



# Einwohnergemeinde Dulliken

**2 0 1 0 VORANSCHLAG**

# INHALTSVERZEICHNIS

|                                   |                                 |    |
|-----------------------------------|---------------------------------|----|
| <b>Inhaltsverzeichnis</b>         |                                 | 1  |
| <b>Gesamtübersicht</b>            | Das Wichtigste auf einen Blick  | 2  |
| <b>Laufende Rechnung</b>          |                                 | 3  |
|                                   | 0 allgemeine Verwaltung         | 4  |
|                                   | 1 öffentliche Sicherheit        | 7  |
|                                   | 2 Bildung                       | 9  |
|                                   | 3 Kultur und Freizeit           | 13 |
|                                   | 4 Gesundheit                    | 17 |
|                                   | 5 soziale Wohlfahrt             | 18 |
|                                   | 6 Verkehr                       | 20 |
|                                   | 7 Umwelt und Raumordnung        | 22 |
|                                   | 8 Volkswirtschaft               | 25 |
|                                   | 9 Finanzen und Steuern          | 26 |
|                                   | Zusammenfassung                 | 28 |
| <b>Investitionsprogramm</b>       |                                 | 30 |
| <b>Artengliederung</b>            |                                 | 31 |
|                                   | Aufwand                         | 32 |
|                                   | Ertrag                          | 34 |
| <b>Bericht, Anträge, Beilagen</b> |                                 |    |
|                                   | Bericht                         | 38 |
|                                   | Anträge                         | 41 |
|                                   | Vorhaben im baulichen Unterhalt | 42 |
|                                   | Stellenplan                     | 44 |
|                                   | Steuerentwicklung seit 1980     | 45 |
|                                   | Finanzplan 2010 bis 2014        | 46 |
| <b>Behandlungsvermerke</b>        |                                 | 47 |

## Basis 128/98 Steuerpunkte

### ERGEBNISSE

#### Laufende Rechnung

Aufwand und Ertrag  
Aufwandüberschuss  
Ertragsüberschuss

#### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen  
**Mehrausgaben**  
Mehreinnahmen

### FINANZIERUNG

#### Saldo der Investitionsrechnung

#### Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Laufende Rechnung  
Feuerwehrrechnung  
Wasserrechnung  
Abwasserrechnung

#### Bildung/Auflösung Rücklagen

#### Veränderung Eigenkapital

Abnahme Bilanzfehlbetrag Laufende Rechnung  
Zunahme Eigenkapital Laufende Rechnung  
Entnahme aus Rücklagen für Schutzraumbauten  
Zuweisung in Rücklagen für Schutzraumbauten  
Entnahme/Zuweisung EK Wasserechnung  
Zuweisung Rückl. Werterhalt Abwasseranl. (oder Abschr.)  
Zuweisung EK Abwasserrechnung (oder Abschr.)  
Zuweisung EK Abfallrechnung

#### Finanzierungsüberschuss

#### Finanzierungsfehlbetrag

#### Cash-flow

#### Selbstfinanzierungsgrad

| Voranschlag 2010 |            | Voranschlag 2009 |            | Rechnung 2008 |            |
|------------------|------------|------------------|------------|---------------|------------|
| Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 23'707'985       | 23'768'480 | 22'951'490       | 23'045'630 | 19'564'660    | 19'942'297 |
| 60'495           |            | 94'140           |            | 377'637       |            |
| 1'851'500        | 1'206'000  | 2'906'000        | 1'354'000  | 1'395'307     | 132'303    |
|                  | 645'500    |                  | 1'552'000  |               | 1'263'004  |
| 645'500          |            | 1'552'000        |            | 1'263'004     |            |
|                  | 500'000    |                  | 280'000    |               | 249'889    |
|                  | 51'360     |                  | 62'850     |               | 31'408     |
|                  | 0          |                  | 14'390     |               | 68'899     |
|                  | 206'090    |                  | 180'710    |               | 58'020     |
| 0                | 0          | 0                | 0          | 0             | 0          |
|                  |            |                  |            |               |            |
|                  | 60'495     |                  | 94'140     |               | 34'754     |
|                  |            | 20'000           |            |               | 342'884    |
| 10'700           | 20'000     |                  | 20'000     | 48'055        | 15'000     |
|                  | 101'300    |                  |            |               | 43'300     |
|                  | 0          |                  |            |               | 156'500    |
|                  | 21'990     |                  | 11'180     |               | 23'227     |
| 656'200          | 961'235    | 1'572'000        | 764'570    | 1'311'059     | 1'023'881  |
| 305'035          |            |                  | 807'430    |               | 287'178    |

950'535  
147.26%

744'570  
47.97%

975'826  
77.26%

**2 0 1 0** **VORANSCHLAG**  
**LAUFENDE RECHNUNG**

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR         | Voranschlag 2010 |                      | Voranschlag 2009 |                            | Rechnung 2008 |                            |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|
|             |                                                        | Aufwand          | Ertrag               | Aufwand          | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                     |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                           |                  |                      |                  |                            |               |                            |
|             | Netto Aufwand                                          | 1'490'320        | 422'500<br>1'067'820 | 1'551'800.00     | 415'700.00<br>1'136'100.00 | 1'456'279.91  | 352'802.94<br>1'103'476.97 |
| <b>011</b>  | <b>Gemeindeversammlung/Abstimmungen</b>                |                  |                      |                  |                            |               |                            |
|             | Netto Aufwand                                          | 39'440           | 39'440               | 95'310.00        | 500.00<br>94'810.00        | 52'271.96     | 52'271.96                  |
| 011.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder Rechnungsprüfungskommission     | 4'000            |                      | 4'000.00         |                            | 3'915.00      |                            |
| 011.3000.02 | Sitzungs- und Tagelder Wahlbüro                        | 8'500            |                      | 24'000.00        |                            | 5'236.40      |                            |
| 011.3000.03 | Sitzungs- und Tagelder Gemeindeversammlung             | 800              |                      | 800.00           |                            | 1'083.80      |                            |
| 011.3001.01 | Besoldung Präsident Rechnungsprüfungskommission        | 3'530            |                      | 3'540.00         |                            | 3'430.00      |                            |
| 011.3001.02 | Besoldung Aktuarin Rechnungsprüfungskommission         | 1'430            |                      | 1'440.00         |                            | 1'390.00      |                            |
| 011.3001.03 | Besoldung Präsidentin Wahlbüro                         | 810              |                      | 810.00           |                            | 790.00        |                            |
| 011.3012.01 | Besoldung Registerharmonisierung für Volkszählung 2010 | 2'000            |                      | 22'000.00        |                            | 4'889.50      |                            |
| 011.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                          | 1'260            |                      | 3'080.00         |                            | 1'219.00      |                            |
| 011.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                 | 110              |                      | 340.00           |                            | 144.60        |                            |
| 011.3100.01 | Abstimmungsmaterial                                    | 1'500            |                      | 2'500.00         |                            | 3'316.60      |                            |
| 011.3100.02 | Druckkosten, Inserate und diverses                     | 2'000            |                      | 12'000.00        |                            | 1'987.95      |                            |
| 011.3110.01 | Anschaffungen Wahlbüro                                 |                  |                      |                  |                            | 3'981.20      |                            |
| 011.3110.02 | Anschaffung Software für Registerharmonisierung        |                  |                      |                  |                            | 8'231.40      |                            |
| 011.3170.01 | Spesenentsch. GV, Wahlbüro und RPK                     | 1'200            |                      | 2'500.00         |                            | 905.80        |                            |
| 011.3181.01 | Porti Abstimmungsmaterial etc.                         | 6'000            |                      | 12'000.00        |                            | 5'454.71      |                            |
| 011.3653.01 | Beiträge an Ortsparteien                               | 6'300            |                      | 6'300.00         |                            | 6'296.00      |                            |
| 011.4343.01 | Leistungen für andere Gemeinwesen                      |                  |                      |                  | 500.00                     |               |                            |
| <b>012</b>  | <b>Gemeinderat, Kommissionen</b>                       |                  |                      |                  |                            |               |                            |
|             | Netto Aufwand                                          | 201'020          | 1'000<br>200'020     | 195'260.00       | 1'000.00<br>194'260.00     | 201'268.50    | 570.65<br>200'697.85       |
| 012.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder Gemeinderat                     | 30'000           |                      | 28'000.00        |                            | 33'504.05     |                            |
| 012.3000.03 | Sitzungs- und Tagelder Finanzkommission                | 4'000            |                      | 5'000.00         |                            | 4'248.60      |                            |
| 012.3000.04 | Sitzungs- und Tagelder EDV-Kommission                  | 500              |                      | 500.00           |                            |               |                            |
| 012.3001.01 | Besoldung Gemeindepräsident                            | 79'060           |                      | 79'060.00        |                            | 76'810.50     |                            |
| 012.3001.03 | Besoldung Gemeindevizepräsident                        | 6'650            |                      | 6'680.00         |                            | 6'460.00      |                            |
| 012.3001.04 | Besoldung Ressortleitungen                             | 16'570           |                      | 12'960.00        |                            | 10'880.00     |                            |
| 012.3001.05 | Besoldung Präsident Finanzkommission                   | 3'100            |                      | 5'040.00         |                            | 5'830.00      |                            |
| 012.3001.08 | Besoldung Präsident EDV-Kommission                     |                  |                      |                  |                            |               |                            |
| 012.3001.09 | Besoldung Aktuar EDV-Kommission                        |                  |                      |                  |                            |               |                            |
| 012.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                          | 8'170            |                      | 8'110.00         |                            | 7'745.50      |                            |
| 012.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                 | 10'870           |                      | 10'810.00        |                            | 10'272.80     |                            |
| 012.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                 | 720              |                      | 900.00           |                            | 919.00        |                            |
| 012.3170.01 | Spesenentschädigungen, Veranstaltungen                 | 10'000           |                      | 10'000.00        |                            | 10'660.80     |                            |
| 012.3170.02 | Spesen Gemeinderatssitzungen                           | 1'500            |                      | 1'500.00         |                            | 1'757.90      |                            |
| 012.3171.01 | Jahresschluss-Sitzung Gemeinderat                      | 3'500            |                      | 5'000.00         |                            | 2'500.00      |                            |
| 012.3180.01 | Telefongebühren Gemeindepräsidium                      | 500              |                      | 800.00           |                            | 348.70        |                            |
| 012.3183.01 | Gerichts- und Anwaltskosten Gemeinderat                | 5'000            |                      | 2'000.00         |                            | 12'393.85     |                            |
| 012.3189.01 | übriger allgemeiner Sachaufwand Gemeinderat            | 1'000            |                      | 1'000.00         |                            | 3'014.50      |                            |
| 012.3190.01 | Beitrag an Gemeindepräsidentenkonferenz Niederramt GPN | 4'680            |                      | 4'700.00         |                            |               |                            |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009   |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                               | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand            | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 012.3190.02 | Beitrag an Regionalverein Olten-Gösgen-Gäu                    | 5'200            |                | 5'200.00           |                   | 5'210.70          |                   |
| 012.3650.91 | diverse Beiträge und Ehrungen                                 | 10'000           |                | 8'000.00           |                   | 8'711.60          |                   |
| 012.4390.01 | diverse übrige Erträge                                        |                  | 1'000          |                    | 1'000.00          |                   | 570.65            |
| <b>020</b>  | <b>Gemeindeverwaltung</b>                                     | <b>8'71'500</b>  | <b>220'600</b> | <b>8'77'080.00</b> | <b>216'300.00</b> | <b>854'389.67</b> | <b>215'859.19</b> |
|             | Netto Aufwand                                                 |                  | 650'900        |                    |                   |                   | 638'530.48        |
| 020.3010.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                     | 4'78'780         |                | 4'92'600.00        |                   | 4'70'792.45       |                   |
| 020.3011.01 | Besoldungen Lehnlinge                                         | 40'850           |                | 37'720.00          |                   | 38'020.85         |                   |
| 020.3012.01 | Besoldung Aushilfen                                           | 2'000            |                | 2'000.00           |                   | 155.00            |                   |
| 020.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                 | 41'150           |                | 41'250.00          |                   | 39'430.00         |                   |
| 020.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                        | 65'810           |                | 66'140.00          |                   | 62'965.10         |                   |
| 020.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                        | 3'610            |                | 4'570.00           |                   | 4'678.20          |                   |
| 020.3090.01 | Personalnebenkosten, Lehrlingsausbildung etc.                 | 18'000           |                | 8'000.00           |                   | 25'081.80         |                   |
| 020.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen                                     | 13'000           |                | 15'000.00          |                   | 17'147.10         |                   |
| 020.3100.02 | Inserate                                                      | 2'500            |                | 2'000.00           |                   | 2'452.20          |                   |
| 020.3100.03 | Zeitschriften, Fachliteratur                                  | 2'500            |                | 2'500.00           |                   | 2'697.05          |                   |
| 020.3110.01 | Anschaffung Büromaschinen und -mobiliar                       | 8'000            |                | 12'000.00          |                   | 7'300.95          |                   |
| 020.3150.01 | Unterhalt, Reparatur, Ersatz Büromaschinen und -mobiliar      | 5'000            |                | 5'000.00           |                   | 2'954.05          |                   |
| 020.3150.02 | Unterhalt, Reparatur, Ersatz EDV-Hardware                     | 15'000           |                | 15'000.00          |                   | 7'499.90          |                   |
| 020.3150.03 | Miete und Wartung EDV-Programme                               | 32'000           |                | 30'000.00          |                   | 34'335.25         |                   |
| 020.3160.01 | Miete Fotokopierer                                            | 15'000           |                | 18'000.00          |                   | 14'615.00         |                   |
| 020.3170.01 | Spesenentschädigungen                                         | 6'000            |                | 6'000.00           |                   | 5'389.20          |                   |
| 020.3180.01 | Telefongebühren                                               | 5'500            |                | 7'000.00           |                   | 5'118.85          |                   |
| 020.3180.02 | Homepage- und Internetkosten                                  | 8'500            |                | 3'000.00           |                   | 2'625.25          |                   |
| 020.3181.01 | Porti                                                         | 27'000           |                | 28'000.00          |                   | 27'958.44         |                   |
| 020.3181.02 | Postcheckgebühren                                             | 12'000           |                | 12'000.00          |                   | 12'467.93         |                   |
| 020.3183.01 | diverse Gebühren (ID-, Pass- und andere Ausweisgebühren) etc. | 65'000           |                | 65'000.00          |                   | 66'351.65         |                   |
| 020.3183.02 | Betreibungskosten                                             | 300              |                | 300.00             |                   | 232.00            |                   |
| 020.3189.01 | übriger allgemeiner Sachaufwand                               | 500              |                | 500.00             |                   | 786.15            |                   |
| 020.3190.01 | Verbandsbeiträge                                              | 3'500            |                | 3'500.00           |                   | 3'335.30          |                   |
| 020.4310.01 | Gebühreneinnahmen                                             |                  | 90'000         |                    | 90'000.00         |                   | 100'431.85        |
| 020.4343.01 | Erlös Steuererklärungen ausfüllen und Leistungen für Dritte   |                  | 6'500          |                    | 6'500.00          |                   | 6'681.00          |
| 020.4343.02 | Provision aus Hundemarkenverkauf                              |                  | 1'100          |                    | 1'100.00          |                   | 1'125.00          |
| 020.4350.01 | Erlös Fotokopien und diverses                                 |                  | 5'000          |                    | 5'000.00          |                   | 9'425.35          |
| 020.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen           |                  | 10'800         |                    | 9'600.00          |                   | 11'950.00         |
| 020.4362.01 | Rückerstattung Betreibungskosten                              |                  | 100            |                    | 100.00            |                   | 118.00            |
| 020.4390.01 | diverse übrige Erträge, Versicherungsleistungen               |                  | 2'000          |                    | 2'000.00          |                   | 4'367.15          |
| 020.4510.02 | Entschädigung Kanton für Staatssteuerregisterführung          |                  | 5'800          |                    | 8'000.00          |                   | 5'814.80          |
| 020.4510.03 | Entschädigung Kanton für Porti Versand Steuererklärungen      |                  |                |                    |                   |                   |                   |
| 020.4520.01 | Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso                |                  | 24'000         |                    | 22'000.00         |                   | 23'946.04         |
| 020.4520.02 | Verwaltungskostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON     |                  | 23'300         |                    | 20'000.00         |                   |                   |
| 020.4901.01 | Gutschrift Verwaltungskostenanteile                           |                  | 52'000         |                    | 52'000.00         |                   | 52'000.00         |
| <b>027</b>  | <b>Bauverwaltung</b>                                          | <b>280'680</b>   | <b>120'900</b> | <b>280'510.00</b>  | <b>125'900.00</b> | <b>265'325.83</b> | <b>105'465.45</b> |
|             | Netto Aufwand                                                 |                  | 159'780        |                    | 154'610.00        |                   | 159'860.38        |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                          | Voranschlag 2010 |               | Voranschlag 2009  |                  | Rechnung 2008    |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                                                         | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 027.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder BPUK                                             | 10'000           |               | 10'000.00         |                  | 9'828.50         |                  |
| 027.3001.01 | Besoldung Präsident BPUK                                                | 6'210            |               | 12'130.00         |                  | 14'660.00        |                  |
| 027.3010.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                               | 189'170          |               | 186'160.00        |                  | 180'917.00       |                  |
| 027.3015.01 | Besoldung Verantwortlicher für Umweltfragen                             | 1'040            |               | 1'040.00          |                  | 1'010.00         |                  |
| 027.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                           | 15'220           |               | 15'950.00         |                  | 15'229.70        |                  |
| 027.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                  | 26'000           |               | 25'460.00         |                  | 24'196.40        |                  |
| 027.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                  | 1'340            |               | 1'770.00          |                  | 1'807.00         |                  |
| 027.3090.01 | Personalnebenkosten                                                     | 700              |               | 700.00            |                  | 249.40           |                  |
| 027.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen                                               | 2'000            |               | 2'000.00          |                  | 953.68           |                  |
| 027.3100.02 | Baupublikationen                                                        | 6'000            |               | 6'000.00          |                  | 4'655.70         |                  |
| 027.3110.01 | Anschaffung Maschinen, Mobilien etc.                                    | 1'000            |               | 1'000.00          |                  |                  |                  |
| 027.3170.01 | Spesenentschädigungen                                                   | 6'500            |               | 6'500.00          |                  | 5'997.50         |                  |
| 027.3180.01 | Telefongebühren                                                         | 2'000            |               | 1'700.00          |                  | 1'965.90         |                  |
| 027.3183.01 | Gebühren an Amtsstellen                                                 | 6'000            |               | 1'600.00          |                  | 1'603.00         |                  |
| 027.3185.01 | Pläne, Vermessungskosten                                                | 3'500            |               | 3'500.00          |                  | 1'043.70         |                  |
| 027.3189.01 | übriger allgemeiner Sachaufwand                                         | 4'000            |               | 5'000.00          |                  | 1'208.35         |                  |
| 027.4310.01 | Baupolizeigebühren                                                      |                  | 35'000        |                   | 40'000.00        |                  | 19'276.40        |
| 027.4343.01 | Erlöse aus Dienstleistungen                                             |                  | 7'500         |                   | 7'500.00         |                  | 4'859.40         |
| 027.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Erschädigungen                         |                  | 2'400         |                   | 2'400.00         |                  | 2'400.00         |
| 027.4390.01 | übrige Erträge und Versicherungsleistungen                              |                  | 1'000         |                   | 1'000.00         |                  | 3'929.65         |
| 027.4901.01 | Gutschrift Verwaltungskostenanteile                                     |                  | 75'000        |                   | 75'000.00        |                  | 75'000.00        |
| <b>090</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                                        | <b>97'680</b>    | <b>80'000</b> | <b>103'640.00</b> | <b>72'000.00</b> | <b>83'023.95</b> | <b>30'907.65</b> |
|             | Netto Aufwand                                                           |                  | 17'680        |                   | 31'640.00        |                  | 52'116.30        |
| 090.3014.01 | Besoldung Reinigungspersonal                                            | 14'000           |               | 12'000.00         |                  | 11'875.55        |                  |
| 090.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                           | 1'080            |               | 940.00            |                  | 920.00           |                  |
| 090.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                  | 100              |               | 100.00            |                  | 109.20           |                  |
| 090.3090.01 | Personalnebenkosten                                                     | 300              |               |                   |                  | 249.40           |                  |
| 090.3110.02 | Anschaffungen Einrichtungen                                             | 1'000            |               | 20'000.00         |                  | 821.85           |                  |
| 090.3120.01 | Strom                                                                   | 22'000           |               | 22'000.00         |                  | 15'361.95        |                  |
| 090.3124.01 | Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung                              | 12'000           |               | 12'000.00         |                  | 9'714.25         |                  |
| 090.3131.01 | Reinigungsmaterial                                                      | 1'500            |               | 2'000.00          |                  | 791.70           |                  |
| 090.3140.01 | baulicher Unterhalt Gemeindehaus                                        | 32'700           |               | 19'800.00         |                  | 32'629.10        |                  |
| 090.3140.03 | baulicher Unterhalt Dorfstrasse 11                                      | 5'000            |               | 6'200.00          |                  | 3'342.40         |                  |
| 090.3150.01 | Unterhalt Einrichtungen und Mobiliar                                    | 1'200            |               | 1'200.00          |                  | 930.00           |                  |
| 090.3182.01 | Gebäudeversicherung                                                     | 3'400            |               | 3'400.00          |                  | 3'417.70         |                  |
| 090.3183.01 | Entsorgungsgebühren Kehricht                                            | 500              |               | 200.00            |                  | 80.80            |                  |
| 090.3185.01 | Pläne, Projekte                                                         | 500              |               |                   |                  |                  |                  |
| 090.3900.01 | Belastung Verwaltungsliegenschaften für Werkhofleistungen               | 1'500            |               | 1'400.00          |                  | 430.05           |                  |
| 090.3901.01 | Belastung Wasserbezüge                                                  | 500              |               | 2'000.00          |                  | 2'000.00         |                  |
| 090.3901.02 | Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen                               | 400              |               | 400.00            |                  | 350.00           |                  |
| 090.4270.01 | Mietzinseinnahmen                                                       |                  | 30'000        |                   | 30'000.00        |                  | 30'907.65        |
| 090.4520.01 | Raumkostenanteil Sozialregion Oberes Niederramt SON (inkl. Nebenkosten) |                  | 50'000        |                   | 42'000.00        |                  |                  |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                      | Voranschlag 2010 |         | Voranschlag 2009 |            | Rechnung 2008 |            |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------------|------------|---------------|------------|
|             |                                                                     | Aufwand          | Ertrag  | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| <b>1</b>    | <b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>                                      |                  |         |                  |            |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                       | 334'430          | 267'900 | 357'240.00       | 307'900.00 | 571'464.05    | 319'368.00 |
|             |                                                                     |                  | 66'530  |                  | 49'340.00  |               | 252'096.05 |
| <b>100</b>  | <b>Rechtsaufsicht</b>                                               |                  |         |                  |            |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                       | 3'010            | 3'010   | 2'820.00         | 1'600.00   | 249'642.00    | 60'978.85  |
| 100.3001.01 | Besoldung Präsidium Vormundschafts- und Sozialbehörde               |                  |         |                  |            | 8'040.00      |            |
| 100.3001.02 | Besoldung Aktuarin Vormundschafts- und Sozialbehörde (prov. Lösung) |                  |         |                  |            | 654.15        |            |
| 100.3010.01 | Besoldung Sekretariat und Amtsvormund                               |                  |         |                  |            | 85'568.80     |            |
| 100.3015.01 | Besoldung Friedensrichter                                           | 2'590            |         | 2'600.00         |            | 2'520.00      |            |
| 100.3015.03 | Besoldung Revisionen                                                |                  |         |                  |            | 2'205.00      |            |
| 100.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                       | 200              |         | 200.00           |            | 12'411.80     |            |
| 100.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                              |                  |         |                  |            | 11'444.10     |            |
| 100.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                              | 20               |         | 20.00            |            | 1'472.60      |            |
| 100.3090.01 | Personalhebenkosten Vormundschaftsbehörde                           |                  |         |                  |            | 249.40        |            |
| 100.3170.01 | Auslagen Friedensrichter                                            | 200              |         |                  |            | 698.75        |            |
| 100.3180.01 | Telefongebühren Vormundschaftsbehörde und Sekretariat               |                  |         |                  |            | 1'187.25      |            |
| 100.3183.01 | Gerichts- und Anwaltskosten Vormundschaftsbehörde                   |                  |         |                  |            | 150.00        |            |
| 100.3189.02 | Honorare an sonstige private Mandatsträger                          |                  |         |                  |            | 63'431.20     |            |
| 100.3189.03 | Honorare professionelle Mandatsträger                               |                  |         |                  |            | 11'115.00     |            |
| 100.3521.01 | Beitrag an Familienberatungsstelle Olten für Abklärungen            |                  |         |                  |            | 1'946.25      |            |
| 100.3521.02 | Beitrag an Familienberatungsstelle Olten für Vormundschaftsmandate  |                  |         |                  |            | 41'547.70     |            |
| 100.3901.01 | Belastung Anteil Behördekosten Sozial- und Vormundschaftsbehörde    |                  |         |                  |            | 5'000.00      | 1'455.60   |
| 100.4101.01 | Plakatkonzessionen                                                  |                  |         |                  | 1'500.00   |               | 57'083.25  |
| 100.4343.01 | Leistungen für Dritte                                               |                  |         |                  |            |               | 2'400.00   |
| 100.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                    |                  |         |                  | 100.00     |               | 40.00      |
| 100.4370.01 | Erträge aus Bussen Friedensrichter                                  |                  |         |                  |            |               |            |
| <b>141</b>  | <b>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</b>                              |                  |         |                  |            |               |            |
| 141.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder                                              | 245'000          | 245'000 | 263'500.00       | 263'500.00 | 240'743.30    | 240'743.30 |
| 141.3001.01 | Besoldung Feuerwehrkommandant                                       | 1'500            |         | 1'500.00         |            | 2'240.15      |            |
| 141.3001.02 | Besoldung Aktuar Feuerwehrkommission                                | 6'700            |         | 6'730.00         |            | 6'510.00      |            |
| 141.3015.01 | Besoldung übrige Feuerwehrchargen nach DGO                          | 3'350            |         | 3'370.00         |            | 3'260.00      |            |
| 141.3015.02 | Besoldung Materialverwaltung im Stundenaufwand                      | 11'560           |         | 14'610.00        |            | 14'540.00     |            |
| 141.3016.01 | Übungssold                                                          | 2'000            |         | 2'000.00         |            | 2'741.40      |            |
| 141.3016.02 | Sold für Kurse und Delegationen                                     | 35'000           |         | 35'000.00        |            | 36'651.95     |            |
| 141.3016.03 | Sold für Ernstfälle                                                 | 13'000           |         | 13'000.00        |            | 19'346.35     |            |
| 141.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                       | 15'000           |         | 15'000.00        |            | 24'228.76     |            |
| 141.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                              | 1'830            |         | 1'860.00         |            | 2'095.70      |            |
| 141.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                            | 160              |         | 210.00           |            | 296.20        |            |
| 141.3110.01 | Neuanschaffungen Ausrüstung                                         | 4'500            |         | 4'500.00         |            | 4'034.65      |            |
| 141.3110.02 | Ersatzanschaffungen Ausrüstung                                      | 3'500            |         | 8'500.00         |            | 6'473.20      |            |
| 141.3120.01 | Strom                                                               | 15'500           |         | 17'000.00        |            | 18'093.55     |            |
| 141.3124.01 | Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung                          | 2'700            |         | 2'700.00         |            | 1'386.45      |            |
| 141.3130.01 | allgemeines Verbrauchsmaterial                                      | 12'500           |         | 12'500.00        |            | 10'427.60     |            |
| 141.3132.01 | Treibstoff                                                          | 2'500            |         | 2'500.00         |            | 967.90        |            |
|             |                                                                     | 3'000            |         | 2'500.00         |            | 3'414.80      |            |



| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                    | Voranschlag 2010 |         | Voranschlag 2009 |            | Rechnung 2008 |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------------|------------|---------------|------------|
|             |                                                                   | Aufwand          | Ertrag  | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 141.3140.01 | baulicher Unterhalt                                               | 2'500            |         | 4'500.00         |            | 961.50        |            |
| 141.3150.01 | Unterhalt Reparaturen Ausrüstung                                  | 8'000            |         | 8'000.00         |            | 7'559.45      |            |
| 141.3150.02 | Unterhalt Funkanlage                                              | 2'500            |         | 2'500.00         |            | 454.60        |            |
| 141.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge                                               | 6'000            |         | 5'000.00         |            | 3'717.10      |            |
| 141.3160.01 | Miete Fotokopierer                                                | 1'100            |         | 1'100.00         |            | 1'102.85      |            |
| 141.3170.01 | Spesenentschädigungen                                             | 2'000            |         | 2'000.00         |            | 3'475.65      |            |
| 141.3171.01 | Imbiss Hauptübung (50.-/Pers.)                                    | 3'000            |         | 3'000.00         |            | 2'100.40      |            |
| 141.3180.01 | Telefon- und Vermittlungsaufwand                                  | 5'300            |         | 5'300.00         |            | 5'501.20      |            |
| 141.3182.01 | Gebäudeversicherung                                               | 600              |         | 430.00           |            | 3'000.35      |            |
| 141.3182.02 | Sach- und Haftpflichtversicherungen sowie Motorfahrzeugsteuern    | 5'800            |         | 5'800.00         |            | 4'505.00      |            |
| 141.3185.01 | Pläne, Projekte                                                   |                  |         |                  |            | 3'988.25      |            |
| 141.3186.01 | Sanitarische Untersuchungen                                       | 2'000            |         | 2'000.00         |            | 1'393.55      |            |
| 141.3189.01 | Fahrschule                                                        | 3'000            |         | 2'000.00         |            | 2'825.00      |            |
| 141.3189.02 | Bekämpfungs- und Sanierungskosten                                 | 500              |         | 500.00           |            |               |            |
| 141.3190.01 | Verbandsbeiträge                                                  | 2'500            |         | 2'500.00         |            | 2'766.70      |            |
| 141.3310.01 | ordentliche Abschreibungen                                        | 51'360           |         | 62'850.00        |            | 31'408.24     |            |
| 141.3620.01 | Beiträge an Gemeinden für fremde Feuerwehren                      | 500              |         | 500.00           |            |               |            |
| 141.3900.01 | Belastung Feuerwehr für Werkhofleistungen                         | 500              |         | 500.00           |            |               |            |
| 141.3901.01 | Belastung für Wasserbezüge                                        | 2'000            |         | 2'000.00         |            | 2'000.00      |            |
| 141.3901.02 | Belastung für Verwaltungskosten                                   | 4'000            |         | 4'000.00         |            | 4'000.00      |            |
| 141.3901.03 | Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen                         | 40               |         | 40.00            |            | 40.00         |            |
| 141.3901.04 | interne Belastung für Versicherungsprämien                        | 500              |         | 500.00           |            | 500.00        |            |
| 141.3910.01 | Belastung für interne Zinsen                                      | 7'000            |         | 5'000.00         |            | 2'734.80      |            |
| 141.4300.01 | Feuerwehersatzabgaben                                             |                  | 225'000 |                  | 245'000.00 |               | 218'088.30 |
| 141.4310.01 | Printanschlussgebühren                                            |                  | 4'500   |                  | 5'000.00   |               | 4'200.00   |
| 141.4343.01 | Entgelt aus Leistungen für Dritte                                 |                  | 3'000   |                  | 3'000.00   |               | 6'586.80   |
| 141.4370.01 | Erträge aus Bussen                                                |                  | 500     |                  | 500.00     |               | 755.00     |
| 141.4614.01 | Subvention Gebäudeversicherung Solothurn                          |                  | 5'000   |                  | 5'000.00   |               | 5'037.00   |
| 141.4901.01 | Gutschrift für Hilfeleistungen bei Herznot                        |                  | 7'000   |                  | 5'000.00   |               | 6'076.20   |
| <b>150</b>  | <b>Militär und Schiesswesen</b>                                   |                  |         |                  |            |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                     | 6'660            | 2'700   | 7'760.00         | 2'600.00   | 10'134.85     | 2'645.85   |
| 150.3120.01 | Strom (Anteil Schützenhaus)                                       |                  | 3'960   |                  | 5'160.00   |               | 7'489.00   |
| 150.3140.01 | baulicher Unterhalt Schützenhaus                                  | 600              |         | 600.00           |            | 500.00        |            |
| 150.3140.02 | baulicher Unterhalt Kantonement                                   | 3'400            |         | 3'000.00         |            | 7'419.70      |            |
| 150.3180.01 | Telefongebühren Schützenhaus                                      | 500              |         | 500.00           |            |               |            |
| 150.3182.01 | Gebäudeversicherung Schützenhaus                                  | 400              |         | 400.00           |            | 358.85        |            |
| 150.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                                       | 260              |         | 260.00           |            | 269.65        |            |
| 150.4620.01 | Beitrag von Starrkirch-Wil für Unterhalt und Betrieb Schützenhaus | 1'500            |         | 3'000.00         |            | 1'586.65      |            |
|             |                                                                   |                  | 2'700   |                  | 2'600.00   |               | 2'645.85   |
| <b>160</b>  | <b>Zivilschutz</b>                                                |                  |         |                  |            |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                     | 79'760           | 20'200  | 83'160.00        | 40'200.00  | 70'943.90     | 15'000.00  |
| 160.3120.01 | Strom                                                             |                  | 59'560  |                  | 42'960.00  |               | 55'943.90  |
| 160.3140.01 | baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen                            | 500              |         | 500.00           |            | 390.85        |            |
| 160.3180.01 | Telefongebühren                                                   | 3'700            |         | 7'200.00         |            | 8'854.60      |            |
|             |                                                                   | 1'000            |         | 900.00           |            | 1'060.50      |            |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                             | Voranschlag 2010 |                  | Voranschlag 2009    |                     | Rechnung 2008       |                     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                            | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 160.3182.01 | Gebäudeversicherung Sammelschutzzräume                                     | 60               |                  | 60.00               |                     | 57.75               |                     |
| 160.3182.02 | Motorfahrzeugsteuern                                                       | 200              |                  |                     |                     | 204.00              |                     |
| 160.3521.01 | Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation Olten                         | 50'000           |                  | 50'000.00           |                     | 45'049.20           |                     |
| 160.3521.02 | Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Schönenwerd                           | 1'800            |                  | 2'000.00            |                     | -1'216.50           |                     |
| 160.3521.03 | Beitrag an regionalen Führungsstab Olten und Umgebung                      | 2'000            |                  | 2'000.00            |                     | 1'543.50            |                     |
| 160.3810.01 | Übertrag Ersatzabgaben Schutzraumbauten auf Rücklagekonto                  | 20'000           |                  | 20'000.00           |                     | 15'000.00           |                     |
| 160.3900.01 | Belastung für Werkhofleistungen                                            | 500              |                  | 500.00              |                     |                     | 15'000.00           |
| 160.4301.01 | Luftschutzraum-Ersatzabgaben                                               |                  | 20'000           |                     | 20'000.00           |                     |                     |
| 160.4341.01 | Benützungsgebühren für Zivilschutzanlagen                                  |                  | 200              |                     | 200.00              |                     |                     |
| 160.4800.01 | Entnahme aus Spezialfinanzierung (Ersatzabgaben)                           |                  |                  |                     | 20'000.00           |                     |                     |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>                                                             | <b>8'016'840</b> | <b>3'485'130</b> | <b>8'187'955.00</b> | <b>3'597'850.00</b> | <b>8'097'926.38</b> | <b>3'653'769.60</b> |
|             | Netto Aufwand                                                              |                  | 4'531'710        |                     | 4'590'105.00        |                     | 4'444'156.78        |
| <b>200</b>  | <b>Kindergarten</b>                                                        | <b>438'980</b>   | <b>260'300</b>   | <b>421'380.00</b>   | <b>242'960.00</b>   | <b>478'372.05</b>   | <b>300'497.20</b>   |
|             | Netto Aufwand                                                              |                  | 178'680          |                     | 178'420.00          |                     | 177'874.85          |
| 200.3020.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                                  | 354'860          |                  | 342'200.00          |                     | 375'730.30          |                     |
| 200.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen                                                | 5'000            |                  | 2'000.00            |                     | 18'247.55           |                     |
| 200.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                              | 27'890           |                  | 27'020.00           |                     | 30'521.70           |                     |
| 200.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                     | 48'780           |                  | 46'600.00           |                     | 50'251.20           |                     |
| 200.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                     | 2'450            |                  | 3'560.00            |                     | 3'621.30            |                     |
| 200.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen                        |                  | 4'800            |                     |                     |                     | 23'101.20           |
| 200.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbeförderung                                           |                  | 255'500          |                     | 242'960.00          |                     | 277'396.00          |
| <b>210</b>  | <b>Primarschule</b>                                                        | <b>1'851'320</b> | <b>1'040'520</b> | <b>2'025'515.00</b> | <b>1'123'610.00</b> | <b>2'166'438.15</b> | <b>1'222'572.75</b> |
|             | Netto Aufwand                                                              |                  | 810'800          |                     | 901'905.00          |                     | 943'865.40          |
| 210.3020.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                                  | 1'413'400        |                  | 1'553'720.00        |                     | 1'653'234.05        |                     |
| 210.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen                                                | 20'000           |                  | 20'000.00           |                     | 54'937.25           |                     |
| 210.3022.01 | Besoldungen nicht subventioniert (Blockunterricht)                         | 84'150           |                  | 84'890.00           |                     | 73'028.65           |                     |
| 210.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                              | 117'610          |                  | 129'345.00          |                     | 137'990.70          |                     |
| 210.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                     | 205'840          |                  | 223'130.00          |                     | 230'875.40          |                     |
| 210.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                     | 10'320           |                  | 14'430.00           |                     | 16'372.10           |                     |
| 210.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                           |                  | 22'800           |                     | 21'600.00           |                     | 56'712.00           |
| 210.4361.02 | Lohnausfallentschädigungen                                                 |                  |                  |                     |                     |                     | 522.05              |
| 210.4520.01 | Entschädigung von Gemeinden für auswärtige Schüler                         |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 210.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbeförderung                                           |                  | 1'017'720        |                     | 1'102'010.00        |                     | 1'165'338.70        |
| <b>211</b>  | <b>Schulmaterial, Anschaffungen und Veranstaltungen</b>                    | <b>344'700</b>   | <b>344'700</b>   | <b>362'300.00</b>   | <b>362'300.00</b>   | <b>329'692.00</b>   | <b>329'692.00</b>   |
|             | Netto Aufwand                                                              |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 211.3100.01 | Lehrerbibliothek Volksschule und Kindergärten (pauschal)                   | 3'400            |                  | 3'400.00            |                     | 3'896.50            |                     |
| 211.3101.01 | Lehrmittel, Schulmaterial Volksschule und Kindergärten (pauschal)          | 120'600          |                  | 124'900.00          |                     | 98'422.50           |                     |
| 211.3102.01 | Verbrauchsmaterial Werken I + II (pauschal)                                | 56'000           |                  | 58'000.00           |                     | 56'554.20           |                     |
| 211.3102.02 | Lebensmittel und Lehrmittel Hauswirtschaftsunterricht (pauschal)           | 31'500           |                  | 31'700.00           |                     | 32'834.30           |                     |
| 211.3110.01 | Anschaffung Einrichtung und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal) | 13'400           |                  | 13'900.00           |                     | 32'072.10           |                     |
| 211.3110.02 | Anschaffung Schulzimmer-Möbiliar                                           | 14'000           |                  | 17'000.00           |                     | 1'740.00            |                     |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                        | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009    |                   | Rechnung 2008       |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                       | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 211.3150.01 | Unterhalt Material und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal) | 7'000            |                | 7'000.00            |                   | 3'348.80            |                   |
| 211.3150.02 | Unterhalt Hard- und Software                                          | 9'000            |                | 9'000.00            |                   | 10'949.90           |                   |
| 211.3160.01 | Fotokopierkosten Volksschule und Kindergärten (pauschal)              | 25'500           |                | 31'000.00           |                   | 22'452.75           |                   |
| 211.3172.01 | Schulreisen, Exkursionen, Schulverlegungen etc. (pauschal)            | 56'700           |                | 58'800.00           |                   | 60'420.95           |                   |
| 211.3640.01 | Beitr. an Sportpark AG Olten für Benützung Kunsteisbahn "Kleinholz"   | 7'600            |                | 7'600.00            |                   | 7'000.00            |                   |
| <b>214</b>  | <b>Klein- und Werkklassen</b>                                         | <b>521'270</b>   | <b>309'590</b> | <b>592'170.00</b>   | <b>343'830.00</b> | <b>537'340.50</b>   | <b>310'035.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 211'680        |                     | 248'340.00        |                     | 227'305.50        |
| 214.3020.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                             | 424'880          |                | 482'270.00          |                   | 439'062.30          |                   |
| 214.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen                                           | 2'000            |                | 2'000.00            |                   | 1'386.60            |                   |
| 214.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                         | 33'090           |                | 38'020.00           |                   | 34'121.80           |                   |
| 214.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                | 58'400           |                | 65'670.00           |                   | 58'721.40           |                   |
| 214.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                | 2'900            |                | 4'210.00            |                   | 4'048.40            |                   |
| 214.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                      |                  | 6'500          |                     |                   |                     |                   |
| 214.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbeseoldung                                       |                  | 303'090        |                     | 343'830.00        |                     | 310'035.00        |
| <b>215</b>  | <b>Oberstufenschule</b>                                               | <b>1'764'310</b> | <b>943'990</b> | <b>1'755'590.00</b> | <b>924'130.00</b> | <b>1'641'986.90</b> | <b>882'001.75</b> |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 820'320        |                     | 831'460.00        |                     | 759'985.15        |
| 215.3020.02 | Besoldung Oberschule inkl. Zulagen                                    | 383'760          |                | 382'580.00          |                   | 368'005.45          |                   |
| 215.3020.03 | Besoldung Sekundarschule inkl. Zulagen                                | 367'590          |                | 375'480.00          |                   | 330'004.10          |                   |
| 215.3020.04 | Besoldung Bezirksschule inkl. Zulagen                                 | 453'110          |                | 471'370.00          |                   | 433'563.65          |                   |
| 215.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen                                           | 30'000           |                | 20'000.00           |                   | 41'592.90           |                   |
| 215.3022.01 | Besoldungen nicht subventioniert                                      | 42'000           |                | 40'000.00           |                   | 41'531.20           |                   |
| 215.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                         | 98'930           |                | 101'220.00          |                   | 94'103.30           |                   |
| 215.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                | 172'240          |                | 173'740.00          |                   | 156'894.30          |                   |
| 215.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                | 8'680            |                | 11'200.00           |                   | 11'165.00           |                   |
| 215.3520.01 | Entschädigungen an Gemeinden für Kinder von Dulliken                  | 88'000           |                | 60'000.00           |                   | 62'896.00           |                   |
| 215.3612.01 | Beitrag an Kanton für Progymnasium                                    | 120'000          |                | 120'000.00          |                   | 102'231.00          |                   |
| 215.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen                   |                  | 2'400          |                     | 7'500.00          |                     | 7'686.00          |
| 215.4361.02 | Lohnausfallentschädigungen                                            |                  |                |                     |                   |                     | 6'845.00          |
| 215.4520.01 | Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler                   |                  | 14'000         |                     |                   |                     | 20'992.00         |
| 215.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbeseoldung                                       |                  | 927'590        |                     | 916'630.00        |                     | 846'478.75        |
| <b>216</b>  | <b>Arbeitsschule, Hauswirtschaftsunterricht</b>                       | <b>587'770</b>   | <b>346'540</b> | <b>556'960.00</b>   | <b>324'790.00</b> | <b>608'362.55</b>   | <b>359'961.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 241'230        |                     | 232'170.00        |                     | 248'401.55        |
| 216.3020.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                             | 479'320          |                | 453'490.00          |                   | 498'492.35          |                   |
| 216.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen                                           | 2'000            |                | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 216.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                         | 37'300           |                | 35'760.00           |                   | 38'618.50           |                   |
| 216.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                | 65'880           |                | 61'750.00           |                   | 66'669.80           |                   |
| 216.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                | 3'270            |                | 3'960.00            |                   | 4'581.90            |                   |
| 216.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen                   |                  | 4'800          |                     | 4'800.00          |                     | 7'200.00          |
| 216.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbeseoldung                                       |                  | 341'740        |                     | 319'990.00        |                     | 352'761.00        |
| <b>217</b>  | <b>Musikschule</b>                                                    | <b>510'310</b>   | <b>262'650</b> | <b>480'390.00</b>   | <b>274'800.00</b> | <b>482'923.35</b>   | <b>247'967.50</b> |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 247'660        |                     | 205'590.00        |                     | 234'955.85        |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR              | Voranschlag 2010 |              | Voranschlag 2009  |                 | Rechnung 2008     |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|             |                                                             | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag           |
| 217.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Musikkommission                     | 2'500            |              | 2'500.00          |                 | 1'998.85          |                  |
| 217.3001.01 | Besoldung Präsident Musikkommission                         | 4'440            |              | 4'460.00          |                 | 4'310.00          |                  |
| 217.3001.02 | Besoldung Aktuarin Musikkommission                          | 1'430            |              | 1'440.00          |                 | 1'390.00          |                  |
| 217.3015.01 | Besoldung Materialwart                                      | 620              |              | 630.00            |                 | 458.00            |                  |
| 217.3020.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                   | 395'150          |              | 369'800.00        |                 | 377'423.20        |                  |
| 217.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                               | 31'730           |              | 29'540.00         |                 | 29'716.30         |                  |
| 217.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                      | 54'310           |              | 50'350.00         |                 | 50'477.70         |                  |
| 217.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                      | 2'730            |              | 3'270.00          |                 | 3'525.70          |                  |
| 217.3090.01 | Personalebenkosten, Weiterbildung Lehrerschaft              | 2'000            |              | 2'000.00          |                 | 1'000.00          |                  |
| 217.3100.01 | Drucksachen, Inserate etc.                                  | 1'000            |              | 1'000.00          |                 | 749.20            |                  |
| 217.3101.01 | Lehrmittel, Schulmaterial                                   | 1'000            |              | 1'000.00          |                 | 1'074.75          |                  |
| 217.3110.01 | Anschaffung Instrumente                                     | 2'000            |              | 2'000.00          |                 | 1'750.00          |                  |
| 217.3150.01 | Unterhalt Instrumente                                       | 1'500            |              | 1'500.00          |                 | 1'107.00          |                  |
| 217.3170.01 | Spesenentschädigungen                                       | 3'500            |              | 3'500.00          |                 | 3'038.55          |                  |
| 217.3171.01 | Imbiss Examen                                               | 1'300            |              | 1'300.00          |                 | 660.00            |                  |
| 217.3172.01 | Konzerte, Veranstaltungen Musikschule                       | 500              |              | 500.00            |                 | 400.00            |                  |
| 217.3172.02 | öffentliche Musikveranstaltungen                            | 1'800            |              | 2'800.00          |                 | 1'600.00          |                  |
| 217.3190.01 | Verbandsbeiträge                                            | 1'300            |              | 1'300.00          |                 | 1'160.00          |                  |
| 217.3300.01 | Erläss Elternbeiträge an Musikunterricht                    | 1'500            |              | 1'500.00          |                 | 1'084.10          |                  |
| 217.4330.01 | Elternbeiträge an Musikschule                               |                  | 105'000      |                   | 95'000.00       |                   | 99'459.50        |
| 217.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen            |                  | 14'650       |                   | 16'800.00       |                   | 14'400.00        |
| 217.4520.01 | Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler         |                  | 8'000        |                   | 18'000.00       |                   | 7'940.60         |
| 217.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung                              |                  | 100'000      |                   | 100'000.00      |                   | 95'467.40        |
| 217.4610.02 | Kantonsbeitrag für Berufs- und Mittelschüler                |                  | 35'000       |                   | 45'000.00       |                   | 30'700.00        |
| <b>218</b>  | <b>Schulanlagen</b>                                         | <b>828'190</b>   | <b>9'600</b> | <b>799'430.00</b> | <b>4'800.00</b> | <b>793'702.70</b> | <b>10'776.45</b> |
|             | Netto Aufwand                                               |                  | 818'590      |                   | 794'630.00      |                   | 782'926.25       |
| 218.3013.01 | Besoldung Abwarte inkl. Zulagen                             | 179'170          |              | 175'910.00        |                 | 179'190.95        |                  |
| 218.3014.01 | Besoldung Reinigungspersonal                                | 139'400          |              | 135'000.00        |                 | 132'776.80        |                  |
| 218.3014.02 | Besoldung Aushilfen                                         | 4'000            |              | 2'000.00          |                 | 4'014.65          |                  |
| 218.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                               | 25'000           |              | 24'860.00         |                 | 24'479.20         |                  |
| 218.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                      | 24'630           |              | 24'060.00         |                 | 23'965.40         |                  |
| 218.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                      | 2'190            |              | 2'760.00          |                 | 2'904.40          |                  |
| 218.3090.01 | Personalebenkosten                                          | 1'000            |              | 1'000.00          |                 | 7'058.55          |                  |
| 218.3110.01 | Anschaffung Werkzeuge, Maschinen, Mobiliar Hauswartungen    | 11'900           |              |                   |                 |                   |                  |
| 218.3120.01 | Strom                                                       | 50'000           |              | 50'000.00         |                 | 40'882.25         |                  |
| 218.3121.01 | Heizöl                                                      | 5'000            |              | 5'000.00          |                 | 3'870.40          |                  |
| 218.3122.01 | Erdgas                                                      | 9'000            |              | 9'000.00          |                 | 7'222.70          |                  |
| 218.3123.01 | Holzschnitzel                                               | 15'000           |              | 13'000.00         |                 | 13'211.75         |                  |
| 218.3124.01 | Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung                  | 106'000          |              | 106'000.00        |                 | 93'670.55         |                  |
| 218.3130.01 | Verbrauchsmaterial, Werkzeuge                               | 7'000            |              | 6'000.00          |                 | 8'566.60          |                  |
| 218.3131.01 | Reinigungsmaterial                                          | 8'000            |              | 7'000.00          |                 | 9'427.40          |                  |
| 218.3140.01 | baulicher Unterhalt Schulhaus und Turnhallentrakt "Neumatt" | 73'400           |              | 65'200.00         |                 | 43'257.75         |                  |
| 218.3140.02 | baulicher Unterhalt Schulhaus und Pavillon "Kleinfeld"      | 27'200           |              | 31'400.00         |                 | 13'489.10         |                  |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                           | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                          | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 218.3140.03 | baulicher Unterhalt altes Schulhaus und Mehrzweckhalle                   | 28'200           |                | 31'400.00         |                   | 84'546.00         |                   |
| 218.3140.04 | baulicher Unterhalt Schulhaus "Langmatt"                                 | 19'700           |                | 15'200.00         |                   | 18'476.70         |                   |
| 218.3140.05 | baulicher Unterhalt Kindergarten "Kreuzweg"                              | 9'200            |                | 8'700.00          |                   | 10'670.25         |                   |
| 218.3140.06 | baulicher Unterhalt Pavillon "Bachweg"                                   | 5'700            |                | 16'550.00         |                   | 669.40            |                   |
| 218.3170.01 | Spesenentschädigungen                                                    | 500              |                | 500.00            |                   | 188.30            |                   |
| 218.3180.01 | Telefongebühren Abwarte                                                  | 1'200            |                | 1'600.00          |                   | 1'095.10          |                   |
| 218.3182.01 | Gebäudeversicherung                                                      | 17'100           |                | 16'500.00         |                   | 17'072.20         |                   |
| 218.3183.01 | Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall                              | 8'000            |                | 6'000.00          |                   | 8'652.50          |                   |
| 218.3185.01 | Pläne, Projekte                                                          | 1'500            |                | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 218.3900.01 | Belastung für Werkhofleistungen                                          | 44'000           |                | 38'090.00         |                   | 39'143.80         |                   |
| 218.3901.01 | Belastung für Wasserbezüge                                               | 3'500            |                | 3'500.00          |                   | 3'500.00          |                   |
| 218.3901.02 | Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen                                | 1'700            |                | 1'700.00          |                   | 1'700.00          |                   |
| 218.4361.01 | Rückersstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                        |                  | 9'600          |                   | 4'800.00          |                   | 3'200.00          |
| 218.4361.02 | Lohnausfallentschädigungen                                               |                  |                |                   |                   |                   | 7'576.45          |
| <b>219</b>  | <b>Schulverwaltung</b>                                                   | <b>495'980</b>   | <b>195'050</b> | <b>414'950.00</b> | <b>194'770.00</b> | <b>409'013.68</b> | <b>194'551.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                                            |                  | 300'930        |                   | 220'180.00        |                   | 214'462.53        |
| 219.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder Fachkommission Bildung                            | 8'000            |                | 4'000.00          |                   | 7'478.10          |                   |
| 219.3001.01 | Besoldung Präsidium Fachkommission Bildung                               | 2'070            |                | 690.00            |                   | 5'000.00          |                   |
| 219.3010.01 | Besoldung Schulsekretariat                                               | 54'550           |                | 52'180.00         |                   | 50'271.10         |                   |
| 219.3015.04 | Besoldung Uebersetzungen                                                 | 500              |                | 500.00            |                   |                   |                   |
| 219.3015.05 | Besoldung Informatikverantwortliche                                      | 17'600           |                | 17'820.00         |                   | 17'105.60         |                   |
| 219.3029.01 | Besoldung Schulleitung                                                   | 242'720          |                | 198'550.00        |                   | 193'881.95        |                   |
| 219.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                            | 24'600           |                | 21'600.00         |                   | 20'627.10         |                   |
| 219.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                   | 43'280           |                | 36'720.00         |                   | 34'941.30         |                   |
| 219.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                   | 2'160            |                | 2'390.00          |                   | 2'447.30          |                   |
| 219.3090.01 | Weiterbildung Lehrerschaft                                               | 23'400           |                | 21'000.00         |                   | 19'463.75         |                   |
| 219.3090.02 | Personalnebenkosten, Ehrungen etc.                                       | 10'000           |                | 10'000.00         |                   | 7'846.25          |                   |
| 219.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen etc.                                           | 7'000            |                | 7'000.00          |                   | 7'052.68          |                   |
| 219.3110.01 | Anschaffung Büromaschinen, Mobiliar Schulsekretariat                     | 4'000            |                | 4'000.00          |                   | 1'744.00          |                   |
| 219.3170.01 | Spesenentschädigungen                                                    | 2'000            |                | 2'000.00          |                   | 1'133.65          |                   |
| 219.3170.02 | Schülertransporte                                                        | 5'000            |                | 7'700.00          |                   | 8'252.00          |                   |
| 219.3171.01 | Imbiss Examenfeier                                                       | 6'000            |                | 5'000.00          |                   | 4'868.25          |                   |
| 219.3172.01 | Schulsporttag                                                            | 4'800            |                | 4'800.00          |                   | 5'033.45          |                   |
| 219.3180.01 | Telefongebühren                                                          | 8'500            |                | 8'500.00          |                   | 8'732.90          |                   |
| 219.3185.01 | Projekt Kooperation Oberstufenschule                                     | 5'000            |                |                   |                   |                   |                   |
| 219.3185.02 | Projekt Tagesstrukturen                                                  | 5'000            |                |                   |                   |                   |                   |
| 219.3189.01 | übriger allgemeiner Sachaufwand                                          | 2'000            |                | 2'000.00          |                   | 6'139.90          |                   |
| 219.3190.01 | Beitrag Volkshochschule OGG und div. Beitr.                              | 2'400            |                | 2'500.00          |                   | 1'182.90          |                   |
| 219.3520.01 | Beiträge an Kirchgemeinden für Lehrmittel Religionsunterricht            | 200              |                | 300.00            |                   | 2'368.50          |                   |
| 219.3650.01 | Beitrag an Spielgruppe Dulliken                                          | 3'200            |                | 3'200.00          |                   | 243.00            |                   |
| 219.3650.02 | Beitrag an Verein Mittagstisch, Dulliken                                 | 12'000           |                | 2'500.00          |                   | 3'200.00          |                   |
| 219.4350.01 | diverse Eröse (Telefonate, Fotokopien, Lehreranteile Weiterbildung etc.) |                  | 50             |                   | 100.00            |                   |                   |
| 219.4361.01 | Rückersstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                        |                  | 21'000         |                   | 19'200.00         |                   | 18'990.00         |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                        | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                       | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 219.4610.01 | Kantonsbeitrag Schulleitung                                           |                  | 170'000        |                   | 170'000.00        |                   | 171'184.75        |
| 219.4613.01 | Kantonsbeitrag Schülertransporte                                      |                  | 4'000          |                   | 5'470.00          |                   | 4'376.40          |
| <b>220</b>  | <b>Sonderschulung</b>                                                 | <b>674'010</b>   | <b>116'890</b> | <b>779'270.00</b> | <b>164'160.00</b> | <b>650'094.50</b> | <b>125'406.80</b> |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 557'120        |                   | 615'110.00        |                   | 524'687.70        |
| 220.3020.01 | Besoldung Deutschzusatzunterricht für Fremdsprachige inkl. Zulagen    | 152'770          |                | 164'170.00        |                   | 167'204.70        |                   |
| 220.3020.02 | Besoldung Nachhilfe- und Stützunterricht                              | 16'000           |                | 16'000.00         |                   | 8'275.00          |                   |
| 220.3021.01 | Besoldung Stellvertretungen Deutschunterricht                         | 2'000            |                | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 220.3022.01 | Besoldung integrative Sonderschulung                                  | 10'000           |                | 10'000.00         |                   | 7'500.00          |                   |
| 220.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                         | 14'010           |                | 14'900.00         |                   | 14'175.50         |                   |
| 220.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                | 21'000           |                | 22'350.00         |                   | 22'362.40         |                   |
| 220.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                | 1'230            |                | 1'650.00          |                   | 1'681.90          |                   |
| 220.3101.01 | zusätzliche Lehrmittel für integrative Sonderschulung                 | 4'000            |                | 3'000.00          |                   |                   |                   |
| 220.3189.01 | Beitrag MukI-Deutsch                                                  | 3'000            |                | 5'000.00          |                   | 1'395.00          |                   |
| 220.3520.01 | Entsch. an Gemeinden für Logopädie von Dulliker SchülerInnen          |                  |                | 200.00            |                   |                   |                   |
| 220.3640.01 | Beiträge an Sonderschulen für Dulliker SchülerInnen                   | 450'000          |                | 540'000.00        |                   | 427'500.00        | 1'000.00          |
| 220.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                      |                  | 7'000          |                   | 6'000.00          |                   | 6'337.80          |
| 220.4520.01 | Rückerstattungen von Gemeinden für Logopädie- und Legasthenietherapie |                  | 109'890        |                   | 116'560.00        |                   | 118'069.00        |
| 220.4610.01 | Kantonsbeitrag Lehrerbildung Deutschunterricht                        |                  |                |                   | 41'600.00         |                   |                   |
| 220.4620.01 | Lastenausgleich Sonderschulen                                         |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR / FREIZEIT</b>                                              | <b>521'320</b>   | <b>62'890</b>  | <b>608'110.00</b> | <b>65'400.00</b>  | <b>465'256.01</b> | <b>64'482.25</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  | 458'430        |                   | 542'710.00        |                   | 400'773.76        |
| <b>300</b>  | <b>Kulturförderung</b>                                                | <b>31'090</b>    | <b>31'090</b>  | <b>67'590.00</b>  | <b>67'590.00</b>  | <b>38'358.31</b>  | <b>38'358.31</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                         |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 300.3000.01 | Sitzungs- und Tagelder Bundesfeierkomitee                             | 1'000            |                | 1'200.00          |                   | 587.60            |                   |
| 300.3001.01 | Besoldung Präsidentin Bundesfeierkomitee                              | 520              |                | 520.00            |                   | 510.00            |                   |
| 300.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                         | 40               |                | 40.00             |                   | 39.50             |                   |
| 300.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                | 10               |                | 10.00             |                   | 4.70              |                   |
| 300.3120.01 | Strom Festplatzanschluss                                              | 500              |                | 1'000.00          |                   | 434.05            |                   |
| 300.3160.01 | Miete Lager Beizlifest                                                | 380              |                | 380.00            |                   | 380.00            |                   |
| 300.3184.01 | Bundes- und Jungbürgerfeier                                           | 4'000            |                | 3'500.00          |                   | 4'737.51          |                   |
| 300.3184.02 | öffentliche Veranstaltungen                                           | 5'000            |                | 5'000.00          |                   | 6'189.50          |                   |
| 300.3184.03 | Seniorenreise                                                         |                  |                | 28'000.00         |                   |                   |                   |
| 300.3184.04 | Gemeindepräsidentenkonf. Olten-Gösigen 2008, Gastgeberin Dulliken     |                  |                |                   |                   | 7'358.50          |                   |
| 300.3620.01 | Beitrag an Olten für das Stadttheater                                 |                  |                | 6'300.00          |                   |                   |                   |
| 300.3652.01 | Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken                                 | 4'000            |                | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 300.3652.02 | Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für Jugendmusik                 | 1'100            |                | 1'100.00          |                   | 1'100.00          |                   |
| 300.3652.03 | Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für öffentliche Auftritte       | 3'000            |                | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |
| 300.3652.04 | Beitrag an Männerchor Dulliken                                        | 650              |                | 650.00            |                   | 650.00            |                   |
| 300.3652.05 | Beitrag an Trachtengruppe Dulliken                                    | 500              |                | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 300.3652.06 | Beitrag an Trachtengruppe Dulliken für Jugendarbeit                   | 990              |                | 990.00            |                   | 990.00            |                   |
| 300.3652.07 | Beitrag an "Stäcklibuebe"                                             | 250              |                | 250.00            |                   |                   |                   |
| 300.3659.01 | Beitrag an Verein "Solothurner Wanderwege"                            | 450              |                | 450.00            |                   | 600.00            |                   |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                      | Voranschlag 2010 |               | Voranschlag 2009  |                  | Rechnung 2008     |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 300.3659.02 | Beitrag Wildparkverein "Mühletäl" Olten                             | 200              |               | 200.00            |                  | 200.00            |                  |
| 300.3661.01 | Beitrag an Herbstlager                                              | 2'500            |               | 2'500.00          |                  | 2'524.55          |                  |
| 300.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                                         | 6'000            |               | 8'000.00          |                  | 4'552.40          |                  |
| <b>301</b>  | <b>Bibliothek</b>                                                   | <b>140'880</b>   | <b>20'590</b> | <b>140'670.00</b> | <b>22'000.00</b> | <b>122'152.35</b> | <b>19'552.90</b> |
|             | Netto Aufwand                                                       |                  | 120'290       |                   | 118'670.00       |                   | 102'599.45       |
| 301.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Kultur- und Bibliothekskommission           | 2'000            |               | 2'000.00          |                  | 1'898.40          |                  |
| 301.3001.01 | Besoldung Präsidentin Kultur- und Bibliothekskommission             | 1'780            |               | 1'790.00          |                  | 1'730.00          |                  |
| 301.3001.02 | Besoldung Aktuarin Kultur- und Bibliothekskommission                | 1'090            |               | 1'090.00          |                  | 1'060.00          |                  |
| 301.3010.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                           | 83'770           |               | 81'220.00         |                  | 25'460.00         |                  |
| 301.3012.01 | Bes. Bibliothekshelferinnen (bis 2008 separat)                      |                  |               |                   |                  | 50'442.80         |                  |
| 301.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                       | 6'710            |               | 6'610.00          |                  | 6'096.30          |                  |
| 301.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                              | 5'190            |               | 5'180.00          |                  | 4'784.40          |                  |
| 301.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                              | 590              |               | 730.00            |                  | 723.30            |                  |
| 301.3090.01 | Personalnebenkosten                                                 | 500              |               | 500.00            |                  |                   |                  |
| 301.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                            | 3'500            |               | 5'000.00          |                  | 3'392.60          |                  |
| 301.3103.01 | Anschaffung Bücher, Kassetten und CD's                              | 21'000           |               | 21'000.00         |                  | 16'980.70         |                  |
| 301.3103.02 | Anschaffung DVD's                                                   | 3'500            |               | 3'500.00          |                  | 1'361.60          |                  |
| 301.3110.01 | Anschaffung Einrichtungen und Apparate                              | 2'000            |               | 2'000.00          |                  | 793.00            |                  |
| 301.3150.01 | Unterhalt Einrichtungen und Apparate                                | 2'000            |               | 2'000.00          |                  | 1'490.40          |                  |
| 301.3160.01 | Miete Fotokopierer Bibliothek                                       | 1'000            |               | 1'400.00          |                  | 702.80            |                  |
| 301.3170.01 | Spesenentschädigungen                                               | 500              |               | 1'000.00          |                  | 298.10            |                  |
| 301.3180.01 | Telefongebühren                                                     | 500              |               | 500.00            |                  | 390.65            |                  |
| 301.3180.02 | Internet- und E-Mailkosten                                          | 300              |               | 200.00            |                  | 270.00            |                  |
| 301.3183.01 | Urheberrechtsgebühren für DVD-Ausleihungen                          | 750              |               | 750.00            |                  | 663.90            |                  |
| 301.3184.01 | Kulturelle Anlässe                                                  | 4'000            |               | 4'000.00          |                  | 3'503.40          |                  |
| 301.3190.01 | Verbandsbeiträge und Vergabungen                                    | 200              |               | 200.00            |                  | 110.00            |                  |
| 301.4310.01 | Gebühreneinnahmen                                                   |                  | 6'000         |                   | 7'000.00         |                   | 5'608.40         |
| 301.4310.02 | Ausleihgebühren DVD's                                               |                  | 4'000         |                   | 5'000.00         |                   | 3'944.50         |
| 301.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                    |                  | 590           |                   |                  |                   |                  |
| 301.4620.01 | Beitrag Bürgergemeinde Dulliken für Bücherbeschaffung               |                  | 10'000        |                   | 10'000.00        |                   | 10'000.00        |
| <b>305</b>  | <b>Gemeindelokale</b>                                               | <b>23'610</b>    | <b>22'000</b> | <b>23'860.00</b>  | <b>24'000.00</b> | <b>20'125.00</b>  | <b>22'229.35</b> |
|             | Netto Aufwand                                                       |                  | 1'610         |                   |                  |                   |                  |
|             | Netto Ertrag                                                        |                  |               |                   |                  |                   |                  |
| 305.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Betriebskommission                          | 1'800            |               | 140.00            |                  | 2'104.35          |                  |
| 305.3001.01 | Besoldung Präsident Betriebskommission                              | 2'090            |               | 2'000.00          |                  | 1'401.20          |                  |
| 305.3001.02 | Besoldung Vizepräsident Betriebskommission (Hallenverantwortlicher) | 310              |               | 2'100.00          |                  | 2'030.00          |                  |
| 305.3001.03 | Besoldung Aktuar Betriebskommission                                 | 2'330            |               | 320.00            |                  | 310.00            |                  |
| 305.3014.01 | Abwartsentschädigungen                                              | 8'000            |               | 2'330.00          |                  | 2'260.00          |                  |
| 305.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                       | 990              |               | 8'000.00          |                  | 7'863.65          |                  |
| 305.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                              | 90               |               | 1'000.00          |                  | 965.50            |                  |
| 305.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                            | 250              |               | 110.00            |                  | 114.60            |                  |
| 305.3110.01 | Anschaffung Einrichtungen                                           | 1'250            |               | 250.00            |                  | 173.10            |                  |
| 305.3120.01 | Strom Schützenhauskeller                                            | 3'500            |               | 1'250.00          |                  | 704.95            |                  |
|             |                                                                     |                  |               | 3'500.00          |                  | 2'635.85          |                  |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR         | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                        | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 305.3131.01 | Reinigungsmaterial                                     | 750              |                | 750.00            |                   | 527.30            |                   |
| 305.3150.01 | Unterhalt Apparate und Mobiliar                        | 2'000            |                | 2'000.00          |                   | 669.05            |                   |
| 305.3170.01 | Spesenentschädigungen                                  | 250              |                | 250.00            |                   | 469.80            |                   |
| 305.4341.01 | Benützungsgebühren Gemeindelokale                      |                  | 22'000         |                   | 24'000.00         |                   | 22'229.35         |
| <b>320</b>  | <b>"Eusi Gmeind, Eusi Schuel"</b>                      | <b>46'620</b>    | <b>14'400</b>  | <b>51'780.00</b>  | <b>13'500.00</b>  | <b>43'690.35</b>  | <b>15'890.00</b>  |
|             | Netto Aufwand                                          |                  | 32'220         |                   | 38'280.00         |                   | 27'800.35         |
| 320.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Redaktionskommission           | 1'000            |                | 1'200.00          |                   | 858.40            |                   |
| 320.3001.01 | Besoldung Präsident Redaktionskommission               | 1'780            |                | 1'790.00          |                   | 1'730.00          |                   |
| 320.3001.02 | Besoldung Aktuar Redaktionskommission                  | 320              |                | 320.00            |                   | 310.00            |                   |
| 320.3015.01 | Besoldung Redaktions- und Schreibearbeiten             | 10'000           |                | 9'000.00          |                   | 9'098.80          |                   |
| 320.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                          | 940              |                | 870.00            |                   | 862.90            |                   |
| 320.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                 | 80               |                | 100.00            |                   | 102.40            |                   |
| 320.3100.01 | Druckkosten "EG ES"                                    | 14'000           |                | 13'500.00         |                   | 13'337.10         |                   |
| 320.3100.02 | Neuaufgabe Informationsbroschüre                       |                  |                | 7'000.00          |                   |                   |                   |
| 320.3170.01 | Spesenentschädigungen                                  | 1'000            |                | 1'000.00          |                   | 1'179.75          |                   |
| 320.3181.01 | Porti Versand "EG ES"                                  | 1'000            |                | 1'000.00          |                   | 945.95            |                   |
| 320.3184.01 | Satzarbeit für "EG ES"                                 | 16'500           |                | 16'000.00         |                   | 15'265.05         |                   |
| 320.4343.01 | Inserteinnahmen "EG ES"                                |                  | 14'000         |                   | 13'000.00         |                   | 15'390.00         |
| 320.4343.02 | Abonnementsgebühren EG ES                              |                  | 400            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |
| <b>330</b>  | <b>öffentliche Anlagen</b>                             | <b>129'400</b>   | <b>129'400</b> | <b>146'900.00</b> | <b>146'900.00</b> | <b>130'613.60</b> | <b>130'613.60</b> |
|             | Netto Aufwand                                          |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 330.3110.01 | Anschaffung ROBIDOGS                                   | 4'000            |                | 4'000.00          |                   | 4'409.40          |                   |
| 330.3142.01 | Unterhalt öffentliche Anlagen, Brunnen, Teiche etc.    | 25'900           |                | 50'900.00         |                   | 29'143.15         |                   |
| 330.3900.01 | Belastung für Werkhofleistungen                        | 87'500           |                | 80'000.00         |                   | 85'061.05         |                   |
| 330.3901.01 | Belastung für Wasserbezüge                             | 12'000           |                | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   |
| <b>340</b>  | <b>Sport</b>                                           | <b>102'280</b>   | <b>5'000</b>   | <b>115'830.00</b> | <b>5'000.00</b>   | <b>74'885.15</b>  | <b>4'285.00</b>   |
|             | Netto Aufwand                                          |                  | 97'280         |                   | 110'830.00        |                   | 70'600.15         |
| 340.3120.01 | Strom Fussballplatz                                    | 5'300            |                | 5'300.00          |                   | 3'776.40          |                   |
| 340.3120.02 | Strom Tennisplatz                                      | 2'000            |                | 2'000.00          |                   | 1'187.80          |                   |
| 340.3120.03 | Strom Pfadiheim                                        | 2'300            |                | 2'300.00          |                   | 1'862.10          |                   |
| 340.3122.01 | Gas FC-Clublokal                                       | 4'000            |                | 3'200.00          |                   | 3'718.35          |                   |
| 340.3142.01 | Unterhalt Fussballplatz "Ey"                           | 32'750           |                | 46'000.00         |                   | 15'615.95         |                   |
| 340.3160.01 | Pachtzins untere Ey GB 104 (Trainingsplatz "Nord" FCD) | 450              |                | 450.00            |                   | 450.00            |                   |
| 340.3182.01 | Sachvers. Fussballplatz "Ey"                           | 880              |                | 640.00            |                   | 884.35            |                   |
| 340.3182.02 | Sachvers. Pfadiheim Sandrain                           | 680              |                | 220.00            |                   | 682.70            |                   |
| 340.3182.03 | Gebäudeversicherung Tennisplatz                        | 160              |                | 160.00            |                   | 160.00            |                   |
| 340.3620.01 | Beiträge an Orten für die Badeanstalt                  | 10'000           |                | 10'000.00         |                   | 9'800.00          |                   |
| 340.3651.20 | Beitr. Nachwuchsriege Turnverein Dulliken              | 2'400            |                | 2'400.00          |                   | 2'400.00          |                   |
| 340.3651.21 | Beitr. BST Truck Star Dulliken                         | 300              |                | 300.00            |                   | 300.00            |                   |
| 340.3651.22 | Beitr. BST Truck Star Dulliken für Junioren            | 450              |                | 450.00            |                   | 450.00            |                   |
| 340.3651.23 | Beitr. Damenturnverein Dulliken                        | 300              |                | 300.00            |                   | 300.00            |                   |
| 340.3651.24 | Beitr. Fussballclub Dulliken                           | 500              |                | 500.00            |                   | 500.00            |                   |



| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR         | Voranschlag 2010 |               | Voranschlag 2009 |                  | Rechnung 2008    |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                                        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 340.3651.25 | Beitr. FCD für Junioren                                | 3'060            |               | 3'060.00         |                  | 3'060.00         |                  |
| 340.3651.26 | Beitr. Frauenriege Dulliken                            | 500              |               | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 340.3651.27 | Beitr. HC Mad Dogs Dulliken                            | 300              |               | 300.00           |                  | 300.00           |                  |
| 340.3651.28 | Beitr. HC Mad Dogs Dulliken für Junioren               | 540              |               | 540.00           |                  | 540.00           |                  |
| 340.3651.29 | Beitr. Männerriege Dulliken                            | 500              |               | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 340.3651.30 | Beitr. Tennissclub Dulliken                            | 500              |               | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 340.3651.31 | Beitr. Tennissclub Dulliken für Junioren               | 690              |               | 690.00           |                  | 690.00           |                  |
| 340.3651.32 | Beitr. Turnverein Dulliken                             | 300              |               | 300.00           |                  | 300.00           |                  |
| 340.3651.33 | Beitr. Volleyballclub Dulliken                         | 300              |               | 300.00           |                  | 300.00           |                  |
| 340.3651.34 | Beitr. Volleyballclub Dulliken für Junioren            | 780              |               | 780.00           |                  | 780.00           |                  |
| 340.3651.35 | Beitr. Pfadfinderabteilung Dulliken                    | 1'590            |               | 1'590.00         |                  | 1'590.00         |                  |
| 340.3651.36 | Beitr. Kath. Frauenturnverein Dulliken                 | 500              |               | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 340.3651.37 | Beitr. Kath. Frauenturnverein Dulliken für MuKi-Turnen | 750              |               | 750.00           |                  | 750.00           |                  |
| 340.3651.38 | Beitr. Tischtennisclub Dulliken                        | 300              |               | 300.00           |                  | 300.00           |                  |
| 340.3651.39 | Beitr. Tischtennisclub Dulliken für Junioren           | 210              |               | 210.00           |                  | 210.00           |                  |
| 340.3651.40 | Beitr. Jungschützen Dulliken                           | 200              |               | 200.00           |                  | 200.00           |                  |
| 340.3651.41 | Pfadfinderabteilung Dulliken Lagerbeitrag              | 1'200            |               | 2'000.00         |                  | 1'200.00         |                  |
| 340.3651.42 | Beitrag SVKT für Junioren Netball                      | 540              |               | 540.00           |                  |                  |                  |
| 340.3900.01 | Belastung für Werkhofleistungen                        | 24'000           |               | 25'000.00        |                  | 17'527.50        |                  |
| 340.3901.01 | Belastung für Wasserbezüge                             | 3'000            |               | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  |
| 340.3901.02 | Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen              | 50               |               | 50.00            |                  | 50.00            |                  |
| 340.4350.01 | Verkauf von Schülerkarten für das Schwimmbad Olten     |                  | 5'000         |                  | 5'000.00         |                  | 4'285.00         |
| <b>350</b>  | <b>Schreibergärten</b>                                 | <b>1'800</b>     | <b>900</b>    | <b>14'400.00</b> | <b>900.00</b>    | <b>11'191.30</b> | <b>2'525.00</b>  |
| 350.3142.01 | Netto Aufwand                                          | 900              |               |                  | 13'500.00        |                  | 8'666.30         |
| 350.3900.01 | Unterhalt Schreibergärten                              | 300              |               | 2'400.00         |                  | 5'191.30         |                  |
| 350.3901.01 | Belastung für Werkhofleistungen                        | 1'000            |               | 10'000.00        |                  | 4'000.00         |                  |
| 350.3901.01 | Belastung für Wasserbezüge                             | 500              |               | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  |
| 350.4270.01 | Pachtzinseinnahmen                                     |                  | 900           |                  | 900.00           |                  | 2'525.00         |
| <b>353</b>  | <b>Kinderspielflächen</b>                              | <b>28'000</b>    | <b>28'000</b> | <b>35'000.00</b> | <b>35'000.00</b> | <b>13'756.15</b> | <b>13'756.15</b> |
| 353.3110.01 | Netto Aufwand                                          |                  |               |                  |                  |                  |                  |
| 353.3142.01 | Anschaffung, Ersatz Spielgeräte                        | 5'000            |               | 4'000.00         |                  |                  |                  |
| 353.3142.01 | Unterhalt Kinderspielflächen                           | 4'000            |               | 12'000.00        |                  | 1'196.25         |                  |
| 353.3150.01 | Unterhalt Spielgeräte Kinderspielflächen               | 4'000            |               | 4'000.00         |                  |                  |                  |
| 353.3900.01 | Belastung für Werkhofleistungen                        | 15'000           |               | 15'000.00        |                  | 12'559.90        |                  |
| <b>354</b>  | <b>Jugendarbeit</b>                                    | <b>17'640</b>    | <b>17'640</b> | <b>12'080.00</b> | <b>12'080.00</b> | <b>10'483.80</b> | <b>10'483.80</b> |
| 354.3000.01 | Netto Aufwand                                          |                  |               |                  |                  |                  |                  |
| 354.3001.01 | Sitzungs- und Tagelder Jugendkommission                | 2'000            |               | 2'000.00         |                  | 2'486.00         |                  |
| 354.3001.01 | Besoldung Präsident Jugendkommission                   | 1'780            |               | 1'790.00         |                  | 1'730.00         |                  |
| 354.3001.02 | Besoldung Aktuarin Jugendkommission                    | 630              |               | 630.00           |                  | 610.00           |                  |
| 354.3015.01 | Besoldung Aufsichtspersonen AVALON                     | 6'500            |               | 4'000.00         |                  | 3'466.40         |                  |
| 354.3015.02 | Besoldung Betreuerin AVALON                            | 3'720            |               | 1'560.00         |                  | 400.00           |                  |
| 354.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                          | 840              |               | 630.00           |                  | 212.30           |                  |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                         | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                        | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 354.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                 | 70               |                | 70.00             |                   | 25.20             |                   |
| 354.3100.01 | Inserate, Zeitschriften etc. Jugendkommission                          | 300              |                | 300.00            |                   | 488.45            |                   |
| 354.3150.01 | Unterhalt Einrichtungen "Jugendkafi"                                   | 300              |                | 300.00            |                   |                   |                   |
| 354.3170.01 | Spesen Jugendkommission                                                | 1'000            |                | 300.00            |                   | 425.00            |                   |
| 354.3184.01 | Veranstaltungen Jugendkommission                                       | 500              |                | 500.00            |                   | 640.45            |                   |
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                                                      | <b>383'180</b>   | <b>37'000</b>  | <b>396'080.00</b> | <b>33'000.00</b>  | <b>337'791.40</b> | <b>35'059.15</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                          |                  | 346'180        |                   | 363'080.00        |                   | 302'732.25        |
| <b>440</b>  | <b>Krankenpflege</b>                                                   | <b>155'450</b>   | <b>155'450</b> | <b>178'930.00</b> | <b>178'930.00</b> | <b>112'010.80</b> | <b>112'010.80</b> |
|             | Netto Aufwand                                                          |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 440.3521.01 | Beitrag an Mütter- und Väterberatungsstelle Olten                      | 21'000           |                | 21'000.00         |                   | 21'015.00         |                   |
| 440.3521.02 | Beitrag an SAGIF für Kinderspitex Nordwestschweiz                      | 940              |                | 930.00            |                   | 943.40            |                   |
| 440.3650.01 | Betriebsbeitrag an Spitexverein Dulliken-Oberbösgen-Starkkirch         | 79'310           |                | 85'300.00         |                   | 83'576.20         |                   |
| 440.3650.02 | Beitrag Samariterverein Dulliken                                       | 400              |                | 400.00            |                   | 400.00            |                   |
| 440.3650.03 | Defizitbeitrag Spitexverein Dulliken-Oberbösgen-Starkkirch             | 46'800           |                | 66'300.00         |                   |                   |                   |
| 440.3901.01 | Belastung Hilfeleistungen Feuerwehr bei Herznot                        | 7'000            |                | 5'000.00          |                   | 6'076.20          |                   |
| <b>450</b>  | <b>Krankheitsbekämpfung</b>                                            | <b>82'580</b>    | <b>82'580</b>  | <b>82'100.00</b>  | <b>82'100.00</b>  | <b>83'178.00</b>  | <b>83'178.00</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                          |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 450.3521.01 | Beitrag an SAGIF                                                       | 7'700            |                | 7'700.00          |                   | 7'706.00          |                   |
| 450.3620.01 | Beitrag an SAGIF für Suchthilfekosten                                  | 74'880           |                | 74'400.00         |                   | 75'472.00         |                   |
| <b>460</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                          | <b>4'000</b>     | <b>4'000</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>3'518.20</b>   | <b>3'518.20</b>   |
|             | Netto Aufwand                                                          |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 460.3186.01 | Aktion Pausenapfel                                                     | 1'500            |                | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |
| 460.3186.02 | Honorar Schularzt                                                      | 2'500            |                | 2'500.00          |                   | 2'018.20          |                   |
| <b>461</b>  | <b>Schulzahnpflege</b>                                                 | <b>133'770</b>   | <b>35'000</b>  | <b>123'630.00</b> | <b>31'000.00</b>  | <b>132'228.25</b> | <b>33'074.10</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                          |                  | 98'770         |                   | 92'630.00         |                   | 99'154.15         |
| 461.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Schulzahnpflegekommission                      | 300              |                | 300.00            |                   | 452.00            |                   |
| 461.3001.01 | Besoldung Präsident Schulzahnpflegekommission                          | 320              |                | 320.00            |                   | 310.00            |                   |
| 461.3001.02 | Besoldung Aktuar Schulzahnpflegekommission                             | 320              |                | 320.00            |                   | 310.00            |                   |
| 461.3015.01 | Besoldung Schulzahnpflegehelferin                                      | 14'000           |                | 14'000.00         |                   | 11'992.10         |                   |
| 461.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                          | 4'620            |                | 4'490.00          |                   | 4'580.30          |                   |
| 461.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                 | 410              |                | 500.00            |                   | 543.40            |                   |
| 461.3090.01 | Personalnebenkosten                                                    | 500              |                | 200.00            |                   |                   |                   |
| 461.3130.01 | Material für Prophylaxe                                                | 800              |                | 500.00            |                   | 566.40            |                   |
| 461.3170.01 | Spesenentschädigungen Schulzahnpflege                                  | 500              |                | 500.00            |                   |                   |                   |
| 461.3186.01 | Honorar Schulzahnarzt                                                  | 90'000           |                | 80'000.00         |                   | 93'022.65         |                   |
| 461.3300.01 | Abschreibungen Ausstände Schulzahnpflege                               | 500              |                | 500.00            |                   | 240.00            |                   |
| 461.3520.01 | Entschädigung an Schulzahnklinik Olten für Kanti- und HPS-SchülerInnen | 1'500            |                | 2'000.00          |                   | 1'181.10          |                   |
| 461.3661.01 | Beiträge an Private für kieferorthopädische Behandlungen               | 20'000           |                | 20'000.00         |                   | 19'030.30         |                   |
| 461.4343.01 | Elternbeiträge                                                         |                  | 35'000         |                   | 31'000.00         |                   | 33'074.10         |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR              | Voranschlag 2010 |                  | Voranschlag 2009    |                     | Rechnung 2008       |                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                             | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>470</b>  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                                | <b>7'380</b>     | <b>2'000</b>     | <b>7'420.00</b>     | <b>2'000.00</b>     | <b>6'856.15</b>     | <b>1'985.05</b>     |
| 470.3015.01 | Netto Aufwand                                               | 5'420            | 5'380            | 5'440.00            | 5'420.00            | 5'270.00            | 4'871.10            |
| 470.3030.01 | Besoldung Ortspilzexperte                                   | 420              |                  | 430.00              |                     | 408.30              |                     |
| 470.3050.01 | Beiträge Sozialversicherungen                               | 40               |                  | 50.00               |                     | 48.40               |                     |
| 470.3090.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                      | 400              |                  | 400.00              |                     | 317.00              |                     |
| 470.3100.01 | Tagungen, Kurse Ortspilzexperte                             | 800              |                  | 800.00              |                     | 712.45              |                     |
| 470.3170.01 | Büromaterial, Inserate etc. Pilzkontrolle                   | 200              |                  | 200.00              |                     |                     |                     |
| 470.3190.01 | Spesenentschädigungen Pilzkontrolle                         | 100              |                  | 100.00              |                     | 100.00              |                     |
| 470.4520.01 | Beitrag VAPKO Pilzkontrolle                                 |                  | 2'000            |                     | 2'000.00            |                     | 1'985.05            |
|             | Rückstellungen von Gemeinden für Pilzkontrolle              |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| <b>5</b>    | <b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>                                    | <b>7'887'395</b> | <b>4'985'210</b> | <b>7'100'865.00</b> | <b>4'539'520.00</b> | <b>4'099'866.25</b> | <b>1'003'425.50</b> |
|             | Netto Aufwand                                               | 2'902'185        |                  |                     | 2'561'345.00        |                     | 3'096'440.75        |
| <b>500</b>  | <b>Sozialversicherungen</b>                                 | <b>1'151'280</b> | <b>1'151'280</b> | <b>916'050.00</b>   | <b>916'050.00</b>   | <b>1'127'210.90</b> | <b>1'127'210.90</b> |
| 500.3510.01 | Netto Aufwand                                               | 28'080           |                  | 32'550.00           |                     | 22'145.20           |                     |
| 500.3611.01 | Entschädigung an Kanton für Verwaltung EL                   | 1'123'200        |                  | 883'500.00          |                     | 1'176'840.60        |                     |
| 500.3611.02 | Beitrag an Kanton für Sozialversicherungen                  |                  |                  |                     |                     | -71'774.90          |                     |
|             | Ausgleich "Aufgabenreform Soziales"                         |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| <b>540</b>  | <b>Jugendschutz</b>                                         | <b>7'485</b>     | <b>7'485</b>     | <b>6'765.00</b>     | <b>6'765.00</b>     | <b>8'312.75</b>     | <b>8'312.75</b>     |
| 540.3652.02 | Netto Aufwand                                               | 4'210            |                  | 3'490.00            |                     | 3'537.75            |                     |
|             | Beitrag an Verein Jugend- und Sozialhilfe Olten-Gösigen-Gäu | 800              |                  | 800.00              |                     | 800.00              |                     |
|             | Beitrag an SAGIF für "Inva Mobil"                           | 975              |                  | 975.00              |                     | 975.00              |                     |
|             | Beitrag an Schweizerischen Invalidenverband Sektion Olten   | 1'000            |                  | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |
|             | Beitrag an Arkadis Olten                                    | 500              |                  | 500.00              |                     | 2'000.00            |                     |
|             | Beitrag an Borna Rothrist                                   |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
|             | diverse Vergabungen                                         |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| <b>550</b>  | <b>Invalidität</b>                                          | <b>175'100</b>   | <b>1'200</b>     | <b>180'270.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>201'910.70</b>   | <b>1'248.00</b>     |
| 550.3640.01 | Netto Aufwand                                               |                  | 173'900          |                     | 179'270.00          |                     | 200'662.70          |
| 550.3650.01 | Beitrag an SAGIF für "Inva Mobil"                           |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 550.3650.01 | Beitrag an Schweizerischen Invalidenverband Sektion Olten   |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 550.3650.03 | Beitrag an Arkadis Olten                                    |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 550.3650.04 | Beitrag an Borna Rothrist                                   |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| 550.3650.91 | diverse Vergabungen                                         |                  |                  |                     |                     |                     |                     |
| <b>580</b>  | <b>allgemeine Sozialhilfe</b>                               | <b>102'960</b>   | <b>1'200</b>     | <b>180'270.00</b>   | <b>1'000.00</b>     | <b>201'910.70</b>   | <b>1'248.00</b>     |
| 580.3160.01 | Netto Aufwand                                               | 600              |                  | 600.00              |                     | 720.00              |                     |
| 580.3521.01 | Miete Lager Dorfstr. 32                                     | 56'160           |                  | 52'310.00           |                     | 9'340.00            |                     |
| 580.3612.01 | Beitrag an Zweckverband Familienberatungsstelle Olten       |                  |                  |                     |                     | 86'310.00           |                     |
| 580.3612.01 | Beitrag an Kanton für Alimentenbevorschussung               |                  |                  |                     |                     | 600.00              |                     |
| 580.3612.02 | Beitrag an Kanton für Bettagskollekte                       |                  |                  |                     |                     | 55'006.05           |                     |
| 580.3612.04 | Beitrag an Kanton für Soziallohnprojekte                    |                  |                  |                     |                     | 33'738.80           |                     |
| 580.3620.01 | Beitrag an VSEG für Soziallohnprojekte                      |                  |                  |                     |                     | 6'132.10            |                     |
| 580.3640.01 | Beitrag an SAGIF für Beratungsinstitutionen                 |                  |                  |                     |                     | 9'198.20            |                     |
| 580.3650.02 | Beitrag VSEG für Case-Management-Stelle Solothurn           |                  |                  |                     |                     | 1'628.00            |                     |
| 580.3650.91 | diverse Vergabungen                                         |                  |                  |                     |                     | -2'148.05           |                     |
| 580.3660.01 | Spezialkredit Sozialbehörde                                 |                  |                  |                     |                     | 1'385.60            |                     |
| 580.3660.02 | Birnelaktion                                                |                  |                  |                     |                     |                     |                     |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                            | Voranschlag 2010 |           | Voranschlag 2009 |              | Rechnung 2008 |              |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|--------------|---------------|--------------|
|             |                                                                           | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 580.4343.01 | Erlös aus Birnelaktion                                                    |                  | 1'200     |                  | 1'000.00     |               | 1'248.00     |
| <b>582</b>  | <b>gesetzliche Sozialhilfe</b>                                            |                  |           |                  |              |               |              |
|             | Netto Aufwand                                                             |                  |           |                  |              |               |              |
| 582.3520.01 | Beitrag an Sozialregion Oberes Niederramt SON für gesetzliche Sozialhilfe |                  |           |                  |              | 2'421'385.40  | 937'741.50   |
| 582.3620.01 | Beitrag an Lastenausgleich                                                | 1'146'600        | 1'146'600 | 1'074'300.00     | 1'074'300.00 |               | 1'483'643.90 |
| 582.3660.01 | Sozialhilfeleistungen                                                     | 1'146'600        |           | 1'074'300.00     |              | 367'636.65    |              |
| 582.3660.02 | Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende                                     |                  |           |                  |              | 1'950'413.70  |              |
| 582.4360.01 | Rückersatzung von Sozialhilfeleistungen                                   |                  |           |                  |              | 103'335.05    |              |
| 582.4360.02 | Rückersatzung von Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende                   |                  |           |                  |              |               | 834'406.45   |
| 582.4612.02 | Kantonsbeitrag an Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende                   |                  |           |                  |              |               | 22'553.80    |
|             |                                                                           |                  |           |                  |              |               | 80'781.25    |
| <b>583</b>  | <b>Sozialamt</b>                                                          |                  |           |                  |              |               |              |
|             | Netto Aufwand                                                             |                  |           |                  |              |               |              |
| 583.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Sozial- und Vormundschaftsbehörde                 | 417'920          | 417'920   | 383'560.00       | 4'000.00     | 341'046.50    | 64'436.00    |
| 583.3001.02 | Besoldung Vizepräsidentin Sozial- und Vormundschaftsbehörde               |                  |           |                  |              | 14'596.60     | 276'610.50   |
| 583.3010.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                                 |                  |           |                  |              | 8'040.00      |              |
| 583.3012.02 | Besoldung Asylantenbetreuung                                              |                  |           | 4'000.00         |              | 242'711.70    |              |
| 583.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                             |                  |           |                  |              | 3'200.05      |              |
| 583.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                    |                  |           |                  |              | 19'673.80     |              |
| 583.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                    |                  |           |                  |              | 32'460.90     |              |
| 583.3090.01 | Personalebenkosten, Tagungen, Kurse                                       |                  |           |                  |              | 2'334.20      |              |
| 583.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                                  |                  |           |                  |              | 943.10        |              |
| 583.3110.01 | Anschaffung Einrichtungen, Apparate                                       |                  |           |                  |              | 1'284.00      |              |
| 583.3150.01 | Unterhalt Einrichtungen, Apparate                                         |                  |           |                  |              | 4'524.60      |              |
| 583.3170.01 | Spesenentschädigungen                                                     |                  |           |                  |              | 3'525.00      |              |
| 583.3180.01 | Telefongebühren                                                           |                  |           |                  |              | 4'356.90      |              |
| 583.3189.01 | Beratungen, Experten                                                      |                  |           |                  |              | 788.55        |              |
| 583.3190.01 | Verbandsbeiträge                                                          |                  |           |                  |              | 2'017.10      |              |
| 583.3520.01 | Beitrag an Sozialregion Oberes Niederramt SON für Verwaltungskosten       | 417'920          |           | 379'560.00       |              | 590.00        | 4'800.00     |
| 583.4361.01 | Rückersatzung Kinderzulagen, EO-Entscheidungen                            |                  |           |                  |              |               |              |
| 583.4362.01 | Rückersatzung von Beratungshonoraren                                      |                  |           |                  |              |               |              |
| 583.4510.01 | Rückersatzung Kanton für Asylantenbetreuung                               |                  |           |                  | 4'000.00     |               | 20'728.20    |
| 583.4510.02 | Entscheidung Kanton für AHV-Zweigstelle                                   |                  |           |                  |              |               | 33'907.80    |
| 583.4901.01 | Gutschrift Behördekosten Vormundschaftsbehörde                            |                  |           |                  |              |               | 5'000.00     |
| <b>584</b>  | <b>Sozialregion Oberes Niederramt SON</b>                                 |                  |           |                  |              |               |              |
|             | Sitzungs- und Taggelder regionale Sozialbehörde                           | 4'984'010        | 4'984'010 | 4'534'520.00     | 4'534'520.00 |               |              |
| 584.3000.01 | Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Vormundsch.)                         | 12'000           |           | 20'000.00        |              |               |              |
| 584.3001.01 | Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Vormundsch.)                         | 8'310            |           | 8'310.00         |              |               |              |
| 584.3001.02 | Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Soziales)                            | 8'310            |           | 8'310.00         |              |               |              |
| 584.3010.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                                 | 643'420          |           | 520'840.00       |              |               |              |
| 584.3015.01 | Besoldung Revisionen Vormundschaft                                        | 4'000            |           | 4'000.00         |              |               |              |
| 584.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                             | 53'740           |           | 44'920.00        |              |               |              |
| 584.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                                    | 105'690          |           | 93'170.00        |              |               |              |
| 584.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                    | 4'720            |           | 4'330.00         |              |               |              |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                                 | Voranschlag 2010 |           | Voranschlag 2009 |              | Rechnung 2008 |            |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|--------------|---------------|------------|
|             |                                                                                | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag     |
| 584.3090.01 | Personalnebenkosten, Tagungen, Kurse                                           | 14'000           |           | 12'000.00        |              |               |            |
| 584.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                                       | 7'000            |           | 6'000.00         |              |               |            |
| 584.3110.01 | Anschaffung Büromaschinen und Mobiliar                                         | 5'000            |           | 12'000.00        |              |               |            |
| 584.3150.01 | Unterhalt Büromaschinen und -mobiliar                                          | 500              |           | 1'800.00         |              |               |            |
| 584.3150.02 | Unterhalt, Ersatz EDV Hard- und Software                                       | 5'000            |           | 5'000.00         |              |               |            |
| 584.3160.01 | Miete Fotokopierer                                                             | 4'000            |           | 4'000.00         |              |               |            |
| 584.3160.02 | Miete Lager Dorfstrasse 32 Dulliken                                            | 720              |           |                  |              |               |            |
| 584.3170.01 | Spesenentschädigungen                                                          | 6'000            |           | 4'000.00         |              |               |            |
| 584.3180.01 | Telefon- und Internetkosten                                                    | 3'000            |           | 5'000.00         |              |               |            |
| 584.3183.01 | Gerichts- und Anwaltskosten                                                    | 3'000            |           | 3'000.00         |              |               |            |
| 584.3189.01 | Beratungen, Experten                                                           | 5'000            |           | 10'000.00        |              |               |            |
| 584.3189.02 | Mandate und Abklärungen Familienberatung Olten                                 | 200'000          |           | 140'000.00       |              |               |            |
| 584.3189.03 | Entschädigung übrige Mandatsträger                                             | 80'000           |           | 120'000.00       |              |               |            |
| 584.3190.01 | diverse Jahresbeiträge (SKOS etc.)                                             | 1'900            |           | 3'000.00         |              |               |            |
| 584.3210.01 | Bankzinsen und -spesen                                                         | 2'000            |           | 5'000.00         |              |               |            |
| 584.3520.01 | Raum- und Energiekosten                                                        | 58'000           |           | 50'000.00        |              |               |            |
| 584.3520.02 | Overheadkosten Leitgemeinde (EDV-Betr., Personaladm., Buchhaltung, Vers. etc.) | 23'300           |           | 20'000.00        |              |               |            |
| 584.3520.03 | Rückerstattung an Lastort für AHV-Zweigstelle und Arbeitsamt                   | 36'000           |           | 30'000.00        |              |               |            |
| 584.3620.01 | Beitrag an Lastenausgleich Verwaltungskosten                                   | 65'000           |           | 99'840.00        |              |               |            |
| 584.3620.02 | Beitrag an Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe                             | 214'400          |           | 300'000.00       |              |               |            |
| 584.3660.01 | gesetzliche Sozialhilfe                                                        | 3'000'000        |           | 2'700'000.00     |              |               |            |
| 584.3660.02 | gesetzliche Sozialhilfe Asyl                                                   | 400'000          |           | 300'000.00       |              |               |            |
| 584.3660.03 | Spezialkredit Sozialbehörde SON                                                | 10'000           |           |                  |              |               |            |
| 584.4200.01 | Verzugs- und andere Aktivzinsen                                                |                  | 2'000     |                  | 5'000.00     |               |            |
| 584.4343.01 | Ertrag aus Leistungen für Dritte                                               |                  | 60'000    |                  | 100'000.00   |               |            |
| 584.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                               |                  | 6'000     |                  | 6'600.00     |               |            |
| 584.4510.01 | Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle                                       |                  | 70'000    |                  | 68'000.00    |               |            |
| 584.4510.02 | Entschädigung Kanton für Betreuung Asyl                                        |                  | 60'000    |                  |              |               |            |
| 584.4520.01 | Entschädigungen von Gemeinden für Verwaltungskosten SON                        |                  | 1'171'610 |                  | 1'054'920.00 |               |            |
| 584.4520.02 | Entschädigungen von Gemeinden für gesetzliche Sozialhilfe SON                  |                  | 3'214'400 |                  | 3'000'000.00 |               |            |
| 584.4612.01 | Kantonsbeitrag für gesetzliche Sozialhilfe Asyl                                |                  | 400'000   |                  | 300'000.00   |               |            |
| 590         | Hilfsaktionen                                                                  |                  |           |                  |              |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                                  | 5'000            |           | 5'000.00         |              |               |            |
| 590.3620.01 | Projekte Inland                                                                | 2'500            |           | 2'500.00         |              |               |            |
| 590.3670.01 | Katastrophenhilfe                                                              | 2'500            |           | 2'500.00         |              |               |            |
| 6           | VERKEHR                                                                        |                  |           |                  |              |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                                  | 1'366'180        | 742'130   | 1'355'580.00     | 714'630.00   | 1'223'232.70  | 669'268.90 |
|             |                                                                                |                  | 624'050   |                  | 640'950.00   |               | 553'963.80 |
| 610         | Kantonsstrassen                                                                |                  |           |                  |              |               |            |
|             | Netto Aufwand                                                                  | 7'500            | 7'500     | 7'500.00         | 7'500.00     |               |            |
| 610.3612.01 | Beitrag an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen                                | 7'500            |           | 7'500.00         |              |               |            |
| 620         | Gemeindestrassen                                                               |                  |           |                  |              |               |            |
|             |                                                                                | 391'500          | 7'400     | 330'500.00       | 7'400.00     | 345'123.75    | 7'292.60   |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                      | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                     | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 620.3120.01 | Netto Aufwand                                                       |                  | 384'100        |                   |                   |                   | 337'831.15        |
| 620.3141.01 | Strom                                                               | 49'000           |                | 49'000.00         | 323'100.00        | 39'953.15         |                   |
| 620.3141.01 | baulicher Unterhalt Gemeindestrassen                                | 97'000           |                | 90'000.00         |                   | 119'003.70        |                   |
| 620.3141.02 | Unterhalt öffentliche Beleuchtung                                   | 62'000           |                | 48'000.00         |                   | 57'707.50         |                   |
| 620.3141.03 | Verkehrsmassnahmen                                                  | 40'000           |                | 25'000.00         |                   | 13'050.10         |                   |
| 620.3141.04 | Winterdienst durch Dritte und Unterhalt der Schneepflüge            | 25'000           |                | 25'000.00         |                   | 11'650.90         |                   |
| 620.3141.05 | Strassenreinigung Anteil Allgemeine Rechnung                        | 19'000           |                | 10'000.00         |                   | 7'045.90          |                   |
| 620.3185.01 | Pläne, Projekte                                                     | 1'500            |                | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 620.3185.02 | Vermessungskosten                                                   | 2'000            |                | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 620.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                                         | 96'000           |                | 80'000.00         |                   | 96'712.50         |                   |
| 620.4341.01 | Parkplatzersatz- und andere Abgaben                                 |                  | 2'000          |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |
| 620.4350.01 | Verkaufserlös Streusalz                                             |                  | 200            |                   | 200.00            |                   | 115.00            |
| 620.4520.01 | Rückerstattung von Däniken und Obergösgen an Unterhalt Walkestrasse |                  | 5'200          |                   | 5'200.00          |                   | 5'177.60          |
| <b>622</b>  | <b>Werkhof</b>                                                      | <b>673'730</b>   | <b>673'730</b> | <b>667'680.00</b> | <b>667'680.00</b> | <b>614'775.30</b> | <b>614'775.30</b> |
| 622.3013.01 | Besoldungen inkl. Zulagen                                           | 447'070          |                | 444'090.00        |                   | 426'928.35        |                   |
| 622.3014.01 | Besoldung Aushilfen                                                 | 1'000            |                | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 622.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                       | 35'310           |                | 35'090.00         |                   | 33'074.40         |                   |
| 622.3040.01 | Beiträge Pensionskasse                                              | 61'450           |                | 60'710.00         |                   | 57'098.50         |                   |
| 622.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                              | 3'100            |                | 3'890.00          |                   | 3'924.20          |                   |
| 622.3090.01 | Personalnebenkosten                                                 | 10'500           |                | 2'500.00          |                   | 2'707.00          |                   |
| 622.3110.01 | Anschaffung Maschinen, Apparate                                     | 22'200           |                | 33'700.00         |                   | 5'924.80          |                   |
| 622.3124.01 | Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung                          | 15'000           |                | 15'500.00         |                   | 11'786.80         |                   |
| 622.3130.01 | Verbrauchsmaterial, Werkzeuge                                       | 6'000            |                | 6'000.00          |                   | 5'029.75          |                   |
| 622.3132.01 | Treibstoff                                                          | 10'000           |                | 10'000.00         |                   | 13'300.80         |                   |
| 622.3140.01 | baulicher Unterhalt Werkhof                                         | 6'100            |                | 5'700.00          |                   | 25.80             |                   |
| 622.3150.01 | Unterhalt Maschinen, Apparate                                       | 6'000            |                | 6'000.00          |                   | 3'728.35          |                   |
| 622.3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge                                                 | 20'000           |                | 15'000.00         |                   | 23'887.85         |                   |
| 622.3160.01 | Miete Maschinen und Apparate                                        | 2'000            |                | 2'000.00          |                   | 497.80            |                   |
| 622.3170.01 | Spesenentschädigungen                                               | 700              |                | 700.00            |                   | 81.60             |                   |
| 622.3180.01 | Telefongebühren                                                     | 1'800            |                | 1'800.00          |                   | 1'270.75          |                   |
| 622.3182.01 | Fahrzeugversicherungen und -steuern                                 | 7'000            |                | 7'000.00          |                   | 8'059.05          |                   |
| 622.3183.01 | Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall                         | 17'000           |                | 17'000.00         |                   | 17'849.50         |                   |
| 622.3901.01 | Belastung Wasserbezüge                                              | 1'500            |                |                   |                   |                   |                   |
| 622.4343.01 | Leistungen für Dritte                                               |                  | 8'000          |                   | 8'000.00          |                   | 10'292.75         |
| 622.4361.01 | Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen                    |                  | 14'400         |                   | 14'400.00         |                   | 14'400.00         |
| 622.4361.02 | Lohnausfallentschädigungen                                          |                  |                |                   |                   |                   | 205.00            |
| 622.4900.01 | Verechnung Werkhofleistungen                                        |                  | 521'330        |                   | 515'280.00        |                   | 459'877.55        |
| 622.4900.02 | Grundpauschalen zu Lasten der Spezialfinanzierungen                 |                  | 130'000        |                   | 130'000.00        |                   | 130'000.00        |
| <b>650</b>  | <b>Regionalverkehr</b>                                              | <b>293'450</b>   | <b>61'000</b>  | <b>349'900.00</b> | <b>39'550.00</b>  | <b>263'333.65</b> | <b>47'201.00</b>  |
| 650.3141.01 | Netto Aufwand                                                       |                  | 232'450        |                   | 310'350.00        |                   | 216'132.65        |
| 650.3510.01 | baulicher Unterhalt Bushaltestellen                                 | 1'500            |                | 1'500.00          |                   | 188.55            |                   |
|             | Entschädigung an Kanton f. öffentl. Verkehr nach OeVG               | 220'000          |                | 300'580.00        |                   | 211'162.00        |                   |
| 650.3640.01 | Entschädigung an Busbetriebe Olten-Gösgen-Gäu für Zins Landreserve  | 6'350            |                | 6'270.00          |                   | 6'345.55          |                   |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR            | Voranschlag 2010 |           | Voranschlag 2009 |              | Rechnung 2008 |              |
|-------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|--------------|---------------|--------------|
|             |                                                           | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 650.3640.02 | Ablieferung aus Abo-Verkäufen                             | 25'000           |           | 20'000.00        |              | 25'791.00     |              |
| 650.3661.01 | SBB-Generalabos für Dulliker Bevölkerung (ab 2010 4 GA's) | 39'100           |           | 19'550.00        |              | 19'550.00     |              |
| 650.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen für Bushaltestellen           | 1'500            |           | 2'000.00         |              | 296.55        |              |
| 650.4341.01 | Benützungsgebühren für SBB-Generalabos                    |                  | 36'000    |                  | 19'550.00    |               | 22'435.00    |
| 650.4350.01 | Abo-Verkäufe Tarifverbund                                 |                  | 25'000    |                  | 20'000.00    |               | 24'766.00    |
| 7           | <b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>                             |                  |           |                  |              |               |              |
|             | Netto Aufwand                                             | 2'035'240        | 1'829'420 | 2'060'380.00     | 1'890'220.00 | 1'976'931.40  | 1'832'786.19 |
|             |                                                           |                  | 205'820   |                  | 170'160.00   |               | 144'145.21   |
| 701         | <b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>             |                  |           |                  |              |               |              |
| 701.3013.01 | Pikett-Entschädigung                                      | 449'920          | 449'920   | 469'720.00       | 469'720.00   | 486'965.97    | 486'965.97   |
| 701.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                             | 7'300            |           | 7'300.00         |              | 7'102.00      |              |
| 701.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                    | 570              |           | 570.00           |              | 550.20        |              |
| 701.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                  | 50               |           | 60.00            |              | 65.30         |              |
| 701.3110.01 | Anschaffung Wassermesser                                  | 2'000            |           | 1'500.00         |              | 1'932.96      |              |
| 701.3120.01 | Strom                                                     | 10'000           |           | 10'000.00        |              | 5'630.75      |              |
| 701.3130.01 | Verbrauchsmaterial, Werkzeuge                             | 47'000           |           | 47'000.00        |              | 45'475.20     |              |
| 701.3140.01 | baulicher Unterhalt Liegenschaften                        | 8'000            |           | 5'000.00         |              | 2'158.45      |              |
| 701.3141.01 | baulicher Unterhalt Wasserleitungen                       | 41'000           |           | 42'800.00        |              | 55'444.60     |              |
| 701.3170.01 | Spesenentschädigungen                                     | 103'000          |           | 109'200.00       |              | 90'991.95     |              |
| 701.3180.01 | Telefongebühren Pikettdienst                              | 100              |           | 100.00           |              |               |              |
| 701.3182.01 | Gebäudeversicherung                                       | 500              |           | 500.00           |              | 506.00        |              |
| 701.3182.02 | Motorfahrzeugversicherungen und -steuern                  | 3'200            |           | 3'100.00         |              | 3'171.00      |              |
| 701.3183.02 | Konzession Grundwasserfassung                             | 1'000            |           | 1'000.00         |              | 305.20        |              |
| 701.3185.01 | Pläne, Projekte Wasserversorgung                          | 12'500           |           | 12'500.00        |              | 12'506.00     |              |
| 701.3186.01 | Wasseruntersuchungen                                      | 15'000           |           | 16'000.00        |              | 1'045.70      |              |
| 701.3189.01 | Netzuntersuchungen                                        | 5'000            |           | 5'000.00         |              | 3'289.15      |              |
| 701.3190.01 | Verbandsbeiträge Wasserversorgung                         | 10'000           |           | 10'000.00        |              | 18'506.00     |              |
| 701.3300.01 | Debitorenverluste                                         | 600              |           | 600.00           |              | 480.00        |              |
| 701.3310.01 | ordentliche Abschreibungen                                | 100              |           | 100.00           |              |               |              |
| 701.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                               | 65'000           |           | 14'390.00        |              | 68'898.71     |              |
| 701.3900.02 | Grundpauschale Werkhof                                    | 60'000           |           | 65'000.00        |              | 50'906.80     |              |
| 701.3901.01 | Belastung für Finanzverwaltung                            | 15'000           |           | 60'000.00        |              | 60'000.00     |              |
| 701.3901.02 | Belastung für Bauverwaltung                               | 40'000           |           | 15'000.00        |              | 15'000.00     |              |
| 701.3901.04 | interne Belastung für Versicherungsprämien                | 3'000            |           | 40'000.00        |              | 40'000.00     |              |
| 701.4340.01 | Anschlussgebühren und Bauwassertaxen (exkl. MWSt.)        |                  | 25'000    | 3'000.00         | 30'000.00    |               | 17'773.60    |
| 701.4342.02 | Wasserzins Dorf (exkl. MWSt.)                             |                  | 155'000   |                  | 155'000.00   |               | 153'357.05   |
| 701.4342.03 | Wasserzins Engelberg (exkl. MWSt.)                        |                  | 7'000     |                  | 7'000.00     |               | 8'463.20     |
| 701.4342.04 | Löschwasserbereitstellungstaxen (exkl. MWSt.)             |                  | 82'000    |                  | 78'000.00    |               | 80'942.25    |
| 701.4342.05 | Grundtaxen (exkl. MWSt.)                                  |                  | 87'000    |                  | 85'000.00    |               | 86'488.40    |
| 701.4342.06 | Miete Wassermesser (exkl. MWSt.)                          |                  | 28'000    |                  | 28'000.00    |               | 28'146.85    |
| 701.4343.01 | Leistungen für Dritte                                     |                  | 2'000     |                  | 2'000.00     |               |              |
| 701.4614.01 | Subvention solothurnische Gebäudeversicherung SGV         |                  | 10'000    |                  | 25'000.00    |               | 20'352.00    |
| 701.4800.01 | Entnahme aus Eigenkapital                                 |                  | 10'700    |                  |              |               | 48'055.07    |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                                                                                                     | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009  |                   | Rechnung 2008     |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                    | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 701.4901.01 | Gutschrift für Wasserlieferungen ohne Rechnungstellung<br>Gutschrift Löschwassertaxen für Gemeindefliegenschaften<br>Gutschrift für interne Zinsen |                  | 26'000         |                   | 27'500.00         |                   | 26'855.45         |
| 701.4901.02 |                                                                                                                                                    |                  | 2'220          |                   | 2'220.00          |                   | 2'119.15          |
| 701.4910.01 |                                                                                                                                                    |                  | 15'000         |                   | 30'000.00         |                   | 14'412.95         |
| <b>711</b>  | <b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>                                                                                                   | <b>849'000</b>   | <b>849'000</b> | <b>899'000.00</b> | <b>899'000.00</b> | <b>815'350.70</b> | <b>815'350.70</b> |
| 711.3120.01 | Strom                                                                                                                                              |                  |                | 400.00            |                   | 332.90            |                   |
| 711.3141.01 | baulicher Unterhalt Kanalisationsnetze                                                                                                             | 13'000           |                | 19'500.00         |                   | 3'076.60          |                   |
| 711.3141.02 | Kanalreinigungen                                                                                                                                   | 20'000           |                | 30'000.00         |                   | 12'956.30         |                   |
| 711.3141.03 | Strassenreinigung Anteil Abwasserrechnung                                                                                                          | 19'000           |                | 19'000.00         |                   | 16'440.40         |                   |
| 711.3183.01 | MWSt. (Saldosteuerersatz)                                                                                                                          |                  |                |                   |                   |                   |                   |
| 711.3185.01 | Pläne, Projekte                                                                                                                                    | 22'000           |                | 21'500.00         |                   | 18'619.30         |                   |
| 711.3185.02 | Zustandsaufnahme Kanalisationsnetz                                                                                                                 | 4'000            |                | 4'000.00          |                   | 539.60            |                   |
| 711.3300.01 | Debitorenverluste                                                                                                                                  | 100              |                | 100.00            |                   |                   |                   |
| 711.3310.01 | ordentliche Abschreibungen                                                                                                                         | 206'090          |                | 180'710.00        |                   | 58'019.97         |                   |
| 711.3521.01 | Entschädigungen ARA Olten                                                                                                                          | 304'010          |                | 348'200.00        |                   | 352'408.30        |                   |
| 711.3521.02 | Entschädigungen ARA Schönenwerd                                                                                                                    | 22'000           |                | 23'000.00         |                   | 22'703.79         |                   |
| 711.3802.01 | Überschuss Abwasserrechnung                                                                                                                        |                  |                |                   |                   | 156'530.44        |                   |
| 711.3802.02 | Pflichteinlage Werterhalt Abwasser                                                                                                                 | 101'300          |                | 101'300.00        |                   | 43'300.00         |                   |
| 711.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                                                                                                                        | 12'000           |                | 25'790.00         |                   | 4'923.10          |                   |
| 711.3900.02 | Grundpauschale Werkhof                                                                                                                             | 60'000           |                | 60'000.00         |                   | 60'000.00         |                   |
| 711.3901.01 | Belastung Wasserbezüge                                                                                                                             | 500              |                | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 711.3901.02 | Belastung Bauverwaltung                                                                                                                            | 30'000           |                | 30'000.00         |                   | 30'000.00         |                   |
| 711.3901.03 | Belastung Finanzverwaltung                                                                                                                         | 30'000           |                | 30'000.00         |                   | 30'000.00         |                   |
| 711.3901.04 | interne Belastung für Versicherungsprämien                                                                                                         | 5'000            |                | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |
| 711.4340.01 | Anschlussgebühren (exkl. MWSt.)                                                                                                                    |                  | 100'000        |                   | 100'000.00        |                   | 69'412.60         |
| 711.4342.01 | Abwassergebühren (exkl. MWSt.)                                                                                                                     |                  | 540'000        |                   | 575'000.00        |                   | 532'165.20        |
| 711.4342.02 | Entwässerungsabgaben für Industrie- und Gewerbeliegenschaften (exkl. MWSt.)                                                                        |                  | 204'000        |                   | 204'000.00        |                   | 203'784.60        |
| 711.4910.01 | Gutschrift für interne Zinsen                                                                                                                      |                  | 5'000          |                   | 20'000.00         |                   | 9'988.30          |
| <b>721</b>  | <b>Kehrichtbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>                                                                                                   | <b>484'000</b>   | <b>484'000</b> | <b>476'000.00</b> | <b>476'000.00</b> | <b>484'149.52</b> | <b>484'149.52</b> |
| 721.3013.01 | Kehrichtzulagen Betriebspersonal                                                                                                                   | 10'900           |                | 8'300.00          |                   | 10'385.00         |                   |
| 721.3030.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                                                                                                      | 840              |                | 650.00            |                   | 804.50            |                   |
| 721.3050.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                                                                                                             | 70               |                | 70.00             |                   | 95.50             |                   |
| 721.3100.01 | Drucksachen, Inserate Kehricht- und Altmateriale Entsorgung                                                                                        | 4'500            |                | 4'500.00          |                   | 3'531.21          |                   |
| 721.3100.02 | Drucksachen, Inserate Grünabfuhr etc.                                                                                                              | 500              |                | 500.00            |                   | 1'442.61          |                   |
| 721.3110.01 | Anschaffung Container                                                                                                                              | 1'500            |                | 1'500.00          |                   | 5'300.95          |                   |
| 721.3130.01 | Einkauf Wertzeichen und Säcke                                                                                                                      | 2'000            |                | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 721.3150.01 | Unterhalt Container und Mulden                                                                                                                     | 1'000            |                | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 721.3187.01 | Abfuhrkosten Kehricht                                                                                                                              | 55'000           |                | 54'000.00         |                   | 53'836.95         |                   |
| 721.3187.02 | Grünabfuhr                                                                                                                                         | 59'000           |                | 60'000.00         |                   | 58'674.85         |                   |
| 721.3187.03 | Feldrandkompostierung                                                                                                                              | 75'000           |                | 76'500.00         |                   | 73'729.35         |                   |
| 721.3187.04 | Entsorgung Sondermüll                                                                                                                              | 5'000            |                | 5'000.00          |                   | 4'742.65          |                   |
| 721.3187.05 | Entsorgung Altglas                                                                                                                                 | 8'500            |                | 8'500.00          |                   | 8'098.10          |                   |
| 721.3187.06 | Entsorgung Muldenabfälle                                                                                                                           | 1'500            |                | 1'500.00          |                   | 1'477.60          |                   |



| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR         | Voranschlag 2010 |               | Voranschlag 2009  |                  | Rechnung 2008     |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 721.3187.07 | Entsorgung Altpapier                                   | 18'000           |               | 18'000.00         |                  | 19'181.15         |                  |
| 721.3187.08 | Entsorgung Altmetalle (Alteisen, Blechdosen etc.)      | 8'000            |               | 8'000.00          |                  | 6'947.35          |                  |
| 721.3187.09 | Verbrennungskosten KEBAG                               | 94'000           |               | 93'000.00         |                  | 105'608.85        |                  |
| 721.3187.10 | Häckselaktionen                                        | 14'000           |               | 14'000.00         |                  | 12'535.95         |                  |
| 721.3189.01 | Provision an Verkaufsstellen Wertzeichen und Säcke     | 1'200            |               | 1'300.00          |                  | 1'067.00          |                  |
| 721.3612.01 | Beitrag an Altlastenfonds                              | 10'500           |               | 10'500.00         |                  | 10'353.85         |                  |
| 721.3803.01 | Überschuss Abfallrechnung                              | 21'990           |               | 11'180.00         |                  | 23'227.60         |                  |
| 721.3900.01 | Grundpauschale Werkhof                                 | 10'000           |               | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |
| 721.3900.02 | Belastung Werkhof für Abfuhrwesen                      | 47'500           |               | 55'000.00         |                  | 42'751.05         |                  |
| 721.3900.03 | Belastung Werkhof für Sammelstellen                    | 12'000           |               | 11'000.00         |                  | 12'381.95         |                  |
| 721.3900.04 | Belastung Werkhof für Häckseldienst                    | 13'000           |               | 12'000.00         |                  | 9'475.50          |                  |
| 721.3901.01 | Belastung Leistungen Verwaltung                        | 3'000            |               | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |
| 721.3901.02 | Belastung Leistungen Bauamt                            | 5'000            |               | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  |
| 721.3901.04 | interne Belastung für Versicherungsprämien             | 500              |               | 500.00            |                  | 500.00            |                  |
| 721.4342.01 | Kehrichtgebühren (exkl. MWSt.)                         | 237'000          |               |                   | 237'000.00       |                   | 236'572.85       |
| 721.4342.02 | Grünabfuhrgebühren (exkl. MWSt.)                       | 105'000          |               |                   | 98'000.00        |                   | 105'548.82       |
| 721.4342.03 | Kehrichtgrundgebühren (exkl. MWSt.)                    | 116'000          |               |                   | 114'000.00       |                   | 115'089.25       |
| 721.4350.01 | Erlös Altpapiersammlung                                | 15'000           |               |                   | 15'000.00        |                   | 16'155.00        |
| 721.4690.01 | Beitrag aus vorgezogener Entsorgungsgebühr auf Altglas | 10'000           |               |                   | 10'000.00        |                   | 9'891.60         |
| 721.4910.01 | Gutschrift für interne Zinsen                          | 1'000            |               |                   | 2'000.00         |                   | 892.00           |
| <b>740</b>  | <b>Friedhof, Bestattungswesen</b>                      | <b>151'090</b>   | <b>12'000</b> | <b>136'460.00</b> | <b>13'000.00</b> | <b>118'955.50</b> | <b>12'420.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                          | 139'090          |               |                   | 123'460.00       |                   | 106'535.50       |
| 740.3110.01 | Anschaffung Gerätschaften                              | 2'300            |               | 1'000.00          |                  | 357.20            |                  |
| 740.3120.01 | Strom                                                  | 1'700            |               | 1'700.00          |                  | 1'560.85          |                  |
| 740.3140.01 | baulicher Unterhalt Leichenhalle                       | 3'500            |               | 12'000.00         |                  | 130.40            |                  |
| 740.3142.01 | Unterhalt Friedhofanlage                               | 35'000           |               | 24'500.00         |                  | 19'775.75         |                  |
| 740.3182.01 | Gebäudeversicherung                                    | 230              |               | 230.00            |                  | 233.80            |                  |
| 740.3189.01 | Särge und Leichentransporte                            | 22'000           |               | 22'000.00         |                  | 20'524.10         |                  |
| 740.3189.02 | Gräber-Bereitstellung                                  | 1'000            |               | 500.00            |                  | 1'601.05          |                  |
| 740.3620.01 | Kremationskosten                                       | 14'000           |               | 12'000.00         |                  | 15'774.80         |                  |
| 740.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen                            | 68'830           |               | 60'000.00         |                  | 56'467.55         |                  |
| 740.3901.01 | Belastung Wasserbezüge                                 | 2'500            |               | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  |
| 740.3901.02 | Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen              | 30               |               | 30.00             |                  | 30.00             |                  |
| 740.4341.01 | Gebühren Urnengemeinschaftsgräber                      |                  | 10'000        |                   | 11'000.00        |                   | 8'420.00         |
| 740.4341.02 | Grabgebühren von Auswärtigen                           |                  | 2'000         |                   | 2'000.00         |                   | 4'000.00         |
| <b>750</b>  | <b>Gewässerverbauungen</b>                             | <b>10'000</b>    | <b>10'000</b> | <b>22'000.00</b>  | <b>22'000.00</b> | <b>6'701.50</b>   | <b>6'701.50</b>  |
|             | Netto Aufwand                                          |                  |               |                   |                  |                   |                  |
| 750.3141.01 | Unterhalt Bäche und Teiche                             | 5'000            |               | 17'000.00         |                  | 2'914.20          |                  |
| 750.3141.02 | Kanalreinigung für Eindolung Bäche                     | 5'000            |               | 5'000.00          |                  | 3'787.30          |                  |
| <b>780</b>  | <b>Uebrigter Umweltschutz</b>                          | <b>44'720</b>    | <b>34'500</b> | <b>41'250.00</b>  | <b>32'500.00</b> | <b>38'769.81</b>  | <b>33'900.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                          | 10'220           |               |                   | 8'750.00         |                   | 4'869.81         |
| 780.3090.01 | Personalnebenkosten Oelfeuerungskontrolle              | 200              |               | 200.00            |                  |                   |                  |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                    | Voranschlag 2010 |                | Voranschlag 2009 |                   | Rechnung 2008    |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                   | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag            |
| 780.3090.02 | Tagungen, Kurse Umweltschutz                                      | 500              |                | 500.00           |                   | 1'932.85         |                   |
| 780.3100.01 | Drucksachen, Inserate Umweltschutz                                | 2'000            |                | 2'000.00         |                   |                  |                   |
| 780.3110.01 | Anschaffung Apparate Oelfeuerungskontrolle                        |                  |                |                  |                   | 75.00            |                   |
| 780.3130.01 | Verbrauchsmaterial Oelfeuerungskontrolle                          | 1'000            |                | 1'000.00         |                   | 2'683.80         |                   |
| 780.3150.01 | Unterhalt Apparate Oelfeuerungskontrolle                          | 2'500            |                | 2'500.00         |                   | 591.00           |                   |
| 780.3170.02 | Spesenentschädigungen Oelfeuerungskontrolle                       | 750              |                | 750.00           |                   | 684.06           |                   |
| 780.3171.01 | Öffentlichkeitsveranstaltungen Umwelt                             | 500              |                | 500.00           |                   |                  |                   |
| 780.3185.01 | Projekte Umwelt                                                   | 3'000            |                | 500.00           |                   |                  |                   |
| 780.3190.01 | Verbandsbeiträge Umweltschutz                                     | 600              |                | 600.00           |                   | 420.00           |                   |
| 780.3510.01 | Entschädigung an Kanton für Feuerungskontrollen                   | 1'600            |                | 1'600.00         |                   | 1'600.00         |                   |
| 780.3612.01 | Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss                        | 6'200            |                | 6'500.00         |                   | 6'137.00         |                   |
| 780.3620.01 | Beitrag für Konfiskatsammelstelle (ab 1.7.09 Stüsslingen)         | 1'870            |                | 1'600.00         |                   | 3'544.90         |                   |
| 780.3900.01 | Belastung Werkhofleistungen für Feuerungskontrollen               | 24'000           |                | 23'000.00        |                   | 21'101.20        |                   |
| 780.4343.01 | Gebühren Oelfeuerungskontrollen                                   |                  | 34'000         |                  | 32'000.00         |                  | 33'900.00         |
| 780.4350.01 | diverse Verkaufserlöse (Kompost etc.)                             |                  | 500            |                  | 500.00            |                  |                   |
| <b>790</b>  | <b>Raumordnung</b>                                                | <b>46'510</b>    | <b>46'510</b>  | <b>15'950.00</b> | <b>15'950.00</b>  | <b>26'038.40</b> | <b>26'038.40</b>  |
| 790.3000.01 | Netto Aufwand                                                     |                  |                |                  |                   |                  |                   |
| 790.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Ortsplanungskommission                    |                  |                | 2'000.00         |                   | 4'655.60         |                   |
| 790.3001.01 | Sitzungs- und Taggelder Begleitgruppe "LdeD", Rössler/Bodenacker  | 4'000            |                | 4'000.00         |                   |                  |                   |
| 790.3001.02 | Besoldung Präsident Ortsplanungskommission                        |                  |                | 2'100.00         |                   | 3'070.00         |                   |
| 790.3030.01 | Besoldung Aktuar Ortsplanungskommission                           |                  |                | 1'300.00         |                   | 1'900.00         |                   |
| 790.3050.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                     |                  |                | 400.00           |                   | 385.00           |                   |
| 790.3100.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                            |                  |                | 50.00            |                   | 45.70            |                   |
| 790.3170.01 | Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.                          |                  |                | 500.00           |                   | 135.65           |                   |
| 790.3185.01 | Spesenentschädigungen                                             | 4'000            |                | 1'000.00         |                   | 51.65            |                   |
| 790.3185.02 | Pläne, Plannachführungen                                          | 38'000           |                | 4'000.00         |                   | 15'287.15        |                   |
| 790.3190.01 | Projekte Raumplanung                                              | 510              |                | 600.00           |                   | 507.65           |                   |
| <b>8</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                            | <b>46'080</b>    | <b>217'000</b> | <b>47'980.00</b> | <b>217'000.00</b> | <b>34'624.65</b> | <b>185'896.65</b> |
|             | Netto Ertrag                                                      | 170'920          |                | 169'020.00       |                   | 151'272.00       |                   |
| <b>800</b>  | <b>Landwirtschaft und Forstwirtschaft</b>                         | <b>32'080</b>    | <b>32'080</b>  | <b>30'290.00</b> | <b>30'290.00</b>  | <b>30'003.30</b> | <b>30'003.30</b>  |
| 800.3000.01 | Netto Aufwand                                                     |                  |                |                  |                   |                  |                   |
| 800.3015.03 | Sitzungs- und Taggelder Ackerbaustelle                            | 100              |                | 100.00           |                   | 413.50           |                   |
| 800.3030.01 | Besoldung Ackerbaustelle (nach Aufwand)                           | 1'600            |                | 1'600.00         |                   | 1'470.00         |                   |
| 800.3050.01 | Beiträge Sozialversicherungen                                     | 120              |                | 120.00           |                   | 113.80           |                   |
| 800.3170.01 | Beiträge übrige Personalversicherungen                            | 10               |                | 20.00            |                   | 13.40            |                   |
| 800.3612.01 | Spesenentschädigungen                                             | 50               |                | 50.00            |                   | 19.60            |                   |
| 800.3612.02 | Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse                            | 5'500            |                | 3'600.00         |                   | 2'853.00         |                   |
| 800.3654.01 | Beitrag an Kanton für gemeinwirtschaftliche Leistungen des Waldes | 23'400           |                | 23'500.00        |                   | 23'820.00        |                   |
| 800.3654.02 | Beitrag an Betriebs helferdienst                                  | 700              |                | 700.00           |                   | 700.00           |                   |
| 800.3654.03 | Beitrag an Obst- und Gartenbauverein Dulliken                     | 400              |                | 400.00           |                   | 400.00           |                   |
|             | Beitrag an Bienenzuchtverein Olten und Umgebung                   | 200              |                | 200.00           |                   | 200.00           |                   |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                               | Voranschlag 2010 |            | Voranschlag 2009 |               | Rechnung 2008 |               |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|             |                                                                              | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| <b>840</b>  | <b>Wirtschaftsförderung, Standortmarketing</b>                               |                  |            |                  |               |               |               |
| 840.3184.01 | Netto Aufwand                                                                | 14'000           | 14'000     | 17'690.00        | 17'690.00     | 4'621.35      | 4'621.35      |
| 840.3185.01 | Veranstaltungen Wirtschaftsförderung                                         | 2'000            |            | 2'000.00         |               | 1'679.55      |               |
| 840.3189.01 | Projekt Standortmarketing                                                    |                  |            | 2'690.00         |               | 2'690.00      |               |
| 840.3655.01 | Standort-Attraktivierung                                                     | 10'000           |            | 10'000.00        |               | 251.80        |               |
|             | Beitrag an Gewerbeverein für Kalender                                        | 2'000            |            | 3'000.00         |               |               |               |
| <b>860</b>  | <b>Energie</b>                                                               |                  |            |                  |               |               |               |
| 860.4100.01 | Netto Ertrag                                                                 | 217'000          | 217'000    | 217'000.00       | 217'000.00    | 185'896.65    | 185'896.65    |
| 860.4100.02 | Konzessionen Elektra Dulliken AG für Stromverkäufe                           |                  | 205'000    |                  | 205'000.00    |               | 175'000.00    |
|             | Konzessionen Städtische Betriebe Olten für Gasverkäufe                       |                  | 12'000     |                  | 12'000.00     |               | 10'896.65     |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                                  |                  |            |                  |               |               |               |
|             | Netto Ertrag                                                                 | 1'627'000        | 11'719'300 | 1'285'500.00     | 11'264'410.00 | 1'678'924.27  | 11'825'437.84 |
|             |                                                                              | 10'092'300       |            | 9'978'910.00     |               | 10'146'513.57 |               |
| <b>900</b>  | <b>Gemeindesteuern</b>                                                       |                  |            |                  |               |               |               |
| 900.3100.01 | Netto Ertrag                                                                 | 456'000          | 9'976'000  | 340'500.00       | 10'125'000.00 | 428'356.99    | 10'518'350.40 |
| 900.3300.01 | Drucksachen, Inserate, Steuerwesen                                           | 9'520'000        |            | 9'784'500.00     |               | 10'089'993.41 |               |
| 900.3300.02 | Abschreibung Steuerausstände                                                 | 3'500            |            | 3'000.00         |               | 3'350.24      |               |
| 900.3510.02 | Steuererlasse                                                                | 300'000          |            | 200'000.00       |               | 283'483.65    |               |
| 900.3510.04 | Entschädigung an Kanton für Steuerveranlagungen                              | 20'000           |            | 15'000.00        |               | 18'825.60     |               |
| 900.4000.01 | Entschädigung an Kanton für Hundemarken                                      | 128'000          |            | 118'000.00       |               | 118'227.50    |               |
| 900.4000.02 | Gemeindesteuern natürliche Personen Vorbezug laufendes Jahr                  | 4'500            | 8'900'000  | 4'500.00         | 8'900'000.00  | 4'470.00      | 8'700'000.00  |
| 900.4000.08 | Quellensteuern durch Kt. erhoben (inkl. Sonder- und Grundstückgewinnsteuern) |                  | 350'000    |                  | 500'000.00    |               | 518'020.15    |
| 900.4000.09 | Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen alte Jahre                  |                  |            |                  |               |               | 2'680.70      |
| 900.4001.01 | Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen Vorjahr                     |                  | 75'000     |                  | 75'000.00     |               | 356'532.30    |
| 900.4010.01 | Nach- und Strafsteuern natürliche Personen                                   |                  | 5'000      |                  | 5'000.00      |               | 3'626.80      |
| 900.4010.09 | Gemeindesteuern juristische Personen                                         |                  | 620'000    |                  | 620'000.00    |               | 750'000.00    |
| 900.4060.01 | Taxationskorrekturen juristische Personen aus Vorjahren                      |                  |            |                  |               |               | 137'021.70    |
| 900.4362.01 | Hundetaxen                                                                   |                  | 21'000     |                  | 20'000.00     |               | 20'995.00     |
|             | Eingang abgeschriebener Steuern                                              |                  | 5'000      |                  | 5'000.00      |               | 29'473.75     |
| <b>920</b>  | <b>Finanzausgleichsbeitrag</b>                                               |                  |            |                  |               |               |               |
| 920.4611.01 | Netto Ertrag                                                                 | 1'189'300        | 1'189'300  | 620'750.00       | 620'750.00    | 606'580.00    | 606'580.00    |
|             | Beitrag aus Finanzausgleich                                                  |                  |            |                  |               |               |               |
| <b>940</b>  | <b>Kapital- und Zinsendienst</b>                                             |                  |            |                  |               |               |               |
| 940.3210.01 | Netto Aufwand                                                                | 634'000          | 495'500    | 628'000.00       | 461'060.00    | 572'986.90    | 465'955.39    |
| 940.3210.02 | Passivzinsen auf Bank-Kontokorrenten und Vorschüssen                         |                  | 138'500    |                  | 166'940.00    |               | 107'031.51    |
| 940.3220.01 | Vergütungsinsen                                                              | 5'000            |            | 5'000.00         |               | 4'085.95      |               |
| 940.3910.01 | Darlehens- und Obligationenzinsen                                            | 20'000           |            | 15'000.00        |               | 14'793.05     |               |
| 940.3910.02 | Belastung interner Zins für Wasserversorgung                                 | 588'000          |            | 556'000.00       |               | 528'814.65    |               |
| 940.3910.03 | Belastung interner Zins für Abwasserbeseitigung                              | 15'000           |            | 30'000.00        |               | 14'412.95     |               |
|             | Belastung interner Zins für Abfallrechnung                                   | 5'000            |            | 20'000.00        |               | 9'988.30      |               |
|             |                                                                              | 1'000            |            | 2'000.00         |               | 892.00        |               |

| Konto       | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR                     | Voranschlag 2010 |            | Voranschlag 2009 |               | Rechnung 2008 |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|
|             |                                                                    | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag            |
| 940.4200.01 | Aktivzinsen auf Bank-Kontokorrenten                                |                  | 3'000      |                  | 3'000.00      |               | 13'777.64         |
| 940.4210.01 | Darlehens- und Verzugszinsen                                       |                  | 130'000    |                  | 110'000.00    |               | 124'212.25        |
| 940.4220.01 | Aktivzinsen auf Festgelder                                         |                  | 18'000     |                  | 5'000.00      |               | 951.00            |
| 940.4220.02 | Aktivzinsen Elektra Dulliken AG                                    |                  | 180'000    |                  | 180'960.00    |               | 173'589.30        |
| 940.4220.03 | Dividenden Elektra Dulliken AG                                     |                  | 143'400    |                  | 143'400.00    |               | 136'600.00        |
| 940.4270.01 | Pachtzinseinnahmen                                                 |                  | 14'100     |                  | 13'700.00     |               | 14'090.40         |
| 940.4910.01 | Gutschrift interner Zins Feuerwehr                                 |                  | 7'000      |                  | 5'000.00      |               | 2'734.80          |
| <b>942</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                          |                  |            |                  |               | 176'098.85    | <b>176'098.85</b> |
| 942.4230.01 | Netto Ertrag                                                       |                  |            |                  |               |               |                   |
| 942.4240.01 | Liegenschaftserträge des Finanzvermögens                           |                  |            |                  |               |               |                   |
|             | Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens                 |                  |            |                  |               |               |                   |
| <b>990</b>  | <b>Abschreibungen</b>                                              |                  |            |                  |               |               |                   |
|             | Netto Aufwand                                                      | 500'000          | 500'000    | 280'000.00       | 280'000.00    | 259'241.19    | 259'241.19        |
| 990.3310.01 | ordentliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens                  | 500'000          |            | 280'000.00       |               | 249'889.19    |                   |
| 990.3320.01 | Abschreibung Aktien Sportpark Olten AG (Kapitalherabsetzung)       |                  |            |                  |               | 9'352.00      |                   |
| <b>992</b>  | <b>Allgemeiner Sachaufwand</b>                                     |                  |            |                  |               |               |                   |
|             | Netto Aufwand                                                      | 37'000           | 9'000      | 37'000.00        | 9'000.00      | 40'701.75     | 9'000.00          |
| 992.3182.01 | allgemeine Sach- und Haftpflichtversicherungen                     |                  | 28'000     |                  | 28'000.00     |               | 31'701.75         |
| 992.4901.04 | interne Gutschr für Versicherungsprämien                           | 37'000           | 9'000      | 37'000.00        | 9'000.00      | 40'701.75     |                   |
| <b>993</b>  | <b>Neutrale Posten</b>                                             |                  |            |                  |               |               |                   |
|             | Netto Ertrag                                                       | 49'500           | 49'500     | 48'600.00        | 48'600.00     | 49'453.20     | 49'453.20         |
| 993.4690.01 | gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kernkraftwerks Gösgen-Däniken |                  |            |                  |               |               |                   |
| <b>999</b>  | <b>Abschluss</b>                                                   |                  |            |                  |               | 377'637.44    | 377'637.44        |
|             | Netto Aufwand                                                      |                  |            |                  |               | 377'637.44    |                   |
| 999.3890.01 | Ertragsüberschuss                                                  |                  |            |                  |               |               |                   |
|             | Total                                                              | 23'707'985       | 23'768'480 | 22'951'490.00    | 23'045'630.00 | 19'942'297.02 | 19'942'297.02     |
|             | Netto Ertrag                                                       | 60'495           |            | 94'140.00        |               |               |                   |
|             | Gesamttotal                                                        | 23'768'480       | 23'768'480 | 23'045'630.00    | 23'045'630.00 | 19'942'297.02 | 19'942'297.02     |

| Konto | Laufende Rechnung<br>Funktionale Gliederung LR | Voranschlag 2010        |                        | Voranschlag 2009             |                              | Rechnung 2008                 |                              |
|-------|------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|       |                                                | Aufwand                 | Ertrag                 | Aufwand                      | Ertrag                       | Aufwand                       | Ertrag                       |
| 0     | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br>Netto Aufwand         | 1'490'320               | 422'500<br>1'067'820   | 1'551'800.00                 | 415'700.00<br>1'136'100.00   | 1'456'279.91                  | 352'802.94<br>1'103'476.97   |
| 1     | OEFFENTLICHE SICHERHEIT<br>Netto Aufwand       | 334'430                 | 267'900<br>66'530      | 357'240.00                   | 307'900.00<br>49'340.00      | 571'464.05                    | 319'368.00<br>252'096.05     |
| 2     | BILDUNG<br>Netto Aufwand                       | 8'016'840               | 3'485'130<br>4'531'710 | 8'187'955.00                 | 3'597'850.00<br>4'590'105.00 | 8'097'926.38                  | 3'653'769.60<br>4'444'156.78 |
| 3     | KULTUR / FREIZEIT<br>Netto Aufwand             | 521'320                 | 62'890<br>458'430      | 608'110.00                   | 65'400.00<br>542'710.00      | 465'256.01                    | 64'482.25<br>400'773.76      |
| 4     | GESUNDHEIT<br>Netto Aufwand                    | 383'180                 | 37'000<br>346'180      | 396'080.00                   | 33'000.00<br>363'080.00      | 337'791.40                    | 35'059.15<br>302'732.25      |
| 5     | SOZIALE WOHLFAHRT<br>Netto Aufwand             | 7'887'395               | 4'985'210<br>2'902'185 | 7'100'865.00                 | 4'539'520.00<br>2'561'345.00 | 4'099'866.25                  | 1'003'425.50<br>3'096'440.75 |
| 6     | VERKEHR<br>Netto Aufwand                       | 1'366'180               | 742'130<br>624'050     | 1'355'580.00                 | 714'630.00<br>640'950.00     | 1'223'232.70                  | 669'268.90<br>553'963.80     |
| 7     | UMWELT UND RAUMORDNUNG<br>Netto Aufwand        | 2'035'240               | 1'829'420<br>205'820   | 2'060'380.00                 | 1'890'220.00<br>170'160.00   | 1'976'931.40                  | 1'832'786.19<br>144'145.21   |
| 8     | VOLKSWIRTSCHAFT<br>Netto Ertrag                | 46'080<br>170'920       | 217'000                | 47'980.00<br>169'020.00      | 217'000.00                   | 34'624.65<br>151'272.00       | 185'896.65                   |
| 9     | FINANZEN UND STEUERN<br>Netto Ertrag           | 1'627'000<br>10'092'300 | 11'719'300             | 1'285'500.00<br>9'978'910.00 | 11'264'410.00                | 1'678'924.27<br>10'146'513.57 | 1'1825'437.84                |
|       | Total                                          | 23'707'985              | 23'768'480             | 22'951'490.00                | 23'045'630.00                | 19'942'297.02                 | 19'942'297.02                |
|       | Netto Ertrag                                   | 60'495                  |                        | 94'140.00                    |                              |                               |                              |
|       | Gesamttotal                                    | 23'768'480              | 23'768'480             | 23'045'630.00                | 23'045'630.00                | 19'942'297.02                 | 19'942'297.02                |

# **2 0 1 0**

## **VORANSCHLAG INVESTITIONSPROGRAMM**



**2 0 1 0** **VORANSCHLAG**  
**ARTENGLIEDERUNG**



| Konto | Laufende Rechnung<br>Artengliederung LR             | Voranschlag 2010 |        | Voranschlag 2009 |        | Rechnung 2008 |        |
|-------|-----------------------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|       |                                                     | Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3     | A U F W A N D                                       | 23'707'985       |        | 22'951'490.00    |        | 19'942'297.02 |        |
| 30    | PERSONALAUFWAND                                     | 9'276'290        |        | 9'293'075.00     |        | 9'042'913.61  |        |
| 300   | Behörden, Kommissionen                              | 259'240          |        | 286'790.00       |        | 272'207.40    |        |
| 301   | Verwaltungs- und Betriebspersonal                   | 2'449'530        |        | 2'334'120.00     |        | 2'085'070.56  |        |
| 302   | Lehrkräfte                                          | 4'880'710        |        | 4'992'520.00     |        | 5'083'101.20  |        |
| 303   | Sozialversicherungsbeiträge                         | 584'210          |        | 589'475.00       |        | 571'172.60    |        |
| 304   | Personalversicherungsbeiträge                       | 969'370          |        | 965'840.00       |        | 898'381.10    |        |
| 305   | Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge            | 51'230           |        | 65'330.00        |        | 67'815.10     |        |
| 309   | Uebriger Personalaufwand                            | 82'000           |        | 59'000.00        |        | 65'165.65     |        |
| 31    | SACHAUFWAND                                         | 3'165'810        |        | 3'216'040.00     |        | 2'680'193.28  |        |
| 310   | Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen             | 321'350          |        | 345'850.00       |        | 287'884.58    |        |
| 311   | Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 127'550          |        | 164'850.00       |        | 104'152.95    |        |
| 312   | Wasser, Energie und Heizmaterialien                 | 365'600          |        | 364'200.00       |        | 309'362.20    |        |
| 313   | Verbrauchsmaterialien                               | 50'550           |        | 44'750.00        |        | 50'127.05     |        |
| 314   | baulicher Unterhalt durch Dritte                    | 769'250          |        | 805'150.00       |        | 689'653.10    |        |
| 315   | übriger Unterhalt durch Dritte                      | 130'500          |        | 123'800.00       |        | 108'840.50    |        |
| 316   | Mieten, Pachten und Benützungsgebühren              | 50'150           |        | 59'050.00        |        | 40'921.20     |        |
| 317   | Spesenentschädigungen, Anlässe, Veranstaltungen     | 127'550          |        | 133'750.00       |        | 127'186.96    |        |
| 318   | Dienstleistungen durch Dritte                       | 1'199'820        |        | 1'149'840.00     |        | 945'015.89    |        |
| 319   | Uebriger Sachaufwand                                | 23'490           |        | 24'800.00        |        | 17'048.85     |        |
| 32    | PASSIVZINSEN                                        | 615'000          |        | 581'000.00       |        | 547'693.65    |        |
| 321   | Zinsen für kurzfristige Schulden                    | 27'000           |        | 25'000.00        |        | 18'879.00     |        |

| Konto | Laufende Rechnung<br>Artengliederung LR            | Voranschlag 2010 |        | Voranschlag 2009 |        | Rechnung 2008 |        |
|-------|----------------------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|       |                                                    | Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 322   | Zinsen auf langfristige Schulden                   | 588'000          |        | 556'000.00       |        | 528'814.65    |        |
| 33    | ABSCHREIBUNGEN                                     | 1'079'650        |        | 755'150.00       |        | 721'201.46    |        |
| 330   | Abschreibungen Finanzvermögen                      | 322'200          |        | 217'200.00       |        | 303'633.35    |        |
| 331   | ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen     | 757'450          |        | 537'950.00       |        | 408'216.11    |        |
| 332   | zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen     |                  |        |                  |        | 9'352.00      |        |
| 35    | ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN                    | 2'563'150        |        | 2'537'760.00     |        | 924'911.44    |        |
| 351   | Entschädigungen an Kanton                          | 382'180          |        | 457'230.00       |        | 357'604.70    |        |
| 352   | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände     | 2'180'970        |        | 2'080'530.00     |        | 567'306.74    |        |
| 36    | EIGENE BEITRAEGE                                   | 6'014'245        |        | 5'562'985.00     |        | 4'615'036.30  |        |
| 361   | Beiträge an Kanton                                 | 1'456'020        |        | 1'210'310.00     |        | 1'392'376.60  |        |
| 362   | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände         | 383'150          |        | 507'140.00       |        | 505'967.15    |        |
| 364   | Beiträge an Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen | 499'250          |        | 583'410.00       |        | 476'306.40    |        |
| 365   | Beiträge an private Institutionen                  | 200'225          |        | 216'375.00       |        | 146'295.00    |        |
| 366   | Beiträge an private Haushalte                      | 3'473'100        |        | 3'043'250.00     |        | 2'094'091.15  |        |
| 367   | Beiträge ans Ausland                               | 2'500            |        | 2'500.00         |        |               |        |
| 38    | EINLAGEN                                           | 143'290          |        | 132'480.00       |        | 615'695.48    |        |
| 380   | Einlagen in Spezialfinanzierungen                  | 123'290          |        | 112'480.00       |        | 223'058.04    |        |
| 381   | Übertrag Ersatzabgaben auf Spezialfinanzierungen   | 20'000           |        | 20'000.00        |        | 15'000.00     |        |
| 389   | Ertragsüberschuss                                  |                  |        |                  |        | 377'637.44    |        |
| 39    | INTERNE BELASTUNGEN                                | 850'550          |        | 873'000.00       |        | 794'651.80    |        |
| 390   | Belastung für interne Leistungen                   | 822'550          |        | 816'000.00       |        | 766'623.75    |        |
| 391   | Belastung für interne Zinsen                       | 28'000           |        | 57'000.00        |        | 28'028.05     |        |

| Konto | Laufende Rechnung<br>Artengliederung LR              | Voranschlag 2010 |            | Voranschlag 2009 |               | Rechnung 2008 |               |
|-------|------------------------------------------------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                                                      | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 4     | E R T R A G                                          |                  | 23'768'480 |                  | 23'045'630.00 |               | 19'942'297.02 |
| 40    | STEUERN                                              |                  | 9'971'000  |                  | 10'120'000.00 |               | 10'488'876.65 |
| 400   | direkte Gemeindesteuern natürliche Personen          |                  | 9'330'000  |                  | 9'480'000.00  |               | 9'580'859.95  |
| 401   | direkte Gemeindesteuern juristische Personen         |                  | 620'000    |                  | 620'000.00    |               | 887'021.70    |
| 406   | Besitz- und Aufwandsteuern                           |                  | 21'000     |                  | 20'000.00     |               | 20'995.00     |
| 41    | REGALIEN UND KONZESSIONEN                            |                  | 217'000    |                  | 218'500.00    |               | 187'352.25    |
| 410   | Konzessionsgebühren                                  |                  | 217'000    |                  | 218'500.00    |               | 187'352.25    |
| 42    | VERMOEGENSERTRÄGE                                    |                  | 521'400    |                  | 491'960.00    |               | 672'752.09    |
| 420   | Aktivzinsen auf Bankkontokorrente                    |                  | 5'000      |                  | 8'000.00      |               | 13'777.64     |
| 421   | Aktivzinsen auf Guthaben                             |                  | 130'000    |                  | 110'000.00    |               | 124'212.25    |
| 422   | Aktivzinsen auf Finanzanlagen                        |                  | 341'400    |                  | 329'360.00    |               | 311'140.30    |
| 423   | Liegenschaftserträge des Finanzvermögens             |                  |            |                  |               |               |               |
| 424   | Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens          |                  |            |                  | 44'600.00     |               | 176'098.85    |
| 427   | Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens        |                  | 45'000     |                  |               |               | 47'523.05     |
| 43    | ENTGELTE                                             |                  | 2'601'490  |                  | 2'646'050.00  |               | 3'467'926.77  |
| 430   | Ersatzabgaben                                        |                  | 245'000    |                  | 265'000.00    |               | 233'088.30    |
| 431   | Gebühren für Amtshandlungen                          |                  | 139'500    |                  | 147'000.00    |               | 133'461.15    |
| 433   | Schulgelder                                          |                  | 105'000    |                  | 95'000.00     |               | 99'459.50     |
| 434   | Benützungsgebühren und Entgelte für Dienstleistungen |                  | 1'930'900  |                  | 1'975'850.00  |               | 1'867'569.32  |
| 435   | Erlöse aus Verkäufen                                 |                  | 50'750     |                  | 45'800.00     |               | 54'746.35     |
| 436   | Rückerstattungen                                     |                  | 125'840    |                  | 112'800.00    |               | 1'069'939.70  |
| 437   | Erträge aus Bussen                                   |                  | 500        |                  | 600.00        |               | 795.00        |

| Konto | Laufende Rechnung<br>Artengliederung LR      | Voranschlag 2010 |            | Voranschlag 2009 |               | Rechnung 2008 |               |
|-------|----------------------------------------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                                              | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 439   | übrige Erträge                               |                  | 4'000      |                  | 4'000.00      |               | 8'867.45      |
| 45    | RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN            |                  | 4'655'310  |                  | 4'250'120.00  |               | 126'829.89    |
| 451   | Rückerstattungen Kanton                      |                  | 135'800    |                  | 80'000.00     |               | 60'450.80     |
| 452   | Rückerstattungen Gemeinden und Zweckverbände |                  | 4'519'510  |                  | 4'170'120.00  |               | 66'379.09     |
| 46    | BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG               |                  | 4'941'030  |                  | 4'426'000.00  |               | 4'156'547.90  |
| 461   | Kantonsbeiträge                              |                  | 4'868'830  |                  | 4'313'200.00  |               | 4'084'557.25  |
| 462   | Gemeinde- und Zweckverbandsbeiträge          |                  | 12'700     |                  | 54'200.00     |               | 12'645.85     |
| 469   | Uebrige                                      |                  | 59'500     |                  | 58'600.00     |               | 59'344.80     |
| 48    | ENTNAHMEN                                    |                  | 10'700     |                  | 20'000.00     |               | 48'055.07     |
| 480   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen          |                  | 10'700     |                  | 20'000.00     |               | 48'055.07     |
| 49    | INTERNE GUTSCHRIFTEN                         |                  | 850'550    |                  | 873'000.00    |               | 793'956.40    |
| 490   | Gutschrift für interne Leistungen            |                  | 822'550    |                  | 816'000.00    |               | 765'928.35    |
| 491   | Gutschrift für interne Zinsen                |                  | 28'000     |                  | 57'000.00     |               | 28'028.05     |
|       | Total                                        | 23'707'985       | 23'768'480 | 22'951'490.00    | 23'045'630.00 | 19'942'297.02 | 19'942'297.02 |
|       | Netto Ertrag                                 | 60'495           |            | 94'140.00        |               |               |               |
|       | Gesamttotal                                  | 23'768'480       | 23'768'480 | 23'045'630.00    | 23'045'630.00 | 19'942'297.02 | 19'942'297.02 |



**2 0 1 0** **VORANSCHLAG**  
**BERICHT, ANTÄGE, BEILAGEN**

## Ausgangslage

Der vorliegende Budgetentwurf ist in starkem Ausmasse von folgenden Sachverhalten geprägt:

- Die **Neuordnung der Stromversorgung** mit der Gründung der Elektra Dulliken AG führte zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanz-haushaltes in einer Grössenordnung von rund Fr. 200'000 pro Jahr.
- Der **Beitrag aus dem direkten Finanzausgleich** liegt mit Fr. 1'190'000 um nicht weniger als Fr. 570'000 über dem Beitrag pro 2009, der Fr. 620'000 betrug.
- Auch im Jahr 2010 darf Dulliken auf unverändert **hohe Lehrerbessoldungssubventionen** von 71% zählen.
- Die sehr **deutlich schlechtere Wirtschaftslage** wird sich auch auf das Dulliker Steuersubstrat auswirken; unter der geltenden Gegenwartsbesteuerung allerdings erst mit einem Jahr Verspätung, also im Jahr 2011. Der Voranschlag 2010 ist demzufolge noch nicht stark geprägt von der aktuellen Rezession.

Der Budgetprozess steht aber wie seit Jahren unter dem Eindruck hoher und weiter steigender gebundener Kosten, die sich leider weitestgehend dem Einfluss der Gemeindepolitik entziehen.

- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** hat auf den 1. Januar 2008 ein Systemwechsel statt gefunden. Im Zuge des Neuen Interkantonalen Finanzausgleichs NFA, müssen die Kantone seit dem 1. Januar 2008 das Kostenfeld Ergänzungsleistungen sowie die Spitex übernehmen. Kanton Solothurn und Gemeinden sind übereingekommen, dass letztere den Bereich Spitex vollumfänglich und einen grösseren Anteil der EL-Kosten übernehmen. Im Gegenzug erhöht der Kanton seinen Beitrag an die Kosten der gesetzlichen Sozialhilfe. Beim Leistungsfeld „Spitex“ zeichnet sich nun definitiv ab, dass der Verein nicht mehr in der Lage sein wird, das Defizit über das Vereinsvermögen abzudecken. Aus diesem Grunde muss Dulliken neben dem ordentlichen Betriebsbeitrag als Ersatz für den entgangenen Bundesbeitrag von Fr. 79'300 auch einen Defizitbeitrag von Fr. 46'800 entrichten. Bei den übrigen Leistungsfeldern geht der Kanton gemäss seinen Budgetempfehlungen von Kostensteigerungen bei den Ergänzungsleistungen (Budget 2010 Fr. 1'123'000, Budget 2009 Fr. 883'500) und bei den gesetzlichen Sozialhilfeleistungen (Budget 2010 Fr. 1'146'600, Budget 2009 Fr. 1'074'300) aus. Mit Blick auf die Einführung der Familien-EL und der Verschlechterung der Wirtschaftslage sind diese Prognosen keinesfalls als zu pessimistisch einzuschätzen.
- Der Beitrag an die **Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt** nimmt als Folge der in der SON notwendig gewordenen Pensenerhöhung und der geplanten Reorganisation des Asylwesens um Fr. 42'000 zu.
- Leider verharren die Kosten für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, auf sehr hohem Niveau:

|               |     |         |                          |
|---------------|-----|---------|--------------------------|
| ▪ 2000        | Fr. | 206'000 |                          |
| ▪ 2001        | Fr. | 259'000 |                          |
| ▪ 2002        | Fr. | 244'000 |                          |
| ▪ 2003        | Fr. | 258'000 |                          |
| ▪ 2004        | Fr. | 409'000 |                          |
| ▪ 2005        | Fr. | 484'000 |                          |
| ▪ 2006        | Fr. | 760'000 | (aperiodischer Einfluss) |
| ▪ 2007        | Fr. | 458'000 |                          |
| ▪ 2008        | Fr. | 428'000 |                          |
| ▪ 2009 Budget | Fr. | 540'000 |                          |
| ▪ 2010        | Fr. | 450'000 |                          |

Dieser Bereich alleine absorbiert heute trotz leicht rückläufiger Tendenz Steuereinnahmen im Umfange von mehr als 6 Steuerpunkten. Im Jahre 2002 reichten dafür noch 3 Steuerpunkte aus.

- Der Solothurner Soverän hat im November 2007 eine **grundlegende Revision des Steuergesetzes** gutgeheissen. In der Folge werden vor allem die obersten und untersten Einkommen sowie die Vermögen weniger stark belastet. Die Vorlage führt aber bei praktisch allen Steuerpflichtigen zu einer (teils nur sehr geringfügigen) Entlastung. Kanton und Gemeinden werden je rund 40 Mio. Franken an Steuerausfällen hinzunehmen haben, Dulliken wie erwähnt Fr. 500'000.

## **Budgetberatung**

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

### **Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission BPUK**

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

- Es wurden folgende Vorhaben gestrichen, respektive auf kommende Jahre verschoben:

|                                                               |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| ○ Neuer Belag und Veloständer beim Schützenhaus               | Fr. 20'000 |
| ○ Neuer Windfang beim Zwischentrakt Altes Schulhaus           | Fr. 50'000 |
| ○ Malerarbeiten Gänge EG und UG Zwischentrakt Altes Schulhaus | Fr. 22'000 |
| ○ Neue Beleuchtung beim Gang UG Zwischentrakt Altes Schulhaus | Fr. 8'000  |

### **Beiträge an Vereine und politische Parteien**

Die Finanzkommission ist der Auffassung, dass die bisherigen Beitragszahlungen an die Vereine pro 2010 zur Anwendung gelangen sollen. Allerdings will die FiKo diese Ansätze bis zur nächsten Budgetrunde überprüfen und dem Gemeinderat Vorschläge unterbreiten.

Nach Durchführung der Budgetberatungen mit den Kommissionen und Verwaltungsabteilungen sowie im Gemeinderat rechnet der Voranschlag pro 2010 mit einem Ertragsüberschuss von rund Fr. 60'495, dies allerdings bei deutlich höheren Abschreibungen von Fr. 500'000.

## **Steuerbudget**

### **Gemeindesteuern natürliche Personen**

Der Voranschlag 2010 geht bei den natürlichen Personen in Ermangelung neuer präziserer Zahlen von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2009 unveränderten Steueraufkommen aus. Als Folge der Verschlechterung der Konjunktur mit stagnierender Lohnentwicklung bei den Angestellten und einer zunehmenden Arbeitslosigkeit darf nicht mit einer Zunahme des Steuersubstrates bei den natürlichen Personen gerechnet werden. Insbesondere bei den Quellensteuern ist mit einem spürbaren Rückgang zu rechnen. Bei einem Steuerfuss von 128% der ganzen Staatssteuer ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen in Höhe von insgesamt Fr. 9'330'000 (inkl. Quellensteuern) zu rechnen (Vorjahr Fr. 9'480'000). Grosse Unbekannte beim vorliegenden Steuerbudget ist die auf den 1. Januar 2008 in Kraft getretene Steuergesetzrevision, welche zahlreiche Änderungen mit sich brachte und praktisch alle Kategorien von Steuerpflichtigen mehr oder weniger stark entlastet. Gemäss Berechnungen des kantonalen Steueramtes ist Dulliken im Umfange von rund Fr. 500'000 betroffen, was rund 6,7 Steuerpunkten entspricht. Dieser Steuerausfall wird allerdings vollumfänglich durch das Wachstum des Steuersubstrates der Jahre 2006 bis 2008 kompensiert werden können. Die FiKo wird sich im Hinblick auf das Budget 2011 vertiefter mit der Steuerentwicklung auseinandersetzen. Dann werden ausreichend Veranlagungen pro 2008 vorliegen, um die Auswirkungen der Steuergesetzrevision genügend exakt abschätzen und eine Standortbestimmung vornehmen zu können.

Daneben geht der Voranschlag wieder davon aus, dass wir auf Grund der Steuerabrechnungen pro 2009, welche auf den Steuererklärungen basieren, die nächstes Jahr ausgefüllt und abgegeben werden müssen, insgesamt noch Fr. 75'000 an positiven Taxationskorrekturen verzeichnen werden (Vorjahr Fr. 75'000).

### **Abschreibungen Steuerausstände**

Nach neuem Steuergesetz darf die Veranlagungsbehörde in keinem Falle mehr Steuererlass im Veranlagungsverfahren gewähren. Dies auch in absolut eindeutigen Fällen nicht, wenn beispielsweise jemand in einem Pflegeheim grössere Auslagen hat, als er Einkommen generiert, oder wenn jemand von der öffentlichen Sozialhilfe unterstützt wird. Folge dieser Neuerung ist eine Aufblähung des Steueraufkommens und eine Zunahme der Steuererlasse respektive der Steuerabschreibungen. Der Voranschlag pro 2010 rechnet mit total Fr. 320'000 (Vorjahresbudget Fr. 215'000, 2008 effektiv Fr. 301'000).



## **Gemeindesteuern juristische Personen**

Die Budgetgemeindeversammlung hat letztes Jahr in einem Grundsatzentscheid beschlossen, die rechtlichen Möglichkeiten voll auszuschöpfen und den Steuerfuss für juristische Personen auf 30 Punkte unter denjenigen für natürliche Personen abzusenken. Dies als Massnahme, um den Standort Dulliken für Firmen attraktiver zu machen.

In der Folge musste pro 2009 mit einem um rund Fr. 150'000 bis Fr. 200'000 tieferen Steueraufkommen von Fr. 620'000 gerechnet werden. Trotz Wirtschaftskrise ist dem Voranschlag pro 2010 ein Steueraufkommen in unveränderter Höhe zu Grunde gelegt.

## **Personalbudget**

### **Lehrerschaft**

Die dem Voranschlag zu Grunde liegende Lohnentwicklung der Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Die Regierung hat mit den Personalverbänden für das Jahr 2010 vereinbart, dass das Lohnniveau pro 2010 auf 116,4 Punkten basieren wird, was einem Anstieg um 1% entspricht.

### **Verwaltungs- und Betriebspersonal, Kommissionen und Chargierte**

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

Der aktuell ausgeglichene Teuerungsstand (Stand Ende August 2008), liegt bei 116,0 Punkten. Der Teuerungsstand per Ende August 2009 beträgt 115,1 Punkte. Da also eine rückläufige Teuerung zu verzeichnen ist, stellte sich die Frage, ob der Teuerungsausgleich auf 115,1 Punkte gesenkt werden soll. Wegen der Geringfügigkeit der Differenz beschloss der Gemeinderat, auf eine solche Massnahme zu verzichten.

## **Investitionsprogramm**

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen beträgt Fr. 645'000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein deutlich unterdurchschnittliches Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von Fr. 1'851'000 stehen Gesamteinnahmen von Fr. 1'206'000 gegenüber.

Investitionen im Umfange von Fr. 591'000 betreffen die steuerfinanzierte Allgemeine Rechnung.

In den durch Gebühren und Ersatzabgaben finanzierten Spezialfinanzierungen sind Investitionen von Fr. 55'000 geplant.

|                     |     |                     |                                         |
|---------------------|-----|---------------------|-----------------------------------------|
| • Feuerwehrrechnung | Fr. | - 120'000           | (Subventionen SGV für Feuerwehrmagazin) |
| • Wasserrechnung    | Fr. | 237'000             |                                         |
| • Abwasserrechnung  | Fr. | - 62'000            |                                         |
| • Abfallrechnung    |     | keine Investitionen |                                         |

## **Feuerwehrrersatzabgabe**

Nach Auffassung der Finanzkommission sollten die gültigen Ansätze für die Feuerwehrrersatzabgaben (15% der Staatssteuer zwischen Fr. 20.00 bis Fr. 400.00, resp. zwischen Fr. 10.00 bis Fr. 200.00) belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 225'000.

## Hundesteuern

Der Ansatz für die Hundesteuer soll nach Auffassung der Finanzkommission auf unverändert Fr. 100.00 pro Tier belassen werden. – Der Voranschlag rechnet mit Einnahmen von Fr. 21'000.

## Ergebnis und Finanzierung

Der Entwurf für den Voranschlag pro 2010 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem Steuerbezug von 128 (nat. Pers.) respektive 98 Steuerpunkten (jur. Pers.) mit einem **Ertragsüberschuss** in Höhe von **Fr. 60'495**. Dies bei Vornahme von gegenüber den Vorjahren deutlich höheren Abschreibungen von Fr. 500'000, was rund 12% des massgebenden Restwertes des Verwaltungsvermögens entspricht.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen **Cash flow** von **Fr. 51'360**, welcher vollumfänglich für Abschreibungen verwendet wird.

Die **Wasserrechnung** sieht einem geringfügigen **Aufwandüberschuss** von **Fr. 10'700** entgegen, welcher mit dem Eigenkapital von 1,4 Mio. Franken abgedeckt wird.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow** von **Fr. 307'390**, welcher entweder für Abschreibungen verwendet oder dem Eigenkapital zugeschlagen wird.

Die **Abfallrechnung** erwartet einen Überschuss von **Fr. 21'990**, welcher dem Eigenkapital zugeschlagen wird.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem Steuerbezug von 128 Punkten (nat. Pers.) respektive 98 Punkten (jur. Pers.) einen **Cash flow** von insgesamt **Fr. 950'535** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen in Höhe von Fr. 645'500 von rund **147,2%** erreichen. – Der sich ergebende **Finanzierungsüberschuss** wird zu einer Abnahme der Verschuldung respektive zu einer Verbesserung der Liquidität von insgesamt **Fr. 305'035** führen. Es darf somit mit einer Abnahme der Prokopf-Verschuldung pro 2010 von rund Fr. 66.00 gerechnet werden.

## Anträge

Auf Grund ihrer Ausführungen und der beiliegenden Unterlagen, stellt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2009 einstimmig wie folgt Antrag:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2010 auf unverändert 128 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2010 auf 98 Punkten zu belassen.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2010 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 2010 auf unverändertem Niveau von Fr. 100.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei der vorliegende Voranschlag pro 2010 zu genehmigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2010 Kenntnis zu nehmen.**

## Spezielle Vorhaben im Bereich Bau und Planung pro 2010

| Konto-Nr.   | Kontobezeichnung und Vorhaben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Betrag Fr.                                                            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 090.3140.01 | <b>Baulicher Unterhalt Verwaltung</b><br>Verschiedene Texbänder Lamellenstoren ersetzen<br>Neugestaltung Bereich Brunnen beim Biotop vor Verwaltung<br>Ersatz Teppich Büro EG Nr. 1 und Nr. 4<br>Ersatz Teppich Büro Nr.11, Gemeindepräsident                                                                                                                                                                                                                           | 4'000.00<br>3'000.00<br>10'000.00<br>3'000.00                         |
| 160.3140.01 | <b>Baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen</b><br>Budgeteingabe Unterhalt Reg. Zivilschutzorg., KP II Neumatt / BSA San Po                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8'500.00                                                              |
| 218.3140.01 | <b>Baulicher Unterhalt Schulanlage Neumatt, Bibliothek</b><br>Turnhalle Neumatt, Gangbeleuchtung Bewegungsmelder<br>Korrosionsschutz Basketballanlage (in Stand stellen, Feuerverzinken, etc.<br>Ersatz Teppich Esssaal Schulküche (Plättli oder PVC)<br>Lamellenstoren EG Bibliothek und Naturlehrraum ersetzen / Büro Frank San.<br>Verschiedene angelaufene Gläser periodisch ersetzen<br>Rasenturnplatz (aerifizieren, abschleppen, düngen, und nachsaht), Material | 2'600.00<br>1'000.00<br>8'700.00<br>20'000.00<br>3'000.00<br>2'500.00 |
| 218.3140.02 | <b>Baulicher Unterhalt Kleinfeldschulhaus mit Pavillon</b><br>Einbau Abwaschkombination, Lehrerzimmer anstelle Lavabo<br>Diverse Eternitfassadenplatten Pavillon ersetzen, Untersicht streichen                                                                                                                                                                                                                                                                         | 6'000.00<br>6'000.00                                                  |
| 218.3140.03 | <b>Baulicher Unterhalt altes Schulhaus, MZH, Pavillon</b><br>Ersatz Tiefgefrierschrank Schulküche (Baujahr 1984)<br>Neuer Windfang Zwischentrakt/ Malerarbeiten Gänge ZT,WC / Beleuchtung<br>Umgestaltung Pausenplatz (Wunsch Lehrerschaft)<br>Entkalkung von vier Boiler (200, 300,400 und 1000 Liter Boiler)                                                                                                                                                          | 2'500.00<br>5'000.00<br>2'500.00                                      |
| 218.3140.04 | <b>Baulicher Unterhalt Schulhaus Langmatt</b><br>Ersatz defekte Aussenbeleuchtung 4 Stück inkl. Fundamente<br>Verschiedene Texbänder Lamellenstoren ersetzen                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 6'500.00<br>1'000.00                                                  |
| 218.3140.05 | <b>Baulicher Unterhalt Kindergarten Kreuzweg</b><br>Neue Einzäunung mit Maschendrahtzaun H=100cm, Nord, West, und Süd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6'000.00                                                              |
| 218.3140.06 | <b>Baulicher Unterhalt Kindergarten Bachweg</b><br>Zwei WC Räume PVC Belag ersetzen 20m2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2'500.00                                                              |
| 330.3142.01 | <b>Unterhalt Anlagen, Brunnen, Teiche, etc.</b><br>Graffiti-Entfernung Unterführung Händli, Gemeindeteil<br>Alte Bänkli ersetzen 3 St. à Fr. 800.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3'500.00<br>2'400.00                                                  |
| 340.3142.01 | <b>Unterhalt Fussballplatz Ey</b><br>Hauptspielfeldsanierung mit Torraum Rollrasen 150 m3<br>Juniorenspielfeldsanierung mit Torraum Rollrasen 100 m2<br>Maschendrahtumzäunung in Etappen ersetzen (Abschluss 2010)                                                                                                                                                                                                                                                      | 11'750.00<br>4'500.00<br>4'500.00                                     |
| 620.3141.01 | <b>Baulicher Unterhalt Gemeindestrassen</b><br>Diverse Unterhaltsarbeiten und Flickteerungen<br>Riss-Sanierungen auf ganzem Gemeindegebiet<br>Naturstrassen jährlich pflegen (mergeln)<br>Erneuerung Fussweg Wilerwald mit Starkkirch als Zivilschutzeinsatz                                                                                                                                                                                                            | 70'000.00<br>10'000.00<br>10'000.00<br>7'000.00                       |

| Konto-Nr.   | Kontobezeichnung und Vorhaben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Betrag Fr.                                                                          |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 622.3110.01 | <b>Anschaffungen Maschinen, Apparate allgemein</b><br>Kehrsaugmaschine Fr. 8000.00 1/2 zu Lasten Schulanlagen Gruppe 218<br>Ersatz Schneepflug für Kubota<br>Benzin-Heckenschere kurz<br>Kleine Notstromgruppe Typ Honda GX 50 1000 Watt<br>Alu-Leiter<br>Ersatz Diverses und Kleingeräte                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4'000.00<br>8'500.00<br>1'000.00<br>1'500.00<br>700.00<br>4'500.00                  |
| 701.3140.01 | <b>Baulicher Unterhalt Gebäude Wasserversorgung</b><br>Leitungen im Reservoir Warburgstrasse blau streichen<br>Wasserstandanzeige Res. Engelberg automatisieren<br>Ersatz Steuerung Blockspeicherheizung Res. Wartburgstrasse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5'000.00<br>6'500.00<br>4'500.00                                                    |
| 701.3141.01 | <b>Baulicher Unterhalt Leitungen / Hydranten / Pumpen</b><br>Wasserleitungsbrüche Gemeinde (Basis 8 Stück à Fr. 6'500.00)<br>Diverser Unterhalt Schieber, Schächte, Hydranten, etc. inkl. Erdarbeiten<br>Anschaffung von Hydranten, Schieber, Rohre, etc. an Lager Werkhof<br>Zusammenschluss Lehrrohr Steuerkabel Res. Wartburgstr. bis Werkhof<br>Kontrollwartung Hydranten / Aufnahme in Hydrantendatenbank (4 Jahres-Et..)<br>defekte Hydranten unter Druck revidieren (Firma Hinni oder Hawle)<br>Stopfbüchsen 2 Stück Pumpen, Typ: MB 32-14, Nr. 3-410.8226 (Ges. Rev.1997) | 52'000.00<br>20'000.00<br>10'000.00<br>8'000.00<br>3'500.00<br>7'000.00<br>2'500.00 |
| 711.3185.01 | <b>Pläne, Projekte Kanalisation</b><br>Diverse Kleinprojekte, Technische Berichte<br>Nachführung Kanalisationskataster                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15'000.00<br>7'000.00                                                               |
| 740.3142.01 | <b>Unterhalt Friedhofanlage</b><br>Wasserleitung zu Brunnen ost neu anschliessen<br>Räumung Urnensammelgrab 3. Et. 1989 (30 Steine abschleifen)<br>Grabräumung Urnengräber (Etappe 1989)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5'000.00<br>7'000.00<br>5'000.00                                                    |
| 790.3185.02 | <b>Projekte Raumplanung</b><br>Neue Zonen-/ Erschliessungspläne auf unveränderbarer digitaler Stand stellen<br>Ortsplaner, Nach Anfall und Stundenaufwand von Daniel Schneider<br>Teilzonenplanrevision infolge Einbindung Gefahrenkarte (Auflage Kanton)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8'000.00<br>15'000.00<br>15'000.00                                                  |

# Stellenplan per 1. Januar 2010

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

| Gliederung                                           | Person                     | Entlastung Lekt. | Stellenprozente |      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|------|
| <b>nach Personen</b>                                 |                            |                  |                 |      |
|                                                      | Ackle Jörg                 |                  | 100%            |      |
|                                                      | Aeschlimann Max            |                  | 100%            |      |
|                                                      | Baschung Lukas             | 4,0 Lektionen    | 14%             |      |
|                                                      | Bischof Esther             |                  | 80%             |      |
|                                                      | Bouvier Maja               |                  | 100%            |      |
|                                                      | Bühler Brigitte            | 2,0 Lektionen    | 7%              |      |
|                                                      | Dietschi Patrik            |                  | 100%            |      |
|                                                      | Dottori Graziano           |                  | 100%            |      |
|                                                      | Fahrni Rita                |                  | 50%             |      |
|                                                      | Fässler Markus             |                  | 100%            |      |
|                                                      | Friker Jürg                |                  | 100%            |      |
|                                                      | Haldemann Therese          |                  | 90%             |      |
|                                                      | Gervasoni Andreas          |                  | 100%            |      |
|                                                      | Gfeller Sonja              |                  | 100%            |      |
|                                                      | Izzo Maria                 |                  | 90%             |      |
|                                                      | Kaser Reto                 | 2,0 Lektion      | 7%              |      |
|                                                      | Mühleisen Judith           | 0,5 Lektion      | 2%              |      |
|                                                      | Lienhard Simone            |                  | 50%             |      |
|                                                      | Meister Heidi              |                  | 100%            |      |
|                                                      | Moll Andreas               |                  | 100%            |      |
|                                                      | Moser Sara                 |                  | 100%            |      |
|                                                      | Müller Frank               |                  | 100%            |      |
|                                                      | Muntwyler Iris             |                  | 50%             |      |
|                                                      | Rhiner Daniel              |                  | 100%            |      |
|                                                      | Schibler Susan             | 1,0 Lektion      | 3%              |      |
|                                                      | Tonet Franco               |                  | 100%            |      |
|                                                      | von Arx Max                | 1,0 Lektion      | 3%              |      |
|                                                      | Wahl Rudolf                | 1,0 Lektion      | 3%              |      |
|                                                      | Wittmer Susanne            |                  | 80%             |      |
|                                                      | Wyss Peter                 |                  | 100%            |      |
|                                                      | Reserve, Neuorg. Asylwesen |                  | 60%             |      |
|                                                      |                            | Total            | 2190%           |      |
| <b>nach Abteilungen (hat informativen Charakter)</b> |                            |                  |                 |      |
|                                                      | Gruppe                     | Pensum           | Summe           |      |
| Verwaltungsleitung                                   | Gervasoni Andreas          | 020              | 5,00%           | 6%   |
| Finanzverwaltung                                     | Gervasoni Andreas          | 020              | 30,00%          |      |
| mit Steuerverwaltung                                 | Dottori Graziano           | 020              | 100,00%         |      |
| und Gebührenwesen                                    | Bouvier Maja               | 020              | 100,00%         | 230% |
| Gemeindeschreiberei                                  | Gervasoni Andreas          | 020              | 65,00%          |      |
| mit Einwohnerkontrolle                               | Bischof Esther             | 020              | 50,00%          |      |
| und Bestattungsamt                                   | Gfeller Sonja              | 020              | 50,00%          | 165% |
| Bauverwaltung                                        | Fässler Markus             | 027              | 100,00%         |      |
|                                                      | Gfeller Sonja              | 027              | 50,00%          | 150% |
| Schulverwaltung                                      | Baschung Lukas             | 219              | 13,80%          |      |
| Schulleitung und                                     | Bühler Brigitte            | 219              | 6,90%           |      |
| Schulsekretariat                                     | Frank Müller               | 219              | 100,00%         |      |
|                                                      | Kaser Reto                 | 219              | 6,90%           |      |
|                                                      | Lienhard Simone            | 219              | 50,00%          |      |
|                                                      | Mühleisen Judith           | 219              | 1,70%           |      |
|                                                      | Muntwyler Iris             | 219              | 50,00%          |      |
|                                                      | Schibler Susan             | 219              | 3,45%           |      |
|                                                      | von Arx Max                | 219              | 3,45%           |      |
|                                                      | Wahl Rudolf                | 219              | 3,45%           | 240% |
| Regionales Sozialamt SON                             | Tonet Franco               | 584              | 100,00%         |      |
| gestützte Sozialhilfe, Asylwesen                     | Bischof Esther             | 584              | 30,00%          |      |
| Vormundschafswesen                                   | Fahrni Rita                | 584              | 50,00%          |      |
| AHV-Zweigstelle und                                  | Haldemann Therese          | 584              | 90,00%          |      |
| Arbeitsamt                                           | Izzo Maria                 | 584              | 90,00%          |      |
|                                                      | Meister Heidi              | 584              | 100,00%         |      |
|                                                      | Moser Sara                 | 584              | 100,00%         |      |
|                                                      | Susanne Wittmer            | 584              | 80,00%          |      |
|                                                      | Reserve, Neuorg. Asylwesen | 584              | 60,00%          | 700% |
| Hauswartung Schulanlagen                             | Dietschi Patrik            | 218              | 100,00%         |      |
|                                                      | Friker Jürg                | 218              | 100,00%         | 200% |
| Werkhof                                              | Aeschlimann Max            | 622              | 100,00%         |      |
|                                                      | Ackle Jörg                 | 622              | 100,00%         |      |
|                                                      | Moll Andreas               | 622              | 100,00%         |      |
|                                                      | Rhiner Daniel              | 622              | 100,00%         |      |
|                                                      | Wyss Peter                 | 622              | 100,00%         | 600% |
|                                                      |                            | Total            | 2190%           |      |

## Steuerentwicklung seit 1980

| Jahr             | natürliche<br>Personen | Quellen-<br>steuern | Grundstück-<br>gewinnsteuern | Bezug %<br>nat. Pers. | juristische<br>Personen | Bezug %<br>jur. Pers. | Total Steuern     | Aufkommen<br>pro St'Punkt |
|------------------|------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|
| 1980             | 4'152'876              | 237'938             | 0                            | 150                   | 864'431                 | 150                   | 5'255'245         | 35'035                    |
| 1981             | 5'247'707              | 223'392             | 0                            | 145                   | 961'765                 | 145                   | 6'432'864         | 44'365                    |
| 1982             | 5'346'076              | 257'700             | 0                            | 140                   | 1'356'879               | 140                   | 6'960'655         | 49'719                    |
| 1983             | 5'685'687              | 298'499             | 0                            | 135                   | 1'465'915               | 135                   | 7'450'101         | 55'186                    |
| 1984             | 5'957'924              | 273'523             | 0                            | 135                   | 1'354'881               | 135                   | 7'586'328         | 56'195                    |
| 1985             | 5'257'975              | 219'520             | 0                            | 135                   | 1'409'125               | 135                   | 6'886'620         | 51'012                    |
| 1986             | 6'301'058              | 203'980             | 505'801                      | 135                   | 1'626'790               | 135                   | 8'637'629         | 63'982                    |
| 1987             | 6'288'893              | 196'610             | 418'301                      | 130                   | 2'239'610               | 130                   | 9'143'414         | 70'334                    |
| 1988             | 6'509'128              | 223'516             | 181'282                      | 120                   | 2'077'380               | 130                   | 8'991'306         | 74'928                    |
| 1989             | 6'542'134              | 208'035             | 176'673                      | 120                   | 2'089'410               | 120                   | 9'016'252         | 75'135                    |
| 1990             | 6'875'688              | 238'558             | 1'036'528                    | 120                   | 2'184'181               | 120                   | 10'334'955        | 86'125                    |
| 1991             | 7'830'178              | 280'862             | 46'853                       | 120                   | 1'377'906               | 120                   | 9'535'799         | 79'465                    |
| 1992             | 8'526'477              | 248'985             | 121'236                      | 120                   | 1'580'247               | 120                   | 10'476'945        | 87'308                    |
| 1993             | 8'947'378              | 259'123             | 138'426                      | 123                   | 1'131'642               | 123                   | 10'476'569        | 85'175                    |
| 1994             | 8'612'574              | 276'463             | 119'566                      | 120                   | 1'250'127               | 120                   | 10'258'730        | 85'489                    |
| 1995             | 8'497'522              | 212'061             | 227'707                      | 125                   | 1'565'893               | 125                   | 10'503'183        | 84'025                    |
| 1996             | 8'260'664              | 215'723             | 184'226                      | 125                   | 1'230'974               | 125                   | 9'891'587         | 79'133                    |
| 1997             | 8'343'381              | 164'519             | 115'907                      | 125                   | 1'057'626               | 125                   | 9'681'433         | 77'451                    |
| 1998             | 8'058'553              | 173'660             | 104'893                      | 125                   | 966'474                 | 125                   | 9'303'580         | 74'429                    |
| 1999             | 7'910'698              | 202'122             | 25'749                       | 125                   | 1'322'430               | 125                   | 9'460'999         | 75'688                    |
| 2000 Bemessungsl | 7'502'125              | 362'028             |                              | 125                   | 1'542'843               | 125                   | 9'406'996         | 75'256                    |
| 2001             | 8'678'412              | 340'050             |                              | 125                   | 1'061'684               | 125                   | 10'080'146        | 80'641                    |
| 2002             | 8'562'370              | 303'304             |                              | 120                   | 947'497                 | 120                   | 9'813'171         | 81'776                    |
| 2003             | 8'417'351              | 404'844             |                              | 120                   | 1'087'481               | 120                   | 9'909'676         | 82'581                    |
| 2004             | 8'289'523              | 274'273             |                              | 120                   | 856'185                 | 120                   | 9'419'981         | 78'500                    |
| 2005             | 8'487'994              | 341'006             |                              | 120                   | 900'106                 | 120                   | 9'729'106         | 81'076                    |
| 2006             | 8'934'744              | 416'938             |                              | 128                   | 890'282                 | 128                   | 10'241'964        | 80'015                    |
| 2007 Plan        | 9'160'159              | 518'020             |                              | 128                   | 987'022                 | 128                   | 10'665'201        | 83'322                    |
| <b>2008 Plan</b> | <b>8'705'000</b>       | <b>500'000</b>      |                              | <b>128</b>            | <b>750'000</b>          | <b>128</b>            | <b>9'955'000</b>  | <b>77'773</b>             |
| <b>2009 Plan</b> | <b>8'905'000</b>       | <b>500'000</b>      |                              | <b>128</b>            | <b>620'000</b>          | <b>98</b>             | <b>10'025'000</b> | <b>78'320</b>             |
| <b>2010 Plan</b> | <b>8'905'000</b>       | <b>350'000</b>      |                              | <b>128</b>            | <b>620'000</b>          | <b>98</b>             | <b>9'875'000</b>  | <b>77'148</b>             |

Gegenwartsbesteuerung bei den natürlichen Personen (Bemessungslücke)

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2001

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2004

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2008

6)

7)

8)

9)

gemäss kantonalem Steuergesetz 1961

gemäss kantonalem Steuergesetz 1961 / Vollsplitting mit 4 % generellem Skonto

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1988

gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1994

1)

2)

3)

4)

5)

| <b>FINANZPLAN 2010-2014</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Basis 128 Punkte nat. Pers. und 98 Punkte jur. Pers.   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 1.1.           | 7'000'000         | 1'891'000         | 526'000           | 506'000           | 641'000           |
| Gesamt Cash flow / Einnahmenüberschuss                 | 950'000           | 800'000           | 800'000           | 800'000           | 800'000           |
| <b>Verfügbare Mittel</b>                               | <b>7'950'000</b>  | <b>2'691'000</b>  | <b>1'326'000</b>  | <b>1'306'000</b>  | <b>1'441'000</b>  |
| Nettoinvestitionen gemäss Investitionsplan             | -1'059'000        | -5'665'000        | -4'320'000        | -1'165'000        | -200'000          |
| <b>Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag -)</b>         | <b>6'891'000</b>  | <b>-2'974'000</b> | <b>-2'994'000</b> | <b>141'000</b>    | <b>1'241'000</b>  |
| Amortisationen                                         | -5'000'000        | -4'000'000        | -4'000'000        | 0                 | -5'500'000        |
| <b>Überdeckung (Unterdeckung -)</b>                    | <b>1'891'000</b>  | <b>-6'974'000</b> | <b>-6'994'000</b> | <b>141'000</b>    | <b>-4'259'000</b> |
| Umschuldung                                            | 0                 | 4'000'000         | 4'000'000         | 0                 | 5'000'000         |
| Neuverschuldung                                        | 0                 | 3'500'000         | 3'500'000         | 500'000           | 0                 |
| <b>Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 31.12.</b>  | <b>1'891'000</b>  | <b>526'000</b>    | <b>506'000</b>    | <b>641'000</b>    | <b>741'000</b>    |
| <b>SCHULDENENTWICKLUNG 2010-2014</b>                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Langfristige Schulden am 1.1.</b>                   | <b>25'500'000</b> | <b>20'500'000</b> | <b>24'000'000</b> | <b>27'500'000</b> | <b>28'000'000</b> |
| Amortisationen                                         | -5'000'000        | -4'000'000        | -4'000'000        | 0                 | -5'500'000        |
| Kapitalaufnahmen                                       | 0                 | 7'500'000         | 7'500'000         | 500'000           | 5'000'000         |
| <b>Nettoveränderung</b>                                | <b>-5'000'000</b> | <b>3'500'000</b>  | <b>3'500'000</b>  | <b>500'000</b>    | <b>-500'000</b>   |
| <b>Langfristige Schulden am 31.12.</b>                 | <b>20'500'000</b> | <b>24'000'000</b> | <b>27'500'000</b> | <b>28'000'000</b> | <b>27'500'000</b> |
| Finanzielles Engagement Elektra Dulliken AG            | -6'500'000        | -6'500'000        | -6'500'000        | -6'500'000        | -6'500'000        |
| <b>Langfristige Schulden am 31.12.</b>                 | <b>14'000'000</b> | <b>17'500'000</b> | <b>21'000'000</b> | <b>21'500'000</b> | <b>21'000'000</b> |
| Guthaben aus Bevorschussungen am 31.12.                | -825'000          | -2'600'000        | -4'390'000        | -4'390'000        | -4'390'000        |
| <b>Langfristige Schulden am 31.12.</b>                 | <b>13'175'000</b> | <b>14'900'000</b> | <b>16'610'000</b> | <b>17'110'000</b> | <b>16'610'000</b> |
| Nettoliiquidität, Guthaben und Finanzanlagen am 31.12. | -10'500'000       | -9'135'000        | -9'115'000        | -9'250'000        | -9'350'000        |
| <b>Nettoschulden am 31.12.</b>                         | <b>2'675'000</b>  | <b>5'765'000</b>  | <b>7'495'000</b>  | <b>7'860'000</b>  | <b>7'260'000</b>  |
| Restabschreibungsbedarf                                |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.</b>                 | <b>572</b>        | <b>1'232</b>      | <b>1'601</b>      | <b>1'679</b>      | <b>1'551</b>      |
| bei 4700 Einwohner                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Eigenfinanzierungsgrad</b>                          | <b>129.43%</b>    | <b>20.57%</b>     | <b>31.62%</b>     | <b>68.67%</b>     | <b>400.00%</b>    |
| <b>Eigenfinanzierungsgrad netto kumuliert</b>          | <b>129.43%</b>    | <b>37.85%</b>     | <b>35.64%</b>     | <b>40.27%</b>     | <b>48.71%</b>     |

## Behandlung des Voranschlages pro 2010

Ausarbeitung mit anschliessender Überarbeitung zu Handen der Finanzkommission

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN  
Der Finanzverwalter:

Andreas Gervasoni

Eidg. dipl. Experte für Rechnungslegung und Controlling

Abschliessende Vorberatung zu Handen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Dulliken am 17. September 2009

FINANZKOMMISSION DULLIKEN  
Der Präsident: Der Vizepräsident:

Edy Lütolf

Daniel Keller

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Handen der ordentlichen **Budget-gemeindeversammlung vom Montag, den 14. Dezember 2009** anlässlich der Ratssitzung vom 02. November 2009

EINWOHNERGEMEINDERAT DULLIKEN  
Der Gemeindepräsident: Der Gemeindeschreiber:

Dr. Theophil Frey

Andreas Gervasoni