



**Einwohnergemeinde
4657 Dulliken**

www.dulliken.ch

Budget 2017

22.11.2016

Gemeinderat 7. November 2016

Gemeindeversammlung 12. Dezember 2016

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	2
2 Beschluss und Antrag	9
Übersicht	
3 Übersicht Budget	10
3.1 Finanzierung	11
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	12
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14
4.2 Funktionale Gliederung	17
4.3 Sachgruppengliederung	29
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	31
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	32
5.2 Funktionale Gliederung	33
5.3 Sachgruppengliederung	35
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	36
Anhang	
7 Stellenplan	37
8 Berechnung Werterhalt	38
9 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39
10 Verpflichtungskreditkontrolle	40

Bericht und Antrag

Bericht zum Budget 2017

Ausgangslage

Auf den 1. Januar 2016 mussten alle Solothurner Einwohnergemeinden ihr Rechnungswesen nach den Grundsätzen von HRM2 organisieren. Die Vorarbeiten hierfür sind in Dulliken praktisch abgeschlossen und das Budget für das Jahr 2017 präsentiert sich erneut im neuen Gewand von HRM2.

Folgende Sachverhalte prägen das Budget 2017:

- Der vorliegende Budgetentwurf leidet stark unter dem Umstand, dass Dulliken pro 2017 aus dem Finanzausgleich Fr. 677'640 weniger erhält als noch für 2016. Grund für diese Schlechterstellung liegt in der Systematik des neuen Finanzausgleichs sowie bei der Umstellung auf HRM2. Die Auflösung der unter HRM2 nicht mehr erlaubten Steuerschwankungsreserven sowie der ausserordentliche Steuerertrag einer Immobilienfirma im Jahr 2014 von über einer halben Million Franken wirken sich bei der durch den Kanton garantierten Mindestausstattung negativ aus, indem Dulliken sich während zweier Jahre ein durch die beiden genannten Umstände beeinflusstes hohes Steueraufkommen des Steuerjahres 2014 anrechnen lassen muss. Es handelt sich dabei um ein auf 2 Jahre befristetes Phänomen. Im Jahr 2019 fällt das Steuerjahr 2014 aus der Berechnungsbasis, so dass ab 2019 die Mittel aus dem Finanzausgleich wieder in ähnlicher Höhe fliessen sollten wie 2016.
- In der Summe darf Dulliken für das kommende Jahr mit Kantonsbeiträge im Bildungsbereich von Fr. 2'016'000 rechnen. Das Budget 2016 rechnet hier mit Beiträgen von insgesamt Fr. 2'003'000. Hier haben wir also stabile Verhältnisse.
- Besonders positiv schlägt der Umstand zu Buche, dass nach der Totalabschreibung des Verwaltungsvermögens Fr. 300'000 bis Fr. 400'000 weniger an Abschreibungen im steuerfinanzierten Haushalt zu budgetieren sind, als dies ohne die vorgenommenen Einmalabschreibungen des alten Verwaltungsvermögens nötig gewesen wäre.
- Die weiterhin sehr tiefen Zinsen entlasten unseren Finanzhaushalt spürbar. Aufgrund der Schuldentilgungen pro 2017 von insgesamt 3,0 Mio. Franken nehmen die Fremdkapitalzinsen erneut ab. Zudem wirken sich die Einnahmen aus der Darlehensgewährung an die BIA im Umfang von Fr. 75'000 positiv aus.
- Die Elektra Dulliken AG leistet mit einem Finanzertrag von gut Fr. 300'000 einen schönen Beitrag zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanzhaushalts.
- Bei der gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen sollen die Gemeinden gemäss Vorgaben des Kantons nach mehreren Jahren mit Kostensteigerungen in der diesjährigen Budgetrunde eine gewisse Verschnaufpause einlegen. Der Kanton rechnet mit tieferen Kosten im Bereich der gesetzlichen Sozialhilfe, nämlich mit Fr. 365 pro Einwohner. Unserem Budget und damit auch Budget der Sozialregion Obere Niederamt liegt jedoch eine Erwartung von Fr. 380 pro Einwohner zu Grunde, dies aufgrund einer etwas pessimistischeren Einschätzung der Kostenentwicklung.

Im längerfristigen Vergleich ergibt sich folgendes Bild:

	Budget 2017	Budget 2016	RG 2015	RG 2014	RG 2013	RG 2012	RG 2011	RG 2010
Beitr. Spitex	117'720	195'520	159'335	160'960	133'742	127'789	95'371	129'345
Beitr. Ergänzungsleistungen	1'331'550	1'143'150	1'222'739	1'085'950	1'202'708	1'207'612	1'253'918	1'092'955
Beitr. Verw. ges. Sozialhilfe	51'180	48'900	49'472	44'860	45'536	41'837	37'293	34'389
Beitr. Pflegefinanzierung	292'050	273'600	295'719	395'350	385'403	382'109	0	0
Gesetzliche Sozialhilfe	1'872'260	1'963'770	1'819'511	1'942'440	1'769'613	1'975'330	1'169'950	1'470'184
Total	3'664'760	3'624'940	3'546'776	3'629'560	3'537'002	3'734'677	2'556'532	2'726'873

Im Vergleich zu den Zahlen des Abschlusses pro 2015 erwarten wir im Budget 2017 in der Summe eine Kostensteigerung um 120'000 Franken. Dulliken muss dennoch nächstes Jahr nicht weniger als die Einnahmen von 48 Steuerpunkten der natürlichen Personen aufwenden, um die enormen Soziallasten zu tragen, wohlgernekt ohne die Sozialadministration der Sozialregion. Ins Auge sticht die Kostenentwicklung bei den Ergänzungsleistungen, die eine rasante Kostensteigerung verzeichnen.

- Der Beitrag an die Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt, den Dulliken zu tragen hat, verzeichnen eine Kostensteigerung um voraussichtlich 41'000 Franken.

2009 effektiv	Fr.	465'400	2010 effektiv	Fr.	495'685
2011 effektiv	Fr.	539'189	2012 effektiv	Fr.	482'035
2013 effektiv	Fr.	545'240	2014 effektiv	Fr.	622'097
2015 effektiv	Fr.	588'037	2016 Budget	Fr.	594'260
2017 Budget	Fr.	635'310			

Bei den Verwaltungskosten der SON gilt es, einen grossen Vorbehalt zu machen, weil wir noch keine Ahnung haben, was in Sachen Asylwesen angesichts der aktuell sehr grossen Flüchtlingsproblematik nächstes Jahr auf unsere Sozialregion zukommt. Zu beachten in diesem Zusammenhang ist auch der Aufnahmerückstand, welcher unsere Sozialregion noch aufzuholen haben wird.

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

2010	Fr.	425'000
2011	Fr.	623'500
2012	Fr.	606'000
2013	Fr.	587'900
2014	Fr.	561'000
2015	Fr.	563'000
2016 Budget	Fr.	570'000
2017 Budget	Fr.	550'000

Dieser Bereich alleine absorbiert Steuereinnahmen im Umfang von rund 7 Steuerpunkten. Mit der Einführung der Schülerpauschalen wurde nach dem Dafürhalten der betroffenen Gemeinden ein neues Unrecht geschaffen, indem die Gemeinden für solche Schüler keinen Staatsbeitrag erhalten. Der Verband Solothurner Einwohnergemeinden VSEG hat zusammen mit dem Kanton eine Arbeitsgruppe eingesetzt, welche nach sachgerechteren Lösungen sucht.

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 Jahren 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 lediglich einen Bruchteil des Dulliker Bildungsbudgets, welches Bruttokosten von 9,0 Mio. Franken und nach Abzug der Staatsbeiträge Nettokosten von 6,6 Mio. Franken erwartet.

In den Budgetberatungen mit den Schulverantwortlichen wurden folgende Punkte diskutiert:

- Die Schulverantwortlichen erachten die Einführung der Schulsozialarbeit als eine gute Sache. Die beiden Schulsozialarbeitenden leisten sehr wertvolle Arbeit. Sie greifen sich abzeichnende Probleme frühzeitig auf, was sicherlich hilft, mögliche Nachfolgeprobleme und -kosten zu vermeiden. – Die Akzeptanz der neuen Institution ist seitens der Schülerschaft, der Elternschaft aber auch der Lehrerschaft sehr gross. Die Schulleitung streicht heraus, dass es sich als sachdienlich erwiesen hat, dass die Schulleitung, welche gelegentliche Sanktionen ergreifen muss, im Verlauf des jeweils vorangegangenen Eskalationsprozesses nicht involviert war.
- Das MuKi-Deutsch in der bisherigen Form geht unter. Es ist ein Nachfolgeangebot geplant, bei welchem allerdings vorgesehen ist, die Kinder zwar gleichzeitig mit den Müttern aber getrennt von diesen zu fördern. Der Budgetbetrag von Fr. 3'000 soll belassen werden, um mit einer ähnlichen Regelung einen finanziellen Anreiz für die Teilnahme an den Kursen zu bieten (hohe Präsenz = Gemeindebeitrag).
- Bei der Hausaufgabeninsel durfte die Finanzkommission feststellen, dass gemäss Jahresrechnung 2015 die Elternbeiträge die Kosten zu decken vermochten. – Auf Anfrage bestätigt die Schulleitung, dass die Hausaufgabeninsel so gut frequentiert wird, dass sogar mit einer Warteliste gearbeitet werden muss. – Nach einer kurzen Diskussion kommen die FiKo und die Schulverantwortlichen überein, eine dritte Gruppe HAI zu führen, da diese praktisch kostenneutral sei. Der Gemeinderat wird gebeten, im Rahmen der Budgetberatung von dieser Ausdehnung des Angebots HAI Kenntnis zu nehmen.
- Auf die Frage, ob auch hinsichtlich der Förderung der normal- und der besonders Begabten Aktivitäten entwickelt werden, erfuhr die FiKo, dass davon auszugehen ist, dass der mittel-schulvorbereitende Unterricht wieder eingeführt wird. Weiter bietet die Oberstufe nach wie vor die Pannenkurse an, wo der Unterrichtsstoff den individuellen Bedürfnissen entsprechend wiederholt respektive vertieft werden kann. Zudem finden berufsvorbereitende Kurse an der Oberstufe statt.
- Die Finanzkommission sprach auch die Schaffung von Tagesstrukturen im Vorschulalter an. Die Gemeinde Zuchwil hat sehr gute Erfahrungen gemacht. Diese verweist immer wieder auf die positiven finanziellen Auswirkungen auf den Bereich des Deutsch-Zusatzunterrichts an der Primarschule, wenn die fremdsprachigen Kinder bereits im Vorschulalter erfasst werden können. Weiter sind Spielgruppen oder Kitas Angebote, welche eine Gemeinde auch als Wohngemeinde für Familien (auch für deutschsprachige Familien) attraktiv machen. Die Finanzkommission ist der Auffassung, dass Dulliken solche Möglichkeiten, auch wenn

sie vorerst gewisse Vorleistungen bedingen, zumindest seriös prüfen sollte. Aus diesem Grund sieht das Budget auch einen etwas höheren Beitrag an die Spielgruppe vor. Dies im Hinblick darauf, dass die Elternbeiträge gesenkt und die finanzielle Hemmschwelle etwas gesenkt werden kann.

- Den Schulverantwortlichen ist es wichtig, dass dem Gebäudeunterhalt weiterhin die notwendige Bedeutung beigemessen wird. Dazu gehört, dass der bauliche Unterhalt im Rahmen einer Langfristplanung sichergestellt wird, in welche auch die Schulleitung involviert wird.

Baubereich

Die Finanzkommission hat aufgrund der vergleichsweise moderaten Eingaben dieses Jahr darauf verzichtet, von der Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission Kürzungen ihrer Budgeteingaben zu verlangen.

Spezialfinanzierung Feuerwehr

Die Finanzkommission legte dieses Jahr ihr Hauptaugenmerk bei den Budgetberatungen auf die Feuerwehr mit einem für nächstes Jahr zu erwartenden Verlust von rund Fr. 46'000. Die Analyse hat ergeben, dass die Feuerwehrrechnung nicht primär unter einem Kostenproblem leidet, sondern vielmehr unter einem Ertragsproblem. Aus diesem Grund wollte die Finanzkommission im Gespräch mit den Feuerwehrverantwortlichen eruieren, welche Ansätze verfolgt werden könnten, um diese Situation zu verbessern.

Mit Blick auf die knappen Ressourcen, mit welchen die Dulliker Feuerwehr auskommen muss, machte die Delegation der Feuerwehrkommission auf folgende Punkte aufmerksam:

- Mit der Erweiterung des Feuerwehrmagazins wurde die Feuerwehrrechnung mit rund 540'000 Franken belastet, welche nach dem Verständnis der Feuerwehrkommission eine ausserordentliche Ausgabe darstellt, welche die Feuerwehr zusätzlich neben den sonstigen Investitionen belastet. Wenn man die Planrechnung 2017-2026 anschaut, stellt man fest, dass diese Belastung eines der Hauptprobleme für die Feuerwehr darstellt. Grundsätzlich sind die FW-Kommissionsmitglieder der Auffassung, dass die Feuerwehr in diesem Punkt unbedingt entlastet werden sollte.
- Für die Dulliker Feuerwehr ist es wichtig, dass sie über eine gute und jederzeit uneingeschränkt einsatzfähige Ausrüstung verfügt. Dazu gehört auch der periodische Ersatz von Fahrzeugen. Die Feuerwehr geht in ihrer Langfristplanung davon aus, dass im Jahr 2020 das Pionierfahrzeug (brutto 300'000 / netto 195'000 Franken) angeschafft werden muss. Im Jahr 2024 folgt dann der Ersatz des Atemschutzfahrzeuges (brutto 170'000 / netto 110'500 Franken). Dabei handelt es sich um voraussichtliche Anschaffungszeitpunkte, welche je nach Zustand des betreffenden zu ersetzenden Fahrzeuges verschoben werden können. Bei jedem Fahrzeug kommt aber zwangsläufig der Moment, an dem man sagen kann, der Ersatz ist günstiger als der Unterhalt.
- Mit Blick auf die Budgeteingabe pro 2017 ist lediglich die Anschaffung einer Hochdruckreinigungsanlage in Höhe von rund 20'000 Franken zu erwähnen, welche als ausserordentlich Position des Feuerwehrbudgets ins Auge sticht. Ansonsten bewegen sich die Budgeteingaben im Rahmen der Vorjahre.

Für die Finanzkommission ist es ein zentrales Anliegen, dass die Dulliker Feuerwehr als Spezialfinanzierung organisiert bleiben kann. Und die FiKo ist deshalb auch bereit, dem Gemeinderat im Hinblick darauf geeignete Vorschläge zu unterbreiten. Dazu gehört gegebenenfalls auch die Ausrichtung eines Defizitbeitrages. Eine solche Massnahme steht jedoch nicht im Zusammenhang mit dem Budget zur Diskussion, sondern im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss, wenn der konkrete Handlungsbedarf klar ist. Nach Einschätzung der Finanzkommission kann die notwendige Verbesserung der finanziellen Lage der Feuerwehr nur sehr bedingt durch Einsparungen erreicht werden. Vielmehr müssen ertragsseitige Verbesserungen erzielt werden können. Einerseits stellt sich die Frage, welche Optionen es bereits heute gibt und andererseits, welche Möglichkeiten sich durch die Revision des Gebäudeversicherungsgesetzes ergeben.

Periodische Überprüfung der Beiträge

Das Finanzreglement legt in den Paragraphen 21 und 22 fest, dass in der Regel einmal pro Amtsperiode Ansätze für Spesenersatz, für Stundenlöhne sowie für Gemeindebeiträge zu überprüfen und allenfalls dem Gemeinderat Änderungsvorschläge zu unterbreiten sind.

Mit Rücksicht auf den Umstand, dass seit der letzten Anpassung dieser Ansätze vor vier Jahren keine Teuerung eingetreten ist, will die Finanzkommission auf die nächstes Jahr beginnende neue Amtsperiode hin keine Anpassungen vornehmen. Sie verzichtete somit darauf, dem Gemeinderat eine entsprechende Eingabe zu machen und das Budget entsprechend anzupassen. Von diesem Grundsatz wich die Finanzkommission beim Verein „Spielgruppe Dulliken“ ab und hob dessen Gemeindebeitrag von Fr. 3'200 um Fr. 2'800 auf Fr. 6'000 an.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Das Budget 2017 geht bei den natürlichen Personen in der Gesamtbetrachtung von einem gegenüber dem Budget pro 2016 um Fr. 265'000 höheren Steueraufkommen aus. Dabei wird bei den Quellensteuern die Prognose gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 275'000 auf Fr. 775'000 erhöht. Bei einem unveränderten Steuerbezug von 119 Punkte ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen in Höhe von total Fr. 9'970'000 zu rechnen (Budget 2016 Fr. 9'705'000, Rechnung 2015 Fr. 10'675'000).

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. An dieser Differenzierung will die Finanzkommission festhalten, auch wenn wegen Unternehmenssteuerreform III mit gewissen Ausfällen zu rechnen sein wird. Bei dieser Kategorie von Steuerpflichtigen sind die Schwankungen wesentlich höher als bei den natürlichen Personen und damit die Planungsgenauigkeit deutlich geringer. Bei einem unveränderten Steuerbezug von 89 Punkte ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen in Höhe von total Fr. 825'000 zu rechnen (Budget 2016 Fr. 700'000, Rechnung 2015 Fr. 1'005'000).

Abschreibungen Steuerausstände

Leider ist davon auszugehen, dass der Abschreibungsbedarf von Steuerausständen 2017 mit total Fr. 350'000 (Budget 2016 Fr. 350'000, Rechnung 2015 Fr. 355'000) auf dem hohen Niveau der Vorjahre verharren wird. Dabei ist zu beachten, dass mehr als zwei Drittel der Verlustscheine Forderungen aus Ermessenseinschätzungen betreffen. Weiter darf nicht ausser Acht gelassen werden, dass dieser finanzielle Ausfall für die Festlegung der Mindestausstattung im Ressourcenausgleich berücksichtigt wird.

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 2017 erneut eine Null-Runde vereinbart. Das Lohnniveau pro 2017 basiert für diese Personalkategorie also weiterhin auf einem Stand von 117,7 Punkten. – Der tatsächliche Teuerungsstand per Ende August liegt mit 113,4 Punkten aber um 4,3 Punkte unter dem auszugleichenden Stand pro 2017. Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbesoldungskosten entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen pro 2017 bei insgesamt Fr. 4'890'000 (Budget 2016 Fr. 4'980'000, Rechnung 2015 Fr. 5'260'000).

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 mit 116,0 Punkten über dem effektiven per Ende August 2016 von 113,4 Punkten. Vor diesem Hintergrund beschloss der Rat für das kommende Jahr eine Null-Runde. Somit wird für 2017 ein unveränderter Teuerungsstand von 116,0 Punkten ausgeglichen. In der Summe liegen die Besoldungskosten dieser Personalkategorie pro 2017 bei Fr. 3'129'000 (Budget 2015 Fr. 3'063'000, Rechnung 2015 Fr. 3'093'000).

Stellenplan pro 2017

Der Stellenplan pro 2017 geht von einem Gesamtpensum von 25.33 Pensen aus (Vorjahr 24.93 Pensen). Folgende zwei Veränderungen können zu Pensenerhöhungen führen, die im vorliegenden Stellenplan nicht berücksichtigt sind:

- Es ist ausserordentlich schwierig aus der heutigen Warte auch nur mit annähernder Sicherheit abzuschätzen, welche konkreten Pensenbedürfnisse sich beim Regionalen Sozialdienst ergeben werden. Insbesondere ist es nicht möglich abzuschätzen, wie die Bedürfnisse im Asylwesen sind. Aus diesem Grunde sieht der Stellenplan einen Spielraum von 40 Stellenprozenten vor.
- Die Integration wird zur konstanten Aufgabe der Einwohnergemeinden. Der Stellenplan geht davon aus, dass diese Funktion bei der Einwohnerkontrolle angesiedelt bleibt. Deshalb sieht der Stellenplan hier einen Spielraum von 20 Stellenprozenten vor.

Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen beträgt Fr. 820'000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein leicht unterdurchschnittliches Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von Fr. 1'425'000 stehen Gesamteinnahmen von Fr. 675'000 gegenüber.

Investitionen im Umfang von lediglich Fr. 705'000 betreffen die steuerfinanzierte Allgemeine Rechnung.

In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten Spezialfinanzierungen sind folgende Investitionsvolumina geplant.

- | | | | |
|---------------------|---------------|---|---------------------|
| • Feuerwehrrechnung | | | keine Investitionen |
| • Wasserrechnung | Mehrausgaben | | Fr. 125'000 |
| • Abwasserrechnung | Mehreinnahmen | - | Fr. 10'000 |
| • Abfallrechnung | | | keine Investitionen |

Ergebnis und Finanzierung

Das Budget 2017 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem Steuerbezug von 119 (nat. Pers.) respektive 89 Steuerpunkten (jur. Pers.) mit einem **Ertragsüberschuss** in Höhe von **Fr. 118'790**, dies nach Vornahme von Fr. 156'305 an Abschreibungen.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen vergleichsweise sehr geringen Cash flow von lediglich Fr. 9'500. Neben den ordentlichen Abschreibungen in Höhe von Fr. 26'640 muss der Bestand an altem Verwaltungsvermögen nach HRM1 mit einem Betrag von Fr. 29'750 abgeschrieben werden. In der Summe rechnet die Feuerwehrrechnung somit mit einem **Verlust von Fr. 46'890**. Sollte tatsächlich ein solcher Verlust realisiert werden müssen, geriete die Feuerwehrrechnung in einen Bilanzfehlbetrag resp. in eine Unterbilanz. Im Zeitpunkt des Jahresabschlusses müsste dieser Punkt vonseiten des Gemeinderates speziell behandelt werden.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Cash flow** von **Fr. 99'810** entgegen, dies allerdings bei sehr hohen laufenden Unterhaltskosten von Fr. 191'600 und Planungskosten von Fr. 55'900. Ausgehend davon, dass eine Rücklage für den Werterhalt der Anlagen in Höhe von Fr. 125'700 gebildet werden muss, ist für 2017 mit einem **Verlust von Fr. 25'890** auszugehen. Dies ist aktuell ohne Belang, weil die Wasserversorgung über ein dickes Eigenkapitalpolster verfügt. – Das Netto-Investitionsvolumen im Bereich der Wasserversorgung beläuft sich nächstes Jahr auf Fr. 125'000. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Wasserrechnung im kommenden Jahr um rund Fr. 25'000 abnehmen wird. Die auf vorletztes Jahr hin vorgenommenen Gebührenanpassungen erweisen sich nach wie vor als angemessen und richtig, dies als ersten Schritt. – Wenn allerdings 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. 155'600**, welcher im Umfang von Fr. 129'600 für die Äufnung von Rücklagen zum Werterhalt der Anlagen vorgesehen ist und im Umfang von Fr. 36'000 dem Eigenkapital zugeschlagen wird. Für 2017 werden Investitionsausgaben im Bereich der Abwasserbeseitigung von Fr. 240'000 vorgesehen, welche vollumfänglich aus den Einnahmen der Investitionsrechnung von Fr. 250'000 gedeckt werden können. Es resultiert eine Einnahmenüberhang der Investitionsrechnung von Fr. 10'000. Es ist somit davon auszugehen, dass die Eigenkapitalbasis der Abwasserrechnung im kommenden Jahr um rund Fr. 165'600 zunehmen wird.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein spürbares **Defizit** von **Fr. 53'410**, 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 unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem Steuerbezug von 119 Punkten (nat. Pers.) respektive 89 Punkten (jur. Pers.) einen **Cash flow** von insgesamt **Fr. 467'000** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen von Fr. 820'000 in Höhe von rund **56,9%** erreichen. – Der sich ergebende **Finanzierungsfehlbetrag** wird zu einer Abnahme der Liquidität um total **Fr. 353'000** führen.

Feuerwehersatzabgabe

Nach dem Willen des Gemeinderates sollen die gültigen Ansätze für die Feuerwehersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. zwischen Fr. 10.00 bis Fr. 200.00) vorerst belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 250'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung des Gemeinderates auf unverändert Fr. 120.00 pro Tier belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 28'200.

Anträge

Der Gemeinderat hat sich anlässlich seiner Sitzung vom 7. November 2016 vertieft mit dem Budget pro 2017 befasst. – Gestützt auf den vorliegenden Bericht und die entsprechenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2016 einstimmig und ohne Enthaltungen wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2017 auf 119 Punkte zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2017 auf 89 Punkte zu belassen.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2017 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 2017 auf unverändertem Niveau von Fr. 120.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei vom genehmigten Stellenplan pro 2017 Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei der Voranschlag pro 2017 zu genehmigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2017 Kenntnis zu nehmen.**

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN

Für den Einwohnergemeinderat

Der Gemeindepräsident:



Walter Rhiner

Der Gemeindegeschreiber:



Andreas Gervasoni

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		30'385'050.00	29'937'636.00	28'263'770.44
Betrieblicher Ertrag		30'211'940.00	30'084'340.00	29'235'212.96
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-173'110.00	146'704.00	971'442.52
Finanzaufwand		271'000.00	287'500.00	321'878.90
Finanzertrag		562'900.00	487'900.00	508'648.05
Ergebnis aus Finanzierung		291'900.00	200'400.00	186'769.15
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	118'790.00	347'104.00	1'158'211.67
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		1'495'000.00	1'960'000.00	304'626.40
Investitionseinnahmen		675'000.00	400'000.00	4'950'999.20
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)	-820'000.00	-1'560'000.00	4'646'372.80

Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2017	Jahresrechnung 2015	Budget 2017	Jahresrechnung 2015	Budget 2017	Jahresrechnung 2015
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	118'790.00	1'158'211.67	118'790.00	1'158'211.67	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	36'000.00	680'248.76	0.00	0.00	36'000.00	680'248.76
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	-126'190.00	-2'875.84	0.00	0.00	-126'190.00	-2'875.84
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	212'695.00	277'926.10	156'305.00	205'564.35	56'390.00	72'361.75
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	255'300.00	129'600.00	0.00	0.00	255'300.00	129'600.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	-30'000.00	0.00	-30'000.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		466'595.00	2'243'110.69	245'095.00	1'363'776.02	221'500.00	879'334.67
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-820'000.00	4'646'372.80	-705'000.00	4'271'362.30	-115'000.00	375'010.50
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-353'405.00	6'889'483.49	-459'905.00	5'635'138.32	106'500.00	1'254'345.17
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		56.90	1)	34.77	1)	192.61	1)

1) bei Mehreinnahmen der Investitionsrechnung kann kein Selbstfinanzierungsgrad ermittelt werden

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Konten- definition	Feuerwehr		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2017	JR 2015	Budget 2017	JR 2015	Budget 2017	JR 2015	Budget 2017	JR 2015
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	0.00	316'051.36	36'000.00	364'197.40	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	-46'890.00	0.00	-25'890.00	0.00	0.00	0.00	-53'410.00	-2'875.84
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	56'390.00	72'361.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	0.00	0.00	125'700.00	0.00	129'600.00	129'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		9'500.00	72'361.75	99'810.00	316'051.36	165'600.00	493'797.40	-53'410.00	-2'875.84
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	-125'000.00	116'126.95	10'000.00	258'883.55	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		9'500.00	72'361.75	-25'190.00	432'178.31	175'600.00	752'680.95	-53'410.00	-2'875.84
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0.00	0.00	79.85	1)	1)	1)	0.00	0.00

1) bei Mehreinnahmen der Investitionsrechnung kann kein Selbstfinanzierungsgrad ermittelt werden

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoergebnis</i>	3'135'590.00	2'118'870.00 <i>1'016'720.00</i>	3'122'580.00	2'125'820.00 <i>996'760.00</i>	1'487'770.40	466'458.40 <i>1'021'312.00</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	376'920.00	344'590.00 <i>32'330.00</i>	331'480.00	263'600.00 <i>67'880.00</i>	347'626.60	285'287.80 <i>62'338.80</i>
2	Bildung <i>Nettoergebnis</i>	9'009'740.00	2'418'670.00 <i>6'591'070.00</i>	9'155'980.00	2'467'540.00 <i>6'688'440.00</i>	9'158'847.47	3'826'191.85 <i>5'332'655.62</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit <i>Nettoergebnis</i>	692'450.00	66'470.00 <i>625'980.00</i>	614'160.00	64'150.00 <i>550'010.00</i>	607'036.73	62'314.45 <i>544'722.28</i>
4	Gesundheit <i>Nettoergebnis</i>	613'965.00	37'000.00 <i>576'965.00</i>	681'555.00	37'000.00 <i>644'555.00</i>	628'923.80	24'759.20 <i>604'164.60</i>
5	Soziale Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	12'079'090.00	8'083'470.00 <i>3'995'620.00</i>	11'732'940.00	7'868'960.00 <i>3'863'980.00</i>	11'408'670.84	7'667'951.35 <i>3'740'719.49</i>
6	Verkehr <i>Nettoergebnis</i>	1'574'095.00	814'670.00 <i>759'425.00</i>	1'517'940.00	774'160.00 <i>743'780.00</i>	1'454'101.03	793'163.58 <i>660'937.45</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	2'288'580.00	2'037'300.00 <i>251'280.00</i>	2'096'281.00	1'883'320.00 <i>212'961.00</i>	2'333'145.20	2'156'640.20 <i>176'505.00</i>
8	Volkswirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	52'020.00 <i>188'980.00</i>	241'000.00	40'520.00 <i>205'480.00</i>	246'000.00 <i>189'906.38</i>	41'105.20	231'011.58
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoergebnis</i>	858'600.00 <i>13'779'200.00</i>	14'637'800.00	931'700.00 <i>13'909'990.00</i>	14'841'690.00	1'118'422.07 <i>13'111'660.53</i>	14'230'082.60
Total Aufwand / Ertrag		30'681'050.00	30'799'840.00	30'225'136.00	30'572'240.00	28'585'649.34	29'743'861.01
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		118'790.00		347'104.00		1'158'211.67	
Total		30'799'840.00	30'799'840.00	30'572'240.00	30'572'240.00	29'743'861.01	29'743'861.01

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	10'125'050.00	10'202'130.00	8'810'096.09
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'322'665.00	4'068'136.00	3'645'821.26
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	208'695.00	170'990.00	277'926.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	361'300.00	281'390.00	809'848.76
36	Transferaufwand	10'081'960.00	9'728'480.00	9'524'846.36
39	Interne Verrechnungen	5'310'380.00	5'421'510.00	5'195'231.87
	Total betrieblicher Aufwand	30'410'050.00	29'872'636.00	28'263'770.44
40	Fiskalertrag	10'873'200.00	10'482'000.00	11'706'128.50
41	Regalien und Konzessionen	244'200.00	247'200.00	234'215.58
42	Entgelte	2'566'890.00	2'467'850.00	2'650'522.21
43	Verschiedene Erträge	11'500.00	6'500.00	118'819.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	156'190.00	62'920.00	2'875.84
46	Transferertrag	11'074'580.00	11'396'360.00	13'565'070.00
49	Interne Verrechnungen	5'310'380.00	5'421'510.00	957'581.28
	Total betrieblicher Ertrag	30'236'940.00	30'084'340.00	29'235'212.96
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-173'110.00	211'704.00	971'442.52
34	Finanzaufwand	271'000.00	287'500.00	321'878.90
44	Finanzertrag	562'900.00	487'900.00	508'648.05
	Ergebnis aus Finanzierung	291'900.00	200'400.00	186'769.15
	Operatives Ergebnis	118'790.00	412'104.00	1'158'211.67
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	65'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-65'000.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	118'790.00	347'104.00	1'158'211.67

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	9'993'600.00	10'068'680.00	8'682'763.79
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'366'445.00	3'226'936.00	2'981'032.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'305.00	132'130.00	205'564.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'713'260.00	9'350'580.00	9'193'719.51
39	Interne Verrechnungen	4'888'550.00	5'006'290.00	4'813'417.97
	Total Betrieblicher Aufwand	28'114'160.00	27'784'616.00	25'876'497.74
40	Fiskalertrag	10'873'200.00	10'482'000.00	11'706'128.50
41	Regalien und Konzessionen	244'200.00	247'200.00	234'215.58
42	Entgelte	523'190.00	489'150.00	571'290.20
43	Verschiedene Erträge	11'000.00	6'000.00	118'819.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	10'979'580.00	11'376'360.00	13'291'072.85
49	Interne Verrechnungen	5'279'880.00	5'395'610.00	932'981.28
	Total Betrieblicher Ertrag	27'941'050.00	27'996'320.00	26'854'507.96
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-173'110.00	211'704.00	978'010.22
34	Finanzaufwand	271'000.00	287'500.00	321'878.90
44	Finanzertrag	562'900.00	487'900.00	508'648.05
	Ergebnis aus Finanzierung	291'900.00	200'400.00	186'769.15
	Operatives Ergebnis	118'790.00	412'104.00	1'164'779.37
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	65'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-65'000.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	118'790.00	347'104.00	1'164'779.37

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	114'050.00	116'050.00	111'298.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	131'520.00	100'430.00	89'376.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56'390.00	34'990.00	72'361.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	9'630.00	9'230.00	9'247.70
	Total Betrieblicher Aufwand	311'590.00	260'700.00	282'284.30
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	257'700.00	247'700.00	272'330.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	46'890.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	7'000.00	5'247.00
49	Interne Verrechnungen	5'000.00	6'000.00	4'707.00
	Total Betrieblicher Ertrag	311'590.00	260'700.00	282'284.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Abfallbeseitigung		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	8'968.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	399'000.00	386'000.00	350'355.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	6'700.00	6'500.00	6'567.70
39	Interne Verrechnungen	99'710.00	98'560.00	89'548.95
	Total Betrieblicher Aufwand	515'410.00	501'060.00	455'439.85
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	450'000.00	435'000.00	435'009.71
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	53'410.00	53'940.00	2'875.84
46	Transferertrag	11'000.00	11'000.00	9'866.60
49	Interne Verrechnungen	1'000.00	1'120.00	1'120.00
	Total Betrieblicher Ertrag	515'410.00	501'060.00	448'872.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	-6'567.70
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	-6'567.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	-6'567.70
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	7'400.00	7'400.00	7'066.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	338'300.00	292'500.00	190'852.84
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	910.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	125'700.00	125'700.00	316'051.36
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	156'490.00	152'330.00	149'687.55
	Total Betrieblicher Aufwand	627'890.00	578'840.00	663'657.80
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	591'000.00	561'000.00	657'299.80
43	Verschiedene Erträge	500.00	500.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	25'890.00	8'980.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	2'000.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	8'500.00	6'360.00	6'358.00
	Total Betrieblicher Ertrag	627'890.00	578'840.00	663'657.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abwasserbeseitigung		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'400.00	62'270.00	34'204.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	2'960.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	235'600.00	155'690.00	493'797.40
36	Transferaufwand	362'000.00	371'400.00	324'559.15
39	Interne Verrechnungen	156'000.00	155'100.00	133'329.70
	Total Betrieblicher Aufwand	841'000.00	747'420.00	985'890.75
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	745'000.00	735'000.00	714'592.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	80'000.00	0.00	258'883.55
49	Interne Verrechnungen	16'000.00	12'420.00	12'415.00
	Total Betrieblicher Ertrag	841'000.00	747'420.00	985'890.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'135'590.00	2'118'870.00	3'122'580.00	2'125'820.00	1'487'770.40	466'458.40
	Netto		1'016'720.00		996'760.00		1'021'312.00
0110	Legislative	60'490.00	100.00	39'340.00	100.00	42'648.45	0.00
	Netto		60'390.00		39'240.00		42'648.45
0110.3000.00	Sitzungsgelder RPK	5'000.00		5'000.00		2'800.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	16'000.00		8'000.00		10'943.05	
0110.3000.02	Sitzungsgelder Gdeversammlung	500.00		500.00		596.50	
0110.3000.10	Honorare Legislative	5'760.00		5'760.00		5'760.00	
0110.3099.00	übr. Personalaufwand Wahlbüro	700.00		700.00		426.00	
0110.3099.01	übriger Personalaufwand RPK	500.00		500.00		958.55	
0110.3100.00	Büromaterial	8'000.00		1'500.00		3'651.50	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		1'000.00		549.25	
0110.3130.10	Porti, Versandkosten	10'000.00		7'000.00		6'838.55	
0110.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'500.00		850.00		745.50	
0110.3636.00	Beiträge an Ortsparteien	8'050.00		8'050.00		8'050.00	
0110.3990.99	Sozialleistungen	480.00		480.00		1'329.55	
0110.4612.00	Dienstleistungen an Gemeinwesen		100.00		100.00		
0120	Exekutive	211'720.00	1'000.00	219'470.00	1'000.00	211'361.60	1'933.20
	Netto		210'720.00		218'470.00		209'428.40
0120.3000.00	Sitzungsgelder Gemeinderat	26'000.00		26'000.00		22'520.00	
0120.3000.01	Sitzungsgelder EDV-Kommission	200.00		200.00		0.00	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Finanzkomm.	3'000.00		3'500.00		3'250.00	
0120.3000.10	Honorare Exekutive	112'150.00		112'450.00		112'349.15	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		10'311.05	
0120.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		1'270.20	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'905.35	
0120.3130.11	Kommunikationskosten	200.00		200.00		159.30	
0120.3130.15	Beitrag Gdeprärs. Niederamt	2'000.00		2'500.00		0.00	
0120.3130.16	Beitrag Regionalverein OGG	7'500.00		7'500.00		7'351.50	
0120.3130.17	Beitrag Schw. Gemeindeverband	1'000.00		0.00		0.00	
0120.3130.18	Beitrag VSEG	4'500.00		0.00		0.00	
0120.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	7'500.00		10'000.00		8'857.90	
0120.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	12'000.00		21'000.00		11'531.30	
0120.3171.00	Gemeinderatsanlässe	5'000.00		5'000.00		4'920.70	
0120.3636.00	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000.00		8'000.00		6'856.50	
0120.3990.99	Sozialleistungen	18'670.00		19'120.00		20'078.65	
0120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'000.00		1'933.20
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	340'650.00	150'600.00	344'190.00	164'000.00	415'926.30	162'037.90
	Netto		190'050.00		180'190.00		253'888.40
0210.3010.00	Löhne Finanz-, Steuerverwaltung	229'530.00		222'960.00		288'059.30	
0210.3090.00	Weiterbildungen	3'000.00		5'000.00		0.00	
0210.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		0.00	
0210.3100.00	Büromaterial	8'000.00		10'000.00		7'866.65	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		4'671.75	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		800.00		1'172.05	
0210.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	2'000.00		2'000.00		4'038.15	
0210.3113.00	Ansch. Hardware	1'000.00		1'000.00		0.00	
0210.3118.00	Ansch. Software	20'000.00		25'300.00		0.00	
0210.3130.10	Porti, Versandkosten	7'500.00		7'500.00		8'995.05	
0210.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'900.00		2'142.45	
0210.3130.14	Betriebskosten	500.00		500.00		69.25	
0210.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'500.00		2'872.90	
0210.3153.00	Unterh. Hardware	2'500.00		4'200.00		6'260.05	
0210.3158.00	Unterh. Software	6'500.00		3'000.00		29'910.50	
0210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	5'000.00		6'500.00		6'581.50	
0210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'000.00		3'000.00		2'521.65	
0210.3990.99	Sozialleistungen	46'120.00		46'030.00		60'467.05	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		41'000.00		39'711.00
0210.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		8'500.00		7'500.00		7'958.15
0210.4611.00	Entsch. Kt. für Steuerregister		7'200.00		7'200.00		6'992.00
0210.4612.01	Entsch. K'Gden f. Steuerinkasso		23'000.00		23'000.00		22'245.25
0210.4910.11	Verkaufsprov. Hundemarken, Vignetten etc.		2'500.00		2'500.00		2'331.50
0210.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		84'400.00		82'800.00		82'800.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	498'660.00	97'000.00	497'970.00	66'000.00	474'677.60	49'161.45
	Netto		401'660.00		431'970.00		425'516.15
0220.3010.00	Löhne allgemeine Dienste	321'450.00		320'920.00		288'059.30	
0220.3010.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-9'702.00	
0220.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	5'000.00		5'000.00		9'712.40	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		1'500.00		0.00	
0220.3100.00	Büromaterial	8'000.00		10'000.00		7'866.65	
0220.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	1'000.00		1'200.00		966.95	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		4'671.70	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		1'172.05	
0220.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	8'000.00		2'000.00		4'038.15	
0220.3113.00	Ansch. Hardware	1'500.00		1'000.00		0.00	
0220.3118.00	Ansch. Software	18'000.00		15'100.00		0.00	
0220.3130.10	Porti, Versandkosten	7'000.00		7'500.00		8'995.00	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'900.00		2'142.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3130.14	Ausweisgebühren	40'000.00		45'000.00		43'040.55	
0220.3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		5'000.00		5'100.70	
0220.3132.00	Beratung durch Externe	2'200.00		0.00		0.00	
0220.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	2'000.00		1'500.00		2'872.90	
0220.3153.00	Unterh. Hardware	2'500.00		4'200.00		6'260.05	
0220.3158.00	Unterh. Software	6'500.00		3'000.00		29'910.55	
0220.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	5'000.00		6'500.00		6'581.45	
0220.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'500.00		3'000.00		2'521.65	
0220.3990.99	Sozialleistungen	59'710.00		61'350.00		60'467.05	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		62'000.00		41'000.00		39'711.00
0220.4250.00	Erlös aus Fotokopien etc.		2'000.00		2'000.00		1'587.30
0220.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag				3'000.00		7'863.15
0220.4611.00	Entsch. Kt. für Proj. KIP		25'000.00		20'000.00		
0222	Bauverwaltung	286'450.00	124'500.00	290'520.00	124'500.00	284'515.30	148'825.85
	Netto		161'950.00		166'020.00		135'689.45
0222.3000.00	Sitzungsgelder BPUK	12'000.00		12'000.00		11'900.00	
0222.3000.10	Honorare BPUK	7'240.00		7'240.00		7'238.00	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	192'590.00		196'500.00		195'851.50	
0222.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	1'000.00		200.00		0.00	
0222.3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		3'000.00		504.40	
0222.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		682.80	
0222.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	0.00		0.00		4'630.95	
0222.3102.00	Baupublikationen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		5'731.35	
0222.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		0.00	
0222.3130.11	Kommunikationskosten	1'400.00		2'300.00		1'797.70	
0222.3130.12	Gebühren, Pläne, Vermessung	10'000.00		10'000.00		4'716.30	
0222.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	8'000.00		7'000.00		7'795.00	
0222.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00		0.00	
0222.3990.99	Sozialleistungen	38'120.00		41'180.00		43'667.30	
0222.4210.00	Baupolizeigebühren		50'000.00		50'000.00		71'362.55
0222.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		12'388.30
0222.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		2'000.00		2'000.00		75.00
0222.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		65'000.00		65'000.00		65'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	1'641'170.00	1'641'170.00	1'665'720.00	1'665'720.00	0.00	0.00
0228.3050.00	AG-Beiträge Ausgleichskasse	637'510.00		641'200.00		0.00	
0228.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	805'110.00		822'650.00		0.00	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	147'350.00		150'380.00		0.00	
0228.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30'740.00		30'910.00		0.00	
0228.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	20'460.00		20'580.00		0.00	
0228.4990.99	Verr. Sozialleistungen		1'641'170.00		1'665'720.00		0.00
0291	Gemeindehaus	96'450.00	104'500.00	65'370.00	104'500.00	58'641.15	104'500.00
	Netto	8'050.00		39'130.00		45'858.85	
0291.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	14'000.00		14'000.00		12'160.45	
0291.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		204.00	
0291.3101.00	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial etc.	2'000.00		2'000.00		1'618.50	
0291.3119.00	Ansch. Einrichtungen Gemeindehaus	500.00		500.00		0.00	
0291.3120.00	Entsorgungsgebühren	200.00		500.00		652.05	
0291.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	16'000.00		16'000.00		12'626.10	
0291.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	9'000.00		9'000.00		6'226.30	
0291.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	500.00		500.00		0.00	
0291.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	2'300.00		2'300.00		2'314.55	
0291.3144.00	Unterh. Gemeindehaus	47'980.00		17'000.00		20'045.60	
0291.3159.00	Unterh. Einrichtungen Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00		1'131.90	
0291.3930.10	Werkhofleistungen	1'500.00		1'100.00		623.45	
0291.3990.99	Sozialleistungen	1'170.00		1'170.00		1'038.25	
0291.4920.00	Verr. Raumkostenanteil SON		104'500.00		104'500.00		104'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEID	376'920.00	344'590.00	331'480.00	263'600.00	347'626.60	285'287.80
	Netto		32'330.00		67'880.00		62'338.80
1201	Friedensrichter	3'110.00	300.00	3'010.00	200.00	2'893.05	360.00
	Netto		2'810.00		2'810.00		2'533.05
1201.3000.00	Honorare Friedensrichter	2'590.00		2'590.00		2'585.00	
1201.3090.00	Weiterbildungen	100.00		100.00		0.00	
1201.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		100.00		98.00	
1201.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	100.00		0.00		0.00	
1201.3990.99	Sozialleistungen	220.00		220.00		210.05	
1201.4270.00	Erlös aus Bussen		300.00		200.00		360.00
1501	Feuerwehr SF	311'590.00	311'590.00	260'700.00	260'700.00	282'284.30	282'284.30
1501.3000.00	Sitzungsgelder FW-Kommission	2'500.00		2'500.00		1'450.00	
1501.3000.10	Honorare Feuerwehrkommission	10'050.00		10'050.00		25'110.00	
1501.3001.10	Übungssold	43'000.00		40'000.00		38'096.75	
1501.3001.11	Sold Kurse, Delegationen	10'000.00		10'000.00		0.00	
1501.3001.12	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		42'913.80	
1501.3001.13	Sold für LRZ Olten (Durchlauf)	0.00		5'000.00		0.00	
1501.3010.00	Löhne Feuerwehrpersonal	19'500.00		19'500.00		3'727.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1501.3090.00	Feuerwehrausbildung	13'000.00		13'000.00		0.00	
1501.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
1501.3100.00	Büromaterial	4'000.00		3'000.00		2'848.25	
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'015.95	
1501.3101.01	Treibstoffe	3'000.00		3'000.00		2'289.05	
1501.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'000.00		0.00	
1501.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	26'000.00		4'000.00		8'452.60	
1501.3112.00	Ansch. Dienstkleider, Ausrüstung	6'000.00		6'000.00		6'115.20	
1501.3120.00	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	5'500.00		5'500.00		4'694.35	
1501.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	4'000.00		4'000.00		2'078.60	
1501.3130.00	Dienst-, Hilfeleistungen	5'000.00		500.00		0.00	
1501.3130.01	Fahrschule	3'000.00		3'000.00		1'306.65	
1501.3130.11	Kommunikationskosten	6'500.00		6'500.00		4'791.95	
1501.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'367.70	
1501.3134.00	Gebäude-, Sachversicherungen	620.00		620.00		4'472.00	
1501.3136.00	sanitarische Untersuchungen	3'000.00		2'500.00		1'305.00	
1501.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	1'900.00		2'000.00		1'881.40	
1501.3144.00	Unterh. Feuerwehrgebäude	5'400.00		6'300.00		1'719.70	
1501.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	12'000.00		13'000.00		14'829.90	
1501.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		7'082.05	
1501.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	100.00		100.00		137.10	
1501.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		2'000.00		2'210.25	
1501.3170.01	Auslagen Hauptübung	7'000.00		3'500.00		2'994.35	
1501.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		15'910.00		15'784.75	
1501.3300.00	Abschr. Sachanlagen FW	26'640.00		0.00		72'361.75	
1501.3300.25	Abschr. altes Verwaltungsvermögen FW	29'750.00		34'990.00		0.00	
1501.3930.10	Werkhofleistungen	500.00		400.00		0.00	
1501.3930.11	Verwaltungskostenanteil	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.3940.00	Zinsaufwand	2'150.00		1'850.00		1'849.00	
1501.3990.00	Versicherungsprämienanteil	500.00		500.00		500.00	
1501.3990.99	Sozialleistungen	2'480.00		2'480.00		2'898.70	
1501.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		250'000.00		240'000.00		254'152.30
1501.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		13'778.00
1501.4240.01	Erlös Brandmeldeanlagen		4'400.00		4'400.00		4'400.00
1501.4270.00	Erlös Feuerwehrbussen		300.00		300.00		0.00
1501.4510.00	Verlust SF Feuerwehr		46'890.00		0.00		0.00
1501.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		2'000.00		5'247.00
1501.4634.00	Entsch. SBB/SGV LRZ Olten		0.00		5'000.00		0.00
1501.4990.00	Verr. Hilfeleistungen Herznut		5'000.00		6'000.00		4'707.00
1612	Schiessanlage	7'000.00	2'700.00	7'000.00	2'700.00	3'907.30	2'643.50
	Netto		4'300.00		4'300.00		1'263.80
1612.3120.00	Strom Schützenhaus	600.00		600.00		600.00	
1612.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		306.60	
1612.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	300.00		300.00		283.25	
1612.3144.00	Unterh. Schützenhaus	4'300.00		4'300.00		1'089.60	
1612.3930.10	Werkhofleistungen	1'500.00		1'500.00		1'627.85	
1612.4612.00	Entsch. Starrkirch-Wil f. Schützenhaus		2'700.00		2'700.00		2'643.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	55'220.00	30'000.00	60'770.00	0.00	58'541.95	0.00
	Netto		25'220.00		60'770.00		58'541.95
1620.3120.00	Strom Zivilschutz	500.00		500.00		329.45	
1620.3130.11	Kommunikationskosten	700.00		700.00		912.60	
1620.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	70.00		70.00		63.15	
1620.3144.00	Unterh. Zivilschutzanlagen	2'150.00		2'150.00		1'043.90	
1620.3300.00	Abschr. Sachanlagen ZS	0.00		1'520.00		0.00	
1620.3612.00	Entsch. reg. Sanitätshilfsstelle Schönenwerd	1'800.00		2'000.00		1'505.70	
1620.3612.01	Entsch. Zivilschutz RZSO/RFSO	50'000.00		53'830.00		54'548.60	
1620.3930.10	Werkhofleistungen	0.00		0.00		138.55	
1620.4501.00	Entnahme aus Fonds des FK		30'000.00		0.00		0.00
2	Bildung	9'009'740.00	2'418'670.00	9'155'980.00	2'467'540.00	9'158'847.47	3'826'191.85
	Netto		6'591'070.00		6'688'440.00		5'332'655.62
2110	Kindergarten	467'090.00	160'430.00	550'440.00	178'820.00	585'449.20	320'036.00
	Netto		306'660.00		371'620.00		265'413.20
2110.3020.00	Löhne Kindergarten	388'950.00		456'260.00		495'594.55	
2110.3020.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-19'129.60	
2110.3990.99	Sozialleistungen	78'140.00		94'180.00		108'984.25	
2110.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		160'430.00		178'820.00		320'036.00
2120	Primarschule	3'197'100.00	1'098'100.00	3'048'100.00	990'730.00	3'286'375.90	1'714'102.40
	Netto		2'099'000.00		2'057'370.00		1'572'273.50
2120.3020.00	Löhne Primarschule	2'662'240.00		2'515'250.00		2'734'165.25	
2120.3020.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-20'120.80	
2120.3099.00	übriger Personalaufwand	0.00		12'550.00		0.00	
2120.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	534'860.00		520'300.00		572'331.45	
2120.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		1'098'100.00		990'730.00		1'714'102.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	1'746'050.00	534'460.00	1'776'550.00	540'290.00	1'855'314.50	914'191.00
	Netto		1'211'590.00		1'236'260.00		941'123.50
2130.3020.00	Löhne Sekundarstufe	1'295'740.00		1'365'880.00		1'457'858.00	
2130.3020.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-18'514.10	
2130.3099.00	übriger Personalaufwand	0.00		12'660.00		0.00	
2130.3611.00	Entsch. Kt. Sekundarschule P	190'000.00		115'000.00		100'170.00	
2130.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	0.00		0.00		612.50	
2130.3990.99	Sozialleistungen	260'310.00		283'010.00		315'188.10	
2130.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		534'460.00		540'290.00		914'191.00
2140	Musikschulen	344'040.00	180'000.00	322'640.00	185'000.00	335'357.80	182'803.25
	Netto		164'040.00		137'640.00		152'554.55
2140.3000.00	Sitzungsgelder Musikkommission	1'800.00		1'800.00		2'750.00	
2140.3000.10	Honorare Musikkommission	6'490.00		6'490.00		6'485.00	
2140.3020.00	Löhne Musikschule	266'490.00		242'700.00		254'414.35	
2140.3090.00	Weiterbildungen	1'000.00		1'000.00		0.00	
2140.3099.00	übriger Personalaufwand	0.00		0.00		648.00	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		533.95	
2140.3104.00	Lehrmittel	300.00		300.00		0.00	
2140.3119.00	Anschaffung Instrumente	1'800.00		1'800.00		93.00	
2140.3130.15	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'160.00	
2140.3159.00	Unterh. Instrumente	1'200.00		1'200.00		894.50	
2140.3160.00	Raummiete Musikschule Olten	1'500.00		1'500.00		947.95	
2140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'500.00		1'500.00		700.00	
2140.3170.01	Konzerte, öffentl. Musikveranstaltungen	5'000.00		9'000.00		3'857.70	
2140.3170.02	Schulabschlussfeier	1'000.00		1'000.00		880.60	
2140.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'500.00		2'460.75	
2140.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	0.00		0.00		3'000.00	
2140.3990.99	Sozialleistungen	52'760.00		50'650.00		56'532.00	
2140.4230.00	Schulgelder Musikschule		65'000.00		70'000.00		65'317.70
2140.4612.00	Entsch. Gden f. auswärtige Schüler		0.00		0.00		1'302.00
2140.4631.00	Beitr. Kt. Musikschule		115'000.00		115'000.00		116'183.55
2170	Schulliegenschaften	994'770.00	34'000.00	1'030'330.00	34'000.00	951'835.94	34'000.00
	Netto		960'770.00		996'330.00		917'835.94
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	332'350.00		330'400.00		335'972.15	
2170.3010.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-2'101.75	
2170.3090.00	Weiterbildung/Bildung Lernende	3'000.00		2'500.00		4'835.70	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		900.00		2'348.05	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		8'000.00		5'051.10	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel	19'000.00		19'000.00		23'756.15	
2170.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	12'350.00		10'400.00		7'068.00	
2170.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	62'000.00		62'000.00		58'617.00	
2170.3120.01	Heizöl, Erdgas, Holzschnitzel	25'000.00		25'000.00		29'207.50	
2170.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	100'000.00		100'000.00		90'949.55	
2170.3120.03	Entsorgungsgebühren	10'000.00		10'000.00		12'251.00	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'855.35	
2170.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	1'000.00		1'000.00		109.35	
2170.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	18'500.00		18'500.00		18'120.20	
2170.3140.00	Unterh. Schulhaus/TH Neumatt	85'600.00		87'600.00		107'234.94	
2170.3140.01	Unterh. Schulhaus/Pav. Kleinfeld	42'300.00		44'000.00		85'612.50	
2170.3140.02	Unterh. altes Schulhaus/MZH	105'000.00		165'000.00		33'400.35	
2170.3140.03	Unterh. Schulhaus Langmatt	36'500.00		33'800.00		14'856.60	
2170.3140.04	Unterh. Kindergarten Kreuzweg	18'000.00		14'000.00		24'807.90	
2170.3140.05	Unterh. Kindergarten Bachweg	15'500.00		3'000.00		4'257.10	
2170.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	6'500.00		6'500.00		2'169.65	
2170.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	2'000.00		2'000.00		1'300.00	
2170.3300.00	Abschreibung Schulanlagen	1'670.00		0.00		0.00	
2170.3930.10	int. Bel. Werkholfleistungen	37'000.00		36'800.00		39'986.10	
2170.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	47'500.00		48'130.00		50'171.45	
2170.4920.00	Int. Guts. Raumkosten Logopädiekreis		34'000.00		34'000.00		34'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	632'940.00	0.00	625'660.00	0.00	579'885.40	175'278.75
	Netto		632'940.00		625'660.00		404'606.65
2190.3000.00	Sitzungsgelder FK Bildung	4'000.00		4'000.00		4'140.00	
2190.3000.10	Honorare Fachkomm. Bildung	2'070.00		2'070.00		2'068.00	
2190.3010.00	Löhne Schulleitung,-verwaltung	342'380.00		339'190.00		411'189.85	
2190.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	114'850.00		112'310.00		0.00	
2190.3090.00	Weiterbildungen	23'400.00		23'400.00		20'830.10	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		0.00	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	15'000.00		15'800.00		14'783.40	
2190.3100.00	Büromaterial	6'000.00		5'000.00		12'045.25	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		0.00	
2190.3110.00	Ansch. Einrichtungen Schulverwaltung	2'000.00		2'000.00		1'710.70	
2190.3130.10	Porti, Versandkosten	2'500.00		2'000.00		906.20	
2190.3130.11	Kommunikationskosten	10'000.00		8'500.00		9'667.05	
2190.3132.00	Übersetzungen	2'500.00		2'500.00		1'429.00	
2190.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	2'200.00		2'000.00		3'816.85	
2190.3170.01	Schulabschlussfeier	6'000.00		6'000.00		6'356.95	
2190.3199.00	übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		0.00	
2190.3636.00	Beitr. Volkshochschule OGG	0.00		0.00		2'388.00	
2190.3990.99	Sozialleistungen	92'040.00		93'390.00		88'554.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		0.00		0.00		100.00
2190.4631.00	Beitr. Kt. Schulleitung		0.00		0.00		175'178.75
2192	Volksschule allgemein	541'310.00	12'500.00	518'680.00	12'500.00	352'370.53	11'454.00
	Netto		528'810.00		506'180.00		340'916.53
2192.3101.00	Verbrauchsmat. Werken (pausch)	53'000.00		53'000.00		47'640.92	
2192.3103.00	Lehrerbibliothek (pauschal)	3'600.00		3'600.00		3'043.60	
2192.3104.00	Lehrmittel (pauschal)	131'200.00		130'350.00		113'054.72	
2192.3105.00	Lebensmittel HW (pausch)	15'600.00		19'550.00		17'371.80	
2192.3113.00	Ansch. Hardware	4'500.00		4'500.00		0.00	
2192.3118.00	Ansch. Software	9'050.00		9'050.00		0.00	
2192.3119.00	Anschl. Schulzimmereinr. (pausch.)	12'030.00		12'800.00		10'712.90	
2192.3119.01	Ansch. Einrichtungen	38'010.00		34'700.00		16'657.80	
2192.3130.00	Schülertransporte	4'000.00		4'000.00		4'104.00	
2192.3153.00	Unterh. Hardware	4'500.00		4'500.00		18'682.69	
2192.3158.00	Unterh. Software	25'100.00		9'050.00		4'149.80	
2192.3159.00	Unterh. Schulzimmereinrichtungen	21'000.00		14'600.00		39'627.40	
2192.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	26'000.00		26'000.00		24'484.90	
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	60'520.00		59'780.00		40'888.70	
2192.3171.01	Schulsporttag	6'000.00		6'000.00		4'951.30	
2192.3300.00	Abschr. Sachanlagen Schule	120'000.00		120'000.00		0.00	
2192.3612.00	Entsch. Kirchgde Religionsmat.	200.00		200.00		0.00	
2192.3634.00	Beitr. Sportpark AG Kunsteisbahn	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2192.4260.00	Miete Informatikgeräte		8'500.00		8'500.00		7'350.00
2192.4611.00	Entsch. Kt. Schülertransporte		4'000.00		4'000.00		4'104.00
2200	Sonderschulen	727'100.00	107'880.00	890'580.00	177'980.00	788'577.15	137'325.80
	Netto		619'220.00		712'600.00		651'251.35
2200.3020.00	Löhne Sonderschulung	37'810.00		110'640.00		69'692.85	
2200.3636.00	Beiträge Sonderschulen, Heime	550'000.00		570'000.00		563'000.00	
2200.3930.00	Kostenanteil Logopädiekreis	125'420.00		181'050.00		136'141.00	
2200.3990.99	Sozialleistungen	13'870.00		28'890.00		19'743.30	
2200.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		81'410.00		100'490.00		
2200.4631.01	Beitr. Kt. Sonderschulung ISM §37		26'470.00		77'490.00		137'325.80
2206	Regionaler Logopädiekreis (spez. Förderung)	271'560.00	276'780.00	341'720.00	341'720.00	378'709.85	325'272.35
	Netto						53'437.50
	Netto	5'220.00					
2206.3020.00	Löhne Logopädiekreis	197'360.00		256'390.00		280'013.35	
2206.3920.00	Raumkostenanteil	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
2206.3930.10	Verwaltungskostenanteil	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2206.3990.99	Sozialleistungen	37'200.00		48'330.00		61'696.50	
2206.4612.00	Entsch. Gden f. Logopädie		151'360.00		160'670.00		325'272.35
2206.4930.00	Anteil Dulliken an Logopädie		125'420.00		181'050.00		0.00
2990	übriges Bildungswesen	87'780.00	14'520.00	51'280.00	6'500.00	44'971.20	11'728.30
	Netto		73'260.00		44'780.00		33'242.90
2990.3010.00	Entschädigung Mittagstisch	12'000.00		12'000.00		11'430.00	
2990.3020.00	Löhne Hausaufgabeninsel	21'780.00		13'080.00		10'627.60	
2990.3020.01	Löhne Stützunterricht	20'000.00		20'000.00		14'147.20	
2990.3199.00	Projekt "Frühe Förderung"	25'000.00		0.00		2'766.40	
2990.3635.00	Beitrag MuKi-Deutsch	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
2990.3636.03	Beitrag Spielgruppe Dulliken	6'000.00		3'200.00		3'200.00	
2990.4230.00	Elternbeiträge Hausaufgabeninsel		14'520.00		6'500.00		11'728.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	692'450.00	66'470.00	614'160.00	64'150.00	607'036.73	62'314.45
	Netto		625'980.00		550'010.00		544'722.28
3210	Gemeindebibliothek	136'770.00	14'500.00	137'290.00	15'000.00	131'235.50	14'203.70
	Netto		122'270.00		122'290.00		117'031.80
3210.3000.00	Sitzungsgelder KuBiKo	1'500.00		2'800.00		3'050.00	
3210.3000.10	Honorare KuBiKo	2'300.00		2'870.00		2'865.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliothek	78'260.00		77'770.00		76'536.75	
3210.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	500.00		500.00		0.00	
3210.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		250.00		261.00	
3210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		3'744.70	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		0.00	
3210.3103.00	Bücher, CD's Kassetten, DVD's	21'500.00		21'500.00		20'964.05	
3210.3119.00	Ansch. Einrichtungen	3'500.00		7'300.00		4'322.15	
3210.3130.11	Kommunikationskosten	400.00		400.00		325.40	
3210.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'700.00		200.00		125.00	
3210.3158.00	Unterh. Software	500.00		500.00		430.80	
3210.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00		1'120.45	
3210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	500.00		500.00		303.60	
3210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	500.00		500.00		662.60	
3210.3170.01	kulturelle Anlässe	4'500.00		4'500.00		4'673.10	
3210.3192.00	Urheberrechtsgebühren DVD's	300.00		300.00		160.50	
3210.3990.99	Sozialleistungen	11'240.00		11'400.00		11'690.40	
3210.4240.00	Gebühreneinnahmen		4'500.00		5'000.00		4'203.70
3210.4632.00	Beitr. Bürgergemeinde Dulliken		10'000.00		10'000.00		10'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übrige	75'320.00	0.00	43'900.00	0.00	69'241.20	0.00
	Netto		75'320.00		43'900.00		69'241.20
3290.3000.01	Sitzungsgelder Bundesfeierkom.	1'000.00		1'500.00		3'810.00	
3290.3000.10	Honorare Bundesfeierkomitee	1'780.00		1'780.00		1'779.00	
3290.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00		391.00	
3290.3120.00	Strom Festplatzanschluss	500.00		500.00		306.90	
3290.3160.00	Miete Lager Beizlifest	380.00		380.00		380.00	
3290.3170.00	Seniorenreise	30'000.00		0.00		30'676.30	
3290.3170.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	7'000.00		7'000.00		5'947.65	
3290.3170.02	öff. Veranstaltungen, Ausl. Partnergde Ammerndorf	10'000.00		10'000.00		4'845.00	
3290.3636.00	Vereinsbeiträge "Kultur"	3'990.00		3'990.00		4'490.00	
3290.3636.01	Vereinsbeiträge "Musik/Theater"	14'000.00		14'000.00		13'700.00	
3290.3930.10	Werkhofleistungen	5'000.00		4'100.00		2'770.80	
3290.3990.99	Sozialleistungen	150.00		150.00		144.55	
3320	Massenmedien	76'510.00	29'170.00	74'810.00	26'250.00	70'097.10	27'565.00
	Netto		47'340.00		48'560.00		42'532.10
3320.3000.00	Sitzungsgelder Redaktionskom.	1'300.00		1'600.00		1'000.00	
3320.3000.10	Honorare Redaktionskommission	12'090.00		12'090.00		8'862.90	
3320.3099.00	übriger Personalaufwand	750.00		750.00		0.00	
3320.3102.00	Druckkosten EG ES	15'000.00		17'000.00		13'983.10	
3320.3130.00	Satzarbeit EG ES	35'000.00		31'000.00		33'480.10	
3320.3130.11	Porti, Versandkosten EG ES	2'600.00		2'600.00		2'677.75	
3320.3133.00	Internetauftritt Gemeinde	8'000.00		8'000.00		7'732.90	
3320.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		750.00		1'115.20	
3320.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		525.00	
3320.3990.99	Sozialleistungen	1'020.00		1'020.00		720.15	
3320.4240.00	Inserateinnahmen EG ES		29'000.00		26'000.00		27'565.00
3320.4240.01	Abonnementsgebühren EG ES		170.00		250.00		
3410	Sport / Sportanlagen	107'150.00	4'000.00	89'850.00	4'000.00	85'672.15	3'605.00
	Netto		103'150.00		85'850.00		82'067.15
3410.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	12'000.00		10'000.00		7'762.70	
3410.3120.03	Gas Sportanlagen	2'500.00		2'500.00		1'308.05	
3410.3134.02	Gebäude-, Sachversicherungen	1'100.00		1'100.00		2'111.50	
3410.3140.00	Unterh. Sportanlagen	41'100.00		26'800.00		26'077.50	
3410.3160.00	Pachtzins Sportanlagen	450.00		450.00		450.00	
3410.3632.00	Beitrag Schwimmbad Olten	8'000.00		8'000.00		7'385.00	
3410.3636.00	Beitrag Sportvereine	16'000.00		16'000.00		17'320.00	
3410.3636.02	Beitrag "Schweiz bewegt"	3'000.00		3'000.00		0.00	
3410.3930.10	Werkhofleistungen	23'000.00		22'000.00		23'257.40	
3410.4260.00	Verkauf Badekarten Badi Olten		4'000.00		4'000.00		3'605.00
3420	öff. Anlagen, Schrebergärten, Spielplätze	215'000.00	800.00	210'600.00	900.00	202'331.38	1'125.00
	Netto		214'200.00		209'700.00		201'206.38
3420.3119.00	Ansch. Geräte öffentl. Anlagen	23'000.00		21'400.00		9'803.00	
3420.3120.00	Wasser öff. Anlagen	12'500.00		12'500.00		0.00	
3420.3140.00	Unterh. öffentliche Anlagen	26'500.00		25'500.00		34'495.60	
3420.3159.01	Unterh. Geräte öffentl. Anlagen	3'000.00		3'000.00		3'372.45	
3420.3930.10	Werkhofleistungen	150'000.00		148'200.00		154'660.33	
3420.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		800.00		900.00		1'125.00
3421	Freizeitzentrum	48'690.00	18'000.00	24'700.00	18'000.00	19'896.90	15'815.75
	Netto		30'690.00		6'700.00		4'081.15
3421.3000.00	Sitzungsgelder Betriebskomm.	1'700.00		1'700.00		1'750.00	
3421.3000.10	Honorare Betriebskommission	4'890.00		4'890.00		4'889.00	
3421.3010.00	Abwertsentschädigungen	9'500.00		9'500.00		9'044.50	
3421.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		200.00		0.00	
3421.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00		750.00		0.00	
3421.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00		109.85	
3421.3119.00	Ansch. Mobilien und Geräte	18'000.00		1'500.00		0.00	
3421.3120.00	Strom Schützenhauskeller	2'500.00		2'500.00		2'176.60	
3421.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00		416.65	
3421.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00		500.00	
3421.3300.00	Abschr. Sachanlagen Betriebskommission	7'500.00		0.00		0.00	
3421.3990.99	Sozialleistungen	1'200.00		1'210.00		1'010.30	
3421.4472.00	Mieten MZH u. Gemeindelokale		18'000.00		18'000.00		15'815.75
3425	Jugendarbeit	33'010.00	0.00	33'010.00	0.00	28'562.50	0.00
	Netto		33'010.00		33'010.00		28'562.50
3425.3000.00	Sitzungsgelder Jugendkomm.	3'000.00		2'500.00		2'740.00	
3425.3000.10	Honorare Jugendkommission	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3425.3010.00	Löhne Betreuung AVALON	16'730.00		16'730.00		16'771.80	
3425.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'311.85	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'557.85	
3425.3119.00	Ansch. Einrichtungen AVALON	1'000.00		1'000.00		250.00	
3425.3120.00	Strom Pfadiheim	2'300.00		2'300.00		2'176.85	
3425.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3425.3134.00	Versicherungen Pfadiheim	950.00		950.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3425.3170.00	Veranst. JuKo, Spesen	1'100.00		1'100.00		1'254.15	
3425.3636.00	Beitrag Herbstlager	500.00		1'000.00		0.00	
3425.3636.01	Beitrag Pfadilager	500.00		500.00		0.00	
3425.3636.02	Beitrag Pfadi Dulliken	1'320.00		1'320.00		0.00	
3425.3990.99	Sozialleistungen	1'610.00		1'610.00		0.00	
4	GESUNDHEIT	613'965.00	37'000.00	681'555.00	37'000.00	628'923.80	24'759.20
	Netto		576'965.00		644'555.00		604'164.60
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	292'050.00	0.00	273'600.00	0.00	295'718.60	0.00
	Netto		292'050.00		273'600.00		295'718.60
4120.3632.00	Beitr. Pflegefinanzierung	292'050.00		273'600.00		295'718.60	
4210	Ambulante Krankenpflege	125'100.00	0.00	203'880.00	0.00	166'363.05	0.00
	Netto		125'100.00		203'880.00		166'363.05
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein	117'720.00		195'520.00		159'335.25	
4210.3636.01	Beitr. SAGIF Kinderspitex	1'980.00		1'960.00		1'920.80	
4210.3636.04	Beitr. Samariterverein Dulliken	400.00		400.00		400.00	
4210.3990.00	Hilfeleistungen bei Herznot	5'000.00		6'000.00		4'707.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	84'150.00	0.00	91'150.00	0.00	89'722.00	0.00
	Netto		84'150.00		91'150.00		89'722.00
4310.3636.02	Beitr. SAGIF div. Organisationen	0.00		8'100.00		8'088.00	
4310.3636.03	Beitr. SAGIF Suchthilfe	84'150.00		83'050.00		81'634.00	
4330	Schulzahnpflege / Schulgesundheitsdienst	104'070.00	35'000.00	104'330.00	35'000.00	69'282.45	22'815.85
	Netto		69'070.00		69'330.00		46'466.60
4330.3000.00	Sitzungsgelder Schulzahnpflegekom.	500.00		300.00		622.00	
4330.3000.10	Honorare Schulzahnpflegekom.	630.00		630.00		16'028.75	
4330.3010.00	Löhne Schulzahnpflege	16'000.00		16'000.00		0.00	
4330.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		702.50	
4330.3105.00	Aktion Pausenapfel	800.00		800.00		23.85	
4330.3106.00	Material für Prophylaxe	500.00		500.00		37'545.90	
4330.3136.00	Honorar Schulzahnarzt	70'000.00		70'000.00		0.00	
4330.3136.01	Honorar Schularzt	1'000.00		1'000.00		0.00	
4330.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'000.00		300.00		5'397.60	
4330.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		500.00		6'197.05	
4330.3637.00	Beitr. kieferorth. Behandlungen	8'000.00		10'000.00		2'764.80	
4330.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	4'340.00		4'000.00			
4330.4290.00	Eingang abgeschr. Elternbeiträge		0.00		0.00		201.30
4330.4637.00	Elternbeiträge Schulzahnpflege		35'000.00		35'000.00		22'614.55
4340	Pilzkontrolle	8'595.00	2'000.00	8'595.00	2'000.00	7'837.70	1'943.35
	Netto		6'595.00		6'595.00		5'894.35
4340.3010.00	Entschädigung Pilzkontrolle	5'420.00		5'420.00		5'419.00	
4340.3090.00	Kurse Ortpilzexperten	700.00		700.00		320.00	
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		743.40	
4340.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.3160.00	Miete Pilzkontroll-Lokal	825.00		825.00		815.00	
4340.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00		0.00	
4340.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	450.00		450.00		440.30	
4340.4612.00	Entsch. Gde Pilzkontrolle		2'000.00		2'000.00		1'943.35
5	SOZIALE WOHLFAHRT	12'079'090.00	8'083'470.00	11'732'940.00	7'868'960.00	11'408'670.84	7'667'951.35
	Netto		3'995'620.00		3'863'980.00		3'740'719.49
5220	Ergänzungsleistungen IV	610'830.00	0.00	527'600.00	0.00	559'772.50	0.00
	Netto		610'830.00		527'600.00		559'772.50
5220.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL IV	21'780.00		19'550.00		21'767.50	
5220.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen IV	589'050.00		508'050.00		538'005.00	
5230	Invalidiät	4'300.00	0.00	4'300.00	0.00	3'800.00	0.00
	Netto		4'300.00		4'300.00		3'800.00
5230.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	4'300.00		4'300.00		3'800.00	
5230.3636.01	Beitr. SAGIF "Inva Mobil"						
5320	Ergänzungsleistungen AHV	771'900.00	0.00	664'450.00	0.00	712'438.10	0.00
	Netto		771'900.00		664'450.00		712'438.10
5320.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL AHV	29'400.00		29'350.00		27'704.10	
5320.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen AHV	742'500.00		635'100.00		684'734.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	79'200.00	0.00	87'950.00	0.00	77'811.60	0.00
	Netto		79'200.00		87'950.00		77'811.60
5430.3632.00	Beitr. Alimentenbevorschussung	79'200.00		87'950.00		77'811.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'400.00	0.00	6'350.00	0.00	6'242.60	0.00
	Netto		6'400.00		6'350.00		6'242.60
5450.3636.00	Beitr. SAGIF Beratungsstellen	6'400.00		6'350.00		6'242.60	
5720	gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'880'680.00	0.00	1'972'070.00	0.00	1'824'522.65	0.00
	Netto		1'880'680.00		1'972'070.00		1'824'522.65
5720.3631.00	Beitr. Kt. "solopro"	0.00		0.00		-3'026.00	
5720.3636.00	Beitr. VSEG Case Management	8'420.00		8'300.00		8'037.65	
5720.3990.00	int. Bel. ges. Sozialhilfe SON	1'872'260.00		1'963'770.00		1'819'511.00	
5721	freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	2'840.00	0.00
	Netto		7'000.00		7'000.00		2'840.00
5721.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	2'000.00		2'000.00		840.00	
5721.3636.01	Hilfsprojekte im Inland	2'500.00		2'500.00		0.00	
5721.3638.00	Katastrophenhilfe Ausland	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
5726	Sozialregion Oberes Niederamt SON	8'083'470.00	8'083'470.00	7'868'960.00	7'868'960.00	7'633'205.45	7'633'205.45
5726.3000.00	Sitzungsgelder reg. Sozialbehörde	5'000.00		5'000.00		2'612.05	
5726.3000.10	Honorare regionale Sozialbehörde	8'280.00		8'280.00		8'271.00	
5726.3010.00	Löhne Sozialregion SON	836'430.00		779'400.00		810'112.80	
5726.3010.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-19'474.70	
5726.3010.10	Honorar Mandatsträger/Revisoren	120'000.00		136'000.00		126'142.10	
5726.3090.00	Weiterbildungen	7'500.00		5'500.00		6'070.00	
5726.3099.00	übriger Personalaufwand	12'000.00		11'500.00		13'911.24	
5726.3100.00	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		13'054.50	
5726.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		10'291.85	
5726.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	5'000.00		5'000.00		8'203.10	
5726.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		2'000.00		1'632.95	
5726.3118.00	Ansch. Software	0.00		63'000.00		0.00	
5726.3130.10	Porti, Versandkosten	9'500.00		8'000.00		9'413.75	
5726.3130.11	Kommunikationskosten	5'000.00		8'000.00		2'681.55	
5726.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'200.00		2'200.00		2'192.00	
5726.3130.16	Bankspesen	5'000.00		12'000.00		26'014.80	
5726.3132.00	Beratung durch Externe	8'000.00		8'000.00		9'291.10	
5726.3132.01	Mandate, Abklärungen durch Dritte	270'000.00		270'000.00		247'515.55	
5726.3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'347.00	
5726.3144.00	Umbau OG Gemeindehaus	0.00		0.00		16'000.00	
5726.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		514.20	
5726.3153.00	Unterh. Hardware	3'500.00		2'000.00		8'363.10	
5726.3158.00	Unterh. Software	32'000.00		15'000.00		18'914.95	
5726.3160.00	Miete Lager Dorfstrasse 32	720.00		720.00		720.00	
5726.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	8'000.00		5'000.00		4'941.45	
5726.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	10'000.00		11'000.00		10'582.40	
5726.3612.00	Entsch. an Lorstorf für AHV-Zweigstelle	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
5726.3631.00	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten	113'610.00		48'400.00		97'959.00	
5726.3631.01	Beitr. Kt. LA gesetzl. Sozialhilfe	0.00		1'013'430.00		0.00	
5726.3636.00	Beitr. Arkadis Grundangebot	13'870.00		13'720.00		13'527.00	
5726.3636.01	Beitr. Arkadis Säuglingsberatung	83'220.00		82'300.00		81'162.00	
5726.3636.02	Beitr. Arkadis "schritt:weise"	24'750.00		0.00		12'275.00	
5726.3637.01	gesetzl. Sozialhilfe LA (m. VA7+)	5'500'000.00		4'500'000.00		5'326'890.98	
5726.3637.02	gesetzl. Sozialhilfe Asyl (o. VA7+)	550'000.00		450'000.00		369'982.33	
5726.3637.03	Spezialkredit SON	20'000.00		10'000.00		10'306.05	
5726.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	34'400.00		32'800.00		32'800.00	
5726.3930.01	Anteil Raumkosten SON	104'500.00		104'500.00		104'500.00	
5726.3990.99	Sozialleistungen	242'490.00		209'710.00		213'484.35	
5726.4260.00	Rückverg. Mandatsträgerhonorar		90'000.00		90'000.00		145'630.70
5726.4400.00	Zinsertrag SON		100.00		500.00		297.90
5726.4611.00	Entsch. Kt. AHV-Zweigstelle		89'900.00		86'600.00		86'172.60
5726.4611.01	Entsch. Kt. Asylbetreuung		65'000.00		60'000.00		54'000.00
5726.4612.00	Entsch. Gde Verwaltungskosten		1'153'160.00		1'074'170.00		1'650'230.94
5726.4612.01	Entsch. Gde gesetzl. Sozialhilfe		3'398'340.00		3'549'660.00		5'188'260.00
5726.4621.60	Entsch. Lastenausgleich ges. Sozialhilfe		229'400.00		0.00		138'630.98
5726.4631.00	Beitr. Kt. gesetzl. Sozialhilfe Asyl		550'000.00		450'000.00		369'982.33
5726.4930.00	Anteil Verwaltungskosten EG Dulliken		635'310.00		594'260.00		0.00
5726.4990.00	Anteil ges. Sozialhilfe EG Dulliken		1'872'260.00		1'963'770.00		0.00
5790	Fürsorge, übrige	635'310.00	0.00	594'260.00	0.00	588'037.94	34'745.90
	Netto		635'310.00		594'260.00		553'292.04
5790.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	635'310.00		594'260.00		588'037.94	
5790.4390.00	Einnahmen aus Erbschaften, Legaten usw.		0.00		0.00		34'745.90
6	VERKEHR	1'574'095.00	814'670.00	1'517'940.00	774'160.00	1'454'101.03	793'163.58
	Netto		759'425.00		743'780.00		660'937.45
6130	Kantonsstrassen	29'500.00	0.00	0.00	0.00	39'411.60	0.00
	Netto		29'500.00				39'411.60
6130.3300.00	Abschr. Investitionsbeiträge Kantonsstrassen	4'500.00		0.00		0.00	
6130.3631.00	Beitr. Kt. Unterhalt Kantonsstrassen	25'000.00		0.00		39'411.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	446'125.00	29'500.00	455'820.00	27'500.00	407'436.10	84'375.10
	Netto		416'625.00		428'320.00		323'061.00
6150.3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	39'000.00		49'000.00		39'353.05	
6150.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		2'500.00		0.00	
6150.3141.00	Unterh. Gemeindestrassen	143'000.00		135'000.00		130'384.65	
6150.3141.01	Unterh. öffentliche Beleuchtung	70'000.00		80'000.00		75'105.20	
6150.3141.02	Signalisationen, Markierungen	16'000.00		16'000.00		15'418.55	
6150.3141.03	Winterdienst	30'000.00		30'000.00		32'847.15	
6150.3141.04	Strassenreinigung	38'000.00		38'000.00		27'757.40	
6150.3151.00	Unterh. Schneepflug	5'000.00		5'000.00		0.00	
6150.3300.00	Abschr. Gemeindestrassen	6'625.00		4'360.00		0.00	
6150.3930.10	Werkhofleistungen	96'000.00		95'960.00		86'570.10	
6150.4120.90	Konzessionen Plakatwesen		3'200.00		1'200.00		3'204.00
6150.4240.00	Miete öff. Parkplätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6150.4250.00	Verkaufserlös Streusalz		200.00		200.00		0.00
6150.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		0.00		0.00		74'102.30
6150.4612.00	Entsch. Gden Unterh. Walkstrasse		5'100.00		5'100.00		5'068.80
6150.4990.00	Verr. Ant. Strassenreinigung Abwasser		19'000.00		19'000.00		0.00
6153	Werkhof	693'170.00	693'170.00	680'160.00	680'160.00	643'988.53	643'988.53
6153.3010.00	Löhne Werkhof	466'160.00		452'510.00		531'512.60	
6153.3010.09	Lohnausfallentschädigungen	0.00		0.00		-5'614.60	
6153.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	2'500.00		2'500.00		4'361.60	
6153.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00		17'300.00		1'449.20	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		7'000.00		8'766.68	
6153.3101.01	Treibstoffe	12'000.00		12'000.00		9'739.80	
6153.3111.00	Ansch. Maschinen und Geräte	12'650.00		12'700.00		26'408.40	
6153.3120.00	Wasser	1'500.00		1'500.00		0.00	
6153.3120.01	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		5'173.95	
6153.3120.02	Entsorgungsgebühren	17'000.00		17'000.00		17'263.00	
6153.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'542.95	
6153.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	5'000.00		4'500.00		4'475.40	
6153.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	3'000.00		3'500.00		2'951.00	
6153.3144.00	Unterh. Werkhofgebäude	10'200.00		14'700.00		5'307.65	
6153.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		3'413.65	
6153.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	22'600.00		20'000.00		26'754.25	
6153.3161.00	Miete Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		90.00	
6153.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	700.00		700.00		393.00	
6153.3300.00	Abschr. Sachanlagen Werkhof	12'010.00		6'250.00		0.00	
6153.3990.99	Sozialleistungen	91'350.00		93'500.00		0.00	
6153.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		10'487.75
6153.4930.10	Verrechnung Werkhofleistungen		685'170.00		672'160.00		633'500.78
6290	öffentlicher Verkehr, übrige	405'300.00	92'000.00	381'960.00	66'500.00	363'264.80	64'799.95
	Netto		313'300.00		315'460.00		298'464.85
6290.3101.00	GA-Tageskarten	79'800.00		53'200.00		53'200.00	
6290.3101.01	Abonnemente Tarifverbund	12'000.00		15'000.00		11'527.00	
6290.3132.00	Busnetzplanung	0.00		2'000.00		0.00	
6290.3144.00	Unterh. Bushäuschen	21'500.00		1'500.00		122.65	
6290.3631.00	Beitr. Kt. öffentlicher Verkehr	281'500.00		298'860.00		286'302.00	
6290.3634.00	Beitr. Busbetriebe OGG	10'000.00		11'000.00		10'675.80	
6290.3930.10	Werkhofleistungen	500.00		400.00		1'437.35	
6290.4250.00	Verkäufe Abo's Tarifverbund		12'000.00		15'000.00		11'385.00
6290.4250.01	Verkäufe GA-Tageskarten		80'000.00		51'500.00		53'414.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'288'580.00	2'037'300.00	2'096'281.00	1'883'320.00	2'333'145.20	2'156'640.20
	Netto		251'280.00		212'961.00		176'505.00
7101	Wasserversorgung SF	627'890.00	627'890.00	578'840.00	578'840.00	663'657.80	663'657.80
7101.3049.00	Pikettzulagen für Wasserdienst	7'400.00		7'400.00		7'066.05	
7101.3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		429.35	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'800.00		2'789.75	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		0.00	
7101.3111.00	Ansch. Wassermesser	15'000.00		35'000.00		12'449.44	
7101.3120.00	Strom	42'000.00		45'000.00		40'810.45	
7101.3130.11	Kommunikationskosten	500.00		500.00		489.10	
7101.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		0.00	
7101.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	55'900.00		31'000.00		20'240.00	
7101.3132.00	Wasser-, Netzuntersuchungen	10'000.00		10'000.00		4'470.75	
7101.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'200.00				4'079.60	
7101.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	1'000.00		1'000.00		316.00	
7101.3142.00	Unterh. Liegenschaften	41'000.00		26'500.00		40'076.40	
7101.3142.01	Unterh. Wasserleitungen	150'600.00		122'600.00		51'942.75	
7101.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00		0.00	
7101.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		1'130.55	
7101.3192.00	Konzession Grundwasserfassung	12'000.00		12'000.00		11'628.70	
7101.3300.01	Abschr. Sachanlagen WV	0.00		910.00		0.00	
7101.3510.00	Gewinn SF Wasser	0.00		0.00		316'051.36	
7101.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	125'700.00		125'700.00		0.00	
7101.3930.10	Werkhofleistungen	112'000.00		107'800.00		106'113.40	
7101.3930.11	Verwaltungskostenanteile	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7101.3990.99	Sozialleistungen	1'490.00		1'530.00		574.15	
7101.4240.00	Wassergebühren		590'000.00		560'000.00		657'299.80
7101.4240.01	Erlös aus Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		0.00
7101.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		0.00
7101.4510.00	Verlust SF Wasser		25'890.00		8'980.00		0.00
7101.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		2'000.00		0.00
7101.4940.00	Anteil Zinsertrag		8'500.00		6'360.00		6'358.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	841'000.00	841'000.00	747'420.00	747'420.00	985'890.75	985'890.75
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		270.00		267.85	
7201.3120.00	Wasser	500.00		500.00		0.00	
7201.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	28'500.00		25'500.00		2'302.30	
7201.3143.02	Unterh. Kanalisationsen	10'000.00		10'000.00		1'406.45	
7201.3143.12	Kanalreinigungen	48'000.00		26'000.00		30'227.90	
7201.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	100.00		0.00		0.00	
7201.3300.02	Abschr. Sachanlagen ABW	0.00		2'960.00		0.00	
7201.3510.00	Gewinn SF Abwasser	106'000.00		29'090.00		364'197.40	
7201.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	129'600.00		126'600.00		129'600.00	
7201.3612.00	Entsch. ARA Olten	340'000.00		349'400.00		301'799.80	
7201.3612.01	Entsch. ARA Schönenwerd	22'000.00		22'000.00		22'759.35	
7201.3930.10	Werkhofleistungen	72'000.00		71'100.00		73'329.70	
7201.3930.11	Verwaltungskostenanteile	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7201.3990.10	Anteil Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		0.00	
7201.3990.11	Anteil an Strassenreinigung	19'000.00		19'000.00		0.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		745'000.00		735'000.00		714'592.20
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR		80'000.00		0.00		258'883.55
7201.4940.00	Anteil Zinsertrag		16'000.00		12'420.00		12'415.00
7301	Abfallbeseitigung SF Netto	515'410.00	515'410.00	501'060.00	501'060.00	455'439.85	448'872.15
7301.3049.00	Kehrichtzulagen	10'000.00		10'000.00		8'968.20	
7301.3101.00	Wertezeichen, Kehrichtsäcke	5'000.00		2'500.00		-116.25	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		7'937.95	
7301.3111.00	Ansch. Container, Geräte	1'500.00		1'500.00		0.00	
7301.3130.20	Abfuhrkosten Kehricht	59'000.00		57'000.00		57'264.30	
7301.3130.21	Abfuhrkosten Grüngut	77'000.00		75'000.00		67'901.50	
7301.3130.22	Grüngutverwertung	78'000.00		80'000.00		68'054.15	
7301.3130.23	Entsorg. Sondermüll, Bauschutt	5'000.00		5'000.00		4'051.80	
7301.3130.24	Entsorgung Altglas	8'000.00		8'000.00		6'749.20	
7301.3130.25	Entsorgung Altpapier	20'000.00		20'000.00		17'922.10	
7301.3130.26	Entsorgung Altmetalle	7'000.00		7'000.00		6'380.05	
7301.3130.27	Kehrichtverbrennungskosten	109'000.00		100'500.00		95'571.90	
7301.3130.28	Häckselaktionen	10'000.00		10'000.00		7'061.60	
7301.3137.00	Abgaben Altlastenfonds	11'500.00		11'500.00		11'468.70	
7301.3151.00	Unterh. Container, Geräte	1'000.00		1'000.00		0.00	
7301.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		108.00	
7301.3631.00	Beitr. Kt. Extraktionswerk Lyss	4'700.00		4'500.00		4'607.30	
7301.3632.00	Beitr. Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	2'000.00		2'000.00		1'960.40	
7301.3910.00	Provision für Vignettenverkauf	1'200.00		1'200.00		1'171.50	
7301.3930.01	Verwaltungskostenanteile	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
7301.3930.10	Werkhofleistungen	88'000.00		86'800.00		79'148.75	
7301.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
7301.3990.99	Sozialleistungen	2'010.00		2'060.00		728.70	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		326'000.00		316'000.00		319'620.83
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		110'000.00		105'000.00		105'315.63
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Altmetall		14'000.00		14'000.00		10'073.25
7301.4510.00	Verlust SF Abfall		53'410.00		53'940.00		2'875.84
7301.4636.00	Erlös vorgez. Recyclinggebühren		11'000.00		11'000.00		9'866.60
7301.4940.00	Anteil Zinsertrag		1'000.00		1'120.00		1'120.00
7410	Gewässerverbauungen Netto	60'500.00	3'000.00	37'000.00	3'000.00	15'980.60	2'897.00
			57'500.00		34'000.00		13'083.60
7410.3142.00	Unterh. Bäche, Teiche	56'500.00		35'000.00		15'980.60	
7410.3660.00	Abschr. InvBeitr. Gewässerverbauungen	4'000.00		2'000.00		0.00	
7410.4631.00	Beitr. Kt. für Unterh. Gewässer		3'000.00		3'000.00		2'897.00
7610	Umweltschutz/Feuerungskontrolle Netto	39'000.00	30'000.00	38'800.00	30'000.00	26'456.15	29'850.00
			9'000.00		8'800.00		3'393.85
7610.3090.00	Weiterbildungen	500.00		500.00		0.00	
7610.3101.00	Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'600.00		1'435.00	
7610.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		2'351.35	
7610.3130.00	Feuerungskontrollen durch Dritte	16'000.00		16'000.00		16'522.90	
7610.3130.15	Mitgliederbeiträge	400.00		400.00		450.00	
7610.3151.00	Unterh. Geräte Feuerungskontr.	1'250.00		1'250.00		831.20	
7610.3170.00	öffentl. Veranstaltungen	1'300.00		1'300.00		800.00	
7610.3170.01	Spesen, Reisekosten etc.	950.00		950.00		0.00	
7610.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		100.00	
7610.3930.10	Werkhofleistungen	15'000.00		14'800.00		3'965.70	
7610.4240.00	Gebühren Oelfeuerungskontrollen		30'000.00		30'000.00		29'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	157'680.00	20'000.00	151'061.00	23'000.00	139'236.20	25'472.50
	Netto		137'680.00		128'061.00		113'763.70
7710.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'313.70	
7710.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	4'500.00		4'500.00		1'756.50	
7710.3130.00	Särge-, Leichentransporte	20'000.00		21'000.00		28'200.00	
7710.3130.11	Kommunikationskosten	250.00		500.00		507.00	
7710.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	260.00		260.00		255.55	
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	26'000.00		20'101.00		17'760.55	
7710.3143.00	Erdbestattungen	1'500.00		3'000.00		2'275.50	
7710.3144.00	Unterh. Aufbahnhalle	6'000.00		3'500.00		901.30	
7710.3612.00	Entsch. Olten Kremationskosten	15'000.00		16'000.00		21'394.80	
7710.3930.10	Werkhofleistungen	83'170.00		81'200.00		64'871.30	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		20'000.00		23'000.00		25'472.50
7900	Raumordnung (allgemein)	47'100.00	0.00	42'100.00	0.00	46'483.85	0.00
	Netto		47'100.00		42'100.00		46'483.85
7900.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		524.15	
7900.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	46'500.00		41'500.00		45'959.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	52'020.00	241'000.00	40'520.00	246'000.00	41'105.20	231'011.58
	Netto	188'980.00		205'480.00		189'906.38	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00	0.00	4'200.00	0.00	4'162.75	0.00
	Netto		3'000.00		4'200.00		4'162.75
8130.3631.00	Beitr. Kt. f. Tierseuchenbekämpfung	2'300.00		3'500.00		2'762.75	
8130.3636.00	Beitr. Bauernverb. Betriebshelferdienst	700.00		700.00		1'400.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'420.00	0.00	3'520.00	0.00	3'171.00	0.00
	Netto		3'420.00		3'520.00		3'171.00
8140.3000.00	Sitzungsgelder Ackerbaustelle	500.00		600.00		594.15	
8140.3010.00	Honorar Ackerbaustelle	2'000.00		2'000.00		2'052.00	
8140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	50.00		50.00		19.60	
8140.3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	400.00		400.00		0.00	
8140.3636.01	Beitr. Bienenzuchtverein	300.00		300.00		300.00	
8140.3990.99	Sozialleistungen	170.00		170.00		205.25	
8200	Forstwirtschaft	25'100.00	0.00	24'300.00	0.00	23'730.00	0.00
	Netto		25'100.00		24'300.00		23'730.00
8200.3631.00	Beitr. Kt. "Waldfünlber"	24'800.00		24'000.00		23'730.00	
8200.3636.00	Beitr. Vogelschutzverein	300.00		300.00		0.00	
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	20'500.00	0.00	8'500.00	0.00	10'041.45	0.00
	Netto		20'500.00		8'500.00		10'041.45
8502.3130.00	Standort-Attraktivierung	20'000.00		8'000.00		10'041.45	
8502.3170.00	Veranstalt. Wirtschaftsförderung	500.00		500.00		0.00	
8790	Energie, übrige (Strom, Gas)	0.00	241'000.00	0.00	246'000.00	0.00	231'011.58
	Netto	241'000.00		246'000.00		231'011.58	
8790.4120.00	Konzession Stromversorgung		231'000.00		231'000.00		217'258.18
8790.4120.10	Konzession Gasversorgung		10'000.00		15'000.00		13'753.40
9	FINANZEN UND STEUERN	858'600.00	14'637'800.00	931'700.00	14'841'690.00	1'118'422.07	14'230'082.60
	Netto	13'779'200.00		13'909'990.00		13'111'660.53	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	508'000.00	10'845'000.00	508'000.00	10'455'000.00	521'858.70	11'679'568.50
	Netto	10'337'000.00		9'947'000.00		11'157'709.80	
9100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'825.60	
9100.3181.10	tatsächliche Forderungsverluste	350'000.00		350'000.00		355'118.85	
9100.3181.11	Steuererlasse	15'000.00		15'000.00		24'800.50	
9100.3611.00	Entsch. Kt. Steueranlagungen	140'000.00		140'000.00		139'113.75	
9100.4000.01	Gdesteuern nat. Pers. 2013		0.00		0.00		41'872.15
9100.4000.02	Gdesteuern nat. Pers. 2014		10'000.00		200'000.00		404'418.40
9100.4000.03	Gdesteuern nat. Pers. 2015		30'000.00		8'950'000.00		9'250'000.00
9100.4000.04	Gdesteuern nat. Pers. 2016		150'000.00		0.00		0.00
9100.4000.05	Gdesteuern nat. Pers. 2017		8'950'000.00		5'000.00		0.00
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		50'000.00		56'319.45
9100.4000.90	Eing. abgeschr. Steuern nat. P.		50'000.00		500'000.00		109'525.55
9100.4002.00	Quellensteuern nat. Personen		775'000.00		0.00		812'638.10
9100.4010.01	Gdesteuern jur. Pers. 2013		0.00		50'000.00		0.00
9100.4010.02	Gdesteuern jur. Pers. 2014		5'000.00		50'000.00		204'794.85
9100.4010.03	Gdesteuern jur. Pers. 2015		20'000.00		600'000.00		800'000.00
9100.4010.04	Gdesteuern jur. Pers. 2016		100'000.00		0.00		0.00
9100.4010.05	Gdesteuern jur. Pers. 2017		700'000.00		0.00		0.00
9100.4010.90	Eing. abgeschr. Steuern jur. P.		0.00		50'000.00		0.00
9100.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		50'000.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	11'100.00	28'200.00	10'300.00	27'000.00	9'290.00	26'560.00
	Netto	17'100.00			16'700.00	17'270.00	
9101.3611.00	Entsch. Kt. Hundemarken	9'800.00		9'000.00		9'290.00	
9101.3910.00	Verkaufsprov. Hundemarken	1'300.00		1'300.00		0.00	
9101.4033.00	Hundesteuern		28'200.00		27'000.00		26'560.00
9300	Finanzausgleich	0.00	3'145'700.00	0.00	3'823'340.00	0.00	1'964'800.00
	Netto	3'145'700.00		3'823'340.00		1'964'800.00	
9300.4621.50	Beitrag aus Ressourcenausgleich		2'489'520.00		3'172'300.00		1'964'800.00
9300.4621.60	Beitrag aus Lastenausgleich		656'180.00		651'040.00		0.00
9610	Zinsen	307'500.00	534'650.00	318'400.00	458'850.00	352'518.32	481'946.80
	Netto	227'150.00		140'450.00		129'428.48	
9610.3130.00	Bank- und Postspesen	11'000.00		11'000.00		10'746.42	
9610.3401.00	Zinsen kurzfr. Verbindlichkeiten	1'000.00		500.00		17'395.90	
9610.3406.00	Zinsen langfr. Verbindlichkeiten	250'000.00		267'000.00		304'483.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Rückzahlungen	20'000.00		20'000.00		0.00	
9610.3940.00	Umlage Zinserträge	25'500.00		19'900.00		19'893.00	
9610.4400.00	Zinsertrag auf Liquidität		2'500.00		5'000.00		1'358.10
9610.4401.00	Zinsertrag auf Forderungen		150'000.00		150'000.00		159'472.15
9610.4407.01	Zinsertrag Darlehen Gen. Betreutes Wohnen im Alter BIA		75'000.00		0.00		0.00
9610.4463.00	Finanzertrag Elektra Dulliken AG		305'000.00		302'000.00		319'267.55
9610.4940.00	Verrechnung Zinsanteile		2'150.00		1'850.00		1'849.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00	11'311.60
	Netto	11'500.00		11'500.00		11'311.60	
9630.4430.00	Pacht Bau-, Landwirtschaftsland		11'500.00		11'500.00		11'311.60
9900	Nicht aufgeteilte Posten	32'000.00	72'750.00	95'000.00	66'000.00	234'755.05	65'895.70
	Netto	40'750.00			29'000.00		168'859.35
9900.3134.00	Sach-, Haftpflichtversicherungen	32'000.00		30'000.00		29'190.70	
9900.3300.25	Abschr. altes Verw/Verm. HRM1	0.00		0.00		205'564.35	
9900.3830.25	Zusätzl. Abschr. altes VV HRM1	0.00		65'000.00		0.00	
9900.4635.01	Gemeinwirtsch. Leistungen KKG		58'000.00		57'000.00		56'895.70
9900.4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe AHV		5'750.00		0.00		0.00
9900.4990.00	Verr. Anteile Versicherungsprämien		9'000.00		9'000.00		9'000.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9950.4893.00	Aufl. Rücklagen und Reserven						
9950.9001.00	Entnahme aus Eigenkapital						
	Total	30'681'050.00	30'799'840.00	30'225'136.00	30'572'240.00	28'585'649.34	29'743'861.01
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	118'790.00		347'104.00		1'158'211.67	
	Gesamttotal	30'799'840.00	30'799'840.00	30'572'240.00	30'572'240.00	29'743'861.01	29'743'861.01

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden+Komm.	267'310.00		259'090.00		267'189.80	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	68'000.00		70'000.00		81'010.55	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'129'150.00		3'063'110.00		3'093'475.30	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'890'370.00		4'980'200.00		5'258'748.65	
3049	Übrige Zulagen	17'400.00		17'400.00		16'034.25	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	637'510.00		641'200.00		0.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	952'460.00		973'030.00		0.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'740.00		30'910.00		0.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'460.00		20'580.00		0.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	61'200.00		59'900.00		46'129.80	
3091	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		0.00	
3099	Übriger Personalaufwand	48'950.00		85'210.00		47'507.74	
3100	Büromaterial	51'100.00		46'600.00		53'459.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	227'650.00		189'550.00		175'311.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	52'050.00		50'020.00		58'132.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	26'400.00		26'700.00		26'351.75	
3104	Lehrmittel	131'500.00		130'650.00		113'054.72	
3105	Lebensmittel	16'400.00		20'350.00		18'074.30	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00		23.85	
3110	Büromöbel und -geräte	18'000.00		12'000.00		17'990.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	68'500.00		64'600.00		55'692.14	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		6'115.20	
3113	Hardware	9'000.00		8'500.00		1'632.95	
3118	Immateriellen Anlagen	47'050.00		112'450.00		0.00	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	97'840.00		81'000.00		41'838.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	376'600.00		387'900.00		336'319.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	639'550.00		617'000.00		595'817.87	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	134'900.00		102'000.00		68'611.35	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	300'200.00		302'500.00		271'564.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		7'732.90	
3134	Sachversicherungsprämien	67'800.00		61'100.00		67'712.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	74'000.00		73'500.00		38'850.90	
3137	Steuern und Abgaben	17'400.00		18'000.00		16'617.10	
3140	Unterhalt an Grundstücken	396'500.00		419'801.00		348'503.04	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	297'000.00		299'000.00		281'512.95	
3142	Unterhalt Wasserbau	248'100.00		184'100.00		107'999.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	59'500.00		39'000.00		33'909.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'530.00		49'450.00		46'230.40	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		6'260.00	
3151	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	64'350.00		62'750.00		55'080.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'000.00		14'900.00		39'565.89	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	70'600.00		30'550.00		83'316.60	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	30'200.00		23'800.00		46'563.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'875.00		3'875.00		3'312.95	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'600.00		45'600.00		43'120.00	
3170	Reisekosten und Spesen	125'850.00		101'300.00		108'798.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	71'520.00		70'780.00		50'760.70	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	382'300.00		383'010.00		405'426.00	
3192	Abgeltung von Rechten	12'300.00		12'300.00		11'789.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'000.00		5'000.00		2'766.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	208'695.00		170'990.00		277'926.10	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		500.00		17'395.90	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	250'000.00		267'000.00		304'483.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	20'000.00		20'000.00		0.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	361'300.00		281'390.00		809'848.76	
3611	Entschädigungen an Kantone	390'980.00		312'900.00		298'045.35	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	459'000.00		473'430.00		435'620.75	
3631	Beiträge an Kantone	1'783'460.00		2'535'840.00		1'674'485.65	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	381'250.00		371'550.00		382'875.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'000.00		18'000.00		17'675.80	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	962'770.00		1'039'260.00		997'966.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'078'000.00		4'970'000.00		5'713'376.41	
3638	Beiträge an das Ausland	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'000.00		2'000.00		0.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0.00		65'000.00		0.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		1'171.50	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'699'800.00		1'699'770.00		1'614'979.72	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	27'650.00		21'750.00		21'742.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'546'430.00		3'663'490.00		3'523'338.65	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		9'195'000.00		9'205'000.00		9'862'135.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		775'000.00		500'000.00		812'638.10
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		825'000.00		700'000.00		1'004'794.85
4022	Vermögensgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		0.00
4033	Hundesteuern		28'200.00		27'000.00		26'560.00
4120	Konzessionen		244'200.00		247'200.00		234'215.58
4200	Ersatzabgaben		250'000.00		240'000.00		254'152.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		137'000.00		132'000.00		150'784.55
4230	Schulden		79'520.00		76'500.00		77'046.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'889'070.00		1'833'650.00		1'934'931.86
4250	Verkäufe		108'200.00		82'700.00		76'460.50
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		102'500.00		102'500.00		156'585.70
4270	Bussen		600.00		500.00		360.00
4290	Übrige Entgelte		0.00		0.00		201.30
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		11'500.00		6'500.00		84'073.65

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390 Übriger Ertrag		0.00		0.00		34'745.90
4400 Zinsen flüssige Mittel		2'600.00		5'500.00		1'656.00
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150'000.00		150'000.00		159'472.15
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		75'000.00		0.00		0.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		11'500.00		11'500.00		11'311.60
4463 Öffentliche Untern. als AG oder and. privatrechtl. Org.form		305'000.00		302'000.00		319'267.55
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		800.00		900.00		1'125.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		15'815.75
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		30'000.00		0.00		0.00
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		126'190.00		62'920.00		2'875.84
4611 Entschädigungen von Kantonen		191'100.00		177'800.00		151'268.60
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'735'760.00		4'817'400.00		7'196'966.19
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		3'375'100.00		3'823'340.00		2'103'430.98
4631 Beiträge von Kantonen		2'572'870.00		2'459'820.00		3'755'143.83
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0.00		5'000.00		0.00
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		58'000.00		57'000.00		56'895.70
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		11'000.00		11'000.00		9'866.60
4637 Beiträge von privaten Haushalten		35'000.00		35'000.00		22'614.55
4691 Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		80'000.00		0.00		258'883.55
4699 Rückverteilungen		5'750.00		0.00		0.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'331.50
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		138'500.00		138'500.00		138'500.00
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'595'300.00		1'595'270.00		781'300.78
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		27'650.00		21'750.00		21'742.00
4990 Übrige interne Verrechnungen		3'546'430.00		3'663'490.00		13'707.00
Total	30'681'050.00	30'799'840.00	30'225'136.00	30'572'240.00	28'585'649.34	29'743'861.01
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	118'790.00		347'104.00		1'158'211.67	
Gesamttotal	30'799'840.00	30'799'840.00	30'572'240.00	30'572'240.00	29'743'861.01	29'743'861.01

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	34'983.35	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	250'000.00	250'000.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	545'000.00	0.00	53'095.10	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit <i>Nettoergebnis</i>	110'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr <i>Nettoergebnis</i>	520'000.00	0.00	250'000.00	0.00	16'684.65	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	615'000.00	400'000.00	715'000.00	400'000.00	199'863.30	491'019.20
8	Volkswirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'459'980.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'495'000.00	675'000.00	1'960'000.00	400'000.00	304'626.40	4'950'999.20
Nettoinvestitionen			820'000.00		1'560'000.00		-4'646'372.80
Total		1'495'000.00	1'495'000.00	1'960'000.00	1'960'000.00	304'626.40	304'626.40

Einnahmenüberschuss (-), Ausgabenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'215'000.00	1'630'000.00	248'817.85
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	280'000.00	330'000.00	55'808.55
Total Investitionsausgaben		1'495'000.00	1'960'000.00	304'626.40
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	675'000.00	400'000.00	491'019.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	4'459'980.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		675'000.00	400'000.00	4'950'999.20
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	1'495'000.00	1'960'000.00	304'626.40
	Total Investitionseinnahmen	675'000.00	400'000.00	4'950'999.20
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			
Nettoinvestitionen	Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)	-820'000.00	-1'560'000.00	4'646'372.80

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0.00	0.00	34'983.35	0.00
	Netto		0.00		0.00		34'983.35
0291	Gemeindehaus	0.00	0.00	0.00	0.00	34'983.35	0.00
	Netto		0.00		0.00		34'983.35
090.503.03	Neugestaltung Kundenzone OG					50'983.35	
090.503.03	abzüglich Anteil Sozialregion SON					-16'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	250'000.00	250'000.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		0.00		0.00
1501	Feuerwehr SF	200'000.00	200'000.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		0.00		0.00
1501.5065.01	Ersatz Tanklöschfahrzeug Jg. 1990	200'000.00		400'000.00			
1501.6310.01	Investitionsbeitrag Soloth. Gebäudeversicherung		200'000.00				
1620	Zivilschutz (allgemein)	50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		50'000.00		0.00
1620.5040.01	Rückbau Kommandoposten KP Neumatt	50'000.00		50'000.00			
1620.6300.01	Bundesbeitrag an Rückbau KP Neumatt		50'000.00				
2	Bildung	0.00	0.00	545'000.00	0.00	53'095.10	0.00
	Netto		0.00		545'000.00		53'095.10
2170	Schulliegenschaften	0.00	0.00	65'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		65'000.00		0.00
2170.5040.01	Ersatz Lüftungsanlage Jugendraum Neumatt			10'000.00			
2170.5040.02	Ersatz Lifanlage Langmattschulhaus			55'000.00			
2192	Volksschule allgemein	0.00	0.00	480'000.00	0.00	53'095.10	0.00
	Netto		0.00		480'000.00		53'095.10
218.503.06	Umbau Schulleitungsbüro Neumattschulhaus					53'095.10	
2192.5060.01	Anschaffung ICT Schulen			480'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	110'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		85'000.00		0.00		0.00
3410	Sport / Sportanlagen	50'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		25'000.00		0.00		0.00
3410.5040.01	Neues Clubhaus FC Dulliken	50'000.00					
3410.6360.01	Beitrag FC Dulliken an neues Clubhaus		25'000.00				
3421	Freizeitzentrum	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		60'000.00		0.00		0.00
3421.5060.01	Ersatz Tische Mehrzweckhalle	60'000.00					
6	VERKEHR	520'000.00	0.00	250'000.00	0.00	16'684.65	0.00
	Netto		520'000.00		250'000.00		16'684.65
6130	Kantonsstrassen	180'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		180'000.00		25'000.00		0.00
6130.5610.01	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Wilerweg/Lehmgrube	15'000.00		15'000.00			
6130.5610.02	Beitrag an Kanton Sanierung/Ausbau Gösgerstr./Knoten Bodenackerstr.	55'000.00		10'000.00			
	Beitrag an Kanton für Lärmsanierung entlang H5	95'000.00					
	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Niederämter-/Jurastrasse	15'000.00					
6150	Gemeindestrassen	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	-40'215.35	0.00
	Netto		150'000.00		175'000.00		-40'215.35
620.501.13	Sanierung Gartenstrasse					-40'215.35	
6150.5010.01	Sanierung Birkenweg			115'000.00			
6150.5010.02	Punktueller Verkehrsmassnahmen gem. Bericht BPUK			60'000.00			
6150.5010.03	Erweiterung Strasse Badrain						
6150.5010.04	Einführung Tempo 30 Zonen	50'000.00					
6150.5010.	Strassensanierung Kleinfeld	90'000.00					
6150.5010.	Strassensanierung Hagnau	5'000.00					
6150.5010.	Strassensanierung Schachenweg	5'000.00					
6150.6370.01	Anschlussgebühren Gemeindestrassen						
6153	Werkhof	190'000.00	0.00	50'000.00	0.00	56'900.00	0.00
	Netto		190'000.00		50'000.00		56'900.00
6153.5040.	Sanierung, Umbau Werkhof	190'000.00					
622.506.04	Ersatz Kommunaltraktor Kubota STW40					56'900.00	
6153.5060.01	Ersatz Kommunalfahrzeug Toyota Jg. 1998			50'000.00			

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	615'000.00	400'000.00	715'000.00	400'000.00	199'863.30	491'019.20
	Netto		215'000.00		315'000.00	291'155.90	
7101	Wasserversorgung SF	275'000.00	150'000.00	215'000.00	150'000.00	77'960.75	194'087.70
	Netto		125'000.00		65'000.00	116'126.95	
701.501.99	Ersatz Wasserleitung Gartenstrasse					42'230.60	
701.501.22	Ersatz Wasserleitung Deistler					35'730.15	
7101.5031.01	Ersatz Wasserleitung Birkenweg			140'000.00			
7101.5031.02	Ersatz Wasserleitung Schachen bis Grenze Obergösigen	85'000.00		25'000.00			
7101.5031.03	Ausscheidung obere Zone Lehmgrube, Wilberg, Sandrain, Golpen			50'000.00			
7101.5031.04	Erweiterung Kanalisation Badrain						
7101.5031	Ersatz Wasserleitung Einschlagweg	60'000.00					
7101.5031	Ersatz Wasserleitung Kleinfeld	120'000.00					
7101.5031	Ersatz Wasserleitung Hagnau	5'000.00					
7101.5031	Ersatz Wasserleitung Dammweg und Teilbereich Schachenweg	5'000.00					
701.661.01	Diverse Beiträge SGV						38'135.00
7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		150'000.00		150'000.00		155'952.70
7201	Abwasserbeseitigung SF	240'000.00	250'000.00	400'000.00	250'000.00	38'047.95	296'931.50
	Netto	10'000.00			150'000.00	258'883.55	
711.501.99	Ersatz Kanalisation Gartenstrasse					11'967.80	
7201.5032.01	Kanalisationssanierungen gemäss Leitungskataster	70'000.00		50'000.00		16'360.15	
7201.5032.02	Sanierung Ersatz Kanalisation Gösgerstrasse Schachen	90'000.00		5'000.00			
7201.5032.03	Ersatz Kanalisation Birkenweg			140'000.00		9'720.00	
7201.5032.04	Erweiterung Kanalisation Badrain						
7201.5032	Grösserdim. Teilbereich Kanalisation Niederämterstrasse	5'000.00					
7201.5032	Sanierung Kanalisation Kleinfeld	70'000.00					
7201.5032	Ersatz Kanalisation Hagnau	5'000.00					
7201.5620.01	Beitrag an Obergösigen für Kanalisation Schachen			205'000.00			
7201.6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		250'000.00		250'000.00		296'931.50
7410	Gewässerverbauungen	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	55'808.55	0.00
	Netto		100'000.00		100'000.00	55'808.55	55'808.55
7410.5610.01	Beitrag an Kanton für Hochwasserschutzmassnahmen Aare	100'000.00		100'000.00		55'808.55	
7790	Umweltschutz, übriger	0.00	0.00	0.00	0.00	347.75	0.00
	Netto		0.00		0.00	347.75	347.75
7790.5030.01	Alllastensanierung Areal "Ex Schuhfabrik Hug"					347.75	
7900	Raumordnung (allgemein)	0.00	0.00	0.00	0.00	27'698.30	0.00
	Netto		0.00		0.00	27'698.30	27'698.30
7900.5000.00	Landumlegung "Dulliken Ost" (GR 26.05.14 Fr. 170')					27'698.30	
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'459'980.00
	Netto		0.00		0.00	4'459'980.00	
8790	Energie, übrige	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'459'980.00
	Netto		0.00		0.00	4'459'980.00	
860.623.01	RZ Aktionärsdarlehen Elektra Dulliken AG						4'459'980.00
	Total	1'495'000.00	675'000.00	1'960'000.00	400'000.00	304'626.40	4'950'999.20
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		820'000.00		1'560'000.00		
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung					4'646'372.80	
	Gesamttotal	1'495'000.00	1'495'000.00	1'960'000.00	1'960'000.00	304'626.40	4'950'999.20

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000	Grundstücke					27'698.30	
5010	Strassen/Verkehrswege	150'000.00		175'000.00		9'720.00	
5030	Tiefbauten allgemein					347.75	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	275'000.00		215'000.00		37'745.40	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	240'000.00		195'000.00		28'327.95	
5040	Hochbauten allgemein	290'000.00		115'000.00			
5060	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	60'000.00		530'000.00		144978.45	
5065	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Feuerwehr	200'000.00		400'000.00			
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	280'000.00		125'000.00		55'808.55	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			205'000.00			
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		50'000.00				
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		200'000.00				38'135.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erw.zw.		25'000.00				
6370	Anschlussgebühren		400'000.00		400'000.00		452'884.20
6420	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						4'459'980.00
	Total	1'495'000.00	675'000.00	1'960'000.00	400'000.00	304'626.40	4'950'999.20
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		820'000.00		1'560'000.00		
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						4'646'372.80
	Gesamttotal	1'495'000.00	1'495'000.00	1'960'000.00	1'960'000.00	304'626.40	4'950'999.20

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2016	2017
Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	347'104.00	118'790.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	235'992.00	212'695.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			583'096.00	331'485.00
Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-1'495'000.00	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	675'000.00	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'560'000.00	-820'000.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65		
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56		
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
-	Entnahmen aus Fonds			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-1'560'000.00	-820'000.00
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		-3'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55		
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			0.00	-3'000'000.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			-976'904.00	-3'488'515.00

Anhang

Stellenplan nach Abteilungen

Stellenplan nach Abteilungen			Gruppe	Pensum 2017	Summe Abteilung	Vorjahr	Veränderung
Verwaltungsleitung		Gervasoni Andreas	0220	20.00%	20%	20%	0%
Finanzverwaltung	mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen und Informatik	Gervasoni Andreas	0210	20.00%	230%	240%	-10%
		Leibbach Daniela	0210	100.00%			
		Bolliger Christina	0210	80.00%			
		Manco Anita	0210	30.00%			
Gemeindeschreiberei	mit Einwohnerkontrolle und Bestattungsamt	Gervasoni Andreas	0220	60.00%	230%	210%	20%
		Bischof Esther	0220	100.00%			
		Disponibel Einwohnerkontr./Integration	0220	20.00%			
		Kuhn Alexandra	0220	50.00%			
Bauverwaltung		Richner Benjamin	0222	100.00%	160%	160%	0%
		Vinciguerra Stefania	0222	60.00%			
Schulverwaltung	Schulleitung und Schulsekretariat	Müller Frank	2190	100.00%	233%	233%	0%
		Bühler Brigitte	2190	7.00%			
		Müller Isabelle	2190	3.00%			
		Naydowski Steffen	2190	60.00%			
		Niederhauser Daniela	2190	3.00%			
		Peier Corinne	2190	60.00%			
Schulsozialarbeit	Schulsozialarbeit	Oguz Sagra	2190	80.00%	100%	100%	0%
		Moser Sara	2190	20.00%			
Regionaler Sozialdienst SON	gestzliche Sozialhilfe, Asylwesen Kindes- und Erwachsenenschutz AHV-Zeigstelle und Arbeitsamt	Tonet Franco	5726	100.00%	860%	830%	30%
		Aerni Urs	5726	80.00%			
		Kuhn Alexandra	5726	40.00%			
		Dinkel Jeanette	5726	50.00%			
		Fahrni Rita	5726	70.00%			
		Frey Peter	5726	100.00%			
		Gertsch Ev	5726	100.00%			
		Herzog Stefanie	5726	80.00%			
		Izzo Maria	5726	100.00%			
		Moser Sara	5726	60.00%			
		Vogt Lydia	5726	40.00%			
		Disponibel	5726	40.00%			
Hauswartung Schulanlagen		Dietschi Patrik	2170	100.00%			
		Weidmann Tobias	2170	100.00%			
Werkhof		Wyss Peter	6153	100.00%	500%	500%	0%
		Ackle Jörg	6153	100.00%			
		Moll Andreas	6153	100.00%			
		Rhiner Daniel	6153	100.00%			
		Zumsteg Adrian	6153	100.00%			
				Total	2533%	2493%	40%

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung		Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanalisation	41'237'936	0	41'237'936	0.3125%	128'925	0	128'925
Spezialbauwerke	135'000	0	135'000	0.5000%	675	0	675
							129'600

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2016	Buchwert 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2016	Plan-Wert 31.12.2016 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2017	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2017	Plan-Wert 31.12.2017 (Buchwert)
HRM1:														
1501.3300.25	Verwaltungsvermögen SF Feuerwehr	297'502.54	297'502.54	0.00	0.00		34'990.00	262'512.54	0.00	0.00	297'502.54	10.00%	29'750.00	232'762.54
HRM2:														
1501.3300.00	FW Ersatz Tanklöschfahrzeug	-	0.00	400'000.00	0.00	6.66%	0.00	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	6.66%	26'640.00	373'360.00
1620.3300.00	Rückbau Kommandoposten Neumatt	-	0.00	50'000.00	0.00	3.03%	1'520.00	48'480.00	0.00	0.00	50'000.00		0.00	48'480.00
2170.3300.00	Ersatz Lifanlage Langmatt	-	0.00	55'000.00	0.00	3.03%	0.00	55'000.00	0.00	0.00	55'000.00	3.03%	1'670.00	53'330.00
2192.3300.00	Anschaffung ICT Schulen	-	0.00	480'000.00	0.00	25.00%	120'000.00	360'000.00	0.00	0.00	480'000.00	25.00%	120'000.00	240'000.00
3421.3300.00	Ersatz Tische MZH	-	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	12.50%	7'500.00	52'500.00
6130.3300.00	Beitr. an Kt. für Lärmsanierung H5	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	95'000.00	0.00	95'000.00	2.50%	2'375.00	92'625.00
	Beitr. an Kt. San. Gösger-/Bodenackerstr.	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	2.50%	1'375.00	53'625.00
	Beitr. an Kt. Umgest. Wilerweg/Lehmgrube	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	2.50%	375.00	14'625.00
	Beitr. An Kt. Umgest. Niederämter-/Jurastr.	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	2.50%	375.00	14'625.00
	<i>Total</i>							<i>0.00</i>	<i>180'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>180'000.00</i>		<i>4'500.00</i>	<i>175'500.00</i>
6150.3300.00	Strassensanierung Birkenweg	-	0.00	115'000.00	0.00	2.50%	2'860.00	112'140.00	0.00	0.00	115'000.00	2.50%	2'875.00	109'265.00
	Punktuelle Verkehrsmassnahmen	-	0.00	60'000.00	0.00	2.50%	1'500.00	58'500.00	0.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	57'000.00
	Strassensanierung Kleinfeld	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	2.50%	2'250.00	87'750.00
	<i>Total</i>							<i>170'640.00</i>	<i>90'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>265'000.00</i>		<i>6'625.00</i>	<i>254'015.00</i>
6153.3300.00	Ersatz Kommunalfahrzeug	-	0.00	50'000.00	0.00	12.50%	6'250.00	43'750.00	0.00	0.00	50'000.00	12.50%	6'250.00	37'500.00
	Sanierung/Umbau Werkhof	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	3.03%	5'760.00	184'240.00
	<i>Total</i>							<i>385'030.00</i>	<i>190'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>240'000.00</i>		<i>12'010.00</i>	<i>221'740.00</i>
7101.3300.01	Wasserleitung Birkenweg	-	0.00	145'500.00	0.00	2.00%	2'910.00	142'590.00	0.00	0.00	145'500.00	0.00%	0.00	142'590.00
	Wasserleitung Schachenweg-Grenze Ob'gösg	-	0.00	25'000.00	0.00	0.00%	0.00	25'000.00	60'000.00	0.00	85'000.00	0.00%	0.00	85'000.00
	Ob. Zone "Lehmgrube-Sandrain-Wilberg" (im B	-	0.00	50'000.00	0.00	0.00%	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00%	0.00	50'000.00
	Anschlussgebühren Wasser	-	0.00	0.00	100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00%	0.00	-98'000.00
	<i>Total</i>							<i>119'590.00</i>	<i>60'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>180'500.00</i>		<i>0.00</i>	<i>179'590.00</i>
7201.3300.02	Leitungssanierungen gem. Zustandskataster	-	0.00	50'000.00	0.00	0.00%	0.00	50'000.00	70'000.00	0.00	120'000.00	0.00%	0.00	120'000.00
	Kanalisation Gösgerstrasse, Schachen (im Bau	-	0.00	5'000.00	0.00	0.00%	0.00	5'000.00	90'000.00	0.00	95'000.00	0.00%	0.00	95'000.00
	Kanalisation Birkenweg	-	0.00	143'000.00	0.00	2.00%	2'860.00	140'140.00	0.00	0.00	143'000.00	0.00%	0.00	140'140.00
	Kanalisation im Schachen	-	0.00	205'000.00	0.00	2.00%	4'100.00	200'900.00	0.00	0.00	205'000.00	0.00%	0.00	200'900.00
	Anschlussgebühren Abwasser	-	0.00	0.00	200'000.00	2.00%	-4'000.00	-196'000.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00%	0.00	-196'000.00
	<i>Total</i>							<i>200'040.00</i>	<i>160'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>463'000.00</i>		<i>0.00</i>	<i>360'040.00</i>
7410.3660.00	Beitr. an Kanton Hochwasserschutz Aare	-	0.00	100'000.00	0.00	2.00%	2'000.00	98'000.00	100'000.00	0.00	200'000.00	2.00%	4'000.00	194'000.00
9900.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen						65'000.00							
Total			297'502.54	1'933'500.00	300'000.00		237'990.00	1'060'000.00	0.00				212'695.00	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget		bis 2017 kumuliert	Brutto-Restkredit ab 2018
						Ausgaben 2016	Ausgaben 2017		
1501.5065.	Ersatz Tanklöschfahrzeug	14.12.2015	GV	600'000	-	400'000	200'000	600'000	-
2170.5040.	Ersatz Liftanlage Langmattschulhaus	25.04.2016	GR	55'000	-	55'000	-	55'000	-
2192.5060.	Anschaffung ICT	14.12.2015	GV	530'000	-	530'000		530'000	-
6150.5010.	Einführung Tempo 30 in den Quartieren	25.01.2016	GR	30'000	-	30'000		30'000	-
6153.5060.	Ersatz Kommunalfahrzeug Toyota	25.04.2016	GR	52'000	-	50'000		50'000	2'000
7201.5032.	Werterhaltender Unterhalt Kanalisation	28.06.2010	GR	200'000	129'966	50'000	70'000	249'966	-49'966
7201.5620.	Beitr. Obergösgen f. Kanalisation Schachen	20.06.2011	GV	583'000	378'000	205'000		583'000	-
	Sanierung Birkenweg (Strsse, Wasser, Abwasser)	14.12.2015	GV	375'000	9'720	395'000		404'720	-29'720
	Erschliessung Badrain (Strsse, Wasser, Abwasser)	25.04.2016	GR	104'000	-	104'000		104'000	-