



**Einwohnergemeinde
4657 Dulliken**

www.dulliken.ch

Budget 2022

25.11.2021

Gemeinderat	22. November 2021
Gemeindeversammlung	13. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	2
2 Antrag	8
Übersicht	
3 Übersicht Budget	
3.1 Ergebnisse	9
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	10
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	12
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	13
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	16
4.3 Sachgruppengliederung	32
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	34
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	35
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	36
5.3 Sachgruppengliederung	40
Anhang	
6 Stellenplan	41
7 Beschluss	42

Bericht zum Budget 2022

Ausgangslage

Auf Basis der Budgeteingaben der Kommissionen und Verwaltungsabteilungen erstellte die Finanzverwaltung den Budget-Entwurf für das Jahr 2022. Dieser sah in seiner ersten Fassung einen sehr grossen Verlust von knapp CHF 1,9 Mio. vor. Weil zu Beginn des Budgetprozesses eindeutig zu pessimistische Annahmen getroffen wurden, drängten sich im Rahmen der Budgetberatungen innerhalb der FiKo beim Steuerbudget noch massive Anpassungen auf. Zudem ging die Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission noch einmal über die Bücher und nahm noch Einsparungen vor. Die finale Version unseres Budgets pro 2022, wie sie vom Gemeinderat zu Händen der Gemeindeversammlung verabschiedet wurde, erwartet mit einem **Verlust CHF 532'000** dennoch **erstmals seit 2006 ein Defizit**.

Folgende Sachverhalte prägen den vorliegenden Voranschlag:

- Das vorliegende Budget basiert als eine der wesentlichen Einnahmequellen darauf, dass Dulliken aus dem **kantonalen Ressourcen- und Lastenausgleich** pro 2022 CHF 3'624'000 erhält. Das sind CHF 301'000 weniger als noch pro 2021 (CHF 3'925'000). Pro 2020 betragen die Ausgleichszahlungen CHF 4'215'000, pro 2019 CHF 4'303'000, pro 2018 CHF 3'285'000 und pro 2017 CHF 3'146'000. Ab 2023 darf wieder mit höheren Beiträgen gerechnet werden.
- Als auf 8 Jahre befristeten Beitrag des Kantons zur Abfederung der **Steuerausfälle der Steuergesetzrevision** (STAF 2020) ist ein Betrag von CHF 163'000 eingestellt. Dieser jährliche Kantonsbeitrag fliesst noch bis ins Jahr 2027.
- Die **Kostenentwicklung im Bildungsbereich** widerspiegelt die spürbare Zunahme unserer Schülerzahlen. Das Budget 2022 rechnet mit Nettokosten in Höhe von CHF 8'417'000 (Budget 2021 CHF 7'955'000, Rechnung 2020 CHF 7'405'000, Rechnung 2019 CHF 7'466'000, Rechnung 2018 CHF 7'043'000). – Der bauliche Unterhalt der Schulanlagen schlägt 2022 dabei mit insgesamt CHF 401'000 zu Buche (Budget 2021 CHF 312'000 / Rechnung 2020 CHF 263'000).
- Ins Auge fällt, dass die für 2022 budgetierten **Lohnkosten für das Verwaltungs- und Betriebspersonal** mit CHF 3'897'000 um CHF 282'000 über dem entsprechenden Budgetbetrag pro 2021 (CHF 3'615'000) liegt. Die Erhöhung des Stellenplans um 40 Stellenprozente vermag diese Zunahme nicht zu begründen. Als der wesentliche Faktor schlägt sich hier die beschlossene Nachfolgeregelung in der Verwaltungsleitung mit der elfmonatigen Einarbeitungszeit des neuen Verwaltungsleiters durch seinen Vorgänger mit CHF 160'000 (inkl. Personalnebenkosten) nieder. Dabei handelt es sich allerdings um einen einmaligen Effekt.
- Ins Auge fällt weiter, dass für 2022 im **Bereich „314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt“** mit CHF 1'140'000 zwar gleich viel budgetiert wurden wie pro 2021 (CHF 1'141'000), dass dieser Betrag aber um CHF 317'000 über den tatsächlichen Aufwendungen des Jahres 2020 liegt. Wegen der prekären personellen Situation in der Bauverwaltung konnten auch im Jahr 2021 bei weitem nicht alle geplanten Arbeiten ausgeführt werden.
- Mit der Umstellung auf HRM2 wurden die Gemeinden verpflichtet, ihr Verwaltungsvermögen auf 10 Jahre abzuschreiben. Bis 2025 profitiert Dulliken davon, dass im Jahr 2014 eine **Totalabschreibung des Verwaltungsvermögens** vorgenommen wurde. Es müssen deshalb im Umfang von CHF 300'000 bis CHF 400'000 weniger an Abschreibungen im steuerfinanzierten Haushalt budgetiert werden, als dies ohne Vornahme der Einmalabschreibungen des alten

Verwaltungsvermögens nötig gewesen wäre. Das Budget geht von einem weiterhin vergleichsweise eher bescheidenen Gesamt-Abschreibungsbedarf von CHF 350'000 aus (Budget 2021 CHF 203'000, Rechnung 2020 CHF 264'000, Rechnung 2019 CHF 266'000, Rechnung 2018 CHF 212'000).

- Die **Elektra Dulliken AG** leistet mit einem **Finanzertrag von rund CHF 250'000** einen schönen Beitrag zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanzhaushalts.
- Die weiterhin historisch **tiefen Zinsen** entlasten unseren Finanzhaushalt auch 2022 spürbar. Dulliken hat derzeit in der Summe langfristige Schulden von 17.0 Mio. Franken. Hierfür trägt sie einen Zinsaufwand pro 2022 von total CHF 96'000 (2021 CHF 144'000). Zudem fallen Vergütungszinsen für Steuerrückzahlungen an und die Guthaben der Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung) müssen verzinst werden. Der gesamte Zinsaufwand pro 2022 beträgt CHF 138'000 (2021 CHF 191'000). Aus den Finanzanlagen (Aktien Elektra Dulliken AG, Darlehen BIA, Termingeldanlage Raiffeisenbank, Baurechte Wanner AG und PETA AG) sowie aus den Verzugszinsen auf Steuer- und Gebührenforderungen zieht die Gemeinde in der Summe pro 2022 einen Ertrag von CHF 593'000 (2021 CHF 609'000). **In der Nettobetrachtung erzielt Dulliken 2022 aus seinen Finanzanlagen einen Gewinn im Umfange von CHF 456'000**, was einer Entlastung um 4,5 Steuerpunkte entspricht (2021 CHF 418'000 = 4 Steuerpunkte / 2020 CHF 354'000 = 3,5 Punkte / 2019 CHF 367'000 = 3,5 Punkte / 2018 nicht vergleichbar / 2017 CHF 239'000 = knapp 2,5 Punkte / 2016 CHF 118'000 = 1 Punkt).
- Bei den Kosten für die **gesetzliche Sozialhilfe und die Pflegekostenfinanzierung sowie die Ergänzungsleistungen** wirkt sich eine Ausgabenreform aus, die auf den 1. Januar 2020 in Kraft getreten ist. Kanton und Gemeinden sind seinerzeit übereingekommen, in den verschiedenen Leistungsfeldern neue Kostenteiler einzuführen.

Im längerfristigen Vergleich zeigt sich, dass die zunächst positiven Effekte dieser Ausgabenreform durch die eingetretene Kostenentwicklungen der fraglichen Bereiche aus Sicht der Gemeinde leider wieder wettgemacht worden sind:

	Budget 2022	Budget 2021	RG 2020	RG 2019	RG 2018	RG 2017
Beitr. Ergänzungsleistungen AHV/IV	1'668'470	1'491'406	1'679'084	1'491'406	1'339'705	1'354'957
Beitr. Pflegefinanzierung	694'720	661'200	709'608	338'998	286'401	282'248
Gesetzliche Sozialhilfe	1'761'225	1'733'320	1'570'438	2'215'845	2'150'214	2'015'143
Total	4'124'415	3'885'926	3'959'130	4'046'249	3'776'320	3'652'348

Der **Beitrag an die Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt**, den die Gemeinde Dulliken zu tragen hat, verzeichnen eine Kostensteigerung um voraussichtlich CHF 9'000 gegenüber dem Budget 2021 und um CHF 74'000 gegenüber der Rechnung 2020.

Im Mehrjahresvergleich ergibt sich folgendes Bild:

2009 effektiv	CHF	465'400	2016 effektiv	CHF	641'553
2010 effektiv	CHF	495'685	2017 effektiv	CHF	626'185
2011 effektiv	CHF	539'189	2018 effektiv	CHF	673'027
2012 effektiv	CHF	482'035	2019 effektiv	CHF	757'203
2013 effektiv	CHF	545'240	2020 effektiv	CHF	727'186
2014 effektiv	CHF	622'097	2021 Budget	CHF	793'496
2015 effektiv	CHF	588'037	2022 Budget	CHF	802'003

Für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, rechnet das Budget pro 2022 mit einem etwas geringeren Volumen:

2009 effektiv	CHF	458'000	2016 effektiv	CHF	500'900
2010 effektiv	CHF	425'000	2017 effektiv	CHF	463'490
2011 effektiv	CHF	623'500	2018 effektiv	CHF	443'782
2012 effektiv	CHF	606'000	2019 effektiv	CHF	407'000
2013 effektiv	CHF	587'900	2020 effektiv	CHF	379'000
2014 effektiv	CHF	561'000	2021 Budget	CHF	420'000
2015 effektiv	CHF	563'000	2022 Budget	CHF	380'000

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

Budget Bereich Bildung

Im Bildungsbereich hat das vor Jahren eingeführte Instrument der **Pauschalbudgets** zu einer wesentlichen Vereinfachung des Budgetprozesses und zu einer Erhöhung der Transparenz geführt. Konnten doch die ausgehandelten Pauschal-Beträge über all die Jahre unverändert beibehalten werden. Darüber hinaus sind regelmässig Budgetunterschreitungen festzustellen. Ein Zeichen dafür, dass die Budgetverantwortlichen dank der Pauschalbudgets nicht gezwungen sind, ihre Kredite auszuschöpfen, um in der darauffolgenden Budgetrunde nicht unter Druck zu geraten.

Als ganz grosses Geschäft steht die **Schulraumerweiterung mit Zentralisierung der Kindergärten** an. Die Projektwahl ist getroffen und die Kosten-Planung auf Stufe Vorprojekt ist im Gange. Nach heutigem Wissensstand darf davon ausgegangen werden, dass der Gemeinderat dieses Vorhaben samt entsprechendem Kreditbegehren zu Händen einer nächsten Sommer durchzuführenden Gemeindeversammlung verabschieden kann. Die entsprechenden Planungskosten von total CHF 570'000 (inkl. Nachtrag von CHF 30'000 gem. GR-Beschluss vom 14.9.2020) sind den Investitionsprogrammen 2019 bis 2022 zugewiesen.

Aufgrund der ausserordentlich guten Resonanz und der sehr hohen Beteiligung von über 90% muss eine zusätzliche **Spielgruppen**-Einheit geführt werden. Ob das unentgeltliche Spielgruppenangebot als neues Leistungsfeld in die Obliegenheiten unserer Gemeinde Eingang findet, muss sich nächstes Jahr anlässlich einer Gemeindeversammlung weisen müssen. Für die Zeit nach Ablauf der Ende Juli 2023 endenden fünfjährigen Pilotphase muss nächstes Jahr Planungssicherheit geschaffen werden. Dabei darf man nicht ausser Acht lassen, dass dank diesem Engagement im Vorschulbereich entsprechende Einsparungen und/oder Qualitätsverbesserungen im Kindergarten und in der Primarschule erwartet werden dürfen, wenn die fremdsprachigen Kinder eingeschult werden. Sie bringen dank dem Besuch der Spielgruppe nicht nur hinsichtlich ihrer Deutschkenntnisse bessere Voraussetzungen mit sich, sondern sie sind auch sozial viel besser auf die Einschulung vorbereitet. Um den heute deutlich grösseren Spielgruppenbetrieb zu organisieren und zu administrieren, wurde der Stellenetat der Schulleitung bereits dieses Jahr um zusätzliche 20 Stellenprozente erhöht; dies ebenfalls befristet bis zum Ende der Projektphase im Juli 2023.

Budget Baubereich

Die Eingaben beim baulichen Unterhalt Hochbauten, Tiefbauten und Anlagen haben mit total CHF 1'140'000 den gleichen Umfang wie das Budget 2021 (CHF 1'141'000). Sie liegen jedoch spürbar über den tatsächlichen Auslagen der Vorjahre (2020 CHF 823'000, 2019 CHF 963'000 / 2018 CHF 995'000 / 2017 CHF 794'000). Der Finanzkommission ist es sehr wichtig, dass dem Aspekt der Werterhaltung unserer Hoch- und Tiefbauten wieder die notwendige Beachtung geschenkt wird.

Steuerbudget

Gemeindesteuern natürliche Personen

Das Budget 2022 geht bei den natürlichen Personen von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2021 um CHF 375'000 höheren Steuerertrag aus. Bei unverändertem Steuerbezug von 119 Punkte rechnet das Budget für 2022 mit einem Steueraufkommen von CHF 11'990'000 (Budget 2021 CHF 11'615'000 / Rechnung 2020 CHF 11'994'000 / Rechnung 2019 CHF 11'583'000 / Rechnung 2018 CHF 11'449'000). Das Steuerbudget steht auch in Einklang mit dem vom Kanton kommunizierten Veranlagungsstand per Ende September 2021.

Gemeindesteuern juristische Personen

Dulliken hatte seinerzeit in einem Grundsatzentscheid beschlossen, die rechtlichen Möglichkeiten voll auszuschöpfen und den Steuerfuss für juristische Personen auf 30 Punkte unter denjenigen für natürliche Personen abzusenken. Diese Besserstellung war mit der Annahme der Unternehmenssteuerreform STAF nicht mehr gerechtfertigt. Das heisst: Ab 2020 liegen die Steuerbezüge für die natürlichen und die juristischen Personen gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss anlässlich der Budgetgemeindeversammlung vom Dezember 2019 auf gleichem Niveau bei 119 Steuerpunkten. Trotz dieser Erhöhung des Steuerfusses um 30 Punkte rechnet das Budget 2022 bei den juristischen Personen mit einem deutlich tieferen Steueraufkommen als vor der Steuerreform für juristische Personen STAF, nämlich mit lediglich CHF 945'000 (Budget 2021 CHF 895'000 / Rechnung 2020 CHF 870'000 / Rechnung 2019 CHF 1'102'000 / Rechnung 2018 CHF 1'335'000). Dazu trägt mit einem Ausfall von knapp CHF 100'000 das Kernkraftwerk KKG bei. Diese Gelder beansprucht, respektive behält seit 2020 die Gemeinde Däniken allesamt für sich. Das Gleiche gilt übrigens auch für die Abgeltung gemeinwirtschaftlicher Leistungen des Kernkraftwerks Gösgen-Däniken AG. Bis 2019 erhielt Dulliken einen Beitrag von gegen CHF 60'000. Auch dieses Geld fliesst heute vollumfänglich in die Gemeindekasse von Däniken.

Personalbudget

Lehrerschaft

Die dem Budget 2022 zu Grunde liegende Lohnentwicklung bei der Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Das Staatspersonal und auch die nach Gesamtarbeitsvertrag GAV bezahlte Lehrerschaft verzeichnen pro 2022 eine Null-Runde. Darauf haben sich die Tarifpartner verbindlich verständigt. Bei der Lehrerschaft entspricht somit das Lohnniveau pro 2021 einem ausgeglichenen Teuerungsstand von 118,9 Punkten (Vorjahr 118,9 Punkte). – Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbessoldungen entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen pro 2022 bei insgesamt CHF 5'708'000 (Budget 2021 CHF 5'526'000 / Rechnung 2020 CHF 5'628'000 / Rechnung 2019 CHF 5'458'000 / Rechnung 2018 CHF 5'259'000).

Verwaltungs- und Betriebspersonal, Kommissionen und Chargierte

Gemäss gültiger Dienst- und Gehaltsordnung hat der Gemeinderat im Rahmen der Budgetberatung abschliessend über die Ausrichtung der Teuerungszulage an das haupt- und nebenamtliche Verwaltungs- und Betriebspersonal, an Funktionäre und Chargierte, an Aushilfen im Stundenlohn sowie an die Musiklehrerschaft zu befinden. Der aktuell ausgeglichene Teuerungsstand liegt bei 116,0 Punkten, der effektive per Ende August 2021 mit 115,6 Punkten allerdings unter dieser Marke.

Die diesbezüglichen Bestimmungen sind unter dem § 46 in der DGO wie folgt festgehalten:

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

Der Gemeinderat hat sich mit der Frage befasst, ob vor dem Hintergrund dieser Bestimmung ein Lohnabbau um 0,4 Punkte ins Auge gefasst werden soll. Er nimmt auch dieses Jahr aus den gleichen Überlegungen Abstand davon wie schon in den Vorjahren:

- Mit einem ausgeglichenen Teuerungsstand von 118,9 Punkten haben die nach kantonalem Besoldungsregulativ Bezahlten (Lehrerpersonen an Kindergärten und an der Volksschule) in den vergangenen Jahren Reallohnerhöhungen erhalten. Das Verwaltungs- und Betriebspersonal, die Musiklehrerschaft, alle im Stundenlohn Angestellten sowie alle Funktionäre und Chargierten bleiben mit einer weiteren Null-Runde (der zwölften in Folge) gegenüber dieser Personalkategorie weiterhin hinsichtlich Teuerungsausgleich um 2,5% schlechter gestellt.
- Der für die Planung massgebende Teuerungsstand fusst jeweils auf den Werten von Ende August. Aufgrund der verspäteten Berichterstattung ist die weitere Teuerungsentwicklung bekannt. Der tatsächliche Teuerungsstand lag Ende Oktober bei 116.0 Punkten, was exakt dem gemäss Planung auszugleichenden Teuerungsstand entspricht. Auch vor diesem Hintergrund besteht kein Handlungsbedarf.

Die für 2022 budgetierten Besoldungskosten für das Verwaltungs- und Betriebspersonal, für Funktionäre und Chargierte sowie für Aushilfen im Stundenlohn liegen bei insgesamt CHF 4'263'000 (Budget 2021 CHF 4'005'000 / Rechnung 2020 CHF 3'926'000 / Rechnung 2019 CHF 3'714'000 / Rechnung 2018 CHF 3'670'000).

Stellenplan pro 2022

Der Stellenplan pro 2022 geht von einem Gesamtpensum von 30,04 Pensen aus (Vorjahr 29,64 Pensen). Folgende Punkte sind in diesem Zusammenhang zu erwähnen:

- Die Befristung einer 100%-Stelle im Werkhof wurde aufgehoben. Im Zuge der in wenigen Jahren anstehenden Generations-Ablösung soll der Stellenplan des Werkhofs noch einmal unter die Lupe genommen werden.
- Beim Sekretariat des Amtes für Kindes- und Erwachsenenschutz wurde der Stellenetat um 30% erhöht und bei der Bauverwaltung gab es eine Aufstockung um 10 Stellenprozente.
- Ohne Abbildung im Pensenplan ist die Verwaltungsleitung/Bereichsleitung Gemeindeschreiberei im Rahmen der Nachfolgeregelung von Andreas Gervasoni bis Ende September 2022 doppelt besetzt.

Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen für das kommende Jahr beträgt CHF 4'996'000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein ausserordentlich hohes Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von CHF 6'200'000 stehen Gesamteinnahmen von CHF 1'204'000 gegenüber. Investitionen im Umfang von CHF 2'349'000 betreffen den steuerfinanzierten Gemeindehaushalt. Diese Zahl könnte je nach zeitlichem Ablauf des Projekts durch die geplante Schulraumerweiterung noch eine spürbare Ausdehnung erfahren. In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten Spezialfinanzierungen sind folgende Netto-Investitionsvolumina geplant.

- | | | | |
|---------------------|--------------|---------------------|-----------|
| • Feuerwehrrechnung | | CHF | 90'000 |
| • Wasserrechnung | Mehrausgaben | CHF | 1'589'000 |
| • Abwasserrechnung | Mehrausgaben | CHF | 969'000 |
| • Abfallrechnung | | keine Investitionen | |

Ergebnis und Finanzierung

Der Budgetentwurf pro 2022 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem unveränderten Steuerbezug von 119 Steuerpunkten bei den natürlichen und bei den juristischen Personen mit einem **Aufwandüberschuss in Höhe von CHF 532'000**, dies bei budgetierten Abschreibungen von CHF 246'000. Dabei ist zu beachten, dass in den Jahren 2021 bis 2025 die Neubewertungsreserve von CHF 6'115'850 aus der Umstellung auf HRM2 aufzulösen und in das Eigenkapital der Allgemeinen Rechnung überzuführen ist. Dabei handelt es sich um einen erfolgsneutralen, nicht gewinnwirksamen Vorgang. Da diese Vorgänge über die Erfolgsrechnung abgewickelt werden müssen, weist das Budget unter der Position 9950 „Neutrale Aufwände und Erträge“ die entsprechende Auflösung als neutralen Ertrag in Höhe von CHF 1'223'170 aus, und die Zuweisung ins Eigenkapital der Allgemeinen Rechnung als neutralen Aufwand.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen Verlust von CHF 19'000. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Abschreibungen in Höhe von CHF 64'000 resultiert trotzdem ein **Cash flow von CHF 45'000**.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Cash flow von CHF 97'000** entgegen (CHF 54'000 Verlust und CHF 121'200 Rücklagen für Werterhalt der Anlagen und CHF 30'000 Abschreibungen), dies bei sehr hohen laufenden Planungs- und Unterhaltskosten von CHF 235'000. Das erwartete **Netto-Investitionsvolumen** im Bereich der Wasserversorgung beläuft sich nächstes Jahr auf stattliche **CHF 1'589'000**. Diesem Investitionsvolumen steht ein Eigenkapital der spezialfinanzierten Wasserversorgung gegenüber, welches mit CHF 3'498'000 gemäss Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2021 in den Büchern stand.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow von CHF 74'000**, (CHF 62'000 Verlust, CHF 127'000 Rücklagen für Wertherhalt der Anlagen und CHF 10'000 Abschreibungen). Das erwartete **Netto-Investitionsvolumen** im Bereich der Abwasserbeseitigung beläuft sich nächstes Jahr auf **CHF 969'000**. Diesem Investitionsvolumen steht ein Eigenkapital der spezialfinanzierten Abwasserrechnung gegenüber, welches mit CHF 5'375'000 gemäss Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2021 in den Büchern stand.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein erhebliches **Defizit von CHF 58'000**, welches dem Eigenkapital belastet wird. In der Folge wird sich das Eigenkapital der Abfallrechnung, welches gemäss Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2021 mit CHF 108'000 in den Büchern stand, weiter reduzieren. Hier wirkt sich die auf den 1. November 2017 in Kraft getretene Gebührensenkung um 15% bei den Kehrtricksack- und -markengebühren aus. Der Zeitpunkt ist abzusehen, an dem das gesamte Eigenkapital der Abfallrechnung aufgebraucht sein wird. Die FiKo geht davon aus, dass dies nächstes Jahr der Fall sein wird. Dann wird sich die Finanzkommission mit der künftigen Gebührenordnung der Abfallbeseitigung auseinandersetzen und dem Gemeinderat Vorschläge unterbreiten.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem einheitlichen Steuerbezug von 119 Punkten (nat. und jur. Pers.) einen geringfügigen **Cash drain (negativer Cash flow) von insgesamt CHF 127'000** erwirtschaften. Damit liegt der **negativer Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen von CHF 4'966'000 von **-2,55%** vor. – Der sich ergebende **Finanzierungsfehlbetrag** beträgt CHF 5'123'000. – Die Gemeinde Dulliken hat im Jahr 2017 zur Absicherung des Risikos eines Zins-Anstiegs eine Festgeldanlage in Höhe von 5 Mio. Franken getätigt, welche zu 45 Basispunkten (0,45%) verzinst wird. Bei Kündigung dieses Festgeldes liesse sich der gesamte Finanzbedarf von 5 Mio. Franken ohne neues Fremdgeld decken.

Feuerwehrrersatzabgabe

Nach Auffassung der Finanzkommission sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehrrersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen CHF 20.00 bis CHF 400.00, resp. zwischen CHF 10.00 bis CHF 200.00) belassen werden. – Das Budget rechnet mit Einnahmen von CHF 280'000.

Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung der Finanzkommission auf unverändertem Niveau von CHF 120.00 pro Tier belassen werden. – Das Budget rechnet mit Einnahmen von insgesamt CHF 29'000.

Anträge

Der Gemeinderat hat sich anlässlich seiner Sitzung vom 22. November 2021 eingehend mit dem Budget pro 2022 befasst. – Gestützt auf den Bericht der Finanzkommission und die entsprechenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 einstimmig und ohne Enthaltungen wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2022 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2022 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2022 auf unverändert 15% zu belassen, wobei die Minimal- und Maximalansätze gemäss Gebäudeversicherungsgesetz zur Anwendung gelangen (Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. Fr. 10.00 bis Fr. 200.00).**
- **Es sei die Hundesteuer pro 2022 auf unverändertem Niveau von Fr. 120.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei vom genehmigten Stellenplan pro 2022 Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei von der pro 2022 beschlossenen Teuerungsbasis von 116,0 Punkten Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei das vorliegende Budget pro 2022 zu genehmigen.**
- **Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen und er sei zu ermächtigen, Kapitalaufnahmen zu Finanzierungs- und Zinsabsicherungszwecken zu tätigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2022 Kenntnis zu nehmen.**

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN

Für den Einwohnergemeinderat

Der Gemeindepräsident:



Walter Rhiner

Der Gemeindegeschreiber:



Andreas Gervasoni

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		36'304'033.00	35'742'671.00	35'270'693.46
Betrieblicher Ertrag		35'270'870.00	35'289'293.00	36'096'712.98
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'033'163.00	-453'378.00	826'019.52
Finanzaufwand		115'000.00	164'000.00	160'010.86
Finanzertrag		616'650.00	637'900.00	569'562.70
Ergebnis aus Finanzierung		501'650.00	473'900.00	409'551.84
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-531'513.00	20'522.00	1'235'571.36
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		6'200'100.00	5'515'000.00	2'637'424.03
Investitionseinnahmen		1'204'000.00	1'671'000.00	442'711.45
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	288'976.70
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'996'100.00	-3'844'000.00	-2'483'689.28

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	1'235'571.36	0.00	1'235'571.36	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	531'513.00	0.00	531'513.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	695'572.00	0.00	0.00	0.00	695'572.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	193'260.00	42'508.74	0.00	0.00	193'260.00	42'508.74
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	349'650.00	264'408.63	245'500.00	179'758.83	104'150.00	84'649.80
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'800.00	247'800.00	0.00	0.00	247'800.00	247'800.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-127'323.00	2'400'843.25	-286'013.00	1'415'330.19	158'690.00	985'513.06
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'996'100.00	3'623'160.74	2'349'000.00	2'669'836.56	2'647'100.00	953'324.18
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-5'123'423.00	-1'222'317.49	-2'635'013.00	-1'254'506.37	-2'488'410.00	32'188.88
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2.55	66.26	-12.18	53.01	5.99	103.38

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Feuerwehr		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	58'614.77	0.00	333'087.63	0.00	303'869.60	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	19'160.00	0.00	53'930.00	0.00	62'290.00	0.00	57'880.00	42'508.74
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	64'150.00	52'849.00	30'000.00	31'566.70	10'000.00	234.10	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	121'200.00	121'200.00	126'600.00	126'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	44'990.00	111'463.77	97'270.00	485'854.33	74'310.00	430'703.70	-57'880.00	-42'508.74
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	90'000.00	0.00	1'588'500.00	174'135.80	968'600.00	779'188.38	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-45'010.00	111'463.77	-1'491'230.00	311'718.53	-894'290.00	-348'484.68	-57'880.00	-42'508.74
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49.99	0.00	6.12	279.01	7.67	55.28	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'438'530.00	2'828'450.00	4'139'170.00	2'712'180.00	3'938'973.05	2'517'443.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'610'080.00</i>		<i>1'426'990.00</i>		<i>1'421'529.97</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	490'130.00	347'210.00	487'710.00	341'930.00	478'786.94	357'807.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'920.00</i>		<i>145'780.00</i>		<i>120'979.60</i>
2	Bildung	10'992'440.00	2'575'830.00	10'594'850.00	2'639'740.00	9'985'173.07	2'579'876.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'416'610.00</i>		<i>7'955'110.00</i>		<i>7'405'296.52</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	814'795.00	53'500.00	742'045.00	59'880.00	667'908.07	45'899.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>761'295.00</i>		<i>682'165.00</i>		<i>622'008.52</i>
4	Gesundheit	1'140'790.00	37'200.00	1'149'110.00	42'200.00	1'479'219.79	24'614.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'103'590.00</i>		<i>1'106'910.00</i>		<i>1'454'605.34</i>
5	Soziale Sicherheit	12'638'428.00	8'202'640.00	12'786'636.00	8'413'100.00	13'787'330.98	9'722'894.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'435'788.00</i>		<i>4'373'536.00</i>		<i>4'064'436.94</i>
6	Verkehr	1'670'270.00	885'370.00	1'741'100.00	917'330.00	1'627'421.29	874'092.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>784'900.00</i>		<i>823'770.00</i>		<i>753'328.97</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'411'820.00	2'119'100.00	2'341'320.00	2'060'670.00	2'790'440.84	2'475'289.78
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'720.00</i>		<i>280'650.00</i>		<i>315'151.06</i>
8	Volkswirtschaft	48'460.00	247'000.00	47'360.00	250'000.00	63'451.45	227'428.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'540.00</i>		<i>202'640.00</i>		<i>163'977.10</i>
9	Finanzen und Steuern	1'773'370.00	18'591'220.00	1'877'370.00	18'490'163.00	611'998.84	17'840'930.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'817'850.00</i>		<i>16'612'793.00</i>		<i>17'228'931.18</i>
Total Aufwand / Ertrag		36'419'033.00	35'887'520.00	35'906'671.00	35'927'193.00	35'430'704.32	36'666'275.68
Aufwandüberschuss / Ertragsüberschuss		-531'513.00		20'522.00		1'235'571.36	
Total		35'887'520.00	35'887'520.00	35'927'193.00	35'927'193.00	36'666'275.68	36'666'275.68

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	12'540'170.00	11'920'100.00	11'772'969.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'934'820.00	4'990'320.00	4'408'816.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	349'650.00	203'350.00	264'408.63
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'800.00	247'800.00	247'800.00
36	Transferaufwand	10'723'685.00	11'065'775.00	12'208'097.82
39	Interne Verrechnungen	6'284'738.00	6'092'156.00	5'673'029.51
	Total betrieblicher Aufwand	35'080'863.00	34'519'501.00	34'575'121.46
40	Fiskalertrag	12'964'000.00	12'539'000.00	12'891'571.47
41	Regalien und Konzessionen	249'400.00	253'600.00	229'828.55
42	Entgelte	2'713'900.00	2'681'780.00	2'756'961.76
43	Verschiedene Erträge	9'000.00	13'000.00	15'296.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	11'633'402.00	12'285'537.00	14'214'396.00
49	Interne Verrechnungen	6'284'738.00	6'092'156.00	5'946'149.51
	Total betrieblicher Ertrag	33'854'440.00	33'865'073.00	36'054'204.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'226'423.00	-654'428.00	1'479'082.78
34	Finanzaufwand	115'000.00	164'000.00	160'010.86
44	Finanzertrag	616'650.00	637'900.00	569'562.70
	Ergebnis aus Finanzierung	501'650.00	473'900.00	409'551.84
	Operatives Ergebnis	-724'773.00	-180'528.00	1'888'634.62
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-724'773.00	-180'528.00	1'888'634.62
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	12'378'120.00	11'763'050.00	11'680'815.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'987'760.00	4'089'120.00	3'653'768.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	245'500.00	87'500.00	179'758.83
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	10'199'085.00	10'568'575.00	11'709'786.47
39	Interne Verrechnungen	5'838'888.00	5'643'456.00	5'259'820.24
	Total Betrieblicher Aufwand	32'649'353.00	32'151'701.00	32'483'948.94
40	Fiskalertrag	12'964'000.00	12'539'000.00	12'891'571.47
41	Regalien und Konzessionen	249'400.00	253'600.00	229'828.55
42	Entgelte	539'900.00	582'280.00	553'708.28
43	Verschiedene Erträge	9'000.00	13'000.00	15'296.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	11'621'402.00	12'270'537.00	13'725'443.05
49	Interne Verrechnungen	6'232'488.00	6'039'906.00	5'894'120.16
	Total Betrieblicher Ertrag	31'616'190.00	31'698'323.00	33'309'968.46
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'033'163.00	-453'378.00	826'019.52
34	Finanzaufwand	115'000.00	164'000.00	160'010.86
44	Finanzertrag	616'650.00	637'900.00	569'562.70
	Ergebnis aus Finanzierung	501'650.00	473'900.00	409'551.84
	Operatives Ergebnis	-531'513.00	20'522.00	1'235'571.36
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-531'513.00	20'522.00	1'235'571.36
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	139'050.00	139'550.00	76'396.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	133'000.00	138'600.00	159'421.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	64'150.00	52'850.00	52'849.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	8'210.00	8'130.00	7'580.20
	Total Betrieblicher Aufwand	344'410.00	339'130.00	296'247.97
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	287'500.00	287'500.00	292'073.99
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	5'000.00	27'226.85
49	Interne Verrechnungen	35'750.00	35'750.00	35'561.90
	Total Betrieblicher Ertrag	325'250.00	328'250.00	354'862.74
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'160.00	-10'880.00	58'614.77
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-19'160.00	-10'880.00	58'614.77
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-19'160.00	-10'880.00	58'614.77

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abfallbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	8'414.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	391'500.00	379'000.00	389'633.38
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'100.00	7'100.00	6'749.75
39	Interne Verrechnungen	113'280.00	117'470.00	95'903.65
	Total Betrieblicher Aufwand	521'880.00	513'570.00	500'700.98
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	455'500.00	441'000.00	449'403.14
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	8'000.00	8'000.00	8'412.50
49	Interne Verrechnungen	500.00	500.00	376.60
	Total Betrieblicher Ertrag	464'000.00	449'500.00	458'192.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-57'880.00	-64'070.00	-42'508.74
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-57'880.00	-64'070.00	-42'508.74
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-57'880.00	-64'070.00	-42'508.74

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	13'000.00	7'500.00	7'343.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	331'060.00	302'100.00	161'394.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'000.00	30'000.00	31'566.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	121'200.00	121'200.00	121'200.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	167'670.00	166'180.00	156'996.72
	Total Betrieblicher Aufwand	662'930.00	626'980.00	478'500.57
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	601'000.00	601'000.00	640'716.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	2'000.00	164'553.75
49	Interne Verrechnungen	6'000.00	6'000.00	6'317.55
	Total Betrieblicher Ertrag	609'000.00	609'000.00	811'588.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-53'930.00	-17'980.00	333'087.63
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-53'930.00	-17'980.00	333'087.63
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-53'930.00	-17'980.00	333'087.63

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abwasserbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'500.00	81'500.00	44'598.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'000.00	33'000.00	234.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	126'600.00	126'600.00	126'600.00
36	Transferaufwand	517'500.00	490'100.00	491'561.60
39	Interne Verrechnungen	156'690.00	156'920.00	152'728.70
	Total Betrieblicher Aufwand	902'290.00	888'120.00	815'723.00
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	830'000.00	770'000.00	821'059.45
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	288'759.85
49	Interne Verrechnungen	10'000.00	10'000.00	9'773.30
	Total Betrieblicher Ertrag	840'000.00	780'000.00	1'119'592.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-62'290.00	-108'120.00	303'869.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-62'290.00	-108'120.00	303'869.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-62'290.00	-108'120.00	303'869.60

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	4'438'530.00	2'828'450.00	4'139'170.00	2'712'180.00	3'938'973.05	2'517'443.08
			1'610'080.00		1'426'990.00		1'421'529.97
0110	Legislative Netto Aufwand	46'920.00	100.00	68'290.00	100.00	33'818.25	
			46'820.00		68'190.00		33'818.25
0110.3000.00	Sitzungsgelder RPK			5'000.00		2'400.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	8'000.00		19'000.00		7'453.95	
0110.3000.02	Sitzungsgelder Gdeversammlung	1'000.00		1'000.00		700.00	
0110.3000.10	Honorare Legislative	810.00		5'760.00		5'760.00	
0110.3099.00	übr. Personalaufwand Wahlbüro	500.00		500.00		250.00	
0110.3099.01	übriger Personalaufwand RPK			500.00			
0110.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		10'000.00		2'151.95	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	15'000.00					
0110.3130.10	Porti, Versandkosten	7'000.00		13'000.00		5'248.55	
0110.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	1'500.00		2'500.00		458.00	
0110.3636.00	Beiträge an Ortsparteien	8'050.00		8'050.00		8'050.00	
0110.3990.99	Sozialleistungen	60.00		480.00		1'345.80	
0110.4612.00	Dienstleistungen an Gemeinwesen		100.00		100.00		
0120	Exekutive Netto Aufwand	250'780.00	500.00	242'080.00	500.00	213'436.35	160.10
			250'280.00		241'580.00		213'276.25
0120.3000.00	Sitzungsgelder Gemeinderat	28'000.00		28'000.00		19'220.00	
0120.3000.01	Sitzungsgelder gemeinderätliche Fachausschüsse	10'000.00		10'000.00		12'860.00	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Finanzkomm.	3'500.00		3'500.00		2'500.00	
0120.3000.10	Honorare Exekutive	121'140.00		115'150.00		112'149.15	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'500.00		1'251.65	
0120.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		22.50	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		456.60	
0120.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		295.75	
0120.3130.15	Beitrag Gde'prä. Niederamt	2'000.00		2'000.00			
0120.3130.16	Beitrag Regionalverein OGG	10'400.00		10'200.00		10'196.00	
0120.3130.17	Beitrag Schw. Gemeindeverband	1'500.00		1'000.00		1'200.00	
0120.3130.18	Beitrag VSEG	6'240.00		4'600.00		6'117.60	
0120.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	5'000.00		5'000.00			
0120.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	22'000.00		22'000.00		21'422.85	
0120.3171.00	Gemeinderatsanlässe	7'500.00		7'500.00			
0120.3636.00	diverse Beiträge und Ehrungen	9'000.00		9'000.00		4'283.25	
0120.3990.99	Sozialleistungen	21'500.00		20'630.00		21'461.00	
0120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		160.10
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	530'050.00	147'900.00	492'590.00	148'400.00	516'961.73	134'547.45
			382'150.00		344'190.00		382'414.28
0210.3010.00	Löhne Finanz-, Steuerverwaltung	229'510.00		224'680.00		220'731.25	
0210.3010.09	Lohnausfallentschädigungen						
0210.3090.00	Weiterbildungen	2'000.00		2'000.00		1'210.00	
0210.3099.00	übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		623.10	
0210.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'340.10	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'656.00	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		193.00	
0210.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	2'000.00		2'000.00			
0210.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		2'000.00		1'382.20	
0210.3118.00	Ansch., Lizenzen Software	25'000.00		25'000.00		27'521.75	
0210.3130.10	Porti, Versandkosten	12'000.00		12'000.00		9'975.70	
0210.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'153.95	
0210.3130.14	Betriebskosten	500.00		500.00		1'222.10	
0210.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	1'500.00		1'500.00			
0210.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		7'174.85	
0210.3153.00	Unterh. Hardware	2'000.00		2'000.00		41.00	
0210.3158.00	Unterh. Software	10'000.00		7'500.00		14'802.85	
0210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	3'500.00		3'500.00		3'689.00	
0210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	2'000.00		2'000.00		1'629.70	
0210.3611.00	Entsch. Kt. Steuerveranlagungen	145'000.00		148'000.00		145'303.80	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA	20'000.00				20'106.03	
0210.3611.42	Bezugsprovisionen SSL	11'000.00				11'420.25	
0210.3990.99	Sozialleistungen	52'240.00		50'110.00		45'785.10	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		10'330.25
0210.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		10'000.00		12'000.00		4'461.20
0210.4611.00	Entsch. Kt. für Steuerregister		7'500.00		7'200.00		7'257.40
0210.4612.01	Entsch. K'Gden f. Steuerinkasso		21'000.00		21'000.00		20'108.10
0210.4910.11	Provision Hundesteuerinkasso, Vignettenverkauf etc.		2'400.00		2'400.00		2'390.50
0210.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		92'000.00		90'800.00		90'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	783'160.00	90'000.00	650'030.00	94'000.00	638'318.35	94'873.13
	Netto Aufwand		693'160.00		556'030.00		543'445.22
0220.3010.00	Löhne allgemeine Dienste	516'380.00		385'260.00		388'055.25	
0220.3010.09	Lohnausfallentschädigungen						
0220.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	7'500.00		7'500.00		6'013.40	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		21'640.60	
0220.3100.00	Büromaterial	10'000.00		9'000.00		13'151.25	
0220.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	1'000.00		1'000.00		850.00	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		952.65	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'032.00	
0220.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	3'000.00		3'000.00			
0220.3113.00	Ansch. Hardware	2'000.00		2'000.00		5'989.10	
0220.3118.00	Ansch. Lizenzen Software	25'000.00		25'000.00		28'229.85	
0220.3130.10	Porti, Versandkosten	9'500.00		9'500.00		8'055.50	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'484.00	
0220.3130.14	Ausweisgebühren	35'000.00		35'000.00		31'175.60	
0220.3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'015.00	
0220.3132.00	Ber. d. Ext., Dolmetscherdienste	6'000.00		6'000.00		6'974.40	
0220.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	4'000.00		4'000.00		1'342.55	
0220.3153.00	Unterh. Hardware	4'000.00		4'000.00		785.85	
0220.3158.00	Unterh. Software	10'000.00		7'000.00		15'327.65	
0220.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	10'000.00		10'000.00		9'205.75	
0220.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	3'250.00		32'500.00		3'196.00	
0220.3300.00	Abschreibung Sachanlagen	20'000.00		20'000.00		16'600.00	
0220.3990.99	Sozialleistungen	107'030.00		79'770.00		77'241.95	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00		54'920.18
0220.4250.00	Erlös aus Fotokopien etc.		2'000.00		2'000.00		1'391.10
0220.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		8'000.00		12'000.00		14'926.85
0220.4611.00	Kt'beitrag. start.integration		20'000.00		20'000.00		23'635.00
0222	Bauverwaltung	408'160.00	130'500.00	378'790.00	140'500.00	429'317.55	123'871.10
	Netto Aufwand		277'660.00		238'290.00		305'446.45
0222.3000.00	Sitzungsgelder BPUK	17'500.00		17'500.00		17'960.00	
0222.3000.10	Honorare BPUK	7'240.00		7'240.00		7'238.00	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	260'930.00		238'310.00		231'812.95	
0222.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	5'000.00		5'000.00		727.00	
0222.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'469.45	
0222.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		1'540.80	
0222.3102.00	Baupublikationen, Drucksachen	9'000.00		9'000.00		10'412.60	
0222.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	1'500.00		1'500.00		721.95	
0222.3130.11	Kommunikationskosten	1'000.00		1'000.00		867.80	
0222.3130.12	Gebühren, Pläne, Vermessung	25'000.00		25'000.00		20'219.45	
0222.3132.00	Beratung durch Externe	5'000.00		5'000.00		81'952.00	
0222.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	10'000.00		10'000.00		6'779.00	
0222.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		1'514.95	
0222.3990.99	Sozialleistungen	59'990.00		53'740.00		46'101.60	
0222.4210.00	Baupolizeigebühren		50'000.00		60'000.00		48'598.50
0222.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		10'062.60
0222.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		210.00
0222.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		65'000.00		65'000.00		65'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	2'354'950.00	2'354'950.00	2'224'180.00	2'224'180.00	2'059'491.30	2'059'491.30
0228.3050.00	AG-Beiträge Ausgleichskasse	756'830.00		718'230.00		712'459.05	
0228.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'332'200.00		1'252'080.00		1'111'753.50	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	203'630.00		194'490.00		159'026.55	
0228.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	36'610.00		34'870.00		47'051.40	
0228.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	25'680.00		24'510.00		29'200.80	
0228.4990.99	Verr. Sozialleistungen		2'354'950.00		2'224'180.00		2'059'491.30
0291	Gemeindehaus	64'510.00	104'500.00	83'210.00	104'500.00	47'629.52	104'500.00
	Netto Ertrag	39'990.00		21'290.00		56'870.48	
0291.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	15'000.00		14'000.00		12'852.10	
0291.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
0291.3101.00	Reinigungs-, Verbrauchsmat. etc.	2'000.00		2'000.00		599.80	
0291.3119.00	Ansch. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00			
0291.3120.00	Entsorgungsgebühren	500.00		500.00		168.30	
0291.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	10'000.00		12'000.00		6'443.82	
0291.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		5'612.80	
0291.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		2'500.00		6'554.80	
0291.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	2'300.00		2'300.00		2'265.60	
0291.3144.00	Unterh. Gemeindehaus	18'500.00		38'500.00		9'036.05	
0291.3159.00	Unterh. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00			
0291.3300.00	Abschreibung Hochbauten	2'000.00				1'951.15	
0291.3930.10	Werkhofleistungen	960.00		750.00		1'084.90	
0291.3990.99	Sozialleistungen	1'250.00		1'160.00		1'060.20	
0291.4920.00	Verr. Raumkostenanteil SON		104'500.00		104'500.00		104'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	490'130.00	347'210.00	487'710.00	341'930.00	478'786.94	357'807.34
	Netto Aufwand		142'920.00		145'780.00		120'979.60
1201	Friedensrichter	3'110.00	100.00	3'110.00	100.00	2'896.25	287.20
	Netto Aufwand		3'010.00		3'010.00		2'609.05
1201.3000.00	Honorare Friedensrichter	2'590.00		2'590.00		2'585.00	
1201.3090.00	Weiterbildungen	200.00		200.00			
1201.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		100.00		98.00	
1201.3990.99	Sozialleistungen	220.00		220.00		213.25	
1201.4270.00	Erlös aus Bussen		100.00		100.00		287.20
1500	Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
	Netto Aufwand		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1500.3990.00	Beitrag an SF Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501	Feuerwehr SF	344'410.00	344'410.00	339'130.00	339'130.00	354'862.74	354'862.74
1501.3000.00	Sitzungsgelder FW-Kommission	2'500.00		2'500.00		1'600.00	
1501.3000.10	Honorare Feuerwehrkommission	10'050.00		10'050.00		10'050.00	
1501.3001.10	Übungssold	60'000.00		60'000.00		19'354.35	
1501.3001.11	Sold Kurse, Delegationen	20'000.00		18'000.00		10'019.35	
1501.3001.12	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		12'803.85	
1501.3010.00	Löhne Feuerwehrpersonal	22'500.00		20'000.00		15'370.90	
1501.3090.00	Feuerwehrausbildung	8'000.00		13'000.00		7'198.45	
1501.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
1501.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'406.76	
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'055.80	
1501.3101.01	Treibstoffe	3'000.00		3'000.00		952.05	
1501.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		417.30	
1501.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	10'000.00		17'500.00		46'121.70	
1501.3112.00	Ansch. Dienstkleider, Ausrüstung	25'000.00		18'400.00		30'976.95	
1501.3120.00	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	5'500.00		5'500.00		4'043.20	
1501.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	4'000.00		4'000.00		3'942.30	
1501.3130.00	Dienst-, Hilfeleistungen	500.00		500.00			
1501.3130.01	Fahrschule	2'500.00		2'500.00		558.00	
1501.3130.11	Kommunikationskosten	6'000.00		7'000.00		6'817.20	
1501.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'800.00		2'800.00		1'209.75	
1501.3134.00	Gebäude-, Sachversicherungen	4'800.00		4'500.00		4'804.65	
1501.3136.00	sanitarische Untersuchungen	3'000.00		3'000.00		2'255.00	
1501.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	2'000.00		2'000.00		1'324.00	
1501.3144.00	Unterh. Feuerwehrgebäude	6'300.00		11'300.00		10'389.25	
1501.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	11'000.00		11'000.00		11'153.85	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	11'000.00		10'000.00		5'201.21	
1501.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	100.00		100.00			
1501.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		2'480.05	
1501.3170.01	Auslagen Hauptübung	4'000.00		4'000.00		1'487.20	
1501.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		20'825.65	
1501.3300.00	Abschr. Sachanlagen FW	34'400.00		23'100.00		23'099.00	
1501.3300.25	Abschr. altes Verwaltungsvermögen FW	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501.3510.00	Gewinn SF Feuerwehr					58'614.77	
1501.3930.10	Werkhofleistungen			140.00			
1501.3930.11	Verwaltungskostenanteil	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.3940.00	Zinsaufwand	1'000.00		1'000.00		851.15	
1501.3990.00	Versicherungsprämienanteil	500.00		500.00		500.00	
1501.3990.99	Sozialleistungen	2'710.00		2'490.00		2'229.05	
1501.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		280'000.00		280'000.00		275'955.04
1501.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		10'683.95
1501.4240.01	Erlös Brandmeldeanlagen		4'200.00		4'200.00		4'200.00
1501.4270.00	Erlös Feuerwehrbussen		300.00		300.00		1'235.00
1501.4510.00	Verlust SF Feuerwehr		19'160.00		10'880.00		
1501.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		3'000.00		25'176.85
1501.4634.00	Entsch. SBB/SGV LRZ Olten				2'000.00		2'050.00
1501.4990.00	Verr. Hilfeleistungen Herznot		6'000.00		6'000.00		5'811.90
1501.4990.01	Beitrag aus Allgemeiner Rechnung		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1612	Schiessanlage	47'540.00	2'700.00	46'930.00	2'700.00	8'188.45	2'657.40
	Netto Aufwand		44'840.00		44'230.00		5'531.05
1612.3120.00	Strom Schützenhaus	600.00		600.00		600.00	
1612.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		303.00	
1612.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	300.00		300.00		278.35	
1612.3144.00	Unterh. Schützenhaus	43'800.00		43'800.00		1'807.65	
1612.3930.10	Werkhofleistungen	2'540.00		1'930.00		5'199.45	
1612.4612.00	Entsch. Starkkirch-Wil f. Schützenhaus		2'700.00		2'700.00		2'657.40
1620	Zivilschutz (allgemein)	65'320.00		68'790.00		83'089.50	
	Netto Aufwand		65'320.00		68'790.00		83'089.50
1620.3120.00	Strom Zivilschutz	500.00		500.00		215.85	
1620.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		303.00	
1620.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	70.00		70.00		61.75	
1620.3144.00	Unterh. Zivilschutzanlagen	8'150.00		3'150.00		32'013.50	
1620.3612.01	Entsch. Zivilschutz RZSO/RFSO	56'300.00		64'770.00		50'413.50	
1620.3930.10	Werkhofleistungen					81.90	
2	Bildung	10'992'440.00	2'575'830.00	10'594'850.00	2'639'740.00	9'985'173.07	2'579'876.55
	Netto Aufwand		8'416'610.00		7'955'110.00		7'405'296.52
2110	Kindergarten	933'910.00	305'990.00	900'670.00	282'660.00	923'016.90	301'463.25
	Netto Aufwand		627'920.00		618'010.00		621'553.65
2110.3020.00	Löhne Kindergarten	739'680.00		715'960.00		754'840.10	
2110.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-5'561.70	
2110.3990.99	Sozialleistungen	194'230.00		184'710.00		173'738.50	
2110.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		305'990.00		282'660.00		301'463.25
2120	Primarschule	3'621'480.00	1'057'400.00	3'370'940.00	1'029'700.00	3'349'693.65	1'034'467.20
	Netto Aufwand		2'564'080.00		2'341'240.00		2'315'226.45
2120.3020.00	Löhne Primarschule	2'838'210.00		2'675'650.00		2'727'434.95	
2120.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-27'153.95	
2120.3064.00	Ueberbrückungsrenten	38'000.00		5'000.00		17'086.35	
2120.3099.00	übriger Personalaufwand					4'000.00	
2120.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	745'270.00		690'290.00		628'326.30	
2120.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		1'057'400.00		1'029'700.00		1'034'467.20
2130	Sekundarstufe	2'101'840.00	608'240.00	2'109'550.00	685'880.00	2'109'563.65	645'017.25
	Netto Aufwand		1'493'600.00		1'423'670.00		1'464'546.40
2130.3020.00	Löhne Sekundarstufe	1'507'870.00		1'525'100.00		1'593'294.55	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-44'812.45	
2130.3064.00	Ueberbrückungsrenten	10'000.00		5'000.00		11'464.20	
2130.3611.00	Entsch. Kt. Sekundarschule P	186'000.00		186'000.00		185'623.35	
2130.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler	2'000.00					
2130.3990.99	Sozialleistungen	395'970.00		393'450.00		363'994.00	
2130.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		608'240.00		685'880.00		645'017.25
2140	Musikschulen	331'060.00	160'000.00	319'260.00	160'000.00	316'398.25	156'414.90
	Netto Aufwand		171'060.00		159'260.00		159'983.35
2140.3000.00	Sitzungsgelder Musikkommission	4'500.00		4'500.00		3'050.00	
2140.3000.10	Honorare Musikkommission	6'490.00		6'490.00		6'484.00	
2140.3020.00	Löhne Musikschule	238'350.00		225'300.00		237'815.70	
2140.3090.00	Weiterbildungen	1'000.00		1'000.00		358.85	
2140.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		123.70	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		768.55	
2140.3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
2140.3119.00	Anschaffung Instrumente	1'200.00		1'200.00			
2140.3130.15	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'005.00	
2140.3159.00	Unterh. Instrumente	1'400.00		1'400.00		1'137.00	
2140.3160.00	Raummiete Musikschule Olten	2'000.00		2'000.00		1'725.50	
2140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	800.00		800.00		20.30	
2140.3170.01	Konzerte, öffentl.	6'000.00		6'000.00			
	Musikveranstaltungen						
2140.3170.02	Schulabschlussfeier	1'000.00		1'000.00			
2140.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'706.50	
2140.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler			4'000.00		6'535.00	
2140.3990.99	Sozialleistungen	61'420.00		58'670.00		55'668.15	
2140.4230.00	Schulgelder Musikschule		55'000.00		55'000.00		52'391.55
2140.4631.00	Beitr. Kt. Musikschule		105'000.00		105'000.00		104'023.35
2170	Schulliegenschaften	1'272'920.00	34'000.00	1'205'740.00	34'000.00	1'019'909.12	34'000.00
	Netto Aufwand		1'238'920.00		1'171'740.00		985'909.12
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	404'870.00		394'690.00		373'519.15	
2170.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-2'372.95	
2170.3090.00	Weiterbildung/Bildung Lernende	9'500.00		13'500.00		12'087.80	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		568.60	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'600.00		41'650.00		12'826.50	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial,	23'000.00		23'000.00		22'502.83	
	Hygieneartikel						
2170.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	12'650.00		39'850.00		6'204.07	
2170.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	60'000.00		60'000.00		53'472.15	
2170.3120.01	Heizöl, Erdgas, Holzschnitzel	13'000.00		13'000.00		24'429.55	
2170.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	150'000.00		130'000.00		84'155.55	
2170.3120.03	Entsorgungskosten	12'000.00		12'000.00		19'501.87	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'343.00	
2170.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	5'000.00		1'000.00			
2170.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	18'500.00		18'500.00		17'763.30	
2170.3144.00	Unterh. Schulhaus/TH Neumatt	211'450.00		200'300.00		148'747.91	
2170.3144.01	Unterh. Schulhaus/Pav. Kleinfeld	76'500.00		33'000.00		26'930.15	
2170.3144.02	Unterh. altes Schulhaus/MZH	37'500.00		30'500.00		62'699.26	
2170.3144.03	Unterh. Schulhaus Langmatt	36'000.00		36'000.00		19'681.93	
2170.3144.04	Unterh. Kindergarten Kreuzweg	7'500.00		5'100.00		997.15	
2170.3144.05	Unterh. Kindergarten Bachweg	31'000.00		6'500.00		4'421.40	
2170.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	6'500.00		6'500.00		3'056.20	
2170.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	5'000.00		5'000.00		5'189.25	
2170.3300.00	Abschreibung Schulanlagen	35'000.00		35'000.00		26'786.35	
2170.3930.10	Werkhofleistungen	40'040.00		38'640.00		48'289.20	
2170.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	57'510.00		58'210.00		47'108.90	
2170.4920.00	Int. Guts. Raumkosten		34'000.00		34'000.00		34'000.00
	Logopädiekreis						
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	863'220.00		776'020.00		688'140.36	
	Netto Aufwand		863'220.00		776'020.00		688'140.36
2190.3000.00	Sitzungsgelder FK Bildung	4'000.00		4'000.00		2'100.00	
2190.3000.10	Honorare Fachkomm. Bildung	2'070.00		2'070.00		2'068.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	628'170.00		560'630.00		536'990.40	
2190.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-14'347.05	
2190.3090.00	Weiterbildungen	22'000.00		23'400.00		9'757.40	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		6'489.85	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		8'649.30	
2190.3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		4'867.56	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		863.40	
2190.3110.00	Ansch. Einrichtungen Schulverwaltung	2'000.00		2'000.00		107.90	
2190.3130.10	Porti, Versandkosten	2'500.00		2'500.00		7'139.50	
2190.3130.11	Kommunikationskosten	10'000.00		10'000.00		8'534.25	
2190.3132.00	Berat. d. Ext. Übersetzungen	2'500.00		2'500.00		1'860.00	
2190.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		3'333.80	
2190.3170.01	Schulabschlussfeier	8'000.00		8'000.00			
2190.3199.00	übriger Betriebsaufwand	6'000.00		6'000.00		1'264.50	
2190.3990.99	Sozialleistungen	147'980.00		126'920.00		108'461.55	
2190.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag						
2192	Volksschule allgemein	518'800.00	11'000.00	568'050.00	7'000.00	310'470.71	8'600.00
	Netto Aufwand		507'800.00		561'050.00		301'870.71
2192.3101.00	Verbrauchsmat. Werken (pausch)	54'000.00		54'000.00		47'378.08	
2192.3103.00	Lehrerbibliothek (pauschal)	3'600.00		3'600.00		2'821.20	
2192.3104.00	Lehrmittel (pauschal)	136'600.00		132'900.00		114'390.57	
2192.3105.00	Lebensmittel HW (pausch)	18'000.00		21'100.00		14'121.00	
2192.3113.00	Ansch. Hardware	14'000.00		14'000.00		13'172.20	
2192.3118.00	Ansch. Software	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2192.3119.00	Ansch. Schulzimmereinr. (pausch.)	24'700.00		25'000.00		11'879.45	
2192.3119.01	Ansch. Einrichtungen	39'900.00		87'900.00		11'318.50	
2192.3130.00	Schülertransporte	8'000.00					
2192.3153.00	Unterh. Hardware	10'000.00		10'000.00		10'259.03	
2192.3158.00	Unterh. Software	36'000.00		70'000.00		22'285.93	
2192.3159.00	Unterh. Schulzimmereinrichtungen	11'000.00		21'000.00		7'221.40	
2192.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	26'000.00		26'000.00		23'293.05	
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	88'000.00		78'550.00		15'330.30	
2192.3171.01	Schulsporttag	7'000.00		7'000.00			
2192.3300.00	Abschr. Sachanlagen Schule	25'000.00					
2192.3634.00	Beitr. Sportpark AG Kunsteisbahn	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
2192.4260.00	Mieterträge Informatikgeräte		7'000.00		7'000.00		8'600.00
2192.4611.00	Entsch. Kt. Schülertransporte		4'000.00				
2200	Sonderschulen	650'630.00	40'000.00	667'310.00	75'000.00	623'679.80	25'500.00
	Netto Aufwand		610'630.00		592'310.00		598'179.80
2200.3020.00	Löhne Sonderschulung	62'470.00		68'070.00		71'654.40	
2200.3636.00	Beiträge Sonderschulen, Heime	380'000.00		420'000.00		379'000.00	
2200.3930.00	Kostenanteil Logopädiekreis	191'740.00		161'680.00		158'634.00	
2200.3990.99	Sozialleistungen	16'420.00		17'560.00		14'391.40	
2200.4631.01	Beitr. Kt. Sonderschulung ISM §37		40'000.00		75'000.00		25'500.00
2206	Regionaler Logopädiekreis (spez. Förderung)	363'390.00	347'200.00	355'830.00	338'500.00	364'110.35	340'963.00
	Netto Aufwand		16'190.00		17'330.00		23'147.35
2206.3020.00	Löhne Logopädiekreis	258'500.00		253'440.00		278'509.30	
2206.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-7'336.00	
2206.3920.00	Raumkostenanteil	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
2206.3930.10	Verwaltungskostenanteil	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2206.3990.99	Sozialleistungen	67'890.00		65'390.00		55'937.05	
2206.4612.00	Entsch. Gden f. Logopädie		155'460.00		176'820.00		182'329.00
2206.4930.00	Anteil Dulliken an Logopädie		191'740.00		161'680.00		158'634.00
2990	übriges Bildungswesen	335'190.00	12'000.00	321'480.00	27'000.00	280'190.28	33'450.95
	Netto Aufwand		323'190.00		294'480.00		246'739.33
2990.3010.00	Entschädigung Mittagstisch	18'000.00		18'000.00		20'217.85	
2990.3020.00	Löhne Hausaufgabeninsel	24'550.00		24'050.00		24'100.10	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3020.01	Löhne Stützunterricht	38'000.00		38'000.00		25'550.00	
2990.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-505.05	
2990.3199.00	Projekt "Frühe Förderung"	63'140.00		50'300.00		42'821.45	
2990.3635.00	Beitrag MuKi-Deutsch					269.00	
2990.3636.03	Beitrag Spielgruppe Dulliken	175'000.00		175'000.00		156'993.78	
2990.3990.99	Sozialleistungen	16'500.00		16'130.00		10'743.15	
2990.4230.00	Elternbeiträge Hausaufgabeninsel		12'000.00		12'000.00		7'618.95
2990.4631.00	Beitr. Kt. Sprachförderung Spielgruppe				15'000.00		16'212.00
2990.4631.01	Beitr. Kt. COVID-19 Spielgruppe						9'620.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	814'795.00	53'500.00	742'045.00	59'880.00	667'908.07	45'899.55
	Netto Aufwand		761'295.00		682'165.00		622'008.52
3210	Gemeindebibliothek	138'550.00	12'300.00	136'920.00	12'000.00	122'924.81	12'552.00
	Netto Aufwand		126'250.00		124'920.00		110'372.81
3210.3000.00	Sitzungsgelder KuBiKo	3'000.00		3'000.00		1'450.00	
3210.3000.10	Honorare KuBiKo	2'870.00		2'870.00		2'865.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliothek	78'440.00		77'770.00		73'754.15	
3210.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-566.10	
3210.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	1'500.00		500.00			
3210.3099.00	übriger Personalaufwand	600.00		600.00		510.00	
3210.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'276.50	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00		1'637.60	
3210.3103.00	Bücher, CD's Kassetten, DVD's	21'000.00		21'500.00		18'524.49	
3210.3119.00	Ansch. Einrichtungen	3'000.00		3'500.00		2'744.90	
3210.3130.11	Kommunikationskosten	400.00		300.00		318.80	
3210.3130.15	Mitgliederbeiträge	3'200.00		2'900.00		3'190.40	
3210.3158.00	Unterh. Software	1'000.00		900.00		1'067.50	
3210.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00		1'324.72	
3210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	300.00		300.00		219.20	
3210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		100.00			
3210.3170.01	kulturelle Anlässe	4'500.00		4'500.00		2'516.10	
3210.3192.00	Urheberrechtsgebühren DVD's	200.00		100.00		181.55	
3210.3990.99	Sozialleistungen	12'240.00		11'980.00		10'910.00	
3210.4240.00	Gebühreneinnahmen		2'300.00		2'000.00		2'552.00
3210.4632.00	Beitr. Bürgergemeinde Dulliken		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3290	Kultur, übrige	52'580.00		86'920.00		38'951.25	
	Netto Aufwand		52'580.00		86'920.00		38'951.25
3290.3000.01	Sitzungsgelder Kultur, Jugend, Ö-Arbeit	3'000.00		1'700.00		1'290.00	
3290.3000.10	Honorare Kultur, Jugend, Ö-Arbeit	4'950.00		1'540.00		2'296.00	
3290.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3290.3120.00	Strom Festplatzanschluss	500.00		500.00			
3290.3160.00	Miete Lager Beizlifest	380.00		380.00		760.00	
3290.3170.00	Seniorenreise			40'000.00			
3290.3170.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	8'000.00		7'000.00		78.60	
3290.3170.02	öff. Veranstaltungen, Ausl. Partnergde Ammerndorf	5'000.00		5'000.00		4'028.80	
3290.3636.00	Vereinsbeiträge "Kultur"	3'620.00		3'620.00		3'620.00	
3290.3636.01	Vereinsbeiträge "Musik/Theater"	12'900.00		12'900.00		12'900.00	
3290.3636.02	Anschaffungen für Vereine						
3290.3636.03	Beitrag Stadttheater Olten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3290.3930.10	Werkhofleistungen	5'820.00		6'150.00		6'182.00	
3290.3990.99	Sozialleistungen	410.00		130.00		295.85	
3320	Massenmedien	92'150.00	28'100.00	92'060.00	28'780.00	70'027.90	29'096.00
	Netto Aufwand		64'050.00		63'280.00		40'931.90
3320.3000.00	Sitzungsgelder Redaktionskom.	1'000.00		1'500.00		1'300.00	
3320.3000.10	Honorare Redaktionskommission	12'090.00		12'090.00		5'817.50	
3320.3099.00	übriger Personalaufwand	4'750.00		1'500.00		861.80	
3320.3102.00	Druckkosten EG ES	16'000.00		16'320.00		15'078.00	
3320.3130.00	Satzarbeit EG ES	36'000.00		38'100.00		35'833.35	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.3130.01	Neue Zuzügerbroschüre	10'000.00		10'000.00			
3320.3130.11	Porti, Versandkosten EG ES	2'800.00		2'800.00		2'758.80	
3320.3133.00	Internetauftritt Gemeinde	8'000.00		8'000.00		8'261.30	
3320.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	500.00		750.00			
3320.3990.99	Sozialleistungen	1'010.00		1'000.00		117.15	
3320.4240.00	Inserateinnahmen EG ES		28'000.00		28'680.00		29'006.00
3320.4240.01	Abonnementsgebühren EG ES		100.00		100.00		90.00
3410	Sport / Sportanlagen	200'755.00		90'435.00		124'118.93	
	Netto Aufwand		200'755.00		90'435.00		124'118.93
3410.3010.00	Besoldung Betriebspersonal	30'000.00					
3410.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	12'000.00		12'000.00		5'912.10	
3410.3120.03	Gas Sportanlagen	3'500.00		2'000.00		3'463.15	
3410.3134.02	Gebäude-, Sachversicherungen	600.00		600.00		183.65	
3410.3140.00	Unterh. Sportanlagen	32'000.00		26'100.00		28'107.50	
3410.3160.00	Pachtzins Sportanlagen	450.00		450.00		450.00	
3410.3300.00	Abschreibung Neubau Clubhaus FC	70'000.00				40'985.98	
3410.3632.00	Beitrag Schwimmbad Olten	4'000.00		4'000.00		192.50	
3410.3636.00	Beitrag Sportvereine	16'185.00		16'185.00		16'185.00	
3410.3636.02	Beitrag "Schweiz bewegt"	3'000.00		3'000.00		83.15	
3410.3636.03	Beitrag Kantonalturfest 2018						
3410.3930.10	Werkhofleistungen	26'520.00		26'100.00		28'555.90	
3410.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	2'500.00					
3420	öff. Anlagen, Schrebergärten, Spielplätze	263'810.00	1'100.00	267'340.00	1'100.00	244'852.68	1'125.00
	Netto Aufwand		262'710.00		266'240.00		243'727.68
3420.3119.00	Ansch. Geräte öffentl. Anlagen	5'000.00		5'000.00		4'523.25	
3420.3120.00	Wasser öff. Anlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
3420.3140.00	Unterh. öffentliche Anlagen	32'500.00		32'500.00		22'010.33	
3420.3159.01	Unterh. Geräte öffentl. Anlagen	3'000.00		3'000.00		134.60	
3420.3930.10	Werkhofleistungen	210'810.00		214'340.00		205'684.50	
3420.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'100.00		1'100.00		1'125.00
3421	Freizeitzentrum	45'060.00	12'000.00	39'310.00	18'000.00	40'757.05	3'126.55
	Netto Aufwand		33'060.00		21'310.00		37'630.50
3421.3000.00	Sitzungsgelder Betriebskomm.	2'700.00		2'700.00		2'250.00	
3421.3000.10	Honorare Betriebskommission	4'900.00		4'900.00		4'890.00	
3421.3010.00	Abwärtsentschädigungen	9'000.00		9'000.00		3'513.35	
3421.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3421.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		750.00		116.60	
3421.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00			
3421.3119.00	Ansch. Mobiliar und Geräte	21'000.00		15'000.00		25'291.20	
3421.3120.00	Strom Schützenhauskeller	2'500.00		2'500.00		2'563.65	
3421.3159.00	Unterh. Einrichtungen	2'000.00		2'000.00		90.00	
3421.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		750.00		1'163.40	
3421.3990.99	Sozialleistungen	1'160.00		1'160.00		878.85	
3421.4472.00	Mieten MZH u. Gemeindelokale		12'000.00		18'000.00		3'126.55
3425	Jugendarbeit	21'890.00		29'060.00		26'275.45	
	Netto Aufwand		21'890.00		29'060.00		26'275.45
3425.3000.00	Sitzungsgelder Jugendkomm.			3'000.00		1'650.00	
3425.3000.10	Honorare Jugendkommission			3'770.00		2'400.00	
3425.3010.00	Löhne Betreuung AVALON	15'730.00		15'730.00		15'511.80	
3425.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		300.10	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3425.3119.00	Ansch. Einrichtungen AVALON	1'000.00		1'000.00		1'067.05	
3425.3120.00	Strom Pfadiheim					2'373.70	
3425.3130.15	Mitgliederbeiträge	350.00		350.00			
3425.3134.00	Versicherungen Pfadiheim					159.10	
3425.3170.00	Veranstaltungen, Spesen	1'000.00		1'100.00		100.00	
3425.3636.00	Beitrag Herbstlager	1'000.00		1'000.00		1'100.00	
3425.3636.02	Beitrag Pfadi Dulliken						
3425.3990.99	Sozialleistungen	1'310.00		1'610.00		1'613.70	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'140'790.00	37'200.00	1'149'110.00	42'200.00	1'479'219.79	24'614.45
	Netto Aufwand		1'103'590.00		1'106'910.00		1'454'605.34
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	694'720.00		661'200.00		709'607.85	
	Netto Aufwand		694'720.00		661'200.00		709'607.85
4120.3632.00	Beitrag Stationäre Pflegekosten	694'720.00		661'200.00		709'607.85	
4210	Ambulante Krankenpflege	125'520.00		295'900.00		364'195.87	
	Netto Aufwand		125'520.00		295'900.00		364'195.87
4210.3631.00	Beitrag Kanton Ambulante Pflege					62'276.12	
4210.3636.00	Beitrag Spitexverein	100'000.00		271'440.00		276'733.00	
4210.3636.01	Beitrag Kinder-Spitex	3'120.00		3'060.00		2'034.40	
4210.3636.02	Rückerstattung Wegpauschalen und MiGel-Kosten Spitex	6'000.00		5'000.00		6'940.45	
4210.3636.04	Beitr. Samariterverein Dulliken	400.00		400.00		400.00	
4210.3636.05	Beitr. Förderverein Tagesstätte Sonnegg im Brügglig Park	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4210.3990.00	Hilfeleistungen bei Herznot	6'000.00		6'000.00		5'811.90	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	88'400.00		86'700.00		86'462.00	
	Netto Aufwand		88'400.00		86'700.00		86'462.00
4310.3636.03	Beitr. SAGIF Suchthilfe	88'400.00		86'700.00		86'462.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	85'010.00				189'320.02	
	Netto Aufwand		85'010.00				189'320.02
4320.3010.00	Löhne Betriebspersonal	60'000.00				110'665.75	
4320.3101.00	Verbrauchsmaterial Covid-19-Bekämpfung	20'000.00				64'796.77	
4320.3990.00	int. Bel. Sozialleistungen	5'010.00				13'857.50	
4330	Schulzahnpflege / Schulgesundheitsdienst	89'470.00	35'200.00	96'720.00	40'200.00	73'029.40	22'695.60
	Netto Aufwand		54'270.00		56'520.00		50'333.80
4330.3000.00	Sitzungsgelder Schulzahnpflegekom.	200.00		200.00			
4330.3000.10	Honorare Schulzahnpflegekom.	630.00		630.00		622.00	
4330.3010.00	Löhne Schulzahnpflege	17'600.00		16'000.00		16'186.55	
4330.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
4330.3105.00	Aktion Pausenapfel	800.00		800.00		397.50	
4330.3106.00	Material für Prophylaxe	1'000.00		500.00		127.95	
4330.3136.00	Honorar Schulzahnarzt	50'000.00		70'000.00		43'043.50	
4330.3136.01	Honorar Schularzt	2'500.00					
4330.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00			
4330.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		126.95	
4330.3637.00	Beitr. kieferorth. Behandlungen	10'000.00		2'000.00		11'138.35	
4330.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	4'440.00		4'290.00		1'386.60	
4330.4290.00	Eingang abgeschr. Elternbeiträge		200.00		200.00		
4330.4637.00	Elternbeiträge Schulzahnpflege		35'000.00		40'000.00		22'695.60
4340	Pilzkontrolle	8'670.00	2'000.00	8'590.00	2'000.00	7'965.30	1'918.85
	Netto Aufwand		6'670.00		6'590.00		6'046.45
4340.3010.00	Entschädigung Pilzkontrolle	5'420.00		5'420.00		5'419.00	
4340.3090.00	Kurse Ortspilzexperten	700.00		700.00		380.00	
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		804.30	
4340.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.3160.00	Miete Pilzkontroll-Lokal	900.00		820.00		815.00	
4340.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00			
4340.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	450.00		450.00		447.00	
4340.4612.00	Entsch. Gde Pilzkontrolle		2'000.00		2'000.00		1'918.85
4900	Gesundheitswesen, übrige	49'000.00				48'639.35	
	Netto Aufwand		49'000.00				48'639.35
4900.3300.00	Abschreibung Projekt PraxaMed	49'000.00				48'639.35	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	12'638'428.00	8'202'640.00	12'786'636.00	8'413'100.00	13'787'330.98	9'722'894.04
	Netto Aufwand		4'435'788.00		4'373'536.00		4'064'436.94

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV						
5220.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL IV						
5220.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen IV						
5230	Invalidität	5'000.00		5'000.00		2'278.05	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		2'278.05
5230.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	3'500.00		3'500.00		2'000.00	
5230.3636.01	Beitr. Verein "Inva Mobil", Solothurn	1'500.00		1'500.00		278.05	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'770'600.00		1'746'240.00		1'679'083.70	
	Netto Aufwand		1'770'600.00		1'746'240.00		1'679'083.70
5320.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL AHV	87'880.00		77'770.00		72'508.40	
5320.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen AHV	1'682'720.00		1'668'470.00		1'606'575.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	83'200.00		81'850.00		76'468.95	
	Netto Aufwand		83'200.00		81'850.00		76'468.95
5430.3632.00	Beitr. Alimentenbevorschussung	83'200.00		81'850.00		76'468.95	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'760.00				6'611.80	
	Netto Aufwand		6'760.00				6'611.80
5450.3636.00	Beitr. SAGIF Beratungsstellen	6'760.00				6'611.80	
5720	gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'761'225.00		1'733'320.00		1'570'438.00	
	Netto Aufwand		1'761'225.00		1'733'320.00		1'570'438.00
5720.3990.00	int. Bel. ges. Sozialhilfe SON	1'761'225.00		1'733'320.00		1'570'438.00	
5721	freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'000.00		13'630.00		2'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		13'630.00		2'000.00
5721.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	2'000.00		8'630.00		2'000.00	
5721.3636.01	Hilfsprojekte im Inland	2'500.00		2'500.00			
5721.3638.00	Katastrophenhilfe Ausland	2'500.00		2'500.00			
5726	Sozialregion Oberes Niederamt SON	8'202'640.00	8'202'640.00	8'413'100.00	8'413'100.00	9'722'894.04	9'722'894.04
5726.3000.00	Sitzungsgelder reg. Sozialbehörde	3'000.00		3'000.00		1'700.00	
5726.3000.10	Honorare regionale Sozialbehörde	3'110.00		6'550.00		8'271.00	
5726.3010.00	Löhne Sozialregion SON	1'004'350.00		1'044'490.00		1'072'438.65	
5726.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-13'002.95	
5726.3010.10	Honorar Mandatsträger/Revisoren	50'000.00		50'000.00		51'147.50	
5726.3090.00	Weiterbildungen	23'000.00		10'000.00		13'350.00	
5726.3099.00	übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		10'278.40	
5726.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		10'437.95	
5726.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		844.70	
5726.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	8'000.00		12'000.00		9'812.70	
5726.3113.00	Ansch. Hardware	5'000.00		3'000.00		5'216.15	
5726.3118.00	Ansch. Software	19'000.00		13'000.00		12'913.05	
5726.3130.10	Porti, Versandkosten	9'000.00		8'000.00		9'755.35	
5726.3130.11	Kommunikationskosten	5'000.00		5'000.00		4'664.30	
5726.3130.15	Mitgliederbeiträge	5'000.00		5'000.00		3'797.00	
5726.3130.16	Bank- und Auszahlungsspesen	3'500.00		3'500.00		2'421.50	
5726.3132.00	Beratung durch Externe	8'000.00		8'000.00		16'427.20	
5726.3132.01	Mandate, Abklärungen durch Dritte	600'000.00		500'000.00		648'621.65	
5726.3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'347.00	
5726.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		370.50	
5726.3153.00	Unterh. Hardware	3'000.00		3'000.00		1'053.35	
5726.3158.00	Unterhalt und Lizenzen Software	40'000.00		40'000.00		56'540.55	
5726.3160.00	Miete Lager Dorfstrasse 32	720.00		720.00		720.00	
5726.3160.01	Miete/Unterhalt Büro AHV-Zweigstelle	18'500.00		18'500.00		17'984.95	
5726.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	5'000.00		5'000.00		4'861.25	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5726.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	5'000.00		5'000.00		-4'236.00	
5726.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'629.65	
5726.3300.00	Abschreibung Sachanlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
5726.3612.00	Entsch. an Lostorf für AHV-Zweigstelle	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
5726.3631.00	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten			7'640.00		83'161.00	
5726.3631.01	Beitr. Kt. LA gesetzl. Sozialhilfe					1'651'339.06	
5726.3631.02	Beitr. RAV ALV-Anmeldungen SON-Süd	15'750.00		15'750.00		15'750.00	
5726.3636.00	Beitr. adesso Grundangebot	17'000.00		17'000.00		16'963.20	
5726.3636.01	Beitr. Arkadis Mütter-+Väterberatung	85'000.00		85'000.00		84'816.00	
5726.3636.02	Beitr. Arkadis "schritt:weise" (Kanton bis 2021)	25'000.00		25'000.00		24'750.00	
5726.3637.01	gesetzl. Sozialhilfe LA (m. VA7+)	5'000'000.00		5'200'000.00		4'750'542.04	
5726.3637.02	gesetzl. Sozialhilfe Asyl (o. VA7+)	750'000.00		820'000.00		657'896.30	
5726.3637.03	Spezialkredit SON	25'000.00		25'000.00		26'664.84	
5726.3920.01	Anteil Raumkosten SON	104'500.00		104'500.00		104'500.00	
5726.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	42'000.00		40'800.00		40'000.00	
5726.3990.99	Sozialleistungen	255'210.00		263'650.00		271'646.20	
5726.4260.00	Rückverg. Mandatsträgerhonorar		190'000.00		190'000.00		216'105.00
5726.4611.00	Entsch. Kt. AHV-Zweigstelle		100'000.00		95'000.00		109'106.20
5726.4611.01	Entsch. Kt. Asylbetreuung		80'000.00		80'000.00		76'500.00
5726.4612.00	Entsch. Gde Verwaltungskosten		1'270'637.00		1'234'604.00		1'445'853.00
5726.4612.01	Entsch. Gde gesetzl. Sozialhilfe		2'790'360.00		2'696'880.00		3'109'072.00
5726.4621.60	Entsch. Lastenausgleich ges. Sozialhilfe		448'415.00		769'800.00		
5726.4631.00	Beitr. Kt. gesetzl. Sozialhilfe Asyl		750'000.00		820'000.00		657'896.30
5726.4631.02	Beitr. Kt. Fremdplazierungen Minderjährige						1'539'097.10
5726.4631.03	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten		10'000.00				
5726.4930.00	Anteil Verwaltungskosten EG Dulliken		802'003.00		793'496.00		815'552.44
5726.4990.00	Anteil ges. Sozialhilfe EG Dulliken		1'761'225.00		1'733'320.00		1'753'712.00
5790	Fürsorge, übrige	802'003.00		793'496.00		727'556.44	
	Netto Aufwand		802'003.00		793'496.00		727'556.44
5790.3930.00	Verwaltungskosten Dulliken an SON	802'003.00		793'496.00		727'556.44	
6	VERKEHR	1'670'270.00	885'370.00	1'713'100.00	889'330.00	1'627'421.29	874'092.32
	Netto Aufwand		784'900.00		823'770.00		753'328.97
6150	Gemeindestrassen	473'640.00	28'700.00	501'720.00	24'800.00	442'610.92	26'650.90
	Netto Aufwand		444'940.00		476'920.00		415'960.02
6150.3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	45'000.00		39'000.00		43'715.15	
6150.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	10'000.00		2'500.00		787.00	
6150.3141.00	Unterh. Gemeindestrassen	126'000.00		145'000.00		147'522.57	
6150.3141.01	Unterh. öffentliche Beleuchtung	87'000.00		110'000.00		86'834.30	
6150.3141.02	Signalisationen, Markierungen	10'000.00		10'000.00		3'171.35	
6150.3141.03	Winterdienst	30'000.00		30'000.00		10'090.20	
6150.3141.04	Strassenreinigung	38'000.00		38'000.00		34'332.25	
6150.3151.00	Unterh. Schneepflug	5'000.00		5'000.00			
6150.3300.00	Abschr. Gemeindestrassen	7'000.00				6'847.25	
6150.3930.10	Werkhofleistungen	115'640.00		122'220.00		109'310.85	
6150.4120.90	Konzessionen Plakatwesen		2'400.00		3'600.00		2'400.00
6150.4240.00	Miete öff. Parkplätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6150.4250.00	Verkaufserlös Streusalz		200.00		200.00		
6150.4612.00	Entsch. Gden Unterh. Walkestrasse		5'100.00				5'084.80
6150.4990.00	Verr. Ant. Strassenreinigung Abwasser		19'000.00		19'000.00		17'166.10
6153	Werkhof	804'670.00	804'670.00	812'530.00	812'530.00	792'411.42	792'411.42
6153.3010.00	Löhne Werkhof	528'100.00		538'170.00		509'344.95	
6153.3010.09	Lohnausfallentschädigungen						
6153.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	10'000.00		10'000.00		3'595.40	
6153.3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'110.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500.00		11'500.00		10'786.55	
6153.3101.01	Treibstoffe	12'000.00		12'000.00		10'989.12	
6153.3111.00	Ansch. Maschinen und Geräte	22'500.00		12'500.00		11'307.45	
6153.3111.01	Ansch. Fahrzeuge			24'000.00			
6153.3120.00	Wasser	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
6153.3120.01	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		5'777.25	
6153.3120.02	Entsorgungskosten	20'000.00		20'000.00		16'486.70	
6153.3130.11	Kommunikationskosten	1'800.00		1'800.00		1'456.60	
6153.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'820.75	
6153.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	4'000.00		4'000.00		3'440.20	
6153.3144.00	Unterh. Werkhofgebäude	1'700.00		1'700.00		50'092.40	
6153.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	5'000.00		500.00		4'542.35	
6153.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	25'000.00		20'000.00		26'629.95	
6153.3161.00	Miete Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		897.15	
6153.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	700.00		700.00		62.90	
6153.3190.00	übriger allgemeiner Aufwand	300.00		300.00			
6153.3300.00	Abschr. Sachanlagen Werkhof	25'000.00		20'000.00		25'448.75	
6153.3990.99	Sozialleistungen	117'570.00		115'860.00		101'122.95	
6153.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		9'000.00		11'000.00		8'588.75
6153.4930.10	Verrechnung Werkhofleistungen		795'670.00		801'530.00		783'822.67
6290	öffentlicher Verkehr, übrige	391'960.00	52'000.00	398'850.00	52'000.00	392'398.95	55'030.00
	Netto Aufwand		339'960.00		346'850.00		337'368.95
6290.3101.00	GA-Tageskarten	56'000.00		56'000.00		84'000.00	
6290.3131.00	Planungen, Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
6290.3141.00	Unterh. Bushaltestelle	2'000.00		5'000.00			
6290.3144.00	Unterh. Bushäuschen	1'500.00		31'500.00		362.10	
6290.3631.00	Beitr. Kt. öffentlicher Verkehr	320'380.00		294'540.00		296'738.00	
6290.3634.00	Beitr. Busbetriebe OGG f. Nachtwelle	10'000.00		10'000.00		9'129.00	
6290.3930.10	Werkhofleistungen	1'080.00		810.00		2'169.85	
6290.4250.01	Verkäufe GA-Tageskarten		52'000.00		52'000.00		55'030.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'411'820.00	2'119'100.00	2'341'320.00	2'060'670.00	2'790'440.84	2'475'289.78
	Netto Aufwand		292'720.00		280'650.00		315'151.06
7101	Wasserversorgung SF	662'930.00	662'930.00	626'980.00	626'980.00	811'588.20	811'588.20
7101.3049.00	Pikettzulagen für Wasserdienst	13'000.00		7'500.00		7'343.15	
7101.3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		618.75	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'750.00		4'750.00		2'242.90	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		600.00		1'153.05	
7101.3111.00	Ansch. Wassermesser	7'500.00				679.10	
7101.3120.00	Strom	46'000.00		42'000.00		45'638.20	
7101.3130.11	Kommunikationskosten	650.00		500.00		640.85	
7101.3130.15	Mitgliederbeiträge	260.00		150.00		260.00	
7101.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	68'400.00		68'400.00		31'279.80	
7101.3132.00	Wasser-, Netzuntersuchungen	18'500.00		18'500.00		9'824.55	
7101.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'200.00		4'200.00		3'598.60	
7101.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	1'000.00		1'000.00		681.00	
7101.3142.00	Unterh. Liegenschaften	46'300.00		37'500.00		32'130.95	
7101.3142.01	Unterh. Wasserleitungen	118'600.00		110'600.00		20'722.10	
7101.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00		32.20	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		118.55	
7101.3192.00	Konzession Grundwasserfassung	12'000.00		12'000.00		11'773.40	
7101.3300.01	Abschr. Sachanlagen WV	30'000.00		30'000.00		31'566.70	
7101.3510.00	Gewinn SF Wasser					333'087.63	
7101.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	121'200.00		121'200.00		121'200.00	
7101.3930.10	Werkhofleistungen	121'710.00		121'510.00		113'390.97	
7101.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7101.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3990.99	Sozialleistungen	2'960.00		1'670.00		605.75	
7101.4240.00	Wassergebühren		600'000.00		600'000.00		640'498.20
7101.4240.01	Erlös aus Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		218.70
7101.4510.00	Verlust SF Wasser		53'930.00		17'980.00		
7101.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		2'000.00		
7101.4691.00	Einnahmenüberschuss aus IR						164'553.75
7101.4940.00	Anteil Zinsertrag		6'000.00		6'000.00		6'317.55
7201	Abwasserbeseitigung SF	902'290.00	902'290.00	888'120.00	888'120.00	1'119'592.60	1'119'592.60
7201.3120.00	Wasser	500.00		500.00		500.00	
7201.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	31'000.00		26'000.00		365.00	
7201.3143.02	Unterh. Kanalisationen	25'000.00		20'000.00		23'573.70	
7201.3143.12	Kanalreinigungen	35'000.00		35'000.00		20'159.90	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
7201.3300.02	Abschr. Sachanlagen ABW	10'000.00		33'000.00		234.10	
7201.3510.00	Gewinn SF Abwasser					303'869.60	
7201.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	126'600.00		126'600.00		126'600.00	
7201.3612.00	Entsch. ARA Olten	493'500.00		468'100.00		468'105.35	
7201.3612.01	Entsch. ARA Schönenwerd	24'000.00		22'000.00		23'456.25	
7201.3930.10	Werkhofleistungen	72'690.00		72'920.00		70'562.60	
7201.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3990.10	Anteil Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.3990.11	Anteil an Strassenreinigung	19'000.00		19'000.00		17'166.10	
7201.4240.00	Abwassergebühren		830'000.00		770'000.00		821'059.45
7201.4510.00	Verlust SF Abwasserbeseitigung		62'290.00		108'120.00		
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR						288'759.85
7201.4940.00	Anteil Zinsertrag		10'000.00		10'000.00		9'773.30
7301	Abfallbeseitigung SF	521'880.00	521'880.00	513'570.00	513'570.00	500'700.98	500'700.98
7301.3049.00	Kehrichtzulagen	10'000.00		10'000.00		8'414.20	
7301.3101.00	Wertezeichen, Kehrichtsäcke	3'000.00		3'000.00		5'523.44	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'000.00		8'489.50	
7301.3111.00	Ansch. Container, Geräte	2'500.00		1'000.00		2'294.00	
7301.3130.20	Abfuhrkosten Kehricht	60'000.00		60'000.00		58'951.75	
7301.3130.21	Abfuhrkosten Grüngut	75'000.00		70'000.00		73'520.70	
7301.3130.22	Grüngutverwertung	83'000.00		80'000.00		82'620.75	
7301.3130.23	Entsorg. Sondermüll, Bauschutt	5'000.00		5'000.00		4'607.75	
7301.3130.24	Entsorgung Altglas	6'000.00		6'000.00		5'688.75	
7301.3130.25	Entsorgung Altpapier	20'000.00		18'000.00		20'303.10	
7301.3130.26	Entsorgung Altmetalle	6'000.00		7'500.00		5'043.89	
7301.3130.27	Kehrichtverbrennungskosten	100'000.00		100'000.00		102'121.45	
7301.3130.28	Häckselaktionen	8'000.00		8'000.00		7'758.65	
7301.3137.00	Abgaben Altlastenfonds	12'500.00		11'500.00		12'187.90	
7301.3151.00	Unterh. Container, Geräte	1'000.00		1'000.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00				521.75	
7301.3631.00	Beitr. Kt. Extraktionswerk Lyss	5'000.00		5'000.00		4'710.55	
7301.3632.00	Beitr. Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	2'100.00		2'100.00		2'039.20	
7301.3910.00	Provision für Vignettenverkauf	1'200.00		1'200.00		1'215.50	
7301.3930.01	Anteil an Kosten Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7301.3930.02	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3930.10	Werkhofleistungen	101'300.00		105'530.00		85'494.05	
7301.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
7301.3990.99	Sozialleistungen	2'280.00		2'240.00		694.10	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		325'000.00		325'000.00		320'018.43
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		130'000.00		110'000.00		128'884.47
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Altmetall		500.00		6'000.00		500.24
7301.4510.00	Verlust SF Abfall		57'880.00		64'070.00		42'508.74
7301.4636.00	Erlös vorgez. Recyclinggebühren		8'000.00		8'000.00		8'412.50
7301.4940.00	Anteil Zinsertrag		500.00		500.00		376.60
7410	Gewässerverbauungen	35'000.00	2'000.00	35'000.00	2'000.00	9'583.45	1'733.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410.3142.00	Netto Aufwand Unterh. Bäche, Teiche		33'000.00		33'000.00		7'850.45
7410.4631.00	Beitr. Kt. für Unterh. Gewässer	35'000.00		35'000.00		9'583.45	
7500	Arten- und Landschaftschutz	11'700.00		8'700.00		32'127.10	
	Netto Aufwand		11'700.00		8'700.00		32'127.10
7500.3631.00	Beitrag Kt. Fonds Naturschutz	10'000.00		7'000.00		30'481.35	
7500.3634.00	Beitr. Regionalverein Ösi Aare Niederamt	1'700.00		1'700.00		1'645.75	
7610	Umweltschutz/Feuerungskontrolle						
7610.3101.00	Verbrauchsmaterial						
7610.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
7610.3130.00	Feuerungskontrollen durch Dritte						
7610.3151.00	Unterh. Geräte Feuerungskontr.						
7610.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste						
7610.3930.10	Werkhofleistungen						
7610.4240.00	Gebühren Oelfeuerungskontrollen						
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	199'920.00	30'000.00	215'850.00	30'000.00	196'648.91	41'675.00
	Netto Aufwand		169'920.00		185'850.00		154'973.91
7710.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00			
7710.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	4'500.00		4'500.00		4'051.70	
7710.3130.00	Särge und Leichentransporte	30'000.00		30'000.00		35'554.50	
7710.3130.11	Kommunikationskosten	100.00		100.00		96.00	
7710.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	260.00		260.00		250.05	
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	40'000.00		55'000.00		15'290.97	
7710.3143.00	Erdbestattungen	1'500.00		1'500.00		2'076.59	
7710.3144.00	Unterh. Aufbahnhalle	1'000.00		8'000.00			
7710.3612.00	Entsch. Olten Kremationskosten	25'000.00		25'000.00		31'512.60	
7710.3930.10	Werkhofleistungen	96'560.00		90'490.00		107'816.50	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		30'000.00		30'000.00		41'675.00
7900	Raumordnung (allgemein)	78'100.00		53'100.00		120'199.60	
	Netto Aufwand		78'100.00		53'100.00		120'199.60
7900.3000.00	Sitzungsgelder			5'000.00			
	Planungsausschüsse						
7900.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00			
7900.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	77'500.00		47'500.00		120'199.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	48'460.00	247'000.00	47'360.00	250'000.00	63'451.45	227'428.55
	Netto Ertrag	198'540.00		202'640.00		163'977.10	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	5'500.00		4'900.00		5'491.10	
	Netto Aufwand		5'500.00		4'900.00		5'491.10
8130.3631.00	Beitr. Kt. f. Tierseuchenbekämpfung	4'800.00		4'200.00		4'791.10	
8130.3636.00	Beitr. Bauernverb. Betriebshelferdienst	700.00		700.00		700.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'660.00		3'660.00		4'129.40	
	Netto Aufwand		3'660.00		3'660.00		4'129.40
8140.3000.00	Sitzungsgelder Ackerbaustelle	200.00		200.00		120.00	
8140.3010.00	Honorar Ackerbaustelle	2'500.00		2'500.00		3'015.70	
8140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	50.00		50.00		35.00	
8140.3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	400.00		400.00		400.00	
8140.3636.01	Beitr. Bienenzuchtverein	300.00		300.00		300.00	
8140.3990.99	Sozialleistungen	210.00		210.00		258.70	
8200	Forstwirtschaft	26'300.00		25'800.00		25'265.00	
	Netto Aufwand		26'300.00		25'800.00		25'265.00
8200.3631.00	Beitr. Kt. "Waldfünlber"	26'000.00		25'500.00		24'965.00	
8200.3636.00	Beitr. Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	13'000.00		13'000.00		28'565.95	
	Netto Aufwand		13'000.00		13'000.00		28'565.95
8502.3130.00	Standort-Attraktivierung	8'000.00		8'000.00		28'565.95	
8502.3170.00	Veranstalt. Wirtschaftsförderung	5'000.00		5'000.00			
8502.3636.00	Beiträge zur Wirtschaftsförderung						
8790	Energie, übrige (Strom, Gas)		247'000.00		250'000.00		227'428.55
	Netto Ertrag	247'000.00		250'000.00		227'428.55	
8790.4120.00	Konzession Stromversorgung		235'000.00		235'000.00		215'951.00
8790.4120.10	Konzession Gasversorgung		12'000.00		15'000.00		11'477.55
9	FINANZEN UND STEUERN	1'773'370.00	18'591'220.00	1'877'370.00	18'490'163.00	1'847'570.20	17'840'930.02
	Netto Ertrag	16'817'850.00		16'612'793.00		15'993'359.82	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	362'500.00	12'935'000.00	420'500.00	12'510'000.00	379'551.84	12'863'423.57
	Netto Ertrag	12'572'500.00		12'089'500.00		12'483'871.73	
9100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		475.45	
9100.3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen					30'000.00	
9100.3181.10	tatsächliche Forderungsverluste	340'000.00		400'000.00		337'068.59	
9100.3181.11	Steuererlasse	20'000.00		20'000.00		10'079.85	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	2'000.00				1'927.95	
9100.4000.00	Gdesteuern nat. P. vor 2013						29'480.20
9100.4000.01	Gdesteuern nat. Pers. 2013						4'245.60
9100.4000.02	Gdesteuern nat. Pers. 2014						4'296.40
9100.4000.03	Gdesteuern nat. Pers. 2015						2'051.10
9100.4000.04	Gdesteuern nat. Pers. 2016						1'197.75
9100.4000.05	Gdesteuern nat. Pers. 2017				10'000.00		7'975.75
9100.4000.06	Gdesteuern nat. Pers. 2018		10'000.00		30'000.00		145'082.25
9100.4000.07	Gdesteuern nat. Pers. 2019		30'000.00		75'000.00		771'249.00
9100.4000.08	Gdesteuern nat. Pers. 2020		50'000.00		650'000.00		9'918'698.45
9100.4000.09	Gdesteuern nat. Pers. 2021		650'000.00		10'050'000.00		
9100.4000.10	Gdesteuern nat. Pers. 2022		10'200'000.00				
9100.4000.85	Bussen						
9100.4000.90	Eing. abgeschr. Steuern nat. P.		100'000.00		100'000.00		142'276.50
9100.4002.00	Quellensteuern nat. Personen		500'000.00		450'000.00		493'395.62
9100.4010.00	Gdesteuern jur. Pers. vor 2013						
9100.4010.01	Gdesteuern jur. Pers. 2013						
9100.4010.02	Gdesteuern jur. Pers. 2014						
9100.4010.03	Gdesteuern jur. Pers. 2015						3'937.95
9100.4010.04	Gdesteuern jur. Pers. 2016						1'755.20
9100.4010.05	Gdesteuern jur. Pers. 2017				5'000.00		5'131.95
9100.4010.06	Gdesteuern jur. Pers. 2018		5'000.00		10'000.00		95'400.00
9100.4010.07	Gdesteuern jur. Pers. 2019		10'000.00		30'000.00		120'577.40
9100.4010.08	Gdesteuern jur. Pers. 2020		30'000.00		50'000.00		642'853.40
9100.4010.09	Gdesteuern jur. Pers. 2021		100'000.00		800'000.00		
9100.4010.10	Gdesteuern jur. Pers. 2022		800'000.00				
9100.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		50'000.00		220'403.30
9100.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		250'000.00		200'000.00		253'415.75
9101	Sondersteuern	11'200.00	29'000.00	11'200.00	29'000.00	10'575.00	28'147.90
	Netto Ertrag	17'800.00		17'800.00		17'572.90	
9101.3611.00	Anteil Kanton an Hundesteuern	10'000.00		10'000.00		9'400.00	
9101.3910.00	Provision Hundesteuerinkasso	1'200.00		1'200.00		1'175.00	
9101.4033.00	Hundesteuern		29'000.00		29'000.00		28'147.90
9300	Finanzausgleich		3'787'500.00		4'088'193.00		4'369'500.00
	Netto Ertrag	3'787'500.00		4'088'193.00		4'369'500.00	
9300.4621.50	Beitrag aus Ressourcenausgleich		2'977'500.00		3'124'980.00		3'601'520.00
9300.4621.60	Beitrag aus Lastenausgleich		646'400.00		799'713.00		604'480.00
9300.4621.61	Beitrag aus STAF 2020		163'600.00		163'500.00		163'500.00
9610	Zinsen	137'500.00	593'250.00	190'500.00	608'500.00	182'113.27	554'803.45
	Netto Ertrag	455'750.00		418'000.00		372'690.18	
9610.3130.00	Bank- und Postspesen	10'000.00		10'000.00		8'626.74	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3401.00	Zinsen kurzfr. Verbindlichkeiten					1.15	
9610.3406.00	Zinsen langfr. Verbindlichkeiten	96'000.00		144'000.00		142'027.78	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Rückzahlungen	15'000.00		20'000.00		14'990.15	
9610.3940.00	Belastung Zinsen Spezialfinanzierungen	16'500.00		16'500.00		16'467.45	
9610.4400.00	Zinsertrag auf Liquidität		22'500.00		22'500.00		24'301.05
9610.4401.00	Zinsertrag auf Forderungen		200'000.00		220'000.00		164'543.70
9610.4407.01	Zinsertrag Darlehen Gen.		68'750.00		75'000.00		75'000.00
9610.4430.00	Betreutes Wohnen im Alter BIA						
9610.4430.00	Zinsertrag Baurechte		61'000.00		50'000.00		50'000.00
9610.4463.00	Finanzertrag Elektra Dulliken AG		240'000.00		240'000.00		240'107.55
9610.4940.00	Gutschrift Zinsen Spezialfinanzierungen		1'000.00		1'000.00		851.15
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'000.00	11'300.00		11'300.00	708.75	11'358.85
	Netto Ertrag	10'300.00		11'300.00		10'650.10	
9630.3439.30	Uebrigter Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00				708.75	
9630.4430.00	Pacht Bau-, Landwirtschaftsland		11'300.00		11'300.00		11'358.85
9690	übriges Finanzvermögen	3'000.00				2'283.03	
	Netto Aufwand		3'000.00				2'283.03
9690.3499.00	Negativzinsen	3'000.00				2'283.03	
9900	Nicht aufgeteilte Posten	35'000.00	12'000.00	32'000.00	20'000.00	36'766.95	13'696.25
	Netto Aufwand		23'000.00		12'000.00		23'070.70
9900.3134.00	Sach-, Haftpflichtversicherungen	35'000.00		32'000.00		36'766.95	
9900.4635.01	Gemeinwirtsch. Leistungen KKG						
9900.4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe AHV		3'000.00		11'000.00		4'696.25
9900.4990.00	Verr. Anteile Versicherungsprämien		9'000.00		9'000.00		9'000.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'170.00		
9950.4896.01	Aufl. Neubewertungsreserve		1'223'170.00		1'223'170.00		
9950.9000.01	Zuw. Aufl. Neubew'Res. ins EK Allgemeine Rechnung	1'223'170.00		1'223'170.00			
9990	Abschluss					1'235'571.36	
	Netto Aufwand						1'235'571.36
9990.9000.00	Ertragsüberschuss						
	Total	36'419'033.00	35'887'520.00	35'878'671.00	35'899'193.00	36'666'275.68	36'666'275.68
	Netto Aufwand		531'513.00				
	Netto Ertrag			20'522.00			
	Gesamttotal	36'419'033.00	36'419'033.00	35'899'193.00	35'899'193.00	36'666'275.68	36'666'275.68

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden+Komm.	271'040.00		297'000.00		253'099.60	
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	95'000.00		93'000.00		42'177.55	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'896'500.00		3'614'650.00		3'630'258.20	
3020 Löhne der Lehrpersonen	5'707'630.00		5'525'570.00		5'627'829.95	
3049 Übrige Zulagen	23'000.00		17'500.00		15'757.35	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	756'830.00		718'230.00		712'459.05	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'535'830.00		1'446'570.00		1'270'780.05	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36'610.00		34'870.00		47'051.40	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'680.00		24'510.00		29'200.80	
3064 Ueberbrückungsrenten	48'000.00		10'000.00		28'550.55	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	90'400.00		86'800.00		54'678.30	
3091 Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		6'489.85	
3099 Übriger Personalaufwand	52'150.00		49'900.00		54'636.70	
3100 Büromaterial	39'800.00		38'300.00		35'662.17	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	210'850.00		244'150.00		266'620.44	
3102 Drucksachen, Publikationen	49'950.00		56'870.00		46'161.65	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	25'900.00		26'400.00		22'570.69	
3104 Lehrmittel	138'100.00		134'400.00		114'390.57	
3105 Lebensmittel	18'800.00		21'900.00		14'518.50	
3106 Medizinisches Material	1'000.00		500.00		127.95	
3110 Büromöbel und -geräte	16'500.00		20'500.00		10'642.55	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	56'150.00		95'850.00		66'606.32	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'000.00		18'400.00		30'976.95	
3113 Hardware	23'000.00		21'000.00		25'759.65	
3118 Immateriellen Anlagen	72'000.00		66'000.00		71'664.65	
3119 Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	96'800.00		139'600.00		56'824.35	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	418'600.00		389'100.00		347'066.99	
3130 Dienstleistungen Dritter	655'100.00		628'700.00		624'096.63	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	195'400.00		148'900.00		159'186.20	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	646'500.00		546'500.00		765'659.80	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		8'261.30	
3134 Sachversicherungsprämien	73'530.00		70'230.00		73'299.75	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	55'500.00		73'000.00		45'298.50	
3137 Steuern und Abgaben	19'500.00		18'500.00		17'633.10	
3140 Unterhalt an Grundstücken	104'500.00		113'600.00		65'408.80	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	293'000.00		338'000.00		281'950.67	
3142 Unterhalt Wasserbau	199'900.00		183'100.00		62'436.50	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	61'500.00		56'500.00		45'810.19	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	480'900.00		449'350.00		367'178.75	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		8'887.90	
3151 Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	64'500.00		54'000.00		50'583.56	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'000.00		19'000.00		12'139.23	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	97'000.00		125'400.00		110'024.48	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'400.00		30'400.00		9'907.72	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	22'950.00		22'870.00		22'455.45	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'900.00		45'900.00		42'165.40	
3170 Reisekosten und Spesen	103'150.00		172'650.00		49'875.15	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	102'500.00		93'050.00		15'330.30	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00		0.00		30'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	386'000.00		445'000.00		375'592.44	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	300.00		300.00		0.00	
3192 Abgeltung von Rechten	12'200.00		12'100.00		11'954.95	
3199 Übriger Betriebsaufwand	69'140.00		56'300.00		44'085.95	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	349'650.00		203'350.00		264'408.63	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00		1.15	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	96'000.00		144'000.00		142'027.78	
3439 Uebriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	1'000.00		0.00		708.75	
3499 Übriger Finanzaufwand	18'000.00		20'000.00		17'273.18	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	247'800.00		247'800.00		943'372.00	
3611 Entschädigungen an Kantone	459'880.00		421'770.00		444'361.83	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	630'800.00		613'870.00		610'022.70	
3631 Beiträge an Kantone	2'066'650.00		2'028'100.00		3'782'715.43	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	784'020.00		749'150.00		788'308.50	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'700.00		25'700.00		24'774.75	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		269.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	969'135.00		1'177'685.00		1'111'404.08	
3637 Beiträge an private Haushalte	5'785'000.00		6'047'000.00		5'446'241.53	
3638 Beiträge an das Ausland	2'500.00		2'500.00		0.00	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00		2'400.00		2'390.50	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	138'500.00		138'500.00		138'500.00	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'946'413.00		1'912'506.00		1'825'013.11	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	17'500.00		17'500.00		17'318.60	
3990 Übrige interne Verrechnungen	4'179'925.00		4'021'250.00		3'689'807.30	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000 Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		11'040'000.00		10'915'000.00		11'026'553.00
4002 Quellensteuern natürliche Personen		500'000.00		450'000.00		493'395.62
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		945'000.00		895'000.00		869'655.90
4022 Vermögensgewinnsteuern		450'000.00		250'000.00		473'819.05
4033 Hundesteuern		29'000.00		29'000.00		28'147.90
4120 Konzessionen		249'400.00		253'600.00		229'828.55
4200 Ersatzabgaben		280'000.00		280'000.00		275'955.04
4210 Gebühren für Amtshandlungen		125'000.00		135'000.00		113'848.93
4230 Schulgelder		67'000.00		67'000.00		60'010.50
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'989'600.00		1'913'980.00		2'023'988.75
4250 Verkäufe		54'700.00		88'200.00		56'921.34
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		197'000.00		197'000.00		224'705.00
4270 Bussen		400.00		400.00		1'522.20
4290 Übrige Entgelte		200.00		200.00		0.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		9'000.00		13'000.00		15'296.95
4400 Zinsen flüssige Mittel		22'500.00		22'500.00		24'301.05
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200'000.00		220'000.00		164'543.70
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		68'750.00		75'000.00		75'000.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		72'300.00		61'300.00		61'358.85
4463 Öffentliche Untern. als AG oder and. privatrechl. Org.form		240'000.00		240'000.00		240'107.55
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'100.00		1'100.00		1'125.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		18'000.00		3'126.55
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		197'260.00		201'050.00		42'508.74
4611 Entschädigungen von Kantonen		211'500.00		202'200.00		216'498.60
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'247'357.00		4'134'104.00		4'767'023.15
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		4'235'915.00		4'857'993.00		4'369'500.00
4631 Beiträge von Kantonen		2'882'630.00		3'020'240.00		4'360'206.30
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0.00		2'000.00		2'050.00
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		8'000.00		8'000.00		8'412.50
4637 Beiträge von privaten Haushalten		35'000.00		40'000.00		22'695.60
4691 Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0.00		453'313.60
4699 Rückverteilungen		3'000.00		11'000.00		4'696.25
4896 Entnahme aus Neubewertungsreserven		1'223'170.00		1'223'170.00		0.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'400.00		2'400.00		2'390.50
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		138'500.00		138'500.00		138'500.00
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'946'413.00		1'912'506.00		1'913'009.11
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		17'500.00		17'500.00		17'318.60
4990 Übrige interne Verrechnungen		4'175'925.00		4'021'250.00		3'874'931.30
9000 Zuweisung Auflösung Neubewertungsreserve ins EK	1'223'170.00		1'223'170.00			
Total	36'419'033.00	35'887'520.00	35'906'671.00	35'927'193.00	35'430'704.32	36'666'275.68
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-531'513.00		20'522.00		1'235'571.36	
Gesamttotal	35'887'520.00	35'887'520.00	35'927'193.00	35'927'193.00	36'666'275.68	36'666'275.68

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	50'000.00	0.00	0.00	0.00	62'751.15	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'000.00</i>		<i>0.00</i>		<i>62'751.15</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'000.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
2	Bildung	1'447'000.00	0.00	1'839'000.00	0.00	298'680.85	34'560.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'447'000.00</i>		<i>1'839'000.00</i>		<i>264'120.85</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	720'000.00	320'000.00	1'265'214.03	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>400'000.00</i>		<i>1'265'214.03</i>
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
6	Verkehr	1'142'000.00	440'000.00	320'000.00	406'000.00	1'081'711.23	114'375.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>702'000.00</i>		<i>-86'000.00</i>		<i>967'335.98</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'471'100.00	764'000.00	2'636'000.00	945'000.00	1'529'003.33	465'264.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'707'100.00</i>		<i>1'691'000.00</i>		<i>1'063'738.73</i>
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
Total Ausgaben / Einnahmen		6'200'100.00	1'204'000.00	5'515'000.00	1'671'000.00	4'237'360.59	614'199.85
Nettoinvestitionen			-4'996'100.00		-3'844'000.00		-3'623'160.74
Total		6'200'100.00	6'200'100.00	5'515'000.00	5'515'000.00	4'237'360.59	4'237'360.59

Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	5'760'100.00	5'075'000.00	3'641'913.79
52	Immaterielle Anlagen	440'000.00	440'000.00	142'133.20
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'200'100.00	5'515'000.00	3'784'046.99
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'204'000.00	1'671'000.00	614'199.85
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'204'000.00	1'671'000.00	614'199.85
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	6'200'100.00	5'515'000.00	3'784'046.99
	Total Investitionseinnahmen	1'204'000.00	1'671'000.00	614'199.85
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			453'313.60
Nettoinvestitionen		-4'996'100.00	-3'844'000.00	-3'623'160.74
Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)				

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00	0.00	0.00	0.00	62'751.15	0.00
	Netto		50'000.00		0.00		62'751.15
0220	Allgemeine Dienste	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		50'000.00		0.00		0.00
0220.5060.	Digitalisierung Verwaltung (Homepage usw.)	50'000.00		0.00		0.00	
0291	Gemeindehaus	0.00	0.00	0.00	0.00	62'751.15	0.00
	Netto		0.00		0.00		62'751.15
0291.5040.01	Ersatz Lift (GR 25.11.19 Fr. 62'000)	0.00		0.00		62'751.15	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDUNG	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		90'000.00		0.00		0.00
1501	Feuerwehr SF	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		90'000.00		0.00		0.00
1501.5065.	Anschaffung Mannschaftstransporter/Allzweckfahrzeug	90'000.00		0.00		0.00	
2	Bildung	1'447'000.00	0.00	1'839'000.00	0.00	298'680.85	34'560.00
	Netto		1'447'000.00		1'839'000.00		264'120.85
2140	Musikschule	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		0.00		70'000.00		0.00
2140.5060.	Projekt Bläserklasse	0.00		70'000.00		0.00	
2170	Schulliegenschaften	1'197'000.00	0.00	1'669'000.00	0.00	298'680.85	34'560.00
	Netto		1'197'000.00		1'669'000.00		264'120.85
2170.5040.03	TH Neumatt, Sanierung Flachdach	0.00		0.00		228'428.00	
2170.5040.06	Schulraumausbau Langmatt mit Einrichtung als KG	0.00		0.00		2'834.75	
2170.5040.07	Innensanierung Turnhalle/MZH Altes Schulhaus	0.00		0.00		25'079.00	
2170.5040.	TH Neumatt, Innensanierung 6 Garderoben und Duschen (GV 21.06.21 Fr. 950'000)	600'000.00		420'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Neumatt, Eingangsfronten Haupt- und Hintereingang	0.00		80'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Neumatt, Ersatz Eingangstüren	94'000.00		64'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Neumatt, Malerarbeiten (Gänge, Garderoben)	0.00		50'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Neumatt, Ersatz Geräteraumtore	0.00		50'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Kleinfeld, Ersatz Fenster ganzes Schulhaus	0.00		500'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Kleinfeld, Teilersatz Fenster (GR 17.05.21 Fr. 198'000)	198'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Altes Schulhaus, Bühnenbeleuchtung	40'000.00		85'000.00		0.00	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.	Altes Schulhaus, Sanierung Bühnentechnik	25'000.00		50'000.00		0.00	
2170.5290.01	Schulraumplanung (GV 24.06.19/GR 14.09.20 Fr. 570'000)	240'000.00		370'000.00		42'339.10	
2170.6310.01	Beitrag Kanton Gebäudesanierung		0.00		0.00		34'560.00
2192	Volksschule allgemein	250'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		250'000.00		100'000.00		0.00
2192.5060.	Anschaffung ICT Schulen	250'000.00		100'000.00		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	0.00	0.00	720'000.00	320'000.00	1'265'214.03	0.00
	Netto		0.00		400'000.00		1'265'214.03
3410	Sport / Sportanlagen	0.00	0.00	720'000.00	320'000.00	1'265'214.03	0.00
	Netto		0.00		400'000.00		1'265'214.03
3410.5030.	Erneuerung Flutlichtanlage	0.00		220'000.00		0.00	
3410.5040.01	Neues Clubhaus FC Dulliken	0.00		500'000.00		1'265'214.03	
3410.6360.01	Beitrag FC Dulliken an neues Clubhaus		0.00		320'000.00		0.00
6	VERKEHR	1'142'000.00	440'000.00	320'000.00	406'000.00	1'081'711.23	114'375.25
	Netto		702'000.00		-86'000.00		967'335.98
6150	Gemeindestrassen	1'082'000.00	440'000.00	320'000.00	406'000.00	1'034'011.13	114'375.25
	Netto		642'000.00	86'000.00			919'635.88
6150.5010.06	Sanierung Hagnau/Dammweg	0.00		0.00		62'021.82	
6150.5010.07	Sanierung Schachenweg	0.00		0.00		241'779.57	
6150.5010.08	Neubau Strasse Eichweg	0.00		0.00		34'561.04	
6150.5010.	Neubau Verlängerung Strasse Eichweg, 2. Etappe	440'000.00		150'000.00		0.00	
6150.5010.11	Sanierung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 88'000)	0.00		0.00		86'920.69	
6150.5010.14	Sanierung Büchsweg	0.00		0.00		307'115.00	
6150.5010.15	Neubau Wendhammer Badrain	0.00		0.00		224.55	
6150.5010.16	Erschliessung Aussiedlung Urs Wyss (GV 24.06.19 Fr. 275'000)	0.00		75'000.00		144'449.31	
6150.5010.17	Sanierung Alte Landstrasse	0.00		0.00		156'939.15	
6150.5010.	Anpassungen Jurastrasse	0.00		50'000.00		0.00	
6150.5010.	Verl. Bodenackerstr., Gestaltung Bahnhof Süd (Postgasse, PP Denner usw.)	0.00		30'000.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Brüggliacker	130'000.00		15'000.00		0.00	
6150.5010.	Postgasse, Parkplatz Denner und Verlängerung Bodenackerstrasse	500'000.00		0.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Föhrenweg	12'000.00		0.00		0.00	
6150.6310.01	Beitrag von Kanton		0.00		150'000.00		0.00
6150.6340.01	Beitrag von öffentlichen Unternehmungen		0.00		0.00		0.00
6150.6371.01	Perimeterbeitrag		440'000.00		256'000.00		114'375.25

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6153	Werkhof	60'000.00	0.00	0.00	0.00	47'700.10	0.00
	Netto		60'000.00		0.00		47'700.10
6153.5060.02	Anschaffung Unkrautverichtungsgerät	0.00		0.00		47'700.10	
6153.5060.	Anschaffung Elektrofahrzeug	60'000.00		0.00		0.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'471'100.00	764'000.00	2'636'000.00	945'000.00	1'529'003.33	465'264.60
	Netto		2'707'100.00		1'691'000.00		1'063'738.73
7101	Wasserversorgung SF	1'868'500.00	280'000.00	1'207'000.00	275'000.00	350'640.55	176'504.75
	Netto		1'588'500.00		932'000.00		174'135.80
7101.5031.05	Ersatz Wasserleitung Einschlagweg	0.00		0.00		4'161.05	
7101.5031.09	Ersatz Wasserleitung Dammweg / Teilbereich Schachenweg	0.00		0.00		69'484.58	
7101.5031.10	Abtrennung obere Zone Lehmgrube, Wilberg, Sandrain, Golpen	0.00		0.00		4'068.50	
7101.5031.	Neubau Wasserleitung Eichweg 2. Etappe	80'000.00		75'000.00		0.00	
7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 86'000)	0.00		0.00		29'635.20	
7101.5031.13	Ersatz Wasserleitung Bahnhofstrasse (Hausnr. 16 bis 30) (GR 26.11.18 Fr. 180'000)	0.00		0.00		23'825.45	
7101.5031.15	Umrüstung auf digitale Wasseruhren mit Fernablesung (aoGV 11.03.19 Fr. 280'000)	0.00		0.00		30'501.20	
7101.5031.17	Neubau WL Hardstr./Walkestr. (GR 27.04.20 Fr. 415'000)	0.00		0.00		24'410.82	
7101.5031.	Ersatz WL NW 100, Brügglacker, ca. 100 m	85'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz WL NW 100, Bereich Niederämterstrasse, BJ 1931	50'000.00		10'000.00		0.00	
7101.5031.	0 - Stilllegung / Trennung vom Netz GWPW Ey alt; Sofortmassnahme	10'000.00		10'000.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz Wasserleitung Im Bifang	0.00		35'000.00		0.00	
7101.5031.	10 + 11 - Leitungsersatz Wilerweg; Löschschutz	428'000.00		260'000.00		0.00	
7101.5031.	16 - Erschliessung Kreuzweg; Erschliessung, Löschschutz	0.00		176'000.00		0.00	
7101.5031.	19 - Leitungsersatz Mettlenstrasse, Löschschutz evtl. DN 150 statt 125	515'500.00		0.00		0.00	
7101.5031.	20 - Leitungsneubau Mettlenstrasse; Erschliessung	91'000.00		91'000.00		0.00	
7101.5031.	28 - Leitungsersatz Industrie Nord; Verbesserung Löschschutz	0.00		144'000.00		0.00	
7101.5031.	35 - Leitungsersatz Hug Areal; Löschschutz	0.00		67'000.00		0.00	
7101.5031.	37 - Leitungsersatz Hug Areal; Löschschutz	0.00		67'000.00		0.00	
7101.5031.	38 - Leitungsneubau Hug Areal; Löschschutz	0.00		222'000.00		0.00	
7101.5031.	44 - Ringschluss Hardstrasse / Walkestrasse	85'000.00		0.00		0.00	
7101.5040.	Sanierung Infrastruktur Wasservers., (Reservoir, Pumphaus, Steuerung usw.)	524'000.00		50'000.00		0.00	
7101.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		164'553.75	
7101.6340.01	Subvention SGV				0.00		11'951.00
7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		200'000.00		200'000.00		164'553.75
7101.6371.01	Perimeterbeitrag		80'000.00		75'000.00		0.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'452'600.00	484'000.00	1'359'000.00	670'000.00	1'067'948.23	288'759.85
	Netto		968'600.00		689'000.00		779'188.38
7201.5032.05	Grösserdim. Teilbereich Kanalisation Niederämterstrasse	0.00		0.00		746'977.63	
7201.5032.09	Grösserdim. Kanalisation Hagnau	0.00		0.00		2'196.85	
7201.5032.	Neubau Kanalisation Eichweg 2. Etappe	115'000.00		105'000.00		0.00	
7201.5032.11	Sanierung Kanalisation im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 16'000)	0.00		0.00		10'943.00	
7201.5032.14	Ersatz Kanalisation Lehmgrube (Schacht 70.60-70.54) (Planung/GR 29.04.19 Fr. 77'000)	0.00		0.00		11'181.85	
7201.5032.15	Sanierung Kanalisation Büchsweg	0.00		0.00		7'889.05	
7201.5032.	Drainageleitung Wilerweg/Wilberg	120'000.00		275'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP, Im Bifang KS 70.57 - 70.55a	0.00		55'000.00		0.00	
7201.5032.	Örtliche Sanierung Kanalisationsleitungen und Relining gem. GEP	131'500.00		20'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Wilerweg; Schacht KS Nr. 70.62-70.61	74'200.00		110'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Säligasse; Schacht KS Nr. 70.33 bis 70.32	50'000.00		25'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Glasacker; Schacht KS Nr. 40.20-40.19	54'000.00		54'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Chlifeld Richtung Höhenweg; Schacht KS Nr. 50.31-50.30.1-50.30	77'000.00		77'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Mattenstrasse; Schacht KS Nr. 60.17-90.16	72'000.00		72'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Alti Gass; Schacht KS Nr. 70.71-70.7a	0.00		65'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Schollacker; Schacht KS Nr. 10.49.1-10.49	91'000.00		91'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Birkenweg; Schacht KS Nr. 1035.1-10.35	153'900.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Engelbergstr.; Schacht KS Nr. 70.76-70.75-70.74.3	85'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Im Bad; Schacht KS Nr. 10.33.3-10.33.1-10.33a	133'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Relining Abwasserltg gem. GEP; Lehmgrubenstr.; Schacht KS Nr. 70.60-70.56-70.55A-70.55-70.54	246'000.00		275'000.00		0.00	
7201.5032.	Örtliche Sanierung Kanalisation gem. GEP; Wilerweg; Schacht KS. Nr. 70.61-70.60	0.00		135'000.00		0.00	
7201.5032.	Punktueller Sanierung KS Brügglacker	50'000.00		0.00		0.00	
7201.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		288'759.85	
7201.6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		400'000.00		400'000.00		288'759.85
7201.6371.01	Perimeterbeitrag		84'000.00		270'000.00		0.00
7790	Umweltschutz, übriger	0.00	0.00	0.00	0.00	10'620.45	0.00
	Netto		0.00		0.00		10'620.45
7790.5030.01	Altlastensanierung Areal "Ex Schuhfabrik Hug"	0.00		0.00		10'620.45	
7900	Raumordnung (allgemein)	150'000.00	0.00	70'000.00	0.00	99'794.10	0.00
	Netto		150'000.00		70'000.00		99'794.10
7900.5290.01	Totalrevision Ortsplanung	150'000.00		70'000.00		99'794.10	
	Total	6'200'100.00	1'204'000.00	5'515'000.00	1'671'000.00	4'237'360.59	614'199.85
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		4'996'100.00		3'844'000.00		3'623'160.74
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	6'200'100.00	6'200'100.00	5'515'000.00	5'515'000.00	4'237'360.59	4'237'360.59

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000	Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'082'000.00		320'000.00		1'034'011.13	
5030	Tiefbauten allgemein	0.00		220'000.00		10'620.45	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'344'500.00		1'157'000.00		186'086.80	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'452'600.00		1'359'000.00		779'188.38	
5040	Hochbauten allgemein	1'481'000.00		1'849'000.00		1'584'306.93	
5060	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	310'000.00		170'000.00		47'700.10	
5065	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Feuerwehr	90'000.00		0.00		0.00	
5200	Software	50'000.00		0.00		0.00	
5290	Uebrige immaterielle Anlagen	390'000.00		440'000.00		142'133.20	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	0.00		0.00		0.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		0.00		0.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		0.00	
5920	Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		453'313.60	
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		0.00		0.00		0.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		0.00		150'000.00		34'560.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		0.00		0.00		11'951.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erw.zw.		0.00		320'000.00		0.00
6370	Anschlussgebühren		600'000.00		600'000.00		453'313.60
6371	Perimeterbeitrag		604'000.00		601'000.00		114'375.25
	Total	6'200'100.00	1'204'000.00	5'515'000.00	1'671'000.00	4'237'360.59	614'199.85
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		4'996'100.00		3'844'000.00		3'623'160.74
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	6'200'100.00	6'200'100.00	5'515'000.00	5'515'000.00	4'237'360.59	4'237'360.59

Anhang

Stellenplan nach Abteilung

Abteilung	Name, Vorname MA	Gruppe	Pensum	Summe	Vorjahr	Abw.
Verwaltungsleitung	Andreas Gervasoni/Michael Steiner	0220	40.00%	40%	40%	0%
Finanzverwaltung mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen und Informatik	Leibbach Daniela	0210	100.00%	220%	220%	0%
	Bolliger Christina	0210	80.00%			
	Fluri Corinne	0210	40.00%			
Gemeindeschreiberei mit Einwohnerkontrolle und Bestattungsamt	Andreas Gervasoni/Michael Steiner	0220	60.00%	240%	240%	0%
	Bischof Esther	0220	100.00%			
	Kuhn Alexandra	0220	50.00%			
	Misic Ivana	0220	30.00%			
Bauverwaltung	Spathelf Andreas	0222	100.00%	230%	220%	10%
	Weber Irène	0222	70.00%			
	Vinciguerra Stefania	0222	60.00%			
Schulverwaltung Schulleitung und Schulsekretariat	Müller Frank	2190	100.00%	324%	324%	0%
	Bielser Michael	2190	90.00%			
	Bolliger Andrea	2190	40.00%			
	Peier Corinne	2190	80.00%			
	Schulhausleitungen	2190	14.00%			
Schulsozialarbeit	Moris Joëlle	2190	80.00%	100%	100%	0%
	Disponibel (vakant)	2190	20.00%			
Regionaler Sozial- dienst SON gesetzliche Sozialhilfe, Asylwesen Kindes- und Erwachsenenschutz AHV-Zeigstelle und Arbeitsamt	Aerni Urs	5726	80.00%	1050%	1020%	30%
	Dinkel Jeanette	5726	80.00%			
	Eggimann Maya	5726	80.00%			
	Frey Peter	5726	100.00%			
	Fürst-Moser Sara	5726	60.00%			
	Kuhn Alexandra	5726	40.00%			
	Haller Matthias	5726	90.00%			
	Helfenstein Bruno	5726	50.00%			
	Heutschi Daniel	5726	50.00%			
	Izzo Maria	5726	100.00%			
	Mori Urs	5726	80.00%			
	Musanovic Adisa	5726	40.00%			
	Reber Sandra	5726	80.00%			
	Voirol Beat	5726	40.00%			
	Widmer Céline	5726	80.00%			
Hauswartung	Dietschi Patrik	2170	100.00%	200%	200%	0%
Schulanlagen	Weidmann Tobias	2170	100.00%			
Werkhof	Wyss Peter	6153	100.00%	600%	600%	0%
	Ackle Jörg	6153	100.00%			
	Kissling Pascal	6153	100.00%			
	Moll Andreas	6153	100.00%			
	Oppikofer Lea	6153	100.00%			
	Rhiner Daniel	6153	100.00%			
	Total			3004%	2964%	40%

Beschlusstext

Die Gemeindeversammlung beschliesst wie folgt:

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

Die Gemeindeversammlung beschliesst, das vorliegende Budget für das Jahr 2022 wie folgt zu genehmigen:

8) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. -36'419'033.00
	Gesamtertrag	Fr. 35'887'520.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -531'513.00
9) Investitionsbudget	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. -6'200'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 1'204'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -4'996'100.00
10) Spezialfinanzierungen	Aufwandüberschuss	Fr. -19'160.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -53'930.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -62'290.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -57'880.00

4657 Dulliken, 13.12.2021

Einwohnergemeinde Dulliken

Walter Rhiner
Gemeindepräsident

Andreas Gervasoni
Gemeindeschreiber