Einwohnergemeinde Dulliken

2014 VORANSCHLAG

Dulliken, 04.11.2013

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

Inhaltsverzeichnis		1
Gesamtübersicht	Das Wichtigste auf einen Blick	2
Laufende Rechnung		3
	0 allgemeine Verwaltung	4
	1 öffentliche Sicherheit	7
	2 Bildung	9
	3 Kultur und Freizeit	14
	4 Gesundheit	18
	5 soziale Wohlfahrt	19
	6 Verkehr	21
	7 Umwelt und Raumordnung	22
	8 Volkswirtschaft	26
	9 Finanzen und Steuern	27
	Funktionale Zusammenfassung	30
Investitionsprogramm		32
Artengliederung		33
	Aufwand	34
	Ertrag	37
Bericht, Anträge, Beilagen	Bericht	40
	Anträge	44
	Stellenplan	45
	Steuerentwicklung seit 1980	46
	Behandlungsvermerke	47
Finanzplanung	Investitionsplan 2014-2018	48
	Finanzplan 2014 bis 2018	49

Steuerbezug 123 nat. Pers. / 93 jur. Pers.	**Voranschlag 2014**		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E R G E B N I S S E						
Laufende Rechnung						
Aufwand und Ertrag	**28'308'465**	**28'389'950**	26'869'060	26'780'850	27'979'887	28'335'945
Aufwandüberschuss				88'210		
Ertragsüberschuss	**81'485**				356'058	
Investitionsrechnung						
Ausgaben und Einnahmen	**1'453'000**	**565'000**	1'813'000	630'000	2'160'375	1'492'403
Mehrausgaben		**888'000**		1'183'000		667'971
Mehreinnahmen						
F I N A N Z I E R U N G						
Saldo der Investitionsrechnung	**888'000**		1'183'000		667'971	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Laufende Rechnung		**500'000**		650'000		501'338
Feuerwehrrechnung		**40'810**		35'470		51'569
Wasserrechnung		**115'170**		141'410		159'207
Abwasserrechnung (Pflichteinlage)		**128'600**		128'600		128'600
dito. aus Entnahme Werterhalt						128'600
Bildung/Auflösung Rücklagen	**0**	**0**	0	0		0
Veränderung Eigenkapital						
Zuweisung EK Allgemeine Rechnung		**81'485**		0		356'058
Entnahme EK Allgemeine Rechnung	**0**		88'210		0	
Entnahme aus Rücklagen für Schutzraumbauten	**30'000**		30'000			10'500
Zuweisung in Rücklagen für Schutzraumbauten		**10'000**		0	0	
Entnahme EK Wasserechnung	**0**		0			0
Zuweisung EK Abwasserrechnung		**97'400**		61'400	128'600	
Entnahme EK Abfallrechnung	**34'210**		3'160			114'236
Zuweisung EK Abfallrechnung		**0**		0		34'538
	952'210	**973'465**	1'304'370	1'016'880	796'571	1'484'647
Finanzierungsüberschuss	**21'255**				688'075	
Finanzierungsfehlbetrag				287'490		
Cash flow		**909'255**		898'670		1'356'047
Selbstfinanzierungsgrad		**102.39%**		75.97%		203.01%

Dulliken, 04.11.2013 / AG

2 0 1 4 VORANSCHLAG
Laufende Rechnung

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'503'190**	**404'400**	**1'437'380**	**394'100**	**1'501'865.93**	**475'864.53**
	Netto Aufwand		1'098'790		1'043'280		1'026'001.40
011	**Gemeindeversammlung/Abstimmungen**	**44'930**	**100**	**56'660**	**100**	**45'382.70**	
	Netto Aufwand		44'830		56'560		45'382.70
011.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Rechnungsprüfungsungskommission	5'000		5'000		3'069.00	
011.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Wahlbüro	8'000		16'000		5'495.05	
011.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Gemeindeversammlung	1'000		500		1'627.50	
011.3001.01	Besoldung Präsident Rechnungsprüfungskommission	3'530		3'550		3'530.00	
011.3001.02	Besoldung Aktuarin Rechnungsprüfungskommission	1'430		1'440		1'430.00	
011.3001.03	Besoldung Präsidentin Wahlbüro	810		810		810.00	
011.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'050		1'670		852.85	
011.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	60		140		50.45	
011.3100.01	Abstimmungsmaterial	6'000		4'000		6'766.30	
011.3100.02	Druckkosten, Inserate und diverses	2'000		6'000		3'429.75	
011.3170.01	Spesenentsch. GV, Wahlbüro und RPK	2'000		3'500		1'411.40	
011.3181.01	Porti Abstimmungsmaterial etc.	6'000		6'000		7'888.40	
011.3189.01	Revision Informatik durch externe Spezialisten					972.00	
011.3653.01	Beiträge an Ortsparteien	8'050		8'050		8'050.00	
011.4343.01	Leistungen für andere Gemeinwesen		100		100		
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**217'650**	**1'000**	**214'790**	**10'000**	**217'629.80**	**23'670.10**
	Netto Aufwand		216'650		204'790		193'959.70
012.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Gemeinderat	26'000		30'000		25'643.85	
012.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Finanzkommission	3'500		3'500		1'627.50	
012.3000.04	Sitzungs- und Taggelder EDV-Kommission	200		200		670.20	
012.3001.01	Besoldung Gemeindepräsident	79'060		79'400		79'059.50	
012.3001.03	Besoldung Gemeindevizepräsident	3'000		6'680		6'650.00	
012.3001.04	Besoldung Ressortleitungen	26'990		16'640		16'560.00	
012.3001.05	Besoldung Präsident Finanzkommission	3'100		3'120		3'100.00	
012.3001.08	Besoldung Präsident EDV-Kommission	200		200		200.00	
012.3001.09	Besoldung Aktuar EDV-Kommission	100		100		100.00	
012.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	8'600		8'100		7'999.85	
012.3040.01	Beiträge Pensionskasse	10'880		11'050		10'617.40	
012.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	470		670		473.15	
012.3170.01	Spesenentschädigungen, Veranstaltungen	12'000		10'000		9'679.70	
012.3170.02	Spesen Gemeinderatssitzungen	1'800		1'500		1'906.40	
012.3170.03	Informatikpauschale für Ratsmitglieder	9'000		9'000		6'716.55	
012.3171.01	Jahresschluss-Sitzung Gemeinderat	3'500		3'500		4'922.45	
012.3180.01	Telefongebühren Gemeindepräsidium	300		200		189.15	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
012.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten Gemeinderat	10'000		10'000		18'230.30	
012.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand Gemeinderat	1'000		1'000		5'097.25	
012.3190.01	Beitrag an Gemeindepräsidentenkonferenz Niederamt GPN	4'750		4'730		4'680.00	
012.3190.02	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösgen-Gäu	5'200		5'200		5'150.20	
012.3650.91	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000		10'000		8'356.35	
012.4390.01	diverse übrige Erträge		1'000		10'000		23'670.10
020	**Gemeindeverwaltung**	**854'220**	**193'300**	**803'800**	**199'000**	**876'069.81**	**198'250.13**
	Netto Aufwand		660'920		604'800		677'819.68
020.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	473'250		436'320		486'538.60	
020.3011.01	Besoldung Lehrlinge	41'730		41'730		30'355.00	
020.3012.01	Besoldung Aushilfen	4'000		4'000		20'604.95	
020.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	39'430		37'980		40'565.90	
020.3040.01	Beiträge Pensionskasse	64'630		60'740		65'116.85	
020.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'180		3'130		2'399.40	
020.3090.01	Personalnebenkosten, Lehrlingsausbildung etc.	12'000		25'000		10'517.05	
020.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	18'000		15'000		17'685.85	
020.3100.02	Inserate	8'000		5'000		9'357.70	
020.3100.03	Zeitschriften, Fachliteratur	2'000		1'500		2'671.70	
020.3110.01	Anschaffung Büromaschinen und -mobiliar	25'000		9'000		5'577.10	
020.3150.01	Unterhalt, Reparatur, Ersatz Büromaschinen und -mobiliar	5'000		5'000		2'799.60	
020.3150.02	Unterhalt, Reparatur, Ersatz EDV-Hardware	10'000		13'000		14'430.90	
020.3150.03	Miete und Wartung EDV-Programme	41'000		40'100		54'037.75	
020.3160.01	Miete Fotokopierer etc.	15'000		12'000		14'902.10	
020.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000		7'000		6'670.50	
020.3180.01	Telefongebühren	4'000		5'000		4'367.40	
020.3180.02	Homepage- und Internetkosten	8'000		8'000		8'174.70	
020.3181.01	Porti	28'000		30'000		29'437.14	
020.3181.02	Postcheckgebühren			11'000		9'675.72	
020.3183.01	diverse Gebühren (ID-, Pass- und andere Ausweisgebühren) etc.	40'000		28'000		34'561.85	
020.3183.02	Betreibungskosten	500		400			
020.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	1'000		500		1'169.85	
020.3190.01	Verbandsbeiträge	4'500		4'400		4'452.20	
020.4310.01	Gebühreneinnahmen		70'000		45'000		62'011.03
020.4343.01	Erlös Steuererklärungen ausfüllen und Leistungen für Dritte		7'500		7'000		6'821.40
020.4343.02	Provision aus Hundemarken- und Vignettenverkauf		2'200		1'100		1'075.00
020.4350.01	Erlös Fotokopien und diverses		5'000		5'000		5'149.10
020.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		3'500		3'000		5'300.00
020.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						9'083.00
020.4362.01	Rückerstattung Betreibungskosten		100		100		
020.4390.01	diverse übrige Erträge, Versicherungsleistungen		2'000		2'000		5'730.40

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
020.4510.02	Entschädigung Kanton für Staatssteuerregisterführung		6'000		5'800		5'922.80
020.4520.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		20'000		21'000		19'157.40
020.4520.02	Verwaltungskostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON		30'000		62'000		26'000.00
020.4901.01	Gutschrift übrige Verwaltungskostenanteile		47'000		47'000		52'000.00
027	**Bauverwaltung**	**309'860**	**149'500**	**287'320**	**124'500**	**297'636.40**	**198'744.30**
	Netto Aufwand		160'360		162'820		98'892.10
027.3000.01	Sitzungs- und Taggelder BPUK	12'000		11'000		12'410.70	
027.3001.01	Besoldung Präsident BPUK	6'210		6'230		6'210.00	
027.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	203'170		189'400		187'844.50	
027.3015.01	Besoldung Verantwortlicher für Umweltfragen	1'040		1'040		1'040.00	
027.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	16'100		15'050		14'769.90	
027.3040.01	Beiträge Pensionskasse	27'950		26'360		25'226.90	
027.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	890		1'240		873.60	
027.3090.01	Personalnebenkosten	5'200		1'200		10'398.25	
027.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		522.40	
027.3100.02	Baupublikationen	8'000		8'000		7'414.15	
027.3110.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien etc.	1'000		1'000			
027.3170.01	Spesenentschädigungen	8'000		8'000		7'000.10	
027.3180.01	Telefongebühren	2'300		2'300		1'897.15	
027.3183.01	Gebühren an Amtsstellen	4'000		3'000		6'907.90	
027.3185.01	Pläne, Vermessungskosten	4'000		3'500		4'570.35	
027.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	8'000		8'000		10'550.50	
027.4310.01	Baupolizeigebühren		75'000		50'000		97'405.85
027.4343.01	Erlöse aus Dienstleistungen		7'500		7'500		22'633.45
027.4390.01	übrige Erträge und Versicherungsleistungen		2'000		2'000		3'705.00
027.4901.01	Gutschrift Verwaltungskostenanteile		65'000		65'000		75'000.00
090	**Verwaltungsliegenschaften**	**76'530**	**60'500**	**74'810**	**60'500**	**65'147.22**	**55'200.00**
	Netto Aufwand		16'030		14'310		9'947.22
090.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	14'000		14'000		13'456.45	
090.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'070		1'070		1'018.75	
090.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	60		90		60.25	
090.3090.01	Personalnebenkosten	300		300		256.50	
090.3110.02	Anschaffungen Einrichtungen	500		1'000			
090.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	23'500		23'350		13'704.10	
090.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	9'500		9'500		9'094.75	
090.3131.01	Reinigungsmaterial	2'000		2'000		1'749.87	
090.3140.01	baulicher Unterhalt Gemeindehaus	18'500		17'000		19'355.25	
090.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Mobiliar	1'000		1'200		547.50	
090.3182.01	Gebäudeversicherung	2'300		2'800		2'197.05	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
090.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht	200		500		161.60	
090.3185.01	Pläne, Projekte	500					
090.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	3'100		2'000		2'565.60	
090.3901.01	Belastung Wasserbezüge					500.00	
090.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen					479.55	
090.4270.01	Mietzinseinnahmen						200.00
090.4520.01	Raumkostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON (inkl. Nebenkosten)		60'500		60'500		55'000.00
1	**OEFFENTLICHE SICHERHEIT**	**326'070**	**288'900**	**342'010**	**296'400**	**341'414.81**	**260'956.51**
	Netto Aufwand		37'170		45'610		80'458.30
100	**Rechtsaufsicht**	**3'000**	**1'400**	**3'020**	**1'700**	**2'797.70**	**1'200.00**
	Netto Aufwand		1'600		1'320		1'597.70
100.3015.01	Besoldung Friedensrichter	2'590		2'600		2'590.00	
100.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	200		200		196.10	
100.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		20		11.60	
100.3170.01	Auslagen Friedensrichter	200		200			
100.4101.01	Plakatkonzessionen		1'200		1'200		1'200.00
100.4370.01	Erträge aus Bussen Friedensrichter		200		500		
141	**Feuerwehr (Spezialfinanzierung)**	**244'800**	**244'800**	**262'000**	**262'000**	**246'594.46**	**246'594.46**
141.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	2'000		1'500		1'930.10	
141.3001.01	Besoldung Feuerwehrkommandant	6'700		6'730		6'700.00	
141.3001.02	Besoldung Aktuar Feuerwehrkommission	3'350		3'370		3'350.00	
141.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	1'500		1'500		1'495.35	
141.3015.01	Besoldung übrige Feuerwehrchargen nach DGO	11'560		11'610		14'960.00	
141.3015.02	Besoldung Material- und Fahrzeugwartung nach Studen	3'000		3'000		2'586.85	
141.3016.01	Uebungssold	38'000		37'000		37'315.40	
141.3016.02	Sold für Kurse und Delegationen	18'000		17'000		19'827.80	
141.3016.03	Sold für Ernstfälle	15'000		15'000		15'326.55	
141.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	2'000		2'010		2'168.20	
141.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	110		160		170.75	
141.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	3'000		3'000		3'047.80	
141.3110.01	Neuanschaffungen Ausrüstung	11'500		2'000		2'021.35	
141.3110.02	Ersatzanschaffungen Ausrüstung	8'500		46'000		16'284.90	
141.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	3'800		3'850		1'877.45	
141.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	6'000		6'000		5'717.15	
141.3130.01	allgemeines Verbrauchsmaterial	3'500		2'500		2'537.00	
141.3132.01	Treibstoff	3'000		3'000		2'142.40	
141.3140.01	baulicher Unterhalt	4'800		4'800		3'371.10	
141.3150.01	Unterhalt Reparaturen Ausrüstung	8'000		8'000		7'124.85	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
141.3150.02	Unterhalt Funkanlage	2'000		2'000		1'596.45	
141.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	11'000		10'000		9'053.70	
141.3160.01	Miete Fotokopierer	250		1'000		674.80	
141.3170.01	Spesenentschädigungen	3'000		2'000		2'587.40	
141.3171.01	Imbiss Hauptübung (50.--/Pers.)	3'000		3'000		3'208.10	
141.3180.01	Telefon- und Übermittlungsaufwand	6'000		6'000		4'946.65	
141.3182.01	Gebäudeversicherung	620		900		582.50	
141.3182.02	Sach- und Haftpflichtversicherungen sowie Motorfahrzeugsteuern	6'000		5'100		5'982.45	
141.3186.01	Sanitarische Untersuchungen	2'500		2'500		1'955.90	
141.3189.01	Fahrschule	3'000		3'000		825.30	
141.3189.02	Bekämpfungs- und Sanierungskosten	500		500		216.00	
141.3190.01	Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'376.20	
141.3310.01	ordentliche Abschreibungen	40'810		35'470		51'568.61	
141.3620.01	Beiträge an Gemeinden für fremde Feuerwehren	500		500			
141.3900.01	Belastung Feuerwehr für Werkhofleistungen	500		500			
141.3901.01	Belastung für Wasserbezüge					2'000.00	
141.3901.02	Belastung für Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
141.3901.03	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen					85.40	
141.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500		500.00	
141.3910.01	Belastung für interne Zinsen	4'800		4'500		4'480.00	
141.4300.01	Feuerwehrersatzabgaben		225'000		245'000		227'244.36
141.4310.01	Printanschlussgebühren		4'300		4'500		4'200.00
141.4343.01	Entgelt aus Leistungen für Dritte		3'000		3'000		2'100.00
141.4370.01	Erträge aus Bussen		500		500		770.00
141.4614.01	Subvention Gebäudeversicherung Solothurn		3'000		2'000		3'157.25
141.4901.01	Gutschrift für Hilfeleistungen bei Herznot		9'000		7'000		9'122.85
150	**Militär und Schiesswesen**	**7'800**	**2'700**	**7'930**	**2'700**	**8'080.45**	**2'662.05**
	Netto Aufwand		5'100		5'230		5'418.40
150.3120.01	Strom (Anteil Schützenhaus)	600		600		600.00	
150.3140.01	baulicher Unterhalt Schützenhaus	4'300		4'300		5'410.85	
150.3140.02	baulicher Unterhalt Kantonnemente	500		500			
150.3180.01	Telefongebühren Schützenhaus	300		250		309.70	
150.3182.01	Gebäudeversicherung Schützenhaus	300		280		279.75	
150.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	1'800		2'000		1'480.15	
150.4620.01	Beitrag von Starrkirch-Wil für Unterhalt und Betrieb Schützenhaus		2'700		2'700		2'662.05
160	**Zivilschutz**	**70'470**	**40'000**	**69'060**	**30'000**	**83'942.20**	**10'500.00**
	Netto Aufwand		30'470		39'060		73'442.20
160.3120.01	Strom	500		500		392.35	
160.3140.01	baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen	3'900		5'700		10'604.10	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
160.3180.01	Telefongebühren	900		500		912.60	
160.3182.01	Gebäudeversicherung Sammelschutzräume	70		60		59.95	
160.3521.01	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation Olten	50'000		55'000		56'730.20	
160.3521.02	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Schönenwerd	2'000		1'800		1'797.60	
160.3521.03	Beitrag an reginalen Führungsstab Olten und Umgebung	3'000		5'000		2'879.60	
160.3810.01	Übertrag Ersatzabgaben Schutzraumbauten auf Rücklagekonto	10'000				10'500.00	
160.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	100		500		65.80	
160.4301.01	Luftschutzraum-Ersatzabgaben		10'000				10'500.00
160.4800.01	Entnahme aus Spezialfinanzierng (Ersatzabgaben)		30'000		30'000		
2	**BILDUNG**	**8'661'150**	**3'645'100**	**8'225'080**	**3'490'210**	**8'421'218.91**	**3'563'335.65**
	Netto Aufwand		5'016'050		4'734'870		4'857'883.26
200	**Kindergarten**	**444'760**	**243'520**	**524'040**	**289'380**	**501'103.05**	**287'914.75**
	Netto Aufwand		201'240		234'660		213'188.30
200.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	361'490		424'550		408'370.30	
200.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		5'000		4'763.25	
200.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	27'670		32'680		31'276.85	
200.3040.01	Beiträge Pensionskasse	49'070		59'100		54'842.75	
200.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'530		2'710		1'849.90	
200.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		4'800		4'800		4'800.00
200.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		238'720		284'580		283'114.75
210	**Primarschule**	**2'320'480**	**1'229'170**	**2'211'900**	**1'190'960**	**2'199'269.25**	**1'181'415.85**
	Netto Aufwand		1'091'310		1'020'940		1'017'853.40
210.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	1'823'100		1'733'370		1'736'616.45	
210.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	30'000		30'000		15'468.15	
210.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert (Blockunterricht)	61'460		50'060		60'718.70	
210.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	143'700		138'830		137'146.15	
210.3040.01	Beiträge Pensionskasse	254'290		248'260		241'208.15	
210.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	7'930		11'380		8'111.65	
210.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		30'000		28'800		50'481.85
210.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		1'199'170		1'162'160		1'130'934.00
211	**Schulmaterial, Anschaffungen und Veranstaltungen**	**385'950**	**8'400**	**380'560**		**335'449.90**	**8'405.00**
	Netto Aufwand		377'550		380'560		327'044.90
211.3100.01	Lehrerbibliothek Volksschule und Kindergärten (pauschal)	4'600		4'600		2'843.60	
211.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial Volksschule und Kindergärten (pauschal)	127'200		127'750		116'510.10	
211.3102.01	Verbrauchsmaterial Werken I + II (pauschal)	53'000		55'000		50'886.20	
211.3102.02	Lebensmittel und Lehrmittel Hauswirtschaftsunterricht (pauschal)	17'700		21'000		17'714.90	
211.3110.01	Anschaffung Einrichtung und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	14'210		16'950		13'512.06	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
211.3110.02	Anschaffung Schulzimmer-Mobiliar	51'410		34'430		19'773.80	
211.3150.01	Unterhalt Material und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	7'000		7'000		6'257.90	
211.3150.02	Unterhalt Hard- und Software	20'000		20'000		24'681.39	
211.3160.01	Fotokopierkosten Volksschule und Kindergärten (pauschal)	23'500		23'500		21'767.90	
211.3172.01	Schulreisen, Exkursionen, Schulverlegungen etc. (pauschal)	60'330		63'330		54'502.05	
211.3640.01	Beitr. an Sportpark AG Olten für Benützung Kunsteisbahn "Kleinholz"	7'000		7'000		7'000.00	
211.4341.01	Mietertrag Informatik		8'400				8'405.00
214	**Spezielle Förderung**	**785'100**	**439'170**	**658'240**	**363'680**	**627'783.60**	**336'372.00**
	Netto Aufwand		345'930		294'560		291'411.60
214.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	640'960		534'230		517'003.55	
214.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		5'000			
214.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	49'000		41'250		39'102.60	
214.3040.01	Beiträge Pensionskasse	87'440		74'360		69'364.70	
214.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'700		3'400		2'312.75	
214.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		5'400		7'250		12'550.00
214.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						2'343.00
214.4520.01	Entschädigung von Gemeinden für auswärtige Schüler		11'000				
214.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		422'770		356'430		321'479.00
215	**Sekundarstufe I**	**1'269'390**	**588'910**	**1'363'540**	**694'370**	**1'508'755.65**	**764'998.00**
	Netto Aufwand		680'480		669'170		743'757.65
215.3020.02	Besoldung Oberschule inkl. Zulagen			86'750		257'315.10	
215.3020.03	Besoldung Sekundarschule inkl. Zulagen			79'040		205'194.00	
215.3020.04	Besoldung Bezirkschule inkl. Zulagen			77'350		216'902.00	
215.3020.05	Besoldung Sekundarstufe 1 Basis inkl. Zulagen			150'640		177'946.90	
215.3020.06	Besoldung Sekundarstufe 1 Erweitert inkl. Zulagen			185'030		218'333.70	
215.3020.07	Besoldung Sekundarstufe I inkl. Zulagen	882'720		360'640			
215.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	30'000		30'000		10'609.70	
215.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert	31'130		25'330		39'547.35	
215.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	69'970		76'150		85'233.95	
215.3040.01	Beiträge Pensionskasse	121'710		136'340		151'197.70	
215.3050.01	Beiräge übrige Personalversicherungen	3'860		6'270		5'041.25	
215.3520.01	Entschädigungen an Gemeinden für Kinder von Dulliken			50'000		39'794.00	
215.3612.01	Beitrag an Kanton für Sekundarstufe 1 P-Profil	130'000		100'000		101'640.00	
215.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		5'750		10'800		16'300.00
215.4520.01	Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler						
215.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		583'160		683'570		748'698.00
216	**Werken, Hauswirtschaft**	**487'020**	**267'210**	**526'880**	**291'210**	**561'586.40**	**324'520.85**
	Netto Aufwand		219'810		235'670		237'065.55

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
216.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	396'490		426'730		455'863.85	
216.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		5'000		7'358.45	
216.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	30'210		33'030		35'068.90	
216.3040.01	Beiträge Pensionskasse	53'650		59'400		61'221.00	
216.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'670		2'720		2'074.20	
216.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		6'550		5'900		30'408.50
216.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						
216.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		260'660		285'310		294'112.35
217	**Musikschule**	**431'610**	**252'000**	**428'530**	**246'500**	**430'216.10**	**251'710.70**
	Netto Aufwand		179'610		182'030		178'505.40
217.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Musikkommission	1'800		2'000		1'534.50	
217.3001.01	Besoldung Präsident Musikkommission	4'440		4'460		4'440.00	
217.3001.02	Besoldung Aktuarin Musikkommission	1'430		1'440		1'430.00	
217.3015.01	Besoldung Materialwart	620		630		620.00	
217.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	319'540		330'000		340'179.75	
217.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	24'150		25'740		26'245.10	
217.3040.01	Beiträge Pensionskasse	42'310		45'940		45'685.00	
217.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'330		2'120		1'552.30	
217.3090.01	Personalnebenkosten, Weiterbildung Lehrerschaft	2'690		1'500		300.00	
217.3100.01	Drucksachen, Inserate etc.	1'000		1'000		717.40	
217.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial	300		400		48.40	
217.3110.01	Anschaffung Instrumente	2'000		3'000		1'338.40	
217.3150.01	Unterhalt Instrumente	13'000		1'000		1'039.50	
217.3170.01	Spesenentschädigungen	3'000		3'000		2'699.40	
217.3171.01	Imbiss Examen	1'000		1'000		666.20	
217.3172.01	Konzerte, Veranstaltungen Musikschule	9'000		800		290.15	
217.3172.02	öffentliche Musikveranstaltungen	1'800		1'800			
217.3190.01	Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'160.00	
217.3300.01	Ausfall von Elternbeiträgen an Musikunterricht	1'000		1'500		270.00	
217.4330.01	Elternbeiträge an Musikschule		80'000		82'000		82'651.40
217.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		12'000		9'500		12'000.00
217.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		105'000		100'000		106'059.30
217.4610.02	Kantonsbeitrag für Berufs- und Mittelschüler		55'000		55'000		51'000.00
218	**Schulanlagen**	**955'450**	**12'000**	**818'840**	**12'000**	**841'980.53**	**13'668.85**
	Netto Aufwand		943'450		806'840		828'311.68
218.3013.01	Besoldung Abwarte inkl. Zulagen	167'360		165'490		178'128.95	
218.3013.02	Besoldung Lehrling	4'060					
218.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	152'000		145'400		150'040.50	
218.3014.02	Besoldung Aushilfen	4'000		4'000		3'872.90	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
218.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	24'150		24'090		25'137.75	
218.3040.01	Beiträge Pensionskasse	22'030		23'040		23'922.10	
218.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'330		1'980		1'486.80	
218.3090.01	Personalnebenkosten	5'700		1'500		7'077.85	
218.3110.01	Anschaffung Werkzeuge, Maschinen, Mobiliar Hauswartungen	20'600		10'100		7'209.23	
218.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	62'000		59'140		57'732.65	
218.3121.01	Heizöl	4'000		4'000		4'201.55	
218.3122.01	Erdgas	11'000		9'000		10'642.65	
218.3123.01	Holzschnitzel	15'000		15'000		10'680.50	
218.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	110'000		105'000		113'200.20	
218.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	9'720		8'000		4'789.55	
218.3131.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel etc.	18'000		8'000		19'709.05	
218.3140.01	baulicher Unterhalt Schulhaus und Turnhallentrakt "Neumatt"	71'800		94'800		64'409.10	
218.3140.02	baulicher Unterhalt Schulhaus und Pavillon "Kleinfeld"	22'500		20'700		25'645.50	
218.3140.03	baulicher Unterhalt altes Schulhaus und Mehrzweckhalle	133'300		22'000		58'432.25	
218.3140.04	baulicher Unterhalt Schulhaus "Langmatt"	20'200		20'700		14'541.70	
218.3140.05	baulicher Unterhalt Kindergarten "Kreuzweg"	3'000		5'300		969.20	
218.3140.06	baulicher Unterhalt Pavillon "Bachweg"	7'800		3'000		1'361.10	
218.3150.01	Unterhalt Maschinen, Apparate Schuhauswartung	3'000		3'000		1'511.90	
218.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'354.00	
218.3180.01	Telefongebühren Abwarte	1'300		1'100		1'777.90	
218.3182.01	Gebäudeversicherung	18'500		18'500		17'719.90	
218.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	11'000		8'000		11'760.00	
218.3185.01	Pläne, Projekte	1'000		1'000			
218.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	29'100		35'000		17'597.25	
218.3901.01	Belastung für Wasserbezüge					3'500.00	
218.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen					3'568.50	
218.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		12'000		12'000		13'400.00
218.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						268.85
218.4613.01	Kantonsbeitrag an Gebäudehüllensanierung KG Kreuzweg 23						
219	**Schulverwaltung**	**524'090**	**239'600**	**534'750**	**234'700**	**491'238.68**	**228'019.20**
	Netto Aufwand		284'490		300'050		263'219.48
219.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Fachkommission Bildung	6'000		6'000		4'805.80	
219.3001.01	Besoldung Präsidium Fachkommission Bildung	2'070		2'080		2'070.00	
219.3010.01	Besoldung Schulsekretariat	41'180		39'290		39'359.90	
219.3015.04	Besoldung Uebersetzungen	1'800		1'000		1'291.70	
219.3015.05	Besoldung Informatikverantwortliche	50'660		50'650		49'810.80	
219.3029.01	Besoldung Schulleitung	250'280		259'730		242'763.00	
219.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	24'770		26'910		25'384.00	
219.3040.01	Beiträge Pensionskasse	44'260		48'670		44'577.60	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
219.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'370		2'220		1'501.35	
219.3090.01	Weiterbildung Lehrerschaft	23'400		23'400		16'993.25	
219.3090.02	Personalnebenkosten, Ehrungen etc.	15'000		15'000		5'236.35	
219.3100.01	Büromaterial, Drucksachen etc.	7'000		7'000		5'603.05	
219.3110.01	Anschaffung Büromaschinen, Mobiliar, Hard- und Software Schulsekretariat	4'400		2'000		389.70	
219.3150.01	Unterhalt, Ersatz Hard- und Software	4'000		4'000		3'801.60	
219.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		3'784.00	
219.3170.02	Schülertransporte	4'000		4'000		3'648.00	
219.3171.01	Imbiss Examenfeier	6'000		6'000		6'871.20	
219.3172.01	Schulsporttag	6'000		6'000		5'216.93	
219.3180.01	Telefongebühren	8'500		8'500		8'556.45	
219.3185.03	Projekt Schul- und Jugendsozialarbeit					997.00	
219.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	2'000		2'000			
219.3190.01	Beitrag Volkshochschule OGG	2'500		2'500		2'356.00	
219.3190.02	Beitrag Schulleiterverband Solothurn			400		450.00	
219.3520.01	Beiträge an Kirchgemeinden für Lehrmittel Religionsunterricht	200		200		201.00	
219.3650.01	Beitrag an Spielgruppe Dulliken	3'200		3'200		3'200.00	
219.3650.02	Beitrag an Verein Mittagstisch, Dulliken	13'500		12'000		12'370.00	
219.4350.01	diverse Eröse		200		100		8'805.00
219.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		20'400		15'600		15'500.00
219.4610.01	Kantonsbeitrag Schulleitung		215'000		215'000		200'066.20
219.4613.01	Kantonsbeitrag Schülertransporte		4'000		4'000		3'648.00
220	**Sonderschulung**	**1'057'300**	**365'120**	**777'800**	**167'410**	**923'835.75**	**166'310.45**
	Netto Aufwand		692'180		610'390		757'525.30
220.3020.01	Besoldung Deutschzusatzunterricht für Fremdsprachige inkl. Zulagen	172'570		213'780		223'536.10	
220.3020.02	Besoldung Nachhilfe- und Stützunterricht	20'000		16'000		22'030.00	
220.3020.05	Besoldung Logopädie	127'100					
220.3021.01	Besoldung Stellvertretungen Deutschunterricht	2'000		2'000		658.80	
220.3022.01	Besoldung integrative Sonderschulung	101'330		34'530		17'313.00	
220.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	28'500		20'680		20'008.30	
220.3040.01	Beiträge Pensionskasse	48'230		37'910		32'445.95	
220.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'570		1'700		1'183.40	
220.3101.01	zusätzliche Lehrmittel für integrative Sonderschulung			200		60.20	
220.3189.01	Beitrag MuKi-Deutsch	6'000		1'000		600.00	
220.3640.01	Beiträge an Sonderschulen für Dulliker SchülerInnen	550'000		450'000		606'000.00	
220.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		3'000				1'000.00
220.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Logopädie- und Legastenietherapie		117'770		14'000		13'009.50
220.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung Deutschunterricht		113'240		146'410		144'367.00
220.4610.03	Kantonsbeitrag Sonderpädagogik		106'490		7'000		7'933.95
220.4610.04	Kantonsbeitrag Logopädie		24'620				

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
3	**KULTUR / FREIZEIT**	**608'450**	**67'140**	**669'440**	**66'090**	**508'056.76**	**68'653.05**
	Netto Aufwand		541'310		603'350		439'403.71
300	**Kulturförderung**	**36'690**		**67'590**		**35'710.35**	
	Netto Aufwand		36'690		67'590		35'710.35
300.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Bundesfeierkomitee	1'000		500		2'502.00	
300.3001.01	Besoldung Präsidentin Bundesfeierkomitee	520		520		520.00	
300.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	40		40		39.35	
300.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		10		2.35	
300.3120.01	Strom Festplatzanschluss	900		900		291.60	
300.3160.01	Miete Lager Beizlifest	380		380		380.00	
300.3170.01	Spesenentschädigungen	250					
300.3184.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	7'000		5'700		7'359.15	
300.3184.02	öffentliche Veranstaltungen	5'000		5'000		4'118.95	
300.3184.03	Seniorenreise			30'000			
300.3652.01	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken	4'000		4'000		4'000.00	
300.3652.02	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für Jugendmusik	1'100		1'100		1'100.00	
300.3652.03	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für öffentliche Auftritte	8'000		8'000		8'000.00	
300.3652.04	Beitrag an Männerchor Dulliken	300		650		650.00	
300.3652.05	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.06	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken für Jugendarbeit	240		540		240.00	
300.3652.07	Beitrag an "Stäcklibuebe"	250		250			
300.3652.08	Beitrag an Chor Encanto Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.09	Beitrag an Floriansbrüder Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.10	Beitrag an Theaterbühne Dohle	300		300		300.00	
300.3659.01	Beitrag an Verein "Solothurner Wanderwege"	600		600		600.00	
300.3659.02	Beitrag Wildparkverein "Mühletäli" Olten	300		200		200.00	
300.3661.01	Beitrag an Herbstlager	1'800		2'000		1'300.00	
300.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	3'800		6'000		3'206.95	
301	**Bibliothek**	**136'710**	**15'700**	**141'630**	**17'500**	**127'023.67**	**15'662.35**
	Netto Aufwand		121'010		124'130		111'361.32
301.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kultur- und Bibliothekskommission	2'000		2'000		2'139.00	
301.3001.01	Besoldung Präsidentin Kultur- und Bibliothekkommission	1'780		1'790		1'780.00	
301.3001.02	Besoldung Aktuarin Kultur- und Bibliothekkommission	1'090		1'100		1'090.00	
301.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	76'770		80'000		76'801.95	
301.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	6'360		6'340		6'031.70	
301.3040.01	Beiträge Pensionskasse	5'200		5'280		5'072.10	
301.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	350		520		356.75	
301.3090.01	Personalnebenkosten	4'060		500		87.50	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
301.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	4'000		4'000		3'812.35	
301.3103.01	Anschaffung Bücher, Kassetten und CD's	20'000		20'000		19'268.55	
301.3103.02	Anschaffung DVD's	2'000		2'000		2'849.50	
301.3110.01	Anschaffung Einrichtungen und Apparate	3'500		8'500		617.10	
301.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Apparate	2'000		2'000		1'625.40	
301.3160.01	Miete Fotokopierer Bibliothek	500		500		411.80	
301.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		582.00	
301.3180.01	Telefongebühren	400		400		323.00	
301.3180.02	Internet- und E-Mailkosten	500		500		381.80	
301.3183.01	Urheberrechtsgebühren für DVD-Ausleihungen	500		600		399.50	
301.3184.01	kulturelle Anlässe	4'500		4'500		3'268.67	
301.3190.01	Verbandsbeiträge und Vergabungen	200		100		125.00	
301.4310.01	Gebühreneinnahmen		3'700		5'000		3'633.40
301.4310.02	Ausleihgebühren DVD's		2'000		2'500		2'028.95
301.4620.01	Beitrag Bürgergemeinde Dulliken für Bücherbeschaffung		10'000		10'000		10'000.00
305	**Gemeindelokale**	**24'040**	**18'000**	**23'950**	**18'000**	**22'081.80**	**16'750.70**
	Netto Aufwand		6'040		5'950		5'331.10
305.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Betriebskommission	1'800		1'800		2'511.00	
305.3001.01	Besoldung Präsident Betriebskommission	2'090		2'100		2'090.00	
305.3001.02	Besoldung Vizepräsident Betriebskommission (Hallenverantwortlicher)	310		320		310.00	
305.3001.03	Besoldung Aktuar Betriebskommission	2'330		2'340		2'330.00	
305.3014.01	Abwartentschädigungen	9'000		9'000		9'037.05	
305.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'050		1'050		1'042.25	
305.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	60		90		61.65	
305.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	250		250		274.00	
305.3110.01	Anschaffung Einrichtungen	1'500		1'500			
305.3120.01	Strom Schützenhauskeller	2'500		2'500		2'246.65	
305.3131.01	Reinigungsmaterial	750		750		603.70	
305.3150.01	Unterhalt Apparate und Mobiliar	2'000		2'000		875.50	
305.3170.01	Spesenentschädigungen	400		250		700.00	
305.4341.01	Benützungsgebühren Gemeindelokale		18'000		18'000		16'750.70
320	**"Eusi Gmeind, Eusi Schuel"**	**58'440**	**28'340**	**63'880**	**25'490**	**57'719.24**	**31'055.00**
	Netto Aufwand		30'100		38'390		26'664.24
320.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Redaktionskommission	1'250		1'700		684.20	
320.3001.01	Besoldung Präsident Redaktionskommission	1'780		1'790		1'837.35	
320.3001.02	Besoldung Aktuar Redaktionskommission	310		320		320.00	
320.3015.01	Besoldung Redaktions- und Schreibarbeiten	13'000		12'000		13'111.50	
320.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'230		1'080		1'155.95	
320.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	70		90		68.35	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
320.3100.01	Druckkosten "EG ES"	16'000		16'500		17'948.06	
320.3100.02	Neuauflage Informationsbroschüre			8'500			
320.3170.01	Spesenentschädigungen	1'300		1'300		1'253.60	
320.3181.01	Porti Versand "EG ES"	2'500		2'100		1'675.83	
320.3184.01	Satzarbeit für "EG ES"	21'000		18'500		19'664.40	
320.4343.01	Inserateinnahmen "EG ES"		28'000		25'000		30'605.00
320.4343.02	Abonnementsgebühren EG ES		340		490		450.00
330	**öffentliche Anlagen**	**187'700**		**184'100**		**151'975.10**	
	Netto Aufwand		187'700		184'100		151'975.10
330.3110.01	Anschaffung ROBIDOGS	5'000		5'000		3'256.85	
330.3120.01	Wasser	12'000		12'000			
330.3142.01	Unterhalt öffentliche Anlagen, Brunnen, Teiche etc.	31'600		37'100		20'214.75	
330.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	139'100		130'000		116'503.50	
330.3901.01	Belastung für Wasserbezüge					12'000.00	
340	**Sport**	**107'600**	**4'000**	**131'150**	**4'000**	**68'435.50**	**4'060.00**
	Netto Aufwand		103'600		127'150		64'375.50
340.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser Fussballplatz	10'000		10'060		5'760.20	
340.3120.02	Strom Tennisplatz	1'500		1'500		1'525.10	
340.3120.03	Strom Pfadiheim	2'300		2'300		2'847.10	
340.3122.01	Gas FC-Clublokal	4'000		4'000		4'084.00	
340.3142.01	Unterhalt Fussballplatz "Ey"	28'000		55'500		5'721.90	
340.3160.01	Pachtzins untere Ey GB 104 (Trainingsplatz "Nord" FCD)	450		450		450.00	
340.3182.01	Sachvers. Fussballplatz "Ey"	900		800		683.70	
340.3182.02	Sachvers. Pfadiheim Sandrain	950		950		233.75	
340.3182.03	Gebäudeversicherung Tennisplatz	180		170		165.95	
340.3620.01	Beiträge an Olten für die Badeanstalt	7'500		8'000		8'220.00	
340.3651.20	Beitr. Nachwuchsriegen Turnverein Dulliken	2'250		1'950		1'950.00	
340.3651.21	Beitr. BST Truck Star Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.22	Beitr. BST Truck Star Dulliken für Junioren	660		360		360.00	
340.3651.24	Beitr. Fussballclub Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.25	Beitr. FCD für Junioren	6'390		4'140		4'140.00	
340.3651.26	Beitr. Frauenriege Dulliken	300		500		500.00	
340.3651.27	Beitr. HC Mad Dogs Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.28	Beitr. HC Mad Dogs Dulliken für Junioren	240					
340.3651.29	Beitr. Männerriege Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.30	Beitr. Tennisclub Dulliken	500		700		700.00	
340.3651.31	Beitr. Tennisclub Dulliken für Junioren	840		840		840.00	
340.3651.32	Beitr. Turnverein Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.33	Beitr. Volleyballclub Dulliken	300		500		500.00	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
340.3651.34	Beitr. Volleyballclub Dulliken für Junioren	1'170		960		960.00	
340.3651.35	Beitr. Pfadfinderabteilung Dulliken	1'320		1'470		1'470.00	
340.3651.36	Beitr. Sportverein SVKT Dulliken			500		500.00	
340.3651.37	Beitr. Turnverein Dulliken für MuKi-Turnen	750		750		750.00	
340.3651.38	Beitr. Tischtennisclub Dulliken			300		300.00	
340.3651.40	Beitr. Jungschützen Dulliken			200		200.00	
340.3651.41	Pfadfinderabteilung Dulliken Lagerbeitrag	1'200		1'200		850.00	
340.3651.42	Beitr. SVKT für Junioren Netzball			450		450.00	
340.3651.43	Beitr. FC Juventus Dulliken	700		700		700.00	
340.3651.44	Beitrag an TVD für neue Turnmatten	11'000					
340.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	22'300		30'000		18'567.55	
340.3901.01	Belastung für Wasserbezüge					3'000.00	
340.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen					106.25	
340.4350.01	Verkauf von Schülerkarten für das Schwimmbad Olten		4'000		4'000		4'060.00
350	**Schrebergärten**	**1'300**	**1'100**	**1'300**	**1'100**	**1'269.75**	**1'125.00**
	Netto Aufwand		200		200		144.75
350.3120.01	Wasser	500		500			
350.3142.01	Unterhalt Schrebergärten	300		300		269.75	
350.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	500		500		500.00	
350.3901.01	Belastung für Wasserbezüge					500.00	
350.4270.01	Pachtzinseinnahmen		1'100		1'100		1'125.00
353	**Kinderspielplätze**	**29'000**		**27'500**		**16'054.05**	
	Netto Aufwand		29'000		27'500		16'054.05
353.3110.01	Anschaffung, Ersatz Spielgeräte	4'000		4'000			
353.3142.01	Unterhalt Kinderspielplätze	3'000		5'500			
353.3150.01	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplätze	4'000		4'000		1'088.20	
353.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	18'000		14'000		14'965.85	
354	**Jugendarbeit**	**26'970**		**28'340**		**27'787.30**	
	Netto Aufwand		26'970		28'340		27'787.30
354.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Jugendkommission	2'500		2'500		4'882.50	
354.3001.01	Besoldung Präsident Jugendkommission	1'780		1'790		1'780.00	
354.3001.02	Besoldung Aktuarin Jugendkommission	630		630		630.00	
354.3015.01	Besoldung Aufsichtspersonen AVALON	12'000		13'000		11'700.00	
354.3015.02	Besoldung BetreuerIn AVALON	3'730		3'740		3'600.00	
354.3015.03	diverse Honorare zur Verfügung Jugendkommission	1'560		1'560			
354.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'390		1'450		1'340.75	
354.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	80		120		79.30	
354.3100.01	Inserate, Zeitschriften etc. Jugendkommission	500		500			

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
354.3150.01	Unterhalt Einrichtungen "Jugendkafi"	1'000		1'000		1'856.75	
354.3170.01	Spesen Jugendkommission	900		900		1'150.00	
354.3184.01	Veranstaltungen Jugendkommission	800		800		418.00	
354.3190.01	Verbandsbeiträge	100		350		350.00	
4	**GESUNDHEIT**	**349'090**	**30'000**	**335'550**	**30'000**	**331'622.05**	**27'983.20**
	Netto Aufwand		319'090		305'550		303'638.85
440	**Krankenpflege**	**146'330**		**141'670**		**138'956.80**	
	Netto Aufwand		146'330		141'670		138'956.80
440.3521.02	Beitrag an SAGIF für Kinderspitex Nordwestschweiz	1'900		940		1'644.70	
440.3650.01	Betriebsbeitrag an Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkirch	91'840		93'160		97'408.00	
440.3650.02	Beitrag Samariterverein Dulliken	400		400		400.00	
440.3650.03	Defizitbeitrag Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkrich	43'190		40'170		30'381.25	
440.3901.01	Belastung Hilfeleistungen Feuerwehr bei Herznot	9'000		7'000		9'122.85	
450	**Krankheitsbekämpfung**	**88'550**		**82'300**		**87'843.00**	
	Netto Aufwand		88'550		82'300		87'843.00
450.3521.01	Beitrag an SAGIF	7'800		1'890		7'739.00	
450.3620.01	Beitrag an SAGIF für Suchthilfekosten	80'750		80'410		80'104.00	
460	**Schulgesundheitsdienst**	**2'500**		**4'000**		**1'317.90**	
	Netto Aufwand		2'500		4'000		1'317.90
460.3186.01	Aktion Pausenapfel	1'000		1'500		609.00	
460.3186.02	Honorar Schularzt	1'500		2'500		708.90	
461	**Schulzahnpflege**	**103'210**	**28'000**	**99'020**	**28'000**	**95'397.65**	**26'017.80**
	Netto Aufwand		75'210		71'020		69'379.85
461.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Schulzahnpflegekommission	300		300		372.00	
461.3001.01	Besoldung Präsident Schulzahnpflegekommission	320		320		320.00	
461.3001.02	Besoldung Aktuar Schulzahnpflegekommission	320		320		320.00	
461.3015.01	Besoldung Schulzahnpflegehelferin	16'000		13'000		13'317.05	
461.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	3'760		3'490		3'931.15	
461.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	210		290		232.50	
461.3090.01	Personalnebenkosten	500		500			
461.3130.01	Material für Prophylaxe	800		300		709.05	
461.3170.01	Spesenentschädigungen Schulzahnpflege	500		1'000		5.00	
461.3186.01	Honorar Schulzahnarzt	65'000		64'000		65'264.10	
461.3300.01	Abschreibungen Ausstände Schulzahnpflege	500		500			
461.3661.01	Beiträge an Private für kieferorthopädische Behandlungen	15'000		15'000		10'926.80	
461.4343.01	Elternbeiträge		28'000		28'000		26'017.80

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
470	**Lebensmittelkontrolle**	**8'500**	**2'000**	**8'560**	**2'000**	**8'106.70**	**1'965.40**
	Netto Aufwand		6'500		6'560		6'141.30
470.3015.01	Besoldung Ortspilzexperte	5'420		5'450		5'420.00	
470.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	410		420		410.35	
470.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	20		40		24.25	
470.3090.01	Tagungen, Kurse Ortspilzexperte	700		700		677.10	
470.3100.01	Büromaterial, Inserate etc. Pilzkonktrolle	900		900		725.00	
470.3160.01	Miete Pilzkontroll-Lokal	750		750		750.00	
470.3170.01	Spesenentschädigungen Pilzkontrolle	200		200			
470.3190.01	Beitrag VAPKO Pilzkontrolle	100		100		100.00	
470.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Pilzkontrolle		2'000		2'000		1'965.40
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**11'493'425**	**7'372'770**	**10'469'095**	**6'456'950**	**11'267'492.94**	**7'056'494.54**
	Netto Aufwand		4'120'655		4'012'145		4'210'998.40
500	**Sozialversicherungen**	**1'232'620**		**1'419'000**		**1'249'449.40**	
	Netto Aufwand		1'232'620		1'419'000		1'249'449.40
500.3510.01	Entschädigung an Kanton für Verwaltung EL AHV und IV	45'120		23'650		41'837.20	
500.3611.01	Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen AHV und IV	1'187'500		1'395'350		1'207'612.20	
550	**Invalidität**	**8'545**		**8'535**		**7'115.80**	
	Netto Aufwand		8'545		8'535		7'115.80
550.3640.01	Beitrag an SAGIF für "Inva Mobil"	4'270		4'260		4'240.80	
550.3650.01	Beitrag an Schweizerischen Invalidenverband Sektion Olten	800		800		800.00	
550.3650.03	Beitrag an Arkadis Olten	975		975		975.00	
550.3650.04	Beitrag an Borna Rothrist	1'000		1'000		1'000.00	
550.3650.91	diverse Vergabungen	1'500		1'500		100.00	
570	**Altersheime**	**399'000**		**403'470**		**671'961.60**	**289'852.85**
	Netto Aufwand		399'000		403'470		382'108.75
570.3620.01	Beitrag Pflegefinanzierung	399'000		403'470		671'961.60	
570.4612.01	Beitrag Kanton an Pflegekostenfinanzierung						289'852.85
580	**allgemeine Sozialhilfe**	**132'240**	**800**	**145'500**	**800**	**115'710.65**	**751.40**
	Netto Aufwand		131'440		144'700		114'959.25
580.3612.01	Beitrag an Kanton für Alimentenbevorschussung	80'750		89'870		89'131.40	
580.3612.02	Beitrag an Kanton für Bettagskollekte			600			
580.3612.04	Beitrag an Kanton für Soziallohnprojekte	33'250		37'840		15'725.00	
580.3640.01	Beitrag an SAGIF für Beratungsinstitutionen	6'170		6'150		6'125.60	
580.3650.02	Beitrag VSEG für Case-Management-Stelle Solothurn	8'070		8'040		7'444.40	
580.3650.91	diverse Vergabungen	3'000		2'000		1'750.00	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
580.3660.01	Spezialkredit Sozialbehörde					-5'519.80	
580.3660.02	Birnelaktion	1'000		1'000		1'054.05	
580.4343.01	Erlös aus Birnelaktion		800		800		751.40
582	**gesetzliche Sozialhilfe**	**1'805'000**		**1'504'140**		**1'975'329.79**	
	Netto Aufwand		1'805'000		1'504'140		1'975'329.79
582.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für gesetzliche Sozialhilfe	1'805'000		1'504'140		1'975'329.79	
583	**Sozialamt**	**539'050**		**524'800**		**482'035.41**	
	Netto Aufwand		539'050		524'800		482'035.41
583.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für Verwaltungskosten	539'050		524'800		482'035.41	
584	**Sozialregion Oberes Niederamt SON**	**7'371'970**	**7'371'970**	**6'456'150**	**6'456'150**	**6'765'890.29**	**6'765'890.29**
584.3000.01	Sitzungs- und Taggelder regionale Sozialbehörde	5'000		5'000		10'028.70	
584.3001.01	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Vormundsch.)					8'280.00	
584.3001.02	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Soziales)	8'280		8'310		8'280.00	
584.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	739'860		746'030		715'862.25	
584.3012.01	Besoldung Hilfspersonal Asylbetreuung	15'000		17'000		13'858.90	
584.3012.02	Bes. Aushilfen Sozialamt / Vormundschaft SON					5'225.40	
584.3015.01	Besoldung Revisionen Vormundschaft	6'000		6'000		4'830.00	
584.3030.01	Beiträge Sozialverscherungen	61'500		61'930		60'552.20	
584.3040.01	Beiträge Pensionskasse	112'920		129'550		125'605.35	
584.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	5'850		5'100		5'609.40	
584.3090.01	Personalnebenkosten, Tagungen, Kurse	12'000		12'000		7'120.85	
584.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	10'000		10'000		3'431.19	
584.3110.01	Anschaffungen Büromaschinen, Mobiliar, Hard- und Software	12'000		5'000		3'993.65	
584.3150.01	Unterhalt Büromaschinen und -mobiliar	2'000		2'000		1'111.20	
584.3150.02	Unterhalt EDV Hard- und Software	17'000		15'000		17'652.95	
584.3160.01	Miete Fotokopierer	8'000		8'000		7'377.70	
584.3160.02	Miete Lager Dorfstrasse 32 Dulliken	720		720		720.00	
584.3170.01	Spesenentschädigungen	12'000		8'000		10'980.50	
584.3180.01	Telefon- und Internetkosten	8'000		8'000		8'385.70	
584.3182.01	Haftpflichtversicherung für Privatpersonen im Vormundschaftsdienst	3'500		3'400		3'440.65	
584.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten	2'000		3'000		2'739.00	
584.3189.01	Beratungen, Expertisen	8'000		5'000		553.80	
584.3189.02	Mandate und Abklärungen durch Arkadis Olten	220'000		250'000		196'196.25	
584.3189.03	Entschädigung übrige Mandatsträger	140'000		150'000		127'178.50	
584.3189.04	Beitrag an Arkadis Olten für Grundangebot	13'420		13'350		13'278.00	
584.3189.05	Beitrag an Arkadis Olten für Säuglingsberatung	80'520		69'410		69'045.60	
584.3190.01	diverse Jahresbeiträge (SKOS etc.)	1'950		1'900		1'920.00	
584.3210.01	Bankzinsen und -spesen	8'000		7'000		8'039.45	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
584.3520.01	Raum- und Energiekosten	69'300		69'300		63'000.00	
584.3520.02	Overheadkosten Leitgemeinde (EDV-Betr., Personaladm., Hauptbuchhaltung etc.)	30'000		26'000		26'000.00	
584.3520.03	Rückerstattung an Lostorf für AHV-Zweigstelle und Arbeitsamt	36'000		36'000		30'000.00	
584.3620.01	Beitrag an Lastenausgleich Verwaltungskosten	113'550		119'490		109'465.80	
584.3620.02	Beitrag an Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe	899'600		1'044'660		1'626'136.27	
584.3660.01	gesetzliche Sozialhilfe im Lastenausgleich (mit VA7+)	4'200'000		3'200'000		3'055'617.73	
584.3660.02	gesetzliche Sozialhilfe Asyl (ohne VA7+)	500'000		400'000		413'770.80	
584.3660.03	Spezialkredit Sozialbehörde SON	10'000		10'000		602.50	
584.4200.01	Verzugs- und andere Aktivzinsen		1'000		400		948.75
584.4343.01	Ertrag aus Leistungen für Dritte		100'000		130'000		139'592.30
584.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		8'400		20'100		16'800.00
584.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						10'786.60
584.4510.01	Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle		80'000		75'000		78'703.40
584.4510.02	Entschädigung Kanton für Betreuung Asyl		60'000		60'000		60'000.00
584.4520.01	Entschädigungen von Gemeinden für Verwaltungskosten SON		1'522'970		1'480'990		1'363'534.44
584.4520.02	Entschädigungen von Gemeinden für gesetzliche Sozialhilfe SON		5'099'600		4'244'660		4'681'754.00
584.4612.01	Kantonsbeitrag für gesetzliche Sozialhilfe Asyl		500'000		400'000		413'770.80
584.4613.01	Abgeltung gemeinwirtschaftlicher Leistungen Asyl durch Kanton				45'000		
590	**Hilfsaktionen**	**5'000**		**7'500**			
	Netto Aufwand		5'000		7'500		
590.3620.01	Projekte Inland	2'500		2'500			
590.3670.01	Katastrophenhilfe	2'500		5'000			
6	**VERKEHR**	**1'593'580**	**810'130**	**1'487'975**	**742'550**	**1'431'276.40**	**715'196.00**
	Netto Aufwand		783'450		745'425		716'080.40
620	**Gemeindestrassen**	**448'200**	**7'400**	**457'500**	**7'400**	**420'429.85**	**7'226.40**
	Netto Aufwand		440'800		450'100		413'203.45
620.3120.01	Strom	49'000		49'000		49'270.25	
620.3141.01	baulicher Unterhalt Gemeindestrassen	112'000		115'000		121'588.45	
620.3141.02	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	100'000		100'000		75'855.85	
620.3141.03	Verkehrsmassnahmen	16'000		46'000		19'558.05	
620.3141.04	Winterdienst durch Dritte und Unterhalt der Schneepflüge	30'000		30'000		35'449.65	
620.3141.05	Strassenreinigung Anteil Allgemeine Rechnung	19'000		19'000		15'002.75	
620.3185.01	Pläne, Projekte	1'500		1'500		4'749.20	
620.3185.02	Vermessungskosten	2'000		2'000			
620.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	118'700		95'000		98'955.65	
620.4341.01	Parkplatzersatz- und andere Abgaben		2'000		2'000		2'000.00
620.4350.01	Verkaufserlös Streusalz		200		200		100.00
620.4520.01	Rückerstattung von Däniken und Obergösgen an Unterhalt Walkestrasse		5'200		5'200		5'126.40

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
622	**Werkhof**	**736'730**	**736'730**	**664'150**	**664'150**	**638'940.60**	**638'940.60**
622.3013.01	Besoldungen inkl. Zulagen	481'450		443'780		442'574.00	
622.3014.01	Besoldung Aushilfen	1'000		1'000			
622.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	36'440		34'030		33'505.70	
622.3040.01	Beiträge Pensionskasse	64'420		61'770		59'436.20	
622.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'010		2'800		1'981.75	
622.3090.01	Personalnebenkosten	14'140		3'500		6'471.20	
622.3110.01	Anschaffung Maschinen, Apparate	46'200		28'500		8'801.05	
622.3120.01	Wasser	1'500		1'500			
622.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	9'000		9'000		8'845.85	
622.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	7'000		7'000		4'739.80	
622.3132.01	Treibstoff	12'000		10'000		12'267.70	
622.3140.01	baulicher Unterhalt Werkhof	5'700		5'700		9'132.90	
622.3150.01	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'000		5'000		1'975.70	
622.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	22'000		22'000		21'545.00	
622.3160.01	Miete Maschinen und Apparate	1'000		1'000			
622.3170.01	Spesenentschädigungen	700		700		315.80	
622.3180.01	Telefongebühren	1'500		1'500		1'243.90	
622.3182.01	Fahrzeugversicherungen und -steuern	8'800		7'500		8'718.20	
622.3182.02	Gebäudeversicherung	870		870		837.35	
622.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	16'000		17'000		15'048.50	
622.3901.01	Belastung Wasserbezüge					1'500.00	
622.4343.01	Leistungen für Dritte		8'000		8'000		6'701.90
622.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		13'200		6'000		7'750.00
622.4900.01	Verrechnung Werkhofleistungen		600'530		535'150		494'488.70
622.4900.02	Grundpauschalen zu Lasten der Spezialfinanzierungen		115'000		115'000		130'000.00
650	**Regionalverkehr**	**408'650**	**66'000**	**366'325**	**71'000**	**371'905.95**	**69'029.00**
	Netto Aufwand		342'650		295'325		302'876.95
650.3141.01	baulicher Unterhalt Bushaltestellen	1'500		1'500		288.60	
650.3510.01	Entschädigung an Kanton f. öffentl. Verkehr nach OeVG	327'150		280'000		290'567.00	
650.3640.01	Entschädigung an Busbetriebe Olten-Gösgen-Gäu für Zins Landreserve	4'200		4'200		8'509.05	
650.3640.02	Ablieferung aus Abo-Verkäufen	15'000		20'000		13'001.00	
650.3640.03	Beitrag an Busbetriebe Olten-Gösgen-Gäu für Nachtwelle	9'000		9'000		8'849.50	
650.3661.01	SBB-Generalabos für Dulliker Bevölkerung (ab 2010 4 GA's)	51'600		50'625		50'625.00	
650.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Bushaltestellen	200		1'000		65.80	
650.4341.01	Benützungsgebühren für SBB-Generalabos		51'000		51'000		50'940.00
650.4350.01	Abo-Verkäufe Tarifverbund		15'000		20'000		18'089.00

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**	**2'106'020**	**1'859'010**	**2'043'130**	**1'849'890**	**2'182'592.20**	**2'006'231.55**
	Netto Aufwand		247'010		193'240		176'360.65
701	**Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**	**572'700**	**572'700**	**567'330**	**567'330**	**562'372.95**	**562'372.95**
701.3013.01	Pikett-Entschädigung	7'400		7'400		7'204.60	
701.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	570		570		545.45	
701.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	30		50		32.25	
701.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	2'000		2'000		167.20	
701.3110.01	Anschaffung Wassermesser	13'000		11'500		9'226.20	
701.3120.01	Strom	65'000		65'000		61'529.95	
701.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	4'000		4'000		5'405.40	
701.3140.01	baulicher Unterhalt Liegenschaften	28'800		25'000		18'373.60	
701.3141.01	baulicher Unterhalt Wasserleitungen	130'600		114'100		88'255.25	
701.3170.01	Spesenentschädigungen	300		300			
701.3180.01	Telefongebühren Pikettdienst	500		500		507.45	
701.3182.01	Gebäudeversicherung	3'500		3'600		3'289.60	
701.3182.02	Motorfahrzeugversicherungen und -steuern	1'200		1'200		1'063.75	
701.3183.02	Konzession Grundwasserfassung	12'000		12'000		11'342.65	
701.3185.01	Pläne, Projekte Wasserversorgung	22'000		26'000		17'001.50	
701.3186.01	Wasseruntersuchungen	4'000		4'000		2'812.30	
701.3189.01	Netzuntersuchungen	8'000		8'000		2'307.20	
701.3190.01	Verbandsbeiträge Wasserversorgung	600		600			
701.3300.01	Debitorenverluste	100		100		595.95	
701.3310.01	ordentliche Abschreibungen	115'170		141'410		159'207.40	
701.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	65'930		52'000		55'505.25	
701.3900.02	Grundpauschale Werkhof	45'000		45'000		60'000.00	
701.3901.01	Belastung für Finanzverwaltung	10'000		10'000		15'000.00	
701.3901.02	Belastung für Bauverwaltung	30'000		30'000		40'000.00	
701.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	3'000		3'000		3'000.00	
701.4342.02	Wasserzins Dorf (exkl. MWSt.)		296'000		296'000		268'726.55
701.4342.03	Wasserzins Engelberg (exkl. MWSt.)		7'500		5'000		7'141.80
701.4342.04	Löschwasserbereitstellungsgebühren (exkl. MWSt.)		140'000		138'130		135'615.00
701.4342.05	Grundtaxen (exkl. MWSt.)		90'000		90'000		85'459.20
701.4342.06	Miete Wassermesser (exkl. MWSt.)		29'000		29'000		28'691.95
701.4343.01	Leistungen für Dritte		2'000		2'000		
701.4901.01	Gutschrift für Wasserlieferungen ohne Rechnungstellung						25'365.85
701.4901.02	Gutschrift Löschwassertaxen für Gemeindeliegenschaften						4'177.60
701.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		8'200		7'200		7'195.00
711	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**745'800**	**745'800**	**749'500**	**749'500**	**878'045.65**	**878'045.65**

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
711.3120.01	Wasser	500		500			
711.3141.01	baulicher Unterhalt Kanalisationen	10'000		10'000		711.90	
711.3141.02	Kanalreinigungen	20'000		30'000		19'545.90	
711.3141.03	Strassenreinigung Anteil Abwasserrechnung	19'000		19'000		19'000.00	
711.3185.01	Pläne, Projekte	18'000		35'000		11'514.95	
711.3185.02	Zustandsaufnahme Kanalisationsnetz	4'000		4'000			
711.3300.01	Debitorenverluste	100		100			
711.3310.01	ordentliche Abschreibungen	97'400				128'600.00	
711.3310.02	Abschreibung aus Auflösung Pflichteinlage Werterhalt					128'600.00	
711.3521.01	Entschädigungen ARA Olten	294'800		305'900		304'000.00	
711.3521.02	Entschädigungen ARA Schönenwerd	22'000		20'000		21'057.30	
711.3802.01	Überschuss Abwasserrechnung			61'400		114'236.45	
711.3802.02	Pflichteinlage Werterhalt Abwasser	128'600		128'600			
711.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	6'400		10'000		5'279.15	
711.3900.02	Grundpauschale Werkhof	60'000		60'000		60'000.00	
711.3901.01	Belastung Wasserbezüge					500.00	
711.3901.02	Belastung Bauverwaltung	30'000		30'000		30'000.00	
711.3901.03	Belastung Finanzverwaltung	30'000		30'000		30'000.00	
711.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	5'000		5'000		5'000.00	
711.4342.01	Abwassergebühren (exkl. MWSt.)		425'000		430'000		428'369.20
711.4342.02	Entwässerungsabgaben für Industrie- und Gewerbeliegenschaften (exkl. MWSt.)		193'000		190'000		193'078.05
711.4342.03	Grundgebühr Abwasser (exkl. MWSt.)		111'000		112'500		110'945.40
711.4802.01	Entnahme aus Pflichteinlage Werterhalt Abwasseranlagen						128'600.00
711.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		16'800		17'000		17'053.00
721	**Kehrichtbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**487'310**	**487'310**	**479'860**	**479'860**	**510'853.95**	**510'853.95**
721.3013.01	Kehrichtzulagen Betriebspersonal	10'000		11'000		9'764.55	
721.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	770		840		739.25	
721.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	40		70		43.70	
721.3100.01	Drucksachen, Inserate Kehricht- und Altmaterialentsorgung	4'000		4'000		3'565.97	
721.3100.02	Drucksachen, Inserate Grünabfuhr etc.	3'000		1'500		3'898.39	
721.3110.01	Anschaffung Container, Gerätschaften	6'800		6'700		6'083.20	
721.3130.01	Einkauf Wertzeichen und Säcke	5'000		3'000		7'297.05	
721.3150.01	Unterhalt Container und Mulden	1'000		1'000		371.85	
721.3187.01	Abfuhrkosten Kehricht	57'000		57'000		56'203.55	
721.3187.02	Grünabfuhren	64'000		64'000		68'561.60	
721.3187.03	Feldrandkompostierung	75'000		75'000		80'607.45	
721.3187.04	Entsorgung Sondermüll	4'000		5'000		4'912.35	
721.3187.05	Entsorgung Altglas	12'000		10'000		11'669.30	
721.3187.06	Entsorgung Muldenabfälle	1'000		1'000		325.50	
721.3187.07	Entsorgung Altpapier	18'000		20'000		16'949.10	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
721.3187.08	Entsorgung Altmetalle (Alteisen, Blechdosen etc.)	7'000		8'000		5'918.95	
721.3187.09	Verbrennungskosten KEBAG	92'000		94'000		90'498.60	
721.3187.10	Häckselaktionen	14'000		14'000		9'668.75	
721.3189.01	Provision an Verkaufsstellen Wertzeichen und Säcke	1'200		1'100		1'149.50	
721.3612.01	Beitrag an Altlastenfonds	10'500		10'500		10'859.80	
721.3803.01	Überschuss Abfallrechnung					34'537.69	
721.3900.01	Grundpauschale Werkhof	10'000		10'000		10'000.00	
721.3900.02	Belastung Werkhof für Abfuhrwesen	53'900		46'650		44'930.50	
721.3900.03	Belastung Werkhof für Sammelstellen	17'500		15'000		14'538.25	
721.3900.04	Belastung Werkhof für Häckseldienst	11'100		12'000		9'259.10	
721.3901.01	Belastung Leistungen Verwaltung	3'000		3'000		3'000.00	
721.3901.02	Belastung Leistungen Bauamt	5'000		5'000		5'000.00	
721.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500		500.00	
721.4342.01	Kehrichtgebühren (exkl. MWSt.)		200'000		245'000		252'863.77
721.4342.02	Grünabfuhrgebühren (exkl. MWSt.)		110'000		95'000		112'004.08
721.4342.03	Kehrichtgrundgebühren (exkl. MWSt.)		115'000		110'000		117'497.20
721.4350.01	Erlös Altpapiersammlung		15'000		16'000		15'937.90
721.4690.01	Beitrag aus vorgezogener Entsorgungsgebühr auf Altglas		11'000		9'000		10'808.00
721.4803.01	Defizit Abfallrechnung		34'210		3'160		
721.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		2'100		1'700		1'743.00
740	**Friedhof, Bestattungswesen**	**175'560**	**22'000**	**142'190**	**22'000**	**136'603.15**	**22'015.00**
	Netto Aufwand		153'560		120'190		114'588.15
740.3110.01	Anschaffung Gerätschaften	1'000		1'000		5'385.95	
740.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	3'200		4'230		1'762.05	
740.3140.01	baulicher Unterhalt Leichenhalle	3'000		15'700		-50.05	
740.3142.01	Unterhalt Friedhofanlage	47'000		18'000		11'895.70	
740.3182.01	Gebäudeversicherung	260		260		242.55	
740.3189.01	Särge und Leichentransporte	20'000		22'000		23'407.35	
740.3189.02	Gräber-Bereitstellung	1'500		1'000		4'877.80	
740.3620.01	Kremationskosten	15'000		15'000		15'953.20	
740.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	84'600		65'000		70'586.25	
740.3901.01	Belastung Wasserbezüge					2'500.00	
740.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen					42.35	
740.4341.01	Gebühren Urnengemeinschaftsgräber		20'000		20'000		21'060.00
740.4341.02	Grabgebühren von Auswärtigen		2'000		2'000		955.00
750	**Gewässerverbauungen**	**20'000**	**1'200**	**20'000**	**1'200**	**12'494.30**	**1'244.00**
	Netto Aufwand		18'800		18'800		11'250.30
750.3141.01	Unterhalt Bäche und Teiche	5'000		5'000		1'517.70	
750.3141.02	Kanalreinigung für Eindolung Bäche	15'000		15'000		10'976.60	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
750.4613.01	Kantonsbeitrag an Unterhalt der Gewässer		1'200		1'200		1'244.00
780	**Uebriger Umweltschutz**	**50'050**	**30'000**	**34'650**	**30'000**	**33'044.70**	**31'700.00**
	Netto Aufwand		20'050		4'650		1'344.70
780.3090.01	Personalnebenkosten Oelfeuerungskontrolle	200		200			
780.3090.02	Tagungen, Kurse Umweltschutz	500		500			
780.3100.01	Drucksachen, Inserate Umweltschutz	1'000		1'000		1'270.95	
780.3130.01	Verbrauchsmaterial Oelfeuerungskontrolle	1'000		1'000		126.40	
780.3150.01	Unterhalt Apparate Oelfeuerungskontrolle	2'500		2'500		1'891.90	
780.3170.02	Spesenentschädigungen Oelfeuerungskontrolle	750		750		570.00	
780.3171.01	Öffentlichkeitsveranstaltungen Umwelt	800		800		800.00	
780.3185.01	Projekte Umwelt	500		500			
780.3189.01	Feuerungskontrollen durch Dritte	10'000					
780.3190.01	Verbandsbeiträge Umweltschultz	400		400		300.00	
780.3510.01	Entschädigung an Kanton für Feuerungskontrollen	1'600		1'600		1'560.00	
780.3612.01	Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss	5'000		5'500		4'733.35	
780.3620.01	Beitrag für Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	1'900		1'900		1'876.00	
780.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Feuerungskontrollen	23'900		18'000		19'916.10	
780.4343.01	Gebühren Oelfeuerungskontrollen		30'000		30'000		31'700.00
790	**Raumordnung**	**54'600**		**49'600**		**49'177.50**	
	Netto Aufwand		54'600		49'600		49'177.50
790.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Planungsausschuss "Rössler-Bodenacker"	2'000		2'000			
790.3185.01	Pläne, Plannachführungen	15'500		10'500		18'691.95	
790.3185.02	Projekte Raumplanung	36'500		36'500		29'968.75	
790.3190.01	Verbandsbeiträge	600		600		516.80	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**52'390**	**231'000**	**49'540**	**215'000**	**50'036.50**	**214'137.74**
	Netto Ertrag	178'610		165'460		164'101.24	
800	**Landwirtschaft und Forstwirtschaft**	**31'390**		**30'840**		**31'265.10**	
	Netto Aufwand		31'390		30'840		31'265.10
800.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Ackerbaustelle	500		200		522.65	
800.3015.03	Besoldung Ackerbaustelle (nach Aufwand)	1'700		1'700		1'814.40	
800.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	130		130		137.35	
800.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		10		8.10	
800.3170.01	Spesenentschädigungen	100		50		19.60	
800.3612.01	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	3'500		3'500		3'653.00	
800.3612.02	Beitrag an Kanton für gemeinwirtschaftliche Leistungen des Waldes	23'750		23'650		23'510.00	
800.3654.01	Beitrag an Betriebshelferdienst	700		700		700.00	
800.3654.02	Beitrag an Obst- und Gartenbauverein Dulliken	400		400		400.00	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
800.3654.03	Beitrag an Bienenzuchtverein Olten und Umgebung	300		200		200.00	
800.3654.04	Beitrag an Vogelschutzverein Dulliken und Umgebung	300		300		300.00	
840	**Wirtschaftsförderung, Standortmarketing**	**21'000**		**18'700**		**18'771.40**	
	Netto Aufwand		21'000		18'700		18'771.40
840.3184.01	Veranstaltungen Wirtschaftsförderung	2'000		2'000		233.40	
840.3185.01	Projekt Standortmarketing	5'000		2'700		4'538.00	
840.3189.01	Standort-Attraktivierung	10'000		10'000			
840.3655.01	Beitrag an Gewerbeverein für Kalender	4'000		4'000		4'000.00	
840.3661.01	Beitrag Wirtschaftsförderung					10'000.00	
860	**Energie**		**231'000**		**215'000**		**214'137.74**
	Netto Ertrag	231'000		215'000		214'137.74	
860.4100.01	Konzessionen Elektra Dulliken AG für Stromverkäufe		220'000		205'000		202'227.89
860.4100.02	Konzessionen Städtische Betriebe Olten für Gasverkäufe		11'000		10'000		11'909.85
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'615'100**	**13'681'500**	**1'811'700**	**13'241'500**	**2'304'959.29**	**13'951'683.02**
	Netto Ertrag	12'066'400		11'429'800		11'646'723.73	
900	**Gemeindesteuern**	**549'600**	**10'906'000**	**571'500**	**10'796'000**	**612'783.28**	**11'234'781.30**
	Netto Ertrag	10'356'400		10'224'500		10'621'998.02	
900.3100.01	Drucksachen, Inserate, Steuerwesen	3'000		2'000		3'466.13	
900.3300.01	Abschreibung Steuerausstände	400'000		400'000		461'509.35	
900.3300.02	Steuererlasse	10'000		30'000		12'302.25	
900.3510.02	Entschädigung an Kanton für Steuerveranlagungen	132'000		135'000		131'175.55	
900.3510.04	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	4'600		4'500		4'330.00	
900.4000.01	Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr		9'150'000		9'000'000		8'950'000.00
900.4000.02	Quellensteuern durch Kt. erhoben (inkl. Sonder- und Grundstückgewinnsteuern)		450'000		550'000		512'245.45
900.4000.08	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen alte Jahre						-39'488.75
900.4000.09	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen Vorjahr		350'000		350'000		610'330.90
900.4001.01	Nach- und Strafsteuern natürliche Personen		10'000		10'000		61'431.65
900.4010.01	Gemeindesteuern juristische Personen		800'000		750'000		700'000.00
900.4010.09	Taxationskorrekturen juristische Personen aus Vorjahren		100'000		100'000		325'515.85
900.4060.01	Hundetaxen		21'000		21'000		20'445.00
900.4362.01	Eingang abgeschriebener Steuern		25'000		15'000		94'301.20
920	**Finanzausgleichsbeitrag**		**2'184'000**		**1'853'000**		**1'821'900.00**
	Netto Ertrag	2'184'000		1'853'000		1'821'900.00	
920.4611.01	Beitrag aus Finanzausgleich		2'184'000		1'853'000		1'821'900.00
940	**Kapital- und Zinsendienst**	**527'500**	**527'500**	**550'200**	**528'500**	**796'356.50**	**527'421.67**
	Netto Aufwand				21'700		268'934.83

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
940.3210.01	Passivzinsen auf Bank-Kontokorrenten und Vorschüssen	12'000		5'000		1'410.35	
940.3210.02	Vergütungszinsen	25'000		20'000		17'478.65	
940.3220.01	Darlehens- und Obligationszinsen	463'400		499'300		588'583.00	
940.3220.02	Emissionskosten, Disagio, etc.					4'590.50	
940.3220.03	Nachtrag Marchzinsen 2011					158'303.00	
940.3910.01	Belastung interner Zins für Wasserversorgung	8'200		7'200		7'195.00	
940.3910.02	Belastung interner Zins für Abwasserbeseitigung	16'800		17'000		17'053.00	
940.3910.03	Belastung interner Zins für Abfallrechnung	2'100		1'700		1'743.00	
940.4200.01	Aktivzinsen auf Bank-Kontokorrenten		10'000		30'000		15'537.77
940.4210.01	Darlehens- und Verzugszinsen		140'000		140'000		149'123.80
940.4220.01	Aktivzinsen auf Festgelder		21'200				22'500.00
940.4220.02	Aktivzinsen Elektra Dulliken AG		200'000		200'000		184'468.50
940.4220.03	Dividenden Elektra Dulliken AG		140'000		140'000		140'000.00
940.4270.01	Pachtzinseinnahmen		11'500		14'000		11'311.60
940.4910.01	Gutschrift interner Zins Feuerwehr		4'800		4'500		4'480.00
942	**Liegenschaften des Finanzvermögens**						**303'468.65**
	Netto Ertrag					303'468.65	
942.4240.01	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens						303'468.65
990	**Abschreibungen**	**500'000**		**650'000**		**501'338.00**	
	Netto Aufwand		500'000		650'000		501'338.00
990.3310.01	ordentliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens	500'000		650'000		501'338.00	
992	**Allgemeiner Sachaufwand**	**38'000**	**9'000**	**40'000**	**9'000**	**38'423.00**	**9'000.00**
	Netto Aufwand		29'000		31'000		29'423.00
992.3182.01	allgemeine Sach- und Haftpflichtversicherungen	38'000		40'000		38'423.00	
992.4901.04	interne Gutschr für Versicherungsprämien		9'000		9'000		9'000.00
993	**Neutrale Posten**		**55'000**		**55'000**		**55'111.40**
	Netto Ertrag	55'000		55'000		55'111.40	
993.4690.01	gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kernkraftwerks Gösgen-Däniken		55'000		55'000		55'111.40
999	**Abschluss**					**356'058.51**	
	Netto Aufwand						356'058.51
999.3890.01	Ertragsüberschuss					356'058.51	
	Total	28'308'465	28'389'950	26'870'900	26'782'690	28'340'535.79	28'340'535.79
	Netto Aufwand				88'210		
	Netto Ertrag	81'485					
	Gesamttotal	28'389'950	28'389'950	26'870'900	26'870'900	28'340'535.79	28'340'535.79

2 0 1 4 VORANSCHLAG
Funktionale Gliederung

Einwohnergemeinde Dulliken

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'503'190**	**404'400**	**1'437'380**	**394'100**	**1'501'865.93**	**475'864.53**
	Netto Aufwand		1'098'790		1'043'280		1'026'001.40
1	**OEFFENTLICHE SICHERHEIT**	**326'070**	**288'900**	**342'010**	**296'400**	**341'414.81**	**260'956.51**
	Netto Aufwand		37'170		45'610		80'458.30
2	**BILDUNG**	**8'661'150**	**3'645'100**	**8'225'080**	**3'490'210**	**8'421'218.91**	**3'563'335.65**
	Netto Aufwand		5'016'050		4'734'870		4'857'883.26
3	**KULTUR / FREIZEIT**	**608'450**	**67'140**	**669'440**	**66'090**	**508'056.76**	**68'653.05**
	Netto Aufwand		541'310		603'350		439'403.71
4	**GESUNDHEIT**	**349'090**	**30'000**	**335'550**	**30'000**	**331'622.05**	**27'983.20**
	Netto Aufwand		319'090		305'550		303'638.85
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**11'493'425**	**7'372'770**	**10'469'095**	**6'456'950**	**11'267'492.94**	**7'056'494.54**
	Netto Aufwand		4'120'655		4'012'145		4'210'998.40
6	**VERKEHR**	**1'593'580**	**810'130**	**1'487'975**	**742'550**	**1'431'276.40**	**715'196.00**
	Netto Aufwand		783'450		745'425		716'080.40
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**	**2'106'020**	**1'859'010**	**2'043'130**	**1'849'890**	**2'182'592.20**	**2'006'231.55**
	Netto Aufwand		247'010		193'240		176'360.65
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**52'390**	**231'000**	**49'540**	**215'000**	**50'036.50**	**214'137.74**
	Netto Ertrag	178'610		165'460		164'101.24	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'615'100**	**13'681'500**	**1'811'700**	**13'241'500**	**2'304'959.29**	**13'951'683.02**
	Netto Ertrag	12'066'400		11'429'800		11'646'723.73	
	Total	28'308'465	28'389'950	26'870'900	26'782'690	28'340'535.79	28'340'535.79
	Netto Aufwand				88'210		
	Netto Ertrag	81'485					
	Gesamttotal	28'389'950	28'389'950	26'870'900	26'870'900	28'340'535.79	28'340'535.79

2 0 1 4 VORANSCHLAG
Investitionsprogramm

INVESTITIONSPROGRAMM PRO 2014

	Konto	Projekt	Beschluss Datum	TOTAL KREDIT	bis 31.12.13 investiert	AUSGABEN 2014	EINNAHMEN 2014	ab 2015 fällig
1	090.503	Büroerweiterung Gemeindeverwaltung für Sozialregion		80'000		**80'000**		0
1	610.501	Beitrag an Kanton für Ausbau Lehmgrubenstrasse/Wilerweg		510'000		**20'000**		490'000
1	620.501	Neubau Wendeplatz Franziskushaus nach unentgeltlicher Strassenübernahme		30'000		**30'000**		0
1	620.611	dito. Erschliessungsbeiträge					**30'000**	
1	620.501	Sanierung Gartenstrasse		130'000		**130'000**		0
1	620.501	Flächendeckende Einführung Tempo 30 in Quartieren		250'000		**30'000**		220'000
1	650.503	Sanierung, Ersatz Bushäuschen Zentrum (Gemeindeverwaltung)		50'000		**50'000**		0
3	701.501	Ersatz WL Franziskushaus 2. Etappe		90'000		**90'000**		0
3	701.661	dito. Beitrag SGV					**15'000**	
3	701.501	Aufheben WL Gartenstrasse mit umhängen an best. 200er Leitung		45'000		**45'000**		0
3	701.501	Ersatz WL Wilerweg gem. GWP Nr. 10		140'000		**10'000**		130'000
3	701.501	Ersatz WL Wilerweg gem. GWP Nr. 11		260'000		**10'000**		250'000
3	701.501	Ersatz WL Wilerweg (Steigleitung)		220'000		**10'000**		220'000
3	701.501	Obere Zone "Lehmgrube - Sandrain - Wilberg" mit Hochzonenreservoir		2'500'000		**150'000**		1'900'000
3	701.610	Anschlussgebühren Wasserversorgung					**100'000**	
4	711.501	Leitungssanierungen gem. Zustandskataster	28.06.2010	200'000	90'000	**50'000**		60'000
4	711.501	Erweiterung Kanalisation "Franziskushaus"		25'000		**25'000**		0
4	711.610	dito. Erschliessungsbeiträge					**25'000**	
4	711.562	Beitr. an Obergösgen für Kanalisation im Schachen	20.06.2011	583'000		**583'000**		0
4	711.661	dito. Kantonsbeitrag für Kanalisation im Schachen					**195'000**	
4	711.501	Ersatz Kanalisation "Lehmgrube"		330'000		**20'000**		310'000
4	711.611	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung					**200'000**	
1	750.501	Massnahmen Gefahrenkarte "Buchenweg" und "Büchsacker"		250'000		**20'000**		230'000
1	750.561	Beitrag an Kanton für Hochwasserschutz Aare (1. Etappe)		100'000		**100'000**		
		Total				**1'453'000**	**565'000**	
		Mehrausgaben pro 2014					**888'000**	
						1'453'000	**1'453'000**	

1	**Anteil Allgemeine Rechnung (steuerfinanziert)**	**475'000.00**
2	**Anteil Feuerwehrrechnung (spezialfinanziert)**	**0.00**
3	**Anteil Wasserrechnung (gebührenfinanziert)**	**155'000.00**
4	**Anteil Abwasserrechnung (gebührenfinanziert)**	**258'000.00**
	Total	**888'000.00**

Dulliken, 04.11.2013 / AG

2 0 1 4 VORANSCHLAG
Artengliederung

Einwohnergemeinde Dulliken

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
3	**A U F W A N D**	**28'308'465**		**26'870'900**		**28'340'535.79**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**9'904'800**		**9'626'200**		**9'737'598.45**	
300	**Behörden, Kommissionen**	**245'810**		**249'600**		**247'983.10**	
301	**Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**2'648'410**		**2'552'320**		**2'591'187.85**	
302	**Lehrkräfte**	**5'265'170**		**5'064'760**		**5'178'492.10**	
303	**Sozialversicherungsbeiträge**	**604'220**		**596'810**		**601'606.60**	
304	**Personalversicherungsbeiträge**	**1'008'990**		**1'027'770**		**1'015'539.75**	
305	**Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge**	**35'810**		**49'140**		**37'653.15**	
309	**Uebriger Personalaufwand**	**96'390**		**85'800**		**65'135.90**	
31	**SACHAUFWAND**	**3'735'810**		**3'662'220**		**3'179'585.58**	
310	**Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**	**326'450**		**334'600**		**305'956.79**	
311	**Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge**	**232'120**		**197'180**		**103'470.54**	
312	**Wasser, Energie und Heizmaterialien**	**407'800**		**398'930**		**366'006.10**	
313	**Verbrauchsmaterialien**	**66'770**		**49'550**		**62'076.97**	
314	**baulicher Unterhalt durch Dritte**	**916'100**		**866'200**		**677'409.40**	
315	**übriger Unterhalt durch Dritte**	**183'500**		**170'800**		**176'877.49**	
316	**Mieten, Pachten und Benützungsgebühren**	**50'550**		**48'300**		**47'434.30**	
317	**Spesenentschädigungen, Anlässe, Veranstaltungen**	**163'830**		**152'880**		**139'511.03**	
318	**Dienstleistungen durch Dritte**	**1'364'090**		**1'418'800**		**1'276'906.56**	
319	**Uebriger Sachaufwand**	**24'600**		**24'980**		**23'936.40**	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
32	**PASSIVZINSEN**	**508'400**		**531'300**		**778'404.95**	
321	**Zinsen für kurzfristige Schulden**	**45'000**		**32'000**		**26'928.45**	
322	**Zinsen auf langfristige Schulden**	**463'400**		**499'300**		**751'476.50**	
33	**ABSCHREIBUNGEN**	**1'165'080**		**1'259'080**		**1'443'991.56**	
330	**Abschreibungen Finanzvermögen**	**411'700**		**432'200**		**474'677.55**	
331	**ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**753'380**		**826'880**		**969'314.01**	
35	**ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN**	**3'371'520**		**3'045'720**		**3'481'678.35**	
351	**Entschädigungen an Kanton**	**510'470**		**444'750**		**469'469.75**	
352	**Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände**	**2'861'050**		**2'600'970**		**3'012'208.60**	
36	**EIGENE BEITRAEGE**	**8'606'825**		**7'747'830**		**8'373'579.65**	
361	**Beiträge an Kanton**	**1'474'250**		**1'666'810**		**1'456'864.75**	
362	**Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände**	**1'520'300**		**1'675'930**		**2'513'716.87**	
364	**Beiträge an Gemischwirtschaftliche Unternehmungen**	**595'640**		**500'610**		**653'725.95**	
365	**Beiträge an private Institutionen**	**234'735**		**220'855**		**210'895.00**	
366	**Beiträge an private Haushalte**	**4'779'400**		**3'678'625**		**3'538'377.08**	
367	**Beiträge ans Ausland**	**2'500**		**5'000**			
38	**EINLAGEN**	**138'600**		**190'000**		**515'332.65**	
380	**Einlagen in Spezialfinanzierungen**	**128'600**		**190'000**		**148'774.14**	
381	**Übertrag Ersatzabgaben auf Spezialfinanzierungen**	**10'000**				**10'500.00**	
389	**Ertragsüberschuss**					**356'058.51**	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
39	**INTERNE BELASTUNGEN**	**877'430**		**808'550**		**830'364.60**	
390	**Belastung für interne Leistungen**	**845'530**		**778'150**		**799'893.60**	
391	**Belastung für interne Zinsen**	**31'900**		**30'400**		**30'471.00**	

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
4	**E R T R A G**		**28'389'950**		**26'782'690**		**28'340'535.79**
40	**STEUERN**		**10'881'000**		**10'781'000**		**11'140'480.10**
400	**direkte Gemeindesteuern natürliche Personen**		**9'960'000**		**9'910'000**		**10'094'519.25**
401	**direkte Gemeindesteuern juristische Personen**		**900'000**		**850'000**		**1'025'515.85**
406	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**21'000**		**21'000**		**20'445.00**
41	**REGALIEN UND KONZESSIONEN**		**232'200**		**216'200**		**215'337.74**
410	**Konzessionsgebühren**		**232'200**		**216'200**		**215'337.74**
42	**VERMOEGENSERTRAEGE**		**524'800**		**525'500**		**828'684.07**
420	**Aktivzinsen auf Bankkontokorrente**		**11'000**		**30'400**		**16'486.52**
421	**Aktivzinsen auf Guthaben**		**140'000**		**140'000**		**149'123.80**
422	**Aktivzinsen auf Finanzanlagen**		**361'200**		**340'000**		**346'968.50**
424	**Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens**						**303'468.65**
427	**Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**		**12'600**		**15'100**		**12'636.60**
43	**ENTGELTE**		**2'700'540**		**2'709'770**		**2'987'715.64**
430	**Ersatzabgaben**		**235'000**		**245'000**		**237'744.36**
431	**Gebühren für Amtshandlungen**		**155'000**		**107'000**		**169'279.23**
433	**Schulgelder**		**80'000**		**82'000**		**82'651.40**
434	**Benützungsgebühren und Entgelte für Dienstleistungen**		**2'035'340**		**2'076'620**		**2'108'951.15**
435	**Erlöse aus Verkäufen**		**39'400**		**45'300**		**52'141.00**
436	**Rückerstattungen**		**150'100**		**138'850**		**303'073.00**

Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2014 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2013 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	 Ertrag
437	**Erträge aus Bussen**		**700**		**1'000**		**770.00**
439	**übrige Erträge**		**5'000**		**14'000**		**33'105.50**
45	**RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN**		**7'015'040**		**6'031'150**		**6'310'173.34**
451	**Rückerstattungen Kanton**		**146'000**		**140'800**		**144'626.20**
452	**Rückerstattungen Gemeinden und Zweckverbände**		**6'869'040**		**5'890'350**		**6'165'547.14**
46	**BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG**		**6'094'730**		**5'677'360**		**5'899'918.90**
461	**Kantonsbeiträge**		**6'016'030**		**5'600'660**		**5'821'337.45**
462	**Gemeinde- und Zweckverbandsbeiträge**		**12'700**		**12'700**		**12'662.05**
469	**Uebrige**		**66'000**		**64'000**		**65'919.40**
48	**ENTNAHMEN**		**64'210**		**33'160**		**128'600.00**
480	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**		**64'210**		**33'160**		**128'600.00**
49	**INTERNE GUTSCHRIFTEN**		**877'430**		**808'550**		**829'626.00**
490	**Gutschrift für interne Leistungen**		**845'530**		**778'150**		**799'155.00**
491	**Gutschrift für interne Zinsen**		**31'900**		**30'400**		**30'471.00**
	Total	28'308'465	28'389'950	26'870'900	26'782'690	28'340'535.79	28'340'535.79
	Netto Aufwand				88'210		
	Netto Ertrag	81'485					
	Gesamttotal	28'389'950	28'389'950	26'870'900	26'870'900	28'340'535.79	28'340'535.79

2 0 1 4 VORANSCHLAG

Bericht, Anträge, Beilagen

Voranschlag für das Jahr 2014

Ausgangslage

Die Ausgangslage für die diesjährige Planung war von folgenden Sachverhalten geprägt:

- Als Gegenleistung für den seinerzeitigen Rückzug der Gemeindeinitiative des VSEG, bei welcher auch die Einwohnergemeinde Dulliken mitgemacht hatte, sicherte die Regierung zu, den direkten **Finanzausgleich** massiv um jährlich 15 Mio. Franken zu stärken. Davon profitiert Dulliken 2014 mit knapp 2,2 Mio. Franken um rund 330‘000 Franken mehr als im Vorjahr. Damit hat der Finanzausgleichsbeitrag den gleichen Umfang wie im Jahr 2011 als ebenfalls 2,2 Mio. Franken auf unser Konto überwiesen wurden.

- Die **Elektra Dulliken AG** leistet einen Beitrag von gut Fr. 250‘000 zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanzhaushalts.

- Aufgrund des letzten Jahresabschlusses darf mit einem um gut Fr. 100'000 **höheren Gesamtsteueraufkommen** gerechnet werden als gemäss Voranschlag 2013.

- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** sind die Gemeinden erneut mit einer Kostensteigerung von rund Fr. 15.00/Einwohner gegenüber dem letztjährigen Voranschlag konfrontiert. Im längerfristigen Vergleich ergibt sich folgendes Bild:

	VA 2014	VA 2013	VA 2012	RG 2011	RG 2010	RG 2009
Beitr. Spitex	**135'030**	133'330	118'880	95'371	129'345	125'380
Beitr. Ergänzungsleistungen	**1'187'500**	1'395'350	1'003'230	1'253'918	1'092'955	879'412
Beitr. Verw. ges. Sozialhilfe	**45'120**	23'650	42'390	37'293	34'389	29'916
Beitr. Pflegefinanzierung	**399'000**	403'470	730'050	0	0	0
Gesetzliche Sozialhilfe	**1'805'000**	1'504'140	1'413'600	1'169'950	1'470'184	1'405'040
Total	**3'571'650**	3'459'940	3'308'150	2'556'532	2'726'873	2'439'748

  Gegenüber dem Voranschlag pro 2013 stellen wir in der Summe erneut eine Kostensteigerung von insgesamt rund Fr. 110‘000 fest, was dem Steueraufkommen von knapp 1,5 Punkten entspricht. Dulliken muss nächstes Jahr nicht weniger als die Einnahmen von 44,5 Steuerpunkten der natürlichen Personen aufwenden, um die enormen Soziallasten zu tragen, wohlgemerkt ohne die Sozialadministration.

- Der **Beitrag an die Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt** nimmt als Folge der in der SON notwendig gewordenen organisatorischen Neuerungen und der Zunahme der Fallzahlen erneut zu.

2009 effektiv	Fr. 465‘400	2012 effektiv	Fr. 482‘035
2010 effektiv	Fr. 495‘685	2013 Budget	Fr. 524‘800
2011 effektiv	Fr. 539‘189	2014 Budget	Fr. 539‘050

- Die Kosten für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, verharren weiterhin auf sehr hohem Niveau:

2002	Fr.	244‘000	2009	Fr.	458‘000
2003	Fr.	258‘000	2010	Fr.	425‘000
2004	Fr.	409‘000	2011	Fr.	623‘500 (aperiodischer Einfluss)
2005	Fr.	484‘000	2012	Fr.	606‘000
2006	Fr.	760‘000 (aperiodischer Einfluss)	2013 Budget	Fr.	450‘000
2007	Fr.	458‘000	2014 Budget	Fr.	550‘000
2008	Fr.	428‘000			

  Dieser Bereich alleine absorbiert heute Steuereinnahmen im Umfang von rund 7 Steuerpunkten. Zu beachten ist, dass die Kosten in diesem Bereich nicht beeinflussbar sind und schicksalhaft anfallen.

- Der Ansatz für **Lehrerbesoldungssubventionen** durch den Kanton liegt mit 66% um einen Prozentpunkt unter dem Vorjahr, was eine Verschlechterung um gut Fr. 50‘000 nach sich zieht.

Budgetberatung

Im Zuge der Budgetverhandlungen mit den Kommissionen und Verwaltungsabteilungen ging die Finanzkommission über die Bücher.

Bereich Bildung

Im Bildungsbereich hat das Instrument der Pauschalbudgets zu einer wesentlichen Vereinfachung des Budgetprozesses und zu einer Erhöhung der Transparenz geführt. Konnten doch die vor geraumer Zeit ausgehandelten Beträge proportional zur rückläufigen Entwicklung der Schülerzahlen reduziert werden. Darüber hinaus sind in den letzten Jahren regelmässig Budgetunterschreitungen festzustellen. Ein Zeichen dafür, dass die Budgetverantwortlichen dank der Pauschalbudgets nicht gezwungen sind, ihre Kredite auszuschöpfen, um in der darauf folgenden Budgetrunde nicht unter Druck zu geraten. Allerdings umfasst der Bereich der pauschalbudgetierten Positionen mit Fr. 380‘000 lediglich einen Bruchteil des Dulliker Bildungsbudgets. In den übrigen Bereichen der Bildung ist leider wiederum eine massive Kostensteigerung festzustellen und zwar um Fr. 270‘000 von Fr. 4‘730‘000 auf Fr. 5‘000‘000 und dies wohlgemerkt bei sinkenden Schülerzahlen. Hier wirken sich der integrative Unterricht, das Frühfranzösisch und die Neueinreihung der Kindergarten-Lehrpersonen sowie die Kommunalisierung der Logopädie aus.

Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission BPUK

Die Finanzkommission hat im Rahmen ihrer ersten Lesung festgestellt, dass im Bereich des baulichen Unterhalts mit Fr. 980‘000 höhere Ausgaben budgetiert sind als in den Vorperioden (Budget 2013 Fr. 866‘000, Rechnung 2012 Fr. 677‘000). Sie hat deshalb der Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission gegenüber ihre Erwartung geäussert, dass diese insgesamt rund Fr. 60‘000 an Einsparungen vornimmt. Dieser Aufforderung genügte die Kommission, indem bei zahlreichen Einzelpositionen Streichungen vorgenommen, oder Vorhaben auf kommende Perioden verschoben wurden.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Der Voranschlag 2014 geht bei den natürlichen Personen in der Nettobetrachtung von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2013 um Fr. 50'000 höheren Steueraufkommen aus. Dabei wird bei den Quellensteuern die Prognose für das kommende Jahr um Fr. 100‘000 auf Fr. 450‘000 gesenkt. Bei einem unveränderten Steuerfuss von 123% ist für das kommende Jahr mit einem Gesamtsteueraufkommen in Höhe von Fr. 9‘960‘000 zu rechnen (Budget 2012 Fr. 9‘910‘000, Rechnung 2012 Fr. 10‘095‘000). Dabei geht der Voranschlag davon aus, dass wir auf Grund der Steuerabrechnungen pro 2013, welche auf den Steuererklärungen basieren, die nächstes Jahr ausgefüllt und abgegeben werden müssen, insgesamt Fr. 350‘000 an Steuernachforderungen fakturieren können (Budget 2013 Fr. 350‘000, Rechnung 2011 Fr. 610‘000).

Gemeindesteuern juristische Personen

Dulliken hat vor geraumer Zeit in einem Grundsatzentscheid beschlossen, die rechtlichen Möglichkeiten voll auszuschöpfen und den Steuerfuss für juristische Personen auf 30 Punkte unter denjenigen für natürliche Personen abzusenken. Dies als Massnahme, um den Standort Dulliken für Firmen attraktiver zu machen. In der Folge wurde ein Steuerausfall von rund Fr. 150‘000 bis Fr. 200‘000 pro Jahr kalkuliert. Trotz dem nicht immer ganz einfachen wirtschaftlichen Umfeld kam es glücklicherweise anders, indem das Niveau nicht nur gehalten, sondern gar gesteigert werden konnte. Der Voranschlag pro 2014 rechnet mit einem Steueraufkommen bei den juristischen Personen von Fr. 900‘000 (Budget 2013 Fr. 850‘000, Rechnung 2012 Fr. 1‘025‘000)

Abschreibungen Steuerausstände

Leider ist davon auszugehen, dass der Abschreibungsbedarf von Steuerausständen mit total Fr. 400‘000 (Budget 2013 Fr. 400‘000, 2012 tatsächlich Fr. 461‘000) auf dem hohen Niveau der Vorjahre verharren wird. Dabei ist zu beachten, dass die Ermessenseinschätzungen mehr als zwei Drittel dieses Aufkommens ausmachen.

Personalbudget

Lehrerschaft

Die dem Voranschlag zu Grunde liegende Lohnentwicklung der Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Die Regierung hat mit den Personalverbänden für das Jahr 2014 eine Null-Runde vereinbart. Das Lohnniveau pro 2014 basiert für diese Personalkategorie also weiterhin auf einem Stand von 117,7 Punkten. Der tatsächliche Teuerungsstand per Ende August liegt mit 115,1

Punkten aber um 2,6 Punkte unter dem ausgeglichenen Stand pro 2013. Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbesoldungskosten entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen bei insgesamt Fr. 5‘265‘000 (Budget 2013 Fr. 5‘065‘000, Rechnung 2012 Fr. 5‘178‘000).

Verwaltungs- und Betriebspersonal, Kommissionen und Chargierte

Gemäss gültiger Dienst- und Gehaltsordnung hat der Gemeinderat im Rahmen der Budgetberatung abschliessend über die Ausrichtung der Teuerungszulage an das haupt- und nebenamtliche Verwaltungs- und Betriebspersonal, an Funktionäre und Chargierte, an Aushilfen im Stundenlohn sowie an die Musiklehrerschaft zu befinden. Der aktuell ausgeglichene Teuerungsstand liegt bei 116,0 Punkten, der effektive per Ende August mit 115,1 Punkten unter dieser Marke. Der Gemeinderat hat sich mit der Frage befasst, ob ein Lohnabbau um 0,9 Punkte ins Auge gefasst werden soll. Er nahm Abstand davon und beschloss, den Teuerungsausgleich auf einem Stand von unverändert 116,0 Punkten zu belassen.

Stellenplan pro 2014

Der Stellenplan pro 2014 geht von einem Gesamtpensum von 23.44 Pensen aus (Vorjahr 22,64 Pensen). Eine Mitarbeiterin hat ihr Pensum studienbedingt um 40% reduziert, dies gemäss GR-Beschluss allerdings mit einer Lohneinbusse von lediglich 20%. Das Personalbudget rechnet mit einem um 30% erhöhten Pensum im Sozialdienst. Der derzeitige Ansturm von Hilfesuchenden führte dazu, dass im Rahmen einer Nachfolgelösung eine Aufstockung von einer 90%-Stelle auf ein Vollpensum erfolgte. Zudem drängt sich angesichts der rasanten Zunahme von EL-Gesuchen eine Pensenerhöhung bei der AHV-Zweigstelle um 20% von 50% auf 70% auf. Als disponibel verbleibt beim Regionalen Sozialdienst eine Reserve von 20%. – Der Gemeinderat stimmte zudem einer Pensenerhöhung um 50% auf 150% zu. Dies, um das Stellvertretungsproblem in der Einwohnerkontrolle zu lösen, sowie um die Bauadministration zu entlasten. Von diesen 50% wurden bisher lediglich 40% in Anspruch genommen. Die Verwaltung will in dieser Konstellation Erfahrungen sammeln, um alsdann zu entscheiden, ob eine Ausschöpfung der bewilligten Pensenerhöhung notwendig ist. – Dem Personalbudget ist die veränderte Personalsituation als Folge der Reorganisation des Werkhofs ab dem 1. Juli 2014 sowie die Neueinreihungen als Folge der Gleichstellung des Betriebs- mit dem Verwaltungspersonal per 1. Januar 2014 zu Grunde gelegt. In der Summe liegen die Besoldungskosten des Verwaltungs- und Betriebspersonals bei Fr. 2‘648‘000 (Budget 2013 Fr. 2‘552‘000, Rechnung 2012 Fr. 2‘591‘000).

Nicht subventionierte Lektionen

Der vorliegende Budgetentwurf beinhaltet Fr. 143‘250 (Budget 2013 Fr. 126‘040) an Ausgaben für nicht subventionsberechtigte Lektionen:

210.3022.01	Primarschule	Fr.	61‘460
16 Lektionen wegen Blockunterricht			
215.3022.01	Oberstufe	Fr.	31‘130
1 Lekt. Pannenkurs Mathematik,1 Lekt. Pannenkurs Sprache, 1 Lekt. Stundenplan-Gestaltung, 1 Lekt. Materialverwaltung, 1 Lekt. Naturlehrverantwortliche, 3 Lekt. Tastaturkurs, Total 8 Lekt.			
219.3015.01	Entlastung Informatikverantwortliche OS	Fr.	50’660
1 Lektion Homepagebetreuung, 10 Lektionen EDV-Support (ICT)			

Der Gemeinderat nimmt jeweils im Rahmen der Budgetberatung von diesen Kosten ausdrücklich Kenntnis.

Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen beträgt Fr. 888‘000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein leicht unterdurchschnittliches Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von Fr. 1‘453‘000 stehen Gesamteinnahmen von Fr. 565‘000 gegenüber. Investitionen im Umfang von lediglich Fr. 475‘000 betreffen die steuerfinanzierte Allgemeine Rechnung. In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten Spezialfinanzierungen sind folgende Investitionsvolumina geplant.

- Feuerwehrrechnung — keine Investitionen
- Wasserrechnung — Fr. 155‘000
- Abwasserrechnung — Fr. 258‘000
- Abfallrechnung — keine Investitionen

Feuerwehrersatzabgabe

Nach Auffassung des Gemeinderates sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehrersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. zwischen Fr. 10.00 bis Fr. 200.00) belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 225'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung der Finanzkommission auf unverändert Fr. 100.00 pro Tier belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 21‘000.

Ergebnis und Finanzierung

Der Voranschlag pro 2014 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem Steuerbezug von 123 (nat. Pers.) resp. 93 Steuerpunkten (jur. Pers.) mit einem **Ertragsüberschuss** in Höhe von **Fr. 81‘485**, dies bei Vornahme von Fr. 500‘000 an Abschreibungen. Dies entspricht (unter Einbezug der Abschreibungen der Wasserrechnung und der Feuerwehr-Rechnung) dem maximalen Abschreibungssatz nach Finanzausgleichsgesetz von 20%.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen **Cash flow** von lediglich **Fr. 40‘810**, welcher vollumfänglich für Abschreibungen verwendet wird. Zu erwähnen ist, dass für nächstes Jahr Anschaffungen von lediglich Fr. 20‘000 geplant sind. Die Finanzierungssituation der Feuerwehr darf als zufriedenstellend bezeichnet werden.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Ertragsüberschuss** von **Fr. 115‘170** entgegen. Das Netto-Investitionsvolumen beläuft sich nächstes Jahr gemäss Planung auf Fr. 155‘000. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Wasserrechnung im kommenden Jahr um rund Fr. 40‘000 abnehmen wird. Die auf das letzte Jahr hin vorgenommenen Gebührenanpassungen erweisen sich als angemessen und richtig, dies als ersten Schritt. – Wenn die Investitionen für die Ausscheidung einer oberen Zone in Millionenhöhe konkreter werden, wird noch einmal über die Angemessenheit der Wassergebühren zu befinden sein.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow** von **Fr. 226‘000**, welcher für Abschreibungen respektive für die Äufnung von Rücklagen zum Werterhalt der Anlagen vorgesehen wird. Das Netto-Investitionsvolumen im Bereich der Abwasserbeseitigung beläuft sich nächstes Jahr gemäss Planung auf Fr. 258‘000. Es ist deshalb mit einer Abnahme des Netto-Eigenkapitals der Abwasserrechnung um rund Fr. 32‘000 zu rechnen.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein **Defizit** von **Fr. 34‘210**, welches dem Eigenkapital belastet wird. In der Folge wird sich das Eigenkapital der Abfallrechnung entsprechend reduzieren. Hier wirkt sich die auf den 1. November 2013 in Kraft getretene Gebührensenkung um 20% bei den Kehrichtsack- und -markengebühren aus.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr bei einem Steuerbezug von 123 Punkten für natürliche und 93 Punkten für juristische Personen einen **Cash flow** von **Fr. 909‘000** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** in Höhe von **102,4%** erreichen. Der sich ergebende **Finanzierungsüberschuss** wird zu einer leichten Abnahme der Netto-Verschuldung von total **Fr. 21‘000** führen.

Steuerpolitische Standortbestimmung

Der Gemeinderat erachtet die finanzielle Ausgangslage für den Voranschlag pro 2014 als wesentlich schlechter als noch vor drei Jahren, als man den Steuerfuss bei den natürlichen Personen von 128 auf 123 Punkte und bei den juristischen Personen von 98 auf 93 Punkte reduzieren konnte. Eine weitere Steuersenkung ist angesichts des sich massiv verschlechterten Umfeldes leider gänzlich ausgeschlossen. Zwar kommt Dulliken nächstes Jahr in den Genuss eines deutlich höheren Beitrages aus dem Finanzausgleich. Dieser unterliegt allerdings jeweils sehr grossen Schwankungen. Das heisst: Für die kommenden Jahre dürfen wir nicht a priori mit dieser Beitragshöhe rechnen, da diese davon abhängig ist, wie sich die anderen finanzschwachen Gemeinden entwickeln.

Die fremdbestimmten Kostenentwicklungen in den Bereichen „Soziales“ und „Bildung“ geben zu grosser Sorge Anlass. Insbesondere die Pro-Kopf-Abgaben im Bereich Soziales scheinen ins Uferlose abzugleiten. Derzeit sieht der Gemeinderat dennoch keinen steuerpolitischen Handlungsbedarf, kann einen solchen aber für die nächsten Jahre nicht ausschliessen.

Anträge

Der Gemeinderat hat sich anlässlich seiner Sitzung vom 4. November 2013 vertieft mit dem Voranschlag pro 2014 befasst. Gestützt auf den vorliegenden Bericht und die entsprechenden Unterlagen stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 09. Dezember 2013, 20.00 Uhr in der Aula „Kleinfeld“ einstimmig wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2014 auf 123 Punkten zu belassen.**

- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2014 auf 93 Punkten zu belassen.**

- **Es sei die Höhe der Feuerwehrersatzabgabe pro 2014 auf unverändert 15% zu belassen, wobei die Minimal- und Maximalansätze gemäss Gebäudeversicherungsgesetz zur Anwendung gelangen (Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. Fr. 10.00 bis Fr. 200.00).**

- **Es sei die Hundesteuer pro 2014 auf unverändertem Niveau von Fr. 100.00 pro Tier zu belassen.**

Genehmigung des Voranschlages pro 2014

- **Es sei der vorliegende Voranschlag pro 2014 bestehend aus**
    - **Allgemeiner Rechnung**
    - **Spezialfinanzierungen „Feuerwehr“, „Wasserversorgung“, „Abwasserbeseitigung“ und „Kehrichtbeseitigung“**

  zu genehmigen.

- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2014 zu Handen der Gemeindeversammlung Kenntnis zu nehmen.**

Stellenplan per 1. Januar 2014

Haupt- und nebenamtliches Verwaltungs- und Betriebspersonal (ohne Lehrerschaft, Funktionäre, Chargierte und im Stundenlohn Entschädigte)

Gliederung		Person		Entlastung Lekt.	Stellenprozente	Vorjahr	Veränderung
nach Personen		Ackle Jörg			100%	100%	
		Aeschlimann Max	*ab 1 April Nachfolger*		100%	100%	
		Bischof Esther			90%	90%	
		Bolliger Jasmin			100%	100%	
		Brotzer-Dinkel Jeanette			40%	40%	
		Bühler Brigitte		2.0 Lektionen	7%	7%	
		Dietschi Patrik			100%	100%	
		Fahrni Rita			70%	50%	20%
		Fässler Markus			100%	100%	
		Frey Peter			100%	0%	100%
		Haldemann Therese			0%	90%	-90%
		Herzog Stefanie			80%	0%	80%
		Gervasoni Andreas			100%	100%	
		Gfeller Sonja			0%	100%	-100%
		Izzo Maria			100%	100%	
		Kaser Reto		1,0 Lektion	3%	3%	
		Kuhn Alexandra			80%	80%	
		Peier Corinne			50%	50%	
		Leuenberger Iris			0%	60%	-60%
		Moll Andreas			100%	100%	
		Sibilia Lorena			100%	100%	
		Moser Sara	*zus. 20% Freistellung für Studium*		80%	80%	
		Müller Frank			100%	100%	
		Rhiner Daniel			100%	100%	
		Schenker Cornelia			100%	100%	
		Stebler Fabian			60%	0%	60%
		Tonet Franco			100%	100%	
		Vinciguerra Stefania			60%	0%	60%
		Wahl Rudolf		1,0 Lektion	3%	3%	
		Weidmann Tobias			100%	100%	
		Wittmer Susanne			90%	90%	
		Wyss Peter			100%	100%	
		Disponibel			30%	20%	10%
				Total	2344%	2264%	80%

nach Abteilungen (hat informativen Charakter)			Gruppe	Pensum	Summe	Vorjahr	Veränderung
Verwaltungsleitung		Gervasoni Andreas	020	10.00%	10%	5%	5%
Finanzverwaltung	mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen	Gervasoni Andreas	020	30.00%			
	und Informatik	Bolliger Jasmin	020	100.00%			
		Schenker Cornelia	020	100.00%	230%	230%	
Gemeindeschreiberei	mit Einwohnerkontrolle	Gervasoni Andreas	020	60.00%			
	und Bestattungsamt	Bischof Esther	020	60.00%			
		Kuhn Alexandra	020	50.00%			
		Vinciguerra Stefania	020	20.00%			
		disponibel	020	10.00%	200%	175%	25%
Bauverwaltung		Fässler Markus	027	100.00%			
		Kuhn Alexandra	027	30.00%			
		Vinciguerra Stefania	027	40.00%	170%	150%	20%
Schulverwaltung	Schulleitung und	Bühler Brigitte	219	7.00%			
	Schulsekretariat	Müller Frank	219	100.00%			
		Kaser Reto	219	3.00%			
		Peier Corinne	219	50.00%			
		Stebler Fabian	219	60.00%			
		Wahl Rudolf	219	3.00%	224%	224%	
Regionales Sozialamt	gestzliche Sozialhilfe, Asylwesen	Tonet Franco	584	100.00%			
	Vormundschaftswesen	Bischof Esther	584	30.00%			
	AHV-Zeigstelle und Arbeitsamt	Brotzer-Dinkel Jeanette	584	40.00%			
		Fahrni Rita	584	70.00%			
		Frey Peter	584	100.00%			
		Herzog Stefanie	584	80.00%			
		Izzo Maria	584	100.00%			
		Moser Sara	584	80.00%			
		Sibilia Lorena	584	100.00%			
		Susanne Wittmer	584	90.00%			
		Disponibel	584	20.00%	*810%*	780%	30%
Hauswartung Schulanlagen		Dietschi Patrik	218	100.00%			
		Weidmann Tobias	218	100.00%	200%	200%	
Werkhof		Aeschlimann Max / neuer Werkhofleiter	622	100.00%			
		Ackle Jörg	622	100.00%			
		Moll Andreas	622	100.00%			
		Rhiner Daniel	622	100.00%			
		Wyss Peter	622	100.00%	500%	500%	
				Total	2344%	2264%	80%

Steuerentwicklung seit 1980

Jahr	natürliche Personen	Quellen-steuern	Grundstück-gewinnsteuern	Bezug % nat. Pers.	jurisitsche Personen	Bezug % jur. Pers.	Total Steuern		Aufkommen pro St'Punkt
1980	4'152'876	237'938	0	150	864'431	150	5'255'245	1	35'035
1981	5'247'707	223'392	0	145	961'765	145	6'432'864	1	44'365
1982	5'346'076	257'700	0	140	1'356'879	140	6'960'655	1	49'719
1983	5'685'687	298'499	0	135	1'465'915	135	7'450'101	1	55'186
1984	5'957'924	273'523	0	135	1'354'881	135	7'586'328	1	56'195
1985	5'257'975	219'520	0	135	1'409'125	135	6'886'620	2	51'012
1986	6'301'058	203'980	505'801	135	1'626'790	135	8'637'629	3	63'982
1987	6'288'893	196'610	418'301	130	2'239'610	130	9'143'414	3	70'334
1988	6'509'128	223'516	181'282	120	2'077'380	130	8'991'306	3	74'928
1989	6'542'134	208'035	176'673	120	2'089'410	120	9'016'252	4	75'135
1990	6'875'688	238'558	1'036'528	120	2'184'181	120	10'334'955	4	86'125
1991	7'830'178	280'862	46'853	120	1'377'906	120	9'535'799	4	79'465
1992	8'526'477	248'985	121'236	120	1'580'247	120	10'476'945	4	87'308
1993	8'947'378	259'123	138'426	123	1'131'642	123	10'476'569	4	85'175
1994	8'612'574	276'463	119'566	120	1'250'127	120	10'258'730	4	85'489
1995	8'497'522	212'061	227'707	125	1'565'893	125	10'503'183	5	84'025
1996	8'260'664	215'723	184'226	125	1'230'974	125	9'891'587	5	79'133
1997	8'343'381	164'519	115'907	125	1'057'626	125	9'681'433	5	77'451
1998	8'058'553	173'660	104'893	125	966'474	125	9'303'580	5	74'429
1999	7'910'698	202'122	25'749	125	1'322'430	125	9'460'999	5	75'688
2000 Bemessungslücke	7'502'125	362'028		125	1'542'843	125	9'406'996	6	75'256
2001	8'678'412	340'050		125	1'061'684	125	10'080'146	7	80'641
2002	8'562'370	303'304		120	947'497	120	9'813'171	7	81'776
2003	8'417'351	404'844		120	1'087'481	120	9'909'676	7	82'581
2004	8'289'523	274'273		120	856'185	120	9'419'981	8	78'500
2005	8'487'994	341'006		120	900'106	120	9'729'106	8	81'076
2006	8'934'744	416'938		128	890'282	128	10'241'964	8	80'015
2007	9'567'601	518'020		128	1'004'397	128	11'090'018	8	86'641
2008	9'225'377	483'379		128	997'099	128	10'705'855	9	83'639
2009	9'519'213	501'827		128	937'892	98	10'958'932	9	85'617
2010	9'176'942	496'279		128	827'403	98	10'500'624	9	82'036
2011 Plan	***8'755'000***	***450'000***		***123***	***630'000***	***93***	***9'835'000***	***9***	***79'959***
2012 Plan	***8'955'000***	***500'000***		***123***	***750'000***	***93***	***10'205'000***	***9***	***82'967***
2013 Plan	***9'010'000***	***550'000***		***123***	***750'000***	***93***	***10'310'000***	***9***	***83'821***
2014	***9'510'000***	***450'000***		***123***	***900'000***	***93***	***10'860'000***	***9***	***88'293***

1) gemäss kantonalem Steuergesetz 1961
2) gemäss kantonalem Steuergesetz 1961 / Vollsplitting mit 4 % generellem Skonto
3) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986
4) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1988
5) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1994
6) Gegenwartsbesteuerung bei den natürlichen Personen (Bemessungslücke)
7) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2001
8) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2004
9) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2008

Behandlung des Voranschlages pro 2014

Ausarbeitung mit anschliessender Überarbeitung zu Handen der Finanzkommission

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN
Der Finanzverwalter:

Andreas Gervasoni
Eidg. dipl. Experte für Rechnungslegung und Controlling

Abschliessende Vorberatung zu Handen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Dulliken am 19. September 2013

FINANZKOMMISSION DULLIKEN

Der Präsident:	Die Vizepräsidentin:
Edy Lütolf	Susy Roth-Schwarzer

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Handen der ordentlichen **Budgetgemeindeversammlung vom Montag, den 9. Dezember 2013** anlässlich der Ratssitzung vom 4. November 2013

EINWOHNERGEMEINDERAT DULLIKEN

Der Gemeindepräsident:	Der Gemeindeschreiber:
Walter Rhiner	Andreas Gervasoni

Investitionsplan 2014 bis 2018

Gesamtdarstellung

	Total 2014-2018	2014	2015	2016	2017	2018
Total Ausgaben	**11'425'000**	**1'530'000**	**3'705'000**	**2'925'000**	**1'560'000**	**1'705'000**
Total Einnahmen	**3'220'000**	**580'000**	**1'210'000**	**425'000**	**700'000**	**305'000**
Nettoinvestitionen (Mehrausgaben)	**8'205'000**	**950'000**	**2'495'000**	**2'500'000**	**860'000**	**1'400'000**

Aufteilung

	Total 2014-2018	2014	2015	2016	2017	2018
Spezialfinanzierungen						
Nettoinvestitionen Feuerwehrrechnung	**480'000**	0	480'000	0	0	0
Nettoinvestitionen Wasserrechnung	**2'865'000**	190'000	635'000	1'640'000	325'000	75'000
Nettoinvestitionen Abwasserrechnung	**1'035'000**	245'000	195'000	235'000	150'000	210'000
Total gebührenfinanziert	**4'380'000**	**435'000**	**1'310'000**	**1'875'000**	**475'000**	**285'000**
Allgemeine Rechnng						
Total steuerfinanziert	**3'825'000**	**515'000**	**1'185'000**	**625'000**	**385'000**	**1'115'000**
Gesamttotal	**8'205'000**	**950'000**	**2'495'000**	**2'500'000**	**860'000**	**1'400'000**

14.10.2013 / AG

FINANZPLAN 2014-2018		2014	2015	2016	2017	2018
Basis 123 Punkte nat. Pers. und 93 Punkte jur. Pers.						
Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 1.1.		**8'000'000**	2'550'000	2'055'000	2'055'000	2'195'000
Gesamt Cash flow (inkl. Gebührenanpassung per 01.01.12)		1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Verfügbare Mittel		**9'000'000**	**3'550'000**	**3'055'000**	**3'055'000**	**3'195'000**
Nettoinvestitionen gemäss Investitionsplan		-950'000	-2'495'000	-2'500'000	-860'000	-1'400'000
Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag -)		**8'050'000**	**1'055'000**	**555'000**	**2'195'000**	**1'795'000**
Amortisationen		-5'500'000	-4'000'000	0	-3'000'000	-3'500'000
Überdeckung (Unterdeckung -)		**2'550'000**	**-2'945'000**	**555'000**	**-805'000**	**-1'705'000**
Umschuldung		0	4'000'000	0	3'000'000	3'500'000
Neuverschuldung		0	1'000'000	1'500'000	0	500'000
Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 31.12.		**2'550'000**	**2'055'000**	**2'055'000**	**2'195'000**	**2'295'000**
SCHULDENENTWICKLUNG 2014-2018						
Langfristige Schulden am 1.1.	**Total**	**22'000'000**	**16'500'000**	**17'500'000**	**19'000'000**	**19'000'000**
Amortisationen		-5'500'000	-4'000'000	0	-3'000'000	-3'500'000
Kapitalaufnahmen		0	5'000'000	1'500'000	3'000'000	4'000'000
Nettoveränderung		**-5'500'000**	**1'000'000**	**1'500'000**	**0**	**500'000**
Langfristige Schulden am 31.12.	**Total**	**16'500'000**	**17'500'000**	**19'000'000**	**19'000'000**	**19'500'000**
Finanzielles Engagement Elektra Dulliken AG		-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000
Langfristige Schulden am 31.12.	**ohne Elektra**	**10'000'000**	**11'000'000**	**12'500'000**	**12'500'000**	**13'000'000**
Nettoliquidität, Guthaben und Finanzanlagen am 31.12.		-9'500'000	-9'005'000	-9'005'000	-9'145'000	-9'245'000
Nettoschulden 2 am 31.12.	**Restabschreibungsbedarf**	**500'000**	**1'995'000**	**3'495'000**	**3'355'000**	**3'755'000**
Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.	**bei 4750 Einwohner**	**105**	**420**	**736**	**706**	**791**
Eigenfinanzierungsgrad		**105.26%**	**40.08%**	**40.00%**	**116.28%**	**71.43%**
Eigenfinanzierungsgrad netto kumuliert		**105.26%**	**58.06%**	**50.46%**	**58.78%**	**60.94%**

14.10.2013 / AG