Einwohnergemeinde
4657 Dulliken
www.dulliken.ch

Budget 2020

20.11.2019

Gemeinderat	4. November 2019
Gemeindeversammlung	16. Dezember 2019

Inhaltsverzeichnis

Titel		Seite
	Bericht und Antrag	
1	Bericht Gemeinderat	2
2	Antrag	9
	Übersicht	
3	Übersicht Budget	10
3.1	Ergebnisse	11
3.2	Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	12
	Erfolgsrechnung	
4	Erfolgsrechnung	13
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14
4.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	17
4.3	Sachgruppengliederung	33
	Investitionsrechnung	
5	Investitionsrechnung	35
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	36
5.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	37
5.3	Sachgruppengliederung	39
	Anhang	
6	Stellenplan	40
7	Beschluss	41

Bericht zum Budget 2020

Ausgangslage

Auf Basis der Budgeteingaben der Kommissionen und Verwaltungsabteilungen erstellte die Finanzverwaltung den Budgetentwurf für das Jahr 2020. Folgende Sachverhalte prägen den vorliegenden Voranschlag:

- Das vorliegende Budget basiert als eine der wesentlichen Einnahmenquellen darauf, dass Dulliken aus dem Ressourcen- und Lastenausgleich pro 2020 CHF 4‘215‘000 erhält, zwar etwas weniger als noch 2019 (CHF 4‘303‘000), aber noch immer sehr viel mehr als zuvor (2018 3‘285‘000 / 2017 3‘146‘000).
- Stark ins Auge fällt die **Kostenentwicklung im Bildungsbereich**. Hier rechnet das Budget 2020 mit Nettokosten in Höhe von CHF 8‘086‘000 (Budget 2019 CHF 7‘384‘000 (Rechnung 2018 CHF 7‘043‘000). Hier schlägt zu Buche, dass eine zusätzliche Kindergartenabteilung geführt werden muss. Desgleichen das Angebot des unentgeltlichen Spielgruppenbesuchs, welches eine erfreuliche Resonanz gefunden hat. Dieses Angebot allein verursacht Kosten von brutto rund CHF 175‘000. Zudem sind Kosten für den baulichen Unterhalt der Schulanlagen in Höhe von total CHF 504‘000 eingesetzt (Budget 2018 CHF 560‘000 / Rechnung 2018 CHF 236‘000 / Rechnung 2017 CHF 180‘000 / Rechnung 2016 CHF 232‘000). Es stellt sich die Frage, wie realistisch die sehr hohen Budgeteingaben sind, respektive in welchem Umfang sich diese überhaupt umsetzen lassen.
- Ins Auge fällt auch dieses Jahr, dass generell beim **Bereich „314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt“** mit CHF 1‘463‘000 oder CHF 207‘000 mehr eingesetzt sind als im Vorjahresbudget und gar CHF 468‘000 mehr als gemäss Jahresrechnung 2018. – Aus bekannten Gründen ist in diesem Bereich ein gewisser Nachholbedarf entstanden, weshalb die vergleichsweise sehr hohen Eingaben der BUPK nachvollziehbar sind. Ob allerdings diese erhöhten Budgeteingaben zum Tragen kommen werden, wird sehr stark davon abhängen, ob es gelingt, die Vakanzen in der Bauverwaltung zu besetzen. Sollte dies nicht oder nicht rechtzeitig möglich sein, werden diese Unterhaltsarbeiten zeitlich nach hinten verschoben.
- Auch das Budget 2020 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 Vornahme der 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 2020 spürbar. Dulliken hat langfristige Schulden in der Summe von 17.0 Mio. Franken, wofür der Zinsaufwand pro 2020 CHF 157‘000 beträgt (2019 CHF 177‘000). Zudem fallen Vergütungszinsen für Steuerrückzahlungen an und die Guthaben der Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung) müssen verzinst werden. Der gesamte Zinsaufwand beträgt 2020 CHF 205‘000 (2019 CHF 235‘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 2020 einen Ertrag von CHF 559‘000 (2019 CHF 570‘000). In der Nettobetrachtung macht die Gemeinde 2020 einen Gewinn im Umfange von CHF 353‘000 auf den Finanzanlagen, was rund 4 Steuerpunkte ausmacht (2019 CHF 335‘000 oder 4,0 Punkte, *2018 wegen aperiodischem Effekt nicht vergleichbar*, 2017 CHF 239‘000 oder 3,0 Punkte, 2016 CHF 118‘000 oder 1,5 Punkte).

- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** wirkt sich eine Ausgabenreform aus, die auf den 1. Januar 2020 in Kraft treten wird. Kanton und Gemeinden sind übereingekommen in den verschiedenen Leistungsfeldern neue Kostenteiler einzuführen. Blendet man die Kostensteigerung bei der Spitex von CHF 83‘000 aus, verzeichnen wir eine Zunahme der Kosten im Umfang von CHF 126‘000. Ein Teil dieser Zunahme ist allerdings dem spürbaren Bevölkerungswachstum geschuldet.
- Im längerfristigen Vergleich ergibt sich folgendes Bild:

	Budget 2020	Budget 2019	RG 2018	RG 2017	RG 2016	RG 2015	RG 2014	RG 2013	RG 2012	RG 2011
Beitr. Spitex	**213'950**	130'630	127'310	119'680	207'880	159'335	160'960	133'742	127'789	95'371
Beitr. Ergänzungsleistungen	**1'625'000**	1'378'650	1'339'705	1'354'957	1'362'627	1'222'739	1'085'950	1'202'708	1'207'612	1'253'918
Beitr. Verw. ges. Sozialhilfe	**69'680**	58'080	53'803	53'167	58'308	49'472	44'860	45'536	41'837	37'293
Beitr. Pflegefinanzierung	**627'120**	303'000	286'401	282'248	290'650	295'719	395'350	385'403	382'109	0
Gesetzliche Sozialhilfe	**1'642'778**	2'097'060	2'150'214	2'015'143	1'862'380	1'819'511	1'942'440	1'769'613	1'975'330	1'169'950
Total	**4'178'528**	3'967'420	3'957'433	3'825'195	3'781'845	3'546'776	3'629'560	3'537'002	3'734'677	2'556'532

Die enorme **Kostensteigerung bei der Spitex** rührt von neuen Kostenpflichten als Restkostenfinanzierer her (MiGeL-Kosten, Wegpauschalen).

- Der **Beitrag an die Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt**, den die Gemeinde Dulliken zu tragen hat, verzeichnet eine Kostensteigerung um voraussichtlich 41‘000 Franken.
  - 2015 effektiv CHF 588‘037
  - 2016 effektiv CHF 641‘553
  - 2017 effektiv CHF 626‘185
  - 2018 effektiv CHF 673‘027
  - 2019 Budget CHF 654‘180
  - 2020 Budget CHF 694‘186

  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. Zudem steht Ende April 2021 die Ablösung von Franco Tonet als Leiter des Regionalen Sozialdienstes an, welcher seinen Ruhestand antritt. Seine Nachfolge muss im Verlauf des nächsten Jahres gelöst werden, was unter Umständen bereits 2020 zu Lohnkosten führen kann.

- Für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, rechnet das Budget pro 2020 mit einem etwas geringeren Volumen:

2004	CHF	409‘000	2013	CHF	587’900
2005	CHF	484‘000	2014	CHF	561‘000
2006	CHF	760‘000 (aperiodischer Einfluss)	2015	CHF	563’000
2007	CHF	458‘000	2016	CHF	500‘900
2008	CHF	428‘000	2017	CHF	463’490
2009	CHF	458‘000	2018	CHF	443’782
2010	CHF	425‘000	*2019 Budget*	*CHF*	*500‘000*
2011	*CHF*	*623‘500*	***2020 Budget***	***CHF***	***450‘000***
2012	CHF	606‘000			

Dabei ist der Hinweis wichtig, dass die Kosten in diesem Bereich nicht beeinflussbar sind und quasi schicksalhaft anfallen.

Budget 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 darauffolgenden Budgetrunde nicht unter Druck zu geraten.

- Als ganz grosses Geschäft steht die Schulraumerweiterung mit Zentralisierung der Kindergärten an. Die Planung sollte bis Herbst 2020 abgeschlossen sein, so dass der Gemeinderat dieses Vorhaben samt entsprechendem Kreditbegehren zu Handen der Budgetgemeindeversammlung vom 14. Dezember 2020 verabschieden kann. Die Planungskosten von CHF 540‘000 sind dem Investitionsprogramm 2019 respektive 2020 zugewiesen.
- Aufgrund der ausserordentlich guten Resonanz und der sehr hohen Beteiligung kann respektive muss eine Spielgruppen-Gruppe mehr geführt werden, als im Konzept als Maximalvariante vorgesehen war. In der Folge fallen auch die Kosten mit brutto CHF 175‘000 proportional etwas höher aus. Es ist dem Einsatz unserer Projektverantwortlichen zu verdanken, dass sich der Kanton über die kantonale Projektphase hinaus an unseren Kosten beteiligen wird. Für 2020 erwarten wir einen Kantonsbeitrag aus dem Lotterie-Fonds von CHF 22‘700. Bei diesem neuen „Leistungsfeld“ der Gemeinde darf man nicht ausser Acht lassen, dass den zusätzlichen Kosten im Vorschulbereich entsprechende Einsparungen in der Primarschule gegenüberstehen, wenn diese Kinder eingeschult werden. Sie bringen nicht nur hinsichtlich ihrer Deutschkenntnisse bessere Voraussetzungen mit sich, sondern sie sind auch sozial sehr viel besser auf die Einschulung vorbereitet.
- Martin Wyss, Ressortleiter Bildung, informierte weiter darüber, dass die personellen Ressourcen des Vereins Spielgruppe Kunterbunt Dulliken nicht ausreichen, um den heute sehr viel grösseren Spielgruppenbetrieb zu organisieren respektive zu administrieren. In den Diskussionen innerhalb der Projektorganisation und auch mit den Vereinsverantwortlichen wurde die ursprüngliche Idee verworfen, eine komplette Einbindung des Spielgruppenbetriebs in die Gemeindestrukturen anzustreben, was mit der Auflösung des Vereins einhergehen würde. Der Verwalter weist darauf hin, dass der Stellenplan 2020 vor diesem Hintergrund bei der Schulleitung gegenüber 2019 zusätzliche 20 Stellenprozente vorsieht. Unter Einbezug der 20 Stellenprozente für die Frühen Förderung, welche definitiv eingeführt werden soll, sind 20 Stellenprozente für die bis Ende der Projektphase 2023 befristete Übernahme der Administration des Spielgruppenbetriebs eingesetzt.

Budget Baubereich

Die Finanzkommission brachte im Gespräch mit Patrik Strahm, Ressortleiter Bau, Planung und Infrastruktur, die mit CHF 1‘463‘000 vergleichsweise sehr hohen Budgeteingaben im Bereich des baulichen Unterhalts Hoch- und Tiefbau sowie Anlagen zur Sprache. Pro 2019 lag das Budget bei CHF 1‘256‘000 und 2018 wurden tatsächlich nur CHF 995‘000 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 werden konnte. So gesehen ist absolut nachvollziehbar, dass ein gewisser Nachholbedarf vorhanden ist. Und weil die personelle Situation noch immer nicht gelöst ist, muss auch für das laufende Jahr mit erheblichen Budgetunterschreitungen gerechnet werden. Der Finanzkommission ist sehr daran gelegen, dass dem Werterhalt unserer Anlagen die notwendige Beachtung geschenkt wird. Die FiKo hofft, dass, wenn die aktuellen Vakanzen besetzt sind, mit den erhöhten personellen Ressourcen in der Bauverwaltung inskünftig die Vorhaben gemäss Budget auch tatsächlich umzusetzen sind.

Der Stellenplan 2020 sieht beim Werkhof eine Aufstockung um 100% vor. In den Diskussionen wies der Ressortleiter darauf hin, dass es sich hierbei nur um eine bis Ende 2021 befristete Aufstockung handelt. Eine allfällig unbefristete Anpassung des Stellenetats des Werkhofs bedingt nach Auffassung der Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission eine saubere Erhebung und gegebenenfalls Begründung.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Das Budget 2020 geht bei den natürlichen Personen in der Gesamtbetrachtung von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2019 um CHF 755'000 höheren Steueraufkommen aus. Bei einem unveränderten Steuerbezug von 119 Punkte ist für das kommende Jahr mit einem Gesamtsteueraufkommen in Höhe von CHF 10‘895‘000 zu rechnen (Budget 2019 CHF 10‘040‘000, Rechnung 2018 CHF 11‘200‘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 wollen Finanzkommission und Gemeinderat festhalten, bis die Firmen im Rahmen einer Unternehmenssteuerreform grundlegend entlastet werden, was wohl nächstes Jahr der Fall sein wird.

Neue Vorlage für eine Unternehmenssteuerreform / Sonderfall Dulliken

Mit der Ablehnung der kantonalen Steuervorlage ist das Problem der künftigen Besteuerung der juristischen Personen im Kanton Solothurn noch keineswegs gelöst. Die neue Steuergesetzgebung des Bundes muss nämlich zwingend auch auf Ebene Kanton umgesetzt werden. Die nun vorliegende neue regierungsrätliche Vorlage zielt in eine ähnliche Richtung wie die letzte, allerdings mit etwas weniger weitreichender Steuerentlastung für die juristischen Personen. Konkret sollen die Firmen in den Genuss einer Steuerentlastung von insgesamt gut 30% kommen, was natürlich auch bei den Gemeinden zum Tragen kommt. Nach nun zustande gekommenen Kompromissvorschlag der Finanzkommission des Kantonsrats sollen die Firmen stärker entlastet werden und flankierend soll eine substanziellere Ausgleichs-Finanzierung zu Gunsten der Gemeinden erfolgen, als dies die Regierung in Ihrer Vorlage vorgesehen hatte. Die Volksabstimmung über die Steuervorlage findet gegebenenfalls erst am 9. Februar 2020 statt. - Die dem Steuerpaket zu Grunde gelegten Berechnungen basieren auf einem Gemeindesteuerfuss von generell 100%, wobei die Souveränität der Gemeinden hinsichtlich Festlegung des Steuerfusses gewahrt bleibt. Die einzig limitierende Bestimmung, wonach der Steuerfuss für juristische Personen um maximal 30 Punkte nach oben und nach unten von jenem für die natürlichen Personen abweichen darf, wird nicht verändert.

Finanzkommission und Gemeinderat haben sich schon mehrfach dahingehend geäussert, dass es im Falle einer Steuerentlastung der Firmen im Rahmen eines Steuerpakets für Dulliken keinen Grund mehr gibt, von der Parität beim Steuerbezug beider Kategorien abzuweichen. Dass wir also unseren Steuerfuss für juristische Personen gegebenenfalls von 89 um 30 auf 119 Punkte anheben und mit jenem für die natürlichen Personen gleichschalten sollten. Dabei ist es ganz wichtig, folgendes zu beachten: Trotz Erhöhung des Steuerfusses auf 119 Punkte werden die Dulliker Firmen durch das Steuerpaket in der Gesamtbetrachtung im Vergleich zur heutigen Besteuerung mit einem Gemeindesteuerfuss von 89 Punkten noch immer in den Genuss einer Steuerentlastung von rund 20% kommen. Der genannte Abstimmungstermin liegt erst im neuen Jahr. Dies ist insofern wichtig, als rückwirkend nur eine Besserstellung, nicht aber eine Schlechterstellung um- respektive durchgesetzt werden kann. Diesem Umstand müssen wir auf Gemeindeebene Rechnung tragen, indem für die juristischen Personen für 2020 a priori ein Steuerfuss von 119 Punkten beschlossen wird. Bei Nichtzustandekommen der Steuergesetzrevision für die juristischen Personen für 2020 würde der Gemeinderat der Rechnungs-Gemeindeversammlung vom 22. Juni 2020 eine rückwirkende Steuersenkung auf 89 Punkte per 1. Januar 2020 beantragen.

Bei den juristischen Personen sind die Schwankungen immer wesentlich höher als bei den natürlichen Personen und damit die Planungsgenauigkeit deutlich geringer. Bei einem Steuerfuss von 119 Punkten nach neuer Steuergesetzgebung (respektive bei einem unveränderten Steuerbezug von 89 Punkte nach bisheriger Steuergesetzgebung) ist für das kommende Jahr bei den juristischen Personen mit einem Steueraufkommen in Höhe von total CHF 1‘145‘000 zu rechnen (Budget 2019 CHF 945‘000, Rechnung 2018 CHF 1‘335‘000).

Personalbudget

Lehrerschaft

Die dem Budget 2020 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 nach dem letztjährigen Lohnanstieg um 1% pro 2020 nicht in den Genuss einer erneuten Lohnerhöhung. Darauf haben sich die Tarifpartner verbindlich verständigt. Bei der Lehrerschaft entspricht somit das Lohnniveau pro 2020 einem ausgeglichenen Teuerungsstand von 118,9 Punkten (Vorjahr 118,9 Punkte).

Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbesoldungskosten entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen pro 2020 bei insgesamt CHF 5‘554‘000 (Budget 2019 CHF 4‘973‘000, Rechnung 2018 CHF 5‘259‘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 2019 mit 115,6 Punkten allerdings 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.

Auf Antrag der Finanzkommission hat sich der Gemeinderat mit der Frage befasst, ob vor dem Hintergrund dieser Bestimmung ein Lohnabbau um 0,5 Punkte ins Auge gefasst werden soll. Der Gemeinderat 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 mit der Reallohnerhöhung von 2019 erhöhte 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, konkret um 2,5%.
- Zudem sieht der Gemeindrat auch aus finanzpolitischer Warte keinen Handlungsbedarf im Sinne einer Sparmassnahme.

Die für kommendes Jahr budgetierten Besoldungskosten für das Verwaltungs- und Betriebspersonal, für Funktionäre und Chargierte, für Aushilfen im Stundenlohn sowie für die Musiklehrerschaft liegen pro 2020 bei insgesamt CHF 3‘657‘000 (Budget 2019 CHF 3‘638‘000, Rechnung 2018 CHF 3‘569‘000).

Stellenplan pro 2020

Der Stellenplan pro 2020 geht von einem Gesamtpensum von 29,44 Pensen aus (Vorjahr 28,04 Pensen). Folgende Punkte sind in diesem Zusammenhang zu erwähnen:

- Lea Oppikofer, welche zunächst befristet bis Ende 2019 als Aushilfe im Werkhof angestellt worden war, wird zur Entlastung des Werkhofs weiterbeschäftigt, dies bis Ende 2021.
- Gemäss Antrag von Schulleitung und Fachkommission Bildung soll das Angebot der Frühen Förderung definitiv eingeführt werden. In der Folge verbleiben die diesbezüglichen 20 Stellenprozente in unserem Stellenplan.
- Gemäss Antrag von Schulleitung und Fachkommission Bildung soll die Administration des Spielgruppenbetriebs bis zum Ablauf der Projektphase im Jahr 2023 durch die Schulverwaltung besorgt werden, wofür im Stellenetat der Schulverwaltung 20 Stellenprozente eingestellt wurden.
- Sara Moser, welche einerseits mit 80% im Regionalen Sozialdienst tätig ist und andererseits mit 20% in der Schulsozialarbeit, ist im Oktober Mutter geworden. Sie wird nach Ablauf der Mutterschaftspause mit einem Pensum von 50% weiterarbeiten und in der SON für das Intake besorgt sein. Ihre Tätigkeit in der Schulsozialarbeit wird sie nicht weiterführen. Das dadurch freiwerdende Pensum von 20 Stellenprozenten ist derzeit vakant.
- In der Bauverwaltung sind sowohl die Bereichsleitung wie auch die Stellvertretung vakant. Der Gemeinderat hat das Pensum von Stefania Vinciguerra von 60% der Bauverwaltung zugewiesen, ohne aber deren Gesamt-Stellenetat zu erhöhen.
- Bei der Zuteilung des 100%-Pensums von Andreas Gervasoni müssen folgende eingetretenen und sich abzeichnenden Veränderungen abgebildet werden: Wegen der zahlreichen Projekte und „Baustellen“ innerhalb unserer Verwaltung wird er in seiner Funktion als Verwaltungsleiter und Personalchef stärker gefordert (bisher 20% neue 30%). Im Zuge der Ablösung in der Bereichsleitung der Finanzverwaltung, wo Daniela Leibbach immer mehr Funktionen selbständig übernimmt, wird eine Entlastung eintreten (bisher 20% neu 10%). Der Bereich der Gemeindeschreiberei bleibt mit 60% unverändert.

Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen für das kommende Jahr beträgt CHF 5‘515‘000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein ausserordentlich hohes Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von CHF 7‘385‘000 stehen Gesamteinnahmen von CHF 1‘870‘000 gegenüber.

Investitionen im Umfang von lediglich CHF 3‘685‘000 betreffen den steuerfinanzierten Gemeindehaushalt.

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

• Feuerwehrrechnung		keine Investitionen	
• Wasserrechnung	Mehrausgaben	CHF	900‘000
• Abwasserrechnung	Mehrausgaben	CHF	930‘000
• Abfallrechnung		keine Investitionen	

Ergebnis und Finanzierung

Der Budgetentwurf pro 2020 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem unveränderten Steuerbezug von 119 (nat. Pers.) und einem wegen der Steuergesetzrevision um 30 Punkte höheren Steuerbezug von 119 Steuerpunkten bei den juristischen Personen mit einem **Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 226‘928**, dies bei Vornahme von CHF 60‘000 an Abschreibungen.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet wegen sehr hoher Ersatzanschaffungen von total CHF 79‘800 einen Verlust von CHF 35‘360. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Abschreibungen in Höhe von CHF 52‘950 resultiert trotzdem ein **Cash flow von CHF 17‘590**.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Cash flow von CHF 123‘730** entgegen (CHF 2‘530 Gewinn und CHF 121‘200 Rücklagen für Wertherhalt der Anlagen), dies bei sehr hohen laufenden Unterhaltskosten von CHF 220‘100. – Das **Netto-Investitionsvolumen** im Bereich der Wasserversorgung beläuft sich nächstes Jahr auf stattliche **CHF 900‘000**. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Wasserrechnung (ausgehend von einem Bestand von rund 2,7 Mio. Franken per Ende 2019) im kommenden Jahr um rund CHF 770‘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 88‘230**, welcher im Umfang von CHF 126‘600 auf die Äufnung von Rücklagen zum Werterhalt der Anlagen zurückzuführen ist und im Umfang von CHF 38‘370 durch den voraussichtlichen Verlust geschmälert wird. Für 2020 werden Netto-Investitionen im Bereich der Abwasserbeseitigung von CHF 930‘000 vorgesehen. Es ist somit davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Abwasserrechnung (ausgehend von einem Bestand von über 4,6 Mio. Franken per Ende 2019) im kommenden Jahr um rund CHF 840‘000 abnehmen wird, dies.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein spürbares **Defizit von CHF 40‘860**, welches dem Eigenkapital belastet wird. In der Folge wird sich das Eigenkapital der Abfallrechnung (ausgehend von einem Bestand von rund CHF 140‘000 per Ende 2019) entsprechend reduzieren. Hier wirkt sich die auf den 1. November 2017 in Kraft getretene Gebührensenkung um 15% bei den Kehrichtsack- und -markengebühren aus.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem Steuerbezug von 119 Punkten (nat. Pers.) und 119 Punkten (jur. Pers.) einen **Cash flow von insgesamt CHF 514‘000** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen von CHF 5‘515‘000 in Höhe von **lediglich 9,3%** erreichen. – Der sich ergebende **Finanzierungsfehlbetrag** beträgt CHF 5‘039‘000. – Die Gemeinde Dulliken hat sich im Jahr 2017 zur Absicherung des Risikos eines Zins-Anstiegs eine Festgeldanlage in Höhe von 5 Mio. Franken vorgenommen, welche zu 45 Basispunkten (0,45%) verzinst wird. Bei Kündigung dieses Festgeldes liesse sich der gesamte Finanzbedarf von 5 Mio. Franken ohne neues Fremdgeld decken. Das Geld kann jedoch aktuell am Kapitalmarkt mit einem Zinssatz von rund 20 Basispunkten zu deutlich günstigeren Konditionen aufgenommen werden. Sollte im Zeitpunkt eines entsprechenden Entscheides das Zinsniveau noch immer diesem sehr tiefem Niveau befinden, wovon mit sehr grosser Wahrscheinlichkeit ausgegangen werden kann, wird es vernünftiger sein, die benötigten Mittel am Kapitalmarkt zu beschaffen.

Feuerwehrersatzabgabe

Nach Auffassung von Finanzkommission und Gemeinderat sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehrersatzabgaben (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 250'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung von Finanzkommission und Gemeinderat 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 4. November 2019 eingehend mit dem Budget pro 2020 befasst. – Gestützt auf den vorliegenden Bericht und die entsprechenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 16. Dezember 2019 einstimmig und ohne Enthaltungen wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2020 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2020 von bisher 89 Punkten um 30 Punkte auf 119 Punkte anzuheben.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehrersatzabgabe pro 2020 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 2020 auf unverändertem Niveau von Fr. 120.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei vom genehmigten Stellenplan pro 2020 Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei von der pro 2020 beschlossenen Teuerungsbasis von 116,0 Punkten Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei das vorliegende Budget pro 2020 zu genehmigen.**
- **Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen und er sei zu ermächtigen, Kapitalaufnahmen zu Finanzierungs- und Zinsabsicherungszwecken zu tätigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2020 Kenntnis zu nehmen.**

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN
Für den Einwohnergemeinderat

Der Gemeindepräsident:	Der Gemeindeschreiber:
Walter Rhiner	Andreas Gervasoni

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		33'775'317.00	32'425'470.00	32'821'374.65
Betrieblicher Ertrag		33'591'645.00	32'224'430.00	33'868'264.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-183'672.00**	**-201'040.00**	**1'046'889.55**
Finanzaufwand		177'000.00	199'600.00	208'307.25
Finanzertrag		587'600.00	596'950.00	343'672.47
Ergebnis aus Finanzierung		**410'600.00**	**397'350.00**	**135'365.22**
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**226'928.00**	**196'310.00**	**1'182'254.77**
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		7'385'000.00	4'145'000.00	991'758.40
Investitionseinnahmen		1'870'000.00	1'160'000.00	672'666.69
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	669'841.88
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-5'515'000.00**	**-2'985'000.00**	**-988'933.59**

Übersicht Budget

Finanzierung		Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018
+	Ertragsüberschuss	226'928.00	1'182'254.77	226'928.00	1'182'254.77	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	2'530.00	810'336.63	0.00	0.00	2'530.00	810'336.63
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	114'590.00	11'196.75	0.00	0.00	114'590.00	11'196.75
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	112'950.00	211'771.49	60'000.00	158'917.80	52'950.00	52'853.69
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'800.00	247'800.00	0.00	0.00	247'800.00	247'800.00
-	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	**475'618.00**	**2'440'966.14**	**286'928.00**	**1'341'172.57**	**188'690.00**	**1'099'793.57**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'515'000.00	988'933.59	3'685'000.00	766'578.10	1'830'000.00	222'355.49
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	**-5'039'382.00**	**1'452'032.55**	**-3'398'072.00**	**574'594.47**	**-1'641'310.00**	**877'438.08**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**8.62**	**246.83**	**7.79**	**174.96**	**10.31**	**494.61**

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 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	36'819.83	2'530.00	266'017.40	0.00	507'499.40	0.00	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	35'360.00	0.00	0.00	0.00	38'370.00	0.00	40'860.00	11'196.75
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	52'950.00	52'853.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	121'200.00	121'200.00	126'600.00	126'600.00	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	**17'590.00**	**89'673.52**	**123'730.00**	**387'217.40**	**88'230.00**	**634'099.40**	**-40'860.00**	**-11'196.75**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	900'000.00	97'579.44	930'000.00	124'776.05	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	**17'590.00**	**89'673.52**	**-776'270.00**	**289'637.96**	**-841'770.00**	**509'323.35**	**-40'860.00**	**-11'196.75**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**0.00**	**0.00**	**13.75**	**über 100%**	**9.49**	**über 100%**	**0.00**	**0.00**

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'995'190.00	2'670'630.00	3'666'190.00	2'373'060.00	3'683'741.73	2'328'764.85
	Nettoergebnis		*1'324'560.00*		*1'293'130.00*		*1'354'976.88*
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	548'510.00	358'610.00	421'810.00	304'870.00	444'518.05	324'681.00
	Nettoergebnis		*189'900.00*		*116'940.00*		*119'837.05*
2	Bildung	10'647'998.00	2'561'770.00	9'862'630.00	2'478'780.00	9'502'394.02	2'459'503.00
	Nettoergebnis		*8'086'228.00*		*7'383'850.00*		*7'042'891.02*
3	Kultur, Sport und Freizeit	726'680.00	60'200.00	717'130.00	60'240.00	643'708.52	62'179.55
	Nettoergebnis		*666'480.00*		*656'890.00*		*581'528.97*
4	Gesundheit	1'068'410.00	42'200.00	659'510.00	42'200.00	587'452.54	39'268.75
	Nettoergebnis		*1'026'210.00*		*617'310.00*		*548'183.79*
5	Soziale Sicherheit	12'379'519.00	8'249'675.00	12'742'010.00	8'453'680.00	13'171'074.63	8'852'058.29
	Nettoergebnis		*4'129'844.00*		*4'288'330.00*		*4'319'016.34*
6	Verkehr	1'753'760.00	897'430.00	1'618'470.00	817'770.00	1'595'376.13	831'605.18
	Nettoergebnis		*856'330.00*		*800'700.00*		*763'770.95*
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'183'090.00	1'959'730.00	2'145'250.00	1'923'930.00	2'792'126.36	2'564'421.08
	Nettoergebnis		*223'360.00*		*221'320.00*		*227'705.28*
8	Volkswirtschaft	56'960.00	248'000.00	42'220.00	247'000.00	40'842.60	244'141.25
	Nettoergebnis	*191'040.00*		*204'780.00*		*203'298.65*	
9	Finanzen und Steuern	592'200.00	17'131'000.00	749'850.00	16'119'850.00	568'447.32	16'505'313.72
	Nettoergebnis	*16'538'800.00*		*15'370'000.00*		*15'936'866.40*	
	Total Aufwand / Ertrag	33'952'317.00	34'179'245.00	32'625'070.00	32'821'380.00	33'029'681.90	34'211'936.67
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**226'928.00**		**196'310.00**		**1'182'254.77**	
	Total	34'179'245.00	34'179'245.00	32'821'380.00	32'821'380.00	34'211'936.67	34'211'936.67

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	11'662'877.00	10'747'035.00	10'941'626.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'908'510.00	4'611'800.00	4'073'738.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	112'950.00	254'950.00	211'771.49
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'800.00	255'300.00	247'800.00
36	Transferaufwand	10'990'106.00	10'528'565.00	10'606'874.73
39	Interne Verrechnungen	5'850'544.00	5'901'690.00	5'929'226.42
	Total betrieblicher Aufwand	**33'772'787.00**	32'299'340.00	32'011'038.02
40	Fiskalertrag	12'270'000.00	11'165'000.00	12'813'973.95
41	Regalien und Konzessionen	251'600.00	250'600.00	247'345.25
42	Entgelte	2'652'900.00	2'540'880.00	2'657'678.90
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	6'500.00	10'070.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	12'446'111.00	12'310'530.00	12'280'391.28
49	Interne Verrechnungen	5'850'444.00	5'900'490.00	5'847'607.42
	Total betrieblicher Ertrag	**33'477'055.00**	32'174'000.00	33'857'067.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-295'732.00**	-125'340.00	1'846'029.43
34	Finanzaufwand	177'000.00	199'600.00	208'307.25
44	Finanzertrag	587'600.00	596'950.00	343'672.47
	Ergebnis aus Finanzierung	**410'600.00**	397'350.00	135'365.22
	Operatives Ergebnis	**114'868.00**	272'010.00	1'981'394.65
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	**114'868.00**	272'010.00	1'981'394.65
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	11'529'427.00	10'615'085.00	10'803'887.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'951'060.00	3'780'550.00	3'310'984.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'000.00	202'000.00	158'917.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	10'533'206.00	10'150'065.00	10'220'465.19
39	Interne Verrechnungen	5'412'284.00	5'482'090.00	5'494'167.14
	Total Betrieblicher Aufwand	**31'485'977.00**	30'229'790.00	29'988'422.67
40	Fiskalertrag	12'270'000.00	11'165'000.00	12'813'973.95
41	Regalien und Konzessionen	251'600.00	250'600.00	247'345.25
42	Entgelte	559'400.00	467'380.00	574'440.10
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	6'500.00	10'070.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	12'416'111.00	12'297'030.00	11'595'466.40
49	Interne Verrechnungen	5'799'194.00	5'842'240.00	5'794'015.87
	Total Betrieblicher Ertrag	**31'302'305.00**	30'028'750.00	31'035'312.22
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-183'672.00**	-201'040.00	1'046'889.55
34	Finanzaufwand	177'000.00	199'600.00	208'307.25
44	Finanzertrag	587'600.00	596'950.00	343'672.47
	Ergebnis aus Finanzierung	**410'600.00**	397'350.00	135'365.22
	Operatives Ergebnis	**226'928.00**	196'310.00	1'182'254.77
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	**226'928.00**	196'310.00	1'182'254.77
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	116'050.00	114'550.00	122'293.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	178'000.00	115'800.00	101'410.88
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'950.00	52'950.00	52'853.69
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	8'610.00	8'150.00	8'284.15
	Total Betrieblicher Aufwand	**355'610.00**	291'450.00	284'842.27
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	267'500.00	262'500.00	278'529.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	18'000.00	1'500.00	5'925.25
49	Interne Verrechnungen	34'750.00	33'750.00	37'207.55
	Total Betrieblicher Ertrag	**320'250.00**	297'750.00	321'662.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-35'360.00**	6'300.00	36'819.83
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	**-35'360.00**	6'300.00	36'819.83
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	**-35'360.00**	6'300.00	36'819.83

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abfallbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	8'240.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	374'600.00	383'600.00	363'731.46
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	6'374.50
39	Interne Verrechnungen	115'260.00	100'830.00	98'763.20
	Total Betrieblicher Aufwand	**506'360.00**	500'930.00	477'110.06
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	455'000.00	440'000.00	456'260.56
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	10'000.00	9'157.75
49	Interne Verrechnungen	500.00	500.00	495.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**465'500.00**	450'500.00	465'913.31
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-40'860.00**	-50'430.00	-11'196.75
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	**-40'860.00**	-50'430.00	-11'196.75
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	**-40'860.00**	-50'430.00	-11'196.75

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	7'400.00	7'400.00	7'204.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	320'350.00	262'350.00	242'268.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	121'200.00	125'700.00	121'200.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	157'520.00	157'710.00	176'175.38
	Total Betrieblicher Aufwand	**606'470.00**	553'160.00	546'848.13
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	590'245.84
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	2'000.00	216'623.69
49	Interne Verrechnungen	6'000.00	6'000.00	5'996.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**609'000.00**	609'000.00	812'865.53
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**2'530.00**	55'840.00	266'017.40
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	**2'530.00**	55'840.00	266'017.40
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	**2'530.00**	55'840.00	266'017.40

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abwasserbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'500.00	69'500.00	55'343.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	126'600.00	129'600.00	126'600.00
36	Transferaufwand	450'400.00	372'000.00	380'035.04
39	Interne Verrechnungen	156'870.00	152'910.00	151'836.55
	Total Betrieblicher Aufwand	**818'370.00**	724'010.00	713'814.89
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	758'203.10
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	453'218.19
49	Interne Verrechnungen	10'000.00	18'000.00	9'893.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**780'000.00**	788'000.00	1'221'314.29
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-38'370.00**	63'990.00	507'499.40
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	**-38'370.00**	63'990.00	507'499.40
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	**-38'370.00**	63'990.00	507'499.40

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'995'190.00**	**2'670'630.00**	**3'666'190.00**	**2'373'060.00**	**3'683'741.73**	**2'328'764.85**
	Netto Aufwand		1'324'560.00		1'293'130.00		1'354'976.88
0110	**Legislative**	**42'280.00**	**100.00**	**50'290.00**	**100.00**	**36'361.75**	
	Netto Aufwand		42'180.00		50'190.00		36'361.75
0110.3000.00	Sitzungsgelder RPK	5'000.00		5'000.00		3'100.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	8'000.00		9'000.00		6'134.80	
0110.3000.02	Sitzungsgelder Gdeversammlung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0110.3000.10	Honorare Legislative	5'760.00		5'760.00		5'760.00	
0110.3099.00	übr. Personalaufwand Wahlbüro	500.00		500.00			
0110.3099.01	übriger Personalaufwand RPK	500.00		500.00		600.00	
0110.3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'500.00		2'044.90	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		7'000.00		1'503.60	
0110.3130.10	Porti, Versandkosten	7'000.00		8'000.00		6'094.45	
0110.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'500.00		1'500.00		814.85	
0110.3636.00	Beiträge an Ortsparteien	8'050.00		8'050.00		8'050.00	
0110.3990.99	Sozialleistungen	470.00		480.00		1'259.15	
0110.4612.00	Dienstleistungen an Gemeinwesen		100.00		100.00		
0120	**Exekutive**	**235'360.00**	**500.00**	**227'720.00**	**1'000.00**	**224'024.80**	**160.10**
	Netto Aufwand		234'860.00		226'720.00		223'864.70
0120.3000.00	Sitzungsgelder Gemeinderat	26'000.00		26'000.00		26'360.00	
0120.3000.01	Sitzungsgelder gemeinderätliche Fachausschüsse	10'000.00		1'000.00			
0120.3000.02	Sitzungsgelder Finanzkomm.	3'000.00		3'000.00		2'600.00	
0120.3000.10	Honorare Exekutive	112'150.00		112'150.00		112'149.15	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		3'000.00		616.70	
0120.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		173.10	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'374.90	
0120.3130.11	Kommunikationskosten	250.00		250.00		275.05	
0120.3130.15	Beitrag Gde'präs. Niederamt	2'000.00		2'000.00			
0120.3130.16	Beitrag Regionalverein OGG	10'400.00		10'100.00		9'986.00	
0120.3130.17	Beitrag Schw. Gemeindeverband	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0120.3130.18	Beitrag VSEG	4'700.00		4'500.00		4'493.70	
0120.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	5'000.00		7'500.00		9'829.95	
0120.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	22'000.00		22'000.00		20'454.35	
0120.3171.00	Gemeinderatsanlässe	7'500.00		7'500.00		5'155.80	
0120.3636.00	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000.00		8'000.00		7'412.50	
0120.3990.99	Sozialleistungen	20'360.00		18'720.00		22'143.60	
0120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		1'000.00		160.10
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**513'760.00**	**159'500.00**	**505'810.00**	**157'050.00**	**494'896.20**	**151'392.00**
	Netto Aufwand		354'260.00		348'760.00		343'504.20
0210.3010.00	Löhne Finanz-, Steuerverwaltung	238'720.00		234'960.00		243'567.75	
0210.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-3'674.45	
0210.3090.00	Weiterbildungen	3'000.00		3'000.00			
0210.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		5'000.00		963.00	
0210.3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		1'546.80	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00			
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		1'298.00	
0210.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	2'000.00		2'000.00		2'668.20	
0210.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		2'000.00			
0210.3118.00	Ansch., Lizenzen Software	24'000.00		24'000.00		23'187.50	
0210.3130.10	Porti, Versandkosten	12'000.00		12'000.00		10'278.60	
0210.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'209.00	
0210.3130.14	Betreibungskosten	750.00		500.00		156.15	
0210.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	2'000.00		1'000.00		2'270.00	
0210.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		945.15	
0210.3153.00	Unterh. Hardware	5'000.00		5'000.00		2'321.70	
0210.3158.00	Unterh. Software	7'500.00		7'500.00		8'366.55	
0210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	4'000.00		4'000.00		3'434.40	
0210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'000.00		3'000.00		1'381.25	
0210.3611.00	Entsch. Kt. Steuerveranlagungen	145'000.00		145'000.00		143'603.75	
0210.3990.99	Sozialleistungen	53'290.00		47'350.00		51'372.85	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		13'616.05
0210.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		17'500.00		17'500.00		17'118.95
0210.4611.00	Entsch. Kt. für Steuerregister		7'500.00		7'500.00		7'182.40
0210.4612.01	Entsch. K'Gden f. Steuerinkasso		22'000.00		22'000.00		22'049.10
0210.4910.11	Provision Hundesteuerinkasso, Vignettenverkauf etc.		2'500.00		1'250.00		2'425.50
0210.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		90'000.00		88'800.00		89'000.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**598'930.00**	**87'000.00**	**570'040.00**	**92'000.00**	**540'594.15**	**89'720.90**
	Netto Aufwand		511'930.00		478'040.00		450'873.25
0220.3010.00	Löhne allgemeine Dienste	369'440.00		352'050.00		348'858.20	
0220.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-3'081.35	
0220.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	6'000.00		6'000.00		7'097.35	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00		6'000.00		2'690.70	
0220.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		9'396.10	
0220.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	1'000.00		1'000.00		403.50	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		685.20	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		500.00		1'103.00	
0220.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	5'000.00		5'000.00		1'845.75	
0220.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		1'500.00		65.00	
0220.3118.00	Ansch. Lizenzen Software	22'000.00		21'000.00		20'940.95	
0220.3130.10	Porti, Versandkosten	9'500.00		9'500.00		8'200.00	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'258.60	
0220.3130.14	Ausweisgebühren	35'000.00		35'000.00		35'756.00	
0220.3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		840.00	
0220.3132.00	Ber. d. Ext., Dolmetscherdienste	3'000.00		3'000.00		2'598.00	
0220.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	3'500.00		3'500.00		2'407.95	
0220.3153.00	Unterh. Hardware	4'000.00		3'500.00		2'457.80	
0220.3158.00	Unterh. Software	8'000.00		8'000.00		5'562.60	
0220.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	11'000.00		11'000.00		11'920.20	
0220.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'500.00		3'500.00		3'174.45	
0220.3300.00	Abschr. Sachanlagen	20'000.00		20'000.00			
0220.3990.99	Sozialleistungen	76'490.00		65'990.00		76'414.15	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00		61'420.10
0220.4250.00	Erlös aus Fotokopien etc.		2'000.00		2'000.00		1'217.25
0220.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		5'000.00		5'000.00		9'805.55
0220.4611.00	Kt'beitrag. start.integration		20'000.00		25'000.00		17'278.00
0222	**Bauverwaltung**	**344'670.00**	**123'000.00**	**350'250.00**	**123'000.00**	**421'410.10**	**109'131.35**
	Netto Aufwand		221'670.00		227'250.00		312'278.75
0222.3000.00	Sitzungsgelder BPUK	14'000.00		14'000.00		20'719.95	
0222.3000.10	Honorare BPUK	7'240.00		7'240.00		7'238.00	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	234'160.00		239'610.00		271'927.30	
0222.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten			1'000.00		6'500.00	
0222.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		6'000.00		6'295.00	
0222.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		802.55	
0222.3102.00	Baupublikationen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		9'785.60	
0222.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	3'500.00		3'500.00		4'181.15	
0222.3130.11	Kommunikationskosten	1'400.00		1'400.00		981.50	
0222.3130.12	Gebühren, Pläne, Vermessung	10'000.00		10'000.00		23'773.50	
0222.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	8'500.00		8'500.00		9'495.80	
0222.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste			100.00			
0222.3990.99	Sozialleistungen	52'870.00		48'900.00		59'709.75	
0222.4210.00	Baupolizeigebühren		50'000.00		50'000.00		30'760.10
0222.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		13'266.25
0222.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		105.00
0222.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		65'000.00		65'000.00		65'000.00
0228	**Allgemeine Personalkosten**	**2'196'030.00**	**2'196'030.00**	**1'895'410.00**	**1'895'410.00**	**1'873'860.50**	**1'873'860.50**
0228.3050.00	AG-Beiträge Ausgleichskasse	694'870.00		670'240.00		660'638.30	
0228.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'248'610.00		996'240.00		1'177'724.75	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	195'490.00		175'110.00			
0228.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	34'090.00		32'310.00		24'726.55	
0228.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	22'970.00		21'510.00		10'770.90	
0228.4990.99	Verr. Sozialleistungen		2'196'030.00		1'895'410.00		1'873'860.50

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0291	**Gemeindehaus**	**64'160.00**	**104'500.00**	**66'670.00**	**104'500.00**	**92'594.23**	**104'500.00**
	Netto Ertrag	40'340.00		37'830.00		11'905.77	
0291.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	14'000.00		14'000.00		12'968.95	
0291.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		199.60	
0291.3101.00	Reinigungs-, Verbrauchsmat. etc.	2'000.00		2'000.00		989.03	
0291.3119.00	Ansch. Einricht. Gemeindehaus	500.00		500.00		207.10	
0291.3120.00	Entsorgungsgebühren	500.00		500.00		168.30	
0291.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	14'000.00		14'000.00		12'017.15	
0291.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	9'000.00		7'000.00		6'233.80	
0291.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		2'500.00		14'183.00	
0291.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	2'300.00		2'300.00		2'315.55	
0291.3144.00	Unterh. Gemeindehaus	16'000.00		20'500.00		42'029.50	
0291.3159.00	Unterh. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00			
0291.3930.10	Werkhofleistungen	910.00		900.00		261.25	
0291.3990.99	Sozialleistungen	1'150.00		1'170.00		1'021.00	
0291.4920.00	Verr. Raumkostenanteil SON		104'500.00		104'500.00		104'500.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**548'510.00**	**358'610.00**	**421'810.00**	**304'870.00**	**444'518.05**	**324'681.00**
	Netto Aufwand		189'900.00		116'940.00		119'837.05
1201	**Friedensrichter**	**3'010.00**	**300.00**	**3'210.00**	**300.00**	**2'886.50**	**380.00**
	Netto Aufwand		2'710.00		2'910.00		2'506.50
1201.3000.00	Honorare Friedensrichter	2'590.00		2'590.00		2'585.00	
1201.3090.00	Weiterbildungen	100.00		200.00			
1201.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		100.00		98.00	
1201.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste			100.00			
1201.3990.99	Sozialleistungen	220.00		220.00		203.50	
1201.4270.00	Erlös aus Bussen		300.00		300.00		380.00
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**	**355'610.00**	**355'610.00**	**297'750.00**	**297'750.00**	**321'662.10**	**321'662.10**
1501.3000.00	Sitzungsgelder FW-Kommission	2'500.00		2'500.00		2'350.00	
1501.3000.10	Honorare Feuerwehrkommission	10'050.00		10'050.00		10'050.00	
1501.3001.10	Übungssold	45'500.00		45'500.00		40'752.00	
1501.3001.11	Sold Kurse, Delegationen	14'000.00		13'500.00		16'400.35	
1501.3001.12	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		27'796.70	
1501.3010.00	Löhne Feuerwehrpersonal	20'000.00		19'000.00		18'761.00	
1501.3090.00	Feuerwehrausbildung	8'000.00		8'000.00		5'683.50	
1501.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		500.00	
1501.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'695.70	
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'825.35	
1501.3101.01	Treibstoffe	3'000.00		2'500.00		2'542.75	
1501.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00		440.40	
1501.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	46'800.00		9'400.00		4'871.22	
1501.3112.00	Ansch. Dienstkleider, Ausrüstung	33'000.00		14'000.00		13'542.70	
1501.3120.00	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	5'500.00		5'500.00		4'595.55	
1501.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	4'000.00		4'000.00		4'065.15	
1501.3130.00	Dienst-, Hilfeleistungen	500.00		500.00			
1501.3130.01	Fahrschule	2'500.00		3'000.00		1'154.40	
1501.3130.11	Kommunikationskosten	7'000.00		7'000.00		7'139.54	
1501.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'800.00		3'000.00		2'525.70	
1501.3134.00	Gebäude-, Sachversicherungen	4'500.00		4'500.00		4'845.30	
1501.3136.00	sanitarische Untersuchungen	3'000.00		3'000.00		2'265.00	
1501.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	2'000.00		2'000.00		1'862.20	
1501.3144.00	Unterh. Feuerwehrgebäude	7'800.00		7'300.00		3'059.80	
1501.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	11'000.00		10'000.00		11'368.96	
1501.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	9'000.00		9'000.00		6'446.41	
1501.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	100.00		100.00			
1501.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		2'543.30	
1501.3170.01	Auslagen Hauptübung	4'000.00		4'000.00		3'984.30	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
1501.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		14'500.00		18'637.15	
1501.3300.00	Abschr. Sachanlagen FW	23'200.00		23'200.00		23'103.15	
1501.3300.25	Abschr. altes Verwaltungsvermögen FW	29'750.00		29'750.00		29'750.54	
1501.3510.00	Gewinn SF Feuerwehr			6'300.00		36'819.83	
1501.3930.10	Werkhofleistungen	150.00		200.00			
1501.3930.11	Verwaltungskostenanteil	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.3940.00	Zinsaufwand	1'500.00		1'000.00		1'331.00	
1501.3990.00	Versicherungsprämienanteil	500.00		500.00		500.00	
1501.3990.99	Sozialleistungen	2'460.00		2'450.00		2'453.15	
1501.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		260'000.00		255'000.00		257'606.40
1501.4240.00	Erlös aus Diensteistungen		3'000.00		3'000.00		14'572.90
1501.4240.01	Erlös Brandmeldeanlagen		4'200.00		4'200.00		4'000.00
1501.4270.00	Erlös Feuerwehrbussen		300.00		300.00		2'350.00
1501.4510.00	Verlust SF Feuerwehr		35'360.00				
1501.4631.00	Subventionen SGV		16'000.00		1'500.00		3'805.25
1501.4634.00	Entsch. SBB/SGV LRZ Olten		2'000.00				2'120.00
1501.4990.00	Verr. Hilfeleistungen Herznot		5'000.00		4'000.00		7'457.55
1501.4990.01	Beitrag aus Allgemeiner Rechnung		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1612	**Schiessanlage**	**56'820.00**	**2'700.00**	**23'160.00**	**6'820.00**	**6'897.20**	**2'638.90**
	Netto Aufwand		54'120.00		16'340.00		4'258.30
1612.3120.00	Strom Schützenhaus	600.00		600.00		600.00	
1612.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		303.70	
1612.3134.00	Gebäudeverscherung SGV	300.00		300.00		283.25	
1612.3144.00	Unterh. Schützenhaus	53'800.00		20'400.00		4'012.10	
1612.3930.10	Werkhofleistungen	1'820.00		1'560.00		1'698.15	
1612.4612.00	Entsch. Starrkirch-Wil f. Schützenhaus		2'700.00		6'820.00		2'638.90
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**103'320.00**		**67'940.00**		**83'322.25**	
	Netto Aufwand		103'320.00		67'940.00		83'322.25
1620.3120.00	Strom Zivilschutz	500.00		500.00		216.05	
1620.3130.11	Kommunikationskosten	500.00		1'000.00		303.10	
1620.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	70.00		70.00		63.15	
1620.3144.00	Unterh. Zivilschutzanlagen	38'950.00		3'450.00		3'185.55	
1620.3300.00	Abschr. Sachanlagen ZS			1'500.00			
1620.3612.01	Entsch. Zivilschutz RZSO/RFSO	63'300.00		61'420.00		79'467.30	
1620.3930.10	Werkhofleistungen					87.10	
2	**Bildung**	**10'647'998.00**	**2'561'770.00**	**9'862'630.00**	**2'478'780.00**	**9'502'394.02**	**2'459'503.00**
	Netto Aufwand		8'086'228.00		7'383'850.00		7'042'891.02
2110	**Kindergarten**	**817'978.00**	**239'040.00**	**594'010.00**	**194'800.00**	**670'703.60**	**301'184.45**
	Netto Aufwand		578'938.00		399'210.00		369'519.15
2110.3020.00	Löhne Kindergarten	650'128.00		420'400.00		550'524.30	
2110.3020.01	Löhne Kindergarten SF			10'000.00			
2110.3020.02	Löhne Kindergarten DAZ			50'000.00			
2110.3990.99	Sozialleistungen	167'850.00		113'610.00		120'179.30	
2110.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		239'040.00		194'800.00		301'184.45
2120	**Primarschule**	**3'349'300.00**	**978'150.00**	**2'976'230.00**	**975'950.00**	**3'302'627.00**	**1'012'733.30**
	Netto Aufwand		2'371'150.00		2'000'280.00		2'289'893.70
2120.3020.00	Löhne Primarschule	2'660'280.00		1'716'840.00		2'706'381.40	
2120.3020.01	Löhne Primarschule SF			470'000.00			
2120.3020.02	Löhne Primarschule DAZ			220'000.00			
2120.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-15'533.50	
2120.3064.00	Ueberbrückungsrenten	2'000.00				22'199.95	
2120.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	687'020.00		569'390.00		589'579.15	
2120.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		978'150.00		975'950.00		1'012'733.30
2130	**Sekundarstufe**	**2'264'184.00**	**591'240.00**	**2'096'060.00**	**608'660.00**	**1'897'489.95**	**565'360.05**
	Netto Aufwand		1'672'944.00		1'487'400.00		1'332'129.90
2130.3020.00	Löhne Sekundarstufe	1'608'014.00		1'281'050.00		1'391'381.05	
2130.3020.01	Löhne Sekundarstufe Sek K			220'000.00			

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2130.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-389.25	
2130.3064.00	Ueberbrückungsrenten	11'000.00				1'910.70	
2130.3611.00	Entsch. Kt. Sekundarschule P	220'000.00		230'000.00		200'880.00	
2130.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	10'000.00		10'000.00			
2130.3990.99	Sozialleistungen	415'170.00		355'010.00		303'707.45	
2130.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		591'240.00		608'660.00		565'360.05
2140	**Musikschulen**	**358'887.00**	**179'000.00**	**329'210.00**	**175'000.00**	**324'165.40**	**174'712.30**
	Netto Aufwand		179'887.00		154'210.00		149'453.10
2140.3000.00	Sitzungsgelder Musikkommission	4'500.00		4'500.00		3'350.00	
2140.3000.10	Honorare Musikkommission	6'490.00		6'490.00		6'485.00	
2140.3020.00	Löhne Musikschule	257'957.00		240'000.00		245'043.70	
2140.3090.00	Weiterbildungen	1'000.00		1'000.00			
2140.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00				1'083.90	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		1'074.20	
2140.3104.00	Lehrmittel	1'500.00		300.00			
2140.3119.00	Anschaffung Instrumente	1'200.00		1'200.00		196.00	
2140.3130.15	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'180.00	
2140.3159.00	Unterh. Instrumente	1'400.00		1'200.00		1'313.00	
2140.3160.00	Raummiete Musikschule Olten	2'000.00		2'000.00		1'990.50	
2140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	800.00		800.00		318.75	
2140.3170.01	Konzerte, öffentl. Musikveranstaltungen	6'000.00		6'000.00		2'686.05	
2140.3170.02	Schulschlussfeier	1'000.00		1'000.00		876.80	
2140.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		450.30	
2140.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	4'000.00		4'000.00		3'850.00	
2140.3990.99	Sozialleistungen	67'140.00		57'320.00		54'267.20	
2140.4230.00	Schulgelder Musikschule		65'000.00		65'000.00		61'441.90
2140.4612.00	Entsch. Gden f. auswärtige Schüler		4'000.00				
2140.4631.00	Beitr. Kt. Musikschule		110'000.00		110'000.00		113'270.40
2170	**Schulliegenschaften**	**1'266'100.00**	**34'000.00**	**1'302'200.00**	**34'000.00**	**937'128.69**	**34'000.00**
	Netto Aufwand		1'232'100.00		1'268'200.00		903'128.69
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	358'090.00		354'490.00		361'477.45	
2170.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-2'850.25	
2170.3090.00	Weiterbildung/Bildung Lernende	13'500.00		5'000.00		5'142.60	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'538.30	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'350.00		20'900.00		7'567.60	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel	23'000.00		23'000.00		25'278.10	
2170.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	7'150.00		14'150.00		6'532.00	
2170.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	60'000.00		60'000.00		56'441.15	
2170.3120.01	Heizöl, Erdgas, Holzschnitzel	25'000.00		25'000.00		23'354.85	
2170.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	100'000.00		100'000.00		87'696.90	
2170.3120.03	Entsorgungskosten	12'000.00		12'000.00		12'365.30	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'235.15	
2170.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	1'000.00		1'000.00			
2170.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	18'500.00		18'500.00		18'122.95	
2170.3144.00	Unterh. Schulhaus/TH Neumatt	181'300.00		267'200.00		96'738.80	
2170.3144.01	Unterh. Schulhaus/Pav. Kleinfeld	96'500.00		24'500.00		19'863.75	
2170.3144.02	Unterh. altes Schulhaus/MZH	124'900.00		124'000.00		69'367.84	
2170.3144.03	Unterh. Schulhaus Langmatt	53'400.00		67'500.00		27'290.85	
2170.3144.04	Unterh. Kindergarten Kreuzweg	37'700.00		61'550.00		18'927.35	
2170.3144.05	Unterh. Kindergarten Bachweg	3'000.00		3'000.00		4'221.75	
2170.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	6'500.00		6'500.00		1'499.35	
2170.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		4'803.50	
2170.3300.00	Abschreibung Schulanlagen	5'000.00		18'000.00		1'606.00	
2170.3930.10	Werkhofleistungen	43'180.00		37'920.00		35'618.05	
2170.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	54'230.00		50'190.00		52'289.35	
2170.4920.00	Int. Guts. Raumkosten Logopädiekreis		34'000.00		34'000.00		34'000.00
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**769'805.00**		**696'650.00**		**637'443.35**	
	Netto Aufwand		769'805.00		696'650.00		637'443.35

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2190.3000.00	Sitzungsgelder FK Bildung	4'000.00		4'000.00		4'890.00	
2190.3000.10	Honorare Fachkomm. Bildung	2'070.00		2'070.00		2'068.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	561'245.00		506'250.00		465'714.85	
2190.3090.00	Weiterbildungen	23'400.00		23'400.00		18'183.40	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		953.80	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		11'260.75	
2190.3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		5'927.25	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'292.95	
2190.3110.00	Ansch. Einrichtungen Schulverwaltung	2'000.00		2'000.00		612.00	
2190.3130.10	Porti, Versandkosten	2'500.00		2'000.00		2'550.60	
2190.3130.11	Kommunikationskosten	10'000.00		10'000.00		7'410.85	
2190.3132.00	Berat. d. Ext. Übersetzungen	2'500.00		2'500.00		1'659.00	
2190.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		3'500.10	
2190.3170.01	Schulschlussfeier	6'000.00		6'000.00		5'962.20	
2190.3199.00	übriger Betriebsaufwand	6'000.00		6'000.00		2'618.40	
2190.3990.99	Sozialleistungen	122'090.00		104'430.00		102'839.20	
2192	**Volksschule allgemein**	**476'110.00**	**7'000.00**	**596'450.00**	**7'000.00**	**556'826.64**	**7'803.00**
	Netto Aufwand		469'110.00		589'450.00		549'023.64
2192.3101.00	Verbrauchsmat. Werken (pausch)	54'000.00		54'000.00		46'629.08	
2192.3103.00	Lehrerbibliothek (pauschal)	3'600.00		3'600.00		3'055.65	
2192.3104.00	Lehrmittel (pauschal)	135'000.00		133'950.00		116'550.91	
2192.3105.00	Lebensmittel HW (pausch)	23'100.00		21'300.00		17'991.20	
2192.3113.00	Ansch. Hardware	14'000.00		4'000.00		13'537.80	
2192.3118.00	Ansch. Software	3'000.00		3'000.00		3'359.40	
2192.3119.00	Anschl. Schulzimmereinr. (pausch.)	16'700.00		15'000.00		16'187.05	
2192.3119.01	Ansch. Einrichtungen	26'600.00		51'800.00		68'813.25	
2192.3130.00	Schülertransporte					603.00	
2192.3153.00	Unterh. Hardware	10'000.00		10'000.00		16'785.30	
2192.3158.00	Unterh. Software	67'000.00		29'100.00		18'618.15	
2192.3159.00	Unterh. Schulzimmereinrichtungen	11'000.00		34'500.00		7'209.40	
2192.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	26'000.00		26'000.00		23'106.70	
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	66'110.00		72'000.00		57'943.70	
2192.3171.01	Schulsporttag	6'000.00		6'000.00		5'367.95	
2192.3300.00	Abschr. Sachanlagen Schule			125'000.00		134'068.10	
2192.3612.00	Entsch. Kirchgde Religionsmat.			200.00			
2192.3634.00	Beitr. Sportpark AG Kunsteisbahn	14'000.00		7'000.00		7'000.00	
2192.4260.00	Mieterträge Informatikgeräte		7'000.00		7'000.00		7'200.00
2192.4611.00	Entsch. Kt. Schülertransporte						603.00
2200	**Sonderschulen**	**698'950.00**	**165'750.00**	**741'560.00**	**146'920.00**	**676'182.75**	**40'939.00**
	Netto Aufwand		533'200.00		594'640.00		635'243.75
2200.3020.00	Löhne Sonderschulung	67'380.00		52'880.00		71'373.85	
2200.3636.00	Beiträge Sonderschulen, Heime	450'000.00		500'000.00		443'782.00	
2200.3930.00	Kostenanteil Logopädiekreis	164'170.00		176'170.00		145'446.00	
2200.3990.99	Sozialleistungen	17'400.00		12'510.00		15'580.90	
2200.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		91'670.00		95'070.00		
2200.4631.01	Beitr. Kt. Sonderschulung ISM §37		74'080.00		51'850.00		40'939.00
2206	**Regionaler Logopädiekreis (spez. Förderung)**	**350'687.00**	**333'290.00**	**326'910.00**	**326'910.00**	**344'406.70**	**303'329.00**
	Netto Aufwand		17'397.00				41'077.70
2206.3020.00	Löhne Logopädiekreis	249'307.00		234'450.00		249'861.90	
2206.3920.00	Raumkostenanteil	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
2206.3930.10	Verwaltungkostenanteil	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
2206.3990.99	Sozialleistungen	64'380.00		55'460.00		54'544.80	
2206.4612.00	Entsch. Gden f. Logopädie		169'120.00		150'740.00		157'883.00
2206.4930.00	Anteil Dulliken an Logopädie		164'170.00		176'170.00		145'446.00
2990	**übriges Bildungswesen**	**295'997.00**	**34'300.00**	**203'350.00**	**9'540.00**	**155'419.94**	**19'441.90**
	Netto Aufwand		261'697.00		193'810.00		135'978.04
2990.3010.00	Entschädigung Mittagstisch	15'000.00		15'000.00		15'410.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2990.3020.00	Löhne Hausaufgabeninsel	23'297.00		19'080.00		25'634.05	
2990.3020.01	Löhne Stützunterricht	38'000.00		38'000.00		34'720.00	
2990.3199.00	Projekt "Frühe Förderung"	30'900.00		43'400.00		41'537.09	
2990.3635.00	Beitrag MuKi-Deutsch	2'000.00		3'000.00			
2990.3636.03	Beitrag Spielgruppe Dulliken	175'000.00		73'750.00		29'050.85	
2990.3990.99	Sozialleistungen	11'800.00		11'120.00		9'067.95	
2990.4230.00	Elternbeiträge Hausaufgabeninsel		11'600.00		9'540.00		19'441.90
2990.4631.00	Beitr. Kt. Sprachförderung Spielgruppe		22'700.00				
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**726'680.00**	**60'200.00**	**717'130.00**	**60'240.00**	**643'708.52**	**62'179.55**
	Netto Aufwand		666'480.00		656'890.00		581'528.97
3210	**Gemeindebibliothek**	**138'885.00**	**12'000.00**	**148'555.00**	**12'000.00**	**126'986.92**	**12'395.00**
	Netto Aufwand		126'885.00		136'555.00		114'591.92
3210.3000.00	Sitzungsgelder KuBiKo	3'000.00		3'000.00		2'750.00	
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		75'466.55	
3210.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	500.00		1'000.00			
3210.3099.00	übriger Personalaufwand	700.00		500.00		656.60	
3210.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		2'848.12	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		1'383.50	
3210.3103.00	Bücher, CD's Kassetten, DVD's	21'500.00		21'500.00		18'579.15	
3210.3119.00	Ansch. Einrichtungen	5'500.00		16'500.00		954.65	
3210.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		203.65	
3210.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'800.00		2'700.00		2'757.55	
3210.3158.00	Unterh. Software	1'000.00		600.00		807.45	
3210.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		1'500.00		2'084.55	
3210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	300.00		300.00		260.90	
3210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		200.00			
3210.3170.01	kulturelle Anlässe	4'500.00		4'500.00		3'666.55	
3210.3192.00	Urheberrechtsgebühren DVD's	100.00		100.00		48.15	
3210.3990.99	Sozialleistungen	11'950.00		11'220.00		11'654.55	
3210.4240.00	Gebühreneinnahmen		2'000.00		2'000.00		2'395.00
3210.4632.00	Beitr. Bürgergemeinde Dulliken		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3290	**Kultur, übrige**	**47'620.00**		**81'920.00**		**55'974.45**	
	Netto Aufwand		47'620.00		81'920.00		55'974.45
3290.3000.01	Sitzungsgelder Bundesfeierkom.	2'000.00		2'000.00		3'170.00	
3290.3000.10	Honorare Bundesfeierkomitee	2'300.00		2'300.00		2'296.00	
3290.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		180.00	
3290.3120.00	Strom Festplatzanschluss	500.00		500.00		303.15	
3290.3160.00	Miete Lager Beizlifest	380.00		380.00		380.00	
3290.3170.00	Seniorenreise			30'000.00			
3290.3170.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	7'000.00		7'000.00		10'148.20	
3290.3170.02	öff. Veranstaltungen, Ausl. Partnergde Ammerndorf	5'000.00		10'000.00		5'134.90	
3290.3636.00	Vereinsbeiträge "Kultur"	3'620.00		3'020.00		3'440.00	
3290.3636.01	Vereinsbeiträge "Musik/Theater"	12'900.00		12'900.00		14'000.00	
3290.3636.02	Anschaffungen für Vereine					4'790.00	
3290.3636.03	Beitrag Stadttheater Olten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3290.3930.10	Werkhofleistungen	5'230.00		4'620.00		4'201.90	
3290.3990.99	Sozialleistungen	190.00		200.00		430.30	
3320	**Massenmedien**	**91'370.00**	**29'100.00**	**83'210.00**	**29'140.00**	**78'776.48**	**30'910.00**
	Netto Aufwand		62'270.00		54'070.00		47'866.48
3320.3000.00	Sitzungsgelder Redaktionskom.	1'300.00		1'300.00		750.00	
3320.3000.10	Honorare Redaktionskommission	12'090.00		12'090.00		8'366.15	
3320.3099.00	übriger Personalaufwand	750.00		750.00			
3320.3102.00	Druckkosten EG ES	15'000.00		17'000.00		17'746.60	
3320.3130.00	Satzarbeit EG ES	49'000.00		39'500.00		38'747.90	
3320.3130.11	Porti, Versandkosten EG ES	3'500.00		2'800.00		3'574.23	
3320.3133.00	Internetauftritt Gemeinde	8'000.00		8'000.00		8'014.90	
3320.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		750.00		859.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3320.3990.99	Sozialleistungen	980.00		1'020.00		717.70	
3320.4240.00	Inserateinnahmen EG ES		29'000.00		29'000.00		30'850.00
3320.4240.01	Abonnementsgebühren EG ES		100.00		140.00		60.00
3410	**Sport / Sportanlagen**	**105'985.00**		**87'335.00**		**97'192.05**	
	Netto Aufwand		105'985.00		87'335.00		97'192.05
3410.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	12'000.00		12'000.00		13'138.05	
3410.3120.03	Gas Sportanlagen	2'000.00		2'000.00		1'144.00	
3410.3134.02	Gebäude-, Sachversicherungen	600.00		600.00		574.30	
3410.3140.00	Unterh. Sportanlagen	41'100.00		26'100.00		30'476.95	
3410.3160.00	Pachtzins Sportanlagen	450.00		450.00		450.00	
3410.3632.00	Beitrag Schwimmbad Olten	4'000.00		4'000.00		2'765.00	
3410.3636.00	Beitrag Sportvereine	16'185.00		16'185.00		17'000.00	
3410.3636.02	Beitrag "Schweiz bewegt"	3'000.00		3'000.00			
3410.3636.03	Beitrag Kantonalturnfest 2018					8'000.00	
3410.3930.10	Werkhofleistungen	26'650.00		23'000.00		23'643.75	
3420	**öff. Anlagen, Schrebergärten, Spielplätze**	**256'720.00**	**1'100.00**	**239'200.00**	**1'100.00**	**229'169.55**	**1'125.00**
	Netto Aufwand		255'620.00		238'100.00		228'044.55
3420.3119.00	Ansch. Geräte öffentl. Anlagen	5'000.00		11'700.00		18'444.30	
3420.3120.00	Wasser öff. Anlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
3420.3140.00	Unterh. öffentliche Anlagen	36'700.00		43'500.00		20'007.10	
3420.3159.01	Unterh. Geräte öffentl. Anlagen	3'000.00		3'000.00		1'477.65	
3420.3930.10	Werkhofleistungen	199'520.00		168'500.00		176'740.50	
3420.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'100.00		1'100.00		1'125.00
3421	**Freizeitzentrum**	**55'290.00**	**18'000.00**	**44'870.00**	**18'000.00**	**27'023.40**	**17'749.55**
	Netto Aufwand		37'290.00		26'870.00		9'273.85
3421.3000.00	Sitzungsgelder Betriebskomm.	2'700.00		2'700.00		2'950.00	
3421.3000.10	Honorare Betriebskommission	4'900.00		4'900.00		4'889.00	
3421.3010.00	Abwartsentschädigungen	9'000.00		9'000.00		10'267.45	
3421.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		300.00	
3421.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00		750.00		602.60	
3421.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00			
3421.3119.00	Ansch. Mobiliar und Geräte	31'000.00		21'000.00		1'330.00	
3421.3120.00	Strom Schützenhauskeller	2'500.00		2'500.00		2'953.70	
3421.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00		1'555.20	
3421.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		300.00		750.00	
3421.3990.99	Sozialleistungen	1'140.00		1'170.00		1'425.45	
3421.4472.00	Mieten MZH u. Gemeindelokale		18'000.00		18'000.00		17'749.55
3425	**Jugendarbeit**	**30'810.00**		**32'040.00**		**28'585.67**	
	Netto Aufwand		30'810.00		32'040.00		28'585.67
3425.3000.00	Sitzungsgelder Jugendkomm.	3'000.00		3'000.00		2'870.00	
3425.3000.10	Honorare Jugendkommission	2'500.00		3'950.00		2'400.00	
3425.3010.00	Löhne Betreuung AVALON	14'730.00		15'730.00		13'621.80	
3425.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		299.90	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		20.40	
3425.3119.00	Ansch. Einrichtungen AVALON	1'000.00		1'000.00		300.00	
3425.3120.00	Strom Pfadiheim	3'000.00		2'300.00		3'088.75	
3425.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		350.00		100.00	
3425.3134.00	Versicherungen Pfadiheim	950.00		950.00		802.05	
3425.3170.00	Veranst. JuKo, Spesen	1'500.00		1'100.00		1'775.52	
3425.3636.00	Beitrag Herbstlager	1'000.00		500.00		500.00	
3425.3636.02	Beitrag Pfadi Dulliken					1'320.00	
3425.3990.99	Sozialleistungen	1'530.00		1'660.00		1'487.25	
4	**GESUNDHEIT**	**1'068'410.00**	**42'200.00**	**659'510.00**	**42'200.00**	**587'452.54**	**39'268.75**
	Netto Aufwand		1'026'210.00		617'310.00		548'183.79
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**627'120.00**		**303'000.00**		**286'400.65**	
	Netto Aufwand		627'120.00		303'000.00		286'400.65
4120.3632.00	Beitr. Pflegefinanzierung	627'120.00		303'000.00		286'400.65	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**231'430.00**		**137'050.00**		**137'135.15**	
	Netto Aufwand		231'430.00		137'050.00		137'135.15
4210.3636.00	Beitr. Spitexverein	213'950.00		130'630.00		127'310.00	
4210.3636.01	Beitr. SAGIF Kinderspitex	2'080.00		2'020.00		1'967.60	
4210.3636.04	Beitr. Samariterverein Dulliken	400.00		400.00		400.00	
4210.3636.05	Beitr. Förderverein Tagesstätte Sonnegg im Brüggli Park	10'000.00					
4210.3990.00	Hilfeleistungen bei Herznot	5'000.00		4'000.00		7'457.55	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**88'400.00**		**85'850.00**		**83'623.00**	
	Netto Aufwand		88'400.00		85'850.00		83'623.00
4310.3636.03	Beitr. SAGIF Suchthilfe	88'400.00		85'850.00		83'623.00	
4330	**Schulzahnpflege / Schulgesundheitsdienst**	**112'880.00**	**40'200.00**	**125'020.00**	**40'200.00**	**72'707.09**	**37'336.60**
	Netto Aufwand		72'680.00		84'820.00		35'370.49
4330.3000.00	Sitzungsgelder Schulzahnpflegekom.	300.00		300.00			
4330.3000.10	Honorare Schulzahnpflegekom.	630.00		630.00		622.00	
4330.3010.00	Löhne Schulzahnpflege	16'000.00		16'000.00		15'270.35	
4330.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
4330.3105.00	Aktion Pausenapfel	800.00		800.00		875.50	
4330.3106.00	Material für Prophylaxe	500.00		500.00		343.84	
4330.3136.00	Honorar Schulzahnarzt	80'000.00		90'000.00		45'475.00	
4330.3136.01	Honorar Schularzt			1'000.00			
4330.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00			
4330.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		2'000.00		1'690.85	
4330.3637.00	Beitr. kieferorth. Behandlungen	8'000.00		8'000.00		7'178.40	
4330.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	5'050.00		5'190.00		1'251.15	
4330.4290.00	Eingang abgeschr. Elternbeiträge		200.00		200.00		524.65
4330.4637.00	Elternbeiträge Schulzahnpflege		40'000.00		40'000.00		36'811.95
4340	**Pilzkontrolle**	**8'580.00**	**2'000.00**	**8'590.00**	**2'000.00**	**7'586.65**	**1'932.15**
	Netto Aufwand		6'580.00		6'590.00		5'654.50
4340.3010.00	Entschädigung Pilzkontrolle	5'420.00		5'420.00		5'418.00	
4340.3090.00	Kurse Ortspilzexperten	700.00		700.00			
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		772.15	
4340.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.3160.00	Miete Pilzkontroll-Lokal	820.00		820.00		870.00	
4340.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00			
4340.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	440.00		450.00		426.50	
4340.4612.00	Entsch. Gde Pilzkontrolle		2'000.00		2'000.00		1'932.15
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**12'379'519.00**	**8'249'675.00**	**12'742'010.00**	**8'453'680.00**	**13'171'074.63**	**8'852'058.29**
	Netto Aufwand		4'129'844.00		4'288'330.00		4'319'016.34
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			**628'730.00**		**617'188.75**	
	Netto Aufwand				628'730.00		617'188.75
5220.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL IV			22'730.00		21'417.55	
5220.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen IV			606'000.00		595'771.20	
5230	**Invalidität**	**5'000.00**		**3'500.00**		**6'300.00**	
	Netto Aufwand		5'000.00		3'500.00		6'300.00
5230.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	3'500.00		3'500.00		6'300.00	
5230.3636.01	Beitr. Verein "Inva Mobil", Solothurn	1'500.00					
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'694'680.00**		**808'000.00**		**776'319.20**	
	Netto Aufwand		1'694'680.00		808'000.00		776'319.20
5320.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL AHV	69'680.00		35'350.00		32'384.90	
5320.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen AHV	1'625'000.00		772'650.00		743'934.30	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**83'200.00**		**80'800.00**		**83'073.00**	
	Netto Aufwand		83'200.00		80'800.00		83'073.00
5430.3632.00	Beitr. Alimentenbevorschussung	83'200.00		80'800.00		83'073.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
5450	**Leistungen an Familien (allgemein)**			**6'060.00**		**6'394.70**	
	Netto Aufwand				6'060.00		6'394.70
5450.3636.00	Beitr. SAGIF Beratungsstellen			6'060.00		6'394.70	
5720	**gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**1'642'778.00**		**2'097'060.00**		**2'150'214.00**	
	Netto Aufwand		1'642'778.00		2'097'060.00		2'150'214.00
5720.3990.00	int. Bel. ges. Sozialhilfe SON	1'642'778.00		2'097'060.00		2'150'214.00	
5721	**freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**10'000.00**		**10'000.00**		**6'500.00**	
	Netto Aufwand		10'000.00		10'000.00		6'500.00
5721.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	5'000.00		5'000.00			
5721.3636.01	Hilfsprojekte im Inland	2'500.00		2'500.00		1'500.00	
5721.3638.00	Katastrophenhilfe Ausland	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
5726	**Sozialregion Oberes Niederamt SON**	**8'249'675.00**	**8'249'675.00**	**8'453'680.00**	**8'453'680.00**	**8'852'058.29**	**8'852'058.29**
5726.3000.00	Sitzungsgelder reg. Sozialbehörde	3'000.00		3'000.00		2'400.00	
5726.3000.10	Honorare regionale Sozialbehörde	8'280.00		8'280.00		8'271.00	
5726.3010.00	Löhne Sozialregion SON	971'644.00		1'008'600.00		950'367.05	
5726.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-34'031.80	
5726.3010.10	Honorar Mandatsträger/Revisoren	50'000.00		70'000.00		85'223.05	
5726.3090.00	Weiterbildungen	5'000.00		5'000.00		3'190.00	
5726.3099.00	übriger Personalaufwand	8'000.00		12'000.00		10'820.80	
5726.3100.00	Büromaterial	10'000.00		12'000.00		8'359.95	
5726.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		1'787.15	
5726.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	5'000.00		5'000.00		16'916.60	
5726.3113.00	Ansch. Hardware	1'000.00		3'000.00		3'674.50	
5726.3118.00	Ansch. Software	17'000.00		5'000.00		7'811.00	
5726.3130.10	Porti, Versandkosten	8'000.00		9'000.00		8'124.70	
5726.3130.11	Kommunikationskosten	5'000.00		5'500.00		3'599.20	
5726.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'992.00	
5726.3130.16	Bank- und Auszahlungsspesen	7'500.00		10'000.00		8'853.30	
5726.3132.00	Beratung durch Externe	5'000.00		8'000.00		6'721.80	
5726.3132.01	Mandate, Abklärungen durch Dritte	400'000.00		170'000.00		404'767.40	
5726.3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'347.00	
5726.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		520.60	
5726.3153.00	Unterh. Hardware	5'000.00		4'000.00		3'670.20	
5726.3158.00	Unterhalt und Lizenzen Software	20'000.00		38'000.00		32'637.30	
5726.3160.00	Miete Lager Dorfstrasse 32	720.00		720.00		720.00	
5726.3160.01	Miete/Unterhalt Büro AHV-Zweigstelle	18'000.00		18'000.00		25'108.75	
5726.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	5'000.00		9'000.00		7'899.05	
5726.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	8'000.00		8'000.00		-616.45	
5726.3612.00	Entsch. an Lostorf für AHV-Zweigstelle	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
5726.3631.00	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten	83'161.00		39'260.00		124'951.50	
5726.3631.01	Beitr. Kt. LA gesetzl. Sozialhilfe			460'260.00		806'940.89	
5726.3631.02	Beitr. RAV ALV-Anmeldungen SON-Süd	12'750.00		12'750.00		13'125.00	
5726.3636.00	Beitr. Arkadis Grundangebot	10'500.00		14'000.00		6'976.50	
5726.3636.01	Beitr. Arkadis Säuglingsberatung	85'000.00		85'000.00		83'718.00	
5726.3636.02	Beitr. Arkadis "schritt:weise"	16'500.00		12'000.00		24'750.00	
5726.3637.01	gesetzl. Sozialhilfe LA (m. VA7+)	5'200'000.00		5'400'000.00		4'983'554.11	
5726.3637.02	gesetzl. Sozialhilfe Asyl (o. VA7+)	820'000.00		550'000.00		820'121.15	
5726.3637.03	Spezialkredit SON	15'000.00		15'000.00		7'675.09	
5726.3920.01	Anteil Raumkosten SON	104'500.00		104'500.00		104'500.00	
5726.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	40'000.00		38'800.00		36'000.00	
5726.3990.99	Sozialleistungen	264'620.00		273'010.00		238'611.90	
5726.4260.00	Rückverg. Mandatsträgerhonorar		170'000.00		80'000.00		167'912.95
5726.4400.00	Zinsertrag SON				100.00		
5726.4611.00	Entsch. Kt. AHV-Zweigstelle		105'000.00		95'200.00		98'246.50
5726.4611.01	Entsch. Kt. Asylbetreuung		40'000.00		40'000.00		94'500.00
5726.4612.00	Entsch. Gde Verwaltungskosten		1'220'489.00		1'173'940.00		1'207'756.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
5726.4612.01	Entsch. Gde gesetzl. Sozialhilfe		2'888'266.00		3'763'200.00		3'718'400.00
5726.4621.60	Entsch. Lastenausgleich ges. Sozialhilfe		668'956.00				
5726.4631.00	Beitr. Kt. gesetzl. Sozialhilfe Asyl		820'000.00		550'000.00		820'121.15
5726.4930.00	Anteil Verwaltungskosten EG Dulliken		694'186.00		654'180.00		673'026.69
5726.4990.00	Anteil ges. Sozialhilfe EG Dulliken		1'642'778.00		2'097'060.00		2'072'095.00
5790	**Fürsorge, übrige**	**694'186.00**		**654'180.00**		**673'026.69**	
	Netto Aufwand		694'186.00		654'180.00		673'026.69
5790.3930.00	Verwaltungskosten Dulliken an SON	694'186.00		654'180.00		673'026.69	
6	**VERKEHR**	**1'753'760.00**	**897'430.00**	**1'618'470.00**	**817'770.00**	**1'595'376.13**	**831'605.18**
	Netto Aufwand		856'330.00		800'700.00		763'770.95
6130	**Kantonsstrassen**			**4'500.00**			
	Netto Aufwand				4'500.00		
6130.3300.00	Abschr. Investitionsbeiträge Kantonsstrassen			4'500.00			
6150	**Gemeindestrassen**	**579'180.00**	**29'900.00**	**491'940.00**	**26'900.00**	**499'098.25**	**29'105.10**
	Netto Aufwand		549'280.00		465'040.00		469'993.15
6150.3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	39'000.00		39'000.00		39'916.70	
6150.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		25'000.00			
6150.3141.00	Unterh. Gemeindestrassen	238'000.00		145'000.00		168'400.90	
6150.3141.01	Unterh. öffentliche Beleuchtung	80'000.00		80'000.00		113'665.55	
6150.3141.02	Signalisationen, Markierungen	10'000.00		10'000.00		14'459.35	
6150.3141.03	Winterdienst	30'000.00		30'000.00		27'013.15	
6150.3141.04	Strassenreinigung	38'000.00		32'000.00		37'562.20	
6150.3151.00	Unterh. Schneepflug	5'000.00		5'000.00		3'780.80	
6150.3300.00	Abschr. Gemeindestrassen	15'000.00		20'000.00		4'035.20	
6150.3930.10	Werkhofleistungen	121'680.00		105'940.00		90'264.40	
6150.4120.90	Konzessionen Plakatwesen		3'600.00		3'600.00		3'204.00
6150.4240.00	Miete öff. Parkplätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6150.4250.00	Verkaufserlös Streusalz		200.00		200.00		
6150.4612.00	Entsch. Gden Unterh. Walkestrasse		5'100.00		5'100.00		5'120.00
6150.4990.00	Verr. Ant. Strassenreinigung Abwasser		19'000.00		16'000.00		18'781.10
6153	**Werkhof**	**787'530.00**	**787'530.00**	**710'870.00**	**710'870.00**	**722'720.08**	**722'720.08**
6153.3010.00	Löhne Werkhof	458'900.00		457'830.00		474'345.95	
6153.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-4'234.00	
6153.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	3'000.00		3'000.00		4'509.95	
6153.3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		4'000.00		8'925.45	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500.00		10'000.00		9'874.93	
6153.3101.01	Treibstoffe	12'000.00		12'000.00		10'204.60	
6153.3111.00	Ansch. Maschinen und Geräte	76'000.00		22'300.00		25'914.45	
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		6'202.85	
6153.3120.02	Entsorgungskosten	20'000.00		20'000.00		15'767.30	
6153.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'700.85	
6153.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'490.85	
6153.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	4'000.00		4'000.00		3'623.00	
6153.3144.00	Unterh. Werkhofgebäude	47'700.00		11'700.00		16'589.65	
6153.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	500.00		5'000.00		1'623.65	
6153.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	20'000.00		22'600.00		16'888.00	
6153.3161.00	Miete Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00			
6153.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	700.00		700.00		172.20	
6153.3190.00	übriger allgemeiner Aufwand	300.00				2'128.15	
6153.3300.00	Abschr. Sachanlagen Werkhof	20'000.00		13'000.00		19'208.50	
6153.3990.99	Sozialleistungen	91'630.00		83'440.00		103'283.75	
6153.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		11'000.00		11'000.00		17'170.00
6153.4930.10	Verrechnung Werkhofleistungen		776'530.00		699'870.00		705'550.08

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
6290	**öffentlicher Verkehr, übrige**	**387'050.00**	**80'000.00**	**411'160.00**	**80'000.00**	**373'557.80**	**79'780.00**
	Netto Aufwand		307'050.00		331'160.00		293'777.80
6290.3101.00	GA-Tageskarten	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
6290.3131.00	Planungen, Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
6290.3141.00	Unterh. Bushaltestelle	2'000.00		2'000.00		26'958.35	
6290.3144.00	Unterh. Bushäuschen	1'500.00		26'500.00			
6290.3631.00	Beitr. Kt. öffentlicher Verkehr	287'630.00		286'750.00		252'410.75	
6290.3634.00	Beitr. Busbetriebe OGG f. Nachtwelle	10'000.00		10'000.00		9'971.00	
6290.3930.10	Werkhofleistungen	920.00		910.00		217.70	
6290.4250.01	Verkäufe GA-Tageskarten		80'000.00		80'000.00		79'780.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'183'090.00**	**1'959'730.00**	**2'145'250.00**	**1'923'930.00**	**2'792'126.36**	**2'564'421.08**
	Netto Aufwand		223'360.00		221'320.00		227'705.28
7101	**Wasserversorgung SF**	**609'000.00**	**609'000.00**	**609'000.00**	**609'000.00**	**812'865.53**	**812'865.53**
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	6'000.00		8'500.00		4'169.60	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		188.80	
7101.3111.00	Ansch. Wassermesser					463.65	
7101.3120.00	Strom	42'000.00		42'000.00		40'683.55	
7101.3130.11	Kommunikationskosten	500.00		500.00		549.70	
7101.3130.15	Mitgliederbeiträge	150.00		150.00		150.00	
7101.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	13'400.00		23'400.00		22'239.35	
7101.3132.00	Wasser-, Netzuntersuchungen	18'500.00		10'000.00		9'156.90	
7101.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'200.00		4'200.00		4'085.80	
7101.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	1'000.00					
7101.3142.00	Unterh. Liegenschaften	36'500.00		48'500.00		22'092.20	
7101.3142.01	Unterh. Wasserleitungen	183'600.00		110'600.00		122'401.85	
7101.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00		384.50	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		4'173.95	
7101.3192.00	Konzession Grundwasserfassung	12'000.00		12'000.00		11'528.30	
7101.3510.00	Gewinn SF Wasser	2'530.00		55'840.00		266'017.40	
7101.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	121'200.00		125'700.00		121'200.00	
7101.3930.10	Werkhofleistungen	112'860.00		113'210.00		132'608.23	
7101.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7101.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7101.3990.99	Sozialleistungen	1'660.00		1'500.00		567.15	
7101.4240.00	Wassergebühren		600'000.00		600'000.00		589'126.24
7101.4240.01	Erlös aus Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'119.60
7101.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		2'000.00		
7101.4691.00	Einnahmenüberschuss aus IR						216'623.69
7101.4940.00	Anteil Zinsertrag		6'000.00		6'000.00		5'996.00
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**818'370.00**	**818'370.00**	**788'000.00**	**788'000.00**	**1'221'314.29**	**1'221'314.29**
7201.3120.00	Wasser	500.00		500.00		500.00	
7201.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	26'000.00		30'000.00		2'042.40	
7201.3143.02	Unterh. Kanalisationen	10'000.00		10'000.00		6'700.25	
7201.3143.12	Kanalreinigungen	48'000.00		29'000.00		42'007.90	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'092.75	
7201.3510.00	Gewinn SF Abwasser			63'990.00		507'499.40	
7201.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	126'600.00		129'600.00		126'600.00	
7201.3612.00	Entsch. ARA Olten	428'400.00		350'000.00		359'869.60	
7201.3612.01	Entsch. ARA Schönenwerd	22'000.00		22'000.00		20'165.44	
7201.3930.10	Werkhofleistungen	72'870.00		71'910.00		68'055.45	
7201.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3990.10	Anteil Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7201.3990.11	Anteil an Strassenreinigung	19'000.00		16'000.00		18'781.10	
7201.4240.00	Abwassergebühren		770'000.00		770'000.00		758'203.10
7201.4510.00	Verlust SF Abwasserbeseitigung		38'370.00				
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR						453'218.19
7201.4940.00	Anteil Zinsertrag		10'000.00		18'000.00		9'893.00
7301	**Abfallbeseitigung SF**	**506'360.00**	**506'360.00**	**500'930.00**	**500'930.00**	**477'110.06**	**477'110.06**
7301.3049.00	Kehrichtzulagen	10'000.00		10'000.00		8'240.90	
7301.3101.00	Wertezeichen, Kehrichtsäcke	3'000.00		3'000.00		4'951.34	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		9'202.52	
7301.3111.00	Ansch. Container, Geräte	1'500.00		1'500.00		3'220.25	
7301.3130.20	Abfuhrkosten Kehricht	60'000.00		58'000.00		57'994.30	
7301.3130.21	Abfuhrkosten Grüngut	70'000.00		72'000.00		64'831.85	
7301.3130.22	Grüngutverwertung	70'000.00		78'000.00		68'478.75	
7301.3130.23	Entsorg. Sondermüll, Bauschutt	5'000.00		5'000.00		4'147.25	
7301.3130.24	Entsorgung Altglas	6'000.00		7'000.00		5'083.90	
7301.3130.25	Entsorgung Altpapier	18'000.00		18'000.00		17'266.35	
7301.3130.26	Entsorgung Altmetalle	7'500.00		7'500.00		7'523.95	
7301.3130.27	Kehrichtverbrennungskosten	105'000.00		105'000.00		102'622.70	
7301.3130.28	Häckselaktionen	8'000.00		8'000.00		6'842.45	
7301.3137.00	Abgaben Altlastenfonds	11'500.00		11'500.00		11'402.65	
7301.3151.00	Unterh. Container, Geräte	1'000.00		1'000.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00		163.20	
7301.3631.00	Beitr. Kt. Extraktionswerk Lyss	4'500.00		4'500.00		4'377.30	
7301.3632.00	Beitr. Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	2'000.00		2'000.00		1'997.20	
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		5'000.00	
7301.3930.02	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3930.10	Werkhofleistungen	103'120.00		89'120.00		88'398.90	
7301.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
7301.3990.99	Sozialleistungen	2'440.00		2'010.00		648.80	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		325'000.00		310'000.00		324'910.50
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		115'000.00		115'000.00		120'744.71
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Altmetall		15'000.00		15'000.00		10'605.35
7301.4510.00	Verlust SF Abfall		40'860.00		50'430.00		11'196.75
7301.4636.00	Erlös vorgez. Recyclingebühren		10'000.00		10'000.00		9'157.75
7301.4940.00	Anteil Zinsertrag		500.00		500.00		495.00
7410	**Gewässerverbauungen**	**25'000.00**	**2'000.00**	**25'000.00**	**2'000.00**	**21'558.84**	**5'246.20**
	Netto Aufwand		23'000.00		23'000.00		16'312.64
7410.3142.00	Unterh. Bäche, Teiche	25'000.00		25'000.00		21'558.84	
7410.4631.00	Beitr. Kt. für Unterh. Gewässer		2'000.00		2'000.00		5'246.20
7500	**Arten- und Landschaftschutz**	**11'780.00**		**11'780.00**		**9'379.00**	
	Netto Aufwand		11'780.00		11'780.00		9'379.00
7500.3631.00	Beitrag Kt. Fonds Naturschutz	10'000.00		10'000.00		7'660.20	
7500.3634.00	Beitr. Regionalverein Öisi Aare Niederamt	1'780.00		1'780.00		1'718.80	
7610	**Umweltschutz/Feuerungskontrolle**					**35'817.55**	**32'100.00**
	Netto Aufwand						3'717.55
7610.3101.00	Verbrauchsmaterial					1'535.00	
7610.3130.00	Feuerungskontrollen durch Dritte					25'174.90	
7610.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste					290.20	
7610.3930.10	Werkhofleistungen					8'817.45	
7610.4240.00	Gebühren Oelfeuerungskontrollen						32'100.00
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**160'480.00**	**24'000.00**	**158'440.00**	**24'000.00**	**163'771.16**	**15'785.00**
	Netto Aufwand		136'480.00		134'440.00		147'986.16
7710.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		206.70	
7710.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	4'500.00		4'500.00		4'110.25	
7710.3130.00	Särge und Leichentransporte	25'000.00		25'000.00		25'804.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7710.3130.11	Kommunikationskosten	100.00		100.00		96.00	
7710.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	260.00		260.00		255.55	
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	13'500.00		20'000.00		32'399.75	
7710.3143.00	Erdbestattungen	1'500.00		1'500.00		1'552.81	
7710.3144.00	Unterh. Aufbahrungshalle	7'000.00		6'000.00		2'263.45	
7710.3612.00	Entsch. Olten Kremationskosten	20'000.00		18'000.00		22'145.40	
7710.3930.10	Werkhofleistungen	87'620.00		82'080.00		74'937.25	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		24'000.00		24'000.00		15'785.00
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**52'100.00**		**52'100.00**		**50'309.93**	
	Netto Aufwand		52'100.00		52'100.00		50'309.93
7900.3000.00	Sitzungsgelder Planungsausschüsse	4'000.00		4'000.00			
7900.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00			
7900.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	47'500.00		47'500.00		50'309.93	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**56'960.00**	**248'000.00**	**42'220.00**	**247'000.00**	**40'842.60**	**244'141.25**
	Netto Ertrag	191'040.00		204'780.00		203'298.65	
8130	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**4'500.00**		**4'500.00**		**4'365.10**	
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		4'365.10
8130.3631.00	Beitr. Kt. f. Tierseuchenbekämpfung	3'800.00		3'800.00		3'665.10	
8130.3636.00	Beitr. Bauernverb. Betriebshelferdienst	700.00		700.00		700.00	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'660.00**		**3'670.00**		**3'798.00**	
	Netto Aufwand		3'660.00		3'670.00		3'798.00
8140.3000.00	Sitzungsgelder Ackerbaustelle	200.00		200.00		120.00	
8140.3010.00	Honorar Ackerbaustelle	2'500.00		2'500.00		2'719.45	
8140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	50.00		50.00		35.00	
8140.3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	400.00		400.00		400.00	
8140.3636.01	Beitr. Bienenzuchtverein	300.00		300.00		300.00	
8140.3990.99	Sozialleistungen	210.00		220.00		223.55	
8200	**Forstwirtschaft**	**25'300.00**		**25'550.00**		**24'935.00**	
	Netto Aufwand		25'300.00		25'550.00		24'935.00
8200.3631.00	Beitr. Kt. "Waldfünfliber"	25'000.00		25'250.00		24'635.00	
8200.3636.00	Beitr. Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	
8502	**Wirtschafts- und Standortförderung**	**23'500.00**		**8'500.00**		**7'744.50**	
	Netto Aufwand		23'500.00		8'500.00		7'744.50
8502.3130.00	Standort-Attraktivierung	8'000.00		8'000.00		7'744.50	
8502.3170.00	Veranstalt. Wirtschaftsförderung	15'500.00		500.00			
8790	**Energie, übrige (Strom, Gas)**		**248'000.00**		**247'000.00**		**244'141.25**
	Netto Ertrag	248'000.00		247'000.00		244'141.25	
8790.4120.00	Konzession Stromversorgung		235'000.00		235'000.00		230'738.55
8790.4120.10	Konzession Gasversorgung		13'000.00		12'000.00		13'402.70
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**592'200.00**	**17'131'000.00**	**749'850.00**	**16'119'850.00**	**1'750'702.09**	**16'505'313.72**
	Netto Ertrag	16'538'800.00		15'370'000.00		14'754'611.63	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**340'500.00**	**12'240'000.00**	**470'500.00**	**11'135'000.00**	**290'413.65**	**12'785'053.95**
	Netto Ertrag	11'899'500.00		10'664'500.00		12'494'640.30	
9100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		371.30	
9100.3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen			100'000.00		-30'000.00	
9100.3181.10	tatsächliche Forderungsverluste	320'000.00		350'000.00		300'915.85	
9100.3181.11	Steuererlasse	20'000.00		20'000.00		19'126.50	
9100.4000.00	Gdesteuern nat. P. vor 2013						43'748.15
9100.4000.01	Gdesteuern nat. Pers. 2013						882.60
9100.4000.02	Gdesteuern nat. Pers. 2014						11'257.65
9100.4000.03	Gdesteuern nat. Pers. 2015				10'000.00		23'169.30

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
9100.4000.04	Gdesteuern nat. Pers. 2016		10'000.00		20'000.00		290'930.20
9100.4000.05	Gdesteuern nat. Pers. 2017		30'000.00		30'000.00		679'484.40
9100.4000.06	Gdesteuern nat. Pers. 2018		100'000.00		200'000.00		9'501'250.00
9100.4000.07	Gdesteuern nat. Pers. 2019		550'000.00		9'200'000.00		
9100.4000.08	Gdesteuern nat. Pers. 2020		9'550'000.00				
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		5'000.00		5'451.25
9100.4000.90	Eing. abgeschr. Steuern nat. P.		100'000.00		75'000.00		132'932.65
9100.4002.00	Quellensteuern nat. Personen		550'000.00		500'000.00		511'157.90
9100.4010.00	Gdesteuern jur. Pers. vor 2013						8'150.35
9100.4010.01	Gdesteuern jur. Pers. 2013						318'560.70
9100.4010.02	Gdesteuern jur. Pers. 2014						151.25
9100.4010.03	Gdesteuern jur. Pers. 2015				5'000.00		7'168.15
9100.4010.04	Gdesteuern jur. Pers. 2016		5'000.00		10'000.00		145'611.25
9100.4010.05	Gdesteuern jur. Pers. 2017		10'000.00		30'000.00		61'089.25
9100.4010.06	Gdesteuern jur. Pers. 2018		30'000.00		150'000.00		794'700.00
9100.4010.07	Gdesteuern jur. Pers. 2019		150'000.00		750'000.00		
9100.4010.08	Gdesteuern jur. Pers. 2020		850'000.00				
9100.4010.90	Eing. abgeschr. Steuern jur. P.		100'000.00				
9100.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		53'183.60
9100.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		150'000.00		100'000.00		196'175.30
9101	**Sondersteuern**	**11'200.00**	**30'000.00**	**11'250.00**	**30'000.00**	**10'890.00**	**28'920.00**
	Netto Ertrag	18'800.00		18'750.00		18'030.00	
9101.3611.00	Anteil Kanton an Hundesteuern	10'000.00		10'000.00		9'680.00	
9101.3910.00	Provision Hundesteuerinkasso	1'200.00		1'250.00		1'210.00	
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		28'920.00
9300	**Finanzausgleich**		**4'215'000.00**		**4'302'600.00**		**3'284'800.00**
	Netto Ertrag	4'215'000.00		4'302'600.00		3'284'800.00	
9300.4621.50	Beitrag aus Ressourcenausgleich		3'610'520.00		3'687'700.00		2'556'430.00
9300.4621.60	Beitrag aus Lastenausgleich		604'480.00		614'900.00		728'370.00
9610	**Zinsen**	**205'500.00**	**559'000.00**	**235'100.00**	**569'750.00**	**234'923.57**	**314'327.82**
	Netto Ertrag	353'500.00		334'650.00		79'404.25	
9610.3130.00	Bank- und Postspesen	12'000.00		11'000.00		10'232.32	
9610.3401.00	Zinsen kurzfr. Verbindlichkeiten			500.00			
9610.3406.00	Zinsen langfr. Verbindlichkeiten	157'000.00		177'100.00		188'861.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Rückzahlungen	20'000.00		22'000.00		19'446.25	
9610.3940.00	Belastung Zinsen Spezialfinanzierungen	16'500.00		24'500.00		16'384.00	
9610.4400.00	Zinsertrag auf Liquidität		22'500.00		22'500.00		23'781.45
9610.4401.00	Zinsertrag auf Forderungen		200'000.00		200'000.00		206'234.52
9610.4407.01	Zinsertrag Darlehen Gen. Betreutes Wohnen im Alter BIA		45'000.00		75'000.00		75'000.00
9610.4430.00	Zinsertrag Baurechte		50'000.00		31'250.00		6'250.00
9610.4463.00	Finanzertrag Elektra Dulliken AG		240'000.00		240'000.00		1'730.85
9610.4940.00	Gutschrift Zinsen Spezialfinanzierungen		1'500.00		1'000.00		1'331.00
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**11'000.00**		**9'000.00**		**11'801.10**
	Netto Ertrag	11'000.00		9'000.00		11'801.10	
9630.4430.00	Pacht Bau-, Landwirtschaftsland		11'000.00		9'000.00		11'801.10
9900	**Nicht aufgeteilte Posten**	**35'000.00**	**76'000.00**	**33'000.00**	**73'500.00**	**32'220.10**	**80'410.85**
	Netto Ertrag	41'000.00		40'500.00		48'190.75	
9900.3134.00	Sach-, Haftpflichtversicherungen	35'000.00		33'000.00		32'220.10	
9900.4635.01	Gemeinwirtsch. Leistungen KKG		57'000.00		57'000.00		58'963.70
9900.4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe AHV		10'000.00		7'500.00		12'447.15
9900.4990.00	Verr. Anteile Versicherungsprämien		9'000.00		9'000.00		9'000.00
9990	**Abschluss**					**1'182'254.77**	
	Netto Aufwand						1'182'254.77
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					1'182'254.77	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Total	33'952'317.00	34'179'245.00	32'625'070.00	32'821'380.00	34'211'936.67	34'211'936.67
	Netto Ertrag	226'928.00		196'310.00			
	Gesamttotal	34'179'245.00	34'179'245.00	32'821'380.00	32'821'380.00	34'211'936.67	34'211'936.67

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden+Komm.	277'415.00		270'865.00		261'559.05	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	74'500.00		74'000.00		84'949.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'416'619.00		3'398'210.00		3'323'513.30	
3020	Löhne der Lehrpersonen	5'554'363.00		4'972'700.00		5'258'997.50	
3049	Übrige Zulagen	17'400.00		17'400.00		15'445.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	694'870.00		670'240.00		660'638.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'444'100.00		1'171'350.00		1'177'724.75	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'090.00		32'310.00		24'726.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'970.00		21'510.00		10'770.90	
3064	Ueberbrückungsrenten	13'000.00		0.00		24'110.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'200.00		57'300.00		50'306.80	
3091	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		953.80	
3099	Übriger Personalaufwand	47'850.00		59'650.00		47'930.70	
3100	Büromaterial	40'600.00		43'600.00		33'794.47	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	238'100.00		225'150.00		201'573.48	
3102	Drucksachen, Publikationen	47'450.00		55'450.00		47'629.27	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	26'600.00		26'100.00		24'035.80	
3104	Lehrmittel	136'500.00		134'250.00		116'550.91	
3105	Lebensmittel	23'900.00		22'100.00		18'866.70	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00		343.84	
3110	Büromöbel und -geräte	17'500.00		17'500.00		26'223.70	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	132'450.00		73'350.00		41'208.27	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'000.00		14'000.00		13'542.70	
3113	Hardware	19'000.00		10'500.00		17'277.30	
3118	Immateriellen Anlagen	66'000.00		53'000.00		55'298.85	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	87'500.00		118'700.00		106'432.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	378'100.00		375'400.00		349'562.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	603'050.00		605'950.00		603'004.89	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	93'900.00		130'400.00		88'774.68	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	436'000.00		202'000.00		437'003.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		8'014.90	
3134	Sachversicherungsprämien	74'180.00		72'180.00		70'405.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	83'000.00		94'000.00		47'740.00	
3137	Steuern und Abgaben	18'500.00		17'500.00		16'887.85	
3140	Unterhalt an Grundstücken	91'300.00		89'600.00		82'883.80	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	398'000.00		299'000.00		388'059.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	245'100.00		184'100.00		166'052.89	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	59'500.00		40'500.00		50'260.96	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	669'550.00		643'600.00		307'550.39	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00		5'500.00		3'873.70	
3151	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	53'000.00		59'100.00		41'607.17	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'000.00		22'500.00		25'235.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	103'500.00		83'200.00		65'992.05	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'400.00		43'200.00		13'639.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	22'370.00		22'370.00		29'519.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	47'400.00		51'400.00		46'621.25	
3170	Reisekosten und Spesen	113'050.00		132'300.00		82'403.12	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	79'610.00		85'500.00		68'467.45	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00		100'000.00		-30'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	363'100.00		388'800.00		349'540.75	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	300.00		0.00		2'128.15	
3192	Abgeltung von Rechten	12'100.00		12'100.00		11'576.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	36'900.00		49'400.00		44'155.49	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	112'950.00		254'950.00		211'771.49	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		500.00		0.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	157'000.00		177'100.00		188'861.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	20'000.00		22'000.00		19'446.25	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	250'330.00		381'430.00		1'058'136.63	
3611	Entschädigungen an Kantone	444'680.00		443'080.00		407'966.20	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	577'700.00		495'620.00		515'497.74	
3631	Beiträge an Kantone	2'051'841.00		2'221'220.00		2'577'471.24	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	716'320.00		391'580.00		374'235.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'780.00		17'000.00		18'689.80	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		3'000.00		0.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'126'285.00		981'565.00		889'485.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'043'000.00		5'973'000.00		5'818'528.75	
3638	Beiträge an das Ausland	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00		2'450.00		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	1'789'886.00		1'684'020.00		1'678'022.77	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	18'000.00		25'500.00		17'715.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'901'758.00		4'051'220.00		4'092'563.15	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		10'345'000.00		9'540'000.00		10'689'106.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		550'000.00		500'000.00		511'157.90
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'145'000.00		945'000.00		1'335'430.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000.00		150'000.00		249'358.90
4033	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		28'920.00
4120	Konzessionen		251'600.00		250'600.00		247'345.25
4200	Ersatzabgaben		260'000.00		255'000.00		257'606.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		130'000.00		130'000.00		105'796.25
4230	Schulgelder		76'600.00		74'540.00		80'883.80
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'911'300.00		1'896'340.00		1'943'422.25
4250	Verkäufe		97'200.00		97'200.00		91'602.60
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		177'000.00		87'000.00		175'112.95
4270	Bussen		600.00		600.00		2'730.00
4290	Übrige Entgelte		200.00		200.00		524.65
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		6'000.00		6'500.00		10'070.65
4400	Zinsen flüssige Mittel		22'500.00		22'600.00		23'781.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200'000.00		200'000.00		206'234.52
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		45'000.00		75'000.00		75'000.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		61'000.00		40'250.00		18'051.10
4463	Öffentliche Untern. als AG oder and. privatrechtl. Org.form		240'000.00		240'000.00		1'730.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'100.00		1'100.00		1'125.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		17'749.55
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		114'590.00		50'430.00		11'196.75
4611	Entschädigungen von Kantonen		172'500.00		167'700.00		217'809.90
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'313'775.00		5'123'900.00		5'115'779.15
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		4'883'956.00		4'302'600.00		3'284'800.00
4631	Beiträge von Kantonen		2'946'880.00		2'591'830.00		2'862'659.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		2'000.00		0.00		2'120.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		57'000.00		57'000.00		58'963.70
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000.00		10'000.00		9'157.75
4637	Beiträge von privaten Haushalten		40'000.00		40'000.00		36'811.95
4691	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0.00		669'841.88
4699	Rückverteilungen		10'000.00		7'500.00		12'447.15
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00		1'250.00		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		1'789'886.00		1'684'020.00		1'678'022.77
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		18'000.00		25'500.00		17'715.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		3'901'558.00		4'051'220.00		4'010'944.15
	Total	**33'952'317.00**	**34'179'245.00**	32'625'070.00	32'821'380.00	33'029'681.90	34'211'936.67
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**226'928.00**		196'310.00		1'182'254.77	
	Gesamttotal	**34'179'245.00**	**34'179'245.00**	32'821'380.00	32'821'380.00	34'211'936.67	34'211'936.67

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	85'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		*0.00*		*85'000.00*		*0.00*
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		*0.00*		*0.00*		*0.00*
2	Bildung	1'365'000.00	0.00	485'000.00	0.00	53'536.65	0.00
	Nettoergebnis		*1'365'000.00*		*485'000.00*		*53'536.65*
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'900'000.00	320'000.00	600'000.00	320'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		*1'580'000.00*		*280'000.00*		*0.00*
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	43'248.00	0.00
	Nettoergebnis		*0.00*		*0.00*		*43'248.00*
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		*0.00*		*0.00*		*0.00*
6	Verkehr	635'000.00	325'000.00	1'085'000.00	220'000.00	559'985.55	0.00
	Nettoergebnis		*310'000.00*		*865'000.00*		*559'985.55*
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'485'000.00	1'225'000.00	1'890'000.00	620'000.00	1'004'830.08	672'666.69
	Nettoergebnis		*2'260'000.00*		*1'270'000.00*		*332'163.39*
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		*0.00*		*0.00*		*0.00*
	Total Ausgaben / Einnahmen	7'385'000.00	1'870'000.00	4'145'000.00	1'160'000.00	1'661'600.28	672'666.69
	Nettoinvestitionen		**-5'515'000.00**		**-2'985'000.00**		**-988'933.59**
	Total	7'385'000.00	-3'645'000.00	4'145'000.00	-1'825'000.00	1'661'600.28	-316'266.90

Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen			Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
	Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen		6'885'000.00	3'895'000.00	713'150.40
52	Immaterielle Anlagen		500'000.00	140'000.00	43'451.45
54	Darlehen		0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien		0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge		0.00	110'000.00	235'156.55
	Total Investitionsausgaben		**7'385'000.00**	4'145'000.00	991'758.40
	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		1'870'000.00	1'160'000.00	672'666.69
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		**1'870'000.00**	1'160'000.00	672'666.69
Investitionen					
	Total Investitionsausgaben		7'385'000.00	4'145'000.00	991'758.40
	Total Investitionseinnahmen		1'870'000.00	1'160'000.00	672'666.69
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER				669'841.88
	Nettoinvestitionen	Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)	**-5'515'000.00**	-2'985'000.00	-988'933.59

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**0.00**	**0.00**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Netto		0.00		85'000.00		0.00
0220	**Allgemeine Dienste**	**0.00**	**0.00**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Netto		0.00		85'000.00		0.00
0220.5060.	Ersatz Server mit Anpassungen (letztmals 2013)	0.00		80'000.00		0.00	
0220.5060.	Bereichsübergreifende Geschäftsverwaltungsoftware mit digitaler Ablage	0.00		5'000.00		0.00	
2	**Bildung**	**1'365'000.00**	**0.00**	**485'000.00**	**0.00**	**53'536.65**	**0.00**
	Netto		1'365'000.00		485'000.00		53'536.65
2170	**Schulliegenschaften**	**1'365'000.00**	**0.00**	**485'000.00**	**0.00**	**43'451.45**	**0.00**
	Netto		1'365'000.00		485'000.00		43'451.45
2170.5040.	Sanierung Flachdach Turnhalle Neumatt	265'000.00		150'000.00		0.00	
2170.5040.	Fassadensanierung Turnhalle Neumatt	0.00		125'000.00		0.00	
2170.5040.	Innensanierung SH Neumatt (Malerarbeiten usw.)	130'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Innensanierung TH Neumatt, 6 Garderoben und Duschen	20'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Innensanierung TH Neumatt, Böden/Eingangstür usw.	170'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Innensanierung Turnhalle/MZH Altes Schulhaus	0.00		100'000.00		0.00	
2170.5040.06	Schulraumausbau Langmatt mit Einrichtung als Kindergarten	0.00		70'000.00		0.00	
2170.5040.	Sanierung Fenster Kleinfeld	300'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Sanierung Eingang Altes Schulhaus	80'000.00		0.00		0.00	
2170.5290.01	Schulraumplanung	400'000.00		40'000.00		43'451.45	
2192	**Volksschule allgemein**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**10'085.20**	**0.00**
	Netto		0.00		0.00		10'085.20
2192.5060.01	Anschaffung ICT Schulen	0.00		0.00		10'085.20	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**1'900'000.00**	**320'000.00**	**600'000.00**	**320'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Netto		1'580'000.00		280'000.00		0.00
3410	**Sport / Sportanlagen**	**1'900'000.00**	**320'000.00**	**600'000.00**	**320'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Netto		1'580'000.00		280'000.00		0.00
3410.5040.01	Neues Clubhaus FC Dulliken	1'900'000.00		600'000.00		0.00	
3410.6360.01	Beitrag FC Dulliken an neues Clubhaus		320'000.00		320'000.00		0.00
4	**GESUNDHEIT**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**43'248.00**	**0.00**
	Netto		0.00		0.00		43'248.00
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**43'248.00**	**0.00**
	Netto		0.00		0.00		43'248.00
4900.5650.01	Projekt "PraxaMed"	0.00		0.00		43'248.00	
6	**VERKEHR**	**635'000.00**	**325'000.00**	**1'085'000.00**	**220'000.00**	**559'985.55**	**0.00**
	Netto		310'000.00		865'000.00		559'985.55
6130	**Kantonsstrassen**	**0.00**	**0.00**	**110'000.00**	**0.00**	**136'100.00**	**0.00**
	Netto		0.00		110'000.00		136'100.00
6130.5610.01	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Wilerweg/Lehmgrube	0.00		20'000.00		8'400.00	
6130.5610.02	Beitrag an Kanton Sanierung/Ausbau Gösgerstr./Knoten Bodenackerstr.	0.00		30'000.00		103'800.00	
6130.5610.04	Beitrag an Kanton für Umgestaltung Niederämter-/Jurastrasse	0.00		60'000.00		23'900.00	
6150	**Gemeindestrassen**	**570'000.00**	**325'000.00**	**965'000.00**	**220'000.00**	**180'601.25**	**0.00**
	Netto		245'000.00		745'000.00		180'601.25
6150.5010.04	Einführung Tempo 30 Zonen	0.00		0.00		6'591.80	
6150.5010.05	Sanierung Kleinfeld	0.00		0.00		20'621.55	
6150.5010.06	Sanierung Hagnau/Dammweg	50'000.00		130'000.00		2'660.00	
6150.5010.	Sanierung Schachenweg	210'000.00		210'000.00		0.00	
6150.5010.	Neubau Strasse Eichweg	70'000.00		220'000.00		0.00	
6150.5010.09	Flächendeckende Einführung Tempo 30	0.00		10'000.00		146'787.65	
6150.5010.	Schulwegsicherung, zeitweise Tempo 30 bei Schulhäusern	0.00		60'000.00		0.00	
6150.5010.11	Sanierung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 88'000.00)	5'000.00		60'000.00		3'940.25	
6150.5010.	Sanierung Alte Landstrasse	0.00		25'000.00		0.00	
6150.5010.	Erschliessungsstrasse Aussiedlung Urs Wyss	225'000.00		250'000.00		0.00	
6150.5010.	Wilberg/Büchsweg, zusätzlich zu Kantonsstrassenausbau	10'000.00				0.00	
6150.6310.	Beitrag von Kanton für Erschliessungsstrasse		150'000.00		20'000.00		0.00
6150.6371.	Perimeterbeitrag		175'000.00		200'000.00		0.00
6153	**Werkhof**	**65'000.00**	**0.00**	**10'000.00**	**0.00**	**243'284.30**	**0.00**
	Netto		65'000.00		10'000.00		243'284.30
6153.5040.02	Ueberdachung Lagerplatz Werkhof (bei FW-Magazin)	0.00		10'000.00		243'284.30	
6153.5060.	Anschaffung Unkrautverichtungsgerät	65'000.00		0.00		0.00	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'485'000.00**	**1'225'000.00**	**1'890'000.00**	**620'000.00**	**1'004'830.08**	**672'666.69**
	Netto		2'260'000.00		1'270'000.00		332'163.39
7101	**Wasserversorgung SF**	**1'605'000.00**	**705'000.00**	**1'080'000.00**	**410'000.00**	**317'027.94**	**219'448.50**
	Netto		900'000.00		670'000.00	-97'579.44	
7101.5031.02	Ersatz Wasserleitung Schachen bis Grenze Obergösgen	0.00		5'000.00		16'803.10	
7101.5031.03	Abtrennung obere Zone Lehmgrube, Wilberg, Sandrain, Golpen	0.00		50'000.00		0.00	
7101.5031.05	Ersatz Wasserleitung Einschlagweg	0.00		0.00		0.00	
7101.5031.08	Ersatz Wasserleitung Hagnau/Dammweg	10'000.00		185'000.00		3'034.35	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Dammweg / Teilbereich Schachenweg	245'000.00		245'000.00		0.00	
7101.5031.	Neubau Wasserleitung Eichweg 1. Etappe	40'000.00		180'000.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Alte Landstrasse (Teilersatz)	0.00		10'000.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Bahnhofstrasse (Hausnr. 16 bis 30)	5'000.00		225'000.00		0.00	
7101.5031.11	UV-Wasserdesinfektionsanlage (GR 20.08.18 Fr. 110'000.00)	0.00		0.00		75'627.80	
7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 86'000.00)	5'000.00		60'000.00		4'939.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Mettlenstrasse, Eichweg 3. Etappe	185'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung NW 200mm Wilerweg	220'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung NW 100mm Wilerweg (Bau Nr. 10)	140'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung NW 100mm Wilerweg (Bau Nr. 11)	260'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung NW 100mm Wilerweg (Bau Nr. 12)	100'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung NW 100mm Wilberg/Büchsweg	75'000.00		0.00		0.00	
7101.5040.	Ersatz Türanlagen Pumpwerke und Reservoire	100'000.00		0.00		0.00	
7101.5040.	Ersatz Steuerung	190'000.00		0.00		0.00	
7101.5060.	Gesamtersatz Wasseruhren durch Digitale mit autom. Ablesung	30'000.00		120'000.00		0.00	
7101.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		216'623.69	
7101.6340.01	Subvention SGV		475'000.00		250'000.00		0.00
7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		200'000.00		100'000.00		219'448.50
7101.6371.	Perimeterbeitrag		30'000.00		60'000.00		0.00
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**1'450'000.00**	**520'000.00**	**710'000.00**	**210'000.00**	**577'994.24**	**453'218.19**
	Netto		930'000.00		500'000.00	-124'776.05	
7201.5032.01	Kanalisationssanierungen gemäss Leitungskataster	50'000.00		50'000.00		0.00	
7201.5032.02	Sanierung Ersatz Kanalisation Gösgerstrasse Schachen	0.00		5'000.00		15'453.65	
7201.5032.	Grösserdim. Teilbereich Kanalisation Niederämterstrasse	10'000.00		5'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation Niederämterstrasse (Ost)	800'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.09	Grösserdim. Kanalisation Hagnau	10'000.00		225'000.00		35'174.30	
7201.5032.	Trennschacht Dorf-/Bahnhofstrasse (GR 01.10.18 Fr. 115'000.00)	0.00		0.00		64'386.60	
7201.5032.	Neubau Kanalisation Eichweg	120'000.00		120'000.00		0.00	
7201.5032.12	Sanierung Kanalisation Hohlgasse (GR 26.11.18 Fr. 65'000.00)	0.00		190'000.00		8'251.05	
7201.5032.11	Sanierung Kanalisation Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 16'000.00)	0.00		15'000.00		1'510.45	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Alte Landstrasse	0.00		100'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation Lehmgrube (Schacht 70.60-70.54)	250'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation Wilberg (div. Abschnitte und Schächte)	210'000.00		0.00		0.00	
7201.5620.01	Beitrag an Obergösgen für Kanalisation Schachen	0.00		0.00		0.00	
7201.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		453'218.19	
7201.6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		400'000.00		150'000.00		453'218.19
7201.6371.	Perimeterbeitrag		120'000.00		60'000.00		0.00
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	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**330'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Netto		330'000.00		0.00		0.00
7710.5030.	Erweiterung Urnengemeinschaftsgrab, Grabfeldsanierung	330'000.00		0.00		0.00	
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**100'000.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**53'999.35**	**0.00**
	Netto		100'000.00		100'000.00		53'999.35
7900.5000.00	Landumlegung "Dulliken Ost" (GR 26.05.14 Fr. 170')	0.00		0.00		53'999.35	
7900.5290.	Totalrevision Ortsplanung	100'000.00		100'000.00		0.00	
	Total	**7'385'000.00**	**1'870'000.00**	**4'145'000.00**	**1'160'000.00**	**1'661'600.28**	**672'666.69**
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		**5'515'000.00**		**2'985'000.00**		**988'933.59**
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	**7'385'000.00**	**7'385'000.00**	**4'145'000.00**	**4'145'000.00**	**1'661'600.28**	**1'661'600.28**

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000	Grundstücke	0.00		0.00		53'999.35	
5010	Strassen/Verkehrswege	570'000.00		965'000.00		180'601.25	
5030	Tiefbauten allgemein	330'000.00		0.00		0.00	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'285'000.00		960'000.00		100'404.25	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'450'000.00		710'000.00		124'776.05	
5040	Hochbauten allgemein	3'155'000.00		1'055'000.00		243'284.30	
5060	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	95'000.00		205'000.00		10'085.20	
5065	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Feuerwehr	0.00		0.00		0.00	
5200	Software	0.00		0.00		0.00	
5290	Uebrige immaterielle Anlagen	500'000.00		140'000.00		43'451.45	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	0.00		110'000.00		191'908.55	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		0.00		0.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		43'248.00	
5920	Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		669'841.88	
6300	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00			0.00		0.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		150'000.00		20'000.00		0.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		475'000.00		250'000.00		0.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erw.zw.		320'000.00		320'000.00		0.00
6370	Anschlussgebühren		600'000.00		250'000.00		672'666.69
6371	Perimeterbeitrag		325'000.00		320'000.00		0.00
6420	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände				0.00		0.00
	Total	**7'385'000.00**	**1'870'000.00**	**4'145'000.00**	**1'160'000.00**	**1'661'600.28**	**672'666.69**
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		**5'515'000.00**		**2'985'000.00**		**988'933.59**
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	**7'385'000.00**	**7'385'000.00**	**4'145'000.00**	**4'145'000.00**	**1'661'600.28**	**1'661'600.28**

Anhang

Stellenplan nach Abteilung

Abteilung	Name, Vorname MA	Gruppe	Pensum	Summe	*Vorjahr*	*Abw.*
Verwaltungsleitung	Gervasoni Andreas	0220	30.00%	**30%**	*20%*	*10%*
Finanzverwaltung	Gervasoni Andreas	0210	10.00%	**230%**	*230%*	*0%*
mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen	Leibbach Daniela	0210	100.00%			
und Informatik	Bolliger Christina	0210	80.00%			
	Schindler Verena	0210	40.00%			
Gemeindeschreiberei	Gervasoni Andreas	0220	60.00%	**240%**	*240%*	*0%*
mit Einwohnerkontrolle	Bischof Esther	0220	100.00%			
und Bestattungsamt	Kuhn Alexandra	0220	50.00%			
	vakant	0220	30.00%			
Bauverwaltung	vakant (BL)	0222	100.00%	**220%**	*210%*	*10%*
	vakant (BL-Stv.)	0222	60.00%			
	Vinciguerra Stefania	0222	60.00%			
Schulverwaltung	Müller Frank	2190	100.00%	**324%**	*304%*	*20%*
Schulleitung und	Bolliger Andrea	2190	40.00%			
Schulsekretariat	Schulhausleitung	2190	14.00%			
	Naydowski Steffen	2190	90.00%			
	Peier Corinne	2190	80.00%			
Schulsozialarbeit	Oguz Sagra	2190	80.00%	**100%**	*100%*	*0%*
	vakant	2190	20.00%			
Regionaler Sozial-	Tonet Franco	5726	100.00%	**1000%**	*1000%*	*0%*
dienst SON	Aerni Urs	5726	80.00%			
gestzliche Sozialhilfe, Asylwesen	Kuhn Alexandra	5726	40.00%			
Kindes- und Erwachsenenschutz	Di Pasquale Antonella	5726	40.00%			
AHV-Zeigstelle und Arbeitsamt	Dinkel Jeanette	5726	80.00%			
	Eggimann Maya	5726	50.00%			
	Frey Peter	5726	100.00%			
	Haller Matthias	5726	80.00%			
	Helfenstein Bruno	5726	50.00%			
	Izzo Maria	5726	100.00%			
	Mori Urs	5726	80.00%			
	Moser Sara	5726	50.00%			
	Reber Sandra	5726	80.00%			
	Tranchina Ester	5726	30.00%			
	Voirol Beat	5726	40.00%			
Hauswartung	Dietschi Patrik	2170	100.00%	**200%**	*200%*	*0%*
Schulanlagen	Weidmann Tobias	2170	100.00%			
Werkhof	Wyss Peter	6153	100.00%	**600%**	*500%*	*100%*
	Ackle Jörg	6153	100.00%			
	Kissling Pascal	6153	100.00%			
	Moll Andreas	6153	100.00%			
	Oppikofer Lea	6153	100.00%			
	Rhiner Daniel	6153	100.00%			
			Total	**2944%**	*2804%*	*140%*

Beschlusstext

Die Gemeindeversammlung beschliesst wie folgt:

1) Der Steuerfuss wird wie folgt festgelegt:

Natürliche Personen	**119%**	der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	**119%**	der einfachen Staatssteuer

2) Die Feuerwehrersatzabgabe 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 Finanzierung- und Zinsabsicherungszwecken 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 Gemeindegesetzt (Schuldenbremse, maximale Nettoverschuldung) mit dem vorliegenden Budget eingehalten ist.

7) Vom beschlossenen Ausgleich folgender Teuerungsstände wird Kenntnis genommen:

Lehrerschaft	**118,9093** Punkte	*Beschluss Regierungsrat*
Verwaltungs-/Betriebspersonal und Musiklehrerschaft	**116,0000** Punkte	*Beschluss Gemeinderat*

Die Gemeindeversammlung beschliesst, das vorliegende Budgtet für das Jahr 2020 wie folgt zu genehmigen:

8) **Erfolgsrechnung**

Gesamtaufwand	Fr.	-33'952'317.00
Gesamtertrag	Fr.	34'179'245.00
Ertragsüberschuss	**Fr.**	**226'928.00**

9) **Investitionsbudget**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-7'385'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'870'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-5'515'000.00**

10) **Spezialfinanzierungen**

Feuerwehr	**Aufwandüberschuss**	**Fr. -35'360.00**
Wasserversorgung	**Ertragsüberschuss**	**Fr. 2'530.00**
Abwasserbeseitigung	**Aufwandüberschuss**	**Fr. -38'370.00**
Abfallbeseitigung	**Aufwandüberschuss**	**Fr. -40'860.00**

4657 Dulliken, 16.12.2019

Einwohnergemeinde Dulliken

Walter Rhiner
Gemeindepräsident

Andreas Gervasoni
Gemeindeschreiber