Einwohnergemeinde Dulliken

2009 VORANSCHLAG

Dulliken, 11.11.2008 / AG

Basis 128/98 Steuerpunkte

	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E R G E B N I S S E						
Laufende Rechnung						
Aufwand und Ertrag	22'951'490	23'045'630	19'377'995	19'409'860	19'099'881	19'461'445
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	94'140		31'865		361'564	
Investitionsrechnung						
Ausgaben und Einnahmen	2'906'000	1'354'000	1'983'000	450'000	892'867	0
Mehrausgaben		1'552'000		1'533'000		892'867
Mehreinnahmen						
F I N A N Z I E R U N G						
Saldo der Investitionsrechnung	1'552'000		1'533'000		892'867	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Laufende Rechnung		280'000		250'000		278'521
Feuerwehrrechnung		62'850		38'430		45'412
Wasserrechnung		14'390		30'110		85'946
Abwasserrechnung		180'710		96'000		42'249
Bildung/Auflösung Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Veränderung Eigenkapital						
Abnahme Bilanzfehlbetrag Laufende Rechnung		94'140		31'865		361'564
Zunahme Bilanzfehlbetrag Laufende Rechnung						
Entnahme aus Rücklagen für Schutzraumbauten	20'000		40'000		40'000	
Zuweisung in Rücklagen für Schutzraumbauten		20'000		20'000		27'000
Zuweisung EK Wasserechnung (oder Abschr.)						
Zuweisung Rückl. Werterhalt Abwasseranl. (oder Abschr.)		101'300		5'400		101'300
Zuweisung EK Abwasserrechnung (oder Abschr.)		0		175'540		128'049
Zuweisung EK Abfallrechnung		11'180		27'710		14'666
	1'572'000	764'570	1'573'000	675'055	932'867	1'084'707
Finanzierungsüberschuss					151'840	
Finanzierungsfehlbetrag		807'430		897'945		
Cash-flow		744'570		635'055		1'044'707
Selbstfinanzierungsgrad		47.97%		41.43%		117.01%

11.11.2008 / AG

INHALTSVERZEICHNIS

Gesamtübersicht	Das Wichtigste auf einen Blick	2
Inhaltsverzeichnis		3
Laufende Rechnung		5
	0 allgemeine Verwaltung	6
	1 öffentliche Sicherheit	8
	2 Bildung	11
	3 Kultur und Freizeit	15
	4 Gesundheit	19
	5 soziale Wohlfahrt	20
	6 Verkehr	22
	7 Umwelt und Raumordnung	24
	8 Volkswirtschaft	27
	9 Finanzen und Steuern	28
	Zusammenfassung	30
Investitionsprogramm		34
Artengliederung		33
	Aufwand	34
	Ertrag	36
Bericht, Anträge, Beilagen	Bericht	39
	Anträge	43
	Stellenplan	44
	Vorhaben im baulichen Unterhalt	45
	Steuerentwicklung seit 1980	47
Planung 2008 bis 2012		
	Investitionsplan	48
	Finanzplan	49
Behandlungsvermerke		50

2 0 0 9 VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'551'800**	**415'700**	**1'437'220.00**	**363'300.00**	**1'392'733.03**	**340'252.88**
	Netto Aufwand		1'136'100		1'073'920.00		1'052'480.15
011	**Gemeindeversammlung/Abstimmungen**	**95'310**	**500**	**43'660.00**		**42'163.10**	
	Netto Aufwand		94'810		43'660.00		42'163.10
011.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Rechnungsprüfungsungskommission	4'000		5'000.00		2'970.00	
011.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Wahlbüro	24'000		6'500.00		9'416.55	
011.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Gemeindeversammlung	800		500.00		1'350.00	
011.3001.01	Besoldung Präsident Rechnungsprüfungskommission	3'540		3'430.00		3'410.00	
011.3001.02	Besoldung Aktuarin Rechnungsprüfungskommission	1'440		1'390.00		1'380.00	
011.3001.03	Besoldung Präsidentin Wahlbüro	810		790.00		780.00	
011.3012.01	Besoldung Registerharmonisierung für Volkszählung 2010	22'000		5'000.00			
011.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	3'080		1'140.00		1'153.90	
011.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	340		110.00		227.20	
011.3100.01	Abstimmungsmaterial	2'500		1'500.00		2'043.95	
011.3100.02	Druckkosten, Inserate und diverses	12'000		1'000.00		3'279.45	
011.3110.01	Anschaffungen Wahlbüro			4'000.00			
011.3170.01	Spesenentsch. GV, Wahlbüro und RPK	2'500		1'000.00		811.00	
011.3181.01	Porti Abstimmungsmaterial etc.	12'000		6'000.00		9'045.05	
011.3653.01	Beiträge an Ortsparteien	6'300		6'300.00		6'296.00	
011.4343.01	Leistungen für andere Gemeinwesen		500				
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**195'260**	**1'000**	**182'400.00**	**1'000.00**	**197'569.15**	**1'310.30**
	Netto Aufwand		194'260		181'400.00		196'258.85
012.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Gemeinderat	28'000		28'000.00		26'250.00	
012.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Finanzkommission	5'000		5'000.00		7'159.20	
012.3000.04	Sitzungs- und Taggelder EDV-Kommission	500				720.00	
012.3001.01	Besoldung Gemeindepräsident	79'060		76'810.00		74'809.80	
012.3001.03	Besoldung Gemeindevizepräsident	6'680		6'460.00		6'430.00	
012.3001.04	Besoldung Ressortleitungen	12'960		10'880.00		10'980.00	
012.3001.05	Besoldung Präsident Finanzkommission	5'040		5'830.00		5'800.00	
012.3001.08	Besoldung Präsident EDV-Kommission					2'700.00	
012.3001.09	Besoldung Aktuar EDV-Kommission					1'350.00	
012.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	8'110		7'810.00		7'859.40	
012.3040.01	Beiträge Pensionskasse	10'810		9'920.00		9'905.00	
012.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	900		790.00		1'547.40	
012.3170.01	Spesenentschädigungen, Veranstaltungen	10'000		10'000.00		8'676.35	
012.3170.02	Spesen Gemeinderatssitzungen	1'500		1'200.00		1'101.45	
012.3171.01	Jahresschluss-Sitzung Gemeinderat	5'000		2'500.00		2'610.40	
012.3180.01	Telefongebühren Gemeindepräsidium	800		800.00		690.35	
012.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten Gemeinderat	2'000		2'000.00		8'593.30	
012.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand Gemeinderat	1'000		1'000.00		8'700.10	
012.3190.01	Beitrag an Gemeindepräsidentenkonferenz Niederamt GPN	4'700					
012.3190.02	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösgen-Gäu	5'200		5'400.00		5'216.20	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
012.3650.91	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000		8'000.00		6'470.20	
012.4390.01	diverse übrige Erträge		1'000		1'000.00		1'310.30
020	**Gemeindeverwaltung**	**877'080**	**216'300**	**844'590.00**	**212'520.00**	**823'294.38**	**189'612.43**
	Netto Aufwand		660'780		632'070.00		633'681.95
020.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	492'600		468'010.00		454'047.25	
020.3011.01	Besoldung Lehrlinge	37'720		37'730.00		36'986.85	
020.3012.01	Besoldung Aushilfen	2'000		2'000.00		1'995.10	
020.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	41'250		39'700.00		37'963.70	
020.3040.01	Beiträge Pensionskasse	66'140		60'420.00		60'117.60	
020.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	4'570		3'990.00		7'474.70	
020.3090.01	Personalnebenkosten	8'000		16'740.00		7'574.10	
020.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	15'000		15'000.00		16'013.65	
020.3100.02	Inserate	2'000		2'000.00		1'940.40	
020.3100.03	Zeitschriften, Fachliteratur	2'500		2'700.00		2'325.60	
020.3110.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien	12'000		10'000.00		21'170.50	
020.3150.01	Unterhalt, Reparatur, Ersatz Büromaschinen und -mobiliar	5'000		5'000.00		3'041.75	
020.3150.02	Wartung EDV-Anlage	15'000		10'000.00		9'571.20	
020.3150.03	Miete/Wartung EDV-Programme	30'000		20'000.00		17'653.05	
020.3160.01	Miete Fotokopierer	18'000		24'000.00		23'417.65	
020.3170.01	Spesenentschädigungen	6'000		6'000.00		6'249.80	
020.3180.01	Telefongebühren	7'000		8'000.00		6'293.80	
020.3180.02	E-Mail- und Internetkosten	3'000		6'000.00		2'535.10	
020.3181.01	Porti	28'000		30'000.00		28'354.15	
020.3181.02	Postcheckgebühren	12'000		8'000.00		12'685.58	
020.3183.01	diverse Gebühren (ID-, Pass- und andere Ausweisgebühren) etc.	65'000		65'000.00		60'114.00	
020.3183.02	Betreibungskosten	300		300.00		445.15	
020.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	500		500.00		1'961.40	
020.3190.01	Verbandsbeiträge	3'500		3'500.00		3'362.30	
020.4310.01	Gebühreneinnahmen		90'000		100'000.00		85'330.30
020.4343.01	Erlös Steuererklärungen ausfüllen und Leistungen für Dritte		6'500		6'000.00		6'750.65
020.4343.02	Provision aus Hundemarkenverkauf		1'100		1'100.00		1'110.00
020.4350.01	Erlös Fotokopien und diverses		5'000		4'000.00		3'811.25
020.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		9'600		9'120.00		10'450.00
020.4362.01	Rückerstattung Betreibungskosten		100		100.00		35.00
020.4390.01	diverse übrige Erträge, Versicherungsleistungen		2'000		10'000.00		722.50
020.4510.02	Entschädigung Kanton für Staatssteuerregisterführung		8'000		8'000.00		6'829.10
020.4510.03	Entschädigung Kanton für Porti Versand Steuererklärungen				200.00		
020.4520.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		22'000		22'000.00		22'573.63
020.4520.02	Verwaltungskostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON		20'000				
020.4901.01	Gutschrift Verwaltungskostenanteile		52'000		52'000.00		52'000.00
027	**Bauverwaltung**	**280'510**	**125'900**	**273'990.00**	**120'780.00**	**264'629.40**	**118'013.05**
	Netto Aufwand		154'610		153'210.00		146'616.35
027.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Bau- und Werk- und Umweltschutzkommission	10'000		10'000.00		9'100.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
027.3001.01	Besoldung Präsident Bau- und Werk- und Umweltschutzkommission	12'130		14'660.00		14'590.20	
027.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	186'160		180'780.00		177'702.40	
027.3015.01	Besoldung Verantwortlicher für Umweltfragen	1'040		1'010.00		1'000.00	
027.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	15'950		15'350.00		14'883.70	
027.3040.01	Beiträge Pensionskasse	25'460		23'340.00		23'528.40	
027.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'770		1'550.00		2'930.50	
027.3090.01	Personalnebenkosten	700		900.00		333.60	
027.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000.00		1'546.55	
027.3100.02	Baupublikationen	6'000		6'200.00		4'447.30	
027.3110.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien etc.	1'000		1'500.00		433.00	
027.3170.01	Spesenentschädigungen	6'500		6'500.00		7'570.90	
027.3180.01	Telefongebühren	1'700		1'700.00		1'712.10	
027.3183.01	Gebühren an Amtsstellen	1'600		2'500.00		1'267.50	
027.3185.01	Pläne, Vermessungskosten	3'500		2'000.00		697.95	
027.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	5'000		4'000.00		2'885.30	
027.4310.01	Baupolizeigebühren		40'000		35'000.00		31'580.35
027.4343.01	Erlöse aus Dienstleistungen		7'500		7'500.00		9'152.70
027.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		2'400		2'280.00		2'280.00
027.4390.01	übrige Erträge und Versicherungsleistungen		1'000		1'000.00		
027.4901.01	Gutschrift Verwaltungskostenanteile		75'000		75'000.00		75'000.00
090	**Verwaltungsliegenschaften**	**103'640**	**72'000**	**92'580.00**	**29'000.00**	**65'077.00**	**31'317.10**
	Netto Aufwand		31'640		63'580.00		33'759.90
090.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	12'000		12'000.00		10'395.65	
090.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	940		940.00		800.40	
090.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	100		90.00		157.60	
090.3110.02	Anschaffungen Einrichtungen	20'000					
090.3120.01	Strom	22'000		19'000.00		15'249.15	
090.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	12'000		16'000.00		10'304.55	
090.3131.01	Reinigungsmaterial	2'000		2'000.00		1'375.25	
090.3140.01	baulicher Unterhalt Gemeindehaus	19'800		28'800.00		15'352.15	
090.3140.03	baulicher Unterhalt Dorfstrasse 11	6'200		5'000.00		3'624.20	
090.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Mobiliar	1'200		1'200.00		1'280.00	
090.3182.01	Gebäudeversicherung	3'400		3'400.00		3'282.60	
090.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht	200		500.00		40.40	
090.3900.01	Belastung Verwaltungsliegenschaften für Werkhofleistungen	1'400		1'250.00		864.55	
090.3901.01	Belastung Wasserbezüge	2'000		2'000.00		2'000.00	
090.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	400		400.00		350.50	
090.4270.01	Mietzinseinnahmen		30'000		29'000.00		31'317.10
090.4520.01	Raumkostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON (inkl. Nebenkosten)		42'000				
1	**OEFFENTLICHE SICHERHEIT**	**357'240**	**307'900**	**553'350.00**	**338'780.00**	**613'696.60**	**354'569.65**
	Netto Aufwand		49'340		214'570.00		259'126.95
100	**Rechtsaufsicht**	**2'820**	**1'600**	**209'230.00**	**37'780.00**	**247'697.10**	**9'102.25**

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand		1'220		171'450.00		238'594.85
100.3001.01	Besoldung Präsidium Vormundschafts- und Sozialbehörde			8'040.00		6'000.00	
100.3001.02	Besoldung Aktuarin Vormundschafts- und Sozialbehörde (prov. Lösung)			1'500.00		1'129.80	
100.3010.01	Besoldung Sekretariat und Amtsvormund			63'690.00		111'294.70	
100.3015.01	Besoldung Friedensrichter	2'600		2'520.00		2'500.00	
100.3015.03	Besoldung Revisionen			2'000.00		2'485.00	
100.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	200		5'690.00		6'878.60	
100.3040.01	Beiträge Pensionskasse			8'220.00		10'552.90	
100.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	20		570.00		1'354.30	
100.3090.01	Personalnebenkosten Vormundschaftsbehörde			1'000.00		7'555.90	
100.3110.01	Anschaffungen Sekretariat VB			500.00			
100.3170.01	Spesenentschädigungen Vormundschaftsbehörde			1'000.00		621.20	
100.3180.01	Telefongebühren Vormundschaftsbehörde und Sekretariat			1'500.00		1'719.35	
100.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten Vormundschaftsbehörde			3'000.00		225.00	
100.3189.02	Honorare an sonstige private Mandatsträger			51'000.00		22'910.55	
100.3189.03	Honorare professionelle Mandatsträger			8'000.00		5'453.60	
100.3521.01	Beitrag an Familienberatungsstelle Olten für Abklärungen			14'000.00		16'645.00	
100.3521.02	Beitrag an Familienberatungsstelle Olten für Vormundschaftsmandate			32'000.00		45'371.20	
100.3901.01	Belastung Anteil Behördekosten Sozial- und Vormundschaftsbehörde			5'000.00		5'000.00	
100.4101.01	Plakatkonzessionen		1'500		500.00		1'612.00
100.4343.01	Leistungen für Dritte				35'000.00		3'690.25
100.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen				2'280.00		3'800.00
100.4370.01	Erträge aus Bussen Friedensrichter		100				
141	**Feuerwehr (Spezialfinanzierung)**	**263'500**	**263'500**	**238'100.00**	**238'100.00**	**275'884.05**	**275'884.05**
141.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500.00		1'305.00	
141.3001.01	Besoldung Feuerwehrkommandant	6'730		6'510.00		6'480.00	
141.3001.02	Besoldung Aktuar Feuerwehrkommission	3'370		3'260.00		3'240.00	
141.3015.01	Besoldung übrige Feuerwehrchargen nach DGO	14'610		14'490.00		14'420.00	
141.3015.02	Besoldung Materialverwaltung im Stundenaufwand	2'000		2'000.00		2'691.05	
141.3016.01	Uebungssold	35'000		35'000.00		34'532.50	
141.3016.02	Sold für Kurse und Delegationen	13'000		13'000.00		20'755.55	
141.3016.03	Sold für Ernstfälle	15'000		15'000.00		29'776.20	
141.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'860		2'050.00		2'066.00	
141.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	210		210.00		406.80	
141.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	4'500		4'500.00		3'926.35	
141.3110.01	Neuanschaffungen Ausrüstung	8'500		5'000.00		6'664.00	
141.3110.02	Ersatzanschaffungen Ausrüstung	17'000		18'000.00		30'346.10	
141.3120.01	Strom	2'700		1'500.00		2'225.20	
141.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	12'500		16'000.00		13'411.90	
141.3130.01	allgemeines Verbrauchsmaterial	2'500		2'500.00		919.70	
141.3132.01	Treibstoff	2'500		2'500.00		3'022.15	
141.3140.01	baulicher Unterhalt	4'500		4'500.00		1'480.65	
141.3150.01	Unterhalt Reparaturen Ausrüstung	8'000		8'000.00		7'896.60	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
141.3150.02	Unterhalt Funkanlage	2'500		2'500.00		3'032.00	
141.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000.00		11'910.90	
141.3160.01	Miete Fotokopierer	1'100		1'100.00		1'100.60	
141.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		1'800.00		2'176.55	
141.3171.01	Imbiss Hauptübung (50.--/Pers.)	3'000		4'000.00		1'832.00	
141.3180.01	Telefon- und Übermittlungsaufwand	5'300		5'000.00		5'244.10	
141.3182.01	Gebäudeversicherung	430		410.00		425.90	
141.3182.02	Sach- und Haftpflichtversicherungen sowie Motorfahrzeugsteuern	5'800		5'800.00		5'072.80	
141.3185.01	Pläne, Projeke						
141.3186.01	Sanitarische Untersuchungen	2'000		1'500.00		1'620.00	
141.3189.01	Fahrschule	2'000		1'500.00			
141.3189.02	Bekämpfungs- und Sanierungskosten	500		500.00		583.20	
141.3190.01	Verbandsbeiträge	2'500		2'500.00		2'781.90	
141.3310.01	ordentliche Abschreibungen	62'850		38'430.00		45'412.00	
141.3620.01	Beiträge an Gemeinden für fremde Feuerwehren	500		500.00			
141.3900.01	Belastung Feuerwehr für Werkhofleistungen	500		500.00		64.05	
141.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	2'000		2'000.00		2'000.00	
141.3901.02	Belastung für Verwaltungskosten	4'000		4'000.00		4'000.00	
141.3901.03	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	40		40.00		40.50	
141.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500.00		500.00	
141.3910.01	Belastung für interne Zinsen	5'000		5'000.00		2'521.80	
141.4300.01	Feuerwehrersatzabgaben		245'000		215'000.00		254'552.45
141.4310.01	Printanschlussgebühren		5'000		3'000.00		5'200.00
141.4343.01	Entgelt aus Leistungen für Dritte		3'000		3'000.00		6'310.10
141.4370.01	Erträge aus Bussen		500		100.00		1'145.00
141.4614.01	Subvention Gebäudeversicherung Solothurn		5'000		5'000.00		8'676.50
141.4901.01	Gutschrift für Hilfeleistungen bei Herznot		5'000		12'000.00		
150	**Militär und Schiesswesen**	**7'760**	**2'600**	**12'460.00**	**2'700.00**	**7'926.95**	**2'583.35**
	Netto Aufwand		5'160		9'760.00		5'343.60
150.3120.01	Strom (Anteil Schützenhaus)	600		500.00		500.00	
150.3140.01	baulicher Unterhalt Schützenhaus	3'000		7'800.00		2'087.85	
150.3140.02	baulicher Unterhalt Kantonnemente	500		500.00			
150.3180.01	Telefongebühren Schützenhaus	400		400.00		325.00	
150.3182.01	Gebäudeversicherung Schützenhaus	260		260.00		259.00	
150.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	3'000		3'000.00		4'755.10	
150.4341.01	Erlös aus Einquartierungen (Militär)				100.00		
150.4620.01	Beitrag von Starrkirch-Wil für Unterhalt und Betrieb Schützenhaus		2'600		2'600.00		2'583.35
160	**Zivilschutz**	**83'160**	**40'200**	**93'560.00**	**60'200.00**	**82'188.50**	**67'000.00**
	Netto Aufwand		42'960		33'360.00		15'188.50
160.3120.01	Strom	500		400.00		475.85	
160.3140.01	baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen	7'200		10'200.00		5'401.00	
160.3180.01	Telefongebühren	900		900.00		909.70	
160.3182.01	Gebäudeversicherung Sammelschutzräume	60		60.00		55.45	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
160.3521.01	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation Olten	50'000		58'000.00		42'189.05	
160.3521.02	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Schönenwerd	2'000		2'000.00		3'550.45	
160.3521.03	Beitrag an reginalen Führungsstab Olten und Umgebung	2'000		1'500.00		2'607.00	
160.3810.01	Übertrag Ersatzabgaben Schutzraumbauten auf Rücklagekonto	20'000		20'000.00		27'000.00	
160.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	500		500.00			
160.4301.01	Luftschutzraum-Ersatzabgaben		20'000		20'000.00		27'000.00
160.4341.01	Benützungsgebühren für Zivilschutzanlagen		200		200.00		
160.4800.01	Entnahme aus Spezialfinanzierng (Ersatzabgaben)		20'000		40'000.00		40'000.00
2	**BILDUNG**	**8'187'955**	**3'597'850**	**8'036'590.00**	**3'523'890.00**	**7'898'692.60**	**3'616'133.80**
	Netto Aufwand		4'590'105		4'512'700.00		4'282'558.80
200	**Kindergarten**	**421'380**	**242'960**	**425'010.00**	**254'460.00**	**531'088.55**	**306'590.05**
	Netto Aufwand		178'420		170'550.00		224'498.50
200.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	342'200		347'710.00		422'089.65	
200.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	2'000		2'000.00		377.40	
200.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	27'020		27'450.00		32'530.40	
200.3040.01	Beiträge Pensionskasse	46'600		45'090.00		55'886.20	
200.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'560		2'760.00		6'404.90	
200.3160.01	Miete Kindergartenlokal					13'800.00	
200.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen				6'170.00		6'858.80
200.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		242'960		248'290.00		299'731.25
210	**Primarschule**	**2'025'515**	**1'123'610**	**2'075'980.00**	**1'194'930.00**	**2'095'915.20**	**1'213'962.35**
	Netto Aufwand		901'905		881'050.00		881'952.85
210.3015.01	Besoldung Vorsteher Primarschule						
210.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	1'553'720		1'623'540.00		1'665'520.35	
210.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	20'000		20'000.00		26'246.40	
210.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert (Blockunterricht)	84'890		65'690.00		24'456.85	
210.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	129'345		134'180.00		133'151.00	
210.3040.01	Beiträge Pensionskasse	223'130		219'070.00		220'521.30	
210.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	14'430		13'500.00		26'019.30	
210.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		21'600		27'520.00		21'470.00
210.4520.01	Entschädigung von Gemeinden für auswärtige Schüler				500.00		83.35
210.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		1'102'010		1'166'910.00		1'192'409.00
211	**Schulmaterial, Anschaffungen und Veranstaltungen**	**362'300**		**380'100.00**		**362'719.70**	
	Netto Aufwand		362'300		380'100.00		362'719.70
211.3100.01	Lehrerbibliothek Volksschule und Kindergärten (pauschal)	3'400		3'400.00		2'856.45	
211.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial Volksschule und Kindergärten (pauschal)	124'900		113'800.00		111'570.90	
211.3102.01	Verbrauchsmaterial Werken I + II (pauschal)	58'000		61'300.00		58'580.65	
211.3102.02	Lebensmittel und Lehrmittel Hauswirtschaftsunterricht (pauschal)	31'700		33'500.00		30'363.65	
211.3110.01	Anschaffung Einrichtung und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	13'900		36'900.00		31'570.00	
211.3110.02	Anschaffung Schulzimmer-Mobiliar	17'000		13'000.00		16'300.50	
211.3150.01	Unterhalt Material und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	7'000		6'000.00		3'992.45	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
211.3150.02	Unterhalt Hard- und Software	9'000		8'500.00		8'993.75	
211.3160.01	Fotokopierkosten Volksschule und Kindergärten (pauschal)	31'000		33'500.00		35'771.00	
211.3172.01	Schulreisen, Exkursionen, Schulverlegungen etc. (pauschal)	58'800		62'600.00		55'188.35	
211.3640.01	Beitr. an Sportpark AG Olten für Benützung Kunsteisbahn "Kleinholz"	7'600		7'600.00		7'532.00	
214	**Klein- und Werkklassen**	**592'170**	**343'830**	**499'350.00**	**291'680.00**	**468'611.75**	**288'248.00**
	Netto Aufwand		248'340		207'670.00		180'363.75
214.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	482'270		408'830.00		381'868.45	
214.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	2'000		2'000.00		905.40	
214.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	38'020		32'250.00		29'474.00	
214.3040.01	Beiträge Pensionskasse	65'670		53'020.00		50'560.80	
214.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	4'210		3'250.00		5'803.10	
214.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen						
214.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		343'830		291'680.00		288'248.00
215	**Oberstufenschule**	**1'755'590**	**924'130**	**1'624'250.00**	**850'230.00**	**1'596'668.15**	**841'200.65**
	Netto Aufwand		831'460		774'020.00		755'467.50
215.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen					1'106'334.65	
215.3020.02	Besoldung Oberschule inkl. Zulagen	382'580		383'170.00			
215.3020.03	Besoldung Sekundarschule inkl. Zulagen	375'480		312'690.00			
215.3020.04	Besoldung Bezirkschule inkl. Zulagen	471'370		428'750.00			
215.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	20'000		20'000.00		15'000.65	
215.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert	40'000		41'050.00		51'009.55	
215.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	101'220		91'980.00		90'271.70	
215.3040.01	Beiträge Pensionskasse	173'740		149'350.00		146'482.90	
215.3050.01	Beiräge übrige Personalversicherungen	11'200		9'260.00		17'773.70	
215.3520.01	Entschädigungen an Gemeinden für Kinder von Dulliken	60'000		48'000.00		46'413.00	
215.3612.01	Beitrag an Kanton für Progymnasium	120'000		140'000.00		123'382.00	
215.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		7'500		17'560.00		17'112.00
215.4520.01	Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler				20'000.00		9'149.65
215.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		916'630		812'670.00		814'939.00
216	**Arbeitsschule, Hauswirtschaftsunterricht**	**556'960**	**324'790**	**585'220.00**	**346'600.00**	**561'174.30**	**327'302.00**
	Netto Aufwand		232'170		238'620.00		233'872.30
216.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	453'490		476'760.00		457'841.20	
216.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	2'000		5'000.00		474.00	
216.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	35'760		37'820.00		35'290.80	
216.3040.01	Beiträge Pensionskasse	61'750		61'830.00		60'619.90	
216.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'960		3'810.00		6'948.40	
216.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		4'800		4'560.00		5'510.00
216.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		319'990		342'040.00		321'792.00
217	**Musikschule**	**480'390**	**274'800**	**471'120.00**	**271'960.00**	**510'037.55**	**289'787.10**
	Netto Aufwand		205'590		199'160.00		220'250.45
217.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Musikkommission	2'500		2'500.00		2'327.50	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
217.3001.01	Besoldung Präsident Musikkommission	4'460		4'310.00		4'290.00	
217.3001.02	Besoldung Aktuarin Musikkommission	1'440		1'390.00		1'380.00	
217.3015.01	Besoldung Materialwart	630		610.00		450.00	
217.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	369'800		365'370.00		395'480.25	
217.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	29'540		29'050.00		30'923.70	
217.3040.01	Beiträge Pensionskasse	50'350		47'170.00		52'363.10	
217.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'270		2'920.00		6'088.60	
217.3090.01	Personalnebenkosten, Weiterbildung Lehrerschaft	2'000		2'000.00		1'530.00	
217.3100.01	Drucksachen, Inserate etc.	1'000		1'000.00		755.50	
217.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial	1'000		1'000.00		546.40	
217.3110.01	Anschaffung Instrumente	2'000		2'000.00		4'810.00	
217.3150.01	Unterhalt Instrumente	1'500		1'500.00			
217.3170.01	Spesenentschädigungen	3'500		3'500.00		3'510.10	
217.3171.01	Imbiss Examen	1'300		1'300.00		1'021.90	
217.3172.01	Konzerte, Veranstaltungen Musikschule	500		500.00		400.00	
217.3172.02	öffentliche Musikveranstaltungen	2'800		1'800.00		900.00	
217.3190.01	Verbandsbeiträge	1'300		1'300.00		1'220.00	
217.3300.01	Erlass Elternbeiträge an Musikunterricht	1'500		1'500.00		2'040.50	
217.3661.01	Beiträge an Private für Unterricht ausserhalb der Musikschule			400.00			
217.4330.01	Elternbeiträge an Musikschule		95'000		100'000.00		97'837.15
217.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		16'800		15'960.00		29'958.75
217.4520.01	Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler		18'000		16'000.00		16'236.75
217.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		100'000		105'000.00		99'804.45
217.4610.02	Kantonsbeitrag für Berufs- und Mittelschüler		45'000		35'000.00		45'950.00
218	**Schulanlagen**	**799'430**	**4'800**	**834'980.00**		**683'405.75**	**16'642.55**
	Netto Aufwand		794'630		834'980.00		666'763.20
218.3013.01	Besoldung Abwarte inkl. Zulagen	175'910		171'260.00		166'795.20	
218.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	135'000		130'000.00		127'240.05	
218.3014.02	Besoldung Aushilfen	2'000				5'190.80	
218.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	24'860		23'900.00		23'040.70	
218.3040.01	Beiträge Pensionskasse	24'060		22'110.00		22'084.30	
218.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'760		2'410.00		4'536.50	
218.3090.01	Personalnebenkosten	1'000		500.00		14'507.05	
218.3120.01	Strom	50'000		43'000.00		38'161.90	
218.3121.01	Heizöl	5'000		5'000.00		1'620.00	
218.3122.01	Erdgas	9'000		9'000.00		7'161.65	
218.3123.01	Holzschnitzel	13'000		15'000.00		12'708.05	
218.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	106'000		124'000.00		100'030.35	
218.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	6'000		6'000.00		11'367.20	
218.3131.01	Reinigungsmaterial	7'000		7'000.00		7'085.00	
218.3140.01	baulicher Unterhalt Schulhaus und Turnhallentrakt "Neumatt"	65'200		55'000.00		44'545.15	
218.3140.02	baulicher Unterhalt Schulhaus und Pavillon "Kleinfeld"	31'400		15'200.00		5'111.15	
218.3140.03	baulicher Unterhalt altes Schulhaus und Mehrzweckhalle	31'400		107'700.00		21'595.75	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
218.3140.04	baulicher Unterhalt Schulhaus "Langmatt"	15'200		15'200.00		9'738.35	
218.3140.05	baulicher Unterhalt Kindergarten "Kreuzweg"	8'700		14'000.00		791.60	
218.3140.06	baulicher Unterhalt Pavillon "Bachweg"	16'550		3'200.00		1'111.50	
218.3170.01	Spesenentschädigungen	500		200.00		470.25	
218.3180.01	Telefongebühren Abwarte	1'600		1'600.00		1'873.25	
218.3182.01	Gebäudeversicherung	16'500		16'500.00		16'372.05	
218.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	6'000		7'000.00		7'542.50	
218.3185.01	Pläne, Projekte	1'500		1'000.00		2'090.55	
218.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	38'090		34'000.00		25'456.70	
218.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	3'500		3'500.00		3'500.00	
218.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	1'700		1'700.00		1'678.20	
218.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		4'800				1'990.40
218.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						14'652.15
219	**Schulverwaltung**	**414'950**	**194'770**	**399'890.00**	**198'810.00**	**399'317.70**	**212'231.10**
	Netto Aufwand		220'180		201'080.00		187'086.60
219.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Fachkommission Bildung	4'000		2'000.00		9'085.00	
219.3001.01	Besoldung Präsidium Fachkommission Bildung	690		5'000.00			
219.3010.01	Besoldung Schulsekretariat	52'180		50'040.00		57'813.85	
219.3015.01	Besoldung Schulmaterialverwaltung					5'657.25	
219.3015.02	Besoldung Werkstattbetreuung					3'440.00	
219.3015.03	Besoldung Turnmaterialverwalter					1'300.00	
219.3015.04	Besoldung Uebersetzungen	500		500.00		175.00	
219.3015.05	Besoldung Informatikverantwortliche	17'820		17'010.00		16'510.00	
219.3029.01	Besoldung Schulleitung	198'550		190'470.00		181'717.70	
219.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	21'600		20'540.00		20'529.40	
219.3040.01	Beiträge Pensionskasse	36'720		33'260.00		33'900.70	
219.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'390		2'070.00		4'042.10	
219.3090.01	Weiterbildung Lehrerschaft	21'000		21'000.00		10'294.90	
219.3090.02	Personalnebenkosten, Ehrungen etc.	10'000		10'000.00		10'766.15	
219.3100.01	Büromaterial, Drucksachen etc.	7'000		7'000.00		5'656.60	
219.3110.01	Anschaffung Büromaschinen, Mobiliar Schulsekretariat	4'000		4'000.00			
219.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000.00		358.40	
219.3170.02	Schülertransporte	7'700		7'700.00		10'730.00	
219.3171.01	Imbiss Examenfeier	5'000		5'000.00		4'834.15	
219.3172.01	Schulsporttag	4'800		4'800.00		4'864.60	
219.3180.01	Telefongebühren	8'500		9'500.00		8'576.40	
219.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	2'000		2'000.00		994.50	
219.3190.01	Beitrag Volkshochschule OGG und div. Beitr.	2'500		2'500.00		2'371.00	
219.3520.01	Beiträge an Kirchgemeinden für Lehrmittel Religionsunterricht	300		300.00			
219.3650.01	Beitrag an Spielgruppe Dulliken	3'200		3'200.00		3'200.00	
219.3650.02	Beitrag an Verein Mittagstisch, Dulliken	2'500				2'500.00	
219.4350.01	diverse Eröse (Telefonate, Fotokopien, Lehreranteile Weiterbidlung etc.)		100		100.00		4.40
219.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		19'200		18'240.00		18'455.35

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
219.4361.02	Lohnausfallentschädigung						
219.4610.01	Kantonsbeitrag Schulleitung		170'000		175'000.00		189'195.75
219.4613.01	Kantonsbeitrag Schülertransporte		5'470		5'470.00		4'575.60
220	**Sonderschulung**	**779'270**	**164'160**	**740'690.00**	**115'220.00**	**689'753.95**	**120'170.00**
	Netto Aufwand		615'110		625'470.00		569'583.95
220.3020.01	Besoldung Deutschzusatzunterricht für Fremdsprachige inkl. Zulagen	164'170		145'540.00		158'614.75	
220.3020.02	Besoldung Nachhilfe- und Stützunterricht	16'000		14'000.00		19'482.50	
220.3021.01	Besoldung Stellvertretungen Deutschunterricht	2'000		2'000.00			
220.3022.01	Besoldung integrative Sonderschulung	10'000		7'500.00		8'750.00	
220.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	14'900		12'520.00		14'387.40	
220.3040.01	Beiträge Pensionskasse	22'350		18'870.00		21'001.10	
220.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'650		1'260.00		2'832.70	
220.3101.01	zusätzliche Lehrmittel für integrative Sonderschulung	3'000		6'000.00		1'885.50	
220.3189.01	Beitrag MuKi-Deutsch	5'000		5'000.00		4'800.00	
220.3510.01	Entschädigung an Kanton für Logopädie- und Legastenietherapie			17'500.00			
220.3510.02	Entschädigung an Kanton für Schulpsychologischen Dienst			10'000.00			
220.3520.01	Entsch. an Gemeinden für Logopädie von Dulliker SchülerInnen	200		500.00			
220.3640.01	Beiträge an Sonderschulen für Dulliker SchülerInnen	540'000		500'000.00		458'000.00	
220.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Logopädie- und Legastenietherapie		6'000		5'500.00		5'967.00
220.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung Deutschunterricht		116'560		109'720.00		114'203.00
220.4610.02	Kantonsbeitrag an Nachzahlung Deutschzusatzunterricht Kindergärten inkl. Zins						
220.4620.01	Lastenausgleich Sonderschulen		41'600				
3	**KULTUR / FREIZEIT**	**608'110**	**65'400**	**502'010.00**	**57'100.00**	**502'658.30**	**77'248.50**
	Netto Aufwand		542'710		444'910.00		425'409.80
300	**Kulturförderung**	**67'590**		**36'480.00**		**63'874.60**	
	Netto Aufwand		67'590		36'480.00		63'874.60
300.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Bundesfeierkomitee	1'200		1'200.00		1'295.00	
300.3001.01	Besoldung Präsidentin Bundesfeierkomitee	520		510.00		585.00	
300.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	40		40.00		45.00	
300.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		10.00		8.90	
300.3120.01	Strom Festplatzanschluss	1'000		900.00		398.40	
300.3160.01	Miete Lager Beizlifest	380		380.00			
300.3184.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	3'500		3'500.00		4'707.75	
300.3184.02	öffentliche Veranstaltungen	5'000		5'000.00		4'641.15	
300.3184.03	Seniorenreise	28'000				28'815.00	
300.3620.01	Beitrag an Olten für das Stadttheater	6'300		6'300.00		6'300.00	
300.3652.01	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken	4'000		4'000.00		4'000.00	
300.3652.02	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für Jugendmusik	1'100		1'100.00		1'100.00	
300.3652.03	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für öffentliche Auftritte	3'000		3'000.00		3'000.00	
300.3652.04	Beitrag an Männerchor Dulliken	650		650.00		650.00	
300.3652.05	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken	500		500.00		500.00	
300.3652.06	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken für Jugendarbeit	990		990.00		990.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
300.3652.07	Beitrag Böög-Verbrennen und Stäcklibuebe	250		250.00			
300.3659.01	Beitrag an Verein "Solothurner Wanderwege"	450		450.00		450.00	
300.3659.02	Beitrag Wildparkverein "Mühletäli" Olten	200		200.00		200.00	
300.3661.01	Beitrag an Herbstlager	2'500		1'000.00		2'634.05	
300.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	8'000		6'500.00		3'554.35	
301	**Bibliothek**	**140'670**	**22'000**	**127'310.00**	**14'000.00**	**129'129.90**	**27'856.55**
	Netto Aufwand		118'670		113'310.00		101'273.35
301.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kultur- und Bibliothekskommission	2'000		1'500.00		2'340.00	
301.3001.01	Besoldung Präsidentin Kultur- und Bibliothekkommission	1'790		1'730.00		2'440.00	
301.3001.02	Besoldung Aktuarin Kultur- und Bibliothekkommission	1'090		1'060.00		1'050.00	
301.3010.01	Besoldung Bibliothekarin	26'220		25'460.00		25'350.00	
301.3012.01	Besoldung Bibliothekshelferinnen inkl. Zulagen	55'000		52'240.00		49'775.75	
301.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	6'610		6'290.00		6'053.40	
301.3040.01	Beiträge Pensionskasse	5'180		4'800.00		4'802.60	
301.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	730		630.00		1'191.90	
301.3090.01	Personalnebenkosten	500		500.00		300.00	
301.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	5'000		3'000.00		5'200.90	
301.3103.01	Anschaffung Bücher, Kassetten und CD's	21'000		19'500.00		20'675.15	
301.3103.02	Anschaffung DVD's	3'500				3'045.40	
301.3110.01	Anschaffung Einrichtungen und Apparate	2'000		1'800.00		180.35	
301.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Apparate	2'000		2'000.00		1'425.00	
301.3160.01	Miete Fotokopierer Bibliothek	1'400		1'400.00		1'352.70	
301.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		500.00		310.00	
301.3180.01	Telefongebühren	500		500.00		338.20	
301.3180.02	Internet- und E-Mailkosten	200		200.00		450.00	
301.3183.01	Urheberrechtsgebühren für DVD-Ausleihungen	750				676.20	
301.3184.01	kulturelle Anlässe	4'000		4'000.00		2'062.35	
301.3190.01	Verbandsbeiträge und Vergabungen	200		200.00		110.00	
301.4310.01	Gebühreneinnahmen		7'000		4'000.00		7'286.00
301.4310.02	Ausleihgebühren DVD's		5'000				5'492.00
301.4310.09	Integrationsertrag aus Übernahme Konti Bibliothek						5'078.55
301.4620.01	Beitrag Bürgergemeinde Dulliken für Bücherbeschaffung		10'000		10'000.00		10'000.00
305	**Gemeindelokale**	**23'860**	**24'000**	**23'830.00**	**24'000.00**	**19'850.90**	**27'077.45**
	Netto Ertrag	140		170.00		7'226.55	
305.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Betriebskommission	2'000		2'300.00		1'935.00	
305.3001.01	Besoldung Präsident Betriebskommission	2'100		2'030.00		2'020.00	
305.3001.02	Besoldung Vizepräsident Betriebskommission (Hallenverantwortlicher)	320		310.00		300.00	
305.3001.03	Besoldung Aktuar Betriebskommission	2'330		2'260.00		2'250.00	
305.3014.01	Abwartentschädigungen	8'000		8'000.00		8'537.95	
305.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'000		1'070.00		1'009.30	
305.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	110		110.00		198.70	
305.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	250		250.00		136.75	
305.3110.01	Anschaffung Einrichtungen	1'250		1'250.00		46.60	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
305.3120.01	Strom Schützenhauskeller	3'500		3'000.00		1'909.60	
305.3131.01	Reinigungsmaterial	750		1'000.00		353.15	
305.3150.01	Unterhalt Apparate und Mobiliar	2'000		2'000.00		1'015.95	
305.3170.01	Spesenentschädigungen	250		250.00		137.90	
305.4341.01	Benützungsgebühren Gemeindelokale		24'000		24'000.00		27'077.45
320	**"Eusi Gmeind, Eusi Schuel"**	**51'780**	**13'500**	**45'490.00**	**11'500.00**	**42'428.05**	**15'129.50**
	Netto Aufwand		38'280		33'990.00		27'298.55
320.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Redaktionskommission	1'200		1'000.00		945.00	
320.3001.01	Besoldung Präsident Redaktionskommission	1'790		1'730.00		1'720.00	
320.3001.02	Besoldung Aktuar Redaktionskommission	320		310.00		300.00	
320.3015.01	Besoldung Redaktions- und Schreibarbeiten	9'000		9'000.00		8'011.45	
320.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	870		860.00		772.40	
320.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	100		90.00		152.10	
320.3100.01	Druckkosten "EG ES"	13'500		14'000.00		13'453.95	
320.3100.02	Neuauflage Informationsbroschüre	7'000					
320.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000.00		865.90	
320.3181.01	Porti Versand "EG ES"	1'000		1'000.00		1'240.25	
320.3184.01	Satzarbeit für "EG ES"	16'000		16'500.00		14'967.00	
320.4343.01	Inserateinnahmen "EG ES"		13'000		11'000.00		12'464.50
320.4343.02	Abonnementsgebühren EG ES		500		500.00		2'665.00
330	**öffentliche Anlagen**	**146'900**		**124'500.00**		**129'628.90**	
	Netto Aufwand		146'900		124'500.00		129'628.90
330.3110.01	Anschaffung ROBIDOGS	4'000		4'000.00		2'049.60	
330.3142.01	Unterhalt öffentliche Anlagen, Brunnen, Teiche etc.	50'900		40'500.00		23'304.10	
330.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	80'000		68'000.00		92'275.20	
330.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	12'000		12'000.00		12'000.00	
340	**Sport**	**115'830**	**5'000**	**101'490.00**	**5'000.00**	**84'706.85**	**4'660.00**
	Netto Aufwand		110'830		96'490.00		80'046.85
340.3120.01	Strom Fussballplatz	5'300		4'500.00		3'600.00	
340.3120.02	Strom Tennisplatz	2'000		800.00		1'346.65	
340.3120.03	Strom Pfadiheim	2'300		2'000.00		1'565.90	
340.3122.01	Gas FC-Clublokal	3'200		3'200.00		3'128.20	
340.3142.01	Unterhalt Fussballplatz "Ey"	46'000		34'500.00		19'874.45	
340.3160.01	Pachtzins untere Ey GB 104 (Trainingsplatz "Nord" FCD)	450		450.00		450.00	
340.3182.01	Sachvers. Fussballplatz "Ey"	640		640.00		633.00	
340.3182.02	Sachvers. Pfadiheim Sandrain	220		220.00		956.90	
340.3182.03	Gebäudeversicherung Tennisplatz	160		160.00		153.60	
340.3620.01	Beiträge an Olten für die Badeanstalt	10'000		10'000.00		9'320.00	
340.3651.20	Beitr. Nachwuchsriegen Turnverein Dulliken	2'400		2'400.00		2'400.00	
340.3651.21	Beitr. BST Truck Star Dulliken	300		300.00		300.00	
340.3651.22	Beitr. BST Truck Star Dulliken für Junioren	450		450.00		450.00	
340.3651.23	Beitr. Damenturnverein Dulliken	300		300.00		300.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
340.3651.24	Beitr. Fussballclub Dulliken	500		500.00		500.00	
340.3651.25	Beitr. FCD für Junioren	3'060		3'060.00		3'060.00	
340.3651.26	Beitr. Frauenriege Dulliken	500		500.00		500.00	
340.3651.27	Beitr. HC Mad Dogs Dulliken	300		300.00		300.00	
340.3651.28	Beitr. HC Mad Dogs Dulliken für Junioren	540		540.00		540.00	
340.3651.29	Beitr. Männerriege Dulliken	500		500.00		500.00	
340.3651.30	Beitr. Tennisclub Dulliken	500		500.00		500.00	
340.3651.31	Beitr. Tennisclub Dulliken für Junioren	690		690.00		690.00	
340.3651.32	Beitr. Turnverein Dulliken	300		300.00		300.00	
340.3651.33	Beitr. Volleyballclub Dulliken	300		300.00		300.00	
340.3651.34	Beitr. Volleyballclub Dulliken für Junioren	780		780.00		780.00	
340.3651.35	Beitr. Pfadfinderabteilung Dulliken	1'590		1'590.00		1'590.00	
340.3651.36	Beitr. Kath. Frauenturnverein Dulliken	500		500.00		500.00	
340.3651.37	Beitr. Kath. Frauenturnverein Dulliken für MuKi-Turnen	750		750.00		750.00	
340.3651.38	Beitr. Tischtennisclub Dulliken	300		300.00		300.00	
340.3651.39	Beitr. Tischtennisclub Dulliken für Junioren	210		210.00		210.00	
340.3651.40	Beitr. Jungschützen Dulliken	200		200.00		200.00	
340.3651.41	Pfadfinderabteilung Dulliken Lagerbeitrag	2'000		2'000.00		2'650.00	
340.3651.42	Beitrag SVKT für Junioren Netzball	540					
340.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	25'000		25'000.00		23'007.10	
340.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	3'000		3'000.00		3'000.00	
340.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	50		50.00		51.05	
340.4350.01	Verkauf von Schülerkarten für das Schwimmbad Olten		5'000		5'000.00		4'660.00
350	**Schrebergärten**	**14'400**	**900**	**7'000.00**	**2'600.00**	**4'500.00**	**2'525.00**
	Netto Aufwand		13'500		4'400.00		1'975.00
350.3142.01	Unterhalt Schrebergärten	2'400		1'000.00			
350.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	10'000		4'000.00		2'500.00	
350.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	2'000		2'000.00		2'000.00	
350.4270.01	Pachtzinseinnahmen		900		2'600.00		2'525.00
353	**Kinderspielplätze**	**35'000**		**24'000.00**		**19'326.40**	
	Netto Aufwand		35'000		24'000.00		19'326.40
353.3110.01	Anschaffung Spielgeräte	4'000		4'000.00		2'060.25	
353.3142.01	Unterhalt Kinderspielplätze	12'000		4'000.00		469.00	
353.3150.01	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplätze	4'000		4'000.00		290.30	
353.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	15'000		12'000.00		16'506.85	
354	**Jugendarbeit**	**12'080**		**11'910.00**		**9'212.70**	
	Netto Aufwand		12'080		11'910.00		9'212.70
354.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Jugendkommission	2'000		2'000.00		900.00	
354.3001.01	Besoldung Präsident Jugendkommission	1'790		1'730.00		1'720.00	
354.3001.02	Besoldung Aktuarin Jugendkommission	630		610.00		1'100.00	
354.3015.01	Besoldung Betreuung "Jugendkafi"	4'000		4'000.00		4'140.00	
354.3015.02	diverse Honorare z. Vf. Jugendkommission	1'560		1'500.00			

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
354.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	630		610.00		271.00	
354.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	70		60.00		53.40	
354.3100.01	Inserate, Zeitschriften etc. Jugendkommission	300		300.00		411.95	
354.3150.01	Unterhalt Einrichtungen "Jugendkafi"	300		300.00			
354.3170.01	Spesen Jugendkommission	300		300.00		152.35	
354.3184.01	Veranstaltungen Jugendkommission	500		500.00		464.00	
4	**GESUNDHEIT**	**396'080**	**33'000**	**340'820.00**	**36'900.00**	**242'255.50**	**32'492.65**
	Netto Aufwand		363'080		303'920.00		209'762.85
440	**Krankenpflege**	**178'930**		**117'260.00**		**22'579.30**	
	Netto Aufwand		178'930		117'260.00		22'579.30
440.3510.01	Beitrag an Kanton für Inserate Notfalldienst			400.00			
440.3521.01	Beitrag an Mütter- und Väterberatungsstelle Olten	21'000		22'000.00		21'226.50	
440.3521.02	Beitrag an SAGIF für Kinderspitex Nordwestschweiz	930		1'000.00		952.80	
440.3650.01	Betriebsbeitrag an Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkirch	85'300		81'460.00			
440.3650.02	Beitrag Samariterverein Dulliken	400		400.00		400.00	
440.3650.03	Defizitbeitrag Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkrich	66'300					
440.3901.01	Belastung Hilfeleistungen Feuerwehr bei Herznot	5'000		12'000.00			
450	**Krankheitsbekämpfung**	**82'100**		**83'200.00**		**84'085.00**	
	Netto Aufwand		82'100		83'200.00		84'085.00
450.3521.01	Beitrag an SAGIF	7'700		8'000.00		7'861.00	
450.3620.01	Beitrag an SAGIF für Suchthilfekosten	74'400		75'200.00		76'224.00	
460	**Schulgesundheitsdienst**	**4'000**		**4'000.00**		**1'810.30**	
	Netto Aufwand		4'000		4'000.00		1'810.30
460.3186.01	Aktion Pausenapfel	1'500		1'500.00		578.00	
460.3186.02	Honorar Schularzt	2'500		2'500.00		1'232.30	
461	**Schulzahnpflege**	**123'630**	**31'000**	**129'140.00**	**35'000.00**	**126'975.25**	**30'564.05**
	Netto Aufwand		92'630		94'140.00		96'411.20
461.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Schulzahnpflegekommission	300		300.00		405.00	
461.3001.01	Besoldung Präsident Schulzahnpflegekommission	320		310.00		300.00	
461.3001.02	Besoldung Aktuar Schulzahnpflegekommission	320		310.00		300.00	
461.3015.01	Besoldung Schulzahnpflegehelferin	14'000		15'000.00		14'484.70	
461.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	4'490		4'560.00		4'244.00	
461.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	500		460.00		835.60	
461.3090.01	Personalnebenkosten	200		200.00		1'309.10	
461.3130.01	Material für Prophylaxe	500		500.00		573.70	
461.3170.01	Spesenentschädigungen Schulzahnpflege	500		200.00		109.10	
461.3186.01	Honorar Schulzahnarzt	80'000		85'000.00		80'064.80	
461.3300.01	Abschreibungen Ausstände Schulzahnpflege	500		300.00		526.45	
461.3520.01	Entschädigung an Schulzahnklinik Olten für Kanti- und HPS-SchülerInnen	2'000		2'000.00		1'748.40	
461.3661.01	Beiträge an Private für kieferorthopädische Behandlungen	20'000		20'000.00		22'074.40	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
461.4343.01	Elternbeiträge		31'000		35'000.00		30'564.05
470	**Lebensmittelkontrolle**	**7'420**	**2'000**	**7'220.00**	**1'900.00**	**6'805.65**	**1'928.60**
	Netto Aufwand		5'420		5'320.00		4'877.05
470.3015.01	Besoldung Ortspilzexperte	5'440		5'270.00		5'240.00	
470.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	430		410.00		403.50	
470.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	50		40.00		79.40	
470.3090.01	Tagungen, Kurse Ortspilzexperte	400		400.00		300.00	
470.3100.01	Büromaterial, Inserate etc. Pilzkonktrolle	800		800.00		682.75	
470.3170.01	Spesenentschädigungen Pilzkontrolle	200		200.00			
470.3190.01	Beitrag VAPKO Pilzkontrolle	100		100.00		100.00	
470.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Pilzkontrolle		2'000		1'900.00		1'928.60
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**7'100'865**	**4'539'520**	**3'774'305.00**	**1'199'360.00**	**3'634'952.45**	**1'173'583.65**
	Netto Aufwand		2'561'345		2'574'945.00		2'461'368.80
500	**Sozialversicherungen**	**916'050**		**1'024'600.00**		**478'001.90**	
	Netto Aufwand		916'050		1'024'600.00		478'001.90
500.3510.01	Entschädigung an Kanton für Verwaltung EL	32'550		37'600.00		66'060.30	
500.3611.01	Beitrag an Kanton für Sozialversicherungen	883'500		987'000.00		546'099.60	
500.3611.02	Ausgleich "Aufgabenreform Soziales"					-134'158.00	
540	**Jugendschutz**	**400**		**400.00**		**400.00**	
	Netto Aufwand		400		400.00		400.00
540.3652.02	Beitrag an Verein Jugend- und Sozialhilfe Olten-Gösgen-Gäu	400		400.00		400.00	
550	**Invalidität**	**6'765**		**6'875.00**		**8'051.00**	
	Netto Aufwand		6'765		6'875.00		8'051.00
550.3640.01	Beitrag an SAGIF für "Inva Mobil"	3'490		3'600.00		3'573.00	
550.3650.01	Beitrag an Schweizerischen Invalidenverband Sektion Olten	800		800.00		800.00	
550.3650.03	Beitrag an Arkadis Olten	975		975.00		975.00	
550.3650.04	Beitrag an Borna Rothrist	1'000		1'000.00		1'000.00	
550.3650.91	diverse Vergabungen	500		500.00		1'703.00	
580	**allgemeine Sozialhilfe**	**180'270**	**1'000**	**189'400.00**	**800.00**	**195'334.90**	**1'028.50**
	Netto Aufwand		179'270		188'600.00		194'306.40
580.3160.01	Miete Lager Dorfstr. 32	720		720.00		720.00	
580.3521.01	Beitrag an Familienberatungsstelle Olten	9'340		9'340.00		9'434.00	
580.3612.01	Beitrag an Kanton für Alimentenbevorschussung	102'300		110'450.00		95'593.20	
580.3612.02	Beitrag an Kanton für Bettagskollekte	600		600.00		600.00	
580.3612.04	Beitrag an Kanton für Sozialwerkstätten					60'345.05	
580.3620.01	Beitrag an VSEG für Soziallohnprojekte	52'310		38'630.00			
580.3640.01	Beitrag an SAGIF für Beratungsinstitutionen	6'050		6'110.00		6'193.20	
580.3650.02	Beitrag VSEG für Case-Management-Stelle Solothurn	6'750		11'750.00		7'146.00	
580.3650.91	diverse Vergabungen	1'000		1'000.00		2'750.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
580.3660.01	Spezialkredit Sozialbehörde			10'000.00		11'324.25	
580.3660.02	Birnelaktion	1'200		800.00		1'229.20	
580.4343.01	Erlös aus Birnelaktion		1'000		800.00		1'028.50
582	**gesetzliche Sozialhilfe**	**1'074'300**		**2'193'400.00**	**1'150'000.00**	**2'614'718.25**	**1'124'074.85**
	Netto Aufwand		1'074'300		1'043'400.00		1'490'643.40
582.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für gesetzliche Sozialhilfe	1'074'300					
582.3620.01	Beitrag an Lastenausgleich			43'400.00		414'999.70	
582.3660.01	Sozialhilfeleistungen			2'000'000.00		2'040'173.15	
582.3660.02	Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende			150'000.00		159'545.40	
582.4360.01	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen				1'000'000.00		952'869.65
582.4360.02	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende				10'000.00		16'581.90
582.4360.03	Rückerstattung Sozialhilfe ausserhalb Lastenausgleich						
582.4612.02	Kantonsbeitrag an Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende				140'000.00		154'623.30
582.4620.03	Ausgleichszahlung Kanton für Asylwesen						
583	**Sozialamt**	**383'560**	**4'000**	**354'630.00**	**48'560.00**	**338'446.40**	**48'480.30**
	Netto Aufwand		379'560		306'070.00		289'966.10
583.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Sozial- und Vormundschaftsbehörde			20'000.00		17'155.00	
583.3001.02	Besoldung Vizepräsidentin Sozial- und Vormundschaftsbehörde			8'040.00		8'000.00	
583.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen			239'900.00		235'381.50	
583.3012.02	Besoldung Asylantenbetreuung	4'000		8'000.00		4'441.60	
583.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen			20'010.00		19'082.60	
583.3040.01	Beiträge Pensionskasse			30'970.00		31'165.40	
583.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen			2'010.00		3'757.20	
583.3090.01	Personalnebenkosten,Tagungen, Kurse			5'000.00		7'269.80	
583.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.			1'500.00		754.00	
583.3110.01	Anschaffung Einrichtungen, Apparate			2'000.00			
583.3150.01	Unterhalt Einrichtungen, Apparate			1'000.00		4'424.95	
583.3170.01	Spesenentschädigungen			2'700.00		2'929.20	
583.3180.01	Telefongebühren			3'000.00		2'406.50	
583.3189.01	Beratungen, Expertisen			10'000.00		1'088.65	
583.3190.01	Verbandsbeiträge			500.00		590.00	
583.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für Verwaltungskosten	379'560					
583.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen				4'560.00		4'560.00
583.4362.01	Rückerstattung von Beratungshonoraren				5'000.00		
583.4510.01	Rückerstattung Kanton für Asylantenbetreuung		4'000		5'000.00		6'900.00
583.4510.02	Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle				29'000.00		32'020.30
583.4901.01	Gutschrift Behördekosten Vormundschaftsbehörde				5'000.00		5'000.00
584	**Sozialregion Oberes Niederamt SON**	**4'534'520**	**4'534'520**				
584.3000.01	Sitzungs- und Taggelder regionale Sozialbehörde	20'000					
584.3001.01	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Vormundsch.)	8'310					
584.3001.02	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Soziales)	8'310					
584.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	520'840					

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
584.3015.01	Besoldung Revisionen Vormundschaft	4'000					
584.3030.01	Beiträge Sozialverscherungen	44'920					
584.3040.01	Beiträge Pensionskasse	93'170					
584.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	4'330					
584.3090.01	Personalnebenkosten, Tagungen, Kurse	12'000					
584.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	6'000					
584.3110.01	Anschaffung Büromaschinen, -mobiliar, Hard- und Software	12'000					
584.3150.01	Unterhalt Büromaschinen und -mobiliar	1'800					
584.3150.02	Unterhalt EDV Hard- und Software	5'000					
584.3160.01	Miete Fotokopierer	4'000					
584.3170.01	Spesenentschädigungen	4'000					
584.3180.01	Telefon- und Internetkosten	5'000					
584.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten	3'000					
584.3189.01	Beratungen, Expertisen	10'000					
584.3189.02	Mandate und Abklärungen Familienberatung Olten	140'000					
584.3189.03	Entschädigung privater Mandatsträger	120'000					
584.3190.01	Beitrag Schweizerische Konferenz für öffentliche Sozialhilfe SKOS	3'000					
584.3210.01	Bankzinsen und -spesen	5'000					
584.3520.01	Raum- und Energiekosten	50'000					
584.3520.02	Overheadkosten Leitgemeinde (EDV-Betr., Personaladm., Buchhaltung, Vers. etc.)	20'000					
584.3520.03	Rückerstattung an Lostorf für AHV-Zweigstelle und Arbeitsamt	30'000					
584.3620.01	Beitrag an Lastenausgleich Verwaltungskosten	99'840					
584.3620.02	Beitrag an Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe	300'000					
584.3660.01	gesetzliche Sozialhilfe	2'700'000					
584.3660.02	gesetzliche Sozialhilfe Asyl	300'000					
584.4200.01	Verzugs- und andere Aktivzinsen		5'000				
584.4343.01	Ertrag aus Leistungen für Dritte		100'000				
584.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		6'600				
584.4510.01	Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle		68'000				
584.4520.01	Entschädigungen von Gemeinden für Verwaltungskosten SON		1'054'920				
584.4520.02	Entschädigungen von Gemeinden für gesetzliche Sozialhilfe SON		3'000'000				
584.4612.01	Kantonsbeitrag für gesetzliche Sozialhilfe Asyl		300'000				
590	**Hilfsaktionen**	**5'000**		**5'000.00**			
	Netto Aufwand		5'000		5'000.00		
590.3620.01	Projekte Inland	2'500		2'500.00			
590.3670.01	Katastrophenhilfe	2'500		2'500.00			
6	**VERKEHR**	**1'355'580**	**714'630**	**1'344'850.00**	**652'170.00**	**1'270'899.20**	**706'542.55**
	Netto Aufwand		640'950		692'680.00		564'356.65
610	**Kantonsstrassen**	**7'500**		**7'500.00**			
	Netto Aufwand		7'500		7'500.00		
610.3612.01	Beitrag an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen	7'500		7'500.00			

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
620	**Gemeindestrassen**	**330'500**	**7'400**	**405'500.00**	**7'300.00**	**353'833.80**	**5'290.40**
	Netto Aufwand		323'100		398'200.00		348'543.40
620.3120.01	Strom	49'000		42'000.00		40'352.95	
620.3141.01	baulicher Unterhalt Gemeindestrassen	90'000		142'000.00		102'874.65	
620.3141.02	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	48'000		93'500.00		87'889.80	
620.3141.03	Verkehrsmassnahmen	25'000		20'000.00		16'622.60	
620.3141.04	Winterdienst durch Dritte und Unterhalt der Schneepflüge	25'000		25'000.00		11'076.45	
620.3141.05	Strassenreinigung Anteil Allgemeine Rechnung	10'000		10'000.00		9'915.55	
620.3185.01	Pläne, Projekte	1'500		1'000.00		2'688.60	
620.3185.02	Vermessungskosten	2'000		2'000.00		935.70	
620.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	80'000		70'000.00		81'477.50	
620.4341.01	Parkplatzersatz- und andere Abgaben		2'000		2'000.00		
620.4350.01	Verkaufserlös Streusalz		200		200.00		260.00
620.4520.01	Rückerstattung von Däniken und Obergösgen an Unterhalt Walkestrasse		5'200		5'100.00		5'030.40
622	**Werkhof**	**667'680**	**667'680**	**605'370.00**	**605'370.00**	**656'244.15**	**656'244.15**
622.3013.01	Besoldungen inkl. Zulagen	444'090		425'510.00		416'788.00	
622.3014.01	Besoldung Aushilfen	1'000		1'000.00			
622.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	35'090		33'330.00		32'093.10	
622.3040.01	Beiträge Pensionskasse	60'710		54'970.00		55'184.15	
622.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'890		3'350.00		6'318.80	
622.3090.01	Personalnebenkosten	2'500		2'500.00		10'590.10	
622.3110.01	Anschaffung Maschinen, Apparate	33'700		9'100.00		22'432.40	
622.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	15'500		8'000.00		14'709.30	
622.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	6'000		6'000.00		5'418.80	
622.3132.01	Treibstoff	10'000		10'000.00		7'771.65	
622.3140.01	baulicher Unterhalt Werkhof	5'700		4'000.00		44'686.75	
622.3150.01	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'000		6'000.00		2'735.40	
622.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	15'000		13'110.00		12'556.30	
622.3160.01	Miete Maschinen und Apparate	2'000		2'000.00		42.15	
622.3170.01	Spesenentschädigungen	700		700.00		121.00	
622.3180.01	Telefongebühren	1'800		1'800.00		1'735.55	
622.3182.01	Fahrzeugversicherungen und -steuern	7'000		7'000.00		6'047.70	
622.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	17'000		17'000.00		17'013.00	
622.4343.01	Leistungen für Dritte		8'000		8'000.00		14'795.15
622.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		14'400		15'920.00		18'946.80
622.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						1'025.00
622.4900.01	Verrechnung Werkhofleistungen		515'280		451'450.00		491'477.20
622.4900.02	Grundpauschalen zu Lasten der Spezialfinanzierungen		130'000		130'000.00		130'000.00
650	**Regionalverkehr**	**349'900**	**39'550**	**326'480.00**	**39'500.00**	**260'821.25**	**45'008.00**
	Netto Aufwand		310'350		286'980.00		215'813.25
650.3141.01	baulicher Unterhalt Bushaltestellen	1'500		1'500.00		350.70	
650.3189.01	Provisionen für Abo-Verkaufsstellen			1'000.00		649.15	
650.3510.01	Entschädigung an Kanton f. öffentl. Verkehr nach OeVG	300'580		276'660.00		212'399.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
650.3640.01	Entschädigung an Busbetriebe Olten-Gösgen-Gäu für Zins Landreserve	6'270		6'270.00		4'373.65	
650.3640.02	Ablieferung aus Abo-Verkäufen	20'000		20'000.00		24'896.00	
650.3661.01	2 SBB-Generalabos für Dulliker Bevölkerung	19'550		19'550.00		17'000.00	
650.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Bushaltestellen	2'000		1'500.00		1'152.75	
650.4341.01	Benützungsgebühren für SBB-Generalabos		19'550		19'500.00		20'160.00
650.4350.01	Abo-Verkäufe Tarifverbund		20'000		20'000.00		24'848.00
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**	**2'060'380**	**1'890'220**	**2'093'130.00**	**1'919'620.00**	**2'081'561.10**	**1'920'938.50**
	Netto Aufwand		170'160		173'510.00		160'622.60
701	**Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**	**469'720**	**469'720**	**467'220.00**	**467'220.00**	**456'770.70**	**456'770.70**
701.3013.01	Pikett-Entschädigung	7'300		7'000.00		6'968.00	
701.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	570		550.00		536.50	
701.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	60		60.00		105.60	
701.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	1'500		1'800.00		727.65	
701.3110.01	Anschaffung Wassermesser	10'000		10'000.00		7'232.00	
701.3120.01	Strom	47'000		41'000.00		44'767.85	
701.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	5'000		5'000.00		4'317.60	
701.3140.01	baulicher Unterhalt Liegenschaften	42'800		29'500.00		29'916.20	
701.3141.01	baulicher Unterhalt Wasserleitungen	109'200		109'200.00		80'100.35	
701.3170.01	Spesenentschädigungen	100		100.00		47.60	
701.3180.01	Telefongebühren Pikettdienst	500		500.00		463.80	
701.3182.01	Gebäudeversicherung	3'100		3'100.00		3'045.55	
701.3182.02	Motorfahrzeugversicherungen und -steuern	1'000					
701.3183.02	Konzession Grundwasserfassung	12'500		12'500.00		12'108.45	
701.3185.01	Pläne, Projekte Wasserversorgung	16'000		12'000.00		383.15	
701.3186.01	Wasseruntersuchungen	5'000		6'000.00		3'511.70	
701.3189.01	Netzuntersuchungen	10'000		20'000.00		1'114.00	
701.3190.01	Verbandsbeiträge Wasserversorgung	600		600.00			
701.3300.01	Debitorenverluste	100		200.00		0.56	
701.3310.01	ordentliche Abschreibungen	14'390		30'110.00		85'946.39	
701.3800.01	Überschuss Wasserrechnung						
701.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	65'000		60'000.00		57'477.75	
701.3900.02	Grundpauschale Werkhof	60'000		60'000.00		60'000.00	
701.3901.01	Belastung für Finanzverwaltung	15'000		15'000.00		15'000.00	
701.3901.02	Belastung für Bauverwaltung	40'000		40'000.00		40'000.00	
701.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	3'000		3'000.00		3'000.00	
701.4340.01	Anschlussgebühren und Bauwassertaxen (exkl. MWSt.)		30'000		25'000.00		26'033.05
701.4342.01	Bauwassertaxen				1'000.00		
701.4342.02	Wasserzins Dorf (exkl. MWSt.)		155'000		165'000.00		157'239.45
701.4342.03	Wasserzins Engelberg (exkl. MWSt.)		7'000		7'000.00		7'817.10
701.4342.04	Löschwasserbereitstellungstaxen (exkl. MWSt.)		78'000		80'000.00		79'872.10
701.4342.05	Grundtaxen (exkl. MWSt.)		85'000		84'000.00		84'493.50
701.4342.06	Miete Wassermesser (exkl. MWSt.)		28'000		28'000.00		27'553.40

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
701.4343.01	Leistungen für Dritte		2'000		3'000.00		100.00
701.4614.01	Subvention solothurnische Gebäudeversicherung SGV		25'000		15'000.00		30'000.00
701.4901.01	Gutschrift für Wasserlieferungen ohne Rechnungstellung		27'500		27'500.00		26'855.45
701.4901.02	Gutschrift Löschwassertaxen für Gemeindeliegenschaften		2'220		2'220.00		2'095.35
701.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		30'000		29'500.00		14'711.30
711	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**899'000**	**899'000**	**916'400.00**	**916'400.00**	**928'440.55**	**928'440.55**
711.3120.01	Strom	400		400.00		423.05	
711.3141.01	baulicher Unterhalt Kanalisationen	19'500		13'000.00		3'201.20	
711.3141.02	Kanalreinigungen	30'000		20'000.00		28'587.25	
711.3141.03	Strassenreinigung Anteil Abwasserrechnung	19'000		25'000.00		19'000.00	
711.3183.01	MWSt. (Saldosteuersatz)			33'000.00		32'798.50	
711.3185.01	Pläne, Projekte	21'500		21'500.00		21'127.00	
711.3185.02	Zustandsaufnahme Kanalisationsnetz	4'000		4'000.00		1'846.65	
711.3300.01	Debitorenverluste	100		500.00			
711.3310.01	ordentliche Abschreibungen	180'710		96'000.00		42'249.35	
711.3521.01	Entschädigungen ARA Olten	348'200		347'560.00		391'567.20	
711.3521.02	Entschädigungen ARA Schönenwerd	23'000		27'000.00		22'576.29	
711.3802.01	Überschuss Abwasserrechnung			175'540.00		128'049.36	
711.3802.02	Pflichteinlage Werterhalt Abwasser	101'300		5'400.00		101'300.00	
711.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	25'790		22'000.00		10'214.70	
711.3900.02	Grundpauschale Werkhof	60'000		60'000.00		60'000.00	
711.3901.01	Belastung Wasserbezüge	500		500.00		500.00	
711.3901.02	Belastung Bauverwaltung	30'000		30'000.00		30'000.00	
711.3901.03	Belastung Finanzverwaltung	30'000		30'000.00		30'000.00	
711.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	5'000		5'000.00		5'000.00	
711.4340.01	Anschlussgebühren (exkl. MWSt.)		100'000		100'000.00		149'269.60
711.4342.01	Abwassergebühren (exkl. MWSt.)		575'000		590'000.00		560'171.55
711.4342.02	Entwässerungsabgaben für Industrie- und Gewerbeliegenschaften (exkl. MWSt.)		204'000		211'000.00		211'304.60
711.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		20'000		15'400.00		7'694.80
721	**Kehrichtbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**476'000**	**476'000**	**488'500.00**	**488'500.00**	**490'847.25**	**490'847.25**
721.3013.01	Kehrichtzulagen Betriebspersonal	8'300		8'000.00		7'571.00	
721.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	650		630.00		583.00	
721.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	70		60.00		114.80	
721.3100.01	Drucksachen, Inserate Kehricht- und Altmaterialentsorgung	4'500		4'500.00		5'064.80	
721.3100.02	Drucksachen, Inserate Grünabfuhr etc.	500		300.00		826.05	
721.3110.01	Anschaffung Container	1'500		1'500.00			
721.3130.01	Einkauf Wertzeichen und Säcke	1'500		2'500.00		1'020.85	
721.3150.01	Unterhalt Container und Mulden	1'000		1'000.00		53.80	
721.3183.01	MWSt.-Nettoablieferung			17'000.00		12'138.85	
721.3187.01	Abfuhrkosten Kehricht	54'000		52'000.00		51'900.95	
721.3187.02	Grünabfuhren	60'000		58'500.00		56'162.95	
721.3187.03	Feldrandkompostierung	76'500		75'000.00		71'731.10	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
721.3187.04	Entsorgung Sondermüll	5'000		5'500.00		4'852.05	
721.3187.05	Entsorgung Altglas	8'500		8'500.00		7'883.05	
721.3187.06	Entsorgung Muldenabfälle	1'500		1'500.00		727.40	
721.3187.07	Entsorgung Altpapier	18'000		16'000.00		18'505.90	
721.3187.08	Entsorgung Altmetalle (Alteisen, Blechdosen etc.)	8'000		8'000.00		7'237.70	
721.3187.09	Verbrennungskosten KEBAG	93'000		110'000.00		105'516.70	
721.3187.10	Häckselaktionen	14'000				13'345.00	
721.3189.01	Provision an Verkaufsstellen Wertzeichen und Säcke	1'300		1'300.00		1'078.00	
721.3612.01	Beitrag an Altlastenfonds	10'500		10'500.00		10'344.90	
721.3803.01	Überschuss Abfallrechnung	11'180		27'710.00		14'665.65	
721.3900.01	Grundpauschale Werkhof	10'000		10'000.00		10'000.00	
721.3900.02	Belastung Werkhof für Abfuhrwesen	55'000		60'000.00		58'736.00	
721.3900.03	Belastung Werkhof für Sammelstellen	11'000				10'679.00	
721.3900.04	Belastung Werkhof für Häckseldienst	12'000				11'607.75	
721.3901.01	Belastung Leistungen Verwaltung	3'000		3'000.00		3'000.00	
721.3901.02	Belastung Leistungen Bauamt	5'000		5'000.00		5'000.00	
721.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500.00		500.00	
721.4342.01	Kehrichtgebühren (exkl. MWSt.)		237'000		245'000.00		244'197.32
721.4342.02	Grünabfuhrgebühren (exkl. MWSt.)		98'000		100'000.00		102'693.73
721.4342.03	Kehrichtgrundgebühren (exkl. MWSt.)		114'000		120'000.00		117'859.60
721.4350.01	Erlös Altpapiersammlung		15'000		12'000.00		15'931.55
721.4690.01	Beitrag aus vorgezogener Entsorgungsgebühr auf Altglas		10'000		10'000.00		9'420.05
721.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		2'000		1'500.00		745.00
740	**Friedhof, Bestattungswesen**	**136'460**	**13'000**	**126'460.00**	**13'000.00**	**130'721.10**	**14'100.00**
	Netto Aufwand		123'460		113'460.00		116'621.10
740.3110.01	Anschaffung Gerätschaften	1'000		1'000.00		853.80	
740.3120.01	Strom	1'700		1'500.00		1'303.80	
740.3140.01	baulicher Unterhalt Leichenhalle	12'000		6'500.00		5'746.50	
740.3142.01	Unterhalt Friedhofanlage	24'500		28'000.00		11'653.05	
740.3182.01	Gebäudeversicherung	230		230.00		224.60	
740.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall						
740.3189.01	Särge und Leichentransporte	22'000		22'000.00		25'519.10	
740.3189.02	Gräber-Bereitstellung	500		500.00		118.90	
740.3620.01	Kremationskosten	12'000		12'000.00		12'505.80	
740.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	60'000		52'200.00		70'270.15	
740.3901.01	Belastung Wasserbezüge	2'500		2'500.00		2'500.00	
740.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	30		30.00		25.40	
740.4341.01	Gebühren Urnengemeinschaftsgräber		11'000		11'000.00		10'100.00
740.4341.02	Grabgebühren von Auswärtigen		2'000		2'000.00		4'000.00
750	**Gewässerverbauungen**	**22'000**		**8'000.00**		**13'134.75**	
	Netto Aufwand		22'000		8'000.00		13'134.75
750.3141.01	Unterhalt Bäche und Teiche	17'000		3'000.00		8'286.75	
750.3141.02	Kanalreinigung für Eindolung Bäche	5'000		5'000.00		4'848.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	Voranschlag 2009 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	Voranschlag 2008 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	Rechnung 2007 Ertrag
780	**Uebriger Umweltschutz**	**41'250**	**32'500**	**53'550.00**	**34'500.00**	**47'176.05**	**30'780.00**
	Netto Aufwand		8'750		19'050.00		16'396.05
780.3090.01	Personalnebenkosten Oelfeuerungskontrolle	200		200.00			
780.3090.02	Tagungen, Kurse Umweltschutz	500		500.00		100.00	
780.3100.01	Drucksachen, Inserate Umweltschutz	2'000		2'000.00		2'758.95	
780.3110.01	Anschaffung Apparate Oelfeuerungskontrolle					6'666.00	
780.3130.01	Verbrauchsmaterial Oelfeuerungskontrolle	1'000		1'000.00		446.05	
780.3130.02	Material Kompostberatung für Verkauf						
780.3150.01	Unterhalt Apparate Oelfeuerungskontrolle	2'500		2'000.00		1'114.30	
780.3170.02	Spesenentschädigungen Oelfeuerungskontrolle	750		750.00		519.00	
780.3171.01	Öffentlichkeitsveranstaltungen Umwelt	500		500.00		684.05	
780.3185.01	Projekte Umwelt	500		500.00		4'217.90	
780.3187.01	Häcksleraktionen			15'000.00			
780.3190.01	Verbandsbeiträge Umweltschultz	600		600.00		520.00	
780.3510.01	Entschädigung an Kanton für Feuerungskontrollen	1'600		1'600.00		1'485.00	
780.3612.01	Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss	6'500		7'300.00		6'313.00	
780.3620.01	Beitrag an Olten für Konfiskatsammelstelle	1'600		1'600.00		1'474.10	
780.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Feuerungskontrollen	23'000		20'000.00		20'877.70	
780.4343.01	Gebühren Oelfeuerungskontrollen		32'000		34'000.00		30'750.00
780.4350.01	diverse Verkaufserlöse (Kompost etc.)		500		500.00		30.00
790	**Raumordnung**	**15'950**		**33'000.00**		**14'470.70**	
	Netto Aufwand		15'950		33'000.00		14'470.70
790.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Ortsplanungskommission	2'000		3'000.00		2'700.00	
790.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Begleitgruppe "LdeD", Rössler/Bodenacker	4'000		2'000.00		3'465.00	
790.3001.01	Besoldung Präsident Ortsplanungskommission	2'100		3'070.00		3'050.00	
790.3001.02	Besoldung Aktuar Ortsplanungskommission	1'300		1'900.00		1'890.00	
790.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	400		390.00		380.40	
790.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	50		40.00		74.90	
790.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Insterate etc.	500		500.00			
790.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		500.00		25.00	
790.3185.01	Pläne, Projekte BWUK	4'000		4'000.00		1'357.75	
790.3185.02	Pläne, Projekte OPLA			17'000.00		1'020.00	
790.3190.01	Verbandsbeiträge	600		600.00		507.65	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**47'980**	**217'000**	**34'430.00**	**185'000.00**	**35'917.13**	**172'941.95**
	Netto Ertrag	169'020		150'570.00		137'024.82	
800	**Landwirtschaft und Forstwirtschaft**	**30'290**		**30'430.00**		**30'812.00**	
	Netto Aufwand		30'290		30'430.00		30'812.00
800.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Ackerbaustelle	100		100.00		110.00	
800.3015.03	Besoldung Ackerbaustelle (nach Aufwand)	1'600		1'600.00		1'685.05	
800.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	120		120.00		129.80	
800.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	20		10.00		25.55	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
800.3170.01	Spesenentschädigungen	50		50.00		19.60	
800.3612.01	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	3'600		3'600.00		3'587.00	
800.3612.02	Beitrag an Kanton für gemeinwirtschaftliche Leistungen des Waldes	23'500		23'650.00		23'955.00	
800.3654.01	Beitrag an Betriebshelferdienst	700		700.00		700.00	
800.3654.02	Beitrag an Obst- und Gartenbauverein Dulliken	400		400.00		400.00	
800.3654.03	Beitrag an Bienenzuchtverein Olten und Umgebung	200		200.00		200.00	
840	**Wirtschaftsförderung, Standortmarketing**	**17'690**		**4'000.00**		**2'690.00**	
	Netto Aufwand		17'690		4'000.00		2'690.00
840.3184.01	Veranstaltungen Wirtschaftsförderung	2'000					
840.3185.01	Projekt Standortmarketing	2'690		4'000.00		2'690.00	
840.3189.01	Standort-Attraktivierung	10'000					
840.3655.01	Beitrag an Gewerbeverein für Kalender	3'000					
860	**Energie**		**217'000**		**185'000.00**	**2'415.13**	**172'941.95**
	Netto Ertrag	217'000		185'000.00		170'526.82	
860.3185.01	Neuregelung Stromversorgung					2'415.13	
860.4100.01	Konzessionen Elektra Dulliken AG für Stromverkäufe		205'000		175'000.00		161'249.00
860.4100.02	Konzessionen Städtische Betriebe Olten für Gasverkäufe		12'000		10'000.00		11'692.95
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'285'500**	**11'264'410**	**1'250'290.00**	**11'133'740.00**	**1'788'079.02**	**11'066'740.80**
	Netto Ertrag	9'978'910		9'883'450.00		9'278'661.78	
900	**Gemeindesteuern**	**340'500**	**10'125'000**	**338'000.00**	**10'030'500.00**	**518'557.00**	**10'051'694.90**
	Netto Ertrag	9'784'500		9'692'500.00		9'533'137.90	
900.3100.01	Drucksachen, Inserate, Steuerwesen	3'000		3'500.00		3'070.70	
900.3300.01	Abschreibung Steuerausstände	200'000		190'000.00		272'795.65	
900.3300.02	Steuererlasse	15'000		15'000.00		16'733.05	
900.3300.03	Erhöhung Delkredere					100'000.00	
900.3510.02	Entschädigung an Kanton für Steuerveranlagungen	118'000		125'000.00		121'507.60	
900.3510.04	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	4'500		4'500.00		4'450.00	
900.4000.01	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorbezug laufendes Jahr		8'900'000		8'700'000.00		8'800'000.00
900.4000.02	Quellensteuern durch Kt. erhoben (inkl. Sonder- und Grundstückgewinnsteuern)		500'000		500'000.00		416'937.65
900.4000.08	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen alte Jahre						-13'630.40
900.4000.09	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen Vorjahr		75'000		50'000.00		79'459.80
900.4001.01	Nach- und Strafsteuern natürliche Personen		5'000		5'000.00		5'285.95
900.4010.01	Gemeindesteuern juristische Personen		620'000		750'000.00		850'000.00
900.4010.09	Taxationskorrekturen juristische Personen aus Vorjahren						-109'717.90
900.4060.01	Hundetaxen		20'000		20'500.00		21'070.00
900.4362.01	Eingang abgeschriebener Steuern		5'000		5'000.00		2'289.80
920	**Finanzausgleichsbeitrag**		**620'750**		**606'580.00**		**571'350.00**
	Netto Ertrag	620'750		606'580.00		571'350.00	
920.4611.01	Beitrag aus Finanzausgleich		620'750		606'580.00		571'350.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	Voranschlag 2009 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	Voranschlag 2008 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	Rechnung 2007 Ertrag
940	**Kapital- und Zinsendienst**	**628'000**	**461'060**	**627'290.00**	**439'060.00**	**592'786.46**	**386'100.70**
	Netto Aufwand		166'940		188'230.00		206'685.76
940.3210.01	Passivzinsen auf Bank-Kontokorrenten und Vorschüssen	5'000		6'890.00		4'648.26	
940.3210.02	Vergütungszinsen	15'000		15'000.00		18'504.75	
940.3220.01	Darlehens- und Obligationszinsen	556'000		559'000.00		546'482.35	
940.3910.01	Belastung interner Zins für Wasserversorgung	30'000		29'500.00		14'711.30	
940.3910.02	Belastung interner Zins für Abwasserbeseitigung	20'000		15'400.00		7'694.80	
940.3910.03	Belastung interner Zins für Abfallrechnung	2'000		1'500.00		745.00	
940.4200.01	Aktivzinsen auf Bank-Kontokorrenten		3'000		1'000.00		2'804.55
940.4210.01	Darlehens- und Verzugszinsen		110'000		90'000.00		112'947.05
940.4220.01	Aktivzinsen auf Festgelder		5'000		5'000.00		51'385.85
940.4220.02	Aktivzinsen Elektra Dulliken AG		180'960		180'960.00		58'946.00
940.4220.03	Dividenden Elektra Dulliken AG		143'400		143'400.00		143'400.00
940.4270.01	Pachtzinseinnahmen		13'700		13'700.00		14'095.45
940.4910.01	Gutschrift interner Zins Feuerwehr		5'000		5'000.00		2'521.80
942	**Liegenschaften des Finanzvermögens**						
942.4230.01	Liegenschaftserträge des Finananzvermögens						
942.4240.01	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
990	**Abschreibungen**	**280'000**		**250'000.00**		**278'520.96**	
	Netto Aufwand		280'000		250'000.00		278'520.96
990.3310.01	ordentliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens	280'000		250'000.00		278'520.96	
992	**Allgemeiner Sachaufwand**	**37'000**	**9'000**	**35'000.00**	**9'000.00**	**36'650.90**	**9'000.00**
	Netto Aufwand		28'000		26'000.00		27'650.90
992.3182.01	allgemeine Sach- und Haftpflichtversicherungen	37'000		35'000.00		36'650.90	
992.4901.04	interne Gutschr für Versicherungsprämien		9'000		9'000.00		9'000.00
993	**Neutrale Posten**		**48'600**		**48'600.00**		**48'595.20**
	Netto Ertrag	48'600		48'600.00		48'595.20	
993.4690.01	gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kernkraftwerks Gösgen-Däniken		48'600		48'600.00		48'595.20
999	**Abschluss**					**361'563.70**	
	Netto Aufwand						361'563.70
999.3890.01	Ertragsüberschuss					361'563.70	
999.4890.01	Aufwandüberschuss						
	Total	22'951'490	23'045'630	19'366'995.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93
	Netto Ertrag	94'140		42'865.00			
	Gesamttotal	23'045'630	23'045'630	19'409'860.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'551'800**	**415'700**	**1'437'220.00**	**363'300.00**	**1'392'733.03**	**340'252.88**
	Netto Aufwand		1'136'100		1'073'920.00		1'052'480.15
1	**OEFFENTLICHE SICHERHEIT**	**357'240**	**307'900**	**553'350.00**	**338'780.00**	**613'696.60**	**354'569.65**
	Netto Aufwand		49'340		214'570.00		259'126.95
2	**BILDUNG**	**8'187'955**	**3'597'850**	**8'036'590.00**	**3'523'890.00**	**7'898'692.60**	**3'616'133.80**
	Netto Aufwand		4'590'105		4'512'700.00		4'282'558.80
3	**KULTUR / FREIZEIT**	**608'110**	**65'400**	**502'010.00**	**57'100.00**	**502'658.30**	**77'248.50**
	Netto Aufwand		542'710		444'910.00		425'409.80
4	**GESUNDHEIT**	**396'080**	**33'000**	**340'820.00**	**36'900.00**	**242'255.50**	**32'492.65**
	Netto Aufwand		363'080		303'920.00		209'762.85
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**7'100'865**	**4'539'520**	**3'774'305.00**	**1'199'360.00**	**3'634'952.45**	**1'173'583.65**
	Netto Aufwand		2'561'345		2'574'945.00		2'461'368.80
6	**VERKEHR**	**1'355'580**	**714'630**	**1'344'850.00**	**652'170.00**	**1'270'899.20**	**706'542.55**
	Netto Aufwand		640'950		692'680.00		564'356.65
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**	**2'060'380**	**1'890'220**	**2'093'130.00**	**1'919'620.00**	**2'081'561.10**	**1'920'938.50**
	Netto Aufwand		170'160		173'510.00		160'622.60
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**47'980**	**217'000**	**34'430.00**	**185'000.00**	**35'917.13**	**172'941.95**
	Netto Ertrag	169'020		150'570.00		137'024.82	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'285'500**	**11'264'410**	**1'250'290.00**	**11'133'740.00**	**1'788'079.02**	**11'066'740.80**
	Netto Ertrag	9'978'910		9'883'450.00		9'278'661.78	
	Total	22'951'490	23'045'630	19'366'995.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93
	Netto Ertrag	94'140		42'865.00			
	Gesamttotal	23'045'630	23'045'630	19'409'860.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93

2 0 0 9 VORANSCHLAG INVESTITIONSPROGRAMM

INVESTITIONSPROGRAMM PRO 2009

	Konto	Projekt	Beschluss Datum	TOTAL KREDIT	bis 31.12.08 investiert	AUSGABEN 2009	EINNAHMEN 2009	ab 2010 fällig
	141.503	Um-/Ausbau Feuerwehrmagazin mit Sanierung	15.09.2008	410'000	20'000	390'000		0
	141.503	Wärmesanierung Feuerwehrmagazin mit Torvergrösserung		110'000		110'000		0
	141.661	Subventionen Solothurnische Gebäudeversicherung SGV					125'000	
	218.506	Informatikanschaffungen Langmattschulhaus		95'000	30'000	35'000		30'000
	610.561	Beitr. an Kanton für Sanierung Gösgerstrasse		80'000	68'000	12'000		0
	610.561	Beitr. an Kt. f. San. Bahnhofunterführung		50'000	38'000	12'000		0
	610.561	Beitr. an Kt. f. San. Unterführung "Härdli"		110'000	67'000	43'000		0
	610.561	Beitr. an Kt. f. San. Fussgängerstr. "Wolfacker"		24'000		24'000		0
*	610.561	Beitr. an Kt. f. San. Regelung Ausfahrt "Pfulg/im Bad"		50'000		50'000		0
*	610.611	dito. Erschliessungsbeitrag Bauherrschaft "im Bad"					25'000	
*	620.501	neue Verbindungstrasse Walkestr./Schachenweg	11.08.2008	85'000		85'000		0
*	620.611	dito. Erschliessungsbeiträge					85'000	
*	*620.501*	*Ausbau Kreuzweg ab Abzweigung Winkelacker*		*135'000*		*135'000*		*0*
*	*620.611*	*dito. Erschliessungsbeiträge*					*50'000*	
*	620.501	Erschliessung "im Bad"		185'000		185'000		0
*	620.611	dito. Erschliessungsbeitrag Bauherrschaft "im Bad"					95'000	
*	701.501	Ersatz WL Industriestrasse "Hugi" (Ant. Gemeinde.)		60'000		60'000		0
*	*701.501*	*Ersatz, Grösserdimensionierung WL Kreuzweg*		*250'000*		*250'000*		*0*
*	*701.611*	*dito Erschliessungsbeiträge*					*60'000*	
*	701.501	Wasserleitungen für Überbauung "im Bad"		330'000		330'000		0
*	701.611	dito. Erschliessungsbeitrag Bauherrschaft "im Bad"					160'000	
	701.561	Hochwasserschutz Aare (Pumpwerk Ey)		60'000		60'000		0
	701.581	neues Generelles Wasserprojekt	03.03.2008	40'000	10'000	30'000		0
	701.661	Subventionen Solothurnische Gebäudeversicherung SGV					122'000	
	711.501	Leitungssanierungen gem. Zustandskataster	09.12.2002	250'000	205'000	45'000		0
	711.501	Kanalisation Gösgerstr. bis prov. Pumpst. "im Bodenacker"	15.09.2008	355'000	15'000	340'000		0
*	*711.501*	*Kanalisation Kreuzweg "Süd"*		*125'000*		*125'000*		*0*
*	711.501	Kanalisationen Überbauung "im Bad"		365'000		365'000		0
*	711.611	dito. Erschliessungsbeitrag Bauherrschaft "im Bad"					350'000	
	711.581	Generelles Entwässerungsprojekt GEP	13.12.1999	370'000	330'000	40'000		0
	711.661	GEP Beiträge Bund und Kanton					200'000	0
	790.581	Planung "Rössler/Bodenacker"	11.09.2006	450'000	420'000	30'000		0
	790.612	Vorschuss Planung "Rössler/Bodenacker"					30'000	
	790.581	Gefahrenkarte Dulliken	17.12.2007	65'000		65'000		0
	791.661	dito. Kantons- und Bundesbeitrag					52'000	
*	942.501	Altlastensanierung GB 1824 "Hugi"		85'000		85'000		0
		Total				2'906'000	1'354'000	
		Mehrausgaben pro 2009					1'552'000	
						2'906'000	2'906'000	

*	von privaten Bauherrschaften abhängig	638'000
	nur von Gemeinde abhängig	914'000
	Total	1'552'000

Anteil allgemeine Rechnung (steuerfinanziert)	424'000.00
Anteil Feuerwehrrechnung (spezialfinanziert)	375'000.00
Anteil Wasserrechnung (gebührenfinanziert)	388'000.00
Anteil Abwasserrechnung (gebührenfinanziert)	365'000.00
Total	1'552'000.00

Dulliken, 27.08.2008 / AG

2 0 0 9 VORANSCHLAG ARTENGLIEDERUNG

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
3	A U F W A N D	22'951'490		19'366'995.00		19'461'444.93	
30	PERSONALAUFWAND	9'293'075		8'678'340.00		8'847'787.70	
300	Behörden, Kommissionen	286'790		270'570.00		272'708.05	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'334'120		2'035'130.00		2'073'529.40	
302	Lehrkräfte	4'992'520		4'862'070.00		4'916'169.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	589'475		551'240.00		546'808.80	
304	Personalversicherungsbeiträge	965'840		842'410.00		858'676.35	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	65'330		55'480.00		107'464.65	
309	Uebriger Personalaufwand	59'000		61'440.00		72'430.70	
31	SACHAUFWAND	3'216'040		3'032'290.00		2'652'494.86	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	345'850		313'850.00		304'547.90	
311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	164'850		129'550.00		152'815.10	
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	364'200		356'700.00		315'354.30	
313	Verbrauchsmaterialien	44'750		46'000.00		43'671.10	
314	baulicher Unterhalt durch Dritte	805'150		882'300.00		619'242.70	
315	übriger Unterhalt durch Dritte	123'800		99'110.00		90'987.70	
316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	59'050		63'550.00		76'654.10	
317	Spesenentschädigungen, Anlässe, Veranstaltungen	133'750		131'150.00		119'848.10	
318	Dienstleistungen durch Dritte	1'149'840		992'280.00		912'594.81	
319	Uebriger Sachaufwand	24'800		17'800.00		16'779.05	
32	PASSIVZINSEN	581'000		580'890.00		569'635.36	
321	Zinsen für kurzfristige Schulden	25'000		21'890.00		23'153.01	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
322	Zinsen auf langfristige Schulden	556'000		559'000.00		546'482.35	
33	ABSCHREIBUNGEN	755'150		622'040.00		844'224.91	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	217'200		207'500.00		392'096.21	
331	ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	537'950		414'540.00		452'128.70	
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	2'537'760		1'046'460.00		1'018'043.79	
351	Entschädigungen an Kanton	457'230		473'260.00		405'901.90	
352	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'080'530		573'200.00		612'141.89	
36	EIGENE BEITRAEGE	5'562'985		4'373'755.00		4'078'883.85	
361	Beiträge an Kanton	1'158'000		1'290'600.00		736'061.75	
362	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	559'450		190'130.00		520'823.60	
364	Beiträge an Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	583'410		543'580.00		504'567.85	
365	Beiträge an private Institutionen	216'375		145'195.00		63'450.20	
366	Beiträge an private Haushalte	3'043'250		2'201'750.00		2'253'980.45	
367	Beiträge ans Ausland	2'500		2'500.00			
38	EINLAGEN	132'480		228'650.00		632'578.71	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	112'480		208'650.00		244'015.01	
381	Übertrag Ersatzabgaben auf Spezialfinanzierungen	20'000		20'000.00		27'000.00	
389	Ertragsüberschuss					361'563.70	
39	INTERNE BELASTUNGEN	873'000		804'570.00		817'795.75	
390	Belastung für interne Leistungen	816'000		753'170.00		792'122.85	
391	Belastung für interne Zinsen	57'000		51'400.00		25'672.90	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
4	E R T R A G		23'045'630		19'409'860.00		19'461'444.93
40	STEUERN		10'120'000		10'025'500.00		10'049'405.10
400	direkte Gemeindesteuern natürliche Personen		9'480'000		9'255'000.00		9'288'053.00
401	direkte Gemeindesteuern juristische Personen		620'000		750'000.00		740'282.10
406	Besitz- und Aufwandsteuern		20'000		20'500.00		21'070.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		218'500		185'500.00		174'553.95
410	Konzessionsgebühren		218'500		185'500.00		174'553.95
42	VERMOEGENSERTRAEGE		491'960		465'660.00		417'421.00
420	Aktivzinsen auf Bankkontokorrente		8'000		1'000.00		2'804.55
421	Aktivzinsen auf Guthaben		110'000		90'000.00		112'947.05
422	Aktivzinsen auf Finanzanlagen		329'360		329'360.00		253'731.85
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens						
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		44'600		45'300.00		47'937.55
43	ENTGELTE		2'646'050		3'634'870.00		3'650'148.75
430	Ersatzabgaben		265'000		235'000.00		281'552.45
431	Gebühren für Amtshandlungen		147'000		142'000.00		139'967.20
433	Schulgelder		95'000		100'000.00		97'837.15
434	Benützungsgebühren und Entgelte für Dienstleistungen		1'975'850		1'959'700.00		1'949'223.35
435	Erlöse aus Verkäufen		45'800		41'800.00		49'545.20
436	Rückerstattungen		112'800		1'144'270.00		1'128'845.60
437	Erträge aus Bussen		600		100.00		1'145.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2009 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	 Ertrag
439	**übrige Erträge**		**4'000**		**12'000.00**		**2'032.80**
45	**RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN**		**4'250'120**		**113'200.00**		**106'718.78**
451	**Rückerstattungen Kanton**		**80'000**		**42'200.00**		**45'749.40**
452	**Rückerstattungen Gemeinden und Zweckverbände**		**4'170'120**		**71'000.00**		**60'969.38**
46	**BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG**		**4'426'000**		**4'129'560.00**		**4'206'096.45**
461	**Kantonsbeiträge**		**4'313'200**		**4'058'360.00**		**4'135'497.85**
462	**Gemeinde- und Zweckverbandsbeiträge**		**54'200**		**12'600.00**		**12'583.35**
469	**Uebrige**		**58'600**		**58'600.00**		**58'015.25**
48	**ENTNAHMEN**		**20'000**		**40'000.00**		**40'000.00**
480	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**		**20'000**		**40'000.00**		**40'000.00**
489	**Aufwandüberschuss**						
49	**INTERNE GUTSCHRIFTEN**		**873'000**		**815'570.00**		**817'100.90**
490	**Gutschrift für interne Leistungen**		**816'000**		**764'170.00**		**791'428.00**
491	**Gutschrift für interne Zinsen**		**57'000**		**51'400.00**		**25'672.90**
	Total	22'951'490	23'045'630	19'366'995.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93
	Netto Ertrag	94'140		42'865.00			
	Gesamttotal	23'045'630	23'045'630	19'409'860.00	19'409'860.00	19'461'444.93	19'461'444.93

2 0 0 9 VORANSCHLAG
BERICHT, ANTRÄGE, BEILAGEN

Ausgangslage

Der vorliegende Budgetentwurf wird in starkem Ausmasse von folgenden positiven Punkten geprägt:

- Die **Neuordnung der Stromversorgung** mit der Gründung der Elektra Dulliken AG führt zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanz-haushaltes in einer Grössenordnung von rund Fr. 200'000 pro Jahr.
- Der **Lastenausgleich der Verwaltungskosten im Bereich Soziales und Vormundschaft**, respektive die deshalb erfolgte Bildung der Sozialregion Oberes Niederamt, in welche Dulliken als Leitgemeinde eingebunden ist, führt zu einer gewissen Entlastung unserer Rechnung. Einerseits werden die Kosten von Gesetzes wegen und auch gestützt auf die Vereinbarung unter den fünf betroffenen Gemeinden nach Massgabe der Einwohnerzahlen auf die Gemeinden Lostorf, Obergösgen, Starrkirch-Wil, Stüsslingen und Dulliken verteilt, wovon Dulliken als vergleichsweise strukturschwache Gemeinde profitiert. Andererseits kann Dulliken als Standortgemeinde ihre Infrastrukturkosten für die Büros und die technische und administrative Betreuung der Sozialregion durch die Gemeindeverwaltung in Rechnung stellen und so einen Deckungsbeitrag erlangen.
- Der **Beitrag aus dem direkten Finanzausgleich** liegt mit Fr. 620'000 um Fr. 15'000 über dem Beitrag pro 2008. Leider wurde die Ausgleichswirkung des Finanzausgleichs durch den Kantonsrat geschwächt, indem die finanzschwächsten (Thal und Thierstein) aber auch die finanzstärksten Gemeinden (Olten, Solothurn, Feldbrunnen, Däniken, Bettlach etc.) zu Lasten der mittelschwachen Gemeinden wie Dulliken, Gerlafingen, Obergösgen, Trimbach, Winznau etc. besser gestellt wurden. Hätte der Kantonsrat nicht „am Schräubchen gedreht", hätten wir rund Fr. 110'000 mehr aus dem Finanzausgleich erhalten.
- Auch im Jahr 2009 darf Dulliken auf unverändert **hohe Lehrerbesoldungssubventionen** von 71% zählen.
- Die **gute Wirtschaftslage** lässt auch das Dulliker Steuersubstrat anwachsen. Für Dulliken dürfen trotz der steuerlichen Entlastung der juristischen Personen im kommenden Jahr mit insgesamt rund 2% Wachstum gegenüber dem Steuerjahr 2007 rechnen, was rund Fr. 200'000 entspricht.

Das Budget steht aber nach wie vor unter dem Eindruck von sehr hohen Kosten, die sich leider weitestgehend dem Einfluss der Gemeindepolitik entziehen.

- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** hat auf den 1. Januar 2008 ein Systemwechsel statt gefunden. Im Zuge des Neuen Interkantonalen Finanzausgleichs NFA, müssen die Kantone ab dem laufenden Jahr das Kostenfeld Ergänzungsleitungen sowie die Spitex übernehmen. Kanton und Gemeinden sind übereingekommen, dass letztere den Bereich Spitex vollumfänglich und einen grösseren Anteil der EL-Kosten übernehmen. Im Gegenzug erhöht der Kanton seinen Beitrag an die Kosten der gesetzlichen Sozialhilfe. Beim Leistungsfeld „Spitex" zeichnet sich nun definitiv ab, dass der Verein nicht mehr in der Lage sein wird, das Defizit über das Vereinsvermögen abzudecken. Aus diesem Grunde muss Dulliken neben dem ordentlichen Betriebsbeitrag als Ersatz für den entgangenen Bundesbeitrag von Fr. 85'300 nun auch ein Defizitbeitrag von Fr. 66'300 entrichten. Bei den übrigen Leistungsfeldern geht der Kanton gemäss seinen Budgetempfehlungen von einer leichten Entspannung aus, was sich positiv auf unseren Voranschlag auswirkt. Insbesondere bei den Kosten für die Ergänzungsleistungen rechnet der Kanton für nächstes Jahr mit um rund Fr. 100'000 geringeren Kosten für Dulliken.
- Leider nehmen die Kosten für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, auf praktisch sehr hohem Niveau weiter zu:

2000	Fr.	206'000	2005	Fr.	484'000
2001	Fr.	259'000	2006	Fr.	760'000 (aperiodischer Einfluss)
2002	Fr.	244'000	2007	Fr.	458'000
2003	Fr.	258'000	2008 Budget	Fr.	500'000
2004	Fr.	409'000	2009 Budget	Fr.	540'000

  Dieser Bereich alleine absorbiert heute Steuereinnahmen im Umfange von mehr als 7 Steuerpunkten. Im Jahre 2002 reichten dafür noch 3 Steuerpunkte aus. – Immerhin soll ab 2009 ein teilweiser Lastenausgleich unter den Solothurner Gemeinden erfolgen, dies in drei Schritten (25%, 50% und 75%). Dies wird uns ab 2009 jährlich um rund Fr. 40'000 entlasten. Ab 2011 ist dann die maximale Entlastung von jährlich Fr. 120'000 erreicht.
- Der Solothurner Souverän hat im November letzten Jahres eine **grundlegende Revision des Steuergesetzes** gutgeheissen. In der Folge werden vor allem die obersten und untersten Einkommen sowie die Vermögen weniger stark belastet. Die Vorlage führt aber bei praktisch allen

Steuerpflichtigen zu einer Entlastung, auch wenn diese teilweise nur sehr geringfügig ist. Kanton und Gemeinden werden je rund 40 Mio. Franken an Steuerausfällen hinzunehmen haben. Gemäss Berechnungen des kantonalen Steueramtes ist Dulliken im Umfange von rund Fr. 500'000 betroffen, was rund 6,7 Steuerpunkten entspricht. Dieser Steuerausfall kann aber vollumfänglich durch das erwartete Wachstum des Steuersubstrates der Jahre 2007 und 2008 kompensiert werden.

Budgetberatung

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

Insgesamt konnten im Bereich des Unterhalts der Hoch- und Tiefbauten sowie der Anlagen über Fr. 100'000 durch Streichungen von einzelnen Budgetpositionen eingespart werden.

- Es wurden folgende Vorhaben gestrichen, respektive auf kommende Jahre verschoben:
  - Neuer Belag und Velosträder beim Schützenhaus Fr. 20'000
  - Neuer Windfang beim Zwischentrakt Altes Schulhaus Fr. 48'000
  - Malerarbeiten Gänge EG und UG Zwischentrakt Altes Schulhaus Fr. 21'000
  - Neue Beleuchtung beim Gang UG Zwischentrakt Altes Schulhaus Fr. 7'000
  - Reduktion Unterhalt Gemeindestrassen von Fr. 100'000 auf Fr. 90'000 Fr. 10'000

Beiträge an Vereine und politische Parteien

Der Gemeinderat erachtet die Beitragsregelung für die Vereine, welche seit einigen Jahren zur Anwendung gelangt als noch immer sachgerecht.

- Als neuer Verein wird die Junioren-Netzballmannschaft des SVKT entsprechend ihrer Mitgliederzahl von 18 Kindern und Jugendlichen mit Fr. 540.00 unterstützt.
- Bei der finanziellen Unterstützung der im Gemeinderat vertretenen Parteien wird noch festzulegen sein, ob sich die Reduktion des Gemeinderates auch bei den Beiträgen an die Parteien auswirken soll. Neben einer Grundpauschale Fr. 350.00 wird heute pro GR-Mandat ein Beitrag von Fr. 544.00 ausbezahlt.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Der Voranschlag 2009 geht bei den natürlichen Personen von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2008 insgesamt um Fr. 200'000 höheren Steueraufkommen aus. Als Folge der aktuell noch sehr guten Konjunktur mit einer positiven Lohnentwicklung bei den Angestellten und einer sehr tiefen Arbeitslosigkeit darf mit einer Zunahme des Steuersubstrates bei den natürlichen Personen um gut 2% gerechnet werden. Bei einem Steuerfuss von 128% der ganzen Staatssteuer ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen in Höhe von insgesamt Fr. 9'480'000 (inkl. Quellensteuern) zu rechnen (Vorjahr 9'255'000).

Daneben geht der Voranschlag wieder davon aus, dass wir auf Grund der Steuerabrechnungen pro 2007, welche auf den Steuererklärungen basieren, die nächstes Jahr ausgefüllt und abgegeben werden müssen, insgesamt noch Fr. 75'000 an positiven Taxationskorrekturen verzeichnen werden (Vorjahr Fr. 50'000).

Gemeindesteuern juristische Personen

In einem Grundsatzentscheid hat der Gemeinderat zu Handen des Budgets pro 2009 respektive zu Handen der Budgetgemeindeversammlung beschlossen, die rechtlichen Möglichkeiten voll auszuschöpfen und den Steuerfuss für juristische Personen auf 30 Punkte unter denjenigen für natürliche Personen abzusenken. Dies als Massnahmen, um den Standort Dulliken für Firmen attraktiver zu machen.

In der Folge muss mit einem um rund Fr. 150'000 bis Fr. 200'000 tieferen Steueraufkommen gerechnet werden. Angesichts der guten Konjunktur darf jedoch mit einem Zuwachs beim Steuersubstrat gerechnet werden. Das Steuerbudget sieht bei 98 Punkten ein Aufkommen von Fr. 620'000 vor (Vorjahr Fr. 750'000 bei 128 Punkten). Nach Auffassung von Finanzkommission und Gemeinderat findet damit eine realistische Erwartung

Eingang in den Voranschlag pro 2009, welche den zu erwartenden Ausfällen in ausreichendem Umfange Rechnung trägt.

Personalbudget

Lehrerschaft

Die dem Voranschlag zu Grunde liegende Teuerung für die Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Die Regierung hat in diesen Tagen mit den Personalverbänden für das Jahr 2009 vereinbart, dass das Lohnniveau pro 2009 auf 115,2 Punkten basieren wird. Pro 2008 basierte es auf 112,2 Punkte, was einem Anstieg um 3,0 Punkte oder 2,7% entspricht (Vorjahr 2,2 Punkte oder 2,0%).

Verwaltungs- und Betriebspersonal, Kommissionen und Chargierte

Gemäss neuer Dienst- und Gehaltsordnung der Einwohnergemeinde Dulliken hat der Gemeinderat 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 im Rahmen der Budgetberatung abschliessend zu befinden. – Mit der neuen DGO wurden die Löhne auf einem Stand von vormals 108.0 Punkten übergeführt. Damit galt der Teuerungsstand per Ende August 2006 von 112.2 Punkten als ausgeglichen.

Der pro 2008 massgebende Teuerungsstand (Stand Ende August 2007), betrug 112,7 Punkte. Der Teuerungsstand per Ende August 2008 liegt bei 116,0 Punkten. Die massgebende Jahresteuerung beläuft sich somit auf 2,9%.

Nach neuer DGO haben unsere Angestellten und Chargierten grundsätzlich Anspruch auf Erhalt der Kaufkraft. Der Gemeinderat hat deshalb einstimmig und ohne Enthaltungen beschlossen, das Lohnniveau pro 2009 auf 116,0 Punkten abzustellen, was einem Teuerungsausgleich um 3,3 Punkte oder 2,9% entspricht (Vorjahr 0,5 Punkte respektive 0,45%).

Investitionsprogramm 2009

Das erwartete **Nettoinvestitionsvolumen** pro 2009 beträgt **Fr. 1'552'000**. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein deutlich überdurchschnittliches Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von Fr. 2'906'000 stehen Gesamteinnahmen von Fr. 1'354'000 gegenüber.

Investitionen im Umfange von **Fr. 424'000** betreffen die steuerfinanzierte **Allgemeine Rechnung**.

In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten **Spezialfinanzierungen** sind Investitionen von **Fr. 1'085'000** geplant.

• Feuerwehrrechnung	Fr.	375'000
• Wasserrechnung	Fr.	388'000
• Abwasserrechnung	Fr.	365'000
• Abfallrechnung	keine Investitionen	

Feuerwehrersatzabgabe

Nach Auffassung von Finanzkommission und Gemeinderat sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehrersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. zwischen Fr. 10.00 bis Fr. 200.00) belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 245'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung von Finanzkommission und Gemeinderat auf unverändert Fr. 100.00 pro Tier belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 20'500.

Ergebnis und Finanzierung

Der Entwurf für den Voranschlag pro 2008 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem Steuerbezug von 128 respektive 98 Steuerpunkten und bei Vornahme des gesetzlichen Minimums an Abschreibungen Im Umfange von Fr. 280'000 oder 8% des massgebenden Restwertes des Verwaltungsvermögens mit einem **Ertragsüberschuss** in Höhe von **Fr. 94'140**.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen **Cash flow** von **Fr. 62'850**, welcher vollumfänglich für Abschreibungen verwendet wird.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Ertragsüberschuss** von **Fr. 14'390** entgegen, welcher entweder für Abschreibungen verwendet oder dem Eigenkapital zugeschlagen wird.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow** von **Fr. 282'010**, welcher entweder für Abschreibungen verwendet oder dem Eigenkapital zugeschlagen wird.

Die **Abfallrechnung** erwartet einen Überschuss von **Fr. 11'180**, welcher dem Eigenkapital zugeschlagen wird.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem Steuerbezug von 128 Punkten (nat. Pers.) respektive 98 Punkten (jur. Pers.) einen **Cash flow** von insgesamt **Fr. 744'570** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen in Höhe von Fr. 1'552'000 von rund **48,0%** erreichen. – Der sich ergebende **Finanzierungsfehlbetrag** wird zu einer Abnahme der vorhandenen Liquidität und/oder Zunahme der Verschuldung von insgesamt **Fr. 807'430** führen. Die voraussichtliche Zunahme der Prokopf-Verschuldung pro 2009 beträgt somit rund Fr. 172.00.

Anträge

Auf Grund dieser Ausführungen und der beiliegenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 15. Dezember 2008 einstimmig wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2009 auf unverändert 128 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2009 um 30 Punkte auf 98 Punkte zu senken.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehrersatzabgabe pro 2009 auf dem Vorjahresstand von 15% zu belassen, wobei die Minimal- und Maximalansätze gemäss Gebäudeversicherungsgesetz (Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. Fr. 10.00 bis Fr. 200.00) zur Anwendung gelangen.**
- **Es sei die Hundesteuer pro 2009 auf unverändertem Niveau von Fr. 100.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei der vorliegende Voranschlag pro 2009 zu Handen der Gemeindeversammlung zu genehmigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2009 zu Handen der Gemeindeversammlung Kenntnis zu nehmen.**

Stellenplan per 1. Januar 2009

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

Gliederung	Person	Entlastung Lekt.	Stellenprozente
nach Personen	Ackle Jörg		100%
	Aeschlimann Max		100%
	Baschung Lukas	4,0 Lektionen	14%
	Bischof Esther		60%
	Bouvier Maja		100%
	Dietschi Patrik		100%
	Dottori Graziano		100%
	Fahrni Rita		60%
	Fässler Markus		100%
	Friker Jürg		100%
	Haldemann Therese		90%
	Gervasoni Andreas		100%
	Gfeller Sonja		100%
	Izzo Maria		90%
	Kaser Reto	2,0 Lektion	7%
	Kuster Urs	0,5 Lektion	2%
	Lienhard Simone		50%
	Meister Heidi		100%
	Moll Andreas		100%
	Montanari Patricia	5,0 Lektionen	17%
	Müller Frank		100%
	Rhiner Daniel		100%
	Tonet Franco		100%
	von Arx Max	1,0 Lektion	3%
	Wahl Rudolf	1,0 Lektion	3%
	Wittmer Susanne		80%
	Wyss Peter		100%
	Yilmaz-Funk Ursula	2,0 Lektionen	7%
	Reserve, externe Vergabe SON		*80%*
		Total	2063%

nach Abteilungen (hat informativen Charakter)		Gruppe	Pensum	Summe
Verwaltungsleitung	Gervasoni Andreas	020	5,00%	5%
Finanzverwaltung	Gervasoni Andreas	020	30,00%	
mit Steuerverwaltung	Dottori Graziano	020	100.00%	
und Gebührenwesen	Bouvier Maja	020	100.00%	230%
Gemeindeschreiberei	Gervasoni Andreas	020	65.00%	
mit Einwohnerkontrolle	Bischof Esther	020	60.00%	
und Bestattungsamt	Gfeller Sonja	020	50.00%	175%
Bauverwaltung	Fässler Markus	027	100.00%	
	Gfeller Sonja	027	50.00%	150%
Schulverwaltung	Baschung Lukas	219	13.80%	
Schulleitung und	Kaser Reto	219	6.90%	
Schulsekretariat	Kuster Urs	219	1.70%	
	Frank Müller	219	100.00%	
	Montanari Patricia	219	17.25%	
	Simone Lienhard	219	50.00%	
	von Arx Max	219	3.45%	
	Wahl Rudolf	219	3.45%	
	Yilmaz-Funk Ursula	219	6.90%	203%
Regionales Sozialamt SON	Tonet Franco	584	100.00%	
gestzliche Sozialhilfe, Asylwesen	Fahrni Rita	584	60.00%	
Vormundschaftswesen	Haldemann Therese	584	90.00%	
AHV-Zeigstelle und	Izzo Maria	584	90.00%	
Arbeitsamt	Meister Heidi	584	100.00%	
	Susanne Wittmer	584	80.00%	
	Reserve, externe Vergabe	584	*80,00%*	600%
Hauswartung Schulanlagen	Dietschi Patrik	218	100.00%	
	Friker Jürg	218	100.00%	200%
Werkhof	Aeschlimann Max	622	100.00%	
	Ackle Jörg	622	100.00%	
	Moll Andreas	622	100.00%	
	Rhiner Daniel	622	100.00%	
	Wyss Peter	622	100.00%	500%
			Total	2063%

Vorhaben im baulichen Unterhalt pro 2009

Konto-Nr.	Kontobezeichnung und Vorhaben	Betrag Fr.
090.3110.01	**Anschaffungen Verwaltungsliegenschaften**	
	fest installierter Beamer für GR-Saal, mobiler Beamer für Aula, MZH etc.	20'000.00
090.3140.01	**Baulicher Unterhalt Verwaltung**	
	Ersatz diverse Kittfugen	5'500.00
160.3140.01	**Baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen**	
	Budgeteingabe Unterhalt Reg. Zivilschutzorg., KP II Neumatt / BSA San Po	8'500.00
218.3140.01	**Baulicher Unterhalt Schulanlage Neumatt, Bibliothek**	
	Generalüberholung Lüftung Jugendraum	5'000.00
	Sanierung, teilweiser Ersatz PU-Leitungen	6'000.00
	Ersatz Abdeckblache Weitsprunganlage	2'500.00
	diverse Gläser ersetzen	3'000.00
	grosse Bäume fällen Schulgarten / Unterhalt Biotopanlage	3'000.00
	Rasenturnplatz (aerifizieren, abschleppen, düngen, und nachsaht), Material	2'500.00
	Risssanierung Schnelllaufbahn und Weitsprunganlage	3'000.00
218.3140.02	**Baulicher Unterhalt Kleinfeldschulhaus mit Pavillon**	
	Knaben-WC Obergeschoss 3 Pissoirs ersetzen	6'000.00
	Pavillon Malerarbeiten	9'000.00
218.3140.03	**Baulicher Unterhalt altes Schulhaus, MZH, Pavillon**	
	Massnahmen infolge Umsetzung Arbeitssicherheit	200.00
	Ersatz Beleuchtung Treppenhaus	2'500.00
	Ersatz Beleuchtung Schulzimmer Nr. 2 (Kindergarten)	6'000.00
	Tankrevision Kleintank	2'000.00
	Duschenräume UG Malerarbeiten	2'000.00
218.3140.04	**Baulicher Unterhalt Schulhaus Langmatt**	
	Verschiedene Texbänder Lamellenstoren ersetzen/Neuer Steuerungsschalter	3'000.00
218.3140.05	**Baulicher Unterhalt Kindergarten Kreuzweg**	
	Neue Einzäunung mit Maschendrahtzaun H=100cm, Nord, West, und Süd	5'500.00
218.3140.06	**Baulicher Unterhalt Kindergarten Bachweg**	
	Innere Malerarbeiten sowie beim Eingangsbereich aussen	13'000.00
330.3142.01	**Unterhalt Anlagen, Brunnen, Teiche, etc.**	
	Ersatz Beflaggung inkl. Halterung	14'500.00
	alte Bänkli ersetzen	2'400.00
	Baumersatz entlang der alten Landstrasse	14'000.00
340.3142.01	**Unterhalt Fussballplatz Ey**	
	Trainingsfeldsanierung mit Torraum + Mittelbereichssanierung Rollrasen	28'000.00
	Gesamte Maschendrahtumzäunung in Etappen ersetzen (Abschluss 2010)	4'500.00
353.3142.01	**Unterhalt Spielplätze**	
	Baumfällen und teilweiser Ersatz Spielplatz "Bielacker"	6'500.00
620.3141.01	**Baulicher Unterhalt Gemeindestrassen**	
	Diverse Unterhaltsarbeiten und Flickteerungen	70'000.00
	Riss-Sanierungen auf ganzem Gemeindegebiet	10'000.00
	Naturstrassen jährlich pflegen (mergeln)	10'000.00

Konto-Nr.	Kontobezeichnung und Vorhaben	Betrag Fr.
622.3110.01	**Anschaffungen Maschinen, Apparate allgemein**	
	Rasenmäher 1 Stück	1'600.00
	neuer PC mit Vernetzung Server Verwaltung	6'500.00
	Mulchgerät	20'000.00
	Ersatz Rückengebläse	1'400.00
	Ersatz Diverses und Kleingeräte	4'500.00
622.3140.01	**Unterhalt Werkhofgebäude**	
	Service Rolltore	1'700.00
701.3140.01	**Baulicher Unterhalt Gebäude Wasserversorgung**	
	Reparatur Türe zu Reservoir "Wartburgstrasse"	1'500.00
	Ersatz Schieberklappen-Kreuz Reservoir "Wartburgstrasse" Kammer 3/4	11'500.00
	Ersatz Steuerung Blockheizung Reservoir "Wartburgstrasse"	4'500.00
701.3141.01	**Baulicher Unterhalt Leitungen / Hydranten / Pumpen**	
	Wasserleitungsbrüche Gemeinde (Basis 8 Stück à Fr. 6'500.00)	52'000.00
	Diverser Unterhalt Schieber, Schächte, Hydranten, etc. inkl. Erdarbeiten	20'000.00
	Anschaffung von Hydranten und Schieber an Lager Werkhof	10'000.00
	Auswechseln Schieber und Klappen Reservoir "Wartburgstrasse"	19'000.00
	Kontrollwartung Hydranten / Aufnahme in Hydrantendatenbank (4 Jahreset.)	3'200.00
	defekte Hydranten unter Druck revidieren (Firma Hinni oder Hawle)	5'000.00
711.3185.01	**Pläne, Projekte Kanalisation**	
	Diverse Kleinprojekte, Technische Berichte	15'000.00
	Nachführung Kanalisationskataster	6'500.00
740.3140.01	**Baulicher Unterhalt Friedhofgebäude**	
	Brunnen vor Leichenhalle mit Beton auffüllen, abdichten, neue Tiefe max. 20 cm	4'000.00
740.3142.01	**Unterhalt Friedhofanlage**	
	Räumung Gräber Erdbestattungen (Etappe 1988)	4'000.00
	Ersatz Holzroste durch Kuststoffplatten	1'500.00
750.3142.01	**Unterhalt Bäche und Teiche**	
	Ersatz Schachtdeckel bei Bacheindolungen	9'000.00
	Zementrohr für Überfahrt landwirtsch. Fahrzeuge über Bach im Täli	5'000.00

Dulliken, 11.11.2008 / AG

Steuerentwicklung seit 1980

Jahr	natürliche Personen	Quellen-steuern	Grundstück-gewinnsteuern	Bezug % nat. Pers.	jurisitsche Personen	Bezug % jur. Pers.	Total Steuern		Aufkommen pro St'Punkt
1980	4'152'876	237'938	0	150	864'431	150	5'255'245	1	35'035
1981	5'247'707	223'392	0	145	961'765	145	6'432'864	1	44'365
1982	5'346'076	257'700	0	140	1'356'879	140	6'960'655	1	49'719
1983	5'685'687	298'499	0	135	1'465'915	135	7'450'101	1	55'186
1984	5'957'924	273'523	0	135	1'354'881	135	7'586'328	1	56'195
1985	5'257'975	219'520	0	135	1'409'125	135	6'886'620	2	51'012
1986	6'301'058	203'980	505'801	135	1'626'790	135	8'637'629	3	63'982
1987	6'288'893	196'610	418'301	130	2'239'610	130	9'143'414	3	70'334
1988	6'509'128	223'516	181'282	120	2'077'380	130	8'991'306	3	74'928
1989	6'542'134	208'035	176'673	120	2'089'410	120	9'016'252	4	75'135
1990	6'875'688	238'558	1'036'528	120	2'184'181	120	10'334'955	4	86'125
1991	7'830'178	280'862	46'853	120	1'377'906	120	9'535'799	4	79'465
1992	8'526'477	248'985	121'236	120	1'580'247	120	10'476'945	4	87'308
1993	8'947'378	259'123	138'426	123	1'131'642	123	10'476'569	4	85'175
1994	8'612'574	276'463	119'566	120	1'250'127	120	10'258'730	4	85'489
1995	8'497'522	212'061	227'707	125	1'565'893	125	10'503'183	5	84'025
1996	8'260'664	215'723	184'226	125	1'230'974	125	9'891'587	5	79'133
1997	8'343'381	164'519	115'907	125	1'057'626	125	9'681'433	5	77'451
1998	8'058'553	173'660	104'893	125	966'474	125	9'303'580	5	74'429
1999	7'910'698	202'122	25'749	125	1'322'430	125	9'460'999	5	75'688
2000 Bemessungslücke	7'502'125	362'028		125	1'542'843	125	9'406'996	6	75'256
2001	8'678'412	340'050		125	1'061'684	125	10'080'146	7	80'641
2002	8'562'370	303'304		120	947'497	120	9'813'171	7	81'776
2003	8'417'351	404'844		120	1'087'481	120	9'909'676	7	82'581
2004	8'289'523	274'273		120	856'185	120	9'419'981	8	78'500
2005	8'487'994	341'006		120	900'106	120	9'729'106	8	81'076
2006	8'934'744	416'938		128	890'282	128	10'241'964	8	80'015
2007 Plan	***9'005'000***	***400'000***		***128***	***850'000***	***128***	***10'255'000***	***8***	***80'117***
2008 Plan	***8'705'000***	***500'000***		***128***	***750'000***	***128***	***9'955'000***	***9***	***77'773***
2009 Plan	***8'905'000***	***500'000***		***128***	***620'000***	***98***	***10'025'000***	***9***	***78'320***

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

Investitionsplan

		Betrag Fr.	Ausführungsphase 2009	2010	2011	2012	2013
020	**Gemeindeverwaltung**						
	EDV-Beschaffung und Erneuerung	50'000					
090	**Verwaltungsliegenschaften**						
	Ersatz Bodenbeläge Büros und Sitzungszimmer Gemeindehaus	50'000					
141	**Feuerwehr**						
	Feuerwehrmagazin An- und Umbau	390'000					
	Wärmesanierung Tore und Fenster FW-Magazin	110'000					
	Ersatz Personentransporter	80'000					
2	**Schulen**						
	Anschaffung, Umsetzung ICT-Konzept Mittelstufe mit späterem Ersatz	330'000					
	EDV-Beschaffung Oberstufe für Informatikunterricht	175'000					
218	**Schulanlagen**						
	Windfang Zwischentrakt Altes Schulhau mit Sanierung der Gänge	120'000					
	Sanierung Flachdach Turnhalle "Neumatt"	150'000					
	Sanierungs sanitäre Anlagen TH "Neumatt"	160'000					
	Schnelllaufbahn, Hoch-Weitsprunganlage "Neumatt"	240'000					
340	**Sportanlagen**						
	neue Dacheindeckung Fussball-Clublokal	50'000					
610	**Kantonsstrassen**						
	Belagssanierung Gösgerstrasse	10'000					
	Personenunterführungen "Bahnhof" und "Härdli"	35'000					
	Fussgängerquerung H5 "Wolfacker"	25'000					
	Ausfahrt Überbauung "im Bad" auf H5	50'000 1)					
620	**Gemeindestrassen**						
	Erschliessung "Badrain"	185'000 1)					
	Ausbau "Kreuzweg"	100'000 1)					
	Erschliessung "Rössler/Bodenacker"	360'000 1)					
622	**Werkhof**						
	Vordach Deponie östl. Feuerwehrmag.	20'000					
	Ersatz Splitterstreuer	25'000					
	Ersatz Kommunaltraktor Kubota 2001	50'000					
	Ersatz Kommunalfahrzeug Toyota (Jahrgang 1998)	50'000					
701	**Wasserversorgung**						
	Ersatz Leitung PW Engelberg bis Rüti	200'000					
	Ersatz Leitung "Hugi"	60'000 1)					
	Ersatz Ozon-Anlage 1983	130'000					
	Ersatz Leitung "Lindenweg"	270'000					
	Erschliessung "Kreuzweg Nord"	330'000 1)					
	Erschliessung "Rössler/Bodenacker" mit Verlegung der Hauptleitung	295'000 1)					
	Generelles Netzprojekt	30'000					
	Erschliessung "Kreuzweg Süd"	225'000					
711	**Abwasserbeseitigung**						
	Unterhaltskonzept gemäss Zustandskataster	225'000					
	Erschliessung "Kreuzweg Nord"	365'000 1)					
	Erschliessung "Rössler/Bodenacker"	125'000 1)					
	Ersatz Kanalisation "Bodenacker/Gösgerstr."	355'000					
	Erschliessung "Kreuzweg Süd"	95'000					
	Entlastungsleitung "Rosengasse-Grundstrasse"	520'000 1)					
	Generelles Entwässerungskonzept	40'000					
740	**Friedhof**						
	Erweiterung Urnengemeinschaftsgrab	50'000					
	Ersatz Palisadenwand "Süd"	70'000					
	Grabfeldsanierung	275'000					
750	**Gewässer**						
	Vergrösserung Büchsbachleitung im Baugebiet	70'000					
	Freilegung Dorfbach "Rössler/Bodenacker" und "Kreuzfeldacker"	3'000'000					
	"Lac de Dulliken" künstlicher See im Gebiet "Rössler/Bodenacker"	3'220'000 1)					

1) vom Projektfortschritt abhängig, teilweise nur bevorschusst

Dulliken, 19.09.2008

FINANZPLAN 2009-2013	2009	2010	2011	2012	2013
Basis 128 Punkte nat. Pers. und 98 Punkte jur. Pers.					
Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 1.1.	**1'000'000**	425'000	400'000	230'000	580'000
Cash flow der Laufenden Rechnung (Einnahmenüberschuss)	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000
Verfügbare Mittel	**1'750'000**	**1'175'000**	**1'150'000**	**980'000**	**1'330'000**
Nettoinvestitionen gemäss Investitionsplan	-1'825'000	-3'775'000	-3'420'000	-1'400'000	-1'045'000
Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag -)	**-75'000**	**-2'600'000**	**-2'270'000**	**-420'000**	**285'000**
Amortisationen	0	-5'000'000	-4'000'000	-4'000'000	0
Unterdeckung	**-75'000**	**-7'600'000**	**-6'270'000**	**-4'420'000**	**285'000**
Umschuldung	0	5'000'000	4'000'000	4'000'000	0
Neuverschuldung	500'000	3'000'000	2'500'000	1'000'000	0
Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 31.12.	**425'000**	**400'000**	**230'000**	**580'000**	**285'000**
SCHULDENENTWICKLUNG 2008-2012					
Langfristige Schulden Anfang Jahr (ohne Mittel für Elektra)	**14'000'000**	**14'500'000**	**17'500'000**	**20'000'000**	**21'000'000**
Amortisationen	0	-5'000'000	-4'000'000	-4'000'000	0
Kapitalaufnahmen	500'000	8'000'000	6'500'000	5'000'000	0
Nettoveränderung	**500'000**	**3'000'000**	**2'500'000**	**1'000'000**	**0**
Langfristige Schulden Ende Jahr brutto	**14'500'000**	**17'500'000**	**20'000'000**	**21'000'000**	**21'000'000**
Guthaben aus Bevorschussungen Ende Jahr	**515'000**	**2'170'000**	**3'960'000**	**3'960'000**	**3'960'000**
Langfristige Schulden Ende Jahr netto	**13'985'000**	**15'330'000**	**16'040'000**	**17'040'000**	**17'040'000**
Eigenfinanzierungsgrad (ohne bevorschusste Vorhaben)	**49.67%**	**35.38%**	**46.01%**	**53.57%**	**71.77%**
Eigenfinanzierungsgrad netto kumuliert	**49.67%**	**41.32%**	**42.78%**	**45.05%**	**48.67%**

28.08.2008 / AG

Behandlung des Voranschlages pro 2009

Ausarbeitung mit anschliessender Überarbeitung zu Handen der Finanzkommission

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN
Der Finanzverwalter:

Andreas Gervasoni
Eidg. dipl. Experte für Rechnungslegung und Controlling

Abschliessende Vorberatung zu Handen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Dulliken am 18. September 2008

FINANZKOMMISSION DULLIKEN

Der Präsident:	Die Vizepräsidentin:
Hans-Rudolf Bürki	Susy Roth-Schwarzer

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Handen der ordentlichen **Budgetgemeindeversammlung vom Montag, den 15. Dezember 2008** anlässlich der Ratssitzung vom 10. November 2008

EINWOHNERGEMEINDERAT DULLIKEN

Der Gemeindepräsident:	Der Gemeindeschreiber:
Dr. Theophil Frey	Andreas Gervasoni