Blockzeiten fallen weg. Tiefer als im Vorjahr werden die Kapitalkosten zu Lasten der Heilpädagogischen Sonderschule und die Anschaffung von Maschinen und Geräten für den Werkunterricht ausgewiesen.

Beim Ertrag erhöhen sich die Gemeindebeiträge, der Betriebsbeitrag der Invalidenversicherung und der Kantonsbeitrag an die Heilpädagogische Sonderschule. Der erstmals im Vorjahr ausgerichtete Beitrag des Kantons an die Besoldungen der Schulleitungen wird mehr als verdoppelt. Wegen der kleineren Anzahl auswärtiger Schüler reduziert sich indessen der Ertrag der Schulgelder von anderen Gemeinden an die Sekundarschulen.

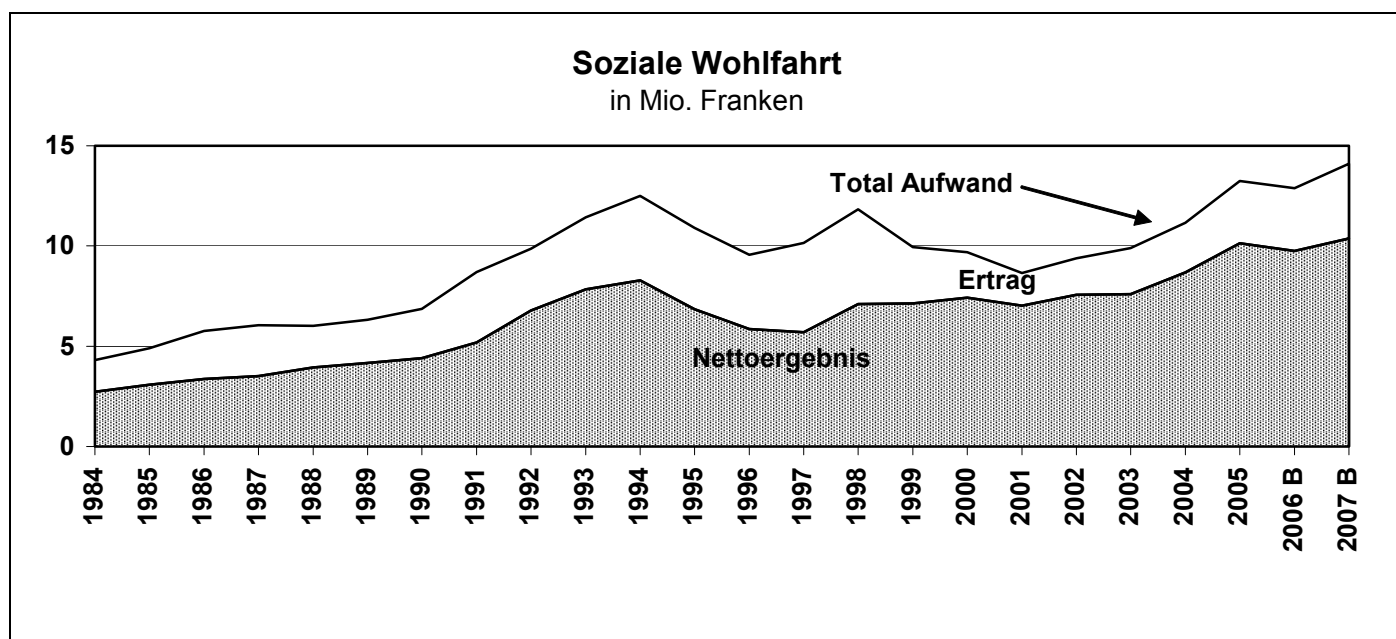


Der Nettoaufwand vermindert sich um Fr. 221'000.-- oder 2,6 %. Zur Veränderung führen Mehrerträge von Fr. 248'000.--, denen Mehraufwendungen von Fr. 27'000.-- gegenüberstehen. Die Mehrerträge stammen aus den Benützungsgebühren sowie Miet- und Pachtzinsen des wiedereröffneten Landhauses, wobei eine höhere Auslastung als vor dem Umbau erwartet wird. Das Naturmuseum budgetiert Einnahmen Dritter zur Finanzierung von Projekten. Die Benützungsgebühren des Hallenbades nehmen wegen der Erweiterung der Öffnungszeiten und Anhebung der Preise zu. Aufgrund der höheren Nachfrage werden auch mehr Benützungsgebühren im Konzertsaal und Eintrittsgebühren im Schwimmbad veranschlagt.

Die Mehraufwendungen ergeben sich zur Hauptsache aus dem grösseren baulichen Unterhalt der Kinderspielplätze (Nachrüsten mit Fallschutz und falldämpfenden Materialien bei Spielgeräten und Fallräumen), dem Beitrag an Miete und Bewirtschaftung des neuen Kulissenlagerraumes des Stadttheaters bei Sultex, dem grösseren baulichen Unterhalt des Hauses Am Land, des Schwimmbads sowie des Kunst- und des historischen Museums. Dagegen verkleinern sich die den verschiedenen Funktionen belasteten Sozialleistungen, der Unterhalt der öffentlichen Anlagen, des Fussballstadions und des Ferienheims Saanenmöser, ebenso die Anschaffung von Mobiliar und Geräten für die öffentlichen Anlagen. Der im Vorjahresbudget auf die Sportplätze und das Fussballstadion verteilte Ersatz des Kubotatraktors entfällt. Dies gilt auch für den Beitrag an die Kosten der römisch-katholischen Kirchgemeinde Solothurn für die Absperrmassnahmen auf der Terrasse der St. Ursen-Kathedrale. Bei Miete und Betriebskostenbeitrag für die Benützung der CIS-Mehrzwecksporthalle fällt der Mehrwertsteuerzuschlag weg.

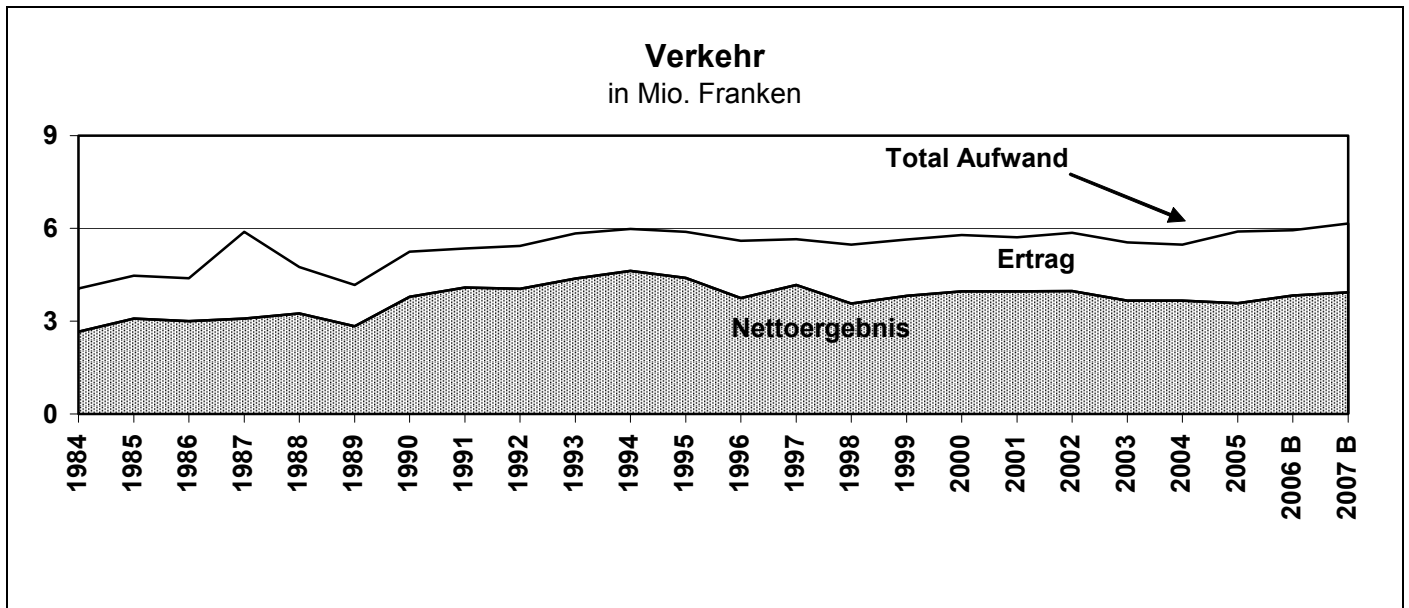


Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 70'000.-- oder 8,5 % zu, herrührend aus Mehraufwendungen von Fr. 73'000.--, denen Mehrerträge von Fr. 3'000.-- gegenüberstehen. Beim Mehraufwand handelt es sich vor allem um den grösseren Beitrag an den Spitexverein Solothurn aufgrund der angestiegenen Nachfrage nach Leistungen im Bereich der Krankenpflege. Ausserdem nimmt das Schularzthonorar wegen des grösseren Engagements in den Klassen gemäss neuem Konzept "Schularzt im Unterricht" zu.



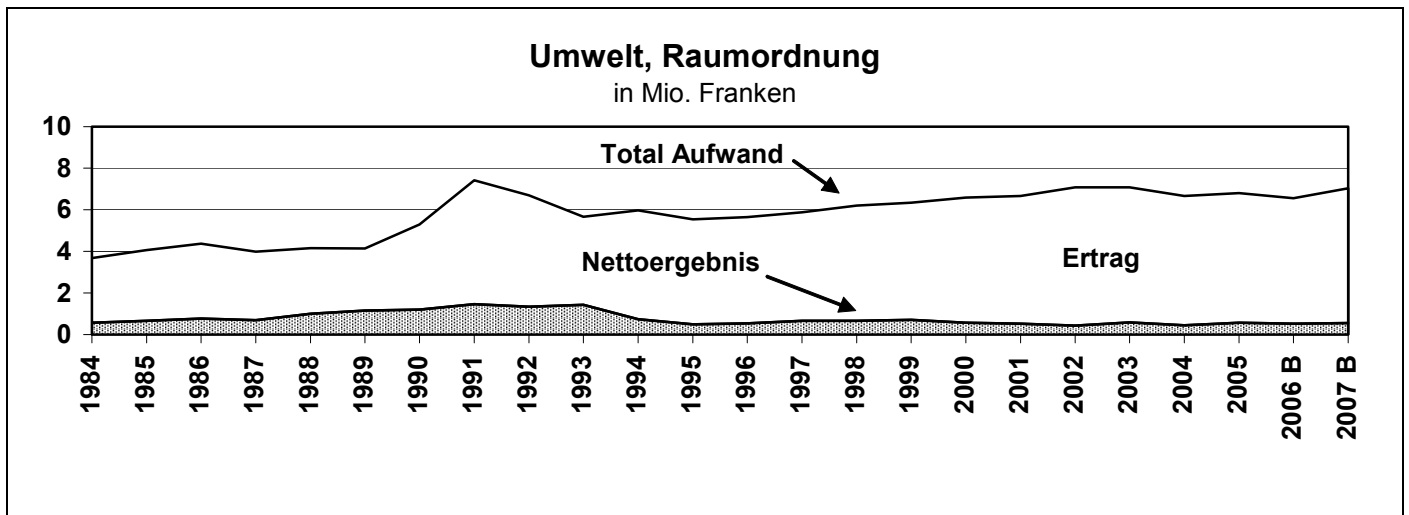
Der Nettoaufwand erhöht sich um Fr. 626'000.-- oder 6,4 %. Es werden ein Mehraufwand von Fr. 1'239'000.-- und ein Mehrertrag von Fr. 613'000.-- veranschlagt. Der erhebliche Mehraufwand wird zur Hauptsache von den gesteigerten Fürsorgeleistungen nach Bundesgesetz verursacht. Die Unterstützung von Solothurner Bürger mit Wohnsitz in anderen Kantonen nimmt ebenfalls zu. Der Kostenanteil für Verwaltungshandlungen des Kantons im Bereich der sozialen Sicherheit wird höher veranschlagt. Neu wird der Verwaltungskostenbeitrag an den Verein Case-Management-Stelle Kanton Solothurn ausgewiesen. Der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zu AHV und IV nimmt indessen durch die Senkung des Anteils der Gemeinden von 46 % auf 38 % zur Erzielung der GASS-Kostenneutralität (Gesetz Aufgabenreform Soziale Sicherheit) ab. Weiter werden tiefere Unterstützungen von Asylbewerbern erwartet, die verschiedenen Funktionsstellen verrechneten Sozialleistungen fallen tiefer aus und die Kapitalkostenvergütung an das Alterszentrum Wengistein reduziert sich nach einer Darlehenserneuerung zu günstigeren Bedingungen.

Bei den Erträgen verzeichnet der interkommunale Lastenausgleich der gesetzlichen Fürsorge den grössten Zuwachs. Wegen der höheren Heizkosten vergrössern sich die Nebenkosten-Rückerstattungen der Alterssiedlung. Die Rückerstattung für Asylbewerber nimmt dagegen im selben Ausmass ab wie der Aufwand. Der Anteil der Kantone an die Unterstützung ihrer in Solothurn wohnhaften Bürger verringert sich ebenfalls.



Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 107'000.-- oder 2,8 % zu. Dazu führen ein Mehraufwand von Fr. 214'000.--, reduziert um einen Mehrertrag von Fr. 107'000.--. Der Mehraufwand ist teilweise darauf zurückzuführen, dass dieser Aufgabenbereich mit mehr Werkhofarbeiterlöhnen belastet wird. Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr nimmt erneut zu. Die vorgesehene Entlastung als Teilkompensation für den höheren Beitrag gemäss Mittelschulgesetz kann noch nicht berücksichtigt werden, da die dazu erforderliche Gesetzesänderung bisher nicht erfolgt ist. Neu erscheint ein Kredit für den Unterhalt der Landungsanlagen der Schiffstation Solothurn hauptsächlich für den Ersatz von Geländer. Es sind höhere Anschaffungen des Werkhofs für die Gemeindestrassen (Leichtmüllverdichter auf Elektromobil für die Leerung der Abfallbehälter) und ein Kredit für Wohnschutzmassnahmen (versenkbarer Poller an der Vogelherdstrasse) veranschlagt. Dagegen werden verschiedenen Funktionsstellen weniger Sozialleistungen verrechnet.

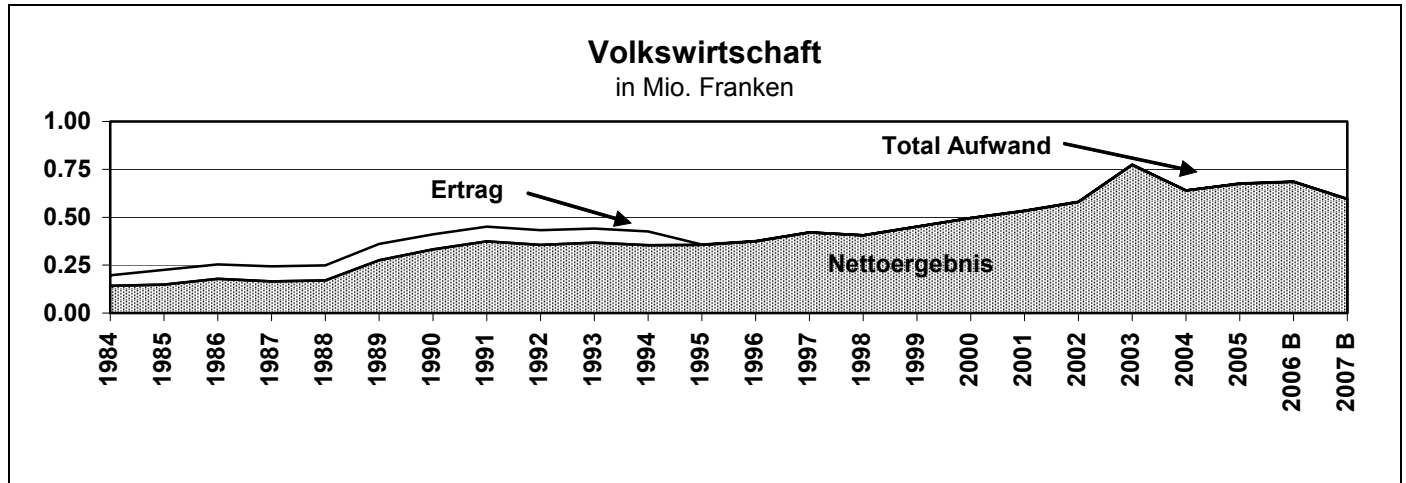
Beim Mehrertrag handelt es sich zur Hauptsache um den grösseren Ertrag der Parkgebühren.



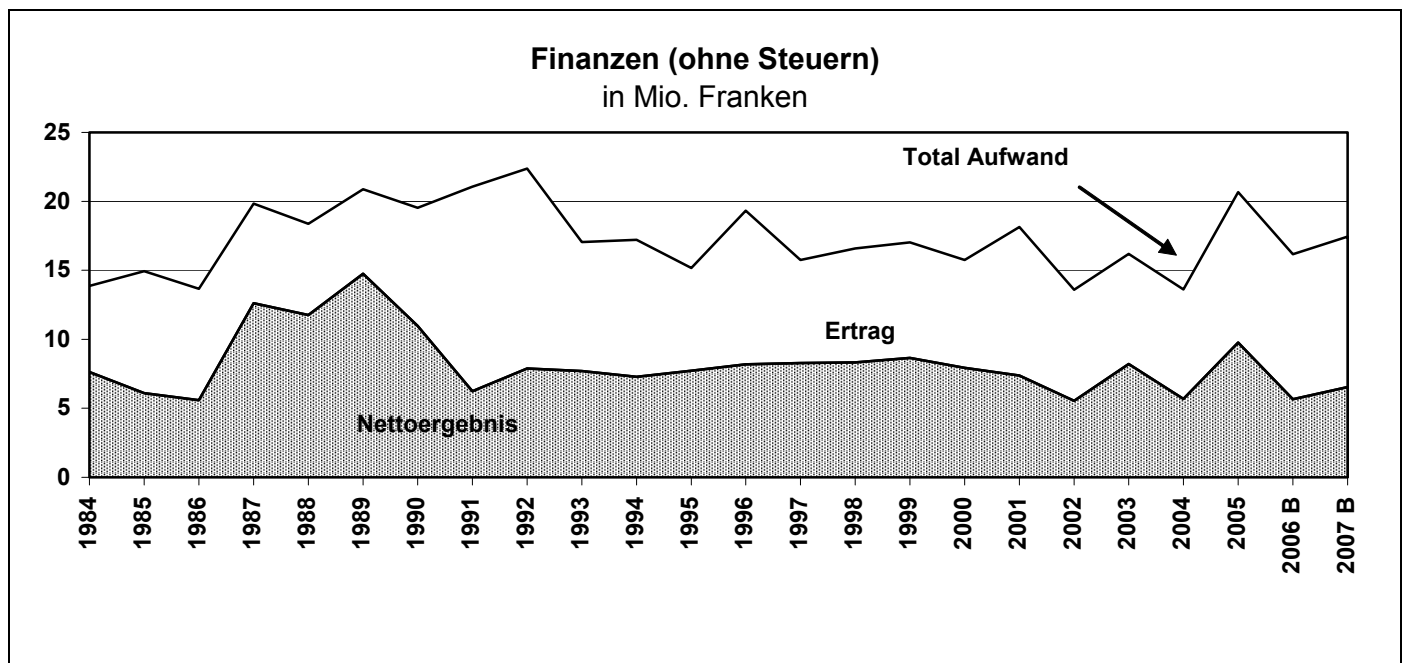
Der Nettoaufwand wird um Fr. 31'000.-- oder 6,0 % höher ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich aus einem Mehraufwand von Fr. 477'000.-- und einem Mehrertrag von Fr. 446'000.--. Zum Mehraufwand tragen bei die Abschreibungen auf den höheren Ersatzinvestitionen in Kanalisationen, die Einlage der Gebührenerhöhung für Kremationen in die Vorfinanzierung für die lufthygienische Sanierung und Revision des Kremationsofens, die höheren Entsorgungskosten und der grössere Betriebskostenbeitrag an die ARA. Die Abwasserrechnung schliesst mit einem höheren Ertragsüberschuss ab, der in die Spezialfinanzierung eingelegt wird. In der Kanalisationsrechnung werden Honorare für das Ablösen des bestehenden Leitungsinformationssystems budgetiert. Da mehr Kanalisationsinvestitionen durch Subventionen finanziert werden, kann ein grösserer Anteil der Vorsteuern bei der Mehrwertsteuer nicht in Abzug gebracht werden und fällt folglich als Aufwand an. Die Honorare für die Bearbeitung des Generellen Entwässerungsplans fallen höher

aus und es wird ein Beitrag an den Kanton für die Leerung des Kiesfangs Wildbach budgetiert. Der Beitrag an den Abwasserfonds und die Einlage des Ertragsüberschusses der Friedhofrechnung in die Spezialfinanzierung reduzieren sich indessen. Der Aufwand für die neue Gräberabteilung auf dem Friedhof entfällt.

Der Mehrertrag ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass zum Ausgleich der defizitären Kanalisations- und Abfallrechnungen mehr aus den Spezialfinanzierungen entnommen werden muss. Zudem werden mehr Friedhofgebühren erwartet, weil jene für Kremationen mit dem Zweck der Vorfinanzierung der lufthygienischen Sanierung des Kremationsofens erhöht wird.



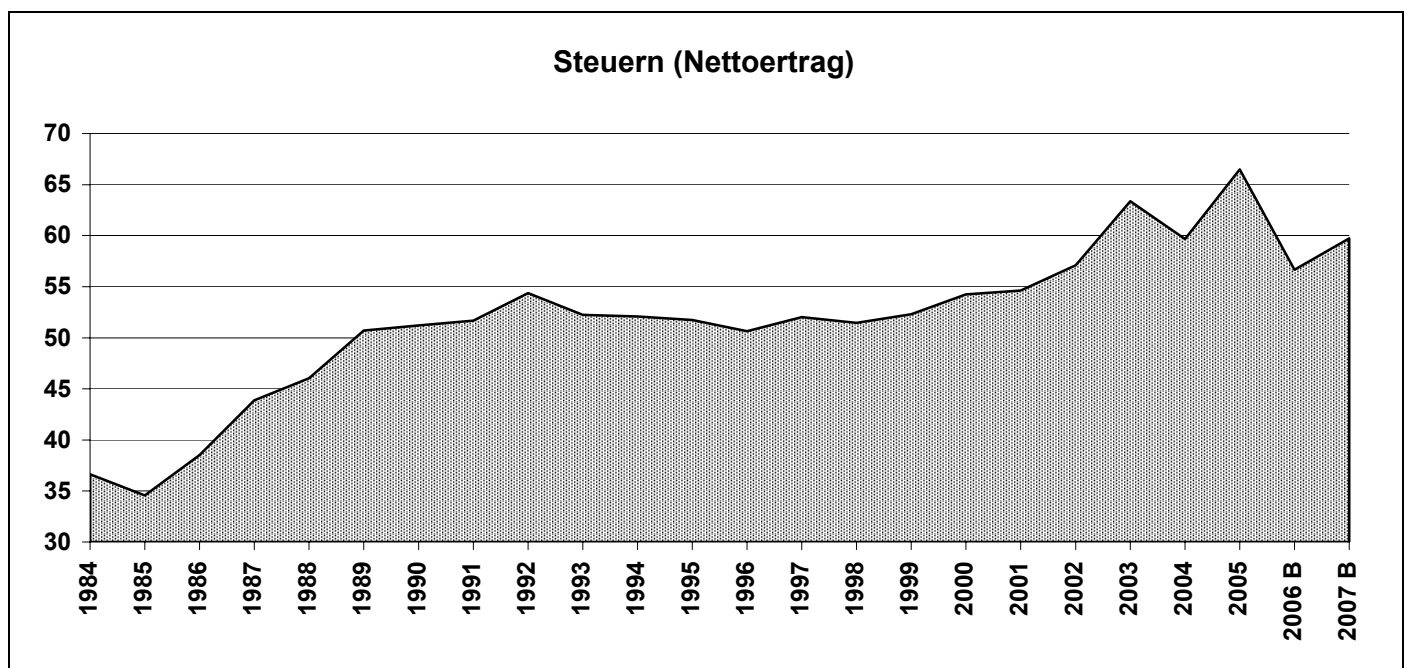
Der Nettoaufwand nimmt um Fr. 90'000.-- oder 13,1 % ab. Die Mietzinsgarantieleistung an die Pensionskasse fällt nach der Übernahme des Stockwerkeigentums an der Grabackerstrasse zwecks späteren Verkaufs weg. Dagegen erhöhen sich der ordentliche Beitrag an den Region Solothurn Tourismus (Teuerungsanpassung), an den Design-Preis Schweiz (Neuregelung der Finanzierung) und die Werbekosten (Anschaffung von Werbegeschenken).



Der Nettoaufwand erhöht sich um Fr. 891'000.-- oder 15,8 %. Die Veränderung ergibt sich aus Mehraufwendungen von Fr. 5'162'000.-- und Mehrerträgen von Fr. 4'271'000.--. Zu den Mehraufwendungen tragen die Abschreibungen aus Vorfinanzierungen auf dem Verwaltungsvermögen bei. Es handelt sich um die Mitfinanzierung von Entlastung West und Rötibrücke. Ferner wird die zweite Vorfinanzierung aus den dafür reservierten Mittel der Amortisations- und Liegenschaftenspezialfinanzierung gebildet. Es wird beantragt, damit die Entlastung West mitzufinanzieren. Diesmal werden im Gegensatz zu früheren Jahren die zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, finanziert aus dem Bilanzgewinn aus dem Verkauf

von weiteren 1'000 Aktien Regiobank Solothurn, im Budget berücksichtigt. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen als Folge des hohen Investitionsvolumens und wegen der Tilgung der Ausfinanzierung der Pensionskasse zu. Die Passivzinsen erhöhen sich um die Verzinsung neuer Darlehen für die Ausfinanzierung der Pensionskasse zwecks Anschluss an jene schweizerischer Regionalbanken sowie zur Beschaffung des Finanzbedarfs der Voranschläge 2006 und 2007. Die Verzinsung der Finanzliegenschaften nimmt zu, weil die gewerblich genutzten Liegenschaften der Pensionskasse zwecks Verkaufs zu einem günstigen Zeitpunkt von der Stadt übernommen werden. Aus dem gleichen Grund erhöhen sich die Abschreibungen auf den Finanzliegenschaften. Der in die Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus (früher Riant Mont) einzulegende Ertragsüberschuss der Jahresrechnung erhöht sich wegen des Ertrags auf den aus dem Verkauf der Villa und aus der Liquidation der Stiftung zugeflossenen Mittel. Mit der Neuvergabe des Mietvertrags mit der kaufmännischen Berufsschule muss ein Anteil der Betriebskosten der Liegenschaft übernommen werden. Der bauliche Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens fällt höher aus, ebenso die Heizkosten als Folge der gestiegenen Energiepreise. Neu werden die Betriebskosten des Stockwerkeigentums an der Grabackerstrasse ausgewiesen. Die Einlage in die Vorfinanzierung künftiger Renovationen von Finanzliegenschaften nimmt wegen des höheren Gebäudeversicherungswertes zu. Dagegen fällt die im Vorjahresbudget enthaltene Einlage in die Vorfinanzierung Rötibrücke weg.

Die Mehrerträge setzen sich zusammen aus der Entnahme aus der Vorfinanzierung zur Teilfinanzierung der Entlastung West, dem Bilanzgewinn aus dem Verkauf von weiteren 1'000 Aktien Regiobank Solothurn, der grösseren Verzinsung der Finanzliegenschaften und deren höheren Mietzinseinnahmen. Zu letzteren tragen die von der Pensionskasse übernommenen Liegenschaften bei. Neu erscheint der Nettoertrag aus dem Miteigentum am Hammer shop-in, Olten, das ebenfalls zwecks späteren Verkaufs von der Pensionskasse übernommen wird. Wieder budgetiert ist die Mietzinzahlung der kaufmännischen Berufsschule, nachdem der beabsichtigte Verkauf der Liegenschaft nicht zustande kam. Ausserdem werden mehr Verzugszinse veranschlagt. Neu erscheint der Zinsertrag auf den von der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus gewährten Investitionsdarlehen an das Alterszentrum Wengistein. Die Nebenkostenrückerstattungen erhöhen sich wegen der teureren Heizkosten. Ein Teil der Betriebskosten der Liegenschaft Rosengarten wird von der kaufmännischen Berufsschule zurückerstattet. Die im Vorjahresbudget enthaltenen Entnahmen aus den Vorfinanzierungen Rötibrücke und Errichtung von Parkhäusern entfallen indessen teilweise bzw. ganz. Die Dividende der Regiobank Solothurn bzw. die an deren Stelle anfallende Kapitalrückzahlung auf den Aktien, welche im Finanzvermögen enthalten sind, verkleinert sich wegen des geringeren Aktienbestandes.



Der Nettoertrag vergrössert sich um Fr. 3'084'000.-- oder 5,4 %. Der Mehrertrag beträgt Fr. 3'198'000.-- und der Mehraufwand Fr. 114'000.--. Der Mehrertrag setzt sich zusammen aus den Zunahmen der Steuern der juristischen und natürlichen Personen. Ferner werden die Taxationskorrekturen der juristischen und natürli-

chen Personen ausgewiesen, welche die aufgrund von Hochrechnungen erfolgten Abgrenzungen in der Rechnung 2005 übersteigen. Die Steuern der Fremdarbeiter verzeichnen ebenfalls einen Zuwachs. Die Steuern auf einmaligem Einkommensanfall der natürlichen Personen nehmen dagegen ab.

Zum Mehraufwand führen die grössere Abschreibung von Steuerguthaben, die höhere Bezugsprovision für Quellensteuern und die Mehrbelastung aus der pauschalen Steueranrechnung.

Die Gemeindesteuern sind mit der neu 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 2004 aus, den wir um die Steuerfussenkung per 1. Januar 2006 (2,0 Mio. Fr.) reduzieren und anschliessend um 7 % erhöhen. Es handelt sich dabei um die Teuerung, erhöht um die Steuerprogression und ergänzt um das durchschnittliche Bevölkerungswachstum von 0,8 % pro Jahr. In Abzug bringen wir den Ertragsausfall der letzten Etappe der bereits umgesetzten Steuergesetzestheilrevision von rund 1,2 Mio. Franken sowie jenen der von der Budgetgemeindeversammlung beschlossenen Steuerfussenkung von 2,1 Mio. Franken. Zum Nettobetrag von 48,9 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2005 nicht abgegrenzte Steuern als Taxationskorrekturen aus dem Steuerjahr 2005 von 0,4 Mio. Franken dazu. Bei den Steuern der Fremdarbeiter rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit dem gleichen Ergebnis von 1,5 Mio. Franken wie in der Rechnung 2005. Davon kommt der Ausfall von 0,1 Mio. aus der Steuerfussenkung in Abzug. Die Gemeindesteuern auf einmaligem Einkommensanfall werden dagegen um 0,2 Mio. Franken tiefer eingesetzt. Damit erhöht sich der Budgetbetrag gegenüber dem Vorjahr um netto 0,7 Mio. Franken oder 1,4 %.

Bei den *juristischen Personen* erweist sich eine zuverlässige Prognose als äusserst schwierig. Der Steuerertrag unterliegt grossen Schwankungen. Wegen der Gegenwartsbesteuerung liegen uns als aktuelle Zahlen ebenfalls erst die Daten der Steuerperiode 2004 zur Verfügung. Nach Rücksprache mit dem Kanton rechnen wir mit einer positiven Entwicklung. Wir senken den Ertrag des Jahres 2004 um die Steuerfussenkung per 1. Januar 2006 (1,4 Mio. Fr.) und erhöhen danach den Betrag um 5 %. Neben der Teuerung ist ein Wirtschaftswachstum von 0,5 % pro Jahr eingerechnet. Der letzte Ertragsausfall aus der bereits umgesetzten Steuergesetzestheilrevision von insgesamt 0,3 Mio. Franken ist berücksichtigt. Zum Nettobetrag von 8,1 Mio. Franken kommen in der Rechnung 2005 nicht abgegrenzte Steuererträge als Taxationskorrekturen aus dem Steuerjahr 2005 von 1,0 Mio. Franken dazu. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Budgetbetrag damit um 2,5 Mio. Franken oder 38,0 %.

Die *Grundstückgewinnsteuern* sind naturgemäss grossen Schwankungen unterworfen. Gestützt auf den Durchschnitt der letzten vier Jahre werden wie im Vorjahr 0,3 Mio. Franken veranschlagt.

Der Steuerertrag setzt sich damit im Vergleich zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2005 wie folgt zusammen (in tausend Franken):

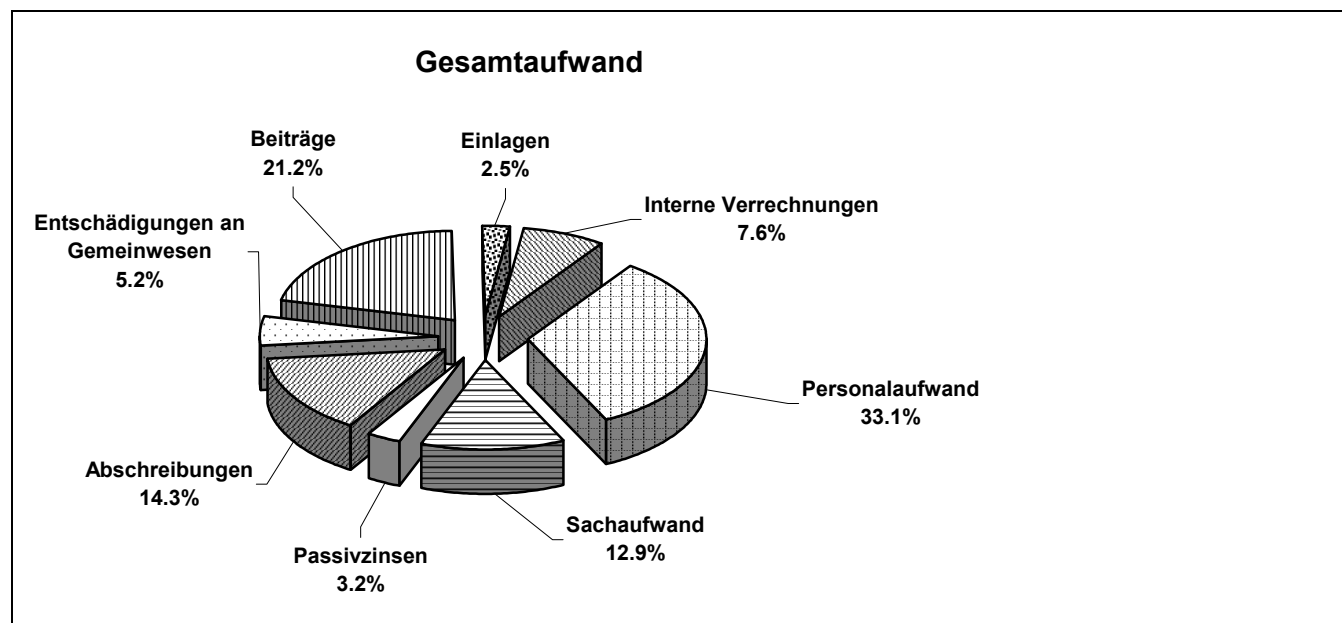
	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
Natürliche Personen inkl. Taxationskorrekturen	51'200	50'500	54'671
Juristische Personen inkl. Taxationskorrekturen	9'100	6'600	11'827
Nachsteuern und Bussen	205	200	786
Grundstückgewinnsteuer	300	300	279
Hundesteuer	62	62	63
Total	60'867	57'662	67'626
Abschreibungen	-1'000	-900	-1'003
Steuerertrag netto	59'867	56'762	66'623

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 108,9 Mio. Franken gliedert sich wie folgt auf die einzelnen Sacharten auf:

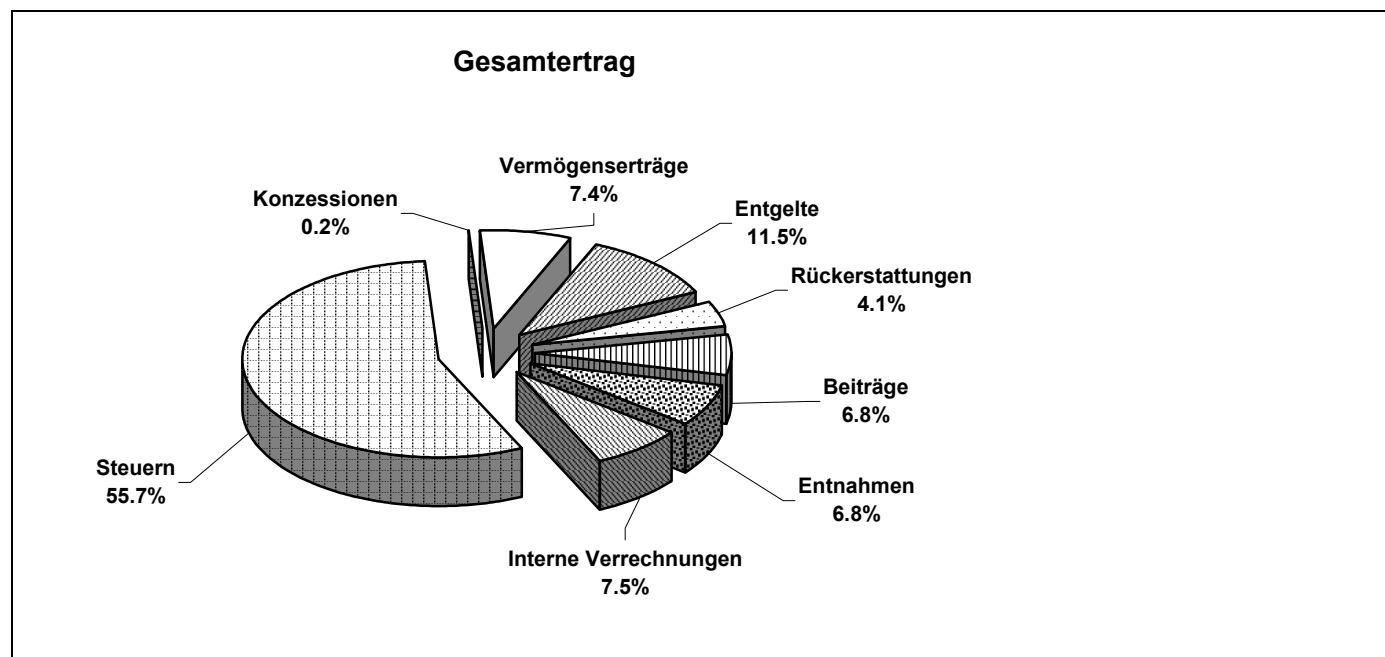


Der Vergleich des Voranschlags 2007 mit dem Vorjahresbudget und der Rechnung 2005 sieht folgendermassen aus:

	Voranschlag 2007 1'000 Fr.	Vergleich mit			
		Voranschlag 2006 1'000 Fr.		Rechnung 2005 1'000 Fr.	
30 Personalaufwand	36'073	-103	-0.3%	295	0.8%
31 Sachaufwand	14'095	344	2.5%	56	0.4%
32 Passivzinsen	3'459	547	18.8%	-117	-3.3%
33 Abschreibungen	15'611	4'375	38.9%	3'949	33.9%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'700	-148	-2.5%	-280	-4.7%
36 Beiträge	23'096	2'441	11.8%	2'117	10.1%
38 Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen	2'683	237	9.7%	-3'116	-53.7%
39 Interne Verrechnungen	8'215	-360	-4.2%	-258	-3.0%
Total	108'932	7'333	7.2%	2'646	2.5%

b) Ertrag

Der Gesamtertrag von 109,2 Mio. Franken setzt sich wie folgt zusammen:



Die Gegenüberstellung mit dem letzten Voranschlag und der Rechnung 2005 zeigt folgende Veränderungen:

	Voranschlag 2007 1'000 Fr.	Vergleich mit			
		Voranschlag 2006 1'000 Fr.		Rechnung 2005 1'000 Fr.	
40 Steuern	60'867	3'205	5.6%	-6'759	-10.0%
41 Konzessionen	185	7	3.9%	-2	-1.2%
42 Vermögenserträge	8'024	2'051	34.3%	-2'572	-24.3%
43 Entgelte	12'576	528	4.4%	-154	-1.2%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	4'479	30	0.7%	412	10.1%
46 Beiträge	7'452	741	11.0%	107	1.5%
48 Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	7'425	2'285	44.5%	6'417	635.9%
49 Interne Verrechnungen	8'215	-360	-4.2%	-258	-3.0%
Total	109'223	8'487	8.4%	-2'809	-2.5%

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

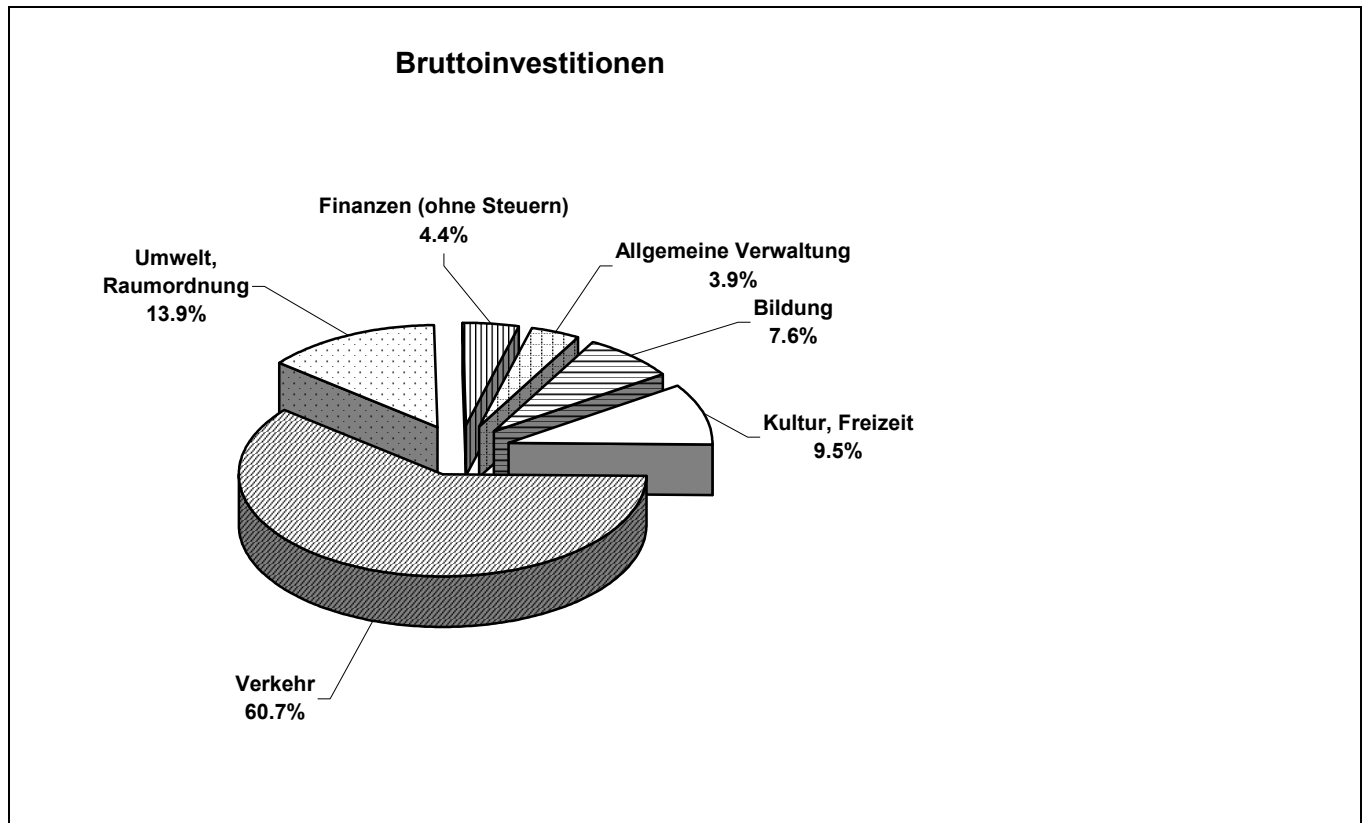
3. Investitionsrechnung

3.1 Kreditbewilligungen

Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto Fr. 12'145'000.--. Nach Abzug der Einnahmen von Fr. 80'000.-- verbleibt eine Nettokreditsumme von Fr. 12'065'000.-- (Vorjahr: Fr. 17'377'000.--).

3.2 Gliederung nach Aufgaben

Auf Seite 7 des Voranschlags befindet sich die Übersicht der nach Aufgaben gegliederten Investitionsrechnung. Die Bruttoinvestitionen von 18,056 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:



Mit 10,956 Mio. Franken entfällt der grösste Teil der Gesamtausgaben auf den Bereich *Verkehr*. Davon betreffen 7,040 Mio. Franken die Kantonsstrassen, 2,950 Mio. Franken die Gemeindestrassen, 0,486 Mio. Franken die Unterführungen, 0,300 Mio. Franken den Werkhof, 0,130 Mio. Franken den Regionalverkehr und Fr. 50'000.-- die Parkplätze und Parkhäuser. Bei den Kantonsstrassen handelt es sich um den Anteil der Stadt an den laufenden Ausgaben beim Brückenprojekt Entlastung West, den Umbau des Knotens Baseltor in einen Kreis, die Strassenumgestaltung an der Werkhofstrasse im Abschnitt Reinertsgärtli bis Rötihof, den Neubau der Rötibrücke, die Umgestaltung des Bahnhofplatzes (Platz- und Strassenbereich), das Pförtnersystem der Lichtsignalanlagen im Zusammenhang mit den flankierenden Massnahmen zur A5, die Umgestaltung der Bielstrasse vom Pflug bis zur Gemeindegrenze Bellach, den Ersatz der Lichtsignalanlage im Knoten obere Sternengasse / Baselstrasse, die Sanierung der Rötistrasse im Bereich Bahnhof bis Baseltorkreuzung, den Verkehrsberuhigungsmassnahmen an der Bielstrasse im Bereich Pflug bis Reinertsgärtli, die Umgestaltung Dornacherstrasse / Schöngrün inkl. Anpassung der öffentlichen Beleuchtung sowie die Lärmsanierung im Strassenabschnitt Vorstadt - Wengistrasse. Bei den Gemeindestrassen betrifft es die Verlängerung der Grabackerstrasse, die bereits mit dem Bau der Westtangente erstellt wird, die Erschliessungskosten für die Wohnüberbauung Brunnmatten und das Baufeld Südost der Sphinxmatte, die Umgestaltung des östlichen Teils des Kreuzackerparks im Zusammenhang mit dem Bau des Seminarhotels, den Bau einer neuen Strasse von der Glutz-Blotzheimstrasse bis zur Westtangente, die Umgestaltung des Ritterquais und Anpassung an die neue Rötibrücke, die Erschliessung von GB Solothurn Nr. 4160 ab Brühlgrabenstrasse mit einem öffentlichen Fuss- und Radweg, Massnahmen für die Verbesserung des Langsamverkehrsnetzes, die Ausarbeitung einer Überbauungs- und Erschliessungsstudie im Bereich Aare / Steinbrugg und die Erschliessung des Baugebiets südlich der Hohen Linden ab der Wengisteinstrasse. Ebenfalls vorgesehen sind die Neugestaltung der Fussgänger- und Velounterführung bei der blauen Post und die Instandsetzung der Bahnhofunterführung, die Umgestaltung der Büroräumlichkeiten sowie die Erweiterung des Garagengebäudes im Werkhof, der Beitrag an die Förderung des öffentlichen Verkehrs und die Kosten für die Erstellung eines Konzepts für unterirdische Parkplätze für Innenstadtbewohner.

An zweiter Stelle folgt der Bereich *Umwelt, Raumordnung* mit 2,500 Mio. Franken für Sanierung, Ergänzung und Ersatz der Kanalisationen zur Werterhaltung des städtischen Kanalisationsnetzes, die Verlängerung der Kanalisation in der Grabackerstrasse zur Entwässerung der Westtangente, die kanalisationsmässige Erschliessung des Baufeldes Sphinxmatte ab der St. Niklausstrasse, die Erstellung von je einer neuen Schmutz- und Regenwasserkanalisation für die Wohnüberbauung Brunnmatten, die Nutzungsplanung für das Gebiet Obach / Grabacker, das mit der Realisierung der Entlastung West erschlossen wird, die Sanierung der Ziegelmatt-Niederdruckwasserleitung, die Erschliessung von GB Solothurn Nr. 4160 ab Brühlgrabenstrasse mit einer Schmutzwasserkanalisation, die Verlegung von Kanalisationen, die durch den Bau der Entlastung West tangiert werden und die Entwässerung der ehemaligen Stadtmistdeponien.

Danach folgt der Bereich *Kultur, Freizeit* mit 1,720 Mio. Franken für die Projektierung und dringende Sanierungsmassnahmen am Stadttheater, bauliche Änderungen für die Seminarreihe sowie Sicherheitsmassnahmen als Folge von Brandschutzauflagen und eine neue Anlieferung im Landhaus gemeinsam mit dem Seminarzentrum Besenal, die Sanierung von 2 Rasenplätzen im mittleren Brühl, Sicherheitsmassnahmen im Fussballstadion nach FIFA-Richtlinien und Empfehlungen der Gebäudeversicherung, Restaurationsbeiträge an Altstadt- und Denkmalschutzobjekte, die Dachsanierung im Schwimmbad und den Beitrag an die Zentralbibliothek für die Erneuerung der Brandmeldeanlage im Zetterhaus.

Für den Bereich *Bildung* werden 1,380 Mio. Franken eingesetzt für die bautechnische Sanierung im Schulhaus Brühl inkl. Sicherheitsmassnahmen zur Behebung baulicher Mängel, den Projekt- und Planungskredit für die Erneuerung des Turnhallen- / Hallenbadtraktes im Schulhaus Hermesbühl, den Einbau eines abgeschlossenen Bereiches für vertrauliche Gespräche und verschiedene bauliche Anpassungen im Schulhaus Wildbach, die bauliche Umsetzung der grossen Blockzeiten im Schulhaus Hermesbühl, die Behebung von Sicherheitsmängeln bei Turngeräten, Einrichtungen, Geländer und Brüstungen sowie den allgemeinen Sanierungsbedarf in Kindergärten.

Der Bereich *Finanzen, Steuern* benötigt 0,800 Mio. Franken für die etappenweise Sanierung der Liegenschaften Hasenmattstrasse umfassend Küche und Bad sowie Haustechnik und Umgebung.

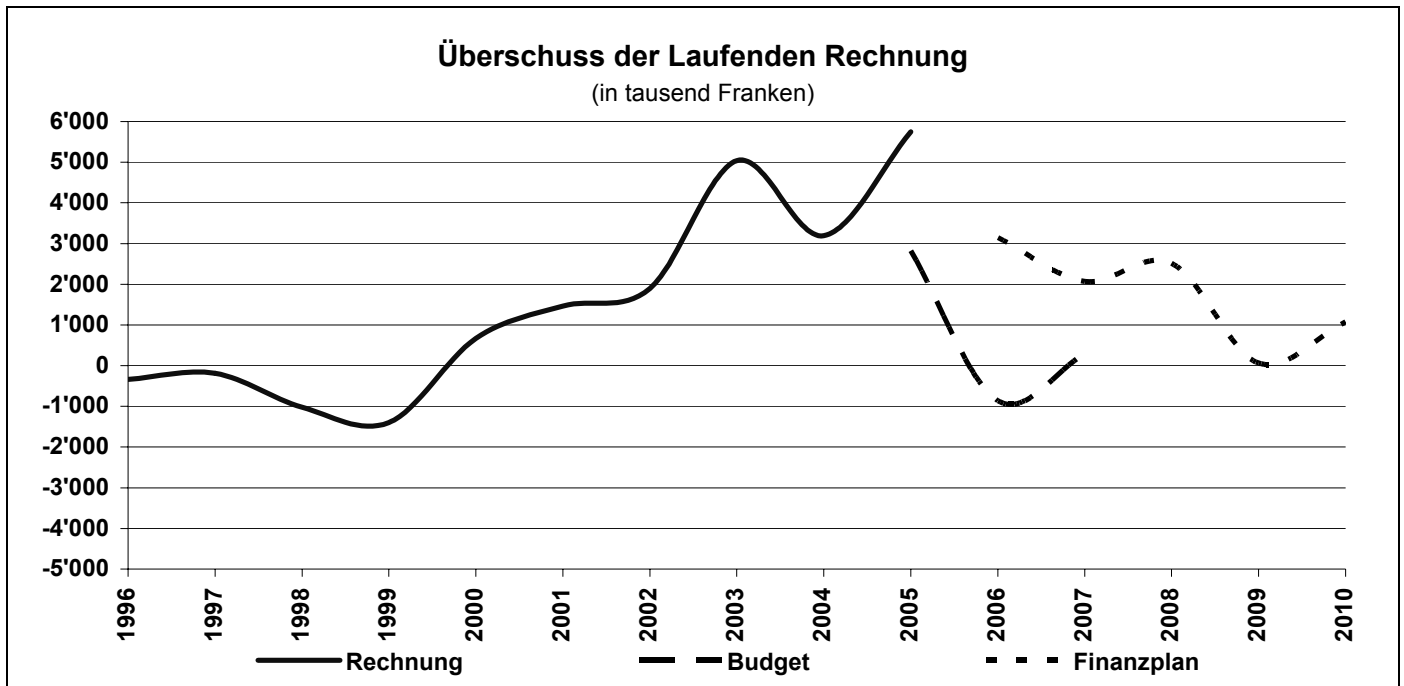
Der Bereich *Allgemeine Verwaltung* beansprucht 0,700 Mio. Franken für die Optimierung der Raumbewirtschaftung und die Anpassung der Räumlichkeiten an die veränderten Bedürfnisse im 1. und 2. Stock des Gemeindehauses.

An Einnahmen werden insgesamt 3,030 Mio. Franken erwartet. Es handelt sich dabei um den Beitrag des Kantons an die Kanalisation in der Verlängerung der Grabackerstrasse, die Kostenvorschüsse für die Erschliessung der Wohnüberbauung Brunnmatten (jeweils für Strasse und Kanalisation), die Kapitalrückzahlung der Regiobank Solothurn an Stelle einer Dividende auf den Aktien im Verwaltungsvermögen, Perimeterbeiträge an die Erschliessung der Sphinxmatte (jeweils für Strasse und Kanalisation), die Erschliessung von GB Solothurn 4160 ab Brühlgrabenstrasse und verschiedene Kanalisationsanschlussgebühren sowie vertragliche Darlehensamortisationen verschiedener Institutionen.

Die Einzelheiten sind auf den Seiten 35 - 36 bzw. 37 - 46 des Voranschlags ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigefügt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

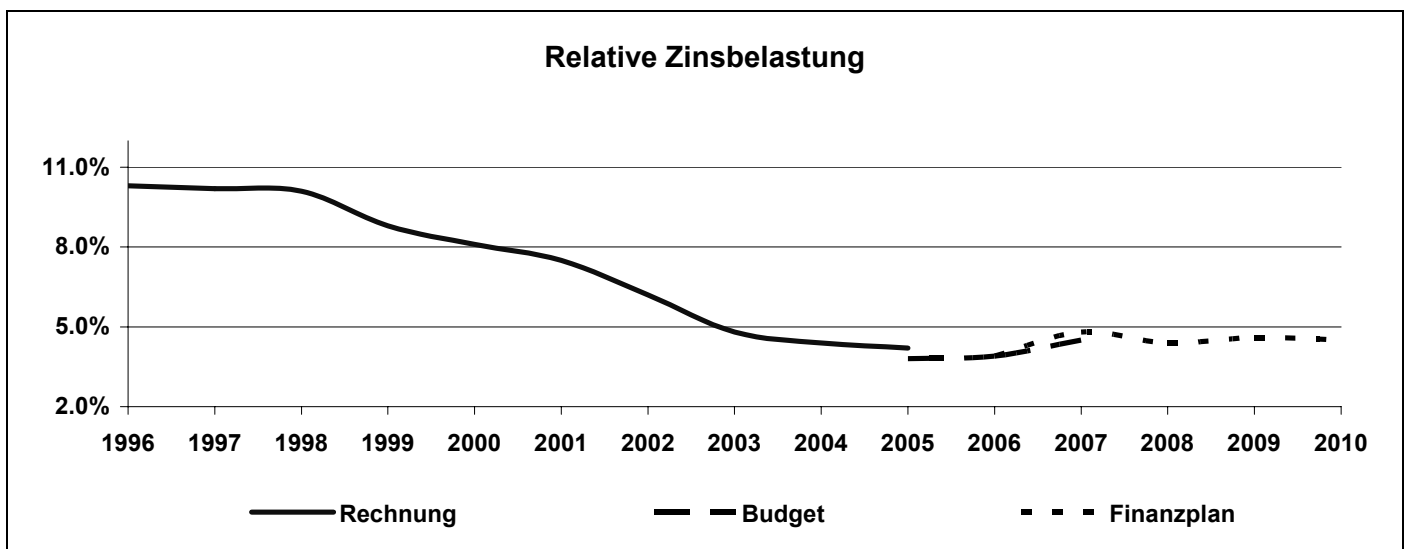
4. Ausblick

Der Finanzplan 2007 - 2010, der am 29. August 2006 vom Gemeinderat beschlossen wurde, wies bei höheren Steuererträgen und tieferen Investitionen über die gesamte Finanzplanperiode hinweg deutlich bessere Ergebnisse der Laufenden Rechnung und eine geringere Zunahme der Nettoverschuldung aus als sein Vorgänger. In den nachstehenden Ergebnissen sind die seit dem Jahr 2006 geltenden Steuerfüsse berücksichtigt. Da der Steuerertrag aufgrund der fortschreitenden Veranlagungen leicht höher ausfällt, kann der für das Jahr 2007 prognostizierte Ertragsüberschuss im Budget übertroffen werden.

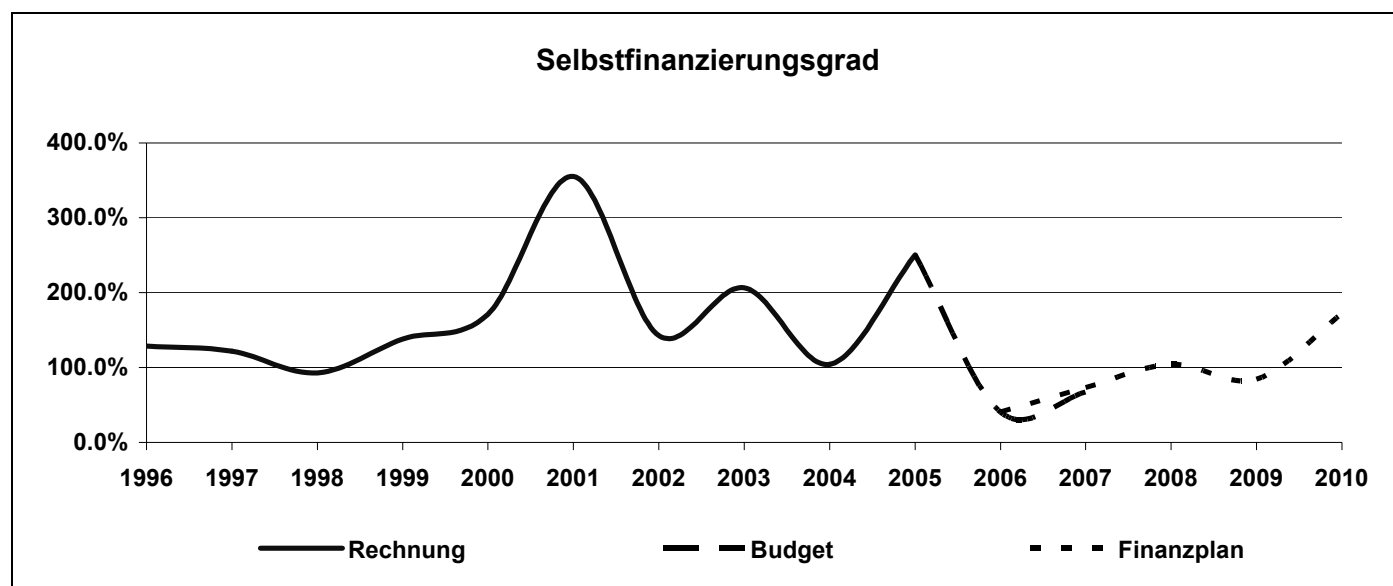


Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird per Saldo ein Ertragsüberschuss von 5,7 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: Aufwandüberschuss von 12,1 Mio. Franken). Der Ausgleich der Laufenden Rechnung wäre mit einer durchschnittlichen Steuersenkung von 2,3 % (Steuererhöhung von 5,3 %) möglich. Im Jahr 2009 fällt der Ertragsüberschuss praktisch weg, was auf den durch den gesetzlich vorgeschriebenen Ausgleich der kalten Progression verursachten Ertragsausfall bei den Steuern der natürlichen Personen zurückzuführen ist. Die vom Regierungsrat angekündigte Teilrevision des Steuergesetzes, mit der vor allem die hohen Einkommen und Vermögen der natürlichen Personen und die juristischen Personen entlastet werden sollen, ist dagegen nicht berücksichtigt.

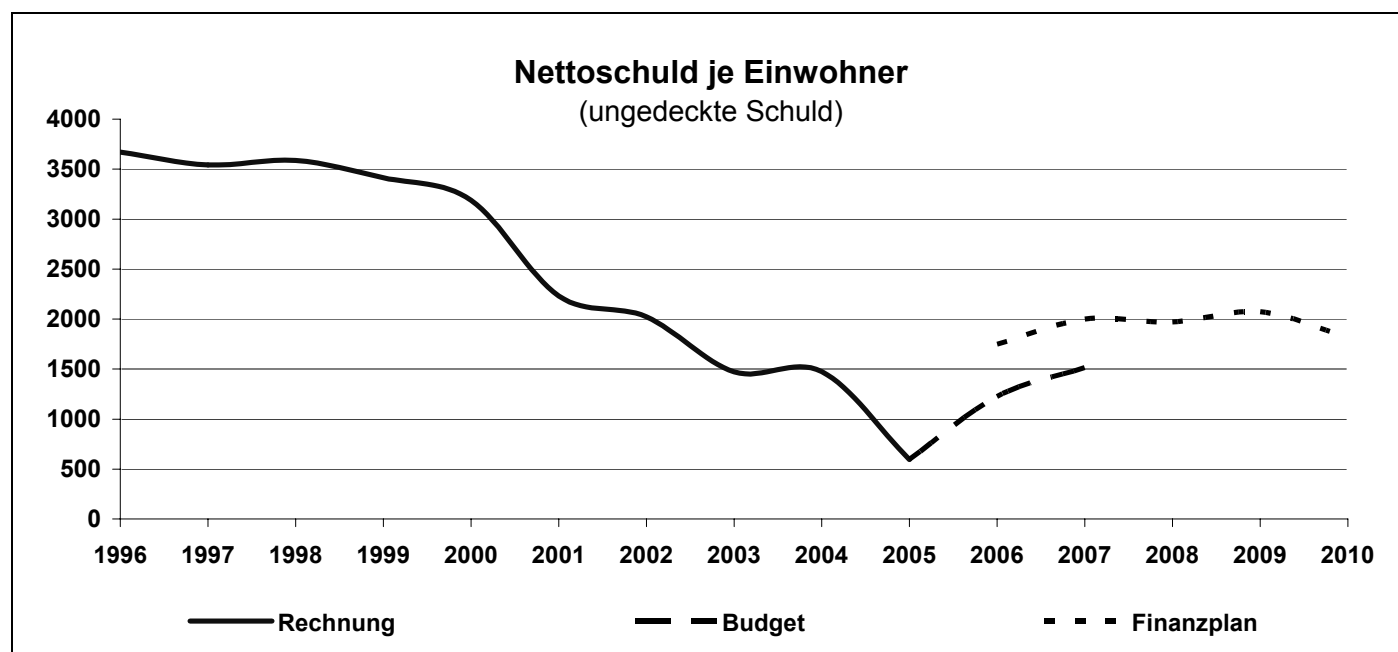
Der Finanzierungsüberschuss beläuft sich auf Grund der Prognosen für die gesamte Finanzplanperiode auf 8,4 Mio. Franken (Finanzierungsfehlbetrag von 26,5 Mio. Franken). Die relative Zinsbelastung im Verhältnis zum Steuerertrag nimmt von 4,2 % im Jahr 2005 auf 4,5 % im Jahr 2010 zu.



Der Eigenfinanzierungsgrad, der gemäss Empfehlung der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren mindestens 60 % betragen sollte, erreicht durchschnittlich 136,8 % (34,8 %). Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 97,1 % (41,5 %) und liegt damit deutlich über dem von der Finanzdirektorenkonferenz empfohlenen Minimum von 70 %.



Die ungedeckte Schuld (Nettoverschuldung) pro Kopf der Bevölkerung von Fr. 595.-- per Ende 2005 nimmt im Verlauf der Finanzplanperiode auf den Stand von Fr. 1'813.-- zu und liegt damit im Bereich einer mittleren Verschuldung:



5. Teilrevision des Steuergesetzes gemäss Vernehmlassungsentwurf des Regierungsrates

Bei der Erarbeitung des Finanzplans waren die Auswirkungen der vom Regierungsrat angekündigten Teilrevision des Steuergesetzes noch nicht bekannt. Inzwischen sind die Berechnungsgrundlagen eingetroffen. Da vor allem die hohen Einkommen und Vermögen der natürlichen Personen entlastet werden sollen, wird die Stadt Solothurn wegen ihrer grossen Steuerkraft überproportional von den Steuerausfällen betroffen.

Die Hochrechnungen gemäss den Grundsätzen des Finanzplans ergeben die folgenden Ertragseinbussen aus der Steuergesetzesteilrevision gemäss Vernehmlassungsentwurf:

	2008	2009	2010	2011	2012
Natürliche Personen	4'677'000	4'807'000	6'199'000	6'370'000	6'546'000
Juristische Personen	561'000	573'000	836'000	853'000	1'137'000
Total Steuerausfälle	<u>5'238'000</u>	<u>5'380'000</u>	<u>7'035'000</u>	<u>7'223'000</u>	<u>7'683'000</u>

Ohne die Steuergesetzesteilrevision müsste der gesetzlich vorgeschriebene Ausgleich der kalten Progression für die natürlichen Personen gewährt werden. Die entsprechenden Ertragsausfälle sind im Finanzplan berücksichtigt. Um diesen Ausgleich müssen die oben ermittelten Einbussen reduziert werden, um die durch die Gesetzesrevision zusätzlich anfallenden Ertragsausfälle zu berechnen. Um diese Beträge verschlechtern sich die Ergebnisse des Finanzplans:

	2008	2009	2010	2011	2012
Total Steuerausfälle	5'238'000	5'380'000	7'035'000	7'223'000	7'683'000
Ausgleich kalte Progression	0	2'678'000	2'751'000	2'827'000	2'905'000
Zusätzliche Ertragsausfälle	<u>5'238'000</u>	<u>2'702'000</u>	<u>4'284'000</u>	<u>4'396'000</u>	<u>4'778'000</u>

Unter Berücksichtigung dieser zusätzlichen Ertragsausfälle ergeben sich bei unveränderten Steuerfüssen die folgenden Resultate für den Finanzplan 2007 – 2010:

Ab dem Jahr 2008 werden Defizite ausgewiesen. Sie betragen für die Jahre 2008 und 2009 je 2,8 Mio. und für das Jahr 2010 3,5 Mio. Franken. Über die ganze Finanzplanperiode hinweg beträgt der Fehlbetrag 7,0 Mio. Franken (ohne Steuergesetzesteilrevision: Ertragsüberschuss von 5,7 Mio. Fr.). Die relative Zinsbelastung im Verhältnis zum Steuerertrag nimmt bis ins Jahr 2010 auf 5,3 % (4,5 %) zu. Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich über alle vier Jahre auf 66,9 % (97,1 %) und ist damit ungenügend. Der Tiefststand wird im Jahr 2008 mit 55,3 % erreicht. Die Neuverschuldung bis ins Jahr 2010 beläuft sich auf 4,3 Mio. Franken (Schuldenabbau: 8,4 Mio. Fr.). Die ungedeckte Schuld erhöht sich auf Fr. 2'623.-- (1'813.--) und gelangt damit gegen die obere Grenze des Bereichs einer mittleren Verschuldung.

6. Schlussbemerkungen

Das ausserordentlich gute Ergebnis der Rechnung 2005 mit den sehr hohen Steuererträgen wirkt sich auch auf das vorliegende Budget aus. Es wird mit entsprechend grossen Steuereinnahmen gerechnet. Im Zuwachs wurden wie im Finanzplan ein Bevölkerungs- und ein Wirtschaftswachstum berücksichtigt, die sich positiv auf den Ertrag auswirken. Vermindert wird er durch die von der Budgetgemeindeversammlung beschlossene Steuerfussenkung.

Im Aufwand wird die Laufende Rechnung im Vergleich zum Vorjahresbudget vor allem durch den Mehraufwand für den Beitrag gemäss neuem Mittelschulgesetz, die deutlich grösseren Nettoausgaben für die Fürsorgeunterstützungen und die höheren ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen belastet.

Wegen der Steuerfussenkung und der nach wie vor auch im Zeitvergleich sehr hohen Nettoinvestitionen wird mit rund 67 % ein knapp ungenügender Selbstfinanzierungsgrad erreicht. Die Neuverschuldung von 4,4 Mio. Franken oder von Fr. 289.-- pro Kopf der Bevölkerung ist aber vertretbar.

Weil die Teilrevision des Steuergesetzes gemäss Vernehmlassungsentwurf des Regierungsrates ab dem Jahr 2008 massive Ertragsausfälle für die Stadt Solothurn verursachen wird, hat der Gemeinderat entschieden, mit dem Budget die Steuerfüsse unverändert zu belassen, aber, falls es die Umstände erlauben, an der Rechnungsgemeindeversammlung im Juni 2007 eine rückwirkende Steuerfussenkung vorzunehmen. Die Gemeindeversammlung ist diesem Entscheid nicht gefolgt und hat den Steuerfuss für die natürlichen Personen von 124 auf 119 % der ganzen Staatssteuer gesenkt.

Solothurn, 13. Dezember 2006

Der Finanzverwalter

R. Melly

ANTRÄGE DES GEMEINDERATES
an die Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2006

Der Gemeinderat hat am 14. November 2006 den Voranschlag für das Jahr 2007 beraten und als Antrag an die ordentliche Gemeindeversammlung beschlossen:

1. Der Voranschlag über die Verwaltung der Einwohnergemeinde der Stadt Solothurn für das Jahr 2007 wird genehmigt.
2. Die Gemeindesteuer für das Jahr 2007 wird für die natürlichen Personen auf 124 % der ganzen Staatssteuer und für die juristischen Personen auf 115 % festgelegt.
3. Die Feuerwehrdienstpflicht-Ersatzabgabe wird für das Jahr 2007 in der bisherigen Höhe von 9 % der ganzen Staatssteuer erhoben. Der Ertrag wird vollständig der Spezialfinanzierung Feuerwehr zugewiesen.

Solothurn, 14. November 2006

Namens des Einwohnergemeinderates
Der Stadtpräsident: Der Stadtschreiber:

K. Fluri

H. Boll

KENNZAHLEN

in 1'000 Franken

	Arten-Nr.	2001	2002	2003	2004	2005	B 2006	B 2007
1. SELBSTFINANZIERUNG		12'308	9'318	15'294	11'281	21'120	6'719	10'095
+ Abschreibungen	331/332/333/ 334/335	7'826	5'291	7'194	6'668	10'075	9'794	13'831
+ Abschreibungen auf FV-Liegenschaften	942.330 - 959.330	247	250	495	496	508	484	716
+ Ertragsüberschuss	389	1'466	1'899	5'037	3'195	5'747		291
+ Einlagen in SF, VF und Sonderfinanzierungen	38	3'062	2'280	3'514	1'238	5'799	2'446	2'683
- Aufwandüberschuss	489						864	
- Entnahmen SF, VF und Sonderfinanzierungen	48	292	403	946	316	1'009	5'140	7'426
2. NETTOZINSEN		1'642	-112	-205	-722	-566	-1'373	-890
+ Passivzinsen	32	6'066	5'155	4'457	3'981	3'576	2'912	3'459
- Vermögenserträge	42	10'124	7'427	7'054	7'563	10'596	5'973	8'024
+ Nettoaufwand Liegenschaften FV (ohne Arten 32 und 42)	942 bis 959	3'101	1'710	1'929	1'821	2'300	1'688	2'375
+ Buchgewinne FV/VV	424/428	2'599	449	463	1'040	4'154		1'300
3. KAPITALDIENST		5'642	3'988	4'395	3'578	3'734	3'627	4'710
+ Nettozinsen		1'642	-112	-205	-722	-566	-1'373	-890
+ ordentl. Abschreibungen	331	4'000	4'100	4'600	4'300	4'300	5'000	5'600
4. FINANZERTRAG	40 - 46	87'080	87'906	94'995	91'818	102'550	87'020	93'582
5. NETTOINVESTITIONEN	1) 690	3'465	6'533	7'412	10'837	8'436	16'805	15'027
6. NETTOSCHULD		33'514	30'588	22'293	22'214	9'028		
+ Fremdkapital	20	115'912	113'766	114'844	111'575	106'475		
- Finanzvermögen	10	82'398	83'178	92'551	89'361	97'447		
7. EINWOHNER	per 31.12.	15'020	15'130	15'145	15'052	15'167		
8. KENNZAHLEN	Formel							
Selbstfinanzierungsgrad	1 : 5	355.2%	142.6%	206.3%	104.1%	250.3%	40.0%	67.2%
Selbstfinanzierungsanteil	1 : 4	14.1%	10.6%	16.1%	12.3%	20.6%	7.7%	10.8%
Zinsbelastungsanteil	2 : 4	1.9%	-0.1%	-0.2%	-0.8%	-0.6%	-1.6%	-1.0%
Kapitaldienstanteil	3 : 4	6.5%	4.5%	4.6%	3.9%	3.6%	4.2%	5.0%
Nettoschuld je Einwohner	6 : 7	2'231	2'022	1'472	1'476	595		
Mittel aller Solothurner Gemeinden								
Selbstfinanzierungsgrad		114.1%	230.9%	217.7%	126.6%			
Selbstfinanzierungsanteil		10.9%	17.0%	16.8%	13.1%			
Zinsbelastungsanteil		2.5%	1.9%	1.6%	1.1%			
Kapitaldienstanteil		8.3%	7.0%	6.9%	6.0%			
Nettoschuld je Einwohner		1'946	1'511	1'069	912			

Berechnung der Kennzahlen neu in Abstimmung mit den Berechnungen des Kantons

VORANSCHLAG 2007 ERGEBNISSE

	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>	108'932'410	109'223'360	101'599'910	100'735'900	106'286'188.16	112'032'732.87
Ertragsüberschuss	290'950				5'746'544.71	
Aufwandüberschuss				864'010		
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>	18'056'000	3'029'500	19'498'000	2'693'500	9'783'775.55	1'347'674.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		15'026'500		16'804'500		8'436'101.55
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<u>FINANZIERUNG</u>						
Zunahme der Nettoinvestitionen	15'026'500		16'804'500		8'436'101.55	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Abschreibungen		14'546'720		10'277'520		10'583'507.30
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		290'950				5'746'544.71
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung			864'010			
Finanzierungsfehlbetrag		188'830		7'390'990		
Finanzierungsüberschuss					7'893'950.46	
<u>FINANZBEDARF</u>						
Finanzierungsfehlbetrag	188'830		7'390'990			
Finanzierungsüberschuss						7'893'950.46
Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen	7'425'560		5'140'130		1'009'036.50	
Einlagen in Spezial- und Vorfinanzierungen		2'682'680		2'446'030		5'798'752.92
Finanzbedarf der Verwaltungsrechnung		4'931'710		10'085'090		
Finanzüberschuss der Verwaltungsrechnung					12'683'666.88	
<u>KAPITALVERÄNDERUNG</u>						
Finanzierungsfehlbetrag	188'830		7'390'990			
Finanzierungsüberschuss						7'893'950.46
Passivierungen	17'576'220		12'971'020		11'931'181.30	
Aktivierungen		18'056'000		19'498'000		9'783'775.55
Zunahme des Kapitals	290'950				5'746'544.71	
Abnahme des Kapitals				864'010		

VORANSCHLAG 2007 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
3	<u>AUFWAND</u>	<u>108'932'410</u>	<u>101'599'910</u>	<u>106'286'188.16</u>
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>36'072'670</u>	<u>36'175'970</u>	<u>35'777'144.35</u>
300	Behörden und Kommissionen	223'350	213'060	219'230.00
301	Besoldungen Verwaltungs- und □ Betriebspersonal	17'735'600	16'971'310	16'573'017.80
302	Besoldungen Lehrkräfte	11'959'990	11'852'030	12'213'859.85
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'290'000	2'238'000	2'231'953.15
304	Personalversicherungsbeiträge	3'170'000	4'166'810	3'840'633.60
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	293'000	285'000	287'358.65
306	Naturalleistungen	72'330	83'830	76'216.15
307	Rentenleistungen	71'950	45'180	50'406.00
308	Temporäre Arbeitskräfte			
309	Übriger Personalaufwand	256'450	320'750	284'469.15
31	<u>Sachaufwand</u>	<u>14'095'530</u>	<u>13'751'260</u>	<u>14'038'943.53</u>
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	965'310	927'000	933'745.13
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	828'660	1'019'430	1'329'868.23
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'980'400	1'775'720	1'702'160.25
313	Verbrauchsmaterial	631'450	586'550	582'928.91
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'141'960	3'073'990	3'189'572.22
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	571'050	569'000	468'627.78
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	561'240	570'330	565'710.25
317	Spesenentschädigungen	517'770	536'800	433'571.05
318	Dienstleistungen und Honorare	4'391'830	4'311'500	4'233'117.06
319	Übriger Sachaufwand	505'860	380'940	599'642.65
32	<u>Passivzinsen</u>	<u>3'458'920</u>	<u>2'911'920</u>	<u>3'576'218.93</u>
320	Laufende Verpflichtungen			
321	Kurzfristige Schulden	500	500	250.00
322	Langfristige Schulden	3'441'420	2'895'420	3'562'291.68
323	Sonderrechnungen	17'000	16'000	13'677.25
33	<u>Abschreibungen</u>	<u>15'610'920</u>	<u>11'235'820</u>	<u>11'662'192.71</u>
330	Finanzvermögen	1'780'200	1'442'300	1'587'131.71
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	5'600'000	5'000'000	4'300'000.00
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	1'300'000		3'634'875.70
333	Bilanzfehlbetrag			
334	Vor- und Spezialfinanzierungen, Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'664'120	4'523'520	1'680'505.85
335	Vorfinanzierungen, Finanzvermögen	266'600	270'000	459'679.45
35	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	<u>5'699'660</u>	<u>5'848'090</u>	<u>5'979'670.20</u>
351	Kanton	1'378'000	1'431'880	1'410'883.60
352	Gemeinden und Zweckverbände	4'321'660	4'416'210	4'568'786.60
36	<u>Beiträge</u>	<u>23'096'350</u>	<u>20'655'490</u>	<u>20'979'760.17</u>
360	Bund			
361	Kanton	6'534'380	5'374'010	4'628'911.10
362	Gemeinden und Zweckverbände	69'690	104'340	32'995.10
363	Eigene Unternehmen		100'050	100'050.00
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	5'632'580	5'761'230	5'702'163.71
365	Private Institutionen	2'359'580	2'213'240	2'176'626.50
366	Private Haushalte	8'470'120	7'082'620	8'291'840.76
367	Ausland	30'000	20'000	47'173.00

VORANSCHLAG 2007 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
38	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>2'682'680</u>	<u>2'446'030</u>	<u>5'798'752.92</u>
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	740'460	650'430	442'548.47
381	Einlagen in Sonderfinanzierungen	62'500	52'500	74'010.00
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	1'879'720	1'743'100	5'282'194.45
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>8'215'680</u>	<u>8'575'330</u>	<u>8'473'505.35</u>
390	Interne Verrechnungen	2'019'740	1'762'150	1'775'532.80
395	Verrechnete Sozialleistungen	5'477'000	6'128'210	5'872'871.30
396	Verrechnete Zinsen	718'940	684'970	825'101.25

VORANSCHLAG 2007 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
4	<u>ERTRAG</u>	<u>109'223'360</u>	<u>100'735'900</u>	<u>112'032'732.87</u>
40	<u>Steuern</u>	<u>60'867'000</u>	<u>57'662'000</u>	<u>67'626'120.80</u>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	51'400'000	50'700'000	55'435'945.00
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	9'105'000	6'600'000	11'848'564.10
403	Grundstücksteuern	300'000	300'000	278'711.70
406	Besitz- und Aufwandsteuern	62'000	62'000	62'900.00
41	<u>Konzessionen</u>	<u>184'750</u>	<u>177'750</u>	<u>187'020.70</u>
410	Konzessionen	184'750	177'750	187'020.70
42	<u>Vermögenserträge</u>	<u>8'023'820</u>	<u>5'972'780</u>	<u>10'596'142.43</u>
420	Banken	100'000	60'000	195'438.75
421	Guthaben	250'000	170'000	261'436.78
422	Anlagen des Finanzvermögens	424'180	497'440	497'531.25
423	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'515'840	2'077'260	2'144'431.60
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen	1'300'000		4'153'689.70
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	370	370	375.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	1'473'400	1'454'200	1'437'291.00
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1'960'030	1'713'510	1'905'948.35
43	<u>Entgelte</u>	<u>12'575'990</u>	<u>12'047'770</u>	<u>12'729'597.52</u>
430	Ersatzabgaben	775'000	715'000	798'934.57
431	Gebühren für Amtshandlungen	941'530	935'100	1'056'220.30
433	Schulgelder von Privaten	255'470	239'100	236'081.75
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7'820'520	7'406'130	7'729'300.20
435	Verkäufe	134'110	138'360	169'410.50
436	Rückerstattungen	2'407'060	2'376'580	2'580'549.00
437	Bussen	1'300	1'500	2'600.00
438	Eigenleistungen für Investitionen	188'000	203'000	77'594.05
439	Übrige Entgelte	53'000	33'000	78'907.15
45	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>	<u>4'478'940</u>	<u>4'449'420</u>	<u>4'067'046.50</u>
451	Kanton	1'595'630	1'579'030	1'621'956.20
452	Gemeinden und Zweckverbände	2'883'310	2'870'390	2'445'090.30
46	<u>Beiträge</u>	<u>7'451'620</u>	<u>6'710'720</u>	<u>7'344'263.07</u>
460	Bund	2'170'450	2'082'450	2'477'554.35
461	Kanton	2'503'470	2'492'530	2'528'563.32
462	Gemeinden und Zweckverbände	2'710'200	2'073'040	1'990'932.10
463	Eigene Unternehmen			
469	Übrige Beiträge	67'500	62'700	347'213.30
48	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Vorfinanzierungen</u>	<u>7'425'560</u>	<u>5'140'130</u>	<u>1'009'036.50</u>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	2'310'600	1'789'700	533'911.50
481	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	12'360	12'360	15'445.55
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	5'102'600	3'338'070	459'679.45
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>8'215'680</u>	<u>8'575'330</u>	<u>8'473'505.35</u>
490	Interne Verrechnungen	2'019'740	1'762'150	1'775'532.80
495	Verrechnete Sozialleistungen	5'477'000	6'128'210	5'872'871.30
496	Verrechnete Zinse	718'940	684'970	825'101.25

VORANSCHLAG 2007 ARTENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
5	<u>AUSGABEN</u>	<u>18'056'000</u>	<u>19'498'000</u>	<u>9'783'775.55</u>
50	<u>Sachgüter</u>	<u>10'055'000</u>	<u>10'095'000</u>	<u>5'088'150.50</u>
500	Grundstücke			
501	Tiefbauten	6'470'000	4'900'000	2'657'666.85
503	Hochbauten	3'585'000	3'870'000	2'245'138.65
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge		675'000	18'894.50
509	Übrige Sachgüter		650'000	166'450.50
52	<u>Darlehen und Beteiligungen</u>			
522	Gemeinden und Zweckverbände			
524	gemischtwirtschaftl. Unternehmen			
525	Private Institutionen			
53	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>800'000</u>	<u>800'000</u>	<u>1'458'025.75</u>
530	Liegenschaften Finanzvermögen	800'000	800'000	1'458'025.75
56	<u>Investitionsbeiträge</u>	<u>7'201'000</u>	<u>8'603'000</u>	<u>3'237'599.30</u>
560	Bund			
561	Kanton	7'076'000	8'378'000	3'231'719.30
562	Gemeinden und Zweckverbände			
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	50'000	150'000	
565	Private Institutionen	75'000	75'000	5'880.00
566	Private Haushalte			
58	<u>Übrige zu aktivierende Ausgaben</u>			
581	Planungen			
589	Übrige Investitionsausgaben			
6	<u>EINNAHMEN</u>	<u>3'029'500</u>	<u>2'693'500</u>	<u>1'347'674.00</u>
60	<u>Abgang von Sachgütern</u>	<u>650'000</u>		<u>650'002.00</u>
600	Grundstücke			2.00
603	Hochbauten			
609	Übrige Sachgüter	650'000		650'000.00
61	<u>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</u>	<u>1'625'000</u>	<u>2'060'000</u>	<u>276'082.05</u>
610	Anschlussgebühren	200'000	200'000	200'408.15
611	Erschliessungsbeiträge	725'000	1'510'000	75'673.90
612	Kostenvorschüsse	700'000	350'000	

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	14'555'290	7'313'200 7'242'090	15'926'850	7'957'590 7'969'260	15'222'173.84	7'800'252.45 7'421'921.39
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Nettoaufwand	6'382'580	3'782'460 2'600'120	6'076'000	3'669'360 2'406'640	5'910'749.07	3'697'762.62 2'212'986.45
2	BILDUNG Nettoaufwand	25'270'050	6'875'450 18'394'600	24'089'050	6'743'510 17'345'540	24'013'747.43	6'876'091.37 17'137'656.06
3	KULTUR, FREIZEIT Nettoaufwand	11'434'200	3'124'260 8'309'940	11'407'760	2'876'380 8'531'380	11'760'201.62	3'219'427.25 8'540'774.37
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	906'740	10'350 896'390	833'490	7'200 826'290	712'591.10	6'219.40 706'371.70
5	SOZIALE WOHLFAHRT Nettoaufwand	14'109'650	3'740'910 10'368'740	12'870'310	3'127'350 9'742'960	13'442'518.86	3'314'496.70 10'128'022.16
6	VERKEHR Nettoaufwand	6'155'090	2'220'760 3'934'330	5'941'480	2'113'660 3'827'820	5'899'461.09	2'323'930.25 3'575'530.84
7	UMWELT, RAUMORDNUNG Nettoaufwand	7'033'960	6'481'690 552'270	6'556'310	6'035'490 520'820	6'801'879.64	6'227'066.85 574'812.79
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	596'170	720 595'450	686'040	720 685'320	676'206.55	721.00 675'485.55
9	FINANZEN, STEUERN Nettoertrag	22'488'680 53'184'880	75'673'560	17'212'620 50'992'020	68'204'640	21'846'658.96 56'720'106.02	78'566'764.98
	TOTAL AUFWAND UND ERTRAG	108'932'410	109'223'360	101'599'910	100'735'900	106'286'188.16	112'032'732.87
	Ertragsüberschuss		290'950			5'746'544.71	
	Aufwandüberschuss				864'010		
		109'223'360	109'223'360	101'599'910	101'599'910	112'032'732.87	112'032'732.87

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto-Nr.	ZUSAMMENZUG INVESTITIONSRECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	700'000				259'011.00	2.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			100'000	50'000		
2	BILDUNG	1'380'000		2'325'000	83'000	833'893.90	13'845.00
3	KULTUR, FREIZEIT	1'720'000	2'500	2'995'000	193'500	488'200.40	201'809.60
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE WOHLFAHRT					855'258.35	2'000.00
6	VERKEHR	10'956'000	1'010'000	10'678'000	1'430'000	3'895'646.35	75'673.90
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	2'500'000	1'360'000	2'600'000	930'000	1'993'739.80	397'343.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT		7'000		7'000		7'000.00
9	FINANZEN, STEUERN	800'000	650'000	800'000		1'458'025.75	650'000.00
	TOTAL AUSGABEN UND EINNAHMEN	18'056'000	3'029'500	19'498'000	2'693'500	9'783'775.55	1'347'674.00
	Nettoinvestitionen		15'026'500		16'804'500		8'436'101.55
		18'056'000	18'056'000	19'498'000	19'498'000	9'783'775.55	9'783'775.55

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	<u>14'555'290</u>	<u>7'313'200</u>	<u>15'926'850</u>	<u>7'957'590</u>	<u>15'222'173.84</u>	<u>7'800'252.45</u>
011	<u>Gemeindeversammlung</u>	<u>206'480</u>		<u>205'430</u>		<u>232'888.30</u>	
300	Behörden und Kommissionen	35'600		29'000		49'340.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal			32'500		36'422.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	22'900		60'000		60'402.30	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	60'000				1'085.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten					1'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	81'100		75'700		73'088.05	
319	Übriger Sachaufwand	2'000		400		2'996.20	
390	Interne Verrechnungen	1'200		1'000		1'164.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'680		6'830		7'389.90	
012	<u>Gemeinderat, Kommissionen</u>	<u>186'730</u>		<u>206'560</u>		<u>180'232.55</u>	
300	Behörden und Kommissionen	65'000		62'500		65'760.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					14'564.75	
317	Repräsentationen, Partnerschaften, Geschenke, Spesenentschädigungen	88'810		111'200		77'986.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'650		1'650		555.20	
319	Übriger Sachaufwand	31'270		31'210		21'365.80	
020	<u>Stadtpräsidium, Stadtkanzlei</u>	<u>887'050</u>	<u>78'100</u>	<u>919'070</u>	<u>75'500</u>	<u>919'829.15</u>	<u>84'916.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	734'150		723'170		743'541.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'600		4'600		4'252.65	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		20'000		539.90	
317	Spesenentschädigungen	1'500		1'700		1'200.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	12'000		12'000		12'021.65	
319	Übriger Sachaufwand	15'130		5'130		6'857.20	
390	Interne Verrechnungen	600		600		558.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	118'070		151'870		150'858.25	
431	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'000		7'948.45
436	Rückerstattungen		70'100		67'500		73'092.10
495	Verrechnete Sozialleistungen						3'876.15
021	<u>Rechts- und Personaldienst</u>	<u>759'200</u>	<u>79'700</u>	<u>747'100</u>	<u>78'700</u>	<u>730'657.05</u>	<u>78'618.25</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	608'940		575'100		566'336.75	
309	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		522.15	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'500		6'500		5'611.05	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					2'719.45	
317	Spesenentschädigungen	3'600		3'600		2'430.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	33'700		33'600		33'387.35	
319	Übriger Sachaufwand	7'530		6'530		4'744.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	97'930		120'770		114'904.90	
431	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		760.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		79'200		78'200		77'258.25
436	Rückerstattungen						600.00
023	<u>Finanzverwaltung</u>	<u>1'175'060</u>	<u>152'960</u>	<u>1'183'180</u>	<u>194'970</u>	<u>1'173'474.95</u>	<u>208'548.40</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	813'790		811'140		799'242.20	
310	Büromaterial, Drucksachen	10'700		7'600		15'616.65	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	30'000		10'000		7'139.10	
317	Spesenentschädigungen	150		150		50.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	188'880		183'280		188'404.50	
319	Übriger Sachaufwand	660		660		862.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	130'880		170'350		162'159.40	
431	Gebühren für Amtshandlungen		9'900		9'300		9'081.75

Rubrik	Text
011.300	Einschliesslich National- und Ständeratswahlen
011.319	Verpflegung der Wahlbüros
012.317	Einschliesslich Mietzinsübernahme für Büro in gemeindeeigener Liegenschaft St. Urbangasse 1; neuer Mietzins nach Büroabtausch mit dem Verein EFG / ED Im Vorjahr 25-Jahr-Jubiläum der Partnerschaft mit Heilbronn
012.319	Einschliesslich Anschaffung von kleinen Ehrenscheiben 2. Etappe
020.301	Entschädigung an Stellvertreter des Stadtboten an Rechnung 2005 angepasst
020.319	Einschliesslich Lizenzgebühren, System-Updates, Support für neue Homepage – GRK 29.6.2006
021.301	Eine Höhereinstufung, zweite Auszubildende
021.434	Teuerungsanpassung
023.301	Treueprämie, Reduktion Sekretärinnenpensum
023.310	Einschliesslich Einbinden von Kontoblättern
023.311	Anpassung Mobiliar Stadtbuchhaltung / Stadtkasse als Folge der baulichen Änderungen im Zusammenhang mit dem Umzug der Ausgleichskasse in den 1. Stock des Gemeindehauses
023.318	Vgl. Rechnung 2005
023.431	Einschliesslich Vergütung der Rechnungsrevisionskosten durch Stiftung Uhrmacherschule, Verein Perspektive, Zentralbibliothek und Tagesheim Lorenzen

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		11'930		11'840		11'575.75
436	Rückerstattungen		120'000		110'000		124'910.90
462	Verwaltungskostenbeiträge PK				52'840		52'120.00
490	Interne Verrechnungen		11'130		10'990		10'860.00
024	Steuerverwaltung	1'112'560	113'000	1'197'980	103'000	1'148'595.15	272'394.45
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	337'140		337'160		318'490.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'000		7'500		7'895.50	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	4'830		76'940		58'827.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	57'800		57'500		57'012.50	
319	Übriger Sachaufwand	570		70		432.50	
351	Entschädigungen an Kanton	650'000		648'000		641'317.40	
395	Verrechnete Sozialleistungen	54'220		70'810		64'619.05	
431	Gebühren für Amtshandlungen		5'000				129'600.00
451	Rückerstattungen Kanton		20'000		19'000		57'169.05
452	Rückerstattungen Gemeinden		88'000		84'000		83'240.50
495	Verrechnete Sozialleistungen						2'384.90
027	Stadtbauamt	1'906'900	465'730	1'979'380	470'330	1'959'714.60	416'209.40
300	Behörden und Kommissionen	21'000		21'000		18'390.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'473'900		1'471'430		1'458'614.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	14'700		16'600		13'529.60	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	9'630		24'310		38'897.35	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'500		300		215.20	
317	Spesenentschädigungen	7'000		6'900		7'114.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	136'600		126'300		122'649.60	
319	Übriger Sachaufwand	5'530		3'530		4'335.25	
390	Interne Verrechnungen					29.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	237'040		309'010		295'940.35	
431	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		160'000		241'342.80
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'200		1'200		1'173.00
435	Verkäufe		360		360		266.00
438	Eigenleistungen für Investitionen		188'000		203'000		77'594.05
452	Rückerstattungen Gemeinden		9'000		9'000		8'829.50
460	Bundesbeiträge						604.05
490	Interne Verrechnungen		87'170		86'770		86'400.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		
028	Allgemeine Personalkosten	5'927'000	5'927'000	6'558'210	6'558'210	6'319'627.75	6'319'627.75
301	Kinderzulagen	450'000		430'000		446'756.45	
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'290'000		2'238'000		2'231'953.15	
304	Personalversicherungsbeiträge	2'710'000		3'421'810		3'258'901.60	
305	Unfallversicherungsbeiträge	293'000		285'000		287'358.65	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		1'400		2'000.00	
318	Massnahmen für Arbeitssicherheit	2'000		2'000		960.75	
395	Weiterverrechnung der ver- einnehmten Entschädigungen	180'000		180'000		91'697.15	
436	Rückerstattungen		630'000		610'000		538'453.60
495	Weiterverrechnung sämtlicher Sozialleistungen						5'781'174.15

Rubrik	Text
023.434	Einschliesslich 6 % Verwaltungskosten für Legate und Stiftungen auf Zinsgutschriften
023.462	Wegfall mit neuer Pensionskassenlösung
023.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Kanalisationen; Teuerungsanpassung
024.310	Briefumschläge, Beiblatt Steuervorbezug, Ergänzung Steuerrechnungsformular
024.311	Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware. Anschaffungen gemäss EDV-Konzept durch RES
027.311	Einschliesslich Anpassung Mobiliar und Mobiliarausstattung, Ersatz Bürostühle Bauinspektorat Einschliesslich Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware. Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
027.315	Nachführungskosten / Terminplan
027.318	Einschliesslich Zeichnungsarbeiten durch Dritte, erarbeiten und betreuen von Energiestatistik für städt. Liegenschaften
027.319	Einschliesslich Tagung der Vereinigung Schweizerischer Bauinspektoren in Solothurn
027.438	Eigenleistungen Hochbauamt: Einschliesslich Machbarkeit Schulhaus Hermesbühl, Schulhaus Brühl, Behebung von Sicherheitsmängeln, diverse Machbarkeitsstudien Eigenleistungen Tiefbauamt: reduziert wegen Kantonsstrassen-Projekten
027.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Liegenschaftenverwaltung und gemietete Wohnbauten, Abfallbeseitigung und Abwasserentsorgung
028.301	Vgl. Rechnung 2005
028.304	Neue Pensionskassenlösung Einschliesslich Einkauf von höherem Erfahrungswert für Versicherte, die nach dem 1.1.2001 eingetreten sind Mit neuer Pensionskassenlösung Wegfall Verzinsung Anteil EGS des versicherungstechnischen Defizits der Pensionskasse
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

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Allgemeine Verwaltungskosten	1'218'720	303'690	1'317'270	297'380	1'281'492.94	153'901.35
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	130'500		130'500		9'549.60	
309	Übriger Personalaufwand	112'000		96'000		115'147.35	
310	Büromaterial, Drucksachen	44'900		44'600		36'599.29	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	149'410		191'940		303'098.15	
313	Verbrauchsmaterial	4'200		4'200		547.90	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	54'000		49'000		39'767.55	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	25'000		25'000		36'756.40	
317	Spesenentschädigungen	4'200		4'200		3'535.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	654'420		725'330		717'006.65	
319	Übriger Sachaufwand	19'100		19'090		17'546.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	20'990		27'410		1'937.55	
431	Gebühren für Amtshandlungen		880		880		884.00
435	Verkäufe		1'000		1'000		2'680.00
436	Rückerstattungen		42'310		41'210		55'330.50
437	Strafgelder		300		300		400.00
439	Übrige Entgelte		17'000		19'000		18'899.55
451	Rückerstattung Kanton						57.80
452	Rückerstattungen Gemeinden		25'360		25'030		24'730.00
490	Interne Verrechnungen		216'840		209'960		50'919.50
030	Leistungen für Pensionskasse	531'950		790'180		624'273.00	
304	Einkauf Teuerungsausgleich	460'000		745'000		581'732.00	
307	Rentenleistungen	71'950		45'180		42'541.00	
090	Verwaltungsliegenschaften	643'640	193'020	822'490	179'500	651'388.40	266'036.15
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	179'960		175'900		161'039.45	
306	Naturalleistungen	100		100		69.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500		110.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	162'100		137'400		135'877.65	
313	Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		6'677.70	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	232'950		442'600		281'052.40	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'000		4'000		3'359.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	28'590		18'550		30'368.65	
390	Interne Verrechnungen					160.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	28'940		36'940		32'673.55	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		151'270		151'370		151'252.45
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		20'000		8'000		23'875.60
436	Rückerstattungen		13'500		11'880		13'161.10
461	Beiträge Kanton						69'497.00
490	verrechneter Mietzins		8'250		8'250		8'250.00

Rubrik	Text
029.309	Einschliesslich grösserer Bedarf an Weiterbildung und Tagungen; vgl. Rechnung 2005
029.311	Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV (Hardware, LAN, Bürokommunikation und Anwendersoftware). Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
029.318	Einschliesslich Frankaturen und Telefon gemäss Hochrechnungen aufgrund aktueller Belastungen Einschliesslich Unterstützung Rechnungsprüfungskommission durch Treuhandgesellschaft Einschliesslich Anteil Kosten Telefonzentrale: 50 % Anteil an Personal- und Unterhaltskosten einschliesslich Annuität auf Investitionen 2006 und 2007 und technische Sachbearbeitung Telefonanlage
029.436	Einschliesslich Rückerstattung des Stadtpräsidenten für die Benützung der Infrastruktur als Nationalrat (GRK 19.8.2004), Verwaltungskosten Unfallversicherung Einschliesslich Rückvergütung Fotokopien für Dritte; in Rechnung 2005 einschliesslich Förderbeitrag Regio Energie für Erdgasfahrzeug Einschliesslich Prämienanteil Haftpflichtversicherung 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; Zivilschutz; Alterssiedlung (2.5 % von Mietzinsertrag und Nebenkostenrückerstattungen); Feuerwehr und Friedel-Hürzeler-Haus (2.5 % von Baurechtszinsertrag)
030.304	Einkauf einer Teuerungszulage von 1,5 %, höherer Koordinationsabzug
090.318	Einschliesslich Stellvertretung Abwart Stadtpräsidium durch Regio Energie Solothurn
090.310	Ausschreibung von Mietobjekten
090.312	Steigende Strompreise und Erhöhung Heizgastarif
090.314	Einschliesslich Erneuerung Geländer Parkplatz Nordwestseite sowie Ersatz Unterverteilung im Erdgeschoss Nord des Von Röllhauses; Umbau der WC-Anlage im 2. Obergeschoss in eine getrennte Anlage für Männer und Frauen sowie Ersatz der Brandschutzanlage an der Werkhofstrasse 52
090.434	Vgl. Rechnung 2005

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	<u>6'382'580</u>	<u>3'782'460</u>	<u>6'076'000</u>	<u>3'669'360</u>	<u>5'910'749.07</u>	<u>3'697'762.62</u>
100	<u>Friedensrichter</u>	<u>20'330</u>		<u>20'910</u>		<u>20'537.65</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'510		17'280		17'073.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'820		3'630		3'464.10	
101	<u>Einwohnerkontrolle (Einwohnerdienste)</u>	<u>748'970</u>	<u>426'000</u>	<u>747'940</u>	<u>427'000</u>	<u>741'908.55</u>	<u>389'814.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	329'720		312'880		314'184.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	12'000		10'000		10'588.40	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'830		9'660		23'438.80	
317	Spesenentschädigungen	800		400		88.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	56'500		56'200		55'730.35	
319	Übriger Sachaufwand	90		90		179.00	
351	Entschädigung an Kanton	292'000		293'000		273'954.05	
395	Verrechnete Sozialleistungen	53'030		65'710		63'745.35	
431	Gebühren für Amtshandlungen		371'000		378'000		336'485.95
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		55'000		49'000		53'328.05
103	<u>Vermessung</u>	<u>122'600</u>	<u>15'500</u>	<u>140'490</u>	<u>18'500</u>	<u>123'084.80</u>	<u>18'091.20</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	101'090		107'180		98'592.25	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	200		250		176.90	
317	Spesenentschädigungen	1'350		1'350		1'350.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'200		8'200		2'451.60	
361	Beiträge an Kanton	500		1'000		496.00	
390	Interne Verrechnungen					14.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	16'260		22'510		20'003.55	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'500		2'000		3'961.60
435	Verkäufe		14'000		16'500		14'129.60
104	<u>Markt</u>	<u>150'310</u>	<u>199'150</u>	<u>148'350</u>	<u>189'150</u>	<u>153'594.75</u>	<u>204'091.45</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'500		40'000		38'102.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		8'365.25	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	300		600		447.65	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		600			
318	Dienstleistungen und Honorare	180		180		177.50	
319	Übriger Sachaufwand	2'580				2'518.70	
365	Beiträge an private Institutionen	4'800		4'800		4'736.00	
390	Interne Verrechnungen	94'100		92'770		91'516.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	6'350		8'400		7'730.65	
410	Stand- und Platzgelder, Plakatgebühren		171'250		161'250		173'423.00
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		12'700		12'700		12'700.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		15'200		15'200		17'968.45
110	<u>Stadtpolizei</u>	<u>3'464'460</u>	<u>1'636'390</u>	<u>3'202'410</u>	<u>1'620'520</u>	<u>3'091'124.00</u>	<u>1'617'787.10</u>
300	Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		1'680.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'676'600		2'308'270		2'199'470.20	
306	Naturalleistungen	43'000		60'500		53'085.40	
309	Übriger Personalaufwand	61'500		94'200		67'421.40	
310	Büromaterial, Drucksachen	15'600		16'600		14'110.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	32'420		30'070		103'979.55	

Rubrik	Text
101.301	2 Treueprämien
101.311	Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware. Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
101.351	Pässe und Identitätskarten sowie Ablieferungen Fremdenpolizeigebühren
101.431	Pässe und Identitätskarten mit Preisregelung des Bundes sowie Fremdenpolizeigebühren und Gebühren für Heimatscheine
103.301	Im Vorjahr Treueprämie
103.361	Ertrag unter Rubrik 435
103.435	Investitionsgebühr / Ausgabegebühr und Verkauf von Stadtplänen; Vgl. Rechnung 2005
104.313	Einschliesslich Nachbestellung Markttickets
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
104.410	Einschliesslich Plakatgebühren gemäss Verträgen über die Finanzierung der Neugestaltung des Amtshausplatzes
110.301	Zwei Polizeistellen mehr, zwei neue Assistenten-Stellen
110.306	Bekleidung und Ausrüstung für 23 Personen gemäss Bekleidungsreglement, Bekleidung für Mitarbeiter des technischen Dienstes, 2006, Zubehör zu Uniformierung, Namensschilder, Pages Mannschaftsrapporte und Verpflegungsentschädigung anlässlich von Einsätzen
110.309	Ausbildung in Polizei-Anwärtereschule Hitzkirch, Schiessausbildung bei Kantonspolizei, Stage in Neuenburg, Wiederholungskurs am Schweizerischen Polizei-Institut, Bootsführerprüfung für 5 Beamte
110.310	Einschliesslich Drucksachen für Anwohnerprivilegierung und Zufahrtsbewilligungen
110.311	Ersatz Postablage, ergänzendes Mobiliar für neuen Kaffee-Raum, 2 Rollkorpusse Einschliesslich Munition, Ersatz von 3 Schutzwesten, Akku und Taschenlampe, Verkehrsdienst-Jacke Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware. Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Verbrauchsmaterial	9'000		8'350		10'002.20	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte					65.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	8'800		8'350		8'842.40	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	22'100		27'900		32'023.55	
317	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		2'009.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	141'280		139'720		136'597.05	
319	Übriger Sachaufwand	16'200		16'200		14'841.00	
365	Beiträge an private Institutionen	2'500		2'500		743.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	430'460		484'750		446'253.75	
410	Konzessionen		2'000		2'000		2'450.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		90'000		100'306.30
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		200				420.00
435	Verkäufe		500		500		2'217.00
436	Rückerstattungen		3'000		3'000		22'111.25
451	Rückerstattungen Kanton		928'730		931'730		911'278.50
490	Interne Verrechnungen		591'960		583'290		578'810.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		194.05
111	Aarertungsdienst	10'340	500	9'500	500	7'948.50	1'987.50
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'200		3'200		2'685.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		554.00	
313	Verbrauchsmaterial	700		500		223.70	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	500		500		380.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'600		2'600		2'550.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'230		1'430		980.40	
390	Interne Verrechnungen	100		100		29.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	510		670		544.75	
436	Rückerstattungen		500		500		1'987.50
141	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	946'300	946'300	890'300	890'300	963'375.37	963'375.37
300	Behörden und Kommissionen	2'000		4'800		2'100.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	381'720		378'610		368'697.45	
309	Übriger Personalaufwand	16'400		21'700		13'594.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	6'000		6'000		4'580.15	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	125'700		94'400		65'702.15	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'100		20'500		19'301.95	
313	Verbrauchsmaterial	27'000		26'500		20'691.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	69'650		55'750		65'484.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	103'000		87'000		62'970.90	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	16'800		16'800		15'609.60	
317	Ehrungen und Spesenentschädigungen	2'500		3'500		2'936.25	
318	Dienstleistungen und Honorare	55'920		68'840		57'333.15	
319	Übriger Sachaufwand	7'800		7'000		7'550.65	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	16'000		13'000		15'351.35	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	30'290		33'650		31'830.00	
361	Beiträge an Kanton	4'500		4'000		4'567.45	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	18'810				158'915.72	
390	Interne Verrechnungen	5'700		5'700		5'580.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	33'410		42'550		40'577.80	
430	Feuerwehripflichtersatz		715'000		665'000		727'034.57
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		79'000		74'000		88'899.95
435	Verkäufe						5'500.00
436	Rückerstattungen		2'400		4'500		878.00
437	Bussen		1'000		1'200		2'000.00
452	Rückerstattungen Gemeinde Feldbrunnen - St. Niklaus		36'000		30'000		37'556.90

Rubrik	Text
110.313	Erhöhung Treibstoffpreis, vermehrte Patrouillentätigkeiten
110.315	Einschliesslich Nutzungsgebühr für Alarmanlage der Kantonspolizei und Wartungsvertrag Notstromversorgung Einschliesslich Servicevertrag für Atemtestgerät
110.316	Wegfall Annuität auf von Regio Energie Solothurn vorfinanzierter Funkanlage Einschliesslich 3 Abstellplätze für Dienstfahrzeuge in Parkgarage Baseltor und Magazin im Zeughaus Zuchwil
110.317	Einschliesslich Kurse Staat Solothurn
110.318	Einschliesslich Verkehrsdienst während Classic Openair, 1. August, Dolmetscherkosten Einschliesslich Alarmzentrale: Betriebskosten für abgesetzten Arbeitsplatz von Kantonspolizei Einschliesslich Rechenzentrumsleistungen
110.319	Einschliesslich Plakataktionen, Werbemittel, Beitrag an Korpsschiessen der Stadtpolizei, Blumenschmuck für Schalter Einschliesslich Heso-Stand: Mietkosten, Projekterarbeitung und Standeinrichtung
110.436	Rückerstattung Mofa-Expertisen und Abschleppkosten (Belastung in Rubrik 318)
110.451	Staatsbeitrag an Polizeiverkehrsdienst gemäss Vereinbarung mit Kanton Rückvergütung Betriebskosten der automatisierten 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, Schwimmwesten
111.313	Höhere Treibstoffpreise, Ausbildung von 5 Personen zu Bootsführer
111.318	Einschliesslich Ausbildung von 5 Bootsführern, Prüfungsgebühren, Ausweise
141.309	Einführungskurs Grundausbildung und Einführungskurs Atemschutz für 18 Teilnehmer sowie 21 Teilnehmer an kantonalen Kursen und 20 Teilnehmer an ärztlicher Untersuchung Atemschutz
141.311	Einschliesslich Garderobe, Brandschutzjacken 2. Etappe, Schlüssel Sicherheitskonzept, Umbau Holmatro sowie Ersatz VW Personen- und Materialtransporter
141.312	Steigende Strompreise und Erhöhung Heizgastarif
141.313	Einschliesslich Waschmittel, höhere Treibstoffpreise
141.314	Einschliesslich Renovation der Decke in der Fahrzeughalle und Einbau Dusche für Damen in bestehende Duschanlage im Feuerwehrstützpunkt Grenchenstrasse
141.315	Einschliesslich Ersatz Ausgangsuniform
141.318	Einschliesslich neue Verteilung der Telefonkosten Einschliesslich neuer Ausweise
141.330	Vgl. Rechnung 2005
141.334	Abschreibung 10 % vom Buchwert
141.380	Einlage Ertragsüberschuss Feuerwehrrechnung
141.430	9 % der ganzen Staatssteuer
141.436	Einschliesslich Rückerstattung Garagenmiete für Ölsperanhänger durch den Kanton

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Beitrag Bund		9'870		12'000		12'000.00
461	Beiträge Kanton		64'430		62'090		50'919.40
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung				4'230		
490	Interne Verrechnungen		1'500		4'500		3'077.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		9'177.60
496	Verrechnete Zinse		27'100		22'780		26'331.95
150	<u>Militär</u>	<u>43'460</u>	<u>1'000</u>	<u>45'800</u>	<u>1'000</u>	<u>54'924.10</u>	<u>5'340.20</u>
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					3'202.00	
313	Verbrauchsmaterial	100		500			
318	Dienstleistungen und Honorare	200		800		677.90	
365	Beiträge an private Institutionen	10'150		11'920		18'854.20	
390	Interne Verrechnungen	33'010		32'580		32'190.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'000		1'000		1'330.00
460	Beiträge Bund						4'010.20
160	<u>Zivilschutz</u>	<u>402'400</u>	<u>84'210</u>	<u>443'690</u>	<u>95'780</u>	<u>380'146.55</u>	<u>123'171.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	99'670		98'170		91'188.25	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			8'000		3'900.40	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'000		36'020		15'874.90	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'583.85	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000		15'500		1'576.25	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'000		18'000		13'648.20	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	21'000		21'350		20'898.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'960		25'690		25'648.85	
319	Übriger Sachaufwand	500					
352	Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	173'240		167'340		127'425.60	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	30'000		30'000		59'900.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	16'030		20'620		18'501.30	
430	Ersatzabgaben		30'000		30'000		59'900.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen						220.00
436	Rückerstattungen						219.50
460	Beiträge Bund				12'000		
462	Beiträge Gemeinden		7'200		7'200		21'514.50
490	Interne Verrechnungen		33'010		32'580		32'190.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		14'000		14'000		9'127.00
162	<u>Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn</u>	<u>473'410</u>	<u>473'410</u>	<u>426'610</u>	<u>426'610</u>	<u>374'104.80</u>	<u>374'104.80</u>
300	Behörden und Kommissionne	1'000		1'000			
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	202'750		205'670		185'368.50	
309	Übriger Personalaufwand	500		1'000			
310	Büromaterial, Drucksachen	6'800		6'800		5'872.50	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	65'000		5'000		4'912.95	
313	Verbrauchsmaterial	4'200		3'000		1'287.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	27'600		31'200		19'622.00	
317	Spesenentschädigungen	200		600			
318	Dienstleistungen und Honorare	96'900		93'200		84'289.70	
319	Übriger Sachaufwand	7'600		7'700		6'891.60	
390	Verwaltungs- und Mietzinsverrechnung	28'250		28'250		28'250.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	32'610		43'190		37'609.70	
436	Rückerstattungen		500				1'306.50
452	Gemeindebeiträge		400'210		388'610		294'495.45
460	Beiträge Bund		44'700				44'700.00
461	Beiträge Kanton				10'000		15'038.60
495	Verrechnete Sozialleistungen		28'000		28'000		18'564.25

Rubrik	Text
141.460	Neuregelung ab 2007
141.461	Neuregelung ab 2007
141.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung, höherer Bestand
150.365	Wegfall Tilgung Hypothekarschuld Schiessanlage Zuchwil
150.390	Teuerungsanpassung
150.434	Landhauseinquartierungen
160.301	1/3 der Personalkosten für städtische Aufgaben
160.312	Steigende Strompreise und Erhöhung Heizgastarif
160.313	Diesel für eigene Notstromanlagen
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
160.490	Teuerungsanpassung
162.301	2/3 Anteil der Personalkosten
162.311	Gestelle, Behälter 30 Winterjacken, 50 Gnägi-Leibchen Ersatz Toyota Jahrgang 1987
162.313	Einschliesslich höhere Treibstoffpreise
162.315	Einschliesslich Wartungsverträge für Sirenen
162.318	Einschliesslich Gebühren Fernsteuerung Sirenen, Rechenzentrumsleistungen
162.452	Gemeindebeiträge der 16 angeschlossenen Einwohnergemeinden (nach Einwohnerzahlen Stand 31.12.2005)
162.460	Bundesbeitrag an Anlagen

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	<u>BILDUNG</u>	<u>25'270'050</u>	<u>6'875'450</u>	<u>24'089'050</u>	<u>6'743'510</u>	<u>24'013'747.43</u>	<u>6'876'091.37</u>
200	<u>Kindergärten</u>	<u>1'217'340</u>	<u>154'450</u>	<u>1'097'800</u>	<u>136'290</u>	<u>1'170'850.45</u>	<u>160'815.40</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	980'160		883'670		943'674.80	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	26'450		24'050		26'352.25	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	300		1'440		2'876.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'000		1'200		1'300.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	207'430		187'440		196'646.70	
452	Rückerstattungen Gemeinden		8'220		4'060		22'382.00
461	Beitrag Kanton		146'090		132'090		138'304.15
481	Entnahme aus Sonderrechnung		140		140		129.25
210	<u>Primarschulen</u>	<u>5'015'860</u>	<u>689'090</u>	<u>5'027'500</u>	<u>684'700</u>	<u>5'031'368.30</u>	<u>655'935.80</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	3'991'470		4'000'960		4'013'529.75	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	179'690		177'890		181'483.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	844'700		848'650		836'355.30	
452	Rückerstattungen Gemeinden		114'600		107'730		66'775.25
461	Beitrag Kanton		564'490		566'970		573'190.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		10'000		10'000		15'970.55
211	<u>Oberschulen</u>	<u>878'890</u>	<u>170'750</u>	<u>858'370</u>	<u>176'940</u>	<u>806'132.19</u>	<u>126'443.40</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	692'310		681'840		641'053.00	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	40'070		31'900		31'493.99	
395	Verrechnete Sozialleistungen	146'510		144'630		133'585.20	
452	Rückerstattungen Gemeinden		73'200		81'740		36'938.00
461	Beitrag Kanton		95'550		93'200		89'505.40
495	Verrechnete Sozialleistungen		2'000		2'000		
212	<u>Sekundarschulen</u>	<u>918'920</u>	<u>234'860</u>	<u>917'130</u>	<u>286'900</u>	<u>1'053'291.30</u>	<u>374'454.60</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	701'020		697'150		820'502.40	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	46'400		44'510		50'571.85	
352	Entschädigungen an Gemeinden	23'150		27'600		11'237.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	148'350		147'870		170'979.55	
436	Rückerstattungen						124'105.05
452	Rückerstattungen Gemeinden		143'830		202'230		163'832.00
461	Beitrag Kanton		88'030		81'670		86'294.85
495	Verrechnete Sozialleistungen		3'000		3'000		222.70
213	<u>Kreisschulen</u>	<u>4'011'520</u>	<u>178'280</u>	<u>2'885'270</u>	<u>185'270</u>	<u>2'768'660.65</u>	<u>183'403.20</u>
352	Entschädigung an Bezirksschule	2'320'680		2'405'270		2'298'791.40	
361	Beitrag an Kanton						
	für Gymnasialen Unterricht	1'690'840		480'000		469'869.25	
461	Beitrag Kanton		178'280		185'270		183'403.20
214	<u>Kleinklassen</u>	<u>1'280'860</u>	<u>248'210</u>	<u>1'372'700</u>	<u>258'050</u>	<u>1'484'718.00</u>	<u>263'203.40</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'034'400		1'107'900		1'203'232.35	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	27'550		29'800		30'751.30	
395	Verrechnete Sozialleistungen	218'910		235'000		250'734.35	
452	Rückerstattungen Gemeinden		111'840		110'640		105'023.30
461	Beitrag Kanton		136'370		147'410		158'180.10
215	<u>Werken I</u>	<u>1'085'200</u>	<u>214'500</u>	<u>1'125'940</u>	<u>224'460</u>	<u>1'164'503.25</u>	<u>295'724.00</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	812'650		848'060		888'887.95	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	77'380		81'080		76'339.40	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	13'890		8'120		4'820.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	9'300		8'800		9'225.70	
395	Verrechnete Sozialleistungen	171'980		179'880		185'230.00	
436	Rückerstattungen						90'548.75
451	Rückerstattungen Kanton		60'800		60'400		60'047.10
452	Rückerstattungen Gemeinden		45'050		51'000		37'754.90
461	Beitrag Kanton		108'650		113'060		107'373.25

Rubrik	Text
200.302	Mehr Stunden, weniger Kindergärten mit reduziertem Pensum Neu Stundenpool für den Einsatz von Stellvertretungen während gegenseitiger Unterrichtsbesuchen der Kindergärtnerinnen im Rahmen der Geleiteten Schulen
200.310	Höherer Ansatz
200.311	Staubsauger für KG Dreibeinskreuz
200.315	Einschliesslich Restaurierung der Kindergartenstühle von KG Tannenweg I und II
200.452	Ein auswärtiges Kind mehr
210.302	Einschliesslich 8 gemischte Klassen mit Integrationsstatus, 36 Lektionen für Teamteaching (Blockzeiten), 16 Assistenzlektionen (SH Brühl und Wildbach); Auflösung der zweiten Primarschulklasse im SH Kollegium, weniger Treueprämien
210.310	Weniger Schulkinder aber höherer Ansatz infolge Kostensteigerung durch Einführung des neuen Werkens, zusätzlicher Spezialkredit für ganze Klassensätze des neuen obligatorischen Lehrmittels Einschliesslich Ersatz Hellraumprojektor SH Vorstadt, Ergänzung Orff.-Instrumentarium SH Fegetz und Vorstadt
210.452	Mehr auswärtige Schulkinder, höherer Ansatz
211.302	Weniger Lektionen, Wegfall Treueprämien
211.310	Mehr Schüler, höherer Ansatz infolge Kostensteigerung durch Einführung des neuen Werkens Einschliesslich CD-Tonbandgerät „Coomber“ mit Zähler für den Sprachunterricht
211.452	Weniger auswärtige Schüler, höhere Ansätze
212.310	Mehr Schüler, höherer Ansatz infolge Kostensteigerung durch Einführung des neuen Werkens, zusätzliche Kredite für Mathematik- und Englisch-Lehrmittel Einschliesslich Ersatz Geräte für Physik und Chemie im SH Fegetz
212.352	Im Schuljahr 2006/07 besuchen fünf Schüler die Schule in Zuchwil
212.452	Weniger auswärtige Schüler, höherer Ansatz
213.352	Gemäss Voranschlag der Bezirksschule
213.361	Mehrbelastung durch Mittelschulgesetz vom 29. Juni 2005
214.302	Weniger Lektionen für Einführungsklassen/Kleinklassen
214.310	Weniger Schüler, höhere Ansätze infolge Kostensteigerung durch Einführung des neuen Werkens
214.452	Höherer Ansatz
215.302	Weniger Lektionen, mehr Treueprämien
215.310	Weniger Schüler
215.311	Einschliesslich Ersatz von 3 Nähmaschinen, Anschaffung von 4 Schulnähmöbel, Sticksoftware für Nähcomputer
215.452	Weniger auswärtige Schüler

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216	<u>Hauswirtschaftsschule</u>	<u>535'690</u>	<u>309'790</u>	<u>513'230</u>	<u>300'380</u>	<u>501'178.75</u>	<u>310'223.60</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	370'460		358'700		347'790.75	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	82'130		75'600		76'857.70	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'200		1'950		2'814.15	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'500		900		1'242.15	
395	Verrechnete Sozialleistungen	78'400		76'080		72'474.00	
451	Rückerstattungen Kanton		252'100		241'500		261'456.95
452	Rückerstattungen Gemeinden		33'200		36'300		24'115.00
461	Beitrag Kanton		24'490		22'580		24'651.65
217	<u>Musikschule</u>	<u>1'206'690</u>	<u>369'210</u>	<u>1'188'440</u>	<u>360'500</u>	<u>1'099'346.50</u>	<u>372'703.35</u>
302	Besoldungen Lehrkräfte	985'940		971'600		901'091.10	
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	3'900		3'550		3'705.55	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge			650			
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'900		5'500		5'554.40	
319	Übriger Sachaufwand	1'300		1'050		1'222.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	208'650		206'090		187'772.95	
433	Schulgelder von Privaten		197'000		197'000		196'792.00
436	Rückerstattungen						47.70
451	Rückerstattungen Kanton		24'000		24'000		24'000.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		80'610		71'900		84'734.00
461	Beiträge Kanton		54'600		54'600		55'485.75
469	Übrige Beiträge		10'000		10'000		11'643.90
495	Verrechnete Sozialleistungen		3'000		3'000		
218	<u>Schulanlagen</u>	<u>2'217'590</u>	<u>289'810</u>	<u>2'096'590</u>	<u>298'540</u>	<u>2'007'225.22</u>	<u>283'118.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	900'160		876'930		857'683.80	
306	Naturalleistungen	700		700		624.80	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'830		22'100		18'520.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	559'600		485'950		471'335.30	
313	Verbrauchsmaterial	64'900		64'900		65'737.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	425'800		355'300		320'498.07	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	13'000		14'000		9'203.15	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	920		920		986.20	
317	Spesenentschädigungen	200		200			
318	Dienstleistungen und Honorare	81'210		75'430		76'849.90	
319	Übriger Sachaufwand	2'500		2'000		837.80	
390	Interne Verrechnungen	14'000		14'000		10'931.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	144'770		184'160		174'016.70	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		101'350		101'280		102'228.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		150'000		160'000		145'521.50
436	Rückerstattungen		7'160		8'300		8'133.75
452	Rückerstattungen Gemeinden		11'000		10'860		10'730.00
490	Interne Verrechnungen		20'300		18'100		16'299.75
495	Verrechnete Sozialleistungen						205.00
219	<u>Schulverwaltung</u>	<u>769'540</u>	<u>90'980</u>	<u>871'650</u>	<u>90'690</u>	<u>819'542.25</u>	<u>119'257.25</u>
300	Behörden und Kommissionen	42'100		42'160		33'980.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	513'860		512'030		496'393.75	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		548.20	
310	Büromaterial, Drucksachen	40'300		37'300		38'652.95	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	13'990		11'600			
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'000		5'000		2'300.90	
317	Spesenentschädigungen	700		700		385.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	66'850		61'350		59'860.25	
319	Übriger Sachaufwand	3'600		3'600		2'952.10	
351	Schulpsychologischer Dienst			87'880		83'307.85	

Rubrik	Text
216.310	Mehr Schüler
216.311	Einschliesslich Ersatz von Wäsche, Essgeschirr und Küchengeräten, 2 Staubsauger
216.451	Mehr Schüler, höhere Ansätze
216.452	Weniger auswärtige Schüler, höherer Ansatz
217.302	Treueprämien, weniger Lektionen
217.310	Einschliesslich CD-Geräte mit Verstärker
217.452	Mehr auswärtige Schüler
217.469	Vergütung der Jugendmusik Solothurn für die Zurverfügungstellung einer Lehrkraft für die musikalische Leitung
218.301	Treueprämie Anpassung Stundenlöhne
218.311	Einschliesslich Containerpresse für SH Brühl, Wischmaschine für SH Kollegium, Rückenblasgerät für SH Vorstadt
218.312	Steigende Strompreise und Erhöhung Heizgastarif
218.313	Einschliesslich Ersatz von Glühbirnen, Lampen, Leuchtröhren und Starter, zusätzlich Ersatz sämtlicher Neonröhren in Korridor SH Hermesbühl und sämtlicher Neonröhren und Starter in 4 Zimmern SH Brühl
218.314	Einschliesslich Malerarbeiten und neuer Bodenbelag in 2 Schulzimmern sowie Dachreparaturen am SH Hermesbühl; Malerarbeiten und neuer Bodenbelag in 1 Schulzimmer sowie Ersatz der Reck- und Kletterstation im SH Vorstadt; Einbau Bibliothek/Mediothek sowie Bodenrenovation in 1 Schulzimmer im SH Kollegium; Erneuerung Bodenbelag in 2 Klassenzimmern im SH Fegetz; Unterhalt Parkettböden in 6 Klassenzimmern im SH Brühl
218.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämien
218.319	Arbeitseinsätze durch Perspektive an Stelle des Werkhofs (interne Umzüge, Transporte)
218.434	Anpassung an Ergebnisse der Vorjahre
218.452	Pauschalvergütung der Bezirksschule für Ferienablösungen Abwart
219.301	Vorjahr zwei Treueprämien
219.310	Einschliesslich Schulzeitung Schuljus höhere Druckkosten, rückläufiger Inseraten-Ertrag
219.311	Neue Stühle für Sitzungszimmer Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware, Anschaffungen gemäss EDV-Konzept durch RES
219.318	Einschliesslich Übersetzungsdienste bei Elterngesprächen und schriftliche Übersetzungsarbeiten; mehr fremdsprachige Kinder und Eltern
219.351	Wegfall als Teilkompensation der Mehrbelastung aus dem Mittelschulgesetz

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390	Interne Verrechnungen	500		500		446.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	82'640		107'530		100'714.05	
436	Rückerstattungen		1'400		1'400		2'062.25
452	Rückerstattungen Gemeinden		59'580		59'290		58'600.00
490	Interne Verrechnungen						58'595.00
495	Verrechnete Sozialleistungen		30'000		30'000		
220	Sonderschulung	900'730	12'000	1'034'550	12'000	961'470.35	12'258.00
302	Besoldungen Integration Regellehrkraft und Förderlehrkraft für Schüler mit Lernschwächen	16'120					
310	Schulmaterialien, Lehrmittel	11'200		11'200		9'862.60	
311	Mobilien			1'380		967.90	
319	Diverse Aufwendungen					317.00	
364	Heimversorgungen	870'000		1'021'970		950'322.85	
395	Verrechnete Sozialleistungen	3'410					
452	Rückerstattungen Gemeinden		12'000		12'000		12'258.00
228	Heilpädagogische Sonderschule	3'749'840	3'749'840	3'610'490	3'610'490	3'595'839.67	3'595'839.67
300	Behörden und Kommissionen	2'000		1'000		2'620.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	46'080		40'580		42'282.20	
302	Besoldungen Lehrkräfte	2'009'490		1'903'510		1'933'107.10	
307	Rentenleistungen					7'865.00	
309	Übriger Personalaufwand	22'100		20'500		12'978.80	
310	Büromaterial, Drucksachen und Schulmaterialien, Lehrmittel	60'910		60'960		51'411.20	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'000		7'000		3'668.45	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'600		26'300		25'519.60	
313	Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		4'108.97	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	52'000		43'900		50'390.65	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'700		12'300		12'059.85	
317	Schulreisen, -lager, Mittagsverpflegung, Spesenentschädigungen	121'880		109'200		82'150.85	
318	Dienstleistungen und Honorare	168'110		161'770		161'465.95	
319	Diverse Aufwendungen	3'700		4'180		2'637.70	
334	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	305'340		333'130		376'930.55	
351	Entschädigungen an Kanton für Logopädiunterricht	173'000		165'000		172'492.30	
390	Interne Verrechnungen	184'260		178'130		76'677.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	432'700		412'280		411'407.25	
396	Verrechnete Zinse	116'970		124'750		166'065.75	
433	Schulgelder von Privaten		52'470		42'100		39'289.75
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		561.50
436	Rückerstattungen		15'000		15'000		15'000.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		1'548'250		1'500'250		1'304'940.00
460	Beiträge Bund		2'080'360		2'021'350		2'387'973.10
461	Beitrag Kanton		53'260		31'290		-151'924.68
230	Berufsbildung	100		100			
365	Beiträge an private Institutionen	100		100			

Rubrik	Text
219.452	10 % von Besoldungen und Sozialleistungen der Schuldirektion 2005
220.302	Aufnahme von 2 behinderten Sonderschulkinder in Regelklassen, Zusatzentschädigung Klassenlehrkraft der Regelklasse Zusätzliche 3 Lektionen für Schüler mit Lernschwächen zu Lasten der Stadt, weil der Kanton zu wenig Lektionen bewilligt hat
220.310	Schul- und Lehrmaterial für Legasthenie/Diskalkulie-Therapie durch Fachlehrkräfte im Unterricht in der Regelklasse gemäss Vorgabe des Kantons Übungs- und Arbeitsmaterial für das Sprachheilambulatorium sowie für die SH Hermesbühl und Brühl
220.364	Einschliesslich die Kinder aus der Stadt, welche die Heilpädagogische Sonderschule Solothurn besuchen Wegfall Behandlung von Sprachstörungen und Lese-/Rechtschreibeschwächen als Teilkompensation der Mehrbelastung aus dem Mittelschulgesetz Im Schuljahr 2006/07 werden voraussichtlich 2 Sonderschulkinder in Regelklassen integriert
228.301	Anpassung an Einsätze 2005
228.302	Weniger Unterrichtslektionen; neu zwei Lektionen für Vertretungen in den Klassen während gegenseitigen Unterrichtsbesuchen
228.309	Einschliesslich Weiterbildungskurs für Personal Mittagsbetreuung
228.310	Einschliesslich Ausschreibung von zusätzlichen Lektionen in Tagespresse
228.311	Globalkredit für diverse Anschaffungen gemäss Prioritäten der Schule
228.312	Steigende Strompreise und Erhöhung Heizgastarif
228.314	Einschliesslich Parkett schleifen und versiegeln im Dürrbach; Ersatz blinder Gläser, Kontrolle und Mängelbehebung Elektroinstallationen sowie Malerarbeiten an Fenster und Heizkörper im Königshof
228.317	Einschliesslich Kilometerentschädigung Hauswart und Integrationslehrerinnen Höhere Ansätze für Lager Mehr Mittagessen, höhere Ansätze
228.318	Einschliesslich Selbstbehauptungs-/Selbstverteidigungskurs Mädchen, Selbstbehauptungskurs Knaben Oberstufe, Entschädigungen an Dolmetscher/Übersetzer für Elterngespräche Höherer Kilometeransatz für Schülertransporte
228.334	10 % des Buchwertes der Liegenschaften gemäss Weisung des Bundesamtes für Sozialversicherung vom 25.8.1994
228.351	Höherer Ansatz
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 Brühl für die HPS Dürrbach und Königshof
228.396	Verzinsung der Liegenschaften der Heilpädagogischen Sonderschule
228.433	Beiträge für Mittagessen und Schullager; mehr Mittagessen
228.460	Einschliesslich 30 % Subventionen der Invalidenversicherung auf Anschaffungen (Rubrik 311) mit Wert über Fr. 1'000.-- pro Einzelobjekt

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
290	<u>Allgemeine Schulungskosten und Übriges Bildungswesen</u>	<u>1'481'280</u>	<u>163'680</u>	<u>1'489'290</u>	<u>118'300</u>	<u>1'549'620.55</u>	<u>122'711.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	325'340		275'670		267'588.65	
302	Besoldungen Lehrkräfte	365'970		398'640		520'990.65	
309	Übriger Personalaufwand	30'000		74'000		62'395.25	
310	Schulmaterial, Lehrmittel	48'540		38'470		55'587.60	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	76'670		90'570		105'659.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	12'900		23'300		24'379.50	
317	Schulreisen und Spesenentschädigungen	36'780		27'600		21'975.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	367'200		367'670		257'927.35	
319	Übriger Sachaufwand	23'750		21'750		18'749.30	
352	Entschädigungen an Gemeinden	13'590		1'000		383.35	
365	Beiträge an private Institutionen	31'900		25'100		47'564.00	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	2'500		2'500		2'110.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	146'140		143'020		164'310.10	
433	Schulgelder von Privaten		6'000				
435	Verkäufe						40.00
436	Rückerstattungen		15'300		16'000		10'077.50
437	Strafgelder						200.00
452	Rückerstattungen Gemeinden						6'367.50
460	Beiträge Bund						22'200.00
461	Beiträge Kanton		139'880		99'800		77'306.95
469	Übrige Beiträge		2'500		2'500		2'610.00
495	Verrechnete Sozialleistungen						3'909.75

Rubrik	Text
290.301	Höhere Pensen für die Schulleitungsarbeit Honorierung ausserordentlicher Leistungen durch Lehrpersonen Neu Schulhausbibliothek in SH Wildbach Gemäss Konzept grosse Blockzeiten
290.302	Weniger Lektionen Einschliesslich Freikurs Tastaturschreiben ab Schuljahr 2007/08, Elternbeiträge Rubrik 433
290.309	Fortbildungskurse für die Schulhaus- und Kindergärtnerinnen-Teams, persönliche Weiterbildung für Lehrpersonen. Rückvergütung des Kantons siehe Rubrik 436
290.310	Einschliesslich Projekt Aktionen Gewalt, Drogen, Alkohol Einschliesslich Lernsoftware und Literatur zum Einsatz von ICT im Unterricht (Ausleihe an Schulen) Einschliesslich Anschaffungen zum Aufbau der Schulhausbibliothek im SH Kollegium (2. Etappe), und Ergänzung der Bücherbestände in SH Hermesbühl und Fegetz
290.311	Einschliesslich Einrichtung Schulhausbibliothek in SH Kollegium, Gestelle für Hausschuhe SH Fegetz, 7 Tische für Oberschule, 10 Tische für Gruppenzimmer und 10 Tische für Lehrerzimmer im SH Hermesbühl Einschliesslich Ersatzsprossen zu Sprossenwand und Ersatz von 5 Turnmatten in SH Wildbach, von 6 Turnmatten und 2 Sprungbrettern in SH Hermesbühl, von 2 Langbänken und 1 Schaumstoffkern zu Sprungkissen in SH Fegetz Einschliesslich zusätzliche Maschinen und Werkzeuge für Arbeiten nach neuem Werken-Lehrplan für SH Hermesbühl und Wildbach, Ersatz Decoupiersäge und Handgehrungssägen im SH Fegetz Einschliesslich Tischtennistisch für SH Brühl, Pausenplatz-Spielgeräte für SH Wildbach
290.317	Weniger Schüler Einschliesslich schulhausübergreifende Projekte
290.318	neu einschliesslich Defizitgarantie für Schülerkonzert Einschliesslich 2 gemeinsame Fortbildungstage, externer Workshop, 2 Schulleiterausbildungen und 5 Ergänzungsmodule (Beitrag der kantonalen Lehrerfortbildung: Rubrik 436.12) Einschliesslich Betriebskosten gemäss ICT-Konzept für Oberstufe sowie 5. / 6. Klassen ohne Besoldung ICT-Integrator, Kapitalkosten und Anteil der Bezirksschule Einschliesslich Entschädigung für schulische Sozialarbeit
290.319	Einschliesslich diverse Auslagen im Zusammenhang mit der Schulleitungsarbeit
290.352	Von Departement für Bildung und Kultur bewilligte auswärtige Schulbesuche; zusätzlich ein von der Schulkommission bewilligter ausserkantonaler Schulbesuch in einer speziellen Schule für Sporttalente in Biel
290.365	Einschliesslich Beitrag an Volkshochschule Solothurn von Fr. 1.-- pro Einwohner; in Rechnung 2005 Verdoppelung des Beitrags
290.365	Einschliesslich jährliche Beiträge Volkshochschule für Integrationskurse für Fremdsprachige von Fr. 3'000.-- in den Jahren 2004 - 2007 - StP 25.3.2004
290.365	Einschliesslich 4 Deutschkurse für Mütter fremdsprachiger Kinder
290.433	Neu Elternbeiträge für Tastaturschreiben ab Schuljahr 2007/08
290.436	Beiträge an Kurskosten von Schulhausteams und Schulleitungsfortbildung
290.461	Einschliesslich Beitrag an den Aufwand für die Schulleitungen

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>	<u>11'434'200</u>	<u>3'124'260</u>	<u>11'407'760</u>	<u>2'876'380</u>	<u>11'760'201.62</u>	<u>3'219'427.25</u>
300	<u>Kulturförderung</u>	<u>292'810</u>		<u>296'310</u>		<u>496'942.20</u>	<u>7'800.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal					420.25	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		6'000		6'000.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'000		20'000		17'573.55	
319	Übriger Sachaufwand	110		110		140.00	
365	Beiträge an private Institutionen	258'600		262'100		464'597.15	
390	Interne Verrechnungen	100		100		126.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen					85.25	
436	Rückerstattungen						7'800.00
301	<u>Zentralbibliothek</u>	<u>545'000</u>		<u>540'000</u>		<u>543'589.86</u>	
364	Verwaltungskostenbeitrag	545'000		540'000		543'589.86	
303	<u>Stadtheater</u>	<u>2'921'960</u>	<u>1'358'230</u>	<u>2'886'740</u>	<u>1'358'230</u>	<u>2'869'454.20</u>	<u>1'234'457.30</u>
301	Feuerwache	15'000		15'000		15'300.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'500		20'150		18'521.75	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		827.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	44'200		52'700		39'023.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	16'890		15'720		15'518.65	
364	Beiträge an Stiftung Neues Städtbundtheater	2'806'570		2'766'570		2'766'564.00	
390	Interne Verrechnungen	17'800		15'600		13'698.75	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		309'600		309'600		302'000.00
436	Rückerstattungen		1'630		1'630		1'627.30
461	Beiträge Kanton		465'000		465'000		465'000.00
462	Beiträge Gemeinden		582'000		582'000		465'830.00
304	<u>Konzertsaal</u>	<u>263'270</u>	<u>103'080</u>	<u>228'930</u>	<u>83'080</u>	<u>242'777.60</u>	<u>101'673.15</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	124'640		114'430		121'475.95	
306	Naturalleistungen			100			
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	4'900		4'200			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	54'400		44'900		44'419.30	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'508.15	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	36'710		19'410		31'890.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'000		1'000		50.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'070		19'360		18'786.40	
395	Verrechnete Sozialleistungen	20'050		24'030		24'646.45	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		32'000		32'000		31'779.85
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		70'000		50'000		68'373.30
435	Verkäufe						310.00
436	Rückerstattungen		1'080		1'080		1'210.00
305	<u>Verwaltung der städtischen Museen</u>	<u>99'290</u>		<u>87'130</u>		<u>85'179.05</u>	
300	Behörden und Kommissionen	8'500		8'500		7'440.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'550		46'220		49'065.45	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'500		1'500		1'500.00	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge					5'711.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	4'200		12'200		4'136.95	
319	Übriger Sachaufwand	9'000		9'000		7'369.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	10'540		9'710		9'954.95	

Rubrik	Text
300.311	Anschaffung von Kunst für öffentliche Bauten
300.365	Einschliesslich Beiträge an Solothurner Film- und Literaturtage Einschliesslich Defizitbeiträge an Kreuz Kultur Einschliesslich Beitrag an Team 99 für Nebenkosten; gemäss neuem Mietvertrag – GRK 1.12.2005 Einschliesslich Beitrag an den von Privatunternehmungen gesponserten Literaturpreis Einschliesslich Beitrag an Cercle Romand Einschliesslich Beitrag an Jazz am Märetplatz Einschliesslich Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und –abbaus der Liebhabertheater-Gesellschaft Einschliesslich Förderungsbeitrag an schweiz. Bibliothek für Blinde und Sehbehinderte nach Massgabe der Anzahl Benützer aus Solothurn
301.364	Gemäss Budget der Zentralbibliothek unter Anrechnung von Beiträgen anderer Gemeinden; da Vertrag gekündigt ist, keine gebundene Ausgabe mehr
303.314	Einschliesslich ersetzen älterer Scheinwerfer Einschliesslich Servicearbeiten Brandmeldeanlage
303.364	Beitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags sowie neu Miete und Bewirtschaftung Kulissenlagerraum bei Sultex
303.390	Erhöhung Heizgastarif
303.427	Mietertrag aus Theatergebäuden Fr. 363'780.-- pro Jahr, aufgeteilt auf die Rubriken 303.427 und 942.423
303.462	Erwartete Gemeindebeiträge gemäss Verteilerschlüssel
304.301	Vgl. Rechnung 2005
304.311	Audiokabel/Datenkabelverbindungen, Absperrelemente für den Aperitifbetrieb
304.312	Erhöhung Heizgastarif
304.314	Einschliesslich Ersatz Gläserpülmaschine in Buffet im Erdgeschoss, Malerausbesserungsarbeiten
304.434	Anpassung an tatsächliche Auslastung 2005
305.301	Verschiebung eines Pensums von 20 % aus Kunstmuseum

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
306	<u>Naturmuseum</u>	<u>764'820</u>	<u>87'050</u>	<u>740'010</u>	<u>65'050</u>	<u>776'260.15</u>	<u>86'934.65</u>
300	Behörden und Kommissionen	3'000		2'500		1'090.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	480'930		455'880		461'453.55	
306	Naturalleistungen	100				69.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	18'300		18'200		17'079.40	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	42'000		42'970		61'305.55	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	35'100		32'400		32'785.10	
313	Verbrauchsmaterial	1'200		800		1'241.85	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	36'150		26'050		41'542.15	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'500		10'500		10'538.65	
316	Miete	2'000		2'000		2'000.00	
317	Spesenentschädigungen	4'000		3'800		3'196.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	20'690		17'770		17'009.15	
319	Übriger Sachaufwand	33'500		31'400		33'324.35	
395	Verrechnete Sozialleistungen	77'350		95'740		93'625.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		16'000		16'000		14'895.65
435	Verkäufe		6'000		6'000		5'548.00
436	Rückerstattungen		50		50		
439	Übrige Entgelte		25'000		3'000		26'491.00
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		40'000.00
307	<u>Historisches Museum Blumenstein</u>	<u>466'520</u>	<u>74'810</u>	<u>428'300</u>	<u>70'560</u>	<u>378'641.40</u>	<u>46'983.95</u>
300	Behörden und Kommissionen	3'000		4'000		2'740.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	236'550		214'760		182'115.85	
306	Naturalleistungen	130		130			
310	Büromaterial, Drucksachen	20'500		20'000		19'223.15	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'500		10'500		24'580.15	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'700		24'000		21'212.40	
313	Verbrauchsmaterial	700		500		538.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	59'800		40'200		23'128.85	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	29'500		29'500		30'184.60	
316	Mietzinse	1'500		1'500		1'440.00	
317	Spesenentschädigungen	2'500		1'100		1'942.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	17'400		17'810		16'735.40	
319	Übriger Sachaufwand	20'700		19'200		17'850.15	
395	Verrechnete Sozialleistungen	38'040		45'100		36'949.75	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		13'000		13'000		13'200.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		20'000		15'000		20'872.75
435	Verkäufe		250		1'000		805.90
436	Rückerstattungen		1'560		1'560		1'430.00
439	Übrige Entgelte						200.00
461	Beiträge Kanton		40'000		40'000		10'475.30
308	<u>Kunstmuseum</u>	<u>1'120'150</u>	<u>74'930</u>	<u>1'086'040</u>	<u>77'080</u>	<u>1'453'125.83</u>	<u>384'734.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'500		2'500		3'790.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	573'140		570'690		596'588.65	
306	Naturalleistungen	300		300		267.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	24'200		24'200		25'288.85	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	64'630		68'630		117'277.88	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'600		48'500		50'389.45	
313	Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'408.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	49'250		27'950		55'612.35	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	36'500		32'000		37'083.85	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	4'700		4'500		3'293.25	
317	Spesenentschädigungen	7'000		7'000		6'973.00	

Rubrik	Text
306.300	Einschliesslich Sitzungen für die Planung der Gesamtrenovation
306.301	Einschliesslich Entschädigung für Stellvertretung des Konservators Einschliesslich Planungsarbeiten für Reorganisation des Museums Mehr fremdfinanzierte Projekte (vgl. Rubrik 439)
306.311	Einschliesslich Anschaffung für die Sammlungen und Kleinanschaffungen
306.312	Erhöhung Heizgastarif
306.313	Wechsel der Wäscherei
306.314	Einschliesslich Auswechseln der Schrittschalter Lichtsteuerung in Unter- und Dachgeschoss, Malerarbeiten im Untergeschoss Einschliesslich Servicearbeiten Liftanlage
306.319	Einschliesslich Materialien und Drucksachen für den Wiederverkauf; Ausdehnung auf Souvenirs (Gegenposten Rubrik 435)
306.439	Mehr fremdfinanzierte Projekte; Gegenposten in Rubrik 301
306.461	Lotteriefondsbeitrag an Kosten des/der Museumspädagogen/Museumspädagogin (Rubrik 301)
307.301	Einschliesslich Inventarisierung (2. Etappe)
307.311	Einschliesslich Mobiliar im Zusammenhang mit Veranstaltungen und Ausstellungen
307.312	Erhöhung Heizgastarif
307.314	Einschliesslich sanieren der Gartenmauer Nordseite sowie Stützpfiler und Mauer Süd-Ost-Seite
307.318	Einschliesslich Honorare und Auslagen für Führungen und Kindergeburtstage, Einnahmen in Rubrik 434
307.319	Einschliesslich Integrationszulage für jeweils 2 Mitarbeiter der Sozialen Dienste
308.301	Verschiebung von Pensum von 20 % in Verwaltung der Museen Einschliesslich Besoldungen für Museumspädagogik; Rückerstattung durch Kanton (vgl. Rubrik 461)
308.311	Einschliesslich Anschaffungen Kunstabteilung; Material für Museumspädagogik Einschliesslich Beamer samt Zubehör Einschliesslich Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware, Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
308.312	Erhöhung Heizgastarif
308.314	Einschliesslich Ersatz der Telefonanlage, Kontrolle und Mängelbehebung Elektroinstallationen Einschliesslich Servicearbeiten Liftanlage
308.315	Einschliesslich Beamer-Ersatzlampen, Ersatz Leuchtstoffröhren in allen Sälen
308.316	Neu klimatisch optimale Depoträume bei Emmenhof Immobilien AG, Derendingen anstelle bei Livit

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Dienstleistungen und Honorare	123'950		108'320		123'851.10	
319	Übriger Sachaufwand	80'700		69'100		309'171.25	
390	Interne Verrechnungen					87.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	92'180		119'850		121'042.75	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		30'500		32'500		30'090.40
435	Verkäufe		13'000		14'000		13'604.60
436	Rückerstattungen		80		80		3'564.10
439	Übrige Entgelte		11'000		11'000		33'316.60
461	Beiträge Kanton		19'350		18'500		24'432.55
462	Beiträge Gemeinden		1'000		1'000		1'000.00
469	Übrige Beiträge						278'298.15
495	Verrechnete Sozialleistungen						427.60
309	<u>Landhaus und Gebäude Am Land</u>	<u>602'300</u>	<u>257'000</u>	<u>559'980</u>	<u>80'500</u>	<u>543'252.55</u>	<u>235'840.60</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	294'890		291'940		298'203.65	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500		238.05	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	500		13'100		7'537.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	94'400		74'400		78'383.15	
313	Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'431.30	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	129'770		86'770		65'632.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'350		3'350		3'397.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	26'460		22'110		22'425.85	
390	Interne Verrechnungen			1'500		1'500.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	47'430		61'310		60'503.00	
410	Plakatgebühren				2'000		
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		67'000		30'000		57'571.20
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		180'000		40'000		162'558.75
435	Verkäufe						6'240.00
436	Rückerstattungen		10'000		8'500		8'896.65
495	Verrechnete Sozialleistungen						574.00
310	<u>Denkmalpflege, Heimatschutz</u>	<u>87'610</u>		<u>81'070</u>		<u>101'821.10</u>	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	61'200		44'500		86'253.25	
318	Dienstleistungen und Honorare	11'110		10'520		10'267.85	
319	Verschiedene Aufwendungen	15'000					
361	Beitrag an Kant. Denkmalpflege					5'000.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300		26'050		300.00	
330	<u>Parkanlagen, Wanderwege</u>	<u>965'910</u>	<u>14'790</u>	<u>1'088'010</u>	<u>19'790</u>	<u>985'992.50</u>	<u>16'708.15</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	513'470		531'250		488'616.10	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	23'400		66'800		14'520.35	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'800		7'400		7'316.10	
313	Verbrauchsmaterial	58'800		44'000		55'653.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	173'000		226'700		234'873.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	31'500		25'000		19'239.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'360		1'290		1'229.95	
319	Übriger Sachaufwand	6'000		6'000		6'000.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'000		6'000		4'560.75	
390	Interne Verrechnungen	62'000		62'000		54'846.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	82'580		111'570		99'136.05	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		8'400		8'400		8'400.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		5'000		10'000		6'919.15
436	Rückerstattungen		1'390		1'390		1'389.00

Rubrik	Text
308.318	Einschliesslich Mithilfe von zusätzlichen Fachleuten beim Auf- und Abbau von Ausstellungen anstelle von nebenamtlichem Personal Einschliesslich Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware, Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
308.319	Einschliesslich Teuerungsanpassung für Ausstellungen
309.311	Verschiedene kleine Anschaffungen
309.312	Wieder normaler Betrieb nach Umbau Erhöhung Heizgastarif
309.314	Einschliesslich Heizungssteuerung mit Leitsystem, bauliche Anpassungen an neue Betriebsorganisation im Landhaus; Ersatz Notstromversorgung und Auswechslung Brandmelder im Haus Am Land Neu Reinigungsservice verglaste Metallglasfassade aussen beim Haus Am Land
309.318	Neu einschliesslich Abonnement für Alarmierung Lift im Landhaus Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämie
309.427	Wieder normaler Betrieb nach Umbau
309.434	Eröffnung mit höherer Auslastung als 2005
309.436	Einschliesslich Nebenkostenrückerstattung Haus Am Land Rückerstattung Kostenanteil Telefonanlage der Wirte entfällt wegen neuem Bewirtschaftungsvertrag
310.314	Einschliesslich Dachsanierung am Krummturm, Sanierung Sandsteinwappen am Bieltor
310.319	Durchführung Jahresversammlung Arbeitsgruppe die Alte Stadt in Solothurn
310.362	Im Vorjahr einschliesslich Beitrag an röm.-kath. Kirchgemeinde für Kosten der Absperrmassnahmen auf Terrasse der St. Ursen-Kathedrale
330.311	Einschliesslich Abfallhai 150 Liter, Ersatz Deckmatten, Handrasenmäher und Papierkörbe
330.313	Einschliesslich Absperrpfosten „Berlin“ für Brunnen Baseltor, Ersatz von Alleebäumen Einschliesslich Teuerung auf Treib- und Schmierstoffen
330.314	Einschliesslich Teleskopkranmiete für Bäume Kreuzacker/Rollhafen, Baumalleenpflege, Dürrbach durchforsten, Baumschutzmassnahmen Einschliesslich Sanierung Fischbrunnen beim SH Vorstadt
330.315	Einschliesslich Fahrzeugunterhalt; Ersatz Kugelgelenk Holdel C770
330.319	Einschliesslich Vergütung der Stromkosten für Weiher Glutz AG
330.362	Beitrag an Bürgergemeinde für Unterhalt der Anlagen Wengistein/Verenaschlucht

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Sport	<u>321'940</u>	<u>11'200</u>	<u>373'100</u>	<u>11'200</u>	<u>338'142.95</u>	<u>5'235.10</u>
300	Behörden und Kommissionen	6'000		5'000		8'360.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'200		106'200		113'817.50	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'700		44'100		2'852.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	29'800		26'600		27'566.95	
313	Verbrauchsmaterial	18'750		17'500		13'088.50	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	47'100		55'400		46'748.90	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'000		4'000		2'650.50	
317	Sportlerempfang, Spesenentschädigungen	7'000		7'000		5'808.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	3'910		4'600		2'711.50	
319	Übriger Sachaufwand	100		100		100.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	50'000		50'000		50'000.00	
365	Beiträge an private Institutionen	20'300		20'300		21'654.85	
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		19'691.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	17'080		22'300		23'092.60	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'200		1'200		1'200.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		6'000		6'000		150.00
436	Rückerstattungen		4'000		4'000		3'885.10
341	Schwimmbad	<u>851'370</u>	<u>371'000</u>	<u>817'990</u>	<u>351'000</u>	<u>904'612.20</u>	<u>354'338.05</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	356'730		344'850		367'633.60	
306	Naturalleistungen	900		900		786.40	
309	Übriger Personalaufwand	2'100		2'100		6'737.40	
310	Büromaterial, Drucksachen			1'500		1'125.55	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	17'200		18'650		28'916.70	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	127'300		127'800		122'529.40	
313	Verbrauchsmaterial	28'300		27'700		27'215.80	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	193'860		170'000		222'750.55	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	21'200		11'200		11'027.05	
317	Spesenentschädigungen	400		400		337.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	21'290		20'850		18'781.25	
319	Übriger Sachaufwand	22'320		17'220		18'173.00	
390	Interne Verrechnungen	2'400		2'400		4'008.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	57'370		72'420		74'589.70	
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		17'000		17'000		16'573.10
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		353'500		333'500		337'342.20
436	Rückerstattungen		500		500		422.75
342	Hallenbad						
	Pädagogische Fachhochschule	<u>132'640</u>	<u>61'000</u>	<u>112'910</u>	<u>40'000</u>	<u>112'667.85</u>	<u>45'654.80</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	38'760		32'650		33'834.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'800		4'600		3'144.90	
318	Dienstleistungen und Honorare	850		800		823.40	
361	Anteil Betriebskosten	83'000		68'000		68'000.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	6'230		6'860		6'864.80	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		61'000		40'000		45'654.80

Rubrik	Text
340.311	Einschliesslich Ersatz Schlepprost Vorjahr einschliesslich Ersatz Kubotatraktor (Kostenanteil 50 %)
340.313	Einschliesslich Informationsversammlung
340.314	Einschliesslich Ersatz Ricotenmaterial
340.364	Beitrag an Kunsteisbahn Zuchwil
341.301	Einschliesslich Treueprämie
341.309	Obligatorische Wiederholungskurse
341.310	Eintrittskarten aus Kostengründen im Vorjahr für zwei Jahre eingekauft
341.314	Einschliesslich Ersatz des analogen Cordless-Alarmsystems CTS 900 durch das digitale 9d DECT-System, punktuelle Sichtbeton-Reparaturen Bassins, Ersatz Aussenzaun 2. Etappe, Ersatz Elektrotableau an Abwasserpumpen beim Filter West, Ersatz Wärmetauscher im Untergeschoss Restauranttrakt
341.315	Einschliesslich Reparatur Traktor mit Feinfilter
341.319	Einschliesslich nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuergelder und Mietzins finanziertem Aufwand
341.434	Hochrechnung aufgrund Ergebnis im laufenden Jahr
342.301	Erweiterung Öffnungszeiten – GRK 29.6.2006
342.361	Verlängerung der Öffnungszeiten von 7 auf 8 Monate – GRK 29.6.2006
342.434	Erweiterung der Öffnungszeiten und Erhöhung der Gebühren

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344	<u>Fussballstadion</u>	<u>281'650</u>		<u>365'080</u>		<u>307'980.60</u>	<u>974.50</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'000		105'000		122'584.50	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'050		45'050		1'569.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'900		60'550		55'996.80	
313	Verbrauchsmaterial	12'500		11'700		11'362.15	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	61'000		102'800		66'495.30	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'000		4'000		3'015.35	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'310		8'930		9'112.15	
390	Interne Verrechnungen	5'000		5'000		12'974.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	16'890		22'050		24'871.35	
436	Rückerstattungen						974.50
345	<u>CIS, Mehrzwecksporthalle</u>	<u>236'900</u>	<u>13'000</u>	<u>264'800</u>	<u>12'000</u>	<u>240'783.65</u>	<u>13'100.00</u>
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					2'180.45	
316	Miete	172'900		194'100		186'076.80	
365	Betriebskostenbeitrag	64'000		70'700		52'526.40	
434	Benützungsgebühren		13'000		12'000		13'100.00
350	<u>Übrige Freizeitgestaltung</u>	<u>17'820</u>	<u>11'400</u>	<u>16'670</u>	<u>11'400</u>	<u>26'217.85</u>	<u>11'555.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000		500		2'788.00	
312	Wasser Familiengärten	4'300		4'200		5'797.05	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		2'000		6'941.15	
365	Beiträge an private Institutionen	9'660		9'660		9'952.00	
390	Interne Verrechnungen	200		200		174.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	160		110		565.65	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		7'200		7'200		7'200.00
436	Rückerstattungen		4'200		4'200		4'355.00
351	<u>Ferienheim Saanenmöser</u>	<u>250'460</u>	<u>116'700</u>	<u>297'570</u>	<u>128'100</u>	<u>269'516.38</u>	<u>106'692.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	25'530		25'120		25'814.60	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		7'000		4'155.25	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'000		18'000		14'239.75	
313	Verbrauchsmaterial	3'700		3'700		3'540.50	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	21'900		45'850		53'636.65	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'000		2'000		1'027.63	
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	157'500		176'500		149'151.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	13'220		13'620		12'341.25	
319	Diverser Sachaufwand	500		500		372.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	4'110		5'280		5'237.55	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		32'000		30'000		25'187.90
436	Rückerstattungen		81'200		93'300		77'563.10
460	Beiträge Bund		3'500		4'800		3'941.00
352	<u>Ski- und Ferienlager</u>	<u>33'600</u>	<u>21'800</u>	<u>33'600</u>	<u>22'100</u>	<u>31'757.90</u>	<u>19'800.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	2'600		2'600		2'820.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
313	Verbrauchsmaterial	500		500		106.60	
317	Klassen- und Ferienlager, Spesenentschädigungen	30'000		30'000		28'831.30	
436	Rückerstattungen		14'800		14'800		12'695.00
460	Beiträge Bund		2'000		2'300		2'105.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		5'000		5'000		5'000.00

Rubrik	Text
344.311	Einschliesslich Tornetze, Cornerpfosten Vorjahr einschliesslich Ersatz Kubatatraktor (Kostenanteil 50 %)
344.312	Erhöhung Heizgastarif
344.313	Steigende Preise bei Treibstoffen
344.314	Einschliesslich Verbundsteine verlegen und Grünflächenanpassung, Malerarbeiten an 2 Duschenanlagen
344.315	Einschliesslich Reparatur Bewässerungsrollen
345.316	Gemäss Vertrag, ohne Mehrwertsteuer
345.365	Einschliesslich Betriebskostenbeitrag Mehrzwecksporthalle gemäss Vertrag, ohne Mehrwertsteuer Einschliesslich Übernahme des halben Zinses für verbürgtes Darlehen an Stelle eines Beitrags, der aus finanziellen Gründen erst im Jahr 2008 ausbezahlt wird
351.311	Ersatz von ausgedienten Matratzen sowie von Wäsche und Geschirr
351.312	Erhöhung Heizgastarif
351.314	Einschliesslich alte Spannteppiche in 2 Zimmern mit Linolboden ergänzen
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 Weniger Klassenlager
351.434	Höherer Übernachtungspreis
351.436	Weniger Klassenlager
352.311	Ersatz/Ergänzung von Skischuhen (für Ausleihe)
352.317	Freiwillige Skilager in Saas-Balen (VS)

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
353	<u>Kinderspielplätze</u>	<u>246'660</u>	<u>2'000</u>	<u>168'860</u>	<u>2'000</u>	<u>121'385.65</u>	<u>2'000.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000		10'000		4'755.25	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	95'300		28'600		22'543.70	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	10'800					
318	Dienstleistungen und Honorare	1'060		1'000		1'352.75	
365	Beiträge	130'700		124'160		90'874.90	
390	Interne Verrechnungen	3'000		3'000		894.25	
395	Verrechnete Sozialleistungen	800		2'100		964.80	
481	Entnahme aus Sonderrechnung		2'000		2'000		2'000.00
354	<u>Altwyberhüsi</u>						
	<u>Unt. Steingrubenstr. 39</u>	<u>10'180</u>	<u>12'600</u>	<u>12'530</u>	<u>10'620</u>	<u>8'984.80</u>	<u>11'280.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'410		1'400		2'105.85	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'100		4'600		4'320.20	
313	Verbrauchsmaterial	200		200		73.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'200		5'200		668.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'040		840		1'390.05	
395	Verrechnete Sozialleistungen	230		290		427.25	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		12'600		10'620		9'780.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen						1'275.00
436	Rückerstattungen						225.00
357	<u>Begegnungszentrum</u>	<u>921'340</u>	<u>533'670</u>	<u>922'130</u>	<u>533'670</u>	<u>921'115.35</u>	<u>533'666.00</u>
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	18'500		19'500		19'651.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	96'900		97'900		97'416.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	10'940		9'730		9'047.90	
364	Betriebsbeitrag	795'000		795'000		795'000.00	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		533'670		533'670		533'666.00

Rubrik	Text
353.314	Einschliesslich Nachrüsten aller Spielplätze zur Erfüllung der Norm EN1176 (Fallschutz und falldämpfende Materialien bei Spielgeräten und Fallräumen), Fluchttreppe Weissensteinstrasse 41
353.316	Miete für Kinderspielplatz Weissensteinstrasse („Villa 41“)
353.365	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartierspielplätze
354.312	Erhöhung Heizgastarif
357.311	Ersatz von defekten Bühnenelementen, Transportwagen für Bühnenelemente
357.314	Grösserer baulicher Unterhalt zu Lasten der Einwohnergemeinde als Hauseigentümerin: Einschliesslich Ersatz Verdunkelungsstoren grosser Saal, nachrüsten Fenster Jugendcafé (Schallschutz), beheben von Zugserscheinungen im kleinen Saal, flicken von Kachelöfen im Kursraum 2. Stock
357.364	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<u>GESUNDHEIT</u>	<u>906'740</u>	<u>10'350</u>	<u>833'490</u>	<u>7'200</u>	<u>712'591.10</u>	<u>6'219.40</u>
440	<u>Krankenpflege</u>	<u>570'560</u>		<u>508'240</u>		<u>389'236.75</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	570'560		508'240		389'236.75	
450	<u>Krankheitsbekämpfung</u>	<u>246'100</u>		<u>245'100</u>		<u>243'300.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	100		100		100.00	
364	Beitrag gem. Suchthilfegesetz	246'000		245'000		243'200.00	
460	<u>Schulgesundheitsdienst</u>	<u>20'370</u>	<u>6'100</u>	<u>10'780</u>	<u>3'100</u>	<u>14'762.45</u>	<u>1'844.40</u>
301	Honorar Schularzt	16'000		8'000		11'100.00	
313	Verbrauchsmaterial	800		600		827.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'000		500		583.35	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'570		1'680		2'252.10	
436	Rückerstattungen		4'900		1'500		594.40
490	Interne Verrechnungen		1'200		1'600		1'250.00
461	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>62'720</u>	<u>3'700</u>	<u>60'780</u>	<u>3'300</u>	<u>58'124.65</u>	<u>3'825.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	500					
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	16'990		16'760		16'564.60	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'729.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	29'500		28'000		28'822.60	
366	Beiträge an private Haushalte	10'000		9'500		7'646.85	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'730		3'520		3'360.80	
452	Rückerstattungen Gemeinden		2'500		2'500		2'625.00
490	Interne Verrechnungen		1'200		800		1'200.00
470	<u>Lebensmittelkontrolle</u>	<u>5'490</u>	<u>550</u>	<u>5'590</u>	<u>800</u>	<u>5'590.25</u>	<u>550.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'500		4'400		4'340.60	
309	Übriger Personalaufwand	150		150		120.00	
310	Büromaterial, Drucksachen					129.00	
319	Übriger Sachaufwand	120		120		120.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	720		920		880.65	
431	Gebühren für Amtshandlungen		50		200		50.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		500		600		500.00
490	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	<u>1'500</u>		<u>3'000</u>		<u>1'577.00</u>	
390	Interne Verrechnungen	1'500		3'000		1'577.00	

Rubrik	Text
440.365	Beitrag an Spitexverein Solothurn zur Abgeltung der Leistungen im Bereich Krankenpflege gemäss Budgeteingabe Einschliesslich Beiträge an Kinderspitex Nordwestschweiz und Samariterverein Solothurn
450.364	Anteil gemäss kantonalem Kostenverteiler
460.301	Zusätzliches Engagement des Schularztes in den Klassen gemäss neuem Konzept „Schularzt im Unterricht“
460.318	Allfälliger Einsatz der Spitex in den Schulen zur Bekämpfung von Kopfläusen
460.436	Entschädigung Bezirksschule für Schularzt; ab 2007 neues Konzept
460.490	Verrechnung Schulgesundheitsdienst an Heilpädagogische Sonderschule
461.300	Fachausschuss Schulzahnpflege
461.318	Einschliesslich Übernahme nicht bezahlter Zahnarztrechnungen durch Eltern
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 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	<u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	<u>14'109'650</u>	<u>3'740'910</u>	<u>12'870'310</u>	<u>3'127'350</u>	<u>13'442'518.86</u>	<u>3'314'496.70</u>
500	<u>Sozialversicherungen</u>	<u>1'750'000</u>		<u>1'900'000</u>		<u>1'479'261.00</u>	
361	Beitrag an Kanton	1'750'000		1'900'000		1'479'261.00	
501	<u>AHV-Zweigstelle</u>	<u>143'250</u>	<u>120'000</u>	<u>150'990</u>	<u>117'400</u>	<u>137'071.80</u>	<u>118'898.70</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	117'200		114'700		106'604.55	
309	Weiterbildung					1'500.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'201.15	
311	Mobiliaranschaffungen			5'000			
318	Dienstleistungen und Honorare	6'200		6'200		6'136.95	
395	Verrechnete Sozialleistungen	18'850		24'090		21'629.15	
451	Rückerstattungen Kanton		120'000		117'400		118'898.70
520	<u>Krankenversicherungen</u>				<u>200</u>		
436	Rückerstattungen				200		
540	<u>Jugend</u>	<u>102'640</u>	<u>5'000</u>	<u>104'970</u>	<u>5'000</u>	<u>72'203.55</u>	<u>6'564.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	4'000		5'000		3'560.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'730		13'030		12'360.40	
365	Beiträge an private Institutionen	75'700		77'200		45'671.35	
366	Beiträge an private Haushalte	7'000		7'000		8'104.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	2'210		2'740		2'507.80	
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		5'000		5'000		6'564.00
541	<u>Schülerhort</u>	<u>678'960</u>		<u>678'270</u>		<u>619'226.85</u>	
318	Dienstleistungen und Honorare	135'200		135'000		133'385.85	
365	Beiträge an private Institutionen	543'760		543'270		485'841.00	
550	<u>Invalidität</u>	<u>660</u>		<u>660</u>		<u>3'660.00</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	660		660		3'660.00	
560	<u>Sozialer Wohnungsbau</u>				<u>2'000</u>		
436	Rückerstattungen				2'000		
570	<u>Alters- und Pflegeheime</u>	<u>147'610</u>		<u>170'420</u>		<u>176'407.00</u>	
319	Übriger Sachaufwand	20		20		20.00	
364	Kapitalkostenvergütung an Alterszentrum Wengistein	147'590		170'400		176'387.00	
571	<u>Alterssiedlung (Spezialfinanz.)</u>	<u>473'190</u>	<u>473'190</u>	<u>442'030</u>	<u>442'030</u>	<u>524'648.80</u>	<u>524'648.80</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500		500		2'091.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'500		305.45	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000		46'000		41'815.00	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		264.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	28'900		28'900		84'619.30	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	300		300		93.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	32'350		32'280		37'410.90	
319	Übriger Sachaufwand	600		600			
334	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	158'000		143'900		168'258.35	
366	Beiträge an private Haushalte	1'900		1'900		629.75	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	23'540		25'430			
390	Interne Verrechnungen	11'500		10'750		10'836.55	
395	Verrechnete Sozialleistungen	80		110		424.25	
396	Verrechnete Zinsen	164'020		149'360		177'900.00	
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		390'000		380'000		363'975.00
436	Rückerstattungen		70'300		50'300		61'047.85

Rubrik	Text
500.361	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV/IV; Gemäss kantonalem Verteilerschlüssel; Ausgleich als "kommunizierende Röhre" aufgrund Aufgabenreform "soziale Sicherheit"; Anteil der Gemeinden: 38 % (Vorjahr 46 %)
540.365	Einschliesslich Gewährung einer Defizitgarantie an den Verein Tagesmütter Solothurn zur finanziellen Absicherung des Betriebes Einschliesslich Projekt Ideentopf
540.366	Einschliesslich Finanzierung der Entlastungen aufgrund des Sozialtarifs aus dem Fonds für Schülerunterstützung (vgl. Rubrik 481)
570.364	Rückvergütung der Kapitalkosten an Alterszentrum Wengistein für Investitionen, die vor dem Inkrafttreten des Altersheimgesetzes getätigt wurden, Darlehenserneuerung zu günstigeren Bedingungen
571.310	Inserate für Vermietung
571.312	Erhöhung Heizgastarif
571.314	Einschliesslich Wohnungsrenovationen im Block A
571.319	Auslagen bei Anlässen in der Alterssiedlung
571.334	3 % des Buchwertes einschliesslich der Investitionen 2006 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; höherer Bilanzwert
571.427	Mietzinsanpassungen nach Sanierung von Block A auf den 1.4.2006
571.436	Höhere Rückerstattungen infolge gestiegener Heizkosten

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						82'152.05
496	Verrechnete Zinse		12'890		11'730		17'473.90
580	Allgemeine Fürsorge	914'950	29'720	852'520	29'720	801'874.20	44'802.30
300	Sitzungsgelder	3'000					
316	Notwohnungen	7'500		7'500		6'373.70	
317	Altersehrung	30'000		30'000		27'120.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	50'000		50'000			
319	Übriger Sachaufwand	200		200		200.00	
351	Verwaltungskostenbeitrag an Kanton	218'000		193'000		194'812.00	
361	Beiträge an Kanton	3'000		3'200		1'500.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	170'720		170'590		175'400.00	
365	Beiträge an private Institutionen	102'310		84'810		71'605.00	
366	Beiträge an private Haushalte	330'220		313'220		324'863.30	
436	Rückerstattungen		22'500		22'500		35'050.00
461	Beiträge Kanton		7'000		7'000		8'000.00
481	Entnahmen aus Sonderrechnungen		220		220		1'752.30
582	Gesetzliche Fürsorge	7'572'620	2'320'000	6'132'620	1'680'000	7'401'997.36	1'850'289.25
361	Beitrag an Kanton	82'620		82'620		33'779.75	
366	Beiträge an private Haushalte	7'490'000		6'050'000		7'368'217.61	
436	Rückerstattungen						25'562.90
461	Beiträge der Kantone nach Bundesgesetz		200'000		250'000		374'258.75
462	Interkommunaler Lastenausgleich		2'120'000		1'430'000		1'450'467.60
583	Arbeitsamt	175'200		175'200		152'394.00	
351	Entschädigungen an Kanton	45'000		45'000		45'000.00	
361	Beiträge an Kanton	130'200		130'200		107'394.00	
584	Soziale Dienste	1'401'000	101'000	1'440'770	110'000	1'356'529.10	140'466.50
300	Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		9'400.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'066'680		1'049'790		1'012'345.50	
309	Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		1'238.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	18'200		17'200		14'511.80	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'470		3'000		16'742.50	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		704.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'200		1'200		919.55	
317	Spesenentschädigungen	4'500		4'500		3'996.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	109'360		118'080		80'144.60	
319	Übriger Sachaufwand	10'040		9'540		11'130.05	
395	Verrechnete Sozialleistungen	171'550		220'460		205'396.10	
431	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		100'000		71'296.00
436	Rückerstattungen		1'000		10'000		11'951.35
461	Ausgleichszahlung ASYL						57'219.15
586	Asylbewerberbetreuung	709'070	692'000	781'360	741'000	663'572.20	628'827.15
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	68'100		67'220		68'481.45	
318	Dienstleistungen und Honorare	20		20		22.20	
366	Beiträge an private Haushalte	630'000		700'000		581'174.10	
395	Verrechnete Sozialleistungen	10'950		14'120		13'894.45	
436	Rückerstattungen		630'000		700'000		568'880.20
452	Rückerstattungen Gemeinden		2'000		2'000		
461	Beiträge Kanton		60'000		39'000		59'946.95
590	Hilfsaktionen	40'500		40'500		53'673.00	
319	Übriger Sachaufwand	500		500		500.00	
362	Inlandhilfe	10'000		20'000		6'000.00	
367	Auslandhilfe	30'000		20'000		47'173.00	

Rubrik	Text
571.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; höherer Bestand
580.300	Neu 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; Mehraufwand wegen neuem EDV-Projekt der kantonalen Ausgleichskasse
580.364	Anteile gemäss kantonalem Kostenverteiler und gemäss Budgeteingabe der Vereine für Mütter- / Väterberatung Solothurn-Lebern, Verein SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung), Ehe- und Lebensberatung, Mütterberatung für Clublokal Altes Spital
580.365	Wegfall Beitrag an Ausländerdienst Einschliesslich Verwaltungskostenbeitrag an Verein Case-Management-Stelle Katnon 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.-- Einschliesslich Beitrag an Behindertentransporte INVA MOBIL
580.366	Einschliesslich Anteil Alimentenbevorschussung gemäss kantonalem Kostenverteiler Einschliesslich Übernahme von Bestattungskosten Dritter für die niemand belangt werden kann.
580.436	Beitrag an Reservationskosten für Notwohnung einschliesslich Mietertrag bei Belegung der Notwohnung (Rubrik 316)
582.361	Anteil Betriebsinfrastrukturbeitrag für RSU Sozialbetrieb gemäss kantonalem Kostenverteiler
582.366	Anteil an Sozialhilfekosten des Kantons; vgl. Rechnung 2005
582.461	Wegfall Fürsorgeabkommen mit Deutschland per 31.3.2006
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
584.309	Einschliesslich Projektmanagement
584.311	Einschliesslich Bürostuhl Einschliesslich Amortisation und Verzinsung (Annuität) auf EDV-Anwendersoftware, Anschaffung gemäss EDV-Konzept durch RES
584.318	Einschliesslich Honorare für unentgeltliche Prozessführung bei Streitfällen im Vormundschafts- und Sozialhilferecht Einschliesslich Rechenzentrumsleistungen
584.436	Bewirtschaftung der Verlustscheine (IPV) erfolgt ab April 2006 durch die kantonale Ausgleichskasse
586.366	Asylgesuche rückläufig; vgl. Rechnung 2005. Rückerstattung Rubrik 436 Unterstützungen von Flüchtlingen; Erfahrungswert 1. Semester 2006, Rückerstattung Rubrik 436
586.436	Rückerstattung des Aufwandes durch den Kanton
586.452	Entschädigung von anderen Gemeinden für übernommene Asylbewerber
586.461	Jährlich Fr. 300.-- pro aufgenommene und einmalig Fr. 900.-- pro zugewiesene asylsuchende Person Pauschalbetrag gemäss Anzahl Flüchtlinge mit Aufenthaltsbewilligung
590.362	Anpassung an Vorjahre
590.367	Anpassung an Vorjahre

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	6'155'090	2'220'760	5'941'480	2'113'660	5'899'461.09	2'323'930.25
620	Gemeindestrassen	2'809'250	323'590	2'740'600	319'590	2'786'124.69	342'382.85
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'166'000		1'100'000		1'138'000.75	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	55'660		18'100		15'349.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	214'700		214'500		205'400.85	
313	Verbrauchsmaterial	233'200		227'200		223'026.94	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	393'000		383'000		361'402.35	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	63'500		73'000		55'194.05	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	77'000		80'000		69'949.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	34'830		33'730		47'865.70	
319	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		41'844.65	
390	Interne Verrechnungen	382'840		379'060		397'199.75	
395	Verrechnete Sozialleistungen	187'520		231'010		230'890.65	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		122'590		123'590		113'811.10
435	Verkäufe		1'000		1'000		34'300.00
436	Rückerstattungen		10'000		10'000		5'223.65
451	Rückerstattungen Kanton		190'000		185'000		189'048.10
621	Parkplätze/Parkhäuser	299'720	1'369'300	285'060	1'255'300	545'178.45	1'432'890.35
310	Drucksachen	1'500				169.70	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					159'222.35	
312	Energie	3'400		3'400		3'360.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000		1'000		113'055.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	15'000		16'000		14'580.95	
319	Übriger Sachaufwand	800		300		309.95	
381	Einlage in Sonderfinanzierung	30'000		20'000		12'000.00	
390	Interne Verrechnungen	248'020		244'360		242'480.00	
424	Buchgewinne Finanzvermögen						11'914.00
427	Mietzinse Parkplätze		60'000		60'000		43'300.00
430	Ersatzabgaben		30'000		20'000		12'000.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'279'000		1'175'000		1'285'676.35
436	Rückerstattungen		300		300		80'000.00
622	Werkhof	947'670	376'500	917'870	383'200	891'909.75	396'823.45
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	648'550		606'650		543'621.65	
306	Naturalleistungen	22'400		17'600		17'702.55	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'200		1'200		1'475.30	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'400		6'600		45'150.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'300		18'150		16'492.20	
313	Verbrauchsmaterial	8'000		9'000		6'306.65	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	12'700		12'650		47'066.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	37'500		33'000		19'097.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	41'400		40'900		41'407.70	
318	Dienstleistungen und Honorare	43'920		42'820		42'280.40	
319	Übriger Sachaufwand	1'000		1'900		1'013.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	104'300		127'400		110'296.20	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21'000		28'000		18'725.35
436	Rückerstattungen		20'000		20'000		50'621.75
490	Interne Verrechnungen		275'500		275'200		300'412.75
495	Verrechnete Sozialleistungen		60'000		60'000		27'063.60

Rubrik	Text
620.311	Einschliesslich Leichtmüllverdichter auf Elektromobil Reinigung/Abfallbehälter Einschliesslich 20 Vaubanstände, 4 Weltformatplakatstände
620.313	Einschliesslich Messer für Schneepflüge, Tellerbesen für Kehmaschine, Holz für Splittkisten, Handbesen Einschliesslich erneuern von alten Strassentafeln Einschliesslich Teuerung auf Treib- und Schmierstoffe
620.314	Einschliesslich Deckbelag entlang Überbauung Schöngrünstrasse Einschliesslich versenkbarer Poller an der Vogelherdstrasse Einschliesslich Unterhalt Lichtsignalanlage Grenchenstrasse Einschliesslich neue Wechselbildanlage
620.315	Einschliesslich Antriebswelle Unimog 1700, Schneepflugumbau Traktor Bürgergemeinde
620.390	Verrechneter Kostenanteil Stadtpolizei (Teuerungsanpassung) sowie verrechnete Fahrzeugkosten Werkhof
620.434	Einschliesslich vorübergehende Nutzung von öffentlichem Boden für bauliche Zwecke
620.434	Einschliesslich Konzessionen und Zuschlagsgebühren
620.436	Versicherungsleistungen für Verkehrsschäden durch unbekannte Täterschaft (Leuchtinselpfosten usw.)
620.451	Entschädigung für Dienstleistungen auf Kantonsstrassen gemäss neuem Strassengesetz
621.310	Ausschreibung der zu vermietenden Parkplätze Kreuzackerpark
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 Treueprämie Werkhof: Eine Stelle mehr besetzt, mehr Treueprämien
622.306	Einschliesslich neue Regenschutzbekleidung Sommer/Winter laut EN-Normen, ½ Anteil
622.311	Einschliesslich Bremslüftungsgerät
622.312	Erhöhung Heizgastarif
622.315	Einschliesslich spezieller Unterhalt Aebi Transport (Ersatz Motor)
622.316	Busgarage Aarmatt, Konzession Funkgeräte

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
623	<u>Unterführungen</u>	<u>169'930</u>	<u>125'000</u>	<u>170'710</u>	<u>129'200</u>	<u>142'529.70</u>	<u>125'269.60</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'000		10'000		5'845.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500		187.85	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'500		26'000		23'197.45	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	98'720		93'260		68'382.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'240		2'110		2'054.65	
330	Abschreibungen, Finanzvermögen	23'200		25'300		27'500.00	
390	Interne Verrechnungen	10'640		11'440		14'176.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'130		2'100		1'185.95	
410	Konzessionen		11'500		12'500		11'147.70
423	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		105'000		108'000		105'429.40
436	Rückerstattungen		8'500		8'700		8'692.50
650	<u>Regionalverkehr</u>	<u>1'873'940</u>	<u>370</u>	<u>1'816'730</u>	<u>370</u>	<u>1'523'253.40</u>	<u>375.00</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	2'010		1'440		3'443.40	
361	Beitrag an Kanton	1'870'230		1'813'590		1'518'110.00	
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'700		1'700		1'700.00	
425	Vermögensertrag Verwaltungs- vermögen		370		370		375.00
660	<u>Schiffahrt</u>	<u>54'580</u>	<u>26'000</u>	<u>10'510</u>	<u>26'000</u>	<u>10'465.10</u>	<u>26'189.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	500		500		328.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	44'500		700		569.05	
318	Dienstleistungen und Honorare	9'300		9'000		9'396.00	
390	Interne Verrechnungen	200		200		105.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	80		110		66.55	
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		26'000		26'000		26'189.00

Rubrik	Text
623.314	Einschliesslich Maler-Renovationsarbeiten, Entfernen von Graffiti und Schutzbelagauftrag, Ergänzung Beleuchtung Soldatendenkmal
623.330	Abschreibung von 8 % auf Café 11 gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 1.4.2003
623.390	Verrechnete Fahrzeugkosten zu Gunsten Werkhof sowie Verrechnung Verzinsung Finanzliegenschaften (tieferer Bilanzwert)
623.410	Einschliesslich Plakatgebühren gemäss Verträgen über die Finanzierung der Neugestaltung des Amthausplatzes
650.361	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel einschliesslich Anteil an Versuchsbetrieb Bus in die Weststadt; Annahme: Entlastungen als Teilkompensation für Mehrbelastung aus dem Mittelschulgesetz tritt erst nach 2007 in Kraft (Gesetz ist noch nicht angepasst)
660.314	Einschliesslich Unterhalt der Landungsanlagen Schiffstation Solothurn: Ersatz Geländer bei Landesteg 1 und 3

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>	<u>7'033'960</u>	<u>6'481'690</u>	<u>6'556'310</u>	<u>6'035'490</u>	<u>6'801'879.64</u>	<u>6'227'066.85</u>
710	<u>Kanalisationen (Spezialfinanz.)</u>	<u>1'500'670</u>	<u>1'500'670</u>	<u>1'218'350</u>	<u>1'218'350</u>	<u>1'394'058.00</u>	<u>1'394'058.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'000		60'000		56'805.50	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		189.40	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'800		8'800		8'183.00	
313	Verbrauchsmaterial	15'400		14'900		14'673.85	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	63'800		58'800		57'708.75	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	12'000		12'000		12'045.20	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	1'500		1'000		1'296.50	
318	Dienstleistungen und Honorare	117'770		67'390		134'170.30	
319	Übriger Sachaufwand	74'000		48'000			
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	1'098'340		895'860		1'059'454.15	
390	Interne Verrechnungen	38'910		38'500		38'006.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	9'650		12'600		11'525.35	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		930'000		910'000		929'021.15
435	Materialverkäufe						500.00
460	Beiträge Bund		30'000		30'000		
461	Beiträge Kanton		18'000		33'000		
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		335'290		37'120		233'092.45
496	Verrechnete Zinse		187'380		208'230		231'444.40
711	<u>Abwassersanierung (Spezialfinanzierung)</u>	<u>2'268'990</u>	<u>2'268'990</u>	<u>2'254'200</u>	<u>2'254'200</u>	<u>2'284'750.75</u>	<u>2'284'750.75</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	28'300		28'200		27'803.95	
352	Entschädigungen an ARA	1'786'500		1'811'500		2'125'990.40	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	443'800		404'240		120'826.40	
390	Interne Verrechnungen	10'390		10'260		10'130.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'250'000		2'240'000		2'281'522.60
496	Verrechnete Zinse		18'990		14'200		3'228.15
720	<u>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</u>			<u>1'705'340</u>	<u>1'705'340</u>	<u>1'688'023.60</u>	<u>1'688'023.60</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal			504'500		509'896.50	
306	Naturalleistungen			3'000		3'355.20	
310	Büromaterial, Drucksachen			6'400		4'740.00	
313	Verbrauchsmaterial			31'500		29'125.80	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte			2'500			
315	Übriger Unterhalt durch Dritte			39'000		34'472.15	
318	Dienstleistungen und Honorare			823'390		789'735.00	
319	Übriger Sachaufwand			2'500		2'431.10	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen			44'850		35'242.80	
352	Entschädigungen an Gemeinden			3'500		4'958.35	
361	Beitrag an Kanton			28'000		28'827.00	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen			75'000		107'636.25	
390	Interne Verrechnungen			29'000		27'756.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen			105'950		103'453.65	
396	Verrechnete Zinsen			6'250		6'393.80	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				1'255'500		1'242'800.65
435	Verkäufe				98'000		83'094.40
436	Rückerstattungen				400		400.00
469	Altglasentschädigung				50'000		54'661.25
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung				248'350		218'667.00
496	Verrechnete Zinsen				53'090		88'400.30

Rubrik	Text	
710.313	Einschliesslich Zementrohre, Kontrollschachtabdeckung sowie Teuerung auf Treib- und Schmierstoffen	
710.314	Arbeiten durch Dritte; Abnahme von privaten Kanalisationsanschlüssen	
710.318	Einschliesslich GEP-Bearbeitung Teil Süd: Vorprojekte, Abschluss und öffentliche Auflage Einschliesslich Ablösen des bestehenden Leitungsinformationssystems zusammen mit Regio Energie	
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.1'000'000.-- 4 % der aktivierten Neuinvestitionen der Vorjahre	Fr. 1'000'000.-- Fr. 98'340.-- <u>Fr. 1'098'340.--</u>
710.390	Verrechnete Personalkosten Tiefbauamt und Finanzverwaltung sowie verrechnete Fahrzeugkosten (Teuerungsanpassung)	
710.434	Fr. -.65 pro m3 bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer); Wasserbezug ca. 1,4 Mio. m3	
710.460	Beitrag an GEP-Süd	
710.461	Schlusszahlung Beitrag an GEP-Süd	
710.480	Bezug Aufwandüberschuss der Kanalisationsrechnung	
710.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; tieferer Bestand	
711.352	Betriebskostenbeitrag gemäss Voranschlag 2007 des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen Annuität (Abschreibungen und Zinsen) auf ursprünglichen Investitionen der regionalen Abwasserreinigungsanlage gemäss Erschliessungsreglement Abgabe an Abwasserfonds	
711.380	Einlage Ertragsüberschuss der Abwasserrechnung	
711.390	Verrechnete Personalkosten Tiefbauamt (Teuerungsanpassung)	
711.434	Fr. 1.60 pro m3 bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer); Wasserbezug ca. 1,4 Mio. m3	
711.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung; höherer Bestand	
720	Neu Funktionsstelle 721 gemäss Vorgabe des Kantons	

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721	<u>Abfallbeseitigung</u> <u>(Spezialfinanzierung)</u>	<u>1'786'000</u>	<u>1'786'000</u>				
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	521'500					
306	Naturalleistungen	4'200					
310	Büromaterial, Drucksachen	6'400					
313	Verbrauchsmaterial	34'600					
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'500					
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	30'000					
318	Dienstleistungen und Honorare	866'870					
319	Übriger Sachaufwand	2'500					
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	65'040					
352	Entschädigungen an Gemeinden	4'500					
361	Beitrag an Kanton	21'000					
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	96'120					
390	Interne Verrechnungen	29'000					
395	Verrechnete Sozialleistungen	83'870					
396	Verrechnete Zinsen	18'900					
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'255'500				
435	Verkäufe		98'000				
436	Rückerstattungen		400				
469	Altglasentschädigung		55'000				
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		311'310				
496	Verrechnete Zinsen		65'790				
740	<u>Friedhof, Bestattungen,</u> <u>Kremationen (Spezialfinanz.)</u>	<u>756'030</u>	<u>756'030</u>	<u>677'600</u>	<u>677'600</u>	<u>747'735.64</u>	<u>692'036.50</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	181'340		178'430		184'674.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	100		100		26.50	
311	Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		5'200.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'700		22'700		29'003.05	
313	Verbrauchsmaterial	70'000		55'000		71'152.75	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	215'800		222'600		310'475.35	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte			500			
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'000		2'500		2'238.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	27'700		25'380		26'035.35	
319	Übriger Sachaufwand	13'100		6'300		7'958.45	
330	Erlösminderungen, Abschreibungen					8'447.64	
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	7'110		7'910		8'790.00	
362	Grabgeläute			100		74.35	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	37'120		67'610			
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	133'900		40'000		41'500.00	
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		14'690.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	29'160		37'470		37'468.90	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		750'000		677'400		690'536.50
469	Beiträge Dritter				200		
496	verrechnete Zinse		6'030				1'500.00
750	<u>Gewässerverbauungen</u>	<u>138'250</u>		<u>104'570</u>		<u>111'192.75</u>	<u>12'005.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	68'700		67'000		70'247.25	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		2'500		2'254.90	
318	Honorare	10'000				7'904.65	
361	Beitrag an Kanton	35'000		10'000		9'355.40	

Rubrik	Text
721	Neu, bisher Funktionsstelle 720
721.306	Einschliesslich neue Regenschutzbekleidung Sommer/Winter laut EN-Normen, ½ Anteil
721.313	Teuerung auf Treib- und Schmierstoffen
721.318	Einschliesslich höherer Aufwand für Grünabfuhr Einschliesslich Abgabe an Altlastenfonds: 4'700 Tonnen à Fr. 15.--
721.319	Einschliesslich nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Altglasentschädigung finanziertem Aufwand
721.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes der aktivierten Investitionen für Entwässerung Stadtmist und Untergrund-Entsorgungsstellen
721.361	Betriebsbeitrag Extraktionswerk Lyss; gemäss Auskunft des kantonalen Volkswirtschaftsdepartementes vom 17.8.2006
721.385	Neu 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), höherer Bestand
721.434	Einschliesslich Werbung auf Kehrlichfahrzeugen Kehrlichgrundgebühr (exklusive Mehrwertsteuer)
721.435	Papier und Karton
721.436	Betreibung der Ölsammlung für Feldbrunnen
721.469	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr
721.480	Bezug Aufwandüberschuss der Abfallrechnung
721.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung und neu der Vorfinanzierung für Motorfahrzeuge
740.312	Nachtabstellung der Brunnenanlagen Periodischer Heizöleinkauf
740.313	Namenplatten für Gemeinschaftsgrabanlage, Urnen
740.314	Einschliesslich anpassen Aufbahrungsraum für die Trauerarbeit der Angehörigen, Kontrolle und beheben von Mängeln an der Elektroinstallation Einschliesslich Sanierung zweites von drei Brunnenbecken, Installation Nachtabstellung Brunnen Einschliesslich Neubelegungen, Fundamente Erdbestattungen, Neuanpflanzungen
740.319	Einschliesslich nicht abzugsberechtigte Vorsteuer auf durch Steuern und Grabpachten finanzierten Ausgaben
740.334	Abschreibung 10 % des Buchwertes der aktivierten Restinvestitionen Dachsanierung im Krematorium und Ofenausmauerung
740.380	Einlage Ertragsüberschuss der Friedhofrechnung
740.385	Rückstellung für lufthygienische Sanierung und periodische Revision des Krematoriumsofens
740.434	Hochrechnung aufgrund der aktuellen Entwicklung Erhöhung Kremationsgebühr zur Vorfinanzierung der lufthygienischen Sanierung des Krematoriumsofens
740.496	Neu Verzinsung der Vorfinanzierung Renovation Kremationsofen
750.318	Gefahrenkarte Wasser für St. Kathrinenbach
750.361	Unterhaltsarbeiten Juragewässerkorrektion Anteil EGS an Leerung Kiesfang Wildbach; 49 %

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		7'178.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	11'050		14'070		14'252.55	
461	Kantonsbeitrag						12'005.00
770	<u>Naturschutz</u>	<u>2'000</u>		<u>2'000</u>		<u>7'000.00</u>	
365	Beiträge an private Institutionen	2'000		2'000		7'000.00	
780	<u>Übriger Umweltschutz</u>	<u>17'670</u>		<u>11'420</u>		<u>10'434.30</u>	
300	Behörden und Kommissionen	1'550		1'500		1'540.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal					215.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	14'690		8'690		7'605.40	
317	Spesenentschädigungen	200		200			
319	Übriger Sachaufwand	1'230		1'030		1'030.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen					43.65	
781	<u>Öffentliche Bedürfnisanstalten</u>	<u>49'970</u>		<u>47'250</u>		<u>46'402.40</u>	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'100		4'900		4'757.00	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		936.60	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	42'000		39'500		39'346.95	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'370		1'350		1'361.85	
782	<u>Öl- und Gasfeuerungskontrolle</u>	<u>112'070</u>	<u>120'000</u>	<u>118'590</u>	<u>120'000</u>	<u>109'449.60</u>	<u>116'645.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'430		74'000		69'713.65	
306	Naturalleistungen	500		500		255.90	
309	Übriger Personalaufwand	700		700		266.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	700		700		459.25	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'850		8'850		8'156.65	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'100		5'100		3'680.40	
317	Spesenentschädigungen	3'000		3'000		3'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	10'050		9'950		9'523.15	
319	Übriger Sachaufwand	250		250		250.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	11'490		15'540		14'144.30	
431	Gebühren für Amtshandlungen		120'000		120'000		116'645.00
784	<u>Hundetoiletten</u>	<u>9'320</u>		<u>9'420</u>		<u>8'989.00</u>	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000		2'000		1'936.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'500		5'500		5'326.20	
390	Interne Verrechnungen	1'500		1'500		1'334.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	320		420		392.80	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>	<u>392'990</u>	<u>50'000</u>	<u>407'570</u>	<u>60'000</u>	<u>393'843.60</u>	<u>39'548.00</u>
300	Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		4'620.00	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	162'170		158'950		153'688.40	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		2'526.95	
311	Anschaffungen	1'500		1'500		1'063.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	134'000		146'000		174'114.90	
319	Übriger Sachaufwand	4'850		4'550		4'588.00	
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'390		52'190		22'060.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	26'080		33'380		31'182.05	
431	Gebühren für Amtshandlungen		40'000		50'000		25'380.05
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000		10'000		13'992.95
435	Verkäufe						175.00

Rubrik	Text
780.310	Einschliesslich Projekte und Aktionen Mobilitätsberatung, Energien an Schulen
782.309	3 Weiterbildungsseminare
782.311	Einschliesslich Ersatz Abgasanalysegerät (3. Gerät)
782.318	Einschliesslich Fr. 5.-- pro Messung zur Finanzierung von Ausbildung und Beratung der Feuerungskontrolleure
782.431	ca. 1'100 Routinekontrollen
790.318	Einschliesslich Energieplan, Grundlagenerarbeitung, Gestaltungsplan Areal Kofmehl, Nachführung Zonenplan, Controlling Quartierentwicklungskonzept, Nutzungskonzept Stadtpark (HESO, etc.) Erschliessungsstudien, Abklärungen betreffend öffentlichen Verkehr, Verkehrsstudien und -abklärungen
790.319	Neu einschliesslich Beitrag an Koordinationsstelle Velostationen Schweiz
790.362	Beitrag an Regionalplanungsgruppe Fr. 1.30 pro Einwohner Beitrag an die Aktionen gegen das „Littering“ Beitrag an Regionalplanungsgruppe Fr. 2.-- pro Einwohner zu Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	<u>596'170</u>	<u>720</u>	<u>686'040</u>	<u>720</u>	<u>676'206.55</u>	<u>721.00</u>
800	<u>Landwirtschaft</u>	<u>24'410</u>	<u>20</u>	<u>23'410</u>	<u>20</u>	<u>23'638.95</u>	<u>21.00</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	10		10		8.95	
319	Übriger Sachaufwand	400		400		400.00	
361	Beitrag an Kanton	12'000		11'000		10'730.00	
365	Beiträge an private Institutionen	12'000		12'000		12'500.00	
431	Gebühren für Amtshandlungen				20		
460	Beitrag Bund		20				21.00
810	<u>Forstwirtschaft</u>	<u>75'690</u>		<u>76'000</u>		<u>76'890.00</u>	
361	Beitrag an Kanton für Forstwirtschaft	75'690		76'000		76'890.00	
830	<u>Kommunale Werbung</u>	<u>359'970</u>	<u>700</u>	<u>354'480</u>	<u>700</u>	<u>361'243.70</u>	<u>700.00</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500		5'000		5'401.75	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000			
318	Dienstleistungen und Honorare	6'000		3'000		3'470.35	
319	Übriger Sachaufwand	810		810		805.00	
365	Beiträge an private Institutionen	343'780		341'620		348'556.00	
366	Beiträge an Private für Bekämpfung von Sprayereien	1'000		1'000		1'205.15	
390	Interne Verrechnungen	1'000		1'000		709.50	
395	Verrechnete Sozialleistungen	880		1'050		1'095.95	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		700		700		700.00
841	<u>Wirtschaftsförderung</u>	<u>136'100</u>		<u>232'150</u>		<u>214'433.90</u>	
319	Übriger Sachaufwand	20'000		20'000		13'330.00	
363	Beitrag an eigene Unternehmung			100'050		100'050.00	
365	Beiträge an private Institutionen	116'100		112'100		101'053.90	

Rubrik	Text
800.361	Gemeindebeitrag an die Tierseuchenbekämpfung gemäss kantonalem Verteilerschlüssel
810.361	„Waldfünfliber“ für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes
830.311	Ersatzmaterial
830.318	Einschliesslich Anschaffung von Werbegeschenken
830.365	Einschliesslich Teuerungsanpassung ordentlicher Beitrag an Region Solothurn Tourismus, Beitrag an Wiederholung der sehr erfolgreichen Aktion im süddeutschen Raum Aktion Solothurn in Blumen aufgelöst
830.366	Direkte Beiträge sowie Leistungen von Stadtbauamt und Werkhof für Beseitigung von Sprayereien an privaten Liegenschaften in der Altstadt
841.363	Wegfall Mietzinsgarantieleistung an PK für Stockwerkeigentum Grabacker mit neuer Pensionskassenlösung
841.365	Einschliesslich Infrastrukturbeitrag an Flugplatz Grenchen sowie Beitrag an Classic-Openair und Beteiligung an Design-Preis Schweiz (Neuregelung der Finanzierung) Einschliesslich Beitrag an SolothurnServices als Entgelt für Saalbewirtschaftung, Softwarekosten und Lizenzkosten für Zugriff der Stadt auf Reservationsmodul

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<u>FINANZEN, STEUERN</u>	<u>22'488'680</u>	<u>75'673'560</u>	<u>17'212'620</u>	<u>68'204'640</u>	<u>21'846'658.96</u>	<u>78'566'764.98</u>
900	<u>Gemeindesteuern</u>	<u>1'171'900</u>	<u>60'898'000</u>	<u>1'057'900</u>	<u>57'700'000</u>	<u>1'174'507.27</u>	<u>67'659'910.90</u>
310	Büromaterial, Drucksachen	10'400		10'400		10'550.00	
330	Abschreibungen Steuerguthaben	1'000'000		900'000		1'002'726.02	
361	Beiträge an Kanton	161'500		147'500		161'231.25	
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		51'400'000		50'700'000		55'435'945.00
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		9'105'000		6'600'000		11'848'564.10
403	Grundstückgewinnsteuern		300'000		300'000		278'711.70
406	Besitz- und Aufwandsteuern		62'000		62'000		62'900.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		16'000		18'000		16'440.00
436	Rückerstattungen		15'000		20'000		17'350.10
920	<u>Finanzausgleich</u>	<u>614'300</u>		<u>618'900</u>		<u>653'900.00</u>	
361	Beitrag an Kanton	614'300		618'900		653'900.00	
940	<u>Kapitaldienst</u>	<u>3'932'470</u>	<u>3'078'580</u>	<u>3'369'530</u>	<u>1'530'330</u>	<u>4'166'635.94</u>	<u>3'213'796.13</u>
318	Dienstleistungen und Honorare	54'500		53'000		115'675.31	
321	Passivzinsen kurzfristige Schulden	500		500		250.00	
322	Passivzinsen langfristige Schulden	3'441'420		2'895'420		3'562'291.68	
323	Passivzinsen Sonderrechnungen	17'000		16'000		13'677.25	
396	Verrechnete Zinse	419'050		404'610		474'741.70	
420	Kontokorrentzinse		100'000		60'000		195'438.75
421	Zinsen aus Guthaben		250'000		170'000		261'436.78
422	Kontokorrentzinse		367'340		497'440		497'531.25
424	Buchgewinne Finanzvermögen		1'300'000				1'295'950.00
426	Beteiligungen						
	Verwaltungsvermögen		2'300		2'500		2'491.00
452	Rückerstattungen Gemeinden		6'860		9'150		2'320.00
490	Interne Verrechnungen		752'190		510'880		608'268.80
496	Verrechnete Zinse		299'890		280'360		350'359.55
942	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>	<u>2'541'000</u>	<u>2'687'730</u>	<u>1'905'000</u>	<u>2'206'870</u>	<u>2'516'982.60</u>	<u>5'113'056.30</u>
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	193'300		189'390		181'814.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'500		4'500		4'798.50	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000		11'000		9'335.05	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	230'400		188'650		178'993.45	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		261.80	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	305'500		252'800		265'291.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	300		300			
316	Baurechtszins	8'760					
318	Dienstleistungen und Honorare	78'000		71'150		68'999.95	
319	Übriger Sachaufwand	35'000					
330	Abschreibungen, Finanzvermögen	716'000		484'000		508'446.30	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen	149'700		128'100		633'058.20	
390	Interne Verrechnungen	776'950		534'840		629'094.80	
395	Verrechnete Sozialleistungen	31'090		39'770		36'888.55	
423	Liegenschaftserträge						
	Finanzvermögen		2'365'040		1'925'440		1'995'833.20
424	Buchgewinne Finanzvermögen						2'845'825.70
431	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		
436	Rückerstattungen		303'000		262'000		252'397.40
490	Interne Verrechnungen		19'490		19'230		19'000.00

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
920.361	Basis Rechnungen 2003 und 2004
940.318	Einschliesslich Erhöhung der Postcheckgebühren
940.322	Einschliesslich Darlehensaufnahme per 15.12.2006 zur Ausfinanzierung Pensionskasse Geldbeschaffung 2006/07: Fr. 5'700'000.-- zum Zinssatz von 3,5 %
940.396	Verzinsung der Guthaben von Spezialfinanzierungen; neu einschliesslich Verzinsung der aus Spezialfinanzierungen gebildeten Vorfinanzierungen (Motorfahrzeuge Abfallbeseitigung, Renovation Krematoriumsofen)
940.421	Höhere Zinssätze, weniger Festgeldanlagen Überschuss der Verzugszinsen gemäss Hochrechnung im laufenden Jahr
940.422	Einschliesslich Kapitalrückzahlung statt Dividende auf Aktien Regiobank: Für Aktien im Finanzvermögen als Ertrag verbucht
940.490	Zinsverrechnung an Funktionsstellen Liegenschaften Finanzvermögen und Unterführungen zwecks Ausweis der tatsächlichen Kosten: inkl. Übernahme gewerblich genutzte Liegenschaften der Pensionskasse und Investitionen 2006 in Finanzliegenschaften
940.496	Verzinsung der von der EGS finanzierten Liegenschaften Alterssiedlung und Heilpädagogische Sonderschule sowie der aktivierten Investitionen der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung
942.310	Einschliesslich Ausschreibung von Mietobjekten
942.311	Ersatz von Kochherden, Boiler usw.
942.312	Erhöhung Heizgastarif, Hasenmattstrasse 9 – 13 neu Zentralheizung
942.314	Einschliesslich Wohnungsrenovationen in verschiedenen Liegenschaften, Ersatz Jalousienläden Kreuzackerstrasse 7, ausser Betrieb setzen der alten Heizöltankanlage und Einbau neue Gasheizung und Kaminanlage Dornacherstrasse 10, Ersatz Fenster St. Urbangasse 1, Abdichten der Balkonflachdächer Ahornweg 9 und Föhrenweg 9
942.316	Übernahme des Stockwerkeigentums von Pensionskasse
942.318	Einschliesslich höhere Gebäudeversicherungsprämien, Übernahme gewerblich genutzte Liegenschaften von Pensionskasse
942.319	Übernahme des Stockwerkeigentums von Pensionskasse
942.330	Abschreibungen von 3 % auf dem Buchwert der Finanzliegenschaften ohne Café 11 einschliesslich aktivierte Investitionen 2005 und 2006 gemäss § 3 der Verordnung zum Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 1.4.2003 und von Pensionskasse übernommene gewerblich genutzte Liegenschaften
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 inkl. gewerblich genutzte Liegenschaften der Pensionskasse
942.423	Einschliesslich Anpassung von Baurechtswerten, Wegfall eines Baurechts infolge Verkauf des Grundstücks Einschliesslich Mietzinsanpassungen nach Sanierung Hasenmattstrasse 13, zwei zusätzliche Dachwohnungen Hasenmattstrasse 9 und 11 sowie Bürogebäude St. Ursen, Stockwerkeigentum Grabackerstrasse 6 und Miteigentum Hammer shop-in Olten (von Pensionskasse)
942.436	Einschliesslich höhere Nebenkostenrückerstattungen infolge gestiegener Heizkosten, neu gewerblich genutzte Liegenschaften von Pensionskasse
942.490	Weiterverrechnung Besoldungsanteil für gemietete Wohnbauten und Friedel-Hürzeler-Haus; Teuerungsanpassung

VORANSCHLAG 2007 AUFGABENGLIEDERUNG

Kto Nr.	LAUFENDE RECHNUNG	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
943	Gemietete Wohnbauten	256'410	255'500	249'200	248'300	240'495.85	254'713.45
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'630		11'230		11'063.10	
310	Inserate	300		300			
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					1'136.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	48'900		42'350		39'123.80	
313	Verbrauchsmaterial	200		200		59.65	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'300		30'200		24'795.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	500		500		196.90	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	136'360		136'360		136'359.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	5'100		4'700		4'687.00	
390	Interne Verrechnungen	21'260		21'030		20'830.00	
395	Verrechnete Sozialleistungen	1'860		2'330		2'244.80	
436	Rückerstattungen		255'500		248'300		254'713.45
944	Kaufmännische Berufsschule	60'000	223'550				199'544.00
365	Anteil Betriebskosten	60'000					
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		199'550				199'544.00
436	Rückerstattungen		24'000				
945	Friedel-Hüzeler-Haus (Spezialfinanzierung)	144'090	144'090	83'310	83'310	89'282.50	89'282.50
318	Dienstleistungen und Honorare			940		4'958.85	
319	Diverse Aufwendungen					3'272.60	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	140'280		78'590		77'167.10	
390	Interne Verrechnungen	3'810		3'780		3'883.95	
422	Darlehenszinsen		56'840				
427	Liegenschaftserträge						
	Verwaltungsvermögen		63'290		63'290		68'558.75
496	Verrechnete Zinsen		23'960		20'020		20'723.75
946	Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen	240'910	240'910	74'560	74'560	85'639.25	85'639.25
335	Abschreibungen Finanzvermögen	164'000					
380	Einlage in Spezialfinanzierung	76'910		74'560		85'639.25	
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						
	Liegenschaften Finanzvermögen		164'000				
496	verrechnete Zinsen		76'910		74'560		85'639.25
990	Abschreibungen	6'925'000	71'500	5'020'000	71'500	4'324'660.40	56'343.00
330	Finanzvermögen	25'000		20'000		24'660.40	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	5'600'000		5'000'000		4'300'000.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	1'300'000					
452	Rückerstattungen Gemeinden		71'500		71'500		56'343.00
994	Betriebe		1'471'100		1'451'700		1'434'800.00
426	Ablieferung Regio Energie		1'471'100		1'451'700		1'434'800.00
995	Vorfinanzierungen	6'602'600	6'602'600	4'834'220	4'838'070	459'679.45	459'679.45
334	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	5'000'000		3'064'220			
335	Abschreibungen Finanzvermögen	102'600		270'000		459'679.45	
385	Einlage in Vorfinanzierungen	1'500'000		1'500'000			
480	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		1'500'000		1'500'000		
485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		5'102'600		3'338'070		459'679.45
999	Abschluss					8'134'875.70	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche					3'634'875.70	
	Abschreibungen (nicht budgetiert)						
385	Einlage in Vorfinanzierungen					4'500'000.00	

Rubrik	Text
943.310	Ausschreibung von Mietobjekten
943.312	Erhöhung Heizgastarif
943.314	Einschliesslich Wohnungsrenovationen und Revision von Gasapparaten
943.390	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung und des Stadtbauamtes; Teuerungsanpassung
943.436	Einschliesslich höhere Rückerstattungen infolge gestiegener Heizkosten
944.365	Neue Vertragsbestimmungen
944.427	Wegfall Annuität auf Investitionen für die kaufmännische Berufsschule, dagegen Mietzinserhöhung
944.436	Neue Vertragsbestimmungen
945.318	Villa Riant Mont im Jahr 2006 verkauft
945.380	Einlage Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung
945.390	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung; Teuerungsanpassung sowie 2,5 % Verwaltungskosten vom Baurechtszinsenertrag
945.422	Zinsertrag aus Darlehen an Alterszentrum Wengistein
945.496	Verzinsung Bestand der Spezialfinanzierung
946.335	Finanzierung von Investitionen ins Finanzvermögen aus Vorfinanzierungen (vgl. Rubrik 480)
946.380	Einlage des Zinsertrags der Spezialfinanzierung
946.480	Bezug zur Teilfinanzierung von IR, Rubrik 942.020.530, Sanierungen Dilitsch, (zusammen mit 995.335 1/3, Rest wird im Finanzvermögen aktiviert)
946.496	Verzinsung der Spezialfinanzierung
990.330	Vgl. Rechnung 2005
990.331	Gemäss Abschreibungsreglement. Auf Investitionen 2007 entfallen Fr. 839'600.--. Einschliesslich Amortisation Deckungslücke Pensionskasse
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 Vorfinanzierung Entlastung West 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 Teilfinanzierung von IR, Rubrik 942.020.530, Sanierungen Dilitsch, (zusammen mit 946.335 1/3, Rest wird im Finanzvermögen aktiviert)
	Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 610.006.561, Entlastung West
	Bezug zur Finanzierung von IR, Rubrik 610.020.561, Instandsetzung Rötibrücke

V O R A N S C H L A G 2007 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			
090.020	Gemeindehaus; Umbau Soziale Dienste und Finanzverwaltung	700'000		700'000
2	BILDUNG			
218.020	Behebung von Sicherheitsmängeln [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
218.023	Schulhaus Brühl	600'000		600'000
218.024	Schulhaus Hermesbühl, Turnhallen/Hallenbad	300'000		300'000
218.026	Schulhaus Wildbach	200'000		200'000
218.027	Kindergärten	50'000		50'000
290.002	Einführung von Blockzeiten [Ergänzungskredit]	180'000		180'000
3	KULTUR, FREIZEIT			
300.002	Restaurierungsbeiträge für Altstadt- und Denkmalschutzobjekte [Ergänzungskredit]	75'000		75'000
301.002	Kleine Umnutzung Zentralbibliothek [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
303.002	Sanierung Stadttheater [Ergänzungskredit]	700'000		700'000
340.015	Sanierung Rasenplätze B + C	300'000		300'000
341.009	Dachsanierung Schwimmbad	150'000		150'000
344.008	Fussballstadion; Sicherheitsmassnahmen	220'000		220'000
6	VERKEHR			
610.016	Flankierende Massnahmen zur A5 [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
610.026	Werkhofstrasse, Knotensanierung [Ergänzungskredit]	600'000		600'000
610.030	Umgestaltung Bahnhofplatz (Strassenbereich) [Ergänzungskredit]	460'000		460'000
610.034	Kreisel Baseltor [Ergänzungskredit]	700'000		700'000
620.080	Umgestaltung Kreuzackerpark östlicher Teil [Ergänzungskredit]	500'000		500'000
620.081	Erschliessung GB 4160 ab Brühlgrabenstrasse [Ergänzungskredit]	50'000		50'000

Rubrik	Text
090.020	Gesamtkonzept 1. und 2. Obergeschoss: Anpassung der räumlichen Bedürfnisse; Optimierung der Raumbewirtschaftung
218.020	Erfüllen der Vorschriften bei Turngeräten, Einrichtungen, Geländer und Brüstungen
218.023	Aufrüsten der fehlenden Beschattung und Durchlüftung im Obergeschoss (zusätzlich mit den abstrahlenden Metallflächen entsteht ein enormer Hitzestau); Behebung baulicher Mängel (fehlende Brandabschnitte)
218.024	Erneuerung des Turnhallen- / Hallenbadtraktes (Ausführung 2008/09); aufgrund einer Machbarkeitsstudie 2006 durch das Stadtbauamt wird die Entscheidungsgrundlage erarbeitet und ein Architekturwettbewerb durchgeführt
218.026	Einbau eines abgeschlossenen Bereichs für vertrauliche Gespräche, bauliche Anpassungen (wie Einsetzen von Sonnenschutz)
218.027	Sanierungsbedarf
290.002	SH Hermesbühl: Verbinden von Schulräumen für Gruppenunterricht
300.002	Zugesicherte aber noch nicht ausbezahlte Beiträge und zu erwartende Beitragsgesuche
301.002	Erneuerung Brandmeldeanlage
303.002	Projektierung Sanierung in Etappen oder als Gesamtanierung mit Auslagerung des Theaterbetriebs; dringliche Sicherheitsmassnahmen (Elektrik, Bühnenbeleuchtung usw.)
340.015	Gewährleistung der Bepflanzbarkeit der Rasenplätze durch eine optimale Oberflächenentwässerung
341.009	Erneuerung asbesthaltige Dacheindeckung mit Holzwerk in Garderobentrakte Männer- und Kinderbecken
344.008	Sicherheitsmassnahmen gemäss Empfehlung der FIFA, Personenschutz, Fluchtwege gemäss Vorschriften der SGV usw.
610.016	Anpassung von Lichtsignalanlagen zusammen mit Strassenraum-Umgestaltungen, Kostenanteil Wettbewerb „Flankierende Massnahmen zur A5“
610.026	Strassenumgestaltung im Abschnitt Reinertsgärtli bis Rötihof, Sanierung Personenunterführung Soldatendenkmal
610.030	Anteil an Vorbereitungsarbeiten für Neugestaltung Bahnhofplatz durch Totalunternehmung
610.034	Ausführung des Umbaus mit Ersatz der Feuchtigkeitsisolation der Personenunterführung
620.080	Umgestaltung von Schänzlipark inkl. Vorplatz GIBS im Zusammenhang mit dem Seminarhotel
620.081	Erstellung einer Stichstrasse, welche als öffentlicher Fuss- und Radweg ausgeschieden ist

V O R A N S C H L A G 2007 KREDITBEWILLIGUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Kreditbewilligungen	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettobelastung Fr.
620.084	Umgestaltung Ritterquai, Abschnitt Uferbau bis Rötibrücke [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
622.006	Werkhof, Umgestaltung Büroräumlichkeiten	300'000		300'000
622.007	Werkhof, Erweiterung Garagegebäude	100'000		100'000
623.002	Juraunterführung für Mofa, Velo und Fussgänger; Anteil EGS [Ergänzungskredit]	800'000		800'000
650.001	Förderung öffentlicher Verkehr [Ergänzungskredit]	50'000		50'000
7	UMWELT, RAUMORDNUNG			
710.049	Teilerschliessung Sphinxmatte 1. Baufeld [Ergänzungskredit] - Perimeterbeitrag	50'000	35'000	15'000
710.052	Erschliessung GB Nr. 4160 ab Brühlgrabenstrasse, neue Kanalisation - Perimeterbeitrag	60'000	45'000	15'000
710.600	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2006 [Ergänzungskredit]	1'000'000		1'000'000
780.004	Sanierung Ziegel matt-Niederdruckwasserleitung [Ergänzungskredit]	150'000		150'000
790.017	Nutzungsplan Obach/Grabacker [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
9	FINANZEN, STEUERN			
942.001	Grundstückkäufe Finanzliegenschaften	2'500'000		2'500'000
942.020	Dilitsch; Sanierungen [Ergänzungskredit]	800'000		800'000
		12'145'000	80'000	12'065'000

Rubrik	Text
620.084	Strassenraum-Umgestaltung und Anpassung an neue Rötibrücke
622.006	Büros, Empfang, Sekretariat, Sitzungszimmer, Archiv
622.007	Bauliche Änderungen an bestehender Garage im Zusammenhang mit der Anschaffung neuer Müllwagen
623.002	Neuer Aufgang Süd, Beteiligung an Aufgang Nord, Sanierung Bahnunterführung
650.001	Buswartehäuschen im Zusammenhang mit der Entlastung West
710.049	Erschliessung des ersten Baufeldes ab der St. Niklausstrasse
710.052	Erschliessung mit Stichstrasse und neuer Schmutzwasserkanalisation
710.600	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)
780.004	Sanierung Zementrohrleitung in der unteren Steingrubenstrasse durch Innenbeschichtung
790.017	Nutzungsplanung für das Gebiet, das durch die Entlastung West erschlossen wird
942.020	Etappenweise Sanierung aller Liegenschaften umfassend Küche, Bad, Haustechnik und Umgebung. 2006: Hasenmattstrasse 7, 9, 11 und 13, 2. Etappe. Teilweise finanziert aus der Vorfinanzierung für städtische Liegenschaften (vgl. Rubriken 995.335 und 485)

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>0</u>	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>				<u>700'000</u>	
<u>090</u>	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>				<u>700'000</u>	
<u>090.020</u>	<u>Gemeindehaus; Umbau Soziale Dienste und Finanzverwaltung</u>				<u>700'000</u>	
503	Hochbauten				700'000	

Rubrik

Text

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>2</u>	<u>BILDUNG</u>				<u>1'380'000</u>	
<u>218</u>	<u>Schulanlagen</u>				<u>1'200'000</u>	
<u>218.020</u>	<u>Behebung von Sicherheitsmängeln</u>			<u>300'000.00</u>	<u>50'000</u>	
503	Hochbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	200000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	100000.00	50'000	
<u>218.023</u>	<u>Schulhaus Brühl</u>				<u>600'000</u>	
503	Hochbauten				600'000	
<u>218.024</u>	<u>Schulhaus Hermesbühl; Turnhallen / Hallenbad</u>				<u>300'000</u>	
503	Hochbauten				300'000	
<u>218.026</u>	<u>Schulhaus Wildbach</u>				<u>200'000</u>	
503	Hochbauten				200'000	
<u>218.027</u>	<u>Kindergärten</u>				<u>50'000</u>	
503	Hochbauten				50'000	
<u>290</u>	<u>Allgemeine Schulungskosten und übriges Bildungswesen</u>				<u>180'000</u>	
<u>290.002</u>	<u>Einführung von Blockzeiten</u>			<u>250'000.00</u>	<u>180'000</u>	
503	Hochbauten	09.12.2003	Gemeindeversammlung	250'000.00	180'000	

Rubrik	Text
218.024	Planungskredit für Wettbewerb und Bauprojekt

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
3	<u>KULTUR, FREIZEIT</u>				<u>1'720'000</u>	<u>2'500</u>
300	<u>Kulturförderung</u>				<u>75'000</u>	
300.002	<u>Restaurationsbeiträge Altstadt- und Denkmalschutzobjekte</u>			<u>180'000.00</u>	<u>75'000</u>	
565	Beiträge an private Institutionen	31.12.1980	Diverse	1200000.00		
		08.12.1981	Gemeindeversammlung	100000.00		
		08.12.1982	Gemeindeversammlung	100000.00		
		13.09.1983	Gemeinderat	50000.00		
		07.12.1983	Gemeindeversammlung	50000.00		
		04.12.1984	Gemeindeversammlung	150000.00		
		10.12.1985	Gemeindeversammlung	150000.00		
		11.12.1989	Gemeindeversammlung	150000.00		
		11.12.1990	Gemeindeversammlung	150000.00		
		09.12.1991	Gemeindeversammlung	150000.00		
		15.12.1992	Gemeindeversammlung	150000.00		
		14.12.1993	Gemeindeversammlung	100000.00		
		02.12.2000	Gemeindeversammlung	150000.00		
		26.06.2001	teilweise abgerechnet	-2345000.00		
		02.12.2003	teilweise abgerechnet	-125000.00	75'000	
301	<u>Zentralbibliothek</u>				<u>50'000</u>	
301.002	<u>Kleine Umnutzung</u>			<u>227'000.00</u>	<u>50'000</u>	
564	Investitionsbeitrag	22.03.2005	Gemeinderat	157000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	70000.00	50'000	
303	<u>Stadttheater</u>				<u>700'000</u>	
303.002	<u>Sanierung Stadttheater</u>			<u>250'000.00</u>	<u>700'000</u>	
503	Hochbauten	11.12.2001	Gemeindeversammlung	50000.00		
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	100000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	100000.00	700'000	
309	<u>Landhaus</u>				<u>300'000</u>	
309.005	<u>Landhaus: Bauliche Änderungen und Erneuerungen</u>			<u>4'504'000.00</u>	<u>300'000</u>	
503	Hochbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	100000.00		
		11.11.2003	Gemeinderat	350000.00		
		16.05.2004	Urnenabstimmung	3200000.00		
		28.03.2006	Gemeinderat	854000.00	300'000	
340	<u>Sport</u>				<u>300'000</u>	<u>2'500</u>
340.009	<u>Darlehen Tennisclub Schützenmatt</u>					<u>2'500</u>
625	Rückzahlung					2'500
340.015	<u>Sanierung Rasenplätze B + C</u>				<u>300'000</u>	
501	Tiefbauten				300'000	
341	<u>Schwimmbad</u>				<u>75'000</u>	
341.009	<u>Dachsanierung Schwimmbad</u>				<u>75'000</u>	
503	Hochbauten				75'000	

Rubrik	Text
309.005	Bauliche Änderungen für die Seminarreihe: Sicherheitsmassnahmen wie Brandschutzauflagen und Fluchttreppenhaus Westseite und Fluchtwegsicherung Ostseite. Neue Anlieferung gemeinsam mit Seminarzentrum Besenval, neue Officeküche, neue WC-Anlage und Foyererweiterung
340.009	Vertragliche Darlehensamortisation
341.009	Etappe Kinderbecken

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
<u>344</u>	<u>Fussballstadion</u>				<u>220'000</u>	
<u>344.008</u>	<u>Fussballsadtion; Sicherheits-</u> <u>massnahmen</u>				<u>220'000</u>	
501	Tiefbauten				220'000	

Rubrik

Text

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
6	<u>VERKEHR</u>				<u>10'956'000</u>	<u>1'010'000</u>
610	<u>Kantonsstrassen</u>				<u>7'040'000</u>	
610.006	<u>Entlastung West</u>			<u>15'740'000.00</u>	<u>4'500'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	14.01.1974	Gemeindeversammlung	750000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	8240000.00	4'500'000	
610.009	<u>Bielstrasse, Verkehrsberuhigungs- massnahmen (Anteil EGS)</u>			<u>550'000.00</u>	<u>25'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	15.12.1987	Gemeindeversammlung	150000.00		
		24.01.1989	Gemeindeversammlung	50000.00		
		11.12.1989	Gemeindeversammlung	120000.00		
		09.12.1991	Gemeindeversammlung	100000.00		
		13.12.1994	Gemeindeversammlung	130000.00	25'000	
610.016	<u>Flankierende Massnahmen zur A5</u>			<u>345'000.00</u>	<u>160'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	09.12.1997	Gemeindeversammlung	50000.00		
		08.12.1998	Gemeindeversammlung	30000.00		
		02.12.2000	Gemeindeversammlung	100000.00		
		11.12.2001	Gemeindeversammlung	165000.00	160'000	
610.020	<u>Rötibrücke, Instandsetzung</u>			<u>5'600'000.00</u>	<u>500'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.1999	Gemeindeversammlung	150000.00		
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	250000.00		
		07.12.2004	Gemeindeversammlung	1500000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	3700000.00	500'000	
610.021	<u>Umgestaltung Bahnhofplatz (Platzbereich)</u>			<u>300'000.00</u>	<u>50'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	11.12.2001	Gemeindeversammlung	200000.00		
		10.12.2002	Gemeindeversammlung	100000.00	50'000	
610.025	<u>Baselstrasse, Knotensanierung</u>			<u>100'000.00</u>	<u>60'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	10.12.2002	Gemeindeversammlung	100'000.00	60'000	
610.026	<u>Werkhofstrasse, Knotensanierung</u>			<u>150'000.00</u>	<u>575'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	10.12.2002	Gemeindeversammlung	150'000.00	575'000	
610.028	<u>Bielstrasse T5 Pflug - Gemeindegrenze Bellach</u>			<u>850'000.00</u>	<u>70'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	09.12.2003	Gemeindeversammlung	850'000.00	70'000	
610.030	<u>Umgestaltung Bahnhofplatz (Strassenbereich)</u>			<u>500'000.00</u>	<u>420'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	09.12.2003	Gemeindeversammlung	100000.00		
		07.12.2004	Gemeindeversammlung	400000.00	420'000	
610.032	<u>Dornacherstrasse/Schöngrün</u>			<u>100'000.00</u>	<u>15'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	100'000.00	15'000	
610.033	<u>Vorstadt - Wengistrasse</u>			<u>100'000.00</u>	<u>10'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	100'000.00	10'000	
610.034	<u>Kreisel Baseltor</u>			<u>100'000.00</u>	<u>615'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	100'000.00	615'000	

Rubrik	Text
610.006	Anteil an Ausgaben des Kantons für die laufenden Arbeiten
610.009	Anteil an Ausgaben des Kantons für Projektierung der Rückbauten im Rahmen der flankierenden Massnahmen
610.020	Anteil an Ausgaben des Kantons für die laufenden Arbeiten
610.021	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Vorbereitungsarbeiten
610.025	Anteil an Ausgaben des Kantons für Anpassungen des Knotens Obere Sternengasse im Rahmen des Pfortnerkonzeptes als flankierende Massnahme zur A5
610.028	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Strassenraum-Umgestaltung
610.032	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Erarbeitung des Bauprojektes mit Kostenvoranschlag sowie für Lärmsanierungsmassnahmen
610.033	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Lärmsanierung

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
610.035	<u>Rötistrasse</u>					
	<u>Bahnhof bis Baseltorkreuzung</u>			<u>255'000.00</u>	<u>40'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	07.12.2004	Gemeindeversammlung	255'000.00	40'000	
620	<u>Gemeindestrassen</u>				<u>2'950'000</u>	<u>1'010'000</u>
620.065	<u>Wohnüberbauung Brunnmatten</u>					
	<u>Erschliessung</u>			<u>900'000.00</u>	<u>500'000</u>	<u>500'000</u>
501	Tiefbauten	07.12.1999	Gemeindeversammlung	900'000.00	500'000	
612	Kostenvorschuss					500'000
620.071	<u>Langsamverkehrsnetz</u>			<u>200'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	200'000.00	50'000	
620.075	<u>Erschliessung Aare/Steinbrugg</u>			<u>100'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	10.12.2002	Gemeindeversammlung	100'000.00	50'000	
620.079	<u>Erschliessung Sphinxmatte</u>					
	<u>Baufeld südost</u>			<u>750'000.00</u>	<u>500'000</u>	<u>425'000</u>
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	750'000.00	500'000	
611	Perimeterbeiträge					425'000
620.080	<u>Umgestaltung Kreuzackerpark</u>					
	<u>östlicher Teil</u>			<u>300'000.00</u>	<u>500'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	300'000.00	500'000	
620.081	<u>Erschliessung GB 4160</u>					
	<u>ab Brühlgrabenstrasse</u>			<u>200'000.00</u>	<u>100'000</u>	<u>85'000</u>
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	200'000.00	100'000	
611	Perimeterbeiträge					85'000
620.082	<u>neue Strasse; Glutz-Blotzheimstr.</u>					
	<u>bis Westtangente</u>			<u>685'000.00</u>	<u>400'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	685'000.00	400'000	
620.084	<u>Umgestaltung Ritterquai</u>					
	<u>Abschnitt Uferbau bis Rötibrücke</u>			<u>200'000.00</u>	<u>200'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	200'000.00	200'000	
620.085	<u>Erschliessung Baugebiet südl.</u>					
	<u>Hohenlinden ab Wenigsteinstrasse</u>			<u>100'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00	50'000	
620.086	<u>Verlängerung Grabackerstrasse</u>			<u>900'000.00</u>	<u>600'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	900'000.00	600'000	
621	<u>Parkplätze, Parkhäuser</u>				<u>50'000</u>	
621.005	<u>unterirdische Parkplätze</u>					
	<u>für Innenstadtbewohner</u>			<u>50'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	50'000.00	50'000	
622	<u>Werkhof</u>				<u>300'000</u>	
622.006	<u>Werkhof; Umgestaltung</u>					
	<u>Büroräumlichkeiten</u>				<u>200'000</u>	
503	Hochbauten				200'000	

Rubrik	Text
610.035	Anteil an Ausgaben des Kantons für die Umgestaltung des Zwischenstückes bis zum Kreisel Baseltor
620.065	Inangriffnahme der Erschliessungsanlagen durch die Bauherrschaft; Bevorschussung durch die Bauherrschaft
620.071	Erste Massnahmen zur Verbesserung des Langsamverkehrsnetzes, wie z.B. Tempo-30-Zonen
620.075	Erstellung einer Überbauungs- und Erschliessungsstudie über das gemeindeeigene Baugebiet in der Steinbrugg
620.079	Erschliessung des ersten Baufeldes ab der St. Niklausstrasse
620.082	Realisierung des Strassenabschnittes zusammen mit der Westtangente
623.002	Realisierung des neuen Aufganges Süd im Bereich der bestehenden Öffnung als 1. Etappe
620.085	Erschliessung ab 2007 mit Erstellung einer Stichstrasse
620.086	Verlängerung der Grabackerstrasse zur besseren Verkehrserschliessung des westlichen Obachgebietes
621.005	Konzept für unterirdische Parkplätze für Innenstadtbewohner

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanzen	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
622.007	<u>Werkhof; Erweiterung</u>					
	<u>Garagegebäude</u>				<u>100'000</u>	
503	Hochbauten				100'000	
623	<u>Unterführungen</u>				<u>486'000</u>	
623.002	<u>Juraunterführung für Mofa, Velo</u>					
	<u>und Fussgänger (Anteil EGS)</u>			<u>140'000.00</u>	<u>450'000</u>	
501	Tiefbauten	09.12.2003	Gemeindeversammlung	140'000.00	450'000	
623.008	<u>Unterführung Bahnhof</u>					
	<u>Instandsetzung</u>			<u>100'000.00</u>	<u>36'000</u>	
561	Beitrag an Kanton	13.12.2005	Gemeindeversammlung	100'000.00	36'000	
650	<u>Regionalverkehr</u>				<u>130'000</u>	
650.001	<u>Förderung öffentlicher Verkehr</u>			<u>654'000.00</u>	<u>130'000</u>	
503	Hochbauten					
		14.01.1974	Gemeindeversammlung	90'000.00		
		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	teilweise abgerechnet	-90'000.00		
		17.08.1993	teilweise abgerechnet	-135'000.00		
		04.12.2001	teilweise abgerechnet	-16'000.00		
					130'000	

Rubrik	Text
623.008	Anteil an Projektierungskosten für Erneuerung der Feuchtigkeitsinstallation im Zusammenhang mit der Neugestaltung des Bahnhofplatzes

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>				<u>2'500'000</u>	<u>1'360'000</u>
710	<u>Kanalisationen (Spezialfinanz.)</u>				<u>2'150'000</u>	<u>1'360'000</u>
710.046	<u>Wohnüberbauung Brunnmatten</u>					
	<u>Kanalisation</u>			<u>500'000.00</u>	<u>200'000</u>	<u>200'000</u>
501	Tiefbauten	07.12.1999	Gemeindeversammlung	500'000.00	200'000	
612	Kostenvorschuss					200'000
710.049	<u>Teilerschliessung Sphinxmatte</u>					
	<u>1. Baufeld</u>			<u>200'000.00</u>	<u>240'000</u>	<u>170'000</u>
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	200'000.00	240'000	
611	Perimeterbeiträge					170'000
710.050	<u>Kanalisationsanpassung im</u>					
	<u>Zusammenhang mit Westtangente</u>			<u>400'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	400'000.00	50'000	
710.051	<u>Verlängerung Grabackerstrasse</u>			<u>1'500'000.00</u>	<u>600'000</u>	<u>745'000</u>
501	Tiefbauten	13.12.2005	Gemeindeversammlung	1'500'000.00	600'000	
661	Kantonsbeitrag					745'000
710.052	<u>Erschliessung GB Nr. 4160 neue</u>				<u>60'000</u>	<u>45'000</u>
	<u>Kanalisation ab Brühlgrabenstr.</u>				<u>60'000</u>	<u>45'000</u>
501	Tiefbauten				60'000	
611	Perimeterbeiträge					45'000
710.600	<u>Sanierungen, Ergänzungen und</u>					
	<u>Ersatz von Kanalisationen ab 2006</u>			<u>800'000.00</u>	<u>1'000'000</u>	
501	Sammelkredit			800'000.00	1'000'000	
710.999	<u>Diverse Anschlussgebühren</u>					<u>200'000</u>
610	Anschlussgebühren					200'000
721	<u>Abfallbeseitigung (Spezialfinanz.)</u>				<u>50'000</u>	
721.004	<u>Entwässerung Stadtmist</u>			<u>700'000.00</u>	<u>50'000</u>	
501	Tiefbauten	11.12.1990	Gemeindeversammlung	300000.00		
		13.12.1994	Gemeindeversammlung	400000.00	50'000	
780	<u>Übriger Umweltschutz</u>				<u>100'000</u>	
780.004	<u>Sanierung Ziegel matt-Nieder-</u>					
	<u>druckwasserleitung</u>			<u>160'000.00</u>	<u>100'000</u>	
501	Tiefbauten	02.12.2000	Gemeindeversammlung	100000.00		
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	60000.00	100'000	
790	<u>Orts- und Regionalplanung</u>				<u>200'000</u>	
790.017	<u>Nutzungsplan Obach/Grabacker</u>					
	<u>Bereich Entlastung West</u>			<u>300'000.00</u>	<u>200'000</u>	
501	Tiefbauten	07.12.2004	Gemeindeversammlung	300'000.00	200'000	

Rubrik	Text
710.046	Erstellung je einer neuen Schmutz- und Regenabwasserkanalisation; die Baukosten für die öffentliche Kanalisation sollen bevorschusst werden
710.050	Verlegung von Kanalisationen, die durch den Bau der Entlastung West tangiert werden
710.051	Verlegung der Kanalisation zum Pumpwerk Mutten in die Verlängerung der Grabackerstrasse zur Optimierung der Entwässerung der Entlastung West
721.004	Weiterführung der Abklärungen betreffend Sanierung der Kehrichtdeponie und allfälliger Rekultivierung des Kulturlandes

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>					<u>7'000</u>
830	<u>Kommunale Werbung</u>					<u>7'000</u>
830.002	<u>Darlehen Region Solothurn Tourismus</u>					<u>7'000</u>
625	Rückzahlung			<u>70'000.00</u>		<u>7'000</u>

Rubrik	Text
830.002	Vertragliche Darlehensamortisation

VORANSCHLAG 2007 INVESTITIONSRECHNUNG

Kto.Nr.	INVESTITIONSRECHNUNG	Beschluss Datum	Instanz	Bruttokredit	Ausgaben	Einnahmen
9	<u>FINANZEN, STEUERN</u>				<u>800'000</u>	<u>650'000</u>
940	<u>Kapitaldienst</u>					<u>650'000</u>
940.002	<u>Kapitalrückzahlung</u>					
	<u>Aktien Regiobank</u>					<u>650'000</u>
609	Abgang übrige Sachgüter					650'000
942	<u>Liegenschaften Finanzvermögen</u>				<u>800'000</u>	
942.020	<u>Dilitsch; Sanierungen</u>			<u>2'900'000.00</u>	<u>800'000</u>	
530	Hochbauten	09.12.1997	Gemeindeversammlung	150000.00		
		08.12.1998	Gemeindeversammlung	800000.00		
		07.12.1999	Gemeindeversammlung	800000.00		
		02.12.2000	Gemeindeversammlung	800000.00		
		11.12.2001	Gemeindeversammlung	800000.00		
		18.03.2003	teilweise abgerechnet	-2200000.00		
		10.12.2002	Gemeindeversammlung	800000.00		
		09.12.2003	Gemeindeversammlung	800000.00		
		07.12.2004	Gemeindeversammlung	800000.00		
		15.03.2005	teilweise abgerechnet	-1450000.00		
		13.12.2005	Gemeindeversammlung	800000.00	800'000	

Rubrik	Text
940.002	Kapitalrückzahlung der Regiobank Solothurn an Stelle einer Dividende auf den Aktien im Verwaltungsvermögen

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006
011.	Gemeindeversammlung	0.00	26'100.00	26'100.00	25'900.00
318.60	Rechenzentrumsleistungen WABIS Ge Soft, Stimmregister		26'100.00		25'900.00
020.	Stadtkanzlei	0.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Bürokommunikation und PC		12'000.00		12'000.00
021.	Rechts- und Personaldienst	0.00	33'700.00	33'700.00	33'600.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Bürokommunikation und PC Ge Soft, Lohnsystem		33'700.00		33'600.00
023.	Finanzverwaltung	0.00	63'700.00	63'700.00	63'100.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Hauptbuch Ge Soft, Kreditoren Ge Soft, Debitoren Ge Soft, Steuerinkasso		63'700.00		63'100.00
024	Steuerverwaltung	4'830.00	57'800.00	62'630.00	79'240.00
311.50	Annuitäten	4'830.00			21'740.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Steuern		57'800.00		57'500.00
027.	Bauamt	3'130.00	75'600.00	78'730.00	90'010.00
311.50	Annuitäten	3'130.00			14'610.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft Gem Dat CAD		75'600.00		75'400.00
029.	Allgemeine Verwaltung	149'410.00	250'000.00	399'410.00	471'940.00
311.50	Annuitäten	95'030.00			127'560.00
311.51	Benutzergeräte	54'380.00			54'380.00
318.60	Externe Dienstleistungen		250'000.00		290'000.00
101.	Einwohnerkontrolle	4'830.00	56'500.00	61'330.00	65'860.00
311.50	Annuitäten	4'830.00			9'660.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Einwohnerwesen		56'500.00		56'200.00
103.	Vermessung	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		2'000.00		2'000.00
110.	Stadtpolizei	720.00	49'800.00	50'520.00	48'520.00
311.50	Annuitäten	720.00			720.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten OBV + Rotlicht/Radar Anwohnerprivilegierung/Innenstadtsperre		49'800.00		47'800.00
141.	Feuerwehr	0.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		4'000.00		4'000.00
160.	Zivilschutz Stadt Solothurn	0.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete		4'900.00		4'900.00
162.	Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn	0.00	9'800.00	9'800.00	9'700.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten ZS-Pakete		9'800.00		9'700.00

ZUSAMMENSTELLUNG DER EDV-KOSTEN

Kto. Nr.		Annuitäten für Anschaffungen	Leistungen Rechenzentrum (PC-Kosten und Applikationen)	Voranschlag 2007	Voranschlag 2006
219.	Schuldirektion	7'490.00	38'000.00	45'490.00	45'600.00
311.50	Annuitäten	7'490.00			11'600.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		38'000.00		34'000.00
305.	Museumsverwaltung	0.00	4'200.00	4'200.00	12'200.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Adressverwaltung		4'200.00		12'200.00
306.	Naturmuseum	0.00	10'000.00	10'000.00	8'970.00
311.50	Annuitäten				970.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		10'000.00		8'000.00
307.	Museum Blumenstein	0.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
311.50	Annuitäten				
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		4'000.00		4'000.00
308.	Kunstmuseum	3'630.00	8'000.00	11'630.00	3'630.00
311.50	Annuitäten	3'630.00			3'630.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten		8'000.00		3'630.00
501.	AHV-Zweigstelle	0.00	6'200.00	6'200.00	6'200.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge-Soft, Einwohnerkontrolle		6'200.00		6'200.00
584.	Sozialamt	970.00	58'200.00	59'170.00	58'100.00
311.50	Annuitäten	970.00			
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Fürsorgewesen Ge Soft, Einwohnerkontrolle		58'200.00		58'100.00
622.	Werkhof	0.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Ge Soft, Löhne für ILV		19'000.00		19'000.00
710.	Kanalisationen	0.00	28'300.00	28'300.00	28'200.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung		28'300.00		28'200.00
711.	Abwassersanierung	0.00	28'300.00	28'300.00	28'200.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung		28'300.00		28'200.00
720.	Abfallbeseitigung	0.00	0.00	0.00	56'200.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung				56'200.00
721.	Abfallbeseitigung	0.00	56'500.00	56'500.00	0.00
318.60	SWS für Gebührenerhebung		56'500.00		
740.	Bestattungswesen	0.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Bestattungswesen		4'000.00		4'000.00
782.	Rauchgaskontrolle	0.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Gem Dat Ge Soft, Einwohnerkontrolle		3'900.00		3'900.00
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	19'000.00	19'000.00	19'000.00
318.60	Bürokommunikation/PC/Applikationskosten Rimo, Liegenschaftenpaket		19'000.00		19'000.00
TOTAL		175'010.00	935'500.00	1'110'510.00	1'211'785.00