



**Einwohnergemeinde
4657 Dulliken**

www.dulliken.ch

Budget 2019

19.11.2018

Gemeinderat	5. Dezember 2018
Gemeindeversammlung	10. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	2
2 Antrag	11
Übersicht	
3 Übersicht Budget	12
3.1 Ergebnisse	13
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	14
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	15
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	16
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	19
4.3 Sachgruppengliederung	35
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	37
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	38
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	39
5.3 Sachgruppengliederung	41
Anhang	
6 Stellenplan	42
7 Beschluss	43

Bericht zum Budget 2019

Ausgangslage

Auf Basis der Budgeteingaben der Kommissionen und Verwaltungsabteilungen erstellte die Finanzkommission in Zusammenarbeit mit der Verwaltung vorliegenden Budgetentwurf für das Jahr 2019. Dieser wird von folgenden Sachverhalten geprägt:

- Dulliken erhält pro 2019 mit 4,30 Mio. Franken **über 1 Million Franken mehr** aus dem **Finanzausgleich** als noch für das Jahr 2018 (3,28 Mio. Franken). Damit endet die im Voraus angekündigte zweijährige Schlechterstellung von Dulliken beim Ressourcenausgleich. Der Grund dafür lag, wie schon mehrfach dargelegt, in der Systematik des neuen Ressourcenausgleichs sowie bei der Umstellung auf HRM2. Die Auflösung der unter HRM2 nicht mehr erlaubten Steuerschwankungsreserven sowie ein ausserordentlicher Steuerertrag einer Immobilienfirma im Jahr 2014 wirkten sich in der durch den Kanton sichergestellten Mindestausstattung stark negativ aus.
- Neben den ordentlichen **Abschreibungen der Debitorenausstände** zufolge Verlustscheinen und Steuererlassen, die für das kommende Jahr auf 350'000 Franken geschätzt werden, drängt sich nächstes Jahr wohl eine Anpassung der **Wertberichtigung** auf. Hierfür ist ein Betrag von **CHF 100'000** eingesetzt.
- Ins Auge fällt auch, dass beim Bereich „**314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt**“ mit 1,24 Mio. Franken rund 0,20 Mio. Franken mehr eingesetzt ist als im Vorjahresbudget und gar 0,45 Mio. Franken mehr als gemäss Jahresrechnung 2017. – Aus bekannten Gründen ist in diesem Bereich ein gewisser Nachholbedarf entstanden, weshalb die vergleichsweise sehr hohen Eingaben der BUPK nachvollziehbar sind.
- Auch das Budget 2019 profitiert davon, dass nach der **Totalabschreibung des Verwaltungsvermögens** CHF 300'000 bis CHF 400'000 weniger an Abschreibungen im steuerfinanzierten Haushalt zu budgetieren sind, als dies ohne die vorgenommenen Einmalabschreibungen des alten Verwaltungsvermögens nötig gewesen wäre.
- Die **Elektra Dulliken AG** leistet mit einem Finanzertrag von rund CHF 250'000 einen schönen Beitrag zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanzhaushalts.
- Die weiterhin sehr **tiefen Zinsen** entlasten unseren Finanzhaushalt auch 2019 spürbar. Dulliken hat langfristige Schulden in der Summe von 17.0 Mio. Franken, wofür der Zinsaufwand pro 2019 CHF 177'000 beträgt (2018 CHF 168'000). Zudem fallen Vergütungszinsen für Steuerrückzahlungen an und die Guthaben der Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung) müssen verzinst werden. Der gesamte Zinsaufwand beträgt 2019 CHF 235'000 (2018 CHF 229'000). Aus den Finanzanlagen (Aktien Elektra, Darlehen BIA, Termingeldanlage Raiffeisenbank, Baurecht Wanner AG) sowie aus den Verzugszinsen auf Steuer- und Gebührenforderungen zieht die Gemeinde in der Summe pro 2019 einen Ertrag von CHF 539'000 (2018 CHF 574'500). In der Nettobetrachtung macht die Gemeinde 2019 einen Gewinn im Umfange von CHF 303'000 auf den Finanzanlagen, was gut 4 Steuerpunkte ausmacht (2018 CHF 345'000 oder 4,5 Punkte, 2017 CHF 227'500 oder 3 Punkte, 2016 CHF 118'000 oder 1,5 Punkte).
- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** werden die Gemeinden gemäss Vorgaben des Kantons eine spürbare Kostensteigerung hinnehmen müssen. Der Kanton rechnet mit höheren Kosten im Bereich der gesetzlichen Sozialhilfe, nämlich mit CHF 410 pro Einwohner. Unserem Budget und damit auch dem Budget der Sozialregion Obere Niederramst liegt jedoch eine Erwartung von CHF 420 pro Einwohner zu Grunde, dies aufgrund unserer etwas pessimistischeren Einschätzung der Kostenentwicklung.

- **Im längerfristigen Vergleich ergibt sich folgendes Bild:**

	Budget 2019	Budget 2018	RG 2017	RG 2016	RG 2015	RG 2014	RG 2013	RG 2012	RG 2011	RG 2010
Beitr. Spitex	130'630	154'600	119'680	207'880	159'335	160'960	133'742	127'789	95'371	129'345
Beitr. Ergänzungsleistungen	1'378'650	1'336'500	1'354'957	1'362'627	1'222'739	1'085'950	1'202'708	1'207'612	1'253'918	1'092'955
Beitr. Verw. ges. Sozialhilfe	58'080	54'950	53'167	58'308	49'472	44'860	45'536	41'837	37'293	34'389
Beitr. Pflegefinanzierung	303'000	292'050	292'050	290'650	295'719	395'350	385'403	382'109	0	0
Gesetzliche Sozialhilfe	2'097'060	1'844'625	1'872'260	1'862'380	1'819'511	1'942'440	1'769'613	1'975'330	1'169'950	1'470'184
Total	3'967'420	3'682'725	3'692'114	3'781'845	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 2017 erwarten wir im Budget 2019 in der Summe eine massive Kostensteigerung um CHF 275'000. Dulliken wird nächstes Jahr nicht weniger als die Einnahmen von 50 Steuerpunkten der natürlichen Personen aufwenden, um die enormen Soziallasten zu tragen. Ins Auge stechen die Kosten bei den Ergänzungsleistungen, die überproportional steigen.

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

• 2009 effektiv	CHF	465'400
• 2010 effektiv	CHF	495'685
• 2011 effektiv	CHF	539'189
• 2012 effektiv	CHF	482'035
• 2013 effektiv	CHF	545'240
• 2014 effektiv	CHF	622'097
• 2015 effektiv	CHF	588'037
• 2016 effektiv	CHF	641'553
• 2017 effektiv	CHF	626'185
• 2018 Budget	CHF	611'279
• 2019 Budget	CHF	654'180

Hier gilt es, einen gewissen Vorbehalt zu machen, weil wir noch keine Ahnung haben, was mit dem Rückstand unserer Sozialregion beim Aufnahmesoll im Asylwesen eventuell nächstes Jahr auf die SON zukommt. Es sind noch immer Bestrebungen im Gang, dass hier ein finanzieller Ausgleich zu erfolgen hat.

- Für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, rechnet das Budget pro 2019 mit einem etwas geringeren Volumen:

2004	CHF	409'000	2012	CHF	606'000
2005	CHF	484'000	2013	CHF	587'900
2006	CHF	760'000 (aperiodischer Einfluss)	2014	CHF	561'000
2007	CHF	458'000	2015	CHF	563'000
2008	CHF	428'000	2016	CHF	500'900
2009	CHF	458'000	2017	CHF	463'490
2010	CHF	425'000	2018 Budget	CHF	550'000
2011	CHF	623'500	2019 Budget	CHF	500'000

Zu beachten ist, dass die Kosten in diesem Bereich nicht beeinflussbar sind und quasi schicksalhaft anfallen. Es fallen hier Kosten von CHF 24'000 pro SchülerIn und Jahr an. Das mit der Einführung der Schülerpauschalen geschaffene neue Unrecht bleibt bestehen. Die Gemeinden erhalten nach wie vor für solche Schüler keinen Staatsbeitrag.

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 über all die Jahre unverändert beibehalten werden. Darüber hinaus sind 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.

- Zu besonderen Diskussionen mit den Schulverantwortlichen gaben die geplanten Anschaffungen Anlass, welche mit CHF 81'800 deutlich über den letzten Jahren lagen. Als grösste Einzelposition stach die Mobilienbeschaffung für die Ausstattung eines zusätzlichen Schulraums im Langmattschulhaus ins Auge. Dazu führte die Schulleitung aus, dass vorgesehen wird, einen Raum in der Grösse eines Klassenzimmers, der bisher als Materialraum genutzt wurde, als vollwertiges Klassenzimmer herzurichten. In diesem Zusammenhang ist schulseitig mit Anschaffungskosten von CHF 30'000 zu rechnen, zudem wohl noch mit einem gewissen Aufwand für den Innenausbau. So muss zum Beispiel der Bodenbelag noch gemacht werden und es fehlen auch noch die Einbauschränke. Es ist mit Gesamtkosten für dieses neue Klassenzimmer (schul- und bauseitig) in einer Grössenordnung von CHF 70'000 zu rechnen. Nach dem Grundsatz „Einheit der Materie“ und Bestimmungen von HRM2 handelt es sich vorliegend um ein Vorhaben, welches mit einem Gesamtvolumen von über CHF 50'000 nicht in die Erfolgsrechnung gehört, sondern ins Investitionsprogramm.
- Der Ressortleiter Bildung informierte weiter darüber, dass die personellen Ressourcen für die Schulleitung zufolge Überlastung dringend erhöht werden müssen. Wie die konkrete Lösung allerdings aussehen soll, ist noch nicht klar und wird Gegenstand weiterer Abklärungen sein müssen, dies gegebenenfalls unter Einbezug externer Fachleute. – Der Stellenplan 2019 sieht vor diesem Hintergrund bei der Schulleitung gegenüber 2018 zusätzliche 50 Stellenprozente vor. Im Sinne einer provisorischen Übergangslösung wurde beim Schulsekretariat vorübergehend das Pensum um 20% auf 80% erhöht.

Baubereich

Die Finanzkommission brachte im Gespräch mit dem Baupräsidenten und dem Bauverwalter die mit 1,23 Mio. Franken vergleichsweise sehr hohen Budgeteingaben im Bereich des baulichen Unterhalts Hoch- und Tiefbau sowie Anlagen zur Sprache. Pro 2018 lag das Budget bei 1,04 Mio. Franken und 2017 wurden tatsächlich nur 0,79 Mio. Franken hierfür aufgewendet. Die Finanzkommission hat den Eindruck, dass wegen der personellen Schwierigkeiten seit der Pensionierung des vormaligen Bauverwalters dem Unterhalt unserer Hoch- und Tiefbauten sowie Anlagen nicht die nötige Beachtung geschenkt wurde. 2017 betrug die Summe aller Budgetunterschreitungen in diesem Bereich nicht weniger als 0,3 Mio. Franken. Und auch für das laufende Jahr ist mit massiven Budgetunterschreitungen zu rechnen. Da die Finanzkommission hier also einen gewissen Nachholbedarf erkennt, verzichtete sie ganz bewusst darauf, der Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission eine Sparvorgabe zu machen. Ihr ist sehr daran gelegen, dass dem Werterhalt unserer Anlagen die notwendige Beachtung geschenkt wird. Zudem geht die FiKo davon

aus, dass mit den erhöhten personellen Ressourcen in der Bauverwaltung die Vorhaben gemäss Budget auch tatsächlich umgesetzt werden können. Der Baupräsident fand diese Sicht der Dinge korrekt. Auch er geht davon aus, dass der aus bekannten Gründen entstandene Nachholbedarf mit der neuen Crew abgebaut werden kann. Mit Blick auf die Investitionsplanung verwies er auf die sehr grossen Vorhaben, die sich in den nächsten Jahren abzeichnen. Er nannte den Investitionsbedarf aus der Schulraum- und Büroraumplanung, die Ausscheidung einer oberen Zone bei der Wasserversorgung, die Neugestaltung Niederämter-/Jurastrasse und weitere mehr. Auf die Bauverwaltung sieht er in den nächsten Jahren sehr viel Arbeit zukommen. Der Stellenplan 2019 sieht im Bereich der Bauverwaltung gegenüber 2018 eine Aufstockung um 10% vor.

Feuerwehrkommission

Aufgrund des Gesprächs mit den Verantwortlichen der Feuerwehr drängten sich folgende Anpassungen auf:

- Der Feuerwehrkommandant wies darauf hin, dass die Feuerwehr Dulliken ab dem 1. Januar 2019 hinsichtlich Lösch- und Rettungszug zu Gunsten der SBB nicht mehr gefordert ist und deshalb auch keine Entschädigung mehr erhält.
- Der tatsächliche Umfang der Entschädigungen für Einsätze bei Herznot pro 2019 lässt sich nicht abschätzen. Die Alarmierung erfolgt nicht mehr via Pager, sondern per App via Smartphone. Diese Art der Alarmierung ist innerhalb der Alarmorganisation der Feuerwehr nicht vorgesehen und deshalb seitens der Feuerwehr nicht gut fass- und umsetzbar.
- Die Vertreter der Feuerwehr konnten die FiKo darüber in Kenntnis setzen, dass die Feuerwehr mit der Ersatzanschaffung der Atemschutzgeräte, welche mit CHF 42'000 eingegeben wurden, um längstens 1 Jahr zuwarten wird. Mit dieser Änderung kehrte das Vorzeichen beim Budget der Feuerwehr pro 2019 ins Positive.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Das Budget 2019 geht bei den natürlichen Personen in der Gesamtbetrachtung von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2018 um CHF 130'000 tieferen Steueraufkommen aus. Bei einem Steuerbezug von 119 Punkte ist für das kommende Jahr mit einem Gesamtsteueraufkommen in Höhe von CHF 10'040'000 zu rechnen (Budget 2018 CHF 10'170'000, Rechnung 2017 CHF 10'371'000).

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 vorläufig festhalten und diese erst in Wiedererwägung ziehen, wenn die Firmen im Rahmen einer Unternehmenssteuerreform zusätzlich entlastet werden. Bei den juristischen Personen sind die Schwankungen wesentlich höher als bei den natürlichen Personen und damit die Planungsgenauigkeit deutlich geringer. Bei einem unveränderten Steuerbezug von 89 Punkten ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen in Höhe von total CHF 945'000 zu rechnen (Budget 2018 CHF 905'000, Rechnung 2017 CHF 979'000).

Neue Vorlage für eine Unternehmenssteuerreform

Mit der Ablehnung der Unternehmens-Steuerreform III ist das Grundproblem noch keineswegs erledigt. Die Schweiz ist gemäss internationalen Standards verpflichtet, die Unternehmens-Steuern so zu regeln, dass keine Bevorzugung ausländischer oder internationaler Unternehmen gegenüber von Schweizer Unternehmen stattfindet und somit keine Wettbewerbsverzerrung vorliegt. Die neue Vorlage für eine Steuergesetzreform, welche unter dem Titel Steuerreform 17 läuft, zielt in eine ähnliche Richtung wie die letzte. Auch dieses Mal soll die gesamte Abwicklung der Steuersenkungen für die Unternehmen mit einer Härtefall-Regelung zu Gunsten der finanzschwachen Gemeinden erfolgen und zwar auf Basis eines Ausgleichs von 95% der Ausfälle auf Gemeindeebene durch den Kanton. Diese Entlastung ist auch zwingend nötig, um sicherzustellen, dass ressourcenschwache Gemeinden innerhalb der sogenannten Mindestausstattung zusätzliche Mittel erhalten. Dulliken gehört wie 50 andere zu diesen Gemeinden.

Abschreibungen Steuerausstände

Die FiKo rechnet für 2019 mit einem Abschreibungsbedarf bei den Steuerausständen in gleicher Höhe wie 2017 und setzt deshalb einen Betrag von CHF 350'000 hierfür ein (Budget 2018 CHF 300'000, Rechnung 2017 CHF 346'000, Rechnung 2016 CHF 281'000). Bei diesen recht hohen zu erwartenden Verlusten 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 Budget 2019 zu Grunde liegende Lohnentwicklung bei der Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Das Staatspersonal und damit auch die nach Gesamtarbeitsvertrag GAV bezahlte Lehrerschaft kommen neben dem ordentlichen Lohnanstieg pro 2019 auch in den Genuss einer Realloohnerhöhung um 1%. Darauf haben sich die Tarifpartner verbindlich verständigt. Bei der Lehrerschaft entspricht somit das Lohnniveau pro 2019 einem ausgeglichenen Teuerungsstand von 118,9 Punkten (Vorjahr 117,7 Punkte). Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbekämpfungskosten entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen pro 2019 bei insgesamt CHF 4'973'000 (Budget 2018 CHF 5'034'000, Rechnung 2017 CHF 5'208'000).

Verwaltungs- und Betriebspersonal, Kommissionen und Chargierte

Gemäss gültiger Dienst- und Gehaltsordnung hat der Gemeinderat im Rahmen der Budgetberatung abschliessend über die Ausrichtung der Teuerungszulage an das haupt- und nebenamtliche Verwaltungs- und Betriebspersonal, an Funktionäre und Chargierte, an Aushilfen im Stundenlohn sowie an die Musiklehrerschaft zu befinden. Der aktuell ausgeglichene Teuerungsstand liegt bei 116,0 Punkten, der effektive per Ende August 2018 liegt allerdings mit 115,2 Punkten unter dieser Marke. Die diesbezüglichen Bestimmungen sind unter dem § 46 in der DGO wie folgt festgehalten:

- | | | | |
|------|----|----------------------|--|
| § 46 | 1. | Erhalt der Kaufkraft | Grundsätzlich soll die Kaufkraft der Löhne durch Ausgleich der Teuerung erhalten werden. |
| | 2. | Teuerungszulage | Der Gemeinderat befindet im Rahmen seiner Budgetberatungen über die konkrete Teuerungszulage und er legt den Teuerungsstand fest, welcher im Folgejahr der Lohnberechnung zu Grunde gelegt wird. |

Der Gemeinderat hat sich mit der Frage befasst, ob vor dem Hintergrund dieser Bestimmung ein Lohnabbau um 0,8 Punkte ins Auge gefasst werden soll. Er nimmt auch dieses Jahr aus folgenden Überlegungen Abstand davon:

- Alle nach kantonalem Besoldungsregulativ Bezahlten (Lehrerpersonen an Kindergärten und an der Volksschule) kamen in den Jahren 2009 bis 2012 jeweils in den Genuss von Lohnerhöhungen und trotz den von den Sozialpartnern ausgehandelten Null-Runden in den Jahren 2013-2018 stellte der Teuerungsausgleich von 117,7 Punkten eine Besserstellung um 1,7 Punkte gegenüber dem Gemeindepersonal dar. Und auf 2019 erhöht sich diese Besserstellung auf 2,8 Punkte. Das Verwaltungs- und Betriebspersonal, die Musiklehrerschaft, alle im Stundenlohn Angestellten sowie alle Funktionäre und Chargierten bleiben also mit einer weiteren Null-Runde gegenüber dieser Personalkategorie weiterhin schlechter gestellt, ab 2019 gar noch etwas deutlicher.
- Im Zuge der DGO-Revision wurde 2007 der über die Jahre aufgelaufene Teuerungsrückstand von 4,2 Punkten definitiv gestrichen, dies als „Beitrag des Personals zur Verbesserung der Finanzlage“, wie es im Bericht der Finanzkommission an den Gemeinderat hiess.
- Zudem sieht der Gemeinderat auch aus finanzpolitischer Warte keinen Handlungsbedarf im Sinne einer Sparmassnahme, bei einer – wie vorliegend – positiven Gesamtsituation eine Anpassung nach unten vorzunehmen.

Stellenplan pro 2019

Der Stellenplan pro 2019 geht von einem Gesamtpensum von 28,03 Pensen aus (Vorjahr 26,83 Pensen). Folgende Veränderungen führen zu dieser Zunahme der Pensen:

- Vorab ist zu vermerken, dass Asylbetreuung früher im Stundenlohn erfolgte. Mit der Anstellung einer Betreuerin wurde diese Stelle mit einem Pensum von 30% in den Stellenplan integriert (auch bei den Vorjahreszahlen).
- Aufgrund der neuen Situation im Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz drängte sich eine personelle Aufstockung um 50% auf, welcher der Gemeinderat an seiner Sitzung vom 24. September 2018 zugestimmt hat.
- Das Budget geht davon aus, dass zur Entlastung der Bauverwaltung zusätzliche Ressourcen im Umfang von 10% bereitgestellt werden (von bisher 200% auf 210%). Der entsprechende Meinungsbildungsprozess steht allerdings noch aus.
- Im Zuge der Umsetzung des Projekts start.integration durch die Einwohnerkontrolle drängte sich eine vorerst geringfügige Aufstockung um 10% auf. Der tatsächliche Umfang dieser Zusatzaufgabe lässt sich allerdings noch nicht abschliessend abschätzen. Vor allem weil noch nicht alle Funktionen wahrgenommen und noch nicht alle Angebote (z.B. Sprachen-Kaffee) bereitgestellt sind, kann nicht ausgeschlossen werden, dass hier noch ein zusätzlicher Aufwand nötig wird. Zu bemerken ist hierbei der Kantonsbeitrag, mit welchem solche Kosten gedeckt werden.
- Die personellen Ressourcen für die Schulleitung müssen zufolge Überlastung des Gesamtschulleiters dringend erhöht werden. Wie die konkrete Lösung allerdings aussehen soll, ist noch nicht klar und wird Gegenstand weiterer Abklärungen sein müssen. Der Stellenplan 2019 sieht vor diesem Hintergrund bei der Schulleitung gegenüber 2018 eine Pensenerhöhung um 50 Stellenprozent vor. Im Sinne einer provisorischen Übergangslösung hat die Schulsekretärin Corinne Peier ihr Pensum vorübergehend um 20% auf 80% erhöht.

In der Summe liegen die budgetierten Besoldungskosten des Verwaltungs- und Betriebspersonals pro 2019 bei CHF 3'398'000 (Budget 2018 CHF 3'233'000, Rechnung 2017 CHF 3'267'000).

Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen für das kommende Jahr beträgt CHF 2'985'000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein deutlich überdurchschnittliches, sogar sehr hohes Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von CHF 4'145'000 stehen Gesamteinnahmen von CHF 1'160'000 gegenüber.

Investitionen im Umfang von lediglich CHF 1'815'000 betreffen den steuerfinanzierten Gemeindehaushalt.

In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten Spezialfinanzierungen sind folgende Netto-Investitionsvolumina von total CHF 1'170'000 geplant.

• Feuerwehrrechnung		keine Investitionen
• Wasserrechnung	Mehrausgaben	Fr. 670'000
• Abwasserrechnung	Mehrausgaben	Fr. 500'000
• Abfallrechnung		keine Investitionen

Ergebnisse

Der Budgetentwurf pro 2019 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem unveränderten Steuerbezug von 119 (nat. Pers.) respektive 89 Steuerpunkten (jur. Pers.) mit einem **Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 196'310**, dies bei Vornahme von CHF 202'000 an Abschreibungen.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet dank des beschlossenen Beitrags zur Abschreibung des alten Verwaltungsvermögens (HRM1) aus dem steuerfinanzierten Haushalt ein geringfügiges Plus. Bei einem **Gewinn von CHF 6'300** und ordentlichen Abschreibungen in Höhe von CHF 52'950 resultiert ein **Cash flow von CHF 59'250**.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Cash flow von CHF 181'540** entgegen (CHF 55'840 Gewinn und CHF 125'700 Rücklagen für Werterhalt der Anlagen), dies bei relativ hohen laufenden Unterhaltskosten von CHF 159'100. – Das **Netto-Investitionsvolumen** im Bereich der Wasserversorgung beläuft sich nächstes Jahr auf stattliche **CHF 670'000**. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Wasserrechnung (ausgehend von einem Bestand von rund 2,5 Mio. Franken per Ende 2018) im kommenden Jahr um rund CHF 490'000 abnehmen wird. Die vor geraumer Zeit vorgenommenen Gebührenanpassungen erweisen sich nach wie vor als angemessen und richtig. – Wenn die Investitionen für die Ausscheidung einer oberen Zone in Millionenhöhe konkreter werden, wird jedoch noch einmal über die Angemessenheit der Wassergebühren zu befinden sein.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow von CHF 193'590**, welcher im Umfang von CHF 129'600 für die Äufnung von Rücklagen zum Werterhalt der Anlagen vorgesehen ist und im Umfang von CHF 63'990 als Gewinn dem Eigenkapital zugeschlagen wird. Für 2019 werden Netto-Investitionen im Bereich der Abwasserbeseitigung von **CHF 500'000** vorgesehen. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Abwasserrechnung (ausgehend von einem Bestand von über 4,0 Mio. Franken per Ende 2018) im kommenden Jahr um rund CHF 300'000 abnehmen wird.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein spürbares **Defizit von CHF 50'430**, welches dem Eigenkapital belastet wird. In der Folge wird sich das Eigenkapital der Abfallrechnung (ausgehend von einem Bestand von rund CHF 150'000 per Ende 2018) entsprechend reduzieren. Hier wirkt sich die auf den 1. November 2017 in Kraft getretene Gebührensenkung um 15% bei den Kehrichtsack- und -markengebühren aus.

Finanzierung

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 CHF 782'000** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen von CHF 2'985'000 in Höhe von rund **26,2%** erreichen. – Der erwartete **Finanzierungsfehlbetrag** beträgt CHF 2'203'000.

Die Frage, ob sich wegen des sehr hohen Investitionsvolumens eine Neuverschuldung ergeben wird, lässt sich wie folgt beantworten:

- Die Gemeinde Dulliken hat 2017 zur Absicherung des Risikos eines Zins-Anstiegs eine Festgeldanlage in Höhe von 5 Mio. Franken getätigt. Mit diesem Geld liesse sich das gesamte Investitionsvolumen von netto knapp 3 Mio. Franken ohne neues Fremdgeld finanzieren.
- Sollte sich im Zeitpunkt einer entsprechenden Entscheidung aber das Zinsniveau auf noch immer sehr tiefem Niveau befinden, wovon mit sehr grosser Wahrscheinlichkeit ausgegangen werden kann, wird es vernünftiger sein, die benötigten Mittel am Kapitalmarkt zu beschaffen.

Vereinsbeiträge

Den Bestimmungen des Finanzreglements folgend hat sich der Gemeinderat auf Antrag der Finanzkommission mit der Angemessenheit der finanziellen Unterstützung der Ortsvereine durch die Gemeinde befasst. Hierfür nahm die FiKo eine Umfrage unter den Vereinen vor und erhob deren Bestände an Aktivmitgliedern und Junioren. Die Gesamtanzahl an Junioren hat abgenommen und ohne entsprechende Anpassung des Beitrags an die Vereine für die Juniorenförderung nähme das finanzielle Engagement der Gemeinde in diesem Bereich ab. Der Gemeinderat ist der Auffassung, dass das Engagement, welches die Vereine im Bereich der Jugendförderung leisten, nicht dadurch abgenommen hat, dass die Junioren weniger geworden sind. Er will deshalb die Summe der Beiträge an die Vereine für die Jugendförderung gegenüber bisher nicht schmälern. Aus diesem Grunde wird der Ansatz pro Junior/Juniorin von bisher CHF 30.00 um CHF 5.00 auf CHF 35.00 angehoben.

An den bisherigen Grundbeiträgen an die Vereine wird festgehalten:

- | | |
|----------------------------------|---------|
| • bis 50 zahlende Mitglieder | CHF 300 |
| • 51 bis 100 zahlende Mitglieder | CHF 500 |
| • über 100 zahlende Mitglieder | CHF 700 |

Zudem hat der Gemeinderat beschlossen, die folgenden beiden an die Dulliker SeniorInnen gerichteten Angebote finanziell zu unterstützen:

- | | |
|---|---------------|
| • Kath. Frauenverein, (für Senioren-Mittagstisch) | 1'000 Franken |
| • Seniorentreff ref. Kirchgemeinde (für Anlässe) | 1'000 Franken |

Beiträge an die im Gemeinderat vertretenen Ortsparteien

Der Gemeinderat kam überein, an der bisherigen Regelung festzuhalten:

- | | | |
|----------------------------------|-----|--------|
| • Grundbeitrag pro Partei | Fr. | 350.00 |
| • Beitrag pro Gemeinderatsmandat | Fr. | 700.00 |

Überprüfung der Ansätze für Entschädigungen

In den letzten vier Jahren ist keine Teuerung festzustellen. Der Teuerungsstand per Ende August 2014 lag bei 115.1 Punkten und jener per Ende August 2018 bei 115,2 Punkten. Vor diesem Hintergrund drängt sich nach Auffassung des Gemeinderates keine Anpassung der Ansätze für Entschädigungen auf.

Feuerwehersatzabgabe

Nach Auffassung der Finanzkommission sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen CHF 20.00 bis CHF 400.00, resp. zwischen CHF 10.00 bis CHF 200.00) belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von CHF 255'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung des Gemeinderats auf unverändertem Niveau von CHF 120.00 pro Tier belassen werden. – Das Budget rechnet mit Einnahmen von insgesamt CHF 30'000.

Anträge

Der Gemeinderat hat sich anlässlich seiner Sitzung vom 5. November 2018 eingehend mit dem Budget pro 2019 befasst. – Gestützt auf den vorliegenden Bericht und die entsprechenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2018 einstimmig und ohne Enthaltungen wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2019 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2019 auf unverändert 89 Punkten zu belassen.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2019 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 2019 auf unverändertem Niveau von Fr. 120.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei vom genehmigten Stellenplan pro 2019 Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei das vorliegende Budget pro 2019 zu genehmigen.**
- **Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen und er sei zu ermächtigen, Kapitalaufnahmen zu tätigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2019 Kenntnis zu nehmen.**

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN Für den Einwohnergemeinderat

Der Gemeindepräsident:

Der Gemeindeschreiber:

Walter Rhiner

Andreas Gervasoni

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		32'425'470.00	30'757'260.00	31'688'105.73
Betrieblicher Ertrag		32'224'430.00	30'465'455.00	31'947'978.91
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-201'040.00	-291'805.00	259'873.18
Finanzaufwand		199'600.00	187'500.00	264'096.90
Finanzertrag		596'950.00	604'800.00	560'111.61
Ergebnis aus Finanzierung		397'350.00	417'300.00	296'014.71
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	265'444.55
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	265'444.55
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	196'310.00	125'495.00	821'332.44
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		4'145'000.00	1'730'000.00	1'172'448.25
Investitionseinnahmen		1'160'000.00	515'000.00	371'493.83
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	188'828.43
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'985'000.00	-1'215'000.00	-989'782.85

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017
+ Ertragsüberschuss	196'310.00	821'332.44	196'310.00	821'332.44	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	126'130.00	434'799.89	0.00	0.00	126'130.00	434'799.89
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	50'430.00	28'026.24	0.00	0.00	50'430.00	28'026.24
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	254'950.00	192'879.15	202'000.00	140'017.50	52'950.00	52'861.65
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	255'300.00	255'300.00	0.00	0.00	255'300.00	255'300.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	782'260.00	1'676'285.24	398'310.00	961'349.94	383'950.00	714'935.30
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'985'000.00	989'782.85	1'815'000.00	760'536.55	1'170'000.00	229'246.30
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-2'202'740.00	686'502.39	-1'416'690.00	200'813.39	-786'050.00	485'689.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	26.21	169.36	21.95	126.40	32.82	311.86

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.

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Feuerwehr		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	6'300.00	22'142.55	55'840.00	153'359.92	63'990.00	259'297.42	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'430.00	28'026.24
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	52'950.00	52'861.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	125'700.00	125'700.00	129'600.00	129'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	59'250.00	75'004.20	181'540.00	279'059.92	193'590.00	388'897.42	-50'430.00	-28'026.24
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	229'246.30	670'000.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	59'250.00	-154'242.10	-488'460.00	279'059.92	-306'410.00	388'897.42	-50'430.00	-28'026.24
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.00	32.72	27.10	0.00	38.72	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'666'190.00	2'373'060.00	3'368'750.00	2'256'150.00	3'487'831.90	2'296'744.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'293'130.00</i>		<i>1'112'600.00</i>		<i>1'191'087.52</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	421'810.00	304'870.00	398'700.00	302'500.00	395'847.95	304'407.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>116'940.00</i>		<i>96'200.00</i>		<i>91'440.85</i>
2	Bildung	9'862'630.00	2'478'780.00	9'477'855.00	2'414'520.00	9'316'604.81	2'379'762.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'383'850.00</i>		<i>7'063'335.00</i>		<i>6'936'842.51</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	717'130.00	60'240.00	696'515.00	66'070.00	680'653.05	54'498.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>656'890.00</i>		<i>630'445.00</i>		<i>626'154.92</i>
4	Gesundheit	659'510.00	42'200.00	649'775.00	41'900.00	616'457.30	29'487.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>617'310.00</i>		<i>607'875.00</i>		<i>586'969.95</i>
5	Soziale Sicherheit	12'742'010.00	8'453'680.00	11'723'485.00	7'756'665.00	12'723'151.02	8'649'715.81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'288'330.00</i>		<i>3'966'820.00</i>		<i>4'073'435.21</i>
6	Verkehr	1'618'470.00	817'770.00	1'550'650.00	833'380.00	1'541'212.28	845'303.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800'700.00</i>		<i>717'270.00</i>		<i>695'909.05</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'145'250.00	1'923'930.00	2'302'680.00	2'000'550.00	2'443'620.91	2'214'692.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>221'320.00</i>		<i>302'130.00</i>		<i>228'928.63</i>
8	Volkswirtschaft	42'220.00	247'000.00	40'470.00	248'000.00	36'723.70	245'253.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'780.00</i>		<i>207'530.00</i>		<i>208'529.68</i>
9	Finanzen und Steuern	749'850.00	16'119'850.00	735'880.00	15'150'520.00	710'099.71	15'753'671.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'370'000.00</i>		<i>14'414'640.00</i>		<i>15'043'571.40</i>
Total Aufwand / Ertrag		32'625'070.00	32'821'380.00	30'944'760.00	31'070'255.00	31'952'202.63	32'773'535.07
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		196'310.00		125'495.00		821'332.44	
Total		32'821'380.00	32'821'380.00	31'070'255.00	31'070'255.00	32'773'535.07	32'773'535.07

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	10'747'035.00	10'564'915.00	10'685'895.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'611'800.00	4'346'200.00	3'895'230.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	254'950.00	203'130.00	192'879.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	255'300.00	255'300.00	255'300.00
36	Transferaufwand	10'528'565.00	9'833'945.00	10'561'985.68
39	Interne Verrechnungen	5'901'690.00	5'515'940.00	5'662'014.89
	Total betrieblicher Aufwand	32'299'340.00	30'719'430.00	31'253'305.84
40	Fiskalertrag	11'165'000.00	11'205'000.00	11'722'981.85
41	Regalien und Konzessionen	250'600.00	251'600.00	248'853.38
42	Entgelte	2'540'880.00	2'581'320.00	2'655'746.52
43	Verschiedene Erträge	6'500.00	6'500.00	30'921.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	12'310'530.00	10'825'375.00	11'602'084.98
49	Interne Verrechnungen	5'900'490.00	5'515'940.00	5'659'364.89
	Total betrieblicher Ertrag	32'174'000.00	30'385'735.00	31'919'952.67
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-125'340.00	-333'695.00	666'646.83
34	Finanzaufwand	199'600.00	187'500.00	264'096.90
44	Finanzertrag	596'950.00	604'800.00	560'111.61
	Ergebnis aus Finanzierung	397'350.00	417'300.00	296'014.71
	Operatives Ergebnis	272'010.00	83'605.00	962'661.54
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	265'444.55
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	265'444.55
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	272'010.00	83'605.00	1'228'106.09
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	10'615'085.00	10'431'465.00	10'564'912.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'780'550.00	3'386'700.00	3'115'577.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	202'000.00	146'740.00	140'017.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	10'150'065.00	9'456'845.00	10'188'707.92
39	Interne Verrechnungen	5'482'090.00	5'092'360.00	5'238'823.01
	Total Betrieblicher Aufwand	30'229'790.00	28'514'110.00	29'248'037.95
40	Fiskalertrag	11'165'000.00	11'205'000.00	11'722'981.85
41	Regalien und Konzessionen	250'600.00	251'600.00	248'853.38
42	Entgelte	467'380.00	508'820.00	578'734.96
43	Verschiedene Erträge	6'500.00	6'500.00	12'760.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	12'297'030.00	10'798'875.00	11'342'713.95
49	Interne Verrechnungen	5'842'240.00	5'451'510.00	5'601'866.69
	Total Betrieblicher Ertrag	30'028'750.00	28'222'305.00	29'507'911.13
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-201'040.00	-291'805.00	259'873.18
34	Finanzaufwand	199'600.00	187'500.00	264'096.90
44	Finanzertrag	596'950.00	604'800.00	560'111.61
	Ergebnis aus Finanzierung	397'350.00	417'300.00	296'014.71
	Operatives Ergebnis	196'310.00	125'495.00	555'887.89
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	265'444.55
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	265'444.55
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	196'310.00	125'495.00	821'332.44
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	114'550.00	116'050.00	103'841.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	115'800.00	117'900.00	111'612.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'950.00	56'390.00	52'861.65
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	8'150.00	9'260.00	7'917.70
	Total Betrieblicher Aufwand	291'450.00	299'600.00	276'232.95
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	262'500.00	257'500.00	258'769.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'500.00	3'500.00	5'813.00
49	Interne Verrechnungen	33'750.00	34'750.00	33'793.20
	Total Betrieblicher Ertrag	297'750.00	295'750.00	298'375.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	6'300.00	-3'850.00	22'142.55
34	Finanzaufwand		0.00	0.00
44	Finanzertrag		0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	6'300.00	-3'850.00	22'142.55
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'300.00	-3'850.00	22'142.55

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abfallbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	9'937.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	383'600.00	411'000.00	374'017.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	6'500.00	6'500.00	6'115.15
39	Interne Verrechnungen	100'830.00	101'090.00	103'876.55
	Total Betrieblicher Aufwand	500'930.00	528'590.00	493'946.90
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	440'000.00	444'000.00	455'963.56
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	10'000.00	11'000.00	9'392.10
49	Interne Verrechnungen	500.00	1'130.00	565.00
	Total Betrieblicher Ertrag	450'500.00	456'130.00	465'920.66
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'430.00	-72'460.00	-28'026.24
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	-50'430.00	-72'460.00	-28'026.24
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	-50'430.00	-72'460.00	-28'026.24

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	7'400.00	7'400.00	7'204.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	262'350.00	336'800.00	236'730.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	125'700.00	125'700.00	125'700.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	157'710.00	157'090.00	159'048.93
	Total Betrieblicher Aufwand	553'160.00	626'990.00	528'684.13
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	601'000.00	601'000.00	596'657.60
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	18'160.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	12'000.00	61'927.70
49	Interne Verrechnungen	6'000.00	10'580.00	5'298.00
	Total Betrieblicher Ertrag	609'000.00	623'580.00	682'044.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	55'840.00	-3'410.00	153'359.92
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	55'840.00	-3'410.00	153'359.92
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	55'840.00	-3'410.00	153'359.92

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abwasserbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'500.00	93'800.00	57'292.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'600.00	129'600.00	129'600.00
36	Transferaufwand	372'000.00	370'600.00	367'162.61
39	Interne Verrechnungen	152'910.00	156'140.00	152'348.70
	Total Betrieblicher Aufwand	724'010.00	750'140.00	706'403.91
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	770'000.00	770'000.00	765'621.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	182'238.23
49	Interne Verrechnungen	18'000.00	17'970.00	17'842.00
	Total Betrieblicher Ertrag	788'000.00	787'970.00	965'701.33
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	63'990.00	37'830.00	259'297.42
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	63'990.00	37'830.00	259'297.42
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	63'990.00	37'830.00	259'297.42

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'666'190.00	2'373'060.00	3'513'750.00	2'256'150.00	3'487'831.90	2'296'744.38
	Netto Aufwand		1'293'130.00		1'257'600.00		1'191'087.52
0110	Legislative	50'290.00	100.00	41'990.00	100.00	69'751.90	
	Netto Aufwand		50'190.00		41'890.00		69'751.90
0110.3000.00	Sitzungsgelder RPK	5'000.00		5'000.00		3'450.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	9'000.00		8'000.00		17'452.50	
0110.3000.02	Sitzungsgelder Gdeversammlung	1'000.00		700.00		1'048.40	
0110.3000.10	Honorare Legislative	5'760.00		5'760.00		5'760.00	
0110.3099.00	übr. Personalaufwand Wahlbüro	500.00		500.00		1'403.40	
0110.3099.01	übriger Personalaufwand RPK	500.00		500.00		1'100.10	
0110.3100.00	Büromaterial	3'500.00		2'000.00		8'188.20	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		2'500.00		9'310.15	
0110.3130.10	Porti, Versandkosten	8'000.00		7'000.00		11'036.25	
0110.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'500.00		1'500.00		701.30	
0110.3636.00	Beiträge an Ortsparteien	8'050.00		8'050.00		8'050.00	
0110.3990.99	Sozialleistungen	480.00		480.00		2'251.60	
0110.4612.00	Dienstleistungen an Gemeinwesen		100.00		100.00		
0120	Exekutive	227'720.00	1'000.00	226'250.00	500.00	218'153.60	6'570.40
	Netto Aufwand		226'720.00		225'750.00		211'583.20
0120.3000.00	Sitzungsgelder Gemeinderat	26'000.00		33'000.00		25'090.00	
0120.3000.01	Sitzungsgelder gemeinderätliche Fachausschüsse	1'000.00		500.00			
0120.3000.02	Sitzungsgelder Finanzkomm.	3'000.00		3'000.00		2'550.00	
0120.3000.10	Honorare Exekutive	112'150.00		112'150.00		112'149.15	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'623.40	
0120.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		974.05	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'662.45	
0120.3130.11	Kommunikationskosten	250.00		250.00		240.00	
0120.3130.15	Beitrag Gde'prä. Niederamt	2'000.00		2'000.00			
0120.3130.16	Beitrag Regionalverein OGG	10'100.00		10'000.00		9'838.00	
0120.3130.17	Beitrag Schw. Gemeindeverband	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0120.3130.18	Beitrag VSEG	4'500.00		4'500.00		4'427.10	
0120.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	7'500.00		5'000.00			
0120.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	22'000.00		20'000.00		21'100.50	
0120.3171.00	Gemeinderatsanlässe	7'500.00		5'000.00		6'602.10	
0120.3636.00	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000.00		8'000.00		7'039.10	
0120.3990.99	Sozialleistungen	18'720.00		17'850.00		21'857.75	
0120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		500.00		6'570.40
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	505'810.00	157'050.00	489'310.00	146'900.00	485'653.30	149'577.75
	Netto Aufwand		348'760.00		342'410.00		336'075.55
0210.3010.00	Löhne Finanz-, Steuerverwaltung	234'960.00		232'570.00		231'083.10	
0210.3090.00	Weiterbildungen	3'000.00		5'000.00		2'652.70	
0210.3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		2'000.00		4'228.90	
0210.3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'993.95	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'500.00		2'110.90	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		400.00		300.00	
0210.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	2'000.00		3'000.00		921.25	
0210.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		1'000.00		299.00	
0210.3118.00	Ansch., Lizenzen Software	24'000.00		22'000.00		20'234.70	
0210.3130.10	Porti, Versandkosten	12'000.00		8'000.00		11'239.25	
0210.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'000.00		1'026.45	
0210.3130.14	Betreibungskosten	500.00		500.00		1'597.90	
0210.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	1'000.00		2'000.00		1'538.65	
0210.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		777.80	
0210.3153.00	Unterh. Hardware	5'000.00		5'000.00			
0210.3158.00	Unterh. Software	7'500.00		4'500.00		7'910.65	
0210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	4'000.00		4'500.00		4'173.65	
0210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'000.00		2'000.00		1'399.00	
0210.3611.00	Entsch. Kt. Steuerveranlagungen	145'000.00		145'000.00		142'335.40	
0210.3990.99	Sozialleistungen	47'350.00		44'340.00		48'830.05	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		16'140.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		17'500.00		10'000.00		17'949.10
0210.4611.00	Entsch. Kt. für Steuerregister		7'500.00		7'500.00		7'253.20
0210.4612.01	Entsch. K'Gden f. Steuerinkasso		22'000.00		21'000.00		21'409.95
0210.4910.11	Provision Hundesteuerinkasso, Vignettenverkauf etc.		1'250.00		2'400.00		2'425.50
0210.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		88'800.00		86'000.00		84'400.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	570'040.00	92'000.00	537'290.00	85'000.00	531'816.10	86'532.73
			478'040.00		452'290.00		445'283.37
0220.3010.00	Löhne allgemeine Dienste	352'050.00		350'550.00		335'349.50	
0220.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	6'000.00		6'000.00		6'047.80	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	6'000.00		4'000.00		5'866.00	
0220.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		11'276.75	
0220.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	1'000.00		500.00		569.95	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		1'475.75	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		126.00	
0220.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	5'000.00		2'000.00		1'440.75	
0220.3113.00	Ansch. Hardware	1'500.00		2'000.00		1'275.55	
0220.3118.00	Ansch. Lizenzen Software	21'000.00		20'500.00		20'381.50	
0220.3130.10	Porti, Versandkosten	9'500.00		8'000.00		9'232.90	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'304.10	
0220.3130.14	Ausweisgebühren	35'000.00		35'000.00		35'008.00	
0220.3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		840.00	
0220.3132.00	Ber. d. Ext., Dolmetscherdienste	3'000.00		3'500.00		2'444.95	
0220.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	3'500.00		2'500.00		3'113.80	
0220.3153.00	Unterh. Hardware	3'500.00		4'000.00		3'460.35	
0220.3158.00	Unterh. Software	8'000.00		10'000.00		5'463.15	
0220.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	11'000.00		10'000.00		12'448.05	
0220.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'500.00		3'500.00		3'098.50	
0220.3300.00	Abschr. Sachanlagen	20'000.00					
0220.3990.99	Sozialleistungen	65'990.00		60'740.00		71'592.75	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		55'000.00		57'200.23
0220.4250.00	Erlös aus Fotokopien etc.		2'000.00		1'000.00		727.60
0220.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		5'000.00		4'000.00		5'904.90
0220.4611.00	Kt'beitrag. start.integration		25'000.00		25'000.00		22'700.00
0222	Bauverwaltung Netto Aufwand	350'250.00	123'000.00	332'640.00	124'500.00	301'012.95	139'912.90
			227'250.00		208'140.00		161'100.05
0222.3000.00	Sitzungsgelder BPUK	14'000.00		12'000.00		14'317.45	
0222.3000.10	Honorare BPUK	7'240.00		7'240.00		7'238.00	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	239'610.00		228'690.00		202'077.25	
0222.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	1'000.00		500.00		650.00	
0222.3099.00	übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		7'975.75	
0222.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'149.40	
0222.3102.00	Baupublikationen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		7'806.25	
0222.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	3'500.00		3'500.00		1'510.70	
0222.3130.11	Kommunikationskosten	1'400.00		1'400.00		1'097.25	
0222.3130.12	Gebühren, Pläne, Vermessung	10'000.00		10'000.00		5'090.35	
0222.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	8'500.00		10'000.00		6'817.35	
0222.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
0222.3990.99	Sozialleistungen	48'900.00		44'210.00		45'283.20	
0222.4210.00	Baupolizeigebühren		50'000.00		50'000.00		53'925.10
0222.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		20'702.80
0222.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		2'000.00		285.00
0222.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		65'000.00		65'000.00		65'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	1'895'410.00	1'895'410.00	1'794'650.00	1'794'650.00	1'809'650.60	1'809'650.60
0228.3050.00	AG-Beiträge Ausgleichskasse	670'240.00		660'660.00		648'797.30	
0228.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	996'240.00		903'670.00		957'423.65	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	175'110.00		177'270.00		145'418.90	
0228.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	32'310.00		31'850.00		27'058.45	
0228.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	21'510.00		21'200.00		30'952.30	
0228.4990.99	Verr. Sozialleistungen		1'895'410.00		1'794'650.00		1'809'650.60

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Gemeindehaus	66'670.00	104'500.00	91'620.00	104'500.00	71'793.45	104'500.00
	Netto Ertrag	37'830.00		12'880.00		32'706.55	
0291.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	14'000.00		14'000.00		13'485.70	
0291.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		201.60	
0291.3101.00	Reinigungs-, Verbrauchsmat. etc.	2'000.00		2'000.00		1'669.87	
0291.3119.00	Ansch. Einricht. Gemeindehaus	500.00		2'000.00			
0291.3120.00	Entsorgungsgebühren	500.00		500.00		336.90	
0291.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	14'000.00		16'000.00		12'988.25	
0291.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		9'000.00		6'456.65	
0291.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		2'500.00			
0291.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	2'300.00		2'300.00		2'315.55	
0291.3144.00	Unterh. Gemeindehaus	20'500.00		39'000.00		30'152.63	
0291.3159.00	Unterh. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		2'000.00		974.85	
0291.3930.10	Werkhofleistungen	900.00		850.00		2'109.85	
0291.3990.99	Sozialleistungen	1'170.00		1'170.00		1'101.60	
0291.4920.00	Verr. Raumkostenanteil SON		104'500.00		104'500.00		104'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	421'810.00	304'870.00	398'700.00	302'500.00	395'847.95	304'407.10
	Netto Aufwand		116'940.00		96'200.00		91'440.85
1201	Friedensrichter	3'210.00	300.00	3'110.00	300.00	2'894.15	360.00
	Netto Aufwand		2'910.00		2'810.00		2'534.15
1201.3000.00	Honorare Friedensrichter	2'590.00		2'590.00		2'585.00	
1201.3090.00	Weiterbildungen	200.00		100.00			
1201.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		100.00		98.00	
1201.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
1201.3990.99	Sozialleistungen	220.00		220.00		211.15	
1201.4270.00	Erlös aus Bussen		300.00		300.00		360.00
1500	Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
	Netto Aufwand		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1500.3990.00	Beitrag an SF Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501	Feuerwehr SF	297'750.00	297'750.00	299'600.00	299'600.00	298'375.50	298'375.50
1501.3000.00	Sitzungsgelder FW-Kommission	2'500.00		2'500.00		1'900.00	
1501.3000.10	Honorare Feuerwehrkommission	10'050.00		10'050.00		10'050.00	
1501.3001.10	Übungssold	45'500.00		45'000.00		45'535.00	
1501.3001.11	Sold Kurse, Delegationen	13'500.00		13'000.00		13'147.20	
1501.3001.12	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		12'427.55	
1501.3010.00	Löhne Feuerwehrpersonal	19'000.00		19'500.00		18'319.30	
1501.3090.00	Feuerwehrausbildung	8'000.00		10'000.00		2'191.00	
1501.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		271.35	
1501.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'500.00		2'683.75	
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'558.85	
1501.3101.01	Treibstoffe	2'500.00		3'000.00		1'800.15	
1501.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'614.70	
1501.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	9'400.00		5'500.00		22'396.20	
1501.3112.00	Ansch. Dienstkleider, Ausrüstung	14'000.00		14'000.00		1'387.55	
1501.3120.00	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	5'500.00		5'500.00		5'160.80	
1501.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	4'000.00		4'000.00		4'083.10	
1501.3130.00	Dienst-, Hilfeleistungen	500.00		500.00			
1501.3130.01	Fahrschule	3'000.00		3'000.00		20.00	
1501.3130.11	Kommunikationskosten	7'000.00		7'000.00		6'348.20	
1501.3130.15	Mitgliederbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'500.10	
1501.3134.00	Gebäude-, Sachversicherungen	4'500.00		4'500.00		3'869.55	
1501.3136.00	sanitarische Untersuchungen	3'000.00		3'000.00		2'230.00	
1501.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	2'000.00		2'000.00		1'892.70	
1501.3144.00	Unterh. Feuerwehrgebäude	7'300.00		7'800.00		2'506.15	
1501.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	10'000.00		12'000.00		10'967.85	
1501.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	9'000.00		10'000.00		4'953.20	
1501.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	100.00		100.00		8.20	
1501.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		5'000.00		2'711.85	
1501.3170.01	Auslagen Hauptübung	4'000.00		4'000.00		6'998.25	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	14'500.00		15'000.00		24'921.05	
1501.3300.00	Abschr. Sachanlagen FW	23'200.00		26'640.00		23'111.65	
1501.3300.25	Abschr. altes Verwaltungsvermögen FW	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501.3510.00	Gewinn SF Feuerwehr	6'300.00				22'142.55	
1501.3930.10	Werkhofleistungen	200.00		350.00			
1501.3930.11	Verwaltungskostenanteil	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.3940.00	Zinsaufwand	1'000.00		1'920.00		945.00	
1501.3990.00	Versicherungsprämienanteil	500.00		500.00		500.00	
1501.3990.99	Sozialleistungen	2'450.00		2'490.00		2'472.70	
1501.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		255'000.00		250'000.00		247'482.90
1501.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		6'070.00
1501.4240.01	Erlös Brandmeldeanlagen		4'200.00		4'200.00		4'200.00
1501.4270.00	Erlös Feuerwehrbussen		300.00		300.00		1'016.40
1501.4510.00	Verlust SF Feuerwehr				3'850.00		
1501.4631.00	Subventionen SGV		1'500.00		1'500.00		3'813.00
1501.4634.00	Entsch. SBB/SGV LRZ Olten				2'000.00		2'000.00
1501.4990.00	Verr. Hilfeleistungen Herznot		4'000.00		5'000.00		4'043.20
1501.4990.01	Beitrag aus Allgemeiner Rechnung		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1612	Schiessanlage	23'160.00	6'820.00	9'700.00	2'600.00	14'266.30	5'671.60
	Netto Aufwand		16'340.00		7'100.00		8'594.70
1612.3120.00	Strom Schützenhaus	600.00		600.00		600.00	
1612.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		304.60	
1612.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	300.00		300.00		283.25	
1612.3144.00	Unterh. Schützenhaus	20'400.00		6'800.00		12'201.10	
1612.3930.10	Werkhofleistungen	1'560.00		1'700.00		877.35	
1612.4612.00	Entsch. Starrkirch-Wil f. Schützenhaus		6'820.00		2'600.00		5'671.60
1620	Zivilschutz (allgemein)	67'940.00		56'540.00		50'562.00	
	Netto Aufwand		67'940.00		56'540.00		50'562.00
1620.3120.00	Strom Zivilschutz	500.00		500.00		361.85	
1620.3130.11	Kommunikationskosten	1'000.00		900.00		1'013.40	
1620.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	70.00		70.00		63.15	
1620.3144.00	Unterh. Zivilschutzanlagen	3'450.00		3'550.00		216.00	
1620.3300.00	Abschr. Sachanlagen ZS	1'500.00		1'520.00			
1620.3612.01	Entsch. Zivilschutz RZSO/RFSO	61'420.00		50'000.00		48'907.60	
2	Bildung	9'862'630.00	2'478'780.00	9'477'855.00	2'414'520.00	9'316'604.81	2'379'762.30
	Netto Aufwand		7'383'850.00		7'063'335.00		6'936'842.51
2110	Kindergarten	594'010.00	194'800.00	540'360.00	178'050.00	535'209.30	264'698.85
	Netto Aufwand		399'210.00		362'310.00		270'510.45
2110.3020.00	Löhne Kindergarten	420'400.00		440'870.00		390'322.40	
2110.3020.01	Löhne Kindergarten SF	10'000.00				6'637.60	
2110.3020.02	Löhne Kindergarten DAZ	50'000.00				44'005.90	
2110.3990.99	Sozialleistungen	113'610.00		99'490.00		94'243.40	
2110.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		194'800.00		178'050.00		264'698.85
2120	Primarschule	2'976'230.00	975'950.00	3'402'330.00	1'114'940.00	3'461'252.10	1'024'381.20
	Netto Aufwand		2'000'280.00		2'287'390.00		2'436'870.90
2120.3020.00	Löhne Primarschule	1'716'840.00		2'760'760.00		2'117'396.90	
2120.3020.01	Löhne Primarschule SF	470'000.00				471'650.15	
2120.3020.02	Löhne Primarschule DAZ	220'000.00				223'688.55	
2120.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-2'867.70	
2120.3064.00	Ueberbrückungsrenten			18'530.00		50'479.55	
2120.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	569'390.00		623'040.00		600'904.65	
2120.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		975'950.00		1'114'940.00		1'024'381.20
2130	Sekundarstufe	2'096'060.00	608'660.00	1'738'700.00	492'760.00	1'807'249.05	595'231.90
	Netto Aufwand		1'487'400.00		1'245'940.00		1'212'017.15
2130.3020.00	Löhne Sekundarstufe	1'281'050.00		1'220'150.00		1'069'575.85	
2130.3020.01	Löhne Sekundarstufe Sek K	220'000.00				219'289.50	
2130.3611.00	Entsch. Kt. Sekundarschule P	230'000.00		225'000.00		225'060.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	10'000.00		18'200.00		9'100.00	
2130.3990.99	Sozialleistungen	355'010.00		275'350.00		284'223.70	
2130.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		608'660.00		492'760.00		595'231.90
2140	Musikschulen	329'210.00	175'000.00	336'390.00	135'000.00	344'522.60	170'182.90
	Netto Aufwand		154'210.00		201'390.00		174'339.70
2140.3000.00	Sitzungsgelder Musikkommission	4'500.00		4'000.00		4'300.00	
2140.3000.10	Honorare Musikkommission	6'490.00		6'490.00		6'484.00	
2140.3020.00	Löhne Musikschule	240'000.00		249'560.00		262'097.55	
2140.3090.00	Weiterbildungen	1'000.00		1'000.00			
2140.3099.00	übriger Personalaufwand					169.30	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		1'037.00	
2140.3104.00	Lehrmittel	300.00		300.00			
2140.3119.00	Anschaffung Instrumente	1'200.00		1'800.00		886.55	
2140.3130.15	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'180.00	
2140.3159.00	Unterh. Instrumente	1'200.00		1'200.00		764.00	
2140.3160.00	Raummiete Musikschule Olten	2'000.00		1'500.00		1'929.50	
2140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	800.00		800.00		367.75	
2140.3170.01	Konzerte, öffentl. Musikveranstaltungen	6'000.00		6'000.00		4'376.50	
2140.3170.02	Schulschlussfeier	1'000.00		1'000.00		600.00	
2140.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		433.95	
2140.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	4'000.00		3'000.00		3'000.00	
2140.3990.99	Sozialleistungen	57'320.00		56'340.00		56'896.50	
2140.4230.00	Schulgelder Musikschule		65'000.00		65'000.00		64'026.10
2140.4631.00	Beitr. Kt. Musikschule		110'000.00		70'000.00		106'156.80
2170	Schulliegenschaften	1'302'200.00	34'000.00	1'027'000.00	34'000.00	895'600.10	34'000.00
	Netto Aufwand		1'268'200.00		993'000.00		861'600.10
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	354'490.00		341'430.00		356'120.00	
2170.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-1'117.15	
2170.3090.00	Weiterbildung/Bildung Lernende	5'000.00		5'000.00		5'613.65	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		1'000.00		1'952.80	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'900.00		12'000.00		8'244.25	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel	23'000.00		23'000.00		20'182.51	
2170.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	14'150.00		8'200.00		14'988.05	
2170.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	60'000.00		57'000.00		56'485.15	
2170.3120.01	Heizöl, Erdgas, Holzschnitzel	25'000.00		25'000.00		26'154.25	
2170.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	100'000.00		100'000.00		93'854.90	
2170.3120.03	Entsorgungskosten	12'000.00		12'000.00		15'075.00	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'029.60	
2170.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	1'000.00		31'000.00			
2170.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	18'500.00		18'500.00		18'122.95	
2170.3144.00	Unterh. Schulhaus/TH Neumatt	267'200.00		99'500.00		59'074.95	
2170.3144.01	Unterh. Schulhaus/Pav. Kleinfeld	24'500.00		23'200.00		24'377.24	
2170.3144.02	Unterh. altes Schulhaus/MZH	124'000.00		75'500.00		47'039.25	
2170.3144.03	Unterh. Schulhaus Langmatt	67'500.00		70'000.00		19'007.30	
2170.3144.04	Unterh. Kindergarten Kreuzweg	61'550.00		20'300.00		13'407.65	
2170.3144.05	Unterh. Kindergarten Bachweg	3'000.00		4'500.00		17'472.20	
2170.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	6'500.00		6'500.00		2'612.95	
2170.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		4'431.00	
2170.3300.00	Abschreibung Schulanlagen	18'000.00		1'670.00		1'606.00	
2170.3930.10	Werkhofleistungen	37'920.00		39'000.00		34'927.30	
2170.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	50'190.00		46'900.00		54'938.30	
2170.4920.00	Int. Guts. Raumkosten Logopädiekreis		34'000.00		34'000.00		34'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	696'650.00		653'270.00		630'761.90	
	Netto Aufwand		696'650.00		653'270.00		630'761.90
2190.3000.00	Sitzungsgelder FK Bildung	4'000.00		4'000.00		3'670.00	
2190.3000.10	Honorare Fachkomm. Bildung	2'070.00		2'070.00		2'068.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	506'250.00		476'210.00		468'165.30	
2190.3090.00	Weiterbildungen	23'400.00		23'400.00		18'075.80	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		2'282.20	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		7'582.40	
2190.3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		2'778.60	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'300.05	
2190.3110.00	Ansch. Einrichtungen Schulverwaltung	2'000.00		2'000.00		1'477.35	
2190.3130.10	Porti, Versandkosten	2'000.00		2'500.00		953.90	
2190.3130.11	Kommunikationskosten	10'000.00		10'000.00		8'435.05	
2190.3132.00	Übersetzungen	2'500.00		2'500.00		1'195.00	
2190.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		3'500.00		4'071.05	
2190.3170.01	Schulschlussfeier	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2190.3199.00	übriger Betriebsaufwand	6'000.00		5'300.00		2'807.85	
2190.3990.99	Sozialleistungen	104'430.00		91'790.00		99'899.35	
2192	Volksschule allgemein	596'450.00	7'000.00	583'995.00	12'500.00	485'358.01	7'000.00
	Netto Aufwand		589'450.00		571'495.00		478'358.01
2192.3101.00	Verbrauchsmat. Werken (pausch)	54'000.00		53'000.00		50'616.32	
2192.3103.00	Lehrerbibliothek (pauschal)	3'600.00		3'600.00		2'159.90	
2192.3104.00	Lehrmittel (pauschal)	133'950.00		130'850.00		120'831.50	
2192.3105.00	Lebensmittel HW (pausch)	21'300.00		20'100.00		13'160.15	
2192.3113.00	Ansch. Hardware	4'000.00		4'000.00		3'133.65	
2192.3118.00	Ansch. Software	3'000.00		3'000.00			
2192.3119.00	Anschl. Schulzimmereinr. (pausch.)	15'000.00		17'800.00		10'116.04	
2192.3119.01	Ansch. Einrichtungen	51'800.00		78'700.00		29'933.45	
2192.3130.00	Schülertransporte			4'000.00			
2192.3153.00	Unterh. Hardware	10'000.00		10'000.00		6'369.10	
2192.3158.00	Unterh. Software	29'100.00		25'100.00		15'665.50	
2192.3159.00	Unterh. Schulzimmereinrichtungen	34'500.00		9'000.00		26'051.00	
2192.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	26'000.00		26'000.00		24'762.15	
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	72'000.00		65'845.00		48'263.35	
2192.3171.01	Schulsporttag	6'000.00		6'000.00		4'760.10	
2192.3300.00	Abschr. Sachanlagen Schule	125'000.00		120'000.00		122'535.80	
2192.3612.00	Entsch. Kirchgde Religionsmat.	200.00					
2192.3634.00	Beitr. Sportpark AG Kunsteisbahn	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2192.4260.00	Mieterrträge Informatikgeräte		7'000.00		8'500.00		7'000.00
2192.4611.00	Entsch. Kt. Schülertransporte				4'000.00		
2200	Sonderschulen	741'560.00	146'920.00	770'120.00	143'680.00	728'363.45	-17'683.55
	Netto Aufwand		594'640.00		626'440.00		746'047.00
2200.3020.00	Löhne Sonderschulung	52'880.00		87'770.00		109'252.40	
2200.3636.00	Beiträge Sonderschulen, Heime	500'000.00		500'000.00		463'489.95	
2200.3930.00	Kostenanteil Logopädiekreis	176'170.00		162'550.00		133'798.00	
2200.3990.99	Sozialleistungen	12'510.00		19'800.00		21'823.10	
2200.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		95'070.00		93'770.00		
2200.4631.01	Beitr. Kt. Sonderschulung ISM §37		51'850.00		49'910.00		-17'683.55
2206	Regionaler Logopädiekreis (spez. Förderung)	326'910.00	326'910.00	321'580.00	297'240.00	344'119.35	281'931.00
	Netto Aufwand				24'340.00		62'188.35
2206.3020.00	Löhne Logopädiekreis	234'450.00		232'190.00		253'039.65	
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	55'460.00		52'390.00		54'079.70	
2206.4612.00	Entsch. Gden f. Logopädie		150'740.00		134'690.00		148'133.00
2206.4930.00	Anteil Dulliken an Logopädie		176'170.00		162'550.00		133'798.00
2990	übriges Bildungswesen	203'350.00	9'540.00	104'110.00	6'350.00	84'168.95	20'020.00
	Netto Aufwand		193'810.00		97'760.00		64'148.95
2990.3010.00	Entschädigung Mittagstisch	15'000.00		14'000.00		14'920.00	
2990.3020.00	Löhne Hausaufgabeninsel	19'080.00		12'700.00		22'030.00	
2990.3020.01	Löhne Stützunterricht	38'000.00		30'000.00		21'970.00	
2990.3199.00	Projekt "Frühe Förderung"	43'400.00		30'500.00		11'255.15	
2990.3635.00	Beitrag MuKi-Deutsch	3'000.00		3'000.00		500.00	
2990.3636.03	Beitrag Spielgruppe Dulliken	73'750.00		6'000.00		6'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3990.99	Sozialleistungen	11'120.00		7'910.00		7'493.80	
2990.4230.00	Elternbeiträge Hausaufgabeninsel		9'540.00		6'350.00		20'020.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	717'130.00	60'240.00	696'515.00	66'070.00	680'653.05	54'498.13
	Netto Aufwand		656'890.00		630'445.00		626'154.92
3210	Gemeindebibliothek	148'555.00	12'000.00	135'345.00	14'000.00	126'678.70	11'986.00
	Netto Aufwand		136'555.00		121'345.00		114'692.70
3210.3000.00	Sitzungsgelder KuBiKo	3'000.00		3'000.00		2'150.00	
3210.3000.10	Honorare KuBiKo	2'865.00		2'865.00		2'865.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliothek	77'770.00		77'770.00		74'297.70	
3210.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	1'000.00		500.00			
3210.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00		855.95	
3210.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'892.00	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'607.65	
3210.3103.00	Bücher, CD's Kassetten, DVD's	21'500.00		21'500.00		19'227.45	
3210.3119.00	Ansch. Einrichtungen	16'500.00		3'500.00		2'660.25	
3210.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		200.00		291.70	
3210.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'686.70	
3210.3158.00	Unterh. Software	600.00		700.00		568.80	
3210.3159.00	Unterh. Einrichtungen	1'500.00		2'000.00		1'104.90	
3210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	300.00		300.00		292.80	
3210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		300.00			
3210.3170.01	kulturelle Anlässe	4'500.00		4'500.00		4'589.65	
3210.3192.00	Urheberrechtsgebühren DVD's	100.00		200.00		122.65	
3210.3990.99	Sozialleistungen	11'220.00		10'810.00		11'465.50	
3210.4240.00	Gebühreneinnahmen		2'000.00		4'000.00		1'986.00
3210.4632.00	Beitr. Bürgergemeinde Dulliken		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3290	Kultur, übrige	81'920.00		52'640.00		100'947.82	
	Netto Aufwand		81'920.00		52'640.00		100'947.82
3290.3000.01	Sitzungsgelder Bundesfeierkom.	2'000.00		1'500.00		3'890.00	
3290.3000.10	Honorare Bundesfeierkomitee	2'300.00		2'300.00		2'297.00	
3290.3099.00	übriger Personalaufwand	1'500.00		500.00		1'375.00	
3290.3120.00	Strom Festplatzanschluss	500.00		500.00			
3290.3160.00	Miete Lager Beizlifest	380.00		380.00		380.00	
3290.3170.00	Seniorenreise	30'000.00				25'510.80	
3290.3170.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	7'000.00		7'000.00		7'262.42	
3290.3170.02	öff. Veranstaltungen, Ausl. Partnergde Ammerndorf	10'000.00		10'000.00		10'504.85	
3290.3636.00	Vereinsbeiträge "Kultur"	3'020.00		3'990.00		3'440.00	
3290.3636.01	Vereinsbeiträge "Musik/Theater"	12'900.00		14'000.00		14'000.00	
3290.3636.02	Anschaffungen für Vereine					25'000.00	
3290.3636.03	Beitrag Stadttheater Olten	7'500.00		7'500.00		2'500.00	
3290.3930.10	Werkhofleistungen	4'620.00		4'770.00		4'282.35	
3290.3990.99	Sozialleistungen	200.00		200.00		505.40	
3320	Massenmedien	83'210.00	29'140.00	80'710.00	29'170.00	79'001.75	28'401.58
	Netto Aufwand		54'070.00		51'540.00		50'600.17
3320.3000.00	Sitzungsgelder Redaktionskom.	1'300.00		1'300.00		2'300.00	
3320.3000.10	Honorare Redaktionskommission	12'090.00		12'090.00		8'521.65	
3320.3099.00	übriger Personalaufwand	750.00		750.00		1'412.10	
3320.3102.00	Druckkosten EG ES	17'000.00		15'000.00		15'590.30	
3320.3130.00	Satzarbeit EG ES	39'500.00		39'000.00		39'396.95	
3320.3130.11	Porti, Versandkosten EG ES	2'800.00		2'800.00		2'112.80	
3320.3133.00	Internetauftritt Gemeinde	8'000.00		8'000.00		7'868.90	
3320.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		750.00		915.00	
3320.3990.99	Sozialleistungen	1'020.00		1'020.00		884.05	
3320.4240.00	Inserateinnahmen EG ES		29'000.00		29'000.00		28'260.00
3320.4240.01	Abonnementsgebühren EG ES		140.00		170.00		141.58
3410	Sport / Sportanlagen	87'335.00		103'330.00	4'000.00	89'272.65	
	Netto Aufwand		87'335.00		99'330.00		89'272.65
3410.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	12'000.00		10'000.00		12'586.55	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3120.03	Gas Sportanlagen	2'000.00		2'500.00		1'552.30	
3410.3134.02	Gebäude-, Sachversicherungen	600.00		1'100.00		574.30	
3410.3140.00	Unterh. Sportanlagen	26'100.00		33'600.00		32'267.25	
3410.3160.00	Pachtzins Sportanlagen	450.00		450.00		450.00	
3410.3632.00	Beitrag Schwimmbad Olten	4'000.00		8'000.00		3'045.00	
3410.3636.00	Beitrag Sportvereine	16'185.00		16'000.00		16'000.00	
3410.3636.02	Beitrag "Schweiz bewegt"	3'000.00				1'531.70	
3410.3636.03	Beitrag Kantonaltturnfest 2018			8'000.00			
3410.3930.10	Werkhofleistungen	23'000.00		23'680.00		21'265.55	
3410.4260.00	Verkauf Badekarten Badi Olten				4'000.00		
3420	öff. Anlagen, Schrebergärten, Spielplätze	239'200.00	1'100.00	226'890.00	900.00	200'130.60	1'125.00
	Netto Aufwand		238'100.00		225'990.00		199'005.60
3420.3119.00	Ansch. Geräte öffentl. Anlagen	11'700.00		21'400.00		7'103.75	
3420.3120.00	Wasser öff. Anlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
3420.3140.00	Unterh. öffentliche Anlagen	43'500.00		24'500.00		17'036.45	
3420.3159.01	Unterh. Geräte öffentl. Anlagen	3'000.00		3'000.00		113.45	
3420.3930.10	Werkhofleistungen	168'500.00		165'490.00		163'376.95	
3420.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'100.00		900.00		1'125.00
3421	Freizeitzentrum	44'870.00	18'000.00	62'660.00	18'000.00	55'314.50	12'985.55
	Netto Aufwand		26'870.00		44'660.00		42'328.95
3421.3000.00	Sitzungsgelder Betriebskomm.	2'700.00		2'700.00		1'600.00	
3421.3000.10	Honorare Betriebskommission	4'900.00		4'900.00		4'889.00	
3421.3010.00	Abwertschädigungen	9'000.00		9'000.00		8'901.35	
3421.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		200.00		1'419.50	
3421.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00		750.00		490.25	
3421.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00			
3421.3119.00	Ansch. Mobilier und Geräte	21'000.00		31'500.00		33'705.90	
3421.3120.00	Strom Schützenhauskeller	2'500.00		2'500.00		3'051.25	
3421.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00			
3421.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		200.00			
3421.3300.00	Abschr. Sachanlagen			7'500.00			
	Betriebskommission						
3421.3990.99	Sozialleistungen	1'170.00		1'160.00		1'257.25	
3421.4472.00	Mieten MZH u. Gemeindelokale		18'000.00		18'000.00		12'985.55
3425	Jugendarbeit	32'040.00		34'940.00		29'307.03	
	Netto Aufwand		32'040.00		34'940.00		29'307.03
3425.3000.00	Sitzungsgelder Jugendkomm.	3'000.00		3'000.00		2'340.00	
3425.3000.10	Honorare Jugendkommission	3'950.00		3'950.00		2'400.00	
3425.3010.00	Löhne Betreuung AVALON	15'730.00		16'730.00		13'981.80	
3425.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'257.60	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3425.3119.00	Ansch. Einrichtungen AVALON	1'000.00		1'000.00		1'444.35	
3425.3120.00	Strom Pfadiheim	2'300.00		2'300.00		2'369.90	
3425.3130.15	Mitgliederbeiträge	350.00		350.00		350.00	
3425.3134.00	Versicherungen Pfadiheim	950.00		950.00		872.95	
3425.3170.00	Veranst. JuKo, Spesen	1'100.00		1'100.00		1'441.08	
3425.3636.00	Beitrag Herbstlager	500.00		500.00			
3425.3636.01	Beitrag Pfadilager			500.00			
3425.3636.02	Beitrag Pfadi Dulliken			1'320.00		1'320.00	
3425.3990.99	Sozialleistungen	1'660.00		1'740.00		1'529.35	
4	GESUNDHEIT	659'510.00	42'200.00	649'775.00	41'900.00	616'457.30	29'487.35
	Netto Aufwand		617'310.00		607'875.00		586'969.95
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	303'000.00		292'050.00		282'247.70	
	Netto Aufwand		303'000.00		292'050.00		282'247.70
4120.3632.00	Beitr. Pflegefinanzierung	303'000.00		292'050.00		282'247.70	
4210	Ambulante Krankenpflege	137'050.00		161'980.00		126'094.00	
	Netto Aufwand		137'050.00		161'980.00		126'094.00
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein	130'630.00		154'600.00		119'680.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.3636.01	Beitr. SAGIF Kinderspitex	2'020.00		1'980.00		1'970.80	
4210.3636.04	Beitr. Samariterverein Dulliken	400.00		400.00		400.00	
4210.3990.00	Hilfeleistungen bei Herznot	4'000.00		5'000.00		4'043.20	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	85'850.00		84'150.00		83'759.00	
	Netto Aufwand		85'850.00		84'150.00		83'759.00
4310.3636.03	Beitr. SAGIF Suchthilfe	85'850.00		84'150.00		83'759.00	
4330	Schulzahnpflege / Schulgesundheitsdienst	125'020.00	40'200.00	103'180.00	40'000.00	116'500.90	27'574.55
	Netto Aufwand		84'820.00		63'180.00		88'926.35
4330.3000.00	Sitzungsgelder Schulzahnpflegekom.	300.00		300.00		150.00	
4330.3000.10	Honorare Schulzahnpflegekom.	630.00		630.00		622.00	
4330.3010.00	Löhne Schulzahnpflege	16'000.00		16'000.00		16'055.60	
4330.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
4330.3105.00	Aktion Pausenapfel	800.00		800.00		785.00	
4330.3106.00	Material für Prophylaxe	500.00		500.00		479.60	
4330.3136.00	Honorar Schulzahnarzt	90'000.00		70'000.00		89'442.00	
4330.3136.01	Honorar Schularzt	1'000.00		1'000.00			
4330.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00			
4330.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		1'000.00		2'152.10	
4330.3637.00	Beitr. kieferorth. Behandlungen	8'000.00		8'000.00		5'439.95	
4330.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	5'190.00		4'350.00		1'374.65	
4330.4290.00	Eingang abgeschr. Elternbeiträge		200.00				
4330.4637.00	Elternbeiträge Schulzahnpflege		40'000.00		40'000.00		27'574.55
4340	Pilzkontrolle	8'590.00	2'000.00	8'415.00	1'900.00	7'855.70	1'912.80
	Netto Aufwand		6'590.00		6'515.00		5'942.90
4340.3010.00	Entschädigung Pilzkontrolle	5'420.00		5'240.00		5'419.00	
4340.3090.00	Kurse Ortspilzexperten	700.00		700.00		370.00	
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		764.00	
4340.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.3160.00	Miete Pilzkontroll-Lokal	820.00		825.00		760.00	
4340.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00			
4340.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	450.00		450.00		442.70	
4340.4612.00	Entsch. Gde Pilzkontrolle		2'000.00		1'900.00		1'912.80
5	SOZIALE WOHLFAHRT	12'742'010.00	8'453'680.00	11'723'485.00	7'756'665.00	12'723'151.02	8'649'715.81
	Netto Aufwand		4'288'330.00		3'966'820.00		4'073'435.21
5220	Ergänzungsleistungen IV	628'730.00		591'030.00		576'807.50	
	Netto Aufwand		628'730.00		591'030.00		576'807.50
5220.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL IV	22'730.00		21'780.00		21'082.40	
5220.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen IV	606'000.00		569'250.00		555'725.10	
5230	Invaldität	3'500.00		4'000.00		3'300.00	
	Netto Aufwand		3'500.00		4'000.00		3'300.00
5230.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	3'500.00		4'000.00		3'300.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	808'000.00		800'420.00		767'190.60	
	Netto Aufwand		808'000.00		800'420.00		767'190.60
5320.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL AHV	35'350.00		33'170.00		32'085.40	
5320.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen AHV	772'650.00		767'250.00		735'105.20	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	80'800.00		79'200.00		77'447.10	
	Netto Aufwand		80'800.00		79'200.00		77'447.10
5430.3632.00	Beitr. Alimentenbevorschussung	80'800.00		79'200.00		77'447.10	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'060.00		6'440.00		6'405.10	
	Netto Aufwand		6'060.00		6'440.00		6'405.10
5450.3636.00	Beitr. SAGIF Beratungsstellen	6'060.00		6'440.00		6'405.10	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'097'060.00		1'852'545.00		2'023'013.40	
	Netto Aufwand		2'097'060.00		1'852'545.00		2'023'013.40
5720.3636.00	Beitr. VSEG Case Management			7'920.00		7'870.40	
5720.3990.00	int. Bel. ges. Sozialhilfe SON	2'097'060.00		1'844'625.00		2'015'143.00	
5721	freiwillige wirtschaftliche Hilfe	10'000.00		7'000.00		7'992.70	
	Netto Aufwand		10'000.00		7'000.00		7'992.70
5721.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	5'000.00		2'000.00		2'500.00	
5721.3636.01	Hilfsprojekte im Inland	2'500.00		2'500.00		5'492.70	
5721.3638.00	Katastrophenhilfe Ausland	2'500.00		2'500.00			
5726	Sozialregion Oberes Niederamt SON	8'453'680.00	8'453'680.00	7'756'665.00	7'756'665.00	8'649'715.81	8'649'715.81
5726.3000.00	Sitzungsgelder reg. Sozialbehörde	3'000.00		4'000.00		2'500.00	
5726.3000.10	Honorare regionale Sozialbehörde	8'280.00		8'280.00		8'271.00	
5726.3010.00	Löhne Sozialregion SON	1'008'600.00		887'310.00		852'095.30	
5726.3010.10	Honorar Mandatsträger/Revisoren	70'000.00		70'000.00		50'833.25	
5726.3090.00	Weiterbildungen	5'000.00		12'000.00		12'737.80	
5726.3099.00	übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		8'699.90	
5726.3100.00	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		12'058.65	
5726.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		931.29	
5726.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	5'000.00		5'000.00		1'498.70	
5726.3113.00	Ansch. Hardware	3'000.00		1'000.00		3'222.15	
5726.3118.00	Ansch. Software	5'000.00		2'000.00			
5726.3130.10	Porti, Versandkosten	9'000.00		9'000.00		9'003.20	
5726.3130.11	Kommunikationskosten	5'500.00		5'000.00		3'208.50	
5726.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'992.00	
5726.3130.16	Bank- und Auszahlungsspesen	10'000.00		4'000.00		10'553.00	
5726.3132.00	Beratung durch Externe	8'000.00		8'000.00		14'231.60	
5726.3132.01	Mandate, Abklärungen durch Dritte	170'000.00		250'000.00		333'207.20	
5726.3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'347.00	
5726.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		2'000.00			
5726.3153.00	Unterh. Hardware	4'000.00		3'500.00		3'681.90	
5726.3158.00	Unterhalt und Lizenzen Software	38'000.00		18'000.00		36'259.20	
5726.3160.00	Miete Lager Dorfstrasse 32	720.00		720.00		720.00	
5726.3160.01	Miete/Unterhalt Büro AHV-Zweigstelle	18'000.00					
5726.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	9'000.00		8'000.00		8'368.10	
5726.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	8'000.00		10'000.00		8'445.60	
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	39'260.00		124'950.00		114'377.60	
5726.3631.01	Beitr. Kt. LA gesetzl. Sozialhilfe	460'260.00		397'125.00		674'843.05	
5726.3631.02	Beitr. an RAV für ALV-Anmeldungen SON-Süd	12'750.00					
5726.3636.00	Beitr. Arkadis Grundangebot	14'000.00		13'860.00		13'807.00	
5726.3636.01	Beitr. Arkadis Säuglingsberatung	85'000.00		83'160.00		82'842.00	
5726.3636.02	Beitr. Arkadis "schritt:weise"	12'000.00		24'750.00		24'750.00	
5726.3637.01	gesetzl. Sozialhilfe LA (m. VA7+)	5'400'000.00		4'800'000.00		4'997'986.95	
5726.3637.02	gesetzl. Sozialhilfe Asyl (o. VA7+)	550'000.00		550'000.00		955'005.90	
5726.3637.03	Spezialkredit SON	15'000.00		15'000.00		13'365.12	
5726.3920.01	Anteil Raumkosten SON	104'500.00		104'500.00		104'500.00	
5726.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	38'800.00		36'000.00		34'400.00	
5726.3990.99	Sozialleistungen	273'010.00		239'010.00		218'972.85	
5726.4260.00	Rückverg. Mandatsträgerhonorar		80'000.00		90'000.00		114'383.20
5726.4400.00	Zinsertrag SON		100.00		100.00		
5726.4611.00	Entsch. Kt. AHV-Zweigstelle		95'200.00		95'200.00		95'187.90
5726.4611.01	Entsch. Kt. Asylbetreuung		40'000.00		60'000.00		91'500.00
5726.4612.00	Entsch. Gde Verwaltungskosten		1'173'940.00		1'138'055.00		1'109'530.00
5726.4612.01	Entsch. Gde gesetzl. Sozialhilfe		3'763'200.00		3'352'500.00		3'657'687.00
5726.4631.00	Beitr. Kt. gesetzl. Sozialhilfe Asyl		550'000.00		550'000.00		955'005.90
5726.4930.00	Anteil Verwaltungskosten EG Dulliken		654'180.00		626'185.00		611'278.81
5726.4990.00	Anteil ges. Sozialhilfe EG Dulliken		2'097'060.00		1'844'625.00		2'015'143.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übrige	654'180.00		626'185.00		611'278.81	
	Netto Aufwand		654'180.00		626'185.00		611'278.81
5790.3930.00	Verwaltungskosten Dulliken an SON	654'180.00		626'185.00		611'278.81	
6	VERKEHR	1'618'470.00	817'770.00	1'550'650.00	833'380.00	1'541'212.28	845'303.23
	Netto Aufwand		800'700.00		717'270.00		695'909.05
6130	Kantonsstrassen	4'500.00		4'500.00			
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		
6130.3300.00	Abschr. Investitionsbeiträge Kantonsstrassen	4'500.00		4'500.00			
6150	Gemeindestrassen	491'940.00	26'900.00	442'350.00	29'900.00	419'569.40	26'767.20
	Netto Aufwand		465'040.00		412'450.00		392'802.20
6150.3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	39'000.00		39'000.00		40'040.45	
6150.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	25'000.00		2'500.00			
6150.3141.00	Unterh. Gemeindestrassen	145'000.00		131'500.00		99'681.85	
6150.3141.01	Unterh. öffentliche Beleuchtung	80'000.00		70'000.00		92'954.35	
6150.3141.02	Signalisationen, Markierungen	10'000.00		18'000.00		10'273.55	
6150.3141.03	Winterdienst	30'000.00		30'000.00		23'215.70	
6150.3141.04	Strassenreinigung	32'000.00		38'000.00		31'885.95	
6150.3151.00	Unterh. Schneepflug	5'000.00		5'000.00			
6150.3300.00	Abschr. Gemeindestrassen	20'000.00		6'250.00		4'034.85	
6150.3930.10	Werkhofleistungen	105'940.00		102'100.00		117'482.70	
6150.4120.90	Konzessionen Plakatwesen		3'600.00		3'600.00		3'600.00
6150.4240.00	Miete öff. Parkplätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6150.4250.00	Verkaufserlös Streusalz		200.00		200.00		165.00
6150.4612.00	Entsch. Gden Unterh. Walkestrasse		5'100.00		5'100.00		5'059.20
6150.4990.00	Verr. Ant. Strassenreinigung Abwasser		16'000.00		19'000.00		15'943.00
6153	Werkhof	710'870.00	710'870.00	711'680.00	711'680.00	725'079.03	725'079.03
6153.3010.00	Löhne Werkhof	457'830.00		471'520.00		500'934.10	
6153.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-4'081.85	
6153.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	3'000.00		2'500.00		1'684.60	
6153.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'245.10	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		16'774.43	
6153.3101.01	Treibstoffe	12'000.00		12'000.00		9'934.85	
6153.3111.00	Ansch. Maschinen und Geräte	22'300.00		27'500.00		11'229.60	
6153.3111.01	Ansch. Fahrzeuge	25'000.00					
6153.3120.00	Wasser	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
6153.3120.01	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		5'601.80	
6153.3120.02	Entsorgungskosten	20'000.00		16'000.00		20'875.00	
6153.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'500.00		1'760.30	
6153.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	5'000.00		5'000.00		5'065.05	
6153.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	4'000.00		3'000.00		3'417.00	
6153.3144.00	Unterh. Werkhofgebäude	11'700.00		27'700.00		5'846.60	
6153.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		2'784.30	
6153.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	22'600.00		22'600.00		20'467.20	
6153.3161.00	Miete Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00			
6153.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	700.00		700.00		58.10	
6153.3300.00	Abschr. Sachanlagen Werkhof	13'000.00		5'300.00		11'840.85	
6153.3990.99	Sozialleistungen	83'440.00		87'860.00		106'142.00	
6153.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		11'000.00		10'000.00		9'296.25
6153.4930.10	Verrechnung Werkhofleistungen		699'870.00		701'680.00		715'782.78
6290	öffentlicher Verkehr, übrige	411'160.00	80'000.00	392'120.00	91'800.00	396'563.85	93'457.00
	Netto Aufwand		331'160.00		300'320.00		303'106.85
6290.3101.00	GA-Tageskarten	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
6290.3101.01	Abonnemente Tarifverbund			12'000.00		11'956.70	
6290.3131.00	Planungen, Projektierungen Dritter	1'000.00		5'000.00		10'688.45	
6290.3141.00	Unterh. Bushaltestelle	2'000.00					
6290.3144.00	Unterh. Bushäuschen	26'500.00		1'500.00		12'962.35	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290.3631.00	Beitr. Kt. öffentlicher Verkehr	286'750.00		278'800.00		266'484.00	
6290.3634.00	Beitr. Busbetriebe OGG f. Nachtwelle	10'000.00		10'000.00		9'971.00	
6290.3930.10	Werkhofleistungen	910.00		820.00		501.35	
6290.4250.00	Verkäufe Abo's Tarifverbund				12'000.00		11'878.00
6290.4250.01	Verkäufe GA-Tageskarten		80'000.00		79'800.00		81'579.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'145'250.00	1'923'930.00	2'302'680.00	2'000'550.00	2'443'620.91	2'214'692.28
	Netto Aufwand		221'320.00		302'130.00		228'928.63
7101	Wasserversorgung SF	609'000.00	609'000.00	626'990.00	626'990.00	682'044.05	682'044.05
7101.3049.00	Pikettzulagen für Wasserdienst	7'400.00		7'400.00		7'204.60	
7101.3100.00	Büromaterial	600.00		600.00			
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		5'000.00		747.70	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		186.30	
7101.3111.00	Ansch. Wassermesser			15'000.00		14'017.50	
7101.3120.00	Strom	42'000.00		42'000.00		36'832.35	
7101.3130.11	Kommunikationskosten	500.00		500.00		521.35	
7101.3130.15	Mitgliederbeiträge	150.00		600.00		150.00	
7101.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	23'400.00		72'900.00		16'153.95	
7101.3132.00	Wasser-, Netzuntersuchungen	10'000.00		10'000.00		11'444.40	
7101.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'200.00		4'200.00		4'080.50	
7101.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)			1'000.00			
7101.3142.00	Unterh. Liegenschaften	48'500.00		61'500.00		77'992.10	
7101.3142.01	Unterh. Wasserleitungen	110'600.00		110'600.00		62'295.15	
7101.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00		70.00	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00					
7101.3192.00	Konzession Grundwasserfassung	12'000.00		12'000.00		12'239.30	
7101.3510.00	Gewinn SF Wasser	55'840.00				153'359.92	
7101.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	125'700.00		125'700.00		125'700.00	
7101.3930.10	Werkhofleistungen	113'210.00		112'670.00		115'460.38	
7101.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		40'000.00	
7101.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	10'000.00		10'000.00			
7101.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7101.3990.99	Sozialleistungen	1'500.00		1'420.00		588.55	
7101.4240.00	Wassergebühren		600'000.00		600'000.00		596'657.60
7101.4240.01	Erlös aus Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
7101.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag						18'160.75
7101.4510.00	Verlust SF Wasser				3'410.00		
7101.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		12'000.00		
7101.4691.00	Einnahmenüberschuss aus IR						61'927.70
7101.4940.00	Anteil Zinsertrag		6'000.00		10'580.00		5'298.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	788'000.00	788'000.00	787'970.00	787'970.00	965'701.33	965'701.33
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
7201.3120.00	Wasser	500.00		500.00		500.00	
7201.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	30'000.00		30'000.00		2'684.30	
7201.3143.02	Unterh. Kanalisationen	10'000.00		15'000.00		11'449.00	
7201.3143.12	Kanalreinigungen	29'000.00		48'000.00		42'659.30	
7201.3510.00	Gewinn SF Abwasser	63'990.00		37'830.00		259'297.42	
7201.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	129'600.00		129'600.00		129'600.00	
7201.3612.00	Entsch. ARA Olten	350'000.00		348'600.00		348'587.50	
7201.3612.01	Entsch. ARA Schönenwerd	22'000.00		22'000.00		18'575.11	
7201.3930.10	Werkhofleistungen	71'910.00		72'140.00		71'405.70	
7201.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		60'000.00	
7201.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	30'000.00		30'000.00			
7201.3990.10	Anteil Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.3990.11	Anteil an Strassenreinigung	16'000.00		19'000.00		15'943.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		770'000.00		770'000.00		765'621.10
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR						182'238.23
7201.4940.00	Anteil Zinsertrag		18'000.00		17'970.00		17'842.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung SF	500'930.00	500'930.00	528'590.00	528'590.00	493'946.90	493'946.90
7301.3049.00	Kehrichtzulagen	10'000.00		10'000.00		9'937.60	
7301.3101.00	Wertezeichen, Kehrichtsäcke	3'000.00		6'000.00		2'578.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		7'000.00		8'302.75	
7301.3111.00	Ansch. Container, Geräte	1'500.00		7'500.00		1'274.40	
7301.3130.20	Abfuhrkosten Kehricht	58'000.00		60'000.00		58'773.05	
7301.3130.21	Abfuhrkosten Grüngut	72'000.00		77'000.00		67'161.50	
7301.3130.22	Grüngutverwertung	78'000.00		84'000.00		78'131.35	
7301.3130.23	Entsorg. Sondermüll, Bauschutt	5'000.00		5'000.00		3'276.70	
7301.3130.24	Entsorgung Altglas	7'000.00		8'000.00		6'053.90	
7301.3130.25	Entsorgung Altpapier	18'000.00		20'000.00		17'716.30	
7301.3130.26	Entsorgung Altmetalle	7'500.00		7'000.00		7'415.30	
7301.3130.27	Kehrichtverbrennungskosten	105'000.00		109'000.00		101'705.75	
7301.3130.28	Häckselaktionen	8'000.00		8'000.00		8'097.35	
7301.3137.00	Abgaben Altlastenfonds	11'500.00		11'500.00		11'317.25	
7301.3151.00	Unterh. Container, Geräte	1'000.00		1'000.00		2'214.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00					
7301.3631.00	Beitr. Kt. Extraktionswerk Lyss	4'500.00		4'500.00		4'147.55	
7301.3632.00	Beitr. Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	2'000.00		2'000.00		1'967.60	
7301.3910.00	Provision für Vignettenverkauf	1'200.00		1'200.00		1'215.50	
7301.3930.01	Anteil an Kosten Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		8'000.00	
7301.3930.02	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00			
7301.3930.10	Werkhofleistungen	89'120.00		89'490.00		93'349.20	
7301.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
7301.3990.99	Sozialleistungen	2'010.00		1'900.00		811.85	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		310'000.00		320'000.00		326'215.36
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		115'000.00		110'000.00		113'509.40
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Altmetall		15'000.00		14'000.00		16'238.80
7301.4510.00	Verlust SF Abfall		50'430.00		72'460.00		28'026.24
7301.4636.00	Erlös vorgez. Recyclinggebühren		10'000.00		11'000.00		9'392.10
7301.4940.00	Anteil Zinsertrag		500.00		1'130.00		565.00
7410	Gewässerverbauungen	26'780.00	2'000.00	30'000.00	3'000.00	20'717.60	2'005.00
	Netto Aufwand		24'780.00		27'000.00		18'712.60
7410.3142.00	Unterh. Bäche, Teiche	25'000.00		28'000.00		20'717.60	
7410.3632.01	Beitrag an IG Gemeinden Ösi Aare	1'780.00					
7410.3660.00	Abschr. InvBeitr. Gewässerverbauungen			2'000.00			
7410.4631.00	Beitr. Kt. für Unterh. Gewässer		2'000.00		3'000.00		2'005.00
7500	Arten- und Landschaftschutz	10'000.00				14'131.45	
	Netto Aufwand		10'000.00				14'131.45
7500.3631.00	Beitrag Kt. Fonds Naturschutz	10'000.00				14'131.45	
7610	Umweltschutz/Feuerungskontrolle			43'720.00	30'000.00	28'889.88	30'300.00
	Netto Aufwand				13'720.00		
	Netto Ertrag					1'410.12	
7610.3090.00	Weiterbildungen			500.00			
7610.3101.00	Verbrauchsmaterial			2'600.00		1'460.00	
7610.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'093.50	
7610.3130.00	Feuerungskontrollen durch Dritte			24'000.00		22'799.83	
7610.3130.15	Mitgliederbeiträge			400.00			
7610.3151.00	Unterh. Geräte Feuerungskontr.			1'250.00			
7610.3170.00	öffentl. Veranstaltungen			1'300.00		800.00	
7610.3170.01	Spesen, Reisekosten etc.			950.00			
7610.3930.10	Werkhofleistungen			11'720.00		2'736.55	
7610.4240.00	Gebühren Oelfeuerungskontrollen				30'000.00		30'300.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	158'440.00	24'000.00	173'810.00	24'000.00	176'183.50	40'695.00
	Netto Aufwand		134'440.00		149'810.00		135'488.50
7710.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		239.70	
7710.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	4'500.00		4'500.00		4'371.50	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3130.00	Särge und Leichentransporte	25'000.00		22'000.00		30'000.00	
7710.3130.11	Kommunikationskosten	100.00		150.00		80.00	
7710.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	260.00		260.00		255.55	
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	20'000.00		41'500.00		22'543.25	
7710.3143.00	Erdbestattungen	1'500.00		1'500.00		594.00	
7710.3144.00	Unterh. Aufbahrungshalle	6'000.00		8'000.00		4'560.55	
7710.3612.00	Entsch. Olten Kremationskosten	18'000.00		18'000.00		25'531.40	
7710.3930.10	Werkhofleistungen	82'080.00		76'900.00		88'007.55	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		24'000.00		24'000.00		40'695.00
7900	Raumordnung (allgemein)	52'100.00		111'600.00		62'006.20	
	Netto Aufwand		52'100.00		111'600.00		62'006.20
7900.3000.00	Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00			
7900.3130.15	Planungsausschüsse						
7900.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00			
7900.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	47'500.00		107'000.00		62'006.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	42'220.00	247'000.00	40'470.00	248'000.00	36'723.70	245'253.38
	Netto Ertrag	204'780.00		207'530.00		208'529.68	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	4'500.00		3'200.00		2'597.85	
	Netto Aufwand		4'500.00		3'200.00		2'597.85
8130.3631.00	Beitr. Kt. f. Tierseuchenbekämpfung	3'800.00		2'500.00		1'897.85	
8130.3636.00	Beitr. Bauernverb. Betriebshelferdienst	700.00		700.00		700.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'670.00		3'720.00		3'689.95	
	Netto Aufwand		3'670.00		3'720.00		3'689.95
8140.3000.00	Sitzungsgelder Ackerbaustelle	200.00		200.00		120.00	
8140.3010.00	Honorar Ackerbaustelle	2'500.00		2'500.00		2'611.80	
8140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	50.00		100.00		35.00	
8140.3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauvereine	400.00		400.00		400.00	
8140.3636.01	Beitr. Bienenzuchtverein	300.00		300.00		300.00	
8140.3990.99	Sozialleistungen	220.00		220.00		223.15	
8200	Forstwirtschaft	25'550.00		25'050.00		24'805.00	
	Netto Aufwand		25'550.00		25'050.00		24'805.00
8200.3631.00	Beitr. Kt. "Waldfünlber"	25'250.00		24'750.00		24'505.00	
8200.3636.00	Beitr. Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	8'500.00		8'500.00		5'630.90	
	Netto Aufwand		8'500.00		8'500.00		5'630.90
8502.3130.00	Standort-Attraktivierung	8'000.00		8'000.00		5'630.90	
8502.3170.00	Veranstalt. Wirtschaftsförderung	500.00		500.00			
8790	Energie, übrige (Strom, Gas)		247'000.00		248'000.00		245'253.38
	Netto Ertrag	247'000.00		248'000.00		245'253.38	
8790.4120.00	Konzession Stromversorgung		235'000.00		235'000.00		231'566.98
8790.4120.10	Konzession Gasversorgung		12'000.00		13'000.00		13'686.40
9	FINANZEN UND STEUERN	749'850.00	16'119'850.00	590'880.00	15'150'520.00	1'531'432.15	15'753'671.11
	Netto Ertrag	15'370'000.00		14'559'640.00		14'222'238.96	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	470'500.00	11'135'000.00	320'500.00	11'175'000.00	366'259.05	11'692'741.85
	Netto Ertrag	10'664'500.00		10'854'500.00		11'326'482.80	
9100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
9100.3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00					
9100.3181.10	tatsächliche Forderungsverluste	350'000.00		300'000.00		346'017.60	
9100.3181.11	Steuererlasse	20'000.00		20'000.00		20'241.45	
9100.4000.00	Gdesteuern nat. P. vor 2013						12'516.40
9100.4000.01	Gdesteuern nat. Pers. 2013						8'448.70
9100.4000.02	Gdesteuern nat. Pers. 2014						63'324.55

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4000.03	Gdesteuern nat. Pers. 2015		10'000.00		10'000.00		78'715.40
9100.4000.04	Gdesteuern nat. Pers. 2016		20'000.00		30'000.00		541'593.45
9100.4000.05	Gdesteuern nat. Pers. 2017		30'000.00		200'000.00		8'997'365.05
9100.4000.06	Gdesteuern nat. Pers. 2018		200'000.00		9'100'000.00		
9100.4000.07	Gdesteuern nat. Pers. 2019		9'200'000.00				
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		5'000.00		28'099.80
9100.4000.90	Eing. abgeschr. Steuern nat. P.		75'000.00		75'000.00		108'605.10
9100.4002.00	Quellensteuern nat. Personen		500'000.00		750'000.00		532'356.80
9100.4010.00	Gdesteuern jur. Pers. vor 2013						7'752.10
9100.4010.01	Gdesteuern jur. Pers. 2013						-1'425.55
9100.4010.02	Gdesteuern jur. Pers. 2014						17'970.25
9100.4010.03	Gdesteuern jur. Pers. 2015		5'000.00		5'000.00		224'873.25
9100.4010.04	Gdesteuern jur. Pers. 2016		10'000.00		50'000.00		137'234.40
9100.4010.05	Gdesteuern jur. Pers. 2017		30'000.00		150'000.00		592'421.80
9100.4010.06	Gdesteuern jur. Pers. 2018		150'000.00		700'000.00		
9100.4010.07	Gdesteuern jur. Pers. 2019		750'000.00				
9100.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00				96'093.80
9100.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		100'000.00		100'000.00		246'796.55
9101	Sondersteuern	11'250.00	30'000.00	11'200.00	30'000.00	10'890.00	30'240.00
	Netto Ertrag	18'750.00		18'800.00		19'350.00	
9101.3611.00	Anteil Kanton an Hundesteuern	10'000.00		10'000.00		9'680.00	
9101.3910.00	Provision Hundesteuerinkasso	1'250.00		1'200.00		1'210.00	
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		30'240.00
9300	Finanzausgleich		4'302'600.00		3'284'800.00		3'145'700.00
	Netto Ertrag	4'302'600.00		3'284'800.00		3'145'700.00	
9300.4621.50	Beitrag aus Ressourcenausgleich		3'687'700.00		2'556'430.00		2'489'520.00
9300.4621.60	Beitrag aus Lastenausgleich		614'900.00		728'370.00		656'180.00
9610	Zinsen	235'100.00	538'500.00	229'180.00	574'420.00	299'152.36	538'397.76
	Netto Ertrag	303'400.00		345'240.00		239'245.40	
9610.3130.00	Bank- und Postspesen	11'000.00		12'000.00		11'350.46	
9610.3401.00	Zinsen kurzfr. Verbindlichkeiten	500.00					
9610.3406.00	Zinsen langfr. Verbindlichkeiten	177'100.00		167'500.00		241'476.15	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Rückzahlungen	22'000.00		20'000.00		22'620.75	
9610.3940.00	Belastung Zinsen Spezialfinanzierungen	24'500.00		29'680.00		23'705.00	
9610.4400.00	Zinsertrag auf Liquidität		22'500.00		22'500.00		7'523.80
9610.4401.00	Zinsertrag auf Forderungen		200'000.00		175'000.00		221'890.46
9610.4407.01	Zinsertrag Darlehen Gen. Betreutes Wohnen im Alter BIA		75'000.00		75'000.00		75'000.00
9610.4463.00	Finanzertrag Elektra Dulliken AG		240'000.00		300'000.00		233'038.50
9610.4940.00	Gutschrift Zinsen Spezialfinanzierungen		1'000.00		1'920.00		945.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		40'250.00		13'300.00		8'548.30
	Netto Ertrag	40'250.00		13'300.00		8'548.30	
9630.4430.00	Pacht Bau-, Landwirtschaftsland		9'000.00		13'300.00		8'548.30
9630.4430.01	Baurechtszinsen Industrieland		31'250.00				
9900	Nicht aufgeteilte Posten	33'000.00	73'500.00	30'000.00	73'000.00	33'798.30	72'598.65
	Netto Ertrag	40'500.00		43'000.00		38'800.35	
9900.3134.00	Sach-, Haftpflichtversicherungen	33'000.00		30'000.00		33'798.30	
9900.4635.01	Gemeinwirtsch. Leistungen KKG		57'000.00		57'000.00		56'775.90
9900.4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe AHV		7'500.00		7'000.00		6'822.75
9900.4990.00	Verr. Anteile Versicherungsprämien		9'000.00		9'000.00		9'000.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						265'444.55
	Netto Ertrag					265'444.55	
9950.4893.00	Aufl. Rücklagen und Reserven						265'444.55

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990	Abschluss					821'332.44	
	Netto Aufwand						821'332.44
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					821'332.44	
	Total	32'625'070.00	32'821'380.00	30'944'760.00	31'070'255.00	32'773'535.07	32'773'535.07
	Netto Ertrag	196'310.00		125'495.00			
	Gesamttotal	32'821'380.00	32'821'380.00	31'070'255.00	31'070'255.00	32'773'535.07	32'773'535.07

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden+Komm.	270'865.00		274'065.00		265'028.15	
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	74'000.00		73'000.00		71'109.75	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'398'210.00		3'233'020.00		3'159'451.05	
3020 Löhne der Lehrpersonen	4'972'700.00		5'034'000.00		5'208'088.75	
3049 Übrige Zulagen	17'400.00		17'400.00		17'142.20	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	670'240.00		660'660.00		648'797.30	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'171'350.00		1'080'940.00		1'102'842.55	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'310.00		31'850.00		27'058.45	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'510.00		21'200.00		30'952.30	
3064 Ueberbrückungsrenten	0.00		18'530.00		50'479.55	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	57'300.00		67'200.00		50'023.35	
3091 Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		2'282.20	
3099 Übriger Personalaufwand	59'650.00		51'550.00		52'640.15	
3100 Büromaterial	43'600.00		42'600.00		43'995.35	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	225'150.00		229'350.00		213'583.83	
3102 Drucksachen, Publikationen	55'450.00		48'250.00		54'793.04	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	26'100.00		26'500.00		21'813.35	
3104 Lehrmittel	134'250.00		131'150.00		120'831.50	
3105 Lebensmittel	22'100.00		20'900.00		13'945.15	
3106 Medizinisches Material	500.00		500.00		479.60	
3110 Büromöbel und -geräte	17'500.00		15'500.00		6'848.75	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'350.00		64'700.00		64'145.45	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'000.00		14'000.00		1'387.55	
3113 Hardware	10'500.00		8'000.00		7'930.35	
3118 Immateriellen Anlagen	53'000.00		47'500.00		40'616.20	
3119 Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	118'700.00		157'700.00		85'850.29	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	375'400.00		370'900.00		363'337.95	
3130 Dienstleistungen Dritter	605'950.00		638'250.00		605'081.29	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	130'400.00		250'900.00		91'532.90	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	202'000.00		281'000.00		364'061.80	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		7'868.90	
3134 Sachversicherungsprämien	72'180.00		69'680.00		71'648.10	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	94'000.00		74'000.00		91'672.00	
3137 Steuern und Abgaben	17'500.00		17'500.00		16'626.95	
3140 Unterhalt an Grundstücken	89'600.00		99'600.00		71'846.95	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	299'000.00		287'500.00		258'011.40	
3142 Unterhalt Wasserbau	184'100.00		200'100.00		161'004.85	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	40'500.00		64'500.00		54'702.30	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	643'600.00		387'350.00		248'823.97	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00		5'500.00		3'891.60	
3151 Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	59'100.00		63'350.00		43'999.50	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'500.00		22'500.00		13'511.35	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	83'200.00		58'300.00		65'867.30	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	43'200.00		19'200.00		29'008.20	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	22'370.00		3'875.00		4'239.50	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	51'400.00		49'900.00		50'052.95	
3170 Reisekosten und Spesen	132'300.00		105'600.00		122'403.55	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	85'500.00		76'845.00		59'625.55	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00		0.00		0.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	388'800.00		337'200.00		393'766.15	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0.00		0.00		0.00	
3192 Abgeltung von Rechten	12'100.00		12'200.00		12'361.95	
3199 Übriger Betriebsaufwand	49'400.00		35'800.00		14'063.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	254'950.00		203'130.00		192'879.15	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500.00		0.00		0.00	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	177'100.00		167'500.00		241'476.15	
3499 Übriger Finanzaufwand	22'000.00		20'000.00		22'620.75	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	381'430.00		293'130.00		690'099.89	
3611 Entschädigungen an Kantone	443'080.00		434'950.00		430'243.20	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	495'620.00		489'800.00		483'701.61	
3631 Beiträge an Kantone	2'221'220.00		2'169'125.00		2'391'216.80	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	391'580.00		381'250.00		364'707.40	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'000.00		17'000.00		16'971.00	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		500.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	981'565.00		961'320.00		902'847.75	
3637 Beiträge an private Haushalte	5'973'000.00		5'373'000.00		5'971'797.92	
3638 Beiträge an das Ausland	2'500.00		2'500.00		0.00	
3660 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0.00		2'000.00		0.00	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'450.00		2'400.00		2'425.50	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	138'500.00		138'500.00		138'500.00	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'684'020.00		1'641'415.00		1'610'259.59	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	25'500.00		31'600.00		24'650.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	4'051'220.00		3'702'025.00		3'886'179.80	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000 Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		9'540'000.00		9'420'000.00		9'838'668.45
4002 Quellensteuern natürliche Personen		500'000.00		750'000.00		532'356.80
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		945'000.00		905'000.00		978'826.25
4022 Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		100'000.00		342'890.35
4033 Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		30'240.00
4120 Konzessionen		250'600.00		251'600.00		248'853.38
4200 Ersatzabgaben		255'000.00		250'000.00		247'482.90
4210 Gebühren für Amtshandlungen		130'000.00		125'000.00		127'265.33
4230 Schulgelder		74'540.00		71'350.00		84'046.10
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'896'340.00		1'924'870.00		1'963'604.19
4250 Verkäufe		97'200.00		107'000.00		110'588.40
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		87'000.00		102'500.00		121'383.20
4270 Bussen		600.00		600.00		1'376.40
4290 Übrige Entgelte		200.00		0.00		0.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		6'500.00		6'500.00		30'921.05
4400 Zinsen flüssige Mittel		22'600.00		22'600.00		7'523.80
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200'000.00		175'000.00		221'890.46
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		75'000.00		75'000.00		75'000.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		40'250.00		13'300.00		8'548.30
4463 Öffentliche Untern. als AG oder and. privatrechtl. Org.form		240'000.00		300'000.00		233'038.50
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'100.00		900.00		1'125.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		12'985.55
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		0.00		0.00		0.00
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		50'430.00		79'720.00		28'026.24
4611 Entschädigungen von Kantonen		167'700.00		191'700.00		216'641.10
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'123'900.00		4'655'945.00		4'949'403.55
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		4'302'600.00		3'284'800.00		3'145'700.00
4631 Beiträge von Kantonen		2'591'830.00		2'565'930.00		2'933'609.10
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0.00		2'000.00		2'000.00
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		57'000.00		57'000.00		56'775.90
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000.00		11'000.00		9'392.10
4637 Beiträge von privaten Haushalten		40'000.00		40'000.00		27'574.55
4691 Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0.00		244'165.93
4699 Rückverteilungen		7'500.00		7'000.00		6'822.75
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		0.00		0.00		265'444.55
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'250.00		2'400.00		2'425.50
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		138'500.00		138'500.00		138'500.00
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'684'020.00		1'641'415.00		1'610'259.59
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		25'500.00		31'600.00		24'650.00
4990 Übrige interne Verrechnungen		4'051'220.00		3'702'025.00		3'883'529.80
Total	32'625'070.00	32'821'380.00	30'944'760.00	31'070'255.00	31'952'202.63	32'773'535.07
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	196'310.00		125'495.00		821'332.44	
Gesamttotal	32'821'380.00	32'821'380.00	31'070'255.00	31'070'255.00	32'773'535.07	32'773'535.07

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	85'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>0.00</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	50'000.00	395'474.50	166'228.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>-50'000.00</i>		<i>229'246.30</i>
2	Bildung	485'000.00	0.00	110'000.00	0.00	46'127.45	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>485'000.00</i>		<i>110'000.00</i>		<i>46'127.45</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	600'000.00	320'000.00	50'000.00	25'000.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>0.00</i>
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	140'391.35	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>140'391.35</i>
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
6	Verkehr	1'085'000.00	220'000.00	900'000.00	45'000.00	495'115.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>865'000.00</i>		<i>855'000.00</i>		<i>495'115.00</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'890'000.00	620'000.00	620'000.00	395'000.00	284'168.38	205'265.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'270'000.00</i>		<i>225'000.00</i>		<i>78'902.75</i>
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
Total Ausgaben / Einnahmen		4'145'000.00	1'160'000.00	1'730'000.00	515'000.00	1'361'276.68	371'493.83
Nettoinvestitionen			-2'985'000.00		-1'215'000.00		-989'782.85
Total		4'145'000.00	-1'825'000.00	1'730'000.00	-700'000.00	1'361'276.68	-618'289.02

Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'895'000.00	1'380'000.00	922'339.95
52	Immaterielle Anlagen	140'000.00	90'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	110'000.00	260'000.00	250'108.30
Total Investitionsausgaben		4'145'000.00	1'730'000.00	1'172'448.25
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'160'000.00	515'000.00	371'493.83
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'160'000.00	515'000.00	371'493.83
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	4'145'000.00	1'730'000.00	1'172'448.25
	Total Investitionseinnahmen	1'160'000.00	515'000.00	371'493.83
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			188'828.43
Nettoinvestitionen		-2'985'000.00	-1'215'000.00	-989'782.85
	Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)			

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	85'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		85'000.00		50'000.00		0.00
0220	Allgemeine Dienste	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		85'000.00		0.00		0.00
0220.5060.	Ersatz Server mit Anpassungen (letztmals 2013)	80'000.00		0.00		0.00	
0220.5060.	Bereichsübergreifende Geschäftsverwaltungssoftware mit digitaler Ablage	5'000.00		0.00		0.00	
0222	Bauverwaltung	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		50'000.00		0.00
0222.5200.01	Anschaffung Software (Geschäfts- und Archivierungssoftware)	0.00		50'000.00		0.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	0.00	0.00	50'000.00	395'474.50	166'228.20
	Netto		0.00		0.00		0.00
1501	Feuerwehr SF	0.00	0.00	0.00	0.00	354'384.30	125'138.00
	Netto		0.00		0.00		0.00
1501.5065.01	Ersatz Tanklöschfahrzeug Jg. 1990	0.00		0.00		354'384.30	
1501.6310.01	Investitionsbeitrag Soloth. Gebäudeversicherung		0.00		0.00		125'138.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	0.00	0.00	0.00	50'000.00	41'090.20	41'090.20
	Netto		0.00		-50'000.00		0.00
1620.5040.01	Rückbau Kommandoposten KP Neumatt	0.00		0.00		41'090.20	
1620.6300.01	Bundesbeitrag an Rückbau KP Neumatt		0.00		50'000.00		41'090.20
2	Bildung	485'000.00	0.00	110'000.00	0.00	46'127.45	0.00
	Netto		485'000.00		110'000.00		46'127.45
2170	Schulliegenschaften	485'000.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		485'000.00		110'000.00		0.00
2170.5040.	Sanierung Flachdach Turnhalle Neumatt	150'000.00		10'000.00		0.00	
2170.5040.	Fassadensanierung Turnhalle Neumatt	125'000.00		10'000.00		0.00	
2170.5040.	Innensanierung Turnhalle/MZH Altes Schulhaus	100'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Ersatz Schiebefenster Kleinfeld durch Drehkipfenster	0.00		70'000.00		0.00	
2170.5040.	Schulraumbaubau Langmatt mit Einrichtung als Kindergarten	70'000.00		0.00		0.00	
2170.5290.	Schulraumplanung	40'000.00		20'000.00		0.00	
2192	Volksschule allgemein	0.00	0.00	0.00	0.00	46'127.45	0.00
	Netto		0.00		0.00		46'127.45
2192.5060.01	Anschaffung ICT Schulen	0.00		0.00		46'127.45	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	600'000.00	320'000.00	50'000.00	25'000.00	0.00	0.00
	Netto		280'000.00		25'000.00		0.00
3410	Sport / Sportanlagen	600'000.00	320'000.00	50'000.00	25'000.00	0.00	0.00
	Netto		280'000.00		25'000.00		0.00
3410.5040.01	Neues Clubhaus FC Dulliken	600'000.00		50'000.00		0.00	
3410.6360.01	Beitrag FC Dulliken an neues Clubhaus		320'000.00		25'000.00		0.00
4	GESUNDHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	140'391.35	0.00
	Netto		0.00		0.00		140'391.35
4900	Gesundheitswesen, übrige	0.00	0.00	0.00	0.00	140'391.35	0.00
	Netto		0.00		0.00		140'391.35
4900.5650.01	Projekt "PraxaMed"	0.00		0.00		140'391.35	
6	VERKEHR	1'085'000.00	220'000.00	900'000.00	45'000.00	495'115.00	0.00
	Netto		865'000.00		855'000.00		495'115.00
6130	Kantonsstrassen	110'000.00	0.00	260'000.00	0.00	92'808.70	0.00
	Netto		110'000.00		260'000.00		92'808.70
6130.5610.01	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Wilerweg/Lehmgrube	20'000.00		15'000.00		0.00	
6130.5610.02	Beitrag an Kanton Sanierung/Ausbau Gösgerstr./Knoten Bodenackerstr.	30'000.00		195'000.00		22'724.45	
6130.5610.03	Beitrag an Kanton für Lärmsanierung entlang H5	0.00		25'000.00		50'000.00	
6130.5610.05	Beitrag an Kanton Verlegung Fussgängerstreifen Niederämterstr.	0.00		0.00		20'084.25	
6130.5610.	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Niederämter-/Jurastrasse	60'000.00		25'000.00		0.00	
6150	Gemeindestrassen	965'000.00	220'000.00	395'000.00	45'000.00	219'565.75	0.00
	Netto		745'000.00		350'000.00		219'565.75
6150.5010.04	Einführung Tempo 30 Zonen	0.00		280'000.00		2'070.45	
6150.5010.05	Sanierung Kleinfeld	0.00		0.00		217'495.30	
6150.5010.	Sanierung Hagnau	130'000.00		5'000.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Schachenweg	210'000.00		5'000.00		0.00	
6150.5010.	Neubau Strasse Eichweg	220'000.00		45'000.00		0.00	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.	Flächendeckende Einführung Tempo 30	10'000.00		0.00		0.00	
6150.5010.	Schulwegsicherung, zeitweise Tempo 30 bei Schulhäusern	60'000.00		60'000.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Im Schäfer	60'000.00		0.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Alte Landstrasse	25'000.00		0.00		0.00	
6150.5010.	Erschliessungsstrasse Aussiedlung Urs Wyss	250'000.00		0.00		0.00	
6150.6310.	Beitrag von Kanton für Erschliessungsstrasse		20'000.00		0.00		0.00
6150.6371.	Perimeterbeitrag		200'000.00		45'000.00		0.00
6153	Werkhof	10'000.00	0.00	245'000.00	0.00	182'740.55	0.00
	Netto		10'000.00		245'000.00		182'740.55
6153.5040.01	Sanierung, Umbau Werkhof	0.00		0.00		178'096.55	
6153.5040.02	Ueberdachung Lagerplatz Werkhof (bei FW-Magazin)	10'000.00		245'000.00		4'644.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'890'000.00	620'000.00	620'000.00	395'000.00	284'168.38	205'265.63
	Netto		1'270'000.00		225'000.00		78'902.75
7101	Wasserversorgung SF	1'080'000.00	410'000.00	250'000.00	245'000.00	61'927.70	61'927.70
	Netto		670'000.00		5'000.00		0.00
7101.5031.02	Ersatz Wasserleitung Schachen bis Grenze Obergösgen	5'000.00		125'000.00		0.00	
7101.5031.03	Abtrennung obere Zone Lehmgrube, Wilberg, Sandrain, Golpen	50'000.00		50'000.00		0.00	
7101.5031.05	Ersatz Wasserleitung Einschlagweg	0.00		0.00		49'503.55	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Hagnau	185'000.00		5'000.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Dammweg und Teilbereich Schachenweg	245'000.00		5'000.00		0.00	
7101.5031.	Neubau Wasserleitung Eichweg	180'000.00		65'000.00		18.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Im Schäfer	60'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Alte Landstrasse (Teilersatz)	10'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Bahnhof (Hausnr. 16 bis 30)	225'000.00		0.00		0.00	
7101.5060.	Gesamtersatz Wasseruhren durch Digitale mit autom. Ablesung	120'000.00		0.00		0.00	
7101.5900.10	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung	0.00		0.00		12'424.15	
7101.6310.01	Div. Beiträge SGV		0.00		0.00		0.00
7101.6340.01	Subvention SGV		250'000.00		75'000.00		22'413.00
7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		100'000.00		100'000.00		39'514.70
7101.6371.	Perimeterbeitrag		60'000.00		70'000.00		0.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	710'000.00	210'000.00	350'000.00	150'000.00	143'337.93	143'337.93
	Netto		500'000.00		-200'000.00		0.00
7201.5032.01	Kanalisationssanierungen gemäss Leitungskataster	50'000.00		60'000.00		0.00	
7201.5032.02	Sanierung Ersatz Kanalisation Gösgenstrasse Schachen	5'000.00		215'000.00		5'833.95	
7201.5032.	Grösserdim. Teilbereich Kanalisation Niederämterstrasse	5'000.00		5'000.00		0.00	
7201.5032.	Grösserdim. Kanalisation Hagnau	225'000.00		5'000.00		0.00	
7201.5032.	Trennbauwerk Kanalisation Bahnhof-/Dorfstrasse	0.00		60'000.00		0.00	
7201.5032.	Neubau Kanalisation Eichweg	120'000.00		5'000.00		0.00	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Rütitali/Hohlgasse	190'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Im Schäfer	15'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Alte Landstrasse	100'000.00		0.00		0.00	
7201.5620.01	Beitrag an Obergösgen für Kanalisation Schachen	0.00		0.00		-38'900.30	
7201.5920.20	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung			0.00		176'404.28	
7201.6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		150'000.00		150'000.00		143'337.93
7201.6371.	Perimeterbeitrag		60'000.00				
7410	Gewässerverbauungen	0.00	0.00	0.00	0.00	55'808.55	0.00
	Netto		0.00		0.00		55'808.55
7410.5610.01	Beitrag an Kanton für Hochwasserschutzmassnahmen Aare	0.00		0.00		55'808.55	
7790	Umweltschutz, übriger	0.00	0.00	0.00	0.00	1'494.20	0.00
	Netto		0.00		0.00		1'494.20
7790.5030.01	Altlastensanierung Areal "Ex Schuhfabrik Hug"	0.00		0.00		1'494.20	
7900	Raumordnung (allgemein)	100'000.00	0.00	20'000.00	0.00	21'600.00	0.00
	Netto		100'000.00		20'000.00		21'600.00
7900.5000.00	Landumlegung "Dulliken Ost" (GR 26.05.14 Fr. 170')			0.00		21'600.00	
7900.5290.	Totalrevision Ortsplanung	100'000.00		20'000.00			
	Total	4'145'000.00	1'160'000.00	1'730'000.00	515'000.00	1'361'276.68	371'493.83
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		2'985'000.00		1'215'000.00		989'782.85
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	4'145'000.00	4'145'000.00	1'730'000.00	1'730'000.00	1'361'276.68	1'361'276.68

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000 Grundstücke	0.00		0.00		21'600.00	
5010 Strassen/Verkehrswege	965'000.00		395'000.00		219'565.75	
5030 Tiefbauten allgemein	0.00		0.00		1'494.20	
5031 Tiefbauten Wasserversorgung	960'000.00		250'000.00		49'503.55	
5032 Tiefbauten Abwasserbeseitigung	710'000.00		350'000.00		5'833.95	
5040 Hochbauten allgemein	1'055'000.00		385'000.00		223'830.75	
5060 übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	205'000.00		0.00		46'127.45	
5065 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Feuerwehr	0.00		0.00		354'384.30	
5200 Software	0.00		50'000.00		0.00	
5290 Uebrige immaterielle Anlagen	140'000.00		40'000.00		0.00	
5610 Investitionsbeiträge an Kantone	110'000.00		260'000.00		148'617.25	
5620 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		0.00		-38'900.30	
5650 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		140'391.35	
5900 Einnahmenüberschuss Wasserversorgung in ER	0.00		0.00		12'424.15	
5920 Einnahmenüberschuss Abwasserversorgung in ER	0.00		0.00		176'404.28	
6300 Investitionsbeiträge vom Bund		0.00		50'000.00		41'090.20
6310 Investitionsbeiträge vom Kanton		20'000.00		0.00		125'138.00
6340 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		250'000.00		75'000.00		22'413.00
6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erw.zw.		320'000.00		25'000.00		0.00
6370 Anschlussgebühren		250'000.00		365'000.00		182'852.63
6371 Perimeterbeitrag		320'000.00		0.00		0.00
6420 Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		0.00		0.00		0.00
Total	4'145'000.00	1'160'000.00	1'730'000.00	515'000.00	1'361'276.68	371'493.83
Mehrausgaben Investitionsrechnung		2'985'000.00		1'215'000.00		989'782.85
Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
Gesamttotal	4'145'000.00	4'145'000.00	1'730'000.00	1'730'000.00	1'361'276.68	1'361'276.68

Anhang

Stellenplan nach Abteilung

Abteilung	Name, Vorname MA	Gruppe	Pensum	Summe	Vorjahr	Abw.
Verwaltungsleitung	Gervasoni Andreas	0220	20.00%	20%	20%	0%
Finanzverwaltung mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen und Informatik	Gervasoni Andreas	0210	20.00%	230%	230%	0%
	Leibbach Daniela	0210	100.00%			
	Bolliger Christina	0210	80.00%			
	Schindler Verena	0210	30.00%			
Gemeindeschreiberei mit Einwohnerkontrolle und Bestattungsamt	Gervasoni Andreas	0220	60.00%	240%	230%	10%
	Bischof Esther	0220	100.00%			
	Vinciguerra Stefania	0220	30.00%			
	Kuhn Alexandra	0220	50.00%			
Bauverwaltung	Roth Dominik	0222	100.00%	210%	200%	10%
	Kost Karin	0222	80.00%			
	Vinciguerra Stefania	0222	30.00%			
Schulverwaltung Schulleitung und Schulsekretariat	Müller Frank	2190	100.00%	303%	253%	50%
	Bolliger Andrea	2190	20.00%			
	Blatter Saskia	2190	7.00%			
	Müller Isabelle	2190	3.00%			
	Naydowski Steffen	2190	60.00%			
	Niederhauser Daniela	2190	3.00%			
	Peier Corinne	2190	60.00%			
	disponibel	2190	50.00%			
Schulsozialarbeit	Oguz Sagra	2190	80.00%	100%	100%	0%
	Moser Sara	2190	20.00%			
Regionaler Sozial- dienst SON gestzliche Sozialhilfe, Asylwesen Kindes- und Erwachsenenschutz AHV-Zeigstelle und Arbeitsamt (Asylbetreuung bis 2018 im Stundenlohn)	Tonet Franco	5726	100.00%	1000%	950%	50%
	Aerni Urs	5726	80.00%			
	Kuhn Alexandra	5726	40.00%			
	Di Pasquale Antonella	5726	30.00%			
	Dinkel Jeanette	5726	80.00%			
	Frey Peter	5726	100.00%			
	Helfenstein Bruno	5726	40.00%			
	Izzo Maria	5726	100.00%			
	Mori Urs	5726	80.00%			
	Moser Sara	5726	80.00%			
	Reber Sandra	5726	80.00%			
	Tranchina Ester	5726	30.00%			
	Voirol Beat	5726	50.00%			
	Disponibel	5726	110.00%			
Hauswartung Schulanlagen	Dietschi Patrik	2170	100.00%	200%	200%	0%
	Weidmann Tobias	2170	100.00%			
Werkhof	Wyss Peter	6153	100.00%	500%	500%	0%
	Ackle Jörg	6153	100.00%			
	Kissling Pascal	6153	100.00%			
	Moll Andreas	6153	100.00%			
	Rhiner Daniel	6153	100.00%			
			Total	2803%	2683%	120%

Beschlusstext

Die Gemeindeversammlung beschliesst wie folgt:

- | | | |
|---|---|---|
| 1) Der Steuerfuss wird wie folgt festgelegt: | Natürliche Personen
Juristische Personen | 119% der einfachen Staatssteuer
89% der einfachen Staatssteuer |
| 2) Die Feuerwehersatzabgabe wird wie folgt festgelegt: | min. Fr. 10.-- / 20.-- und max. Fr. 200.-- / 400.-- | 15% der einfachen Staatssteuer |
| 3) Die Hundesteuer wird wie folgt festgelegt: | pro Tier | 120 Franken |
| 4) Der Gemeinderat wird ermächtigt, Kapitalaufnahmen zu tätigen. | | |
| 5) Vom Stellenplan, der vom Gemeinderat genehmigt wurde, wird Kenntnis genommen. | | |
| 6) Es wird davon Kenntnis genommen, dass die Vorgabe nach § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz (Schuldenbremse, maximale Nettoverschuldung) mit dem vorliegenden Budget eingehalten ist. | | |
| 7) Vom beschlossenen Ausgleich folgender Teuerungsstände wird Kenntnis genommen: | Lehrerschaft 118,9093 Punkte
Verwaltungs-/Betriebspersonal und Musiklehrerschaft 116,0000 Punkte | <i>Beschluss Regierungsrat</i>
<i>Beschluss Gemeinderat</i> |

Die Gemeindeversammlung beschliesst, das vorliegende Budget für das Jahr 2019 wie folgt zu genehmigen:

8) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag Ertragsüberschuss	Fr. -32'625'070.00 Fr. 32'821'380.00 Fr. 196'310.00
9) Investitionsbudget	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -4'145'000.00 Fr. 1'160'000.00 Fr. -2'985'000.00
10) Spezialfinanzierungen	Feuerwehr Wasserversorgung Abwasserbeseitigung Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss Ertragsüberschuss Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss
		Fr. 6'300.00 Fr. 55'840.00 Fr. 63'990.00 Fr. -50'430.00

4657 Dulliken, 10.12.2018

Einwohnergemeinde Dulliken

Walter Rhiner
Gemeindepräsident

Andreas Gervasoni
Gemeindegemeinschafter