



**Einwohnergemeinde
4657 Dulliken**

www.dulliken.ch

Budget 2023

Gemeinderat	7. November 2022
Gemeindeversammlung	12. Dezember 2022

16.11.2022

Inhaltsverzeichnis

Titel		Seite
	Bericht und Antrag	
1	Bericht Gemeinderat	2
2	Antrag	11
	Übersicht	
3	Übersicht Budget	
3.1	Ergebnisse	12
3.2	Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	13
	Erfolgsrechnung	
4	Erfolgsrechnung	15
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	16
4.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	19
4.3	Sachgruppengliederung	35
	Investitionsrechnung	
5	Investitionsrechnung	37
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	38
5.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	39
5.3	Sachgruppengliederung	44
	Anhang	
6	Stellenplan	45
7	Beschluss	46



Budget 2023

**Bericht des Gemeinderats zu Handen der
Budget-Gemeindeversammlung vom
12.12.2022**

Dulliken, 09. November 2022

Das Budget 2023 in Kurzform

Bei einem **gesamthaften Netto-Aufwand von knapp CHF 18 Mio.** weist die Einwohnergemeinde Dulliken im Budget 2023 ein **kleines Defizit von CHF 140'447.--** aus - ein fast ausgeglichenes Ergebnis. Haupttreiber für die positive Entwicklung gegenüber dem Budget 2022 sind die **deutlich steigenden Erträge bei den Steuern der natürlichen Personen.** Dies bedingt durch das signifikante Bevölkerungswachstum. Die Kostensteigerungen fallen trotz stark **steigender Energiekosten, zusätzlicher Abschreibungen höherer Zinsaufwände** und **teuerungsbedingten Mehraufwänden bei den Personalkosten** insgesamt moderat aus. Zu verdanken ist dies der **Stabilisierung der operativen Kosten im Schulbereich** und einer **Kostensenkung im Sozialwesen.**

Teil 1: Budget 2023 Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)

Ertrag

alle Angaben in TCHF

Position	Plan-Betrag BU 2023	Anteil Ertrag in %	Entwicklung ggü. BU 2022	Entwicklung ggü. IST 2021
Gemeindesteuern natürliche Personen (inkl. Quellensteuern)	12'420	69%	 +1'480	 +1'975
Gemeindesteuern juristische Personen	860	5%	 -85	 +88
Sondersteuern	468	3%	 +/-0	 -242
Finanzausgleich	3'793	21%	 +6	 -132
Finanzergebnis Netto (inkl. Finanzertrag Elektra Dulliken)	236	1%	 -224	 -206
Total Erträge (Netto)	17'894	100%		

Die Entwicklung der oben aufgeführten Ertragspositionen ist auf den Seiten 5 und 6 kommentiert. Die Details zu allen Ertragspositionen sind im Budgetdokument (Funktionengliederung) auf den Seiten 33 und 34 ersichtlich.

Aufwand

alle Angaben in TCHF

Position	Plan-Betrag BU 2023	Anteil Aufwand in %	Entwicklung ggü. BU 2022	Entwicklung ggü. IST 2021
Bildung	8'784	49%	 +367	 +793
Soziales (inkl. SON)	4'212	23%	 -224	 -162
Gesundheit	1'453	8%	 +107	 +235
Unterhaltsbudget Bau	1'035	6%	 -105	 +67
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (ohne SON, ohne Schulverwaltung, ohne Lehrpersonen)	2'221	12%	 -72	 -96
Total Aufwände	18'034	100%		

Entwicklung der oben aufgeführten Aufwandpositionen sind auf den Seiten 6 und 7 kommentiert. Die Details zu allen Aufwandpositionen sind im Budgetdokument (Funktionengliederung) wie folgt ersichtlich:

- Aufwandpositionen Bildung Seiten 22 bis 25
- Aufwandpositionen Gesundheit Seite 26
- Aufwandpositionen Soziales (inkl. SON) Seiten 28 und 29
- Unterhaltsbudget Bau Sachgruppe 314 in der Budgetversion Sachgruppen-Gliederung
- Lohnbudget Verwaltungspersonal (ohne SON, ohne Schulverwaltung, ohne Lehrpersonen) Sachgruppe 301 in der Budgetversion Sachgruppen-Gliederung

Im Budget nicht abgebildete Änderungen nach der Beschlussfassung im Gemeinderat vom 7.11.2022

Position	Kategorisierung	Betrag in CHF
Teuerungsausgleich Lehrpersonen Zusätzliche 0.5% Teuerungsausgleich gegen-über dem budgetierten Teuerungsausgleich von 1%	Zusatz-Aufwand	CHF 35'000.--
Festgeldanlage Zeitlich befristete Festgeldanlage über CHF 5 Mio. bei der Raiffeisenbank Dulliken-Starrkirch (Januar bis Oktober 2023 / 10 Monate)	Zusatz-Ertrag	CHF 20'800.--
Teuerungsausgleich Verwaltungs- und Betriebspersonal Teuerungsausgleich von 2.5% (an Stelle der ursprünglich angedachten 3.1%)	Aufwand-Reduktion	CHF 20'000.--
Total nicht berücksichtigte Effekte im Budget 2023	Ergebnisverbesserung	CHF 5'800

Erläuterungen zu den wichtigsten Ertragspositionen

Steuerbudget natürliche Personen.

69% Ertragsanteil

Das Steuerbudget der natürlichen Personen kommt für das **Planjahr 2023 bei CHF 12.42 Mio.** zu liegen und weist sowohl gegenüber dem Budget 2022 (+ CHF 1.48 Mio.) wie auch gegenüber der Jahresrechnung 2021 (+ CHF 1.98 Mio.) eine deutliche Steigerung auf. Haupttreiber für das deutliche Wachstum bei den Steuereinnahmen sind:

- **Das Bevölkerungswachstum**

Dulliken weist bereits jetzt eine Einwohnerzahl von 5'289 auf (Stand Ende August 2022 als Kalkulationsbasis für das Budget 2023 / Aktuellste Einwohnerzahl per 17.10.2022: 5'281). Dank der regen Bautätigkeit wird die Einwohnerzahl bis Ende 2023 auf 5'400 steigen. Mit Blick auf die in Realisierung stehenden Bauvorhaben ist das prognostizierte Bevölkerungswachstum als realistisch, sogar als eher defensiv einzustufen. Ausserdem liegt die prognostizierte Einwohnerzahl per Ende 2023 im Planungskorridor des Finanzplans 2022-26.

- **Die Entwicklung des Steueraufkommens pro EinwohnerIn**

Das Steueraufkommen pro EinwohnerIn wird für das Planjahr 2023 mit CHF 2'300.— festgelegt. Dieser Wert liegt gut 1% über dem Plan-Wert des Budgetjahres 2022 und lässt sich mit den zu erwartenden Teuerungsausgleichen gut rechtfertigen.

In den beiden realistisch-defensiven Plan-Annahmen beim Bevölkerungswachstum und beim Steueraufkommen pro EinwohnerIn ist im Gegenzug auch der **negative Gegeneffekt durch die Umsetzung des Gegenvorschlags zur Steuersenkungsinitiative «Jetzt si mir draa»** eingeschlossen. Isoliert betrachtet hat Dulliken – ohne die noch in Diskussion stehenden Kompensationsmassnahmen seitens des Kantons – durch die Umsetzung des Gegenvorschlags einen **Ertragsausfall von rund CHF 0.5 Mio. pro Jahr** zu verkraften.

Steuerbudget juristische Personen.

5% Ertragsanteil

Mit einem budgetierten **Ertrag von CHF 860'000.--** bleibt das Steuerbudget bei den juristischen Personen im Vergleich zum Budget 2022 und zur Jahresrechnung 2021 in etwa konstant. Die Bedeutung dieser Steuererträge ist für unsere Gemeinde im Vergleich zu den natürlichen Personen und zum Finanzausgleich signifikant tiefer.

Sondersteuern

3% Ertragsanteil

Bei den Sondersteuern fallen vor allem die **Kapitalabfindungssteuern** (Budgetwert: CHF 250'000.--) und die **Grundstückgewinnsteuern** (Budgetwert: CHF 200'000.--) ins Gewicht. Die erwartete Entwicklung gegenüber dem Budget 2022 verläuft konstant. Gegenüber der Jahresrechnung 2021 ist ein Rückgang zu erwarten, da in der Jahresrechnung 2021 die Kapitalabfindungssteuern mit einem Ertrag von über CHF 500'000.— ausserordentlich hoch ausfielen.

Finanzausgleich

21% Ertragsanteil

Mit einem **Ertrag von knapp CHF 3.8 Mio.** bildet der Finanzausgleich der zweitwichtigste Pfeiler bei unseren Ertragspositionen. Nach einem markanten Rückgang der Beiträge aus dem Finanzausgleich in den vergangenen Jahren stabilisiert sich der Plan-Wert für das Jahr 2023 nun auf vergleichbarem Niveau wie im Budget 2022. Die positiven Auswirkungen des Bevölkerungswachstums auf die Beiträge aus dem Finanzausgleich werden erst verzögert in den nächsten Jahren wirksam und dürften wiederum zu einer positiven Entwicklung führen. Dies unter der Voraussetzung, dass die übrigen Steuerungsgrössen des Finanzausgleichs – insbesondere die Höhe der Mindestausstattung – nicht zu Ungunsten der ressourcen-schwachen Gemeinden verändert werden.

Finanzergebnis / Zinsen

1% Ertragsanteil

Die Zinserträge sinken in der Nettobetrachtung gegenüber dem Budget 2022 und der Jahresrechnung 2021 um rund CHF 200'000.--. Grund ist die **höhere Zinslast bei den langfristigen Darlehen**, welche aus der **frühzeitigen Kapitalaufnahme für den Schulhaus- und Kindergarten-Neubau** resultiert. Durch diese frühzeitige Kapitalaufnahme und die Rückzahlung einer Festgeldanlage von CHF 5 Mio. im 2023 kann ein Grossteil des Kapitalbedarfs für den Schulhaus- und Kindergarten-Neubau zu attraktiven Finanzierungsbedingungen gedeckt werden. Bei unverändertem Verzugszins von 5% und ebenfalls unverändertem Vergütungszins von 2% resultiert im Bereich der aktiven Bewirtschaftung von Steuerforderung weiterhin ein konstanter Ertrag von rund CHF 200'000.--. Und schlussendlich bildet der Finanzertrag der Elektra Dulliken AG von CHF 240'000.-- weiterhin einen wichtigen Baustein für den positiven Ergebnisbeitrag im Bereich der Zinsen.

Erläuterungen zu den wichtigsten Aufwandpositionen

Bildung

49% Aufwandanteil

Mit **Netto-Kosten von CHF 8.78 Mio.** ist der Bildungsbereich die mit Abstand grösste Kostenposition in unserer Gemeinderechnung. Gegenüber dem Budget 2022 steigen die Bildungskosten um total CHF 367'000.-- oder +4.4%. In dieser Kostensteigerung sind zusätzlichen Abschreibungen im Umfang von rund CHF 200'000.-- (CHF 100'000.-- ICT und CHF 100'000.-- Schulraumplanung) enthalten. Zusätzlich ist ein Teuerungsausgleich für die Lehrpersonen von 1% (CHF 70'000.--) eingerechnet. Der Teuerungsausgleich für Lehrpersonen wurde Anfang November 2022 final auf 1.5% festgelegt. Der Mehraufwand ist auf Seite 3 des vorliegenden Berichts deklariert.

Werden diese Zusatzbelastungen ausgeklammert beträgt die **Kostensteigerung im operativen Schulbetrieb gegenüber dem Budget 2022 noch +1.2%**. Mit Blick auf die **steigenden Schülerzahlen** (+4.4% vom Jahr 2022 auf das Jahr 2023) und die **steigende Anzahl Lektionen** (+2.6% vom Jahr 2022 auf das Jahr 2023) kann von einem **stabilen, ja sogar leicht unterdurchschnittlichen Kostenwachstum im Bildungsbereich** gesprochen werden. Dies ist unter anderem auch den starken Bemühungen der Schulleitung zur Stabilisierung der Kostenentwicklung in den Sachbudgets zu verdanken.

Soziales (inkl. Sozialregion Oberes Niederamt / SON)

23% Aufwandanteil

Die Kosten im Bereich Soziales sinken sowohl im Vergleich zum Budget 2022 (-CHF 224'000.--) als auch im Vergleich zur Jahresrechnung 2021 (-CHF 162'000.--) deutlich. Hauptursachen dafür sind die **geringeren Pro-Kopf-Ausgaben im kantonalen Lastenausgleich** (gut minus CHF 100'000.-- gegenüber dem Budget 2022) und die erzielten **Einsparungen bei den Verwaltungskosten bei der Sozialregion Oberes Niederamt** (knapp minus CHF 100'000.-- gegenüber dem Budget 2022).

Gesundheit

8% Aufwandanteil

Die Haupteffekte für die leicht negative Kostenentwicklung im Gesundheitsbereich sind:

- **Deutlich steigende Beiträge an die stationären Pflegekosten** (+ CHF 132'180 ggü. Budget 2022 / + CHF 199'602 ggü. Jahresrechnung 2021)
- Die **Systemumstellung von der Objekt- zur Subjektfinanzierung im Bereich der ambulanten Krankenpflege** (+ CHF 81'000 ggü. Budget 2022 / + CHF 245'022 ggü. Jahresrechnung 2021). Der Vergleich mit der Jahresrechnung wird durch einen ausserordentlichen Ertrag von gut CHF 166'000.-- (Auflösung Rückstellung für Rückerstattung Wegpauschalen und MiGel-Kosten Spitex) verzerrt.

- **Wegfallende Kosten für die Covid-19-Massnahmen** (zusätzliche Löhne Reinigungspersonal und Verbrauchsmaterial) im Umfang von rund CHF 85'000.-- (Budget 2022) resp. knapp CHF 220'000.-- (Jahresrechnung 2021)

Unterhaltsbudget Bau

8% Aufwandanteil

Das Unterhaltsbudget konnte dank gezielten Verzichtsmassnahmen gegenüber dem Budget 2022 um gut CHF 100'000.-- gesenkt werden. Gegenüber dem Jahresergebnis 2021 sind nur leicht höhere Ausgaben (+ CHF 66'000.--) zu verzeichnen.

Personalbudget Verwaltungs- und Betriebspersonal (ohne SON, Schulverwaltung und Lehrpersonen).

12% Aufwandanteil

Trotz einem Teuerungsausgleich von 2.5% weist das Personalbudget sowohl im Vergleich zum Budget 2022 als auch im Vergleich zum Jahresergebnis 2021 einen leichten Rückgang auf. Dieser ist vor allem durch den Wegfall von Sondereffekten (Doppelbesetzung der Verwaltungsleiter-Stelle, externe Unterstützung Bauverwaltung) zu erklären.

Stellenplan

Der Stellenplan 2023 zeigt einen **Bestand von 32.57 Vollzeitstellen** (FTE) verteilt auf total 55 Personen (ohne 5 Lernende Gemeindeverwaltung/Werkhof/Schulhauswartung). Die **markante Steigerung um 2.53 Vollzeitstellen** gegenüber dem Jahr 2022 ist wie folgt zu erklären:

- **Überführung der Spielgruppen-Leiterinnen und -Begleitpersonen** (total 2.47 FTE) vom Verein «Spielgruppe Kunterbunt Dulliken» zur Einwohnergemeinde Dulliken per 1.1.2023. Diese Überführung verursacht keine Mehrkosten, da das Spielgruppen-Personal finanziell bereits in der Erfolgsrechnung der Gemeinde Dulliken integriert war.
- **Schaffung einer temporären 50%-Stelle im Team der Bauverwaltung** Dulliken für die Abarbeitung der ausstehenden Bauabnahmen aus den vergangenen Jahren.

Ohne die beiden oben beschriebenen Effekte sinkt der Stellenbestand im Vergleich zum Jahr 2022 um 0.44 Stellen. Diese Einsparung resultiert aus dem Verzicht auf 50 Stellenprozent in der Sozialregion Oberes Niederamt (SON).

Energiekosten

Die Einwohnergemeinde Dulliken ist ebenfalls von den deutlich steigenden Energiekosten betroffen. Diese Kostensteigerungen sind auf diversen kleinen und mittelgrossen Positionen im Budget 2023 verteilt. Die Haupteffekte kurz zusammengefasst sind:

- Gut 30% höhere Kosten für den Bezug von Brauchstrom für die meisten Bezugspunkte der Gemeinde.
 - ⇒ Eine Ausnahme bilden hier das Pumphaus Ey und die Schulanlage Neumatt, welche mit Grossbezügerverträgen ausgestattet sind, die Ende 2023 auslaufen.
- Die Kosten für den Fernwärmebezug von der Bürgergemeinde Dulliken werden im nächsten Jahr ebenfalls steigen. Die Preissteigerungen werden gemäss aktuellen Angaben jedoch deutlich moderater ausfallen als bei anderen Energieträgern. Die abschliessende Preisfestlegung ist noch nicht erfolgt (Abhängigkeit zum Index «Holz Schweiz»). Gegenüber dem Budgetjahr 2022 entstehen nur sehr geringfügige Mehrkosten, da die Budgetwerte 2022 im Rückblick zu hoch angesetzt wurden.
- Die Abhängigkeit der Gemeinde vom Gas ist klein, werden doch nur das Schulhaus Langmatt und der Kindergarten Kreuzweg mit Gas beheizt.
- Weitere Mehrkosten im Energiebereich resultieren aus den deutlich höheren Preisen beim Heizöl und den Treibstoffen

Teil 2: Investitionsprogramm 2023

Übersicht Investitionsbudget 2023 (alle Angaben in TCHF)

Position	Plan-Betrag BU 2023	Entwicklung ggü. BU 2022		Entwicklung ggü. IST 2021	
Investitionsausgaben	9'207				
Investitionseinnahmen	1'810				
Nettoinvestitionen	7397		+2'401		+4'021

Übersicht über die grössten Positionen des Investitionsprogramms

Steuerfinanzierter Haushalt

total MCHF 5.8 / 73% der Investitionen

- Neubau Schulhaus Langmatt (Bauprojekt) CHF 3'000'000.--
- Neubau 6fach-Kindergarten Hausmatt (Bauprojekt) CHF 1'000'000.--
- Teilsanierung Schützenhaus CHF 500'000.--
- Postgasse / Parkplatz Denner / Verl. Bodenackerstr. CHF 500'000.--

Spezialfinanzierungen

total MCHF 2.2 / 27% der Investitionen

- Erneuerung Steuerung Wasserversorgung CHF 600'000.--
- Ersatz Wasserleitung Niederämterstrasse CHF 265'000.--
- Ersatz Wasserleitung Mettlenstrasse CHF 250'000.--
- Neubau Wasserleitung im Schäfer CHF 240'000.--
- Feuerwehr: Beschaffung Pionierfahrzeug CHF 100'000.--

Teil 3: Ergebnis und Finanzierung

Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)

Position	Betrag	Bemerkungen
Operatives Ergebnis 2023 (Verlust)	- 140'447.--	
Abschreibungen und Rückstellungen	428'500.--	
Cashflow	288'053.--	
Investitionen 2023	CHF 5'686'000.--	
Verfügbares Eigenkapital per 1.1.2022	CHF 16'277'000.--	

Einordnung des Operativen Ergebnisses

Mit einem kleinen Verlust von CHF 140'447.-- stellt sich das Budget 2023 deutlich besser dar als das Budget 2022. Dieses rechnet mit einem Verlust von CHF 767'513.--.

Ein Vergleich zur Jahresrechnung 2021 (Gewinn von knapp CHF 4 Mio.) ist nicht aussagekräftig, da in diesem Jahresergebnis ein ausserordentlicher Gewinn aufgrund der Neubewertung der gemeindeeigenen Grundstücke von rund CHF 4.1 Mio. enthalten ist. Der kleine operative Verlust von rund CHF 160'000.-- aus der Jahresrechnung ist als Vergleichsgrösse deutlich aussagekräftiger.

Im Vergleich zum angepeilten Jahresergebnis, welches in der Simulation zum Eigenkapital-Verzehr bei der Schulraumplanung angenommen wurde, ergibt sich eine negative Abweichung von rund CHF 150'000.--. Es handelt sich dabei um einen PLAN-/IST-Vergleich. Erfahrungsgemäss fällt das Jahresergebnis jeweils deutlich besser aus als das Budget und somit sollte der Zielkorridor der Simulation auf Basis der heute bekannten Rahmenbedingungen klar eingehalten werden können.

Neubewertungsreserve HRM2

Zu beachten ist weiter, dass in den Jahren 2021 bis 2025 die Neubewertungsreserve von CHF 6'115'850 aus der Umstellung auf HRM2 aufzulösen und in das Eigenkapital der allgemeinen Rechnung überzuführen ist. Dabei handelt es sich um einen erfolgsneutralen, nicht gewinnwirksamen Vorgang. Da diese Vorgänge über die Erfolgsrechnung abgewickelt werden müssen, weist das Budget unter der Position 9950 „Neutrale Aufwände und Erträge“ die entsprechende Auflösung als neutralen Ertrag in Höhe von CHF 1'223'170 aus, und die Zuweisung ins Eigenkapital der Allgemeinen Rechnung als neutralen Aufwand.

Steuerfuss

Der Steuerfuss wird für das Jahr 2023 unverändert bei 119 Punkten für natürliche und 119 Punkten für juristische Personen festgesetzt.

Hundesteuer

Die Hundesteuer wird unverändert bei CHF 120.-- pro Tier festgesetzt. Die daraus resultierenden Einnahmen sind im Budget mit CHF 29'000.-- enthalten (unverändert gegenüber dem Budget 2022)

Spezialfinanzierungen

Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

Position	Betrag	Bemerkungen
Operatives Ergebnis 2023 (Verlust)	- CHF 40'355.--	
Abschreibungen	CHF 75'750.--	Sachanlagen und Verwaltungsvermögen
Cashflow	+ CHF 35'395.--	
Investitionen 2023	CHF 65'000.--	Ersatzbeschaffung Pionierfahrzeug (Teilbetrag, netto)
Verfügbares Eigenkapital	n/a	FW hat kein eigenes EK

Feuerwehersatz-Abgabe

Die Ansätze verbleiben für das Jahr 2023 unverändert bei 15% der Staatssteuer (zwischen CHF 20.00 bis CHF 400.00, resp. zwischen CHF 10.00 bis CHF 200.00). Die daraus resultierenden Einnahmen sind in der Feuerwehrrechnung mit CHF 280'000.-- budgetiert (unverändert gegenüber dem Budget 2022).

Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Position	Betrag	Bemerkungen
Operatives Ergebnis 2023 (Gewinn)	CHF 8'090.--	
Abschreibungen und Rücklagen für Werterhalt	CHF 121'200.--	
Cashflow	+ CHF 129'290.--	
Investitionen 2023	CHF 1'254'000.--	
Verfügbares Eigenkapital per 1.1.2022	CHF 3'903'000.--	

Abwasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Position	Betrag	Bemerkungen
Operatives Ergebnis 2023 (Verlust)	- 190'760.--	
Abschreibungen und Rücklagen für Werterhalt	126'600.--	
Cashflow	- 64'160.--	
Investitionen 2023	CHF 392'000.--	
Verfügbares Eigenkapital per 1.1.2022	CHF 5'727'000.--	

Abfallentsorgung (Spezialfinanzierung)

Position	Betrag	Bemerkungen
Operatives Ergebnis 2023 (Verlust)	- CHF 49'530.--	
Abschreibungen	n/a	
Cashflow	- CHF 49'530.--	
Investitionen 2023	n/a	
Verfügbares Eigenkapital per 1.1.2022	CHF 83'000.--	

Kommentierung:

Durch die per 1. November 2017 beschlossene Gebührensenkung um 15% wird das Eigenkapital der Abfallrechnung bewusst sukzessive reduziert. Erst nach vollständigem Verzehr des Eigenkapitals wird über eine Anhebung der Abfallentsorgungsgebühren zu befinden sein. Dies dürfte voraussichtlich im Jahr 2024 der Fall sein.

Die zusammenfassende Übersicht zu Ergebnis und Finanzierung ist auf der folgenden Seite ersichtlich.

Budgetprozess

Abschliessend kann festgehalten werden, dass der diesjährige Budgetprozess dank leichten Modifikationen in der Terminplanung, dem rechtzeitigen Vorliegen der verschiedenen Inputsgrössen sowie der konstruktiven und effizienten Zusammenarbeit zwischen der Finanzkommission und den Kommissionen sowie Verwaltungsbereichen sehr gut verlief.

Die Finanzkommission bedankt sich an dieser Stelle für die gute Unterstützung und die wertvollen Beiträge, welche im Budgetprozess von allen Beteiligten gelistet wurden.

Teil 4: Anträge

Die Finanzkommission (FiKo) hat sich anlässlich ihrer Sitzungen vom 18. August, 1. September, 15. September und 20. Oktober 2022 intensiv mit dem vorliegenden Budget für das Jahr 2023 befasst.

In der Sitzung vom 20. Oktober 2022 hat die Finanzkommission das vorliegende Budget, den Bericht zum Budget und die weiteren Planungsunterlagen einstimmig und ohne Enthaltungen genehmigt. Demensprechend stellt die FiKo dem Gemeinderat wie folgt **Antrag**:

- **Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2023 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2023 auf unverändert 119 Punkten zu belassen.**
- **Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2023 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 2023 auf unverändertem Niveau von Fr. 120.00 pro Tier zu belassen.**
- **Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen und er sei zu ermächtigen, Kapitalaufnahmen zu Finanzierungs- und Zinsabsicherungszwecken zu tätigen.**
- **Es sei vom genehmigten Stellenplan pro 2023 Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei von der pro 2023 beschlossenen Teuerungsbasis von 118,9 Punkten und dem gewährten Teuerungsausgleich von 2.5% Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei von den pro 2023 beschlossenen, unveränderten Zinssätzen von 5% Verzugszins auf Steuerforderungen und von 2% Vergütungszins auf Steuerguthaben Kenntnis zu nehmen.**
- **Es sei das vorliegende Budget pro 2023 zu genehmigen.**
- **Es sei vom Investitionsprogramm pro 2023 Kenntnis zu nehmen.**

FINANZKOMMISSION DULLIKEN

Andreas Pfaff
Präsident FiKo

Michael Steiner
Verwaltungsleiter

Daniela Leibbach
Bereichsleiterin Finanzen

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		35'006'882.00	35'317'013.00	34'487'114.28
Betrieblicher Ertrag		34'586'525.00	34'047'850.00	33'842'815.56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-420'357.00	-1'269'163.00	-644'298.72
Finanzaufwand		345'400.00	115'000.00	173'114.35
Finanzertrag		625'310.00	616'650.00	4'807'048.87
Ergebnis aus Finanzierung		279'910.00	501'650.00	4'633'934.52
Ausserordentlicher Aufwand		1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
Ausserordentlicher Ertrag		1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-140'447.00	-767'513.00	3'989'635.80
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		9'207'000.00	6'200'100.00	3'529'465.46
Investitionseinnahmen		1'810'000.00	1'204'000.00	706'772.20
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	553'327.20
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-7'397'000.00	-4'996'100.00	-3'376'020.46

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	3'989'635.80	0.00	3'989'635.80	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	140'447.00	0.00	140'447.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	8'090.00	627'595.13	0.00	0.00	8'090.00	627'595.13
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	280'645.00	25'328.04	0.00	0.00	280'645.00	25'328.04
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	572'250.00	331'162.13	428'500.00	212'772.60	143'750.00	118'389.53
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	179'800.00	186'550.00	0.00	0.00	179'800.00	186'550.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	339'048.00	5'109'615.02	288'053.00	4'202'408.40	50'995.00	907'206.62
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'397'000.00	3'376'020.46	5'686'000.00	2'393'861.58	1'711'000.00	982'158.88
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-7'057'952.00	1'733'594.56	-5'397'947.00	1'808'546.82	-1'660'005.00	-74'952.26
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	4.58	151.35	5.07	175.55	2.98	92.37

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Feuerwehr		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	57'159.56	8'090.00	313'076.70	0.00	257'358.87	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	40'355.00	0.00	0.00	0.00	190'760.00	0.00	49'530.00	25'328.04
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	75'750.00	57'089.00	33'000.00	29'272.10	35'000.00	32'028.43	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	88'200.00	91'950.00	91'600.00	94'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	35'395.00	114'248.56	129'290.00	434'298.80	-64'160.00	383'987.30	-49'530.00	-25'328.04
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	65'000.00	0.00	1'254'000.00	202'970.50	392'000.00	779'188.38	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-29'605.00	114'248.56	-1'124'710.00	231'328.30	-456'160.00	-395'201.08	-49'530.00	-25'328.04
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	54.45	0.00	10.31	213.97	-16.37	49.28	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'524'505.00	2'849'670.00	4'438'530.00	2'828'450.00	4'195'321.71	2'653'372.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'674'835.00</i>		<i>1'610'080.00</i>		<i>1'541'948.74</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	462'635.00	366'405.00	490'130.00	347'210.00	435'288.65	381'870.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'230.00</i>		<i>142'920.00</i>		<i>53'418.20</i>
2	Bildung	11'513'703.00	2'729'600.00	10'992'440.00	2'575'830.00	10'550'603.87	2'559'384.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'784'103.00</i>		<i>8'416'610.00</i>		<i>7'991'219.67</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	848'415.00	52'750.00	814'795.00	53'500.00	772'641.23	47'278.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>795'665.00</i>		<i>761'295.00</i>		<i>725'362.38</i>
4	Gesundheit	1'492'170.00	39'550.00	1'376'790.00	37'200.00	1'249'137.73	31'900.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'452'620.00</i>		<i>1'339'590.00</i>		<i>1'217'237.43</i>
5	Soziale Sicherheit	11'432'454.00	7'220'020.00	12'638'428.00	8'202'640.00	12'165'926.74	8'101'320.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'212'434.00</i>		<i>4'435'788.00</i>		<i>4'064'606.39</i>
6	Verkehr	1'807'150.00	900'740.00	1'670'270.00	885'370.00	1'738'550.74	868'933.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>906'410.00</i>		<i>784'900.00</i>		<i>869'616.87</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'435'450.00	2'144'790.00	2'411'820.00	2'119'100.00	2'783'812.83	2'497'175.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'660.00</i>		<i>292'720.00</i>		<i>286'637.69</i>
8	Volkswirtschaft	51'000.00	230'000.00	48'460.00	247'000.00	45'662.30	226'350.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'000.00</i>		<i>198'540.00</i>		<i>180'687.85</i>
9	Finanzen und Steuern	2'007'970.00	19'901'480.00	1'773'520.00	18'591'370.00	1'946'461.33	22'505'456.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'893'510.00</i>		<i>16'817'850.00</i>		<i>20'558'995.32</i>
Total Aufwand / Ertrag		36'575'452.00	36'435'005.00	36'655'183.00	35'887'670.00	35'883'407.13	39'873'042.93
Aufwandüberschuss / Ertragsüberschuss		-140'447.00		-767'513.00		3'989'635.80	
Total		36'435'005.00	36'435'005.00	35'887'670.00	35'887'670.00	39'873'042.93	39'873'042.93

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	12'768'700.00	12'540'170.00	12'327'411.92
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'820'163.00	4'934'970.00	4'681'555.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	572'250.00	349'650.00	331'162.13
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	179'800.00	247'800.00	186'550.00
36	Transferaufwand	10'524'155.00	10'959'685.00	10'513'721.17
39	Interne Verrechnungen	6'133'724.00	6'284'738.00	5'819'118.73
	Total betrieblicher Aufwand	34'998'792.00	35'317'013.00	33'859'519.15
40	Fiskalertrag	14'261'000.00	12'964'150.00	12'544'055.53
41	Regalien und Konzessionen	232'400.00	249'400.00	228'750.15
42	Entgelte	2'702'450.00	2'713'900.00	2'774'236.76
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	9'000.00	15'302.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	10'975'306.00	11'633'402.00	12'364'360.99
49	Interne Verrechnungen	6'128'724.00	6'284'738.00	5'890'781.99
	Total betrieblicher Ertrag	34'305'880.00	33'854'590.00	33'817'487.52
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-692'912.00	-1'462'423.00	-42'031.63
34	Finanzaufwand	345'400.00	115'000.00	173'114.35
44	Finanzertrag	625'310.00	616'650.00	4'807'048.87
	Ergebnis aus Finanzierung	279'910.00	501'650.00	4'633'934.52
	Operatives Ergebnis	-413'002.00	-960'773.00	4'591'902.89
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-413'002.00	-960'773.00	4'591'902.89
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	12'597'830.00	12'378'120.00	12'191'368.72
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'911'753.00	3'987'910.00	3'865'904.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	428'500.00	245'500.00	212'772.60
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'887'555.00	10'435'085.00	9'978'032.07
39	Interne Verrechnungen	5'704'849.00	5'838'888.00	5'428'712.43
	Total Betrieblicher Aufwand	32'530'487.00	32'885'503.00	31'676'790.54
40	Fiskalertrag	14'261'000.00	12'964'150.00	12'544'055.53
41	Regalien und Konzessionen	232'400.00	249'400.00	228'750.15
42	Entgelte	568'950.00	539'900.00	613'168.40
43	Verschiedene Erträge	6'000.00	9'000.00	15'302.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	10'962'306.00	11'621'402.00	11'792'216.40
49	Interne Verrechnungen	6'079'474.00	6'232'488.00	5'838'999.24
	Total Betrieblicher Ertrag	32'110'130.00	31'616'340.00	31'032'491.82
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-420'357.00	-1'269'163.00	-644'298.72
34	Finanzaufwand	345'400.00	115'000.00	173'114.35
44	Finanzertrag	625'310.00	616'650.00	4'807'048.87
	Ergebnis aus Finanzierung	279'910.00	501'650.00	4'633'934.52
	Operatives Ergebnis	-140'447.00	-767'513.00	3'989'635.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-140'447.00	-767'513.00	3'989'635.80
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	147'870.00	139'050.00	113'723.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'300.00	133'000.00	112'195.04
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	75'750.00	64'150.00	57'089.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	7'685.00	8'210.00	7'714.50
	Total Betrieblicher Aufwand	363'605.00	344'410.00	290'722.04
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	287'500.00	287'500.00	301'827.76
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	3'000.00	2'000.00	9'920.29
49	Interne Verrechnungen	32'750.00	35'750.00	36'133.55
	Total Betrieblicher Ertrag	323'250.00	325'250.00	347'881.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-40'355.00	-19'160.00	57'159.56
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-40'355.00	-19'160.00	57'159.56
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-40'355.00	-19'160.00	57'159.56

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abfallbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	10'768.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	401'250.00	391'500.00	389'419.69
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'100.00	7'100.00	6'487.10
39	Interne Verrechnungen	114'680.00	113'280.00	112'640.90
	Total Betrieblicher Aufwand	533'030.00	521'880.00	519'316.24
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	475'000.00	455'500.00	484'820.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	8'000.00	8'000.00	8'897.10
49	Interne Verrechnungen	500.00	500.00	270.35
	Total Betrieblicher Ertrag	483'500.00	464'000.00	493'988.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-49'530.00	-57'880.00	-25'328.04
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-49'530.00	-57'880.00	-25'328.04
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-49'530.00	-57'880.00	-25'328.04

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	13'000.00	13'000.00	11'551.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	298'360.00	331'060.00	264'221.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33'000.00	30'000.00	29'272.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	88'200.00	121'200.00	91'950.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	169'350.00	167'670.00	136'295.50
	Total Betrieblicher Aufwand	601'910.00	662'930.00	533'290.35
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	601'000.00	601'000.00	604'029.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'000.00	2'000.00	235'544.00
49	Interne Verrechnungen	7'000.00	6'000.00	6'793.85
	Total Betrieblicher Ertrag	610'000.00	609'000.00	846'367.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	8'090.00	-53'930.00	313'076.70
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	8'090.00	-53'930.00	313'076.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	8'090.00	-53'930.00	313'076.70

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Abwasserbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'500.00	91'500.00	49'814.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35'000.00	10'000.00	32'028.43
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	91'600.00	126'600.00	94'600.00
36	Transferaufwand	629'500.00	517'500.00	529'202.00
39	Interne Verrechnungen	137'160.00	156'690.00	133'755.40
	Total Betrieblicher Aufwand	969'760.00	902'290.00	839'399.98
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	770'000.00	830'000.00	770'390.65
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	317'783.20
49	Interne Verrechnungen	9'000.00	10'000.00	8'585.00
	Total Betrieblicher Ertrag	779'000.00	840'000.00	1'096'758.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-190'760.00	-62'290.00	257'358.87
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-190'760.00	-62'290.00	257'358.87
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-190'760.00	-62'290.00	257'358.87

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	4'524'505.00	2'849'670.00 1'674'835.00	4'438'530.00	2'828'450.00 1'610'080.00	4'195'321.71	2'653'372.97 1'541'948.74
0110	Legislative Netto Aufwand	52'450.00	100.00 52'350.00	46'920.00	100.00 46'820.00	64'219.75	1'820.75 62'399.00
0110.3000.00	Sitzungsgelder RPK					2'290.00	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	15'000.00		8'000.00		23'147.60	
0110.3000.02	Sitzungsgelder Gdeversammlung	1'000.00		1'000.00		600.00	
0110.3000.10	Honorare Legislative	840.00		810.00		4'110.00	
0110.3099.00	übr. Personalaufwand Wahlbüro	500.00		500.00		2'265.35	
0110.3099.01	übriger Personalaufwand RPK					2'265.30	
0110.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'679.95	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		7'310.10	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	10'000.00		15'000.00			
0110.3130.10	Porti, Versandkosten	10'000.00		7'000.00		9'832.75	
0110.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	2'000.00		1'500.00		100.00	
0110.3636.00	Beiträge an Ortsparteien	8'050.00		8'050.00		8'050.00	
0110.3990.99	Sozialleistungen	60.00		60.00		2'568.70	
0110.4612.00	Dienstleistungen an Gemeinwesen		100.00		100.00		1'820.75
0120	Exekutive Netto Aufwand	260'380.00	500.00 259'880.00	250'780.00	500.00 250'280.00	250'883.80	160.10 250'723.70
0120.3000.00	Sitzungsgelder Gemeinderat	28'000.00		28'000.00		27'790.00	
0120.3000.01	Sitzungsgelder gemeinderätliche Fachausschüsse	15'000.00		10'000.00		16'380.00	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Finanzkomm.	3'500.00		3'500.00		3'700.00	
0120.3000.10	Honorare Exekutive	124'900.00		121'140.00		115'147.15	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		2'532.25	
0120.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		196.55	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		500.00		2'325.85	
0120.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		312.60	
0120.3130.15	Beitrag Gde'prä. Niederamt			2'000.00			
0120.3130.16	Beitrag Regionalverein OGG	10'800.00		10'400.00		10'210.00	
0120.3130.17	Beitrag Schw. Gemeindeverband	1'620.00		1'500.00		1'560.00	
0120.3130.18	Beitrag VSEG	6'480.00		6'240.00		6'126.00	
0120.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	5'000.00		5'000.00		4'386.00	
0120.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	22'000.00		22'000.00		21'853.20	
0120.3171.00	Gemeinderatsanlässe	7'500.00		7'500.00		3'447.40	
0120.3636.00	diverse Beiträge und Ehrungen	8'000.00		9'000.00		11'441.30	
0120.3990.99	Sozialleistungen	22'080.00		21'500.00		23'475.50	
0120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		160.10
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	561'980.00	104'000.00 457'980.00	530'050.00	147'900.00 382'150.00	526'242.56	111'734.35 414'508.21
0210.3010.00	Löhne Finanz-, Steuerverwaltung	238'170.00		229'510.00		259'819.60	
0210.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-22'286.60	
0210.3090.00	Weiterbildungen	2'000.00		2'000.00			
0210.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'500.00		108.00	
0210.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'353.10	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		753.00	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		1'298.00	
0210.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	2'000.00		2'000.00			
0210.3113.00	Ansch. Hardware	4'000.00		2'000.00		1'259.50	
0210.3118.00	Ansch., Lizenzen Software	35'000.00		25'000.00		23'474.25	
0210.3130.10	Porti, Versandkosten	12'000.00		12'000.00		10'020.10	
0210.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'104.60	
0210.3130.14	Betriebskosten	500.00		500.00		156.40	
0210.3132.00	Beratungs-, Gerichtskosten	1'500.00		1'500.00			
0210.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		83.05	
0210.3153.00	Unterh. Hardware	2'000.00		2'000.00			
0210.3158.00	Unterh. Software	20'000.00		10'000.00		13'573.00	
0210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	3'500.00		3'500.00		3'706.50	
0210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	2'000.00		2'000.00		1'435.00	
0210.3611.00	Entsch. Kt. Steuerveranlagungen	145'000.00		145'000.00		146'115.95	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA	20'000.00		20'000.00		21'842.47	
0210.3611.42	Bezugsprovisionen SSL	11'000.00		11'000.00		10'501.49	
0210.3990.99	Sozialleistungen	54'010.00		52'240.00		50'925.15	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		12'690.00
0210.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		8'000.00		10'000.00		3'478.85
0210.4611.00	Entsch. Kt. für Steuerregister		7'500.00		7'500.00		7'194.80
0210.4612.01	Entsch. K'Gden f. Steuerinkasso		21'000.00		21'000.00		20'047.20
0210.4910.11	Provision Hundesteuerinkasso, Vignettenverkauf etc.		2'500.00		2'400.00		2'523.50
0210.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		50'000.00		92'000.00		65'800.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	655'420.00	87'000.00	783'160.00	90'000.00	635'017.16	89'631.20
	Netto Aufwand		568'420.00		693'160.00		545'385.96
0220.3010.00	Löhne allgemeine Dienste	399'520.00		516'380.00		428'072.10	
0220.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-20'433.60	
0220.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	7'500.00		7'500.00		4'869.95	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		1'312.50	
0220.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		7'440.61	
0220.3101.00	Verbrauchs-, Betriebsmaterial	1'500.00		1'000.00		1'327.10	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'180.90	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		1'293.50	
0220.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	3'000.00		3'000.00		1'961.50	
0220.3113.00	Ansch. Hardware	4'000.00		2'000.00		3'723.55	
0220.3118.00	Ansch. Lizenzen Software	30'000.00		25'000.00		23'326.00	
0220.3130.10	Porti, Versandkosten	9'500.00		9'500.00		8'128.55	
0220.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'500.00		1'413.35	
0220.3130.14	Ausweisgebühren	35'000.00		35'000.00		30'801.40	
0220.3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		878.00	
0220.3132.00	Ber. d. Ext., Dolmetscherdienste	6'000.00		6'000.00		9'991.55	
0220.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	3'000.00		4'000.00		2'309.00	
0220.3153.00	Unterh. Hardware	2'000.00		4'000.00		45.90	
0220.3158.00	Unterh. Software	20'000.00		10'000.00		11'433.30	
0220.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	10'000.00		10'000.00		9'192.80	
0220.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	6'000.00		3'250.00		5'990.00	
0220.3300.00	Abschreibung Sachanlagen	16'600.00		20'000.00		16'600.00	
0220.3990.99	Sozialleistungen	81'800.00		107'030.00		84'159.20	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00		52'644.60
0220.4250.00	Erlös aus Fotokopien etc.		2'000.00		2'000.00		1'243.60
0220.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		5'000.00		8'000.00		14'142.00
0220.4611.00	Kt'beitrag. start.integration		20'000.00		20'000.00		21'601.00
0222	Bauverwaltung	498'980.00	150'500.00	408'160.00	130'500.00	502'760.70	193'117.10
	Netto Aufwand		348'480.00		277'660.00		309'643.60
0222.3000.00	Sitzungsgelder BPUK	15'000.00		17'500.00		13'550.00	
0222.3000.10	Honorare BPUK	7'470.00		7'240.00		7'238.00	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	326'280.00		260'930.00		259'323.45	
0222.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-9'179.00	
0222.3090.00	Aus-, Weiterbildungskosten	5'000.00		5'000.00		592.35	
0222.3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		6'548.70	
0222.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		1'859.40	
0222.3102.00	Baupublikationen, Drucksachen	14'000.00		9'000.00		14'305.15	
0222.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	1'500.00		1'500.00		6'148.45	
0222.3130.11	Kommunikationskosten	1'000.00		1'000.00		848.35	
0222.3130.12	Gebühren, Pläne, Vermessung	29'000.00		25'000.00		29'292.30	
0222.3132.00	Beratung durch Externe	10'000.00		5'000.00		108'756.85	
0222.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	10'000.00		10'000.00		10'404.00	
0222.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
0222.3990.99	Sozialleistungen	74'730.00		59'990.00		53'072.70	
0222.4210.00	Baupolizeigebühren		60'000.00		50'000.00		88'357.60
0222.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		25'000.00		15'000.00		44'759.50
0222.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		
0222.4930.10	Verr. Verwaltungskostenanteile		65'000.00		65'000.00		60'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	2'422'070.00	2'422'070.00	2'354'950.00	2'354'950.00	2'152'409.47	2'152'409.47
0228.3050.00	AG-Beiträge Ausgleichskasse	773'720.00		756'830.00		742'909.60	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'377'010.00		1'332'200.00		1'147'355.65	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag PK	212'140.00		203'630.00		160'742.15	
0228.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	32'890.00		36'610.00		53'105.85	
0228.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	26'310.00		25'680.00		48'296.22	
0228.4990.99	Verr. Sozialleistungen		2'422'070.00		2'354'950.00		2'152'409.47
0291	Gemeindehaus	73'225.00	85'500.00	64'510.00	104'500.00	63'788.27	104'500.00
	Netto Ertrag	12'275.00		39'990.00		40'711.73	
0291.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	17'270.00		15'000.00		17'537.05	
0291.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
0291.3101.00	Reinigungs-, Verbrauchsmat. etc.	1'500.00		2'000.00		739.15	
0291.3119.00	Ansch. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00			
0291.3120.00	Entsorgungsgebühren	250.00		500.00		159.00	
0291.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	17'500.00		10'000.00		16'451.40	
0291.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		4'756.20	
0291.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	2'500.00		2'500.00			
0291.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	2'300.00		2'300.00		2'218.35	
0291.3144.00	Unterh. Gemeindehaus	18'000.00		18'500.00		17'124.87	
0291.3159.00	Unterh. Einricht. Gemeindehaus	1'000.00		1'000.00		160.00	
0291.3300.00	Abschreibung Hochbauten	1'900.00		2'000.00		1'900.00	
0291.3930.10	Werkhofleistungen	1'065.00		960.00		1'248.05	
0291.3990.99	Sozialleistungen	1'440.00		1'250.00		1'494.20	
0291.4920.00	Verr. Raumkostenanteil SON		85'500.00		104'500.00		104'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	462'635.00	366'405.00	490'130.00	347'210.00	435'288.65	381'870.45
	Netto Aufwand		96'230.00		142'920.00		53'418.20
1201	Friedensrichter	3'200.00	100.00	3'110.00	100.00	2'904.35	310.00
	Netto Aufwand		3'100.00		3'010.00		2'594.35
1201.3000.00	Honorare Friedensrichter	2'670.00		2'590.00		2'586.00	
1201.3090.00	Weiterbildungen	200.00		200.00			
1201.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	100.00		100.00		98.00	
1201.3990.99	Sozialleistungen	230.00		220.00		220.35	
1201.4270.00	Erlös aus Bussen		100.00		100.00		310.00
1500	Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
	Netto Aufwand		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1500.3990.00	Beitrag an SF Feuerwehr	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501	Feuerwehr SF	363'605.00	363'605.00	344'410.00	344'410.00	347'881.60	347'881.60
1501.3000.00	Sitzungsgelder FW-Kommission	2'500.00		2'500.00		1'600.00	
1501.3000.10	Honorare Feuerwehrkommission	10'370.00		10'050.00		10'050.00	
1501.3001.10	Übungssold	60'000.00		60'000.00		37'555.00	
1501.3001.11	Sold Kurse, Delegationen	30'000.00		20'000.00		20'624.45	
1501.3001.12	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		18'382.65	
1501.3010.00	Löhne Feuerwehrpersonal	20'000.00		22'500.00		15'871.05	
1501.3090.00	Feuerwehrausbildung	9'000.00		8'000.00		9'640.35	
1501.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
1501.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'302.26	
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'802.41	
1501.3101.01	Treibstoffe	3'000.00		3'000.00		1'859.95	
1501.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		282.50	
1501.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	12'500.00		10'000.00		14'862.60	
1501.3112.00	Ansch. Dienstkleider, Ausrüstung	23'500.00		25'000.00		15'935.05	
1501.3120.00	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	5'500.00		5'500.00		3'757.60	
1501.3120.01	Strom, Wasser, Löschwasser	4'600.00		4'000.00		4'027.45	
1501.3130.00	Dienst-, Hilfeleistungen	500.00		500.00			
1501.3130.01	Fahrschule	2'500.00		2'500.00		786.05	
1501.3130.11	Kommunikationskosten	6'000.00		6'000.00		5'410.95	
1501.3130.15	Mitgliederbeiträge	2'800.00		2'800.00		1'209.75	
1501.3134.00	Gebäude-, Sachversicherungen	4'500.00		4'800.00		4'419.50	
1501.3136.00	sanitarische Untersuchungen	3'000.00		3'000.00		1'542.00	
1501.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	2'500.00		2'000.00		1'374.00	
1501.3144.00	Unterh. Feuerwehrgebäude	4'800.00		6'300.00		8'644.20	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	10'000.00		11'000.00		6'906.80	
1501.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		10'551.22	
1501.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	100.00		100.00			
1501.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		3'524.95	
1501.3170.01	Auslagen Hauptübung	4'000.00		4'000.00		2'865.20	
1501.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		20'130.60	
1501.3300.00	Abschr. Sachanlagen FW	46'000.00		34'400.00		27'339.00	
1501.3300.25	Abschr. altes Verwaltungsvermögen FW	29'750.00		29'750.00		29'750.00	
1501.3510.00	Gewinn SF Feuerwehr					57'159.56	
1501.3930.10	Werkhofleistungen	65.00				297.15	
1501.3930.11	Verwaltungskostenanteil	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.3940.00	Zinsaufwand	600.00		1'000.00		572.50	
1501.3990.00	Versicherungsprämienanteil	500.00		500.00		500.00	
1501.3990.99	Sozialleistungen	2'520.00		2'710.00		2'344.85	
1501.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		280'000.00		280'000.00		281'504.66
1501.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		15'154.50
1501.4240.01	Erlös Brandmeldeanlagen		4'200.00		4'200.00		4'200.00
1501.4270.00	Erlös Feuerwehrbussen		300.00		300.00		968.60
1501.4510.00	Verlust SF Feuerwehr		40'355.00		19'160.00		
1501.4631.00	Subventionen SGV		3'000.00		2'000.00		5'500.29
1501.4634.00	Entschäd. SBB, SGV, LRZ Olten						4'420.00
1501.4990.00	Verr. Hilfeleistungen Herznot		3'000.00		6'000.00		6'383.55
1501.4990.01	Beitrag aus Allgemeiner Rechnung		29'750.00		29'750.00		29'750.00
1612	Schiessanlage	6'110.00	2'700.00	47'540.00	2'700.00	4'088.70	2'643.50
	Netto Aufwand		3'410.00		44'840.00		1'445.20
1612.3120.00	Strom Schützenhaus	780.00		600.00		600.00	
1612.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		303.10	
1612.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	300.00		300.00		274.75	
1612.3144.00	Unterh. Schützenhaus	2'000.00		43'800.00		593.05	
1612.3930.10	Werkhofleistungen	2'730.00		2'540.00		2'317.80	
1612.4612.00	Entsch. Starrkirch-Wil f. Schützenhaus		2'700.00		2'700.00		2'643.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	59'970.00		65'320.00		50'664.00	31'035.35
	Netto Aufwand		59'970.00		65'320.00		19'628.65
1620.3120.00	Strom Zivilschutz	500.00		500.00		341.85	
1620.3130.11	Kommunikationskosten	300.00		300.00		303.00	
1620.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	70.00		70.00		60.95	
1620.3144.00	Unterh. Zivilschutzanlagen	4'000.00		8'150.00		2'021.05	
1620.3612.01	Entsch. Zivilschutz RZSO/RFSO	55'100.00		56'300.00		47'937.15	
1620.3930.10	Werkhofleistungen						
1620.4611.00	Entsch. Kt. Zivilschutzanlage						31'035.35
2	Bildung	11'513'703.00	2'729'600.00	10'992'440.00	2'575'830.00	10'550'603.87	2'559'384.20
	Netto Aufwand		8'784'103.00		8'416'610.00		7'991'219.67
2110	Kindergarten	1'050'260.00	355'950.00	933'910.00	305'990.00	947'282.75	279'544.05
	Netto Aufwand		694'310.00		627'920.00		667'738.70
2110.3020.00	Löhne Kindergarten	832'390.00		739'680.00		772'551.30	
2110.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-7'101.10	
2110.3990.99	Sozialleistungen	217'870.00		194'230.00		181'832.55	
2110.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		355'950.00		305'990.00		279'544.05
2120	Primarschule	3'716'280.00	1'127'880.00	3'621'480.00	1'057'400.00	3'549'732.82	1'064'015.90
	Netto Aufwand		2'588'400.00		2'564'080.00		2'485'716.92
2120.3020.00	Löhne Primarschule	2'931'390.00		2'838'210.00		2'865'331.40	
2120.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-14'232.55	
2120.3064.00	Ueberbrückungsrenten	17'180.00		38'000.00		23'095.85	
2120.3099.00	übriger Personalaufwand						
2120.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	767'710.00		745'270.00		675'538.12	
2120.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		1'127'880.00		1'057'400.00		1'064'015.90

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	2'120'490.00	585'670.00	2'101'840.00	608'240.00	2'104'022.85	609'091.00
	Netto Aufwand		1'534'820.00		1'493'600.00		1'494'931.85
2130.3020.00	Löhne Sekundarstufe	1'514'150.00		1'507'870.00		1'544'292.35	
2130.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-2'176.00	
2130.3064.00	Ueberbrückungsrenten			10'000.00		11'464.20	
2130.3611.00	Entsch. Kt. Sekundarschule P	210'000.00		186'000.00		185'943.95	
2130.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler			2'000.00			
2130.3990.99	Sozialleistungen	396'340.00		395'970.00		364'498.35	
2130.4631.00	Beitr. Kt. Schülerpauschalen		585'670.00		608'240.00		609'091.00
2140	Musikschulen	357'720.00	165'000.00	331'060.00	160'000.00	305'511.55	151'996.55
	Netto Aufwand		192'720.00		171'060.00		153'515.00
2140.3000.00	Sitzungsgelder Musikkommission	4'500.00		4'500.00		3'000.00	
2140.3000.10	Honorare Musikkommission	6'690.00		6'490.00		6'485.00	
2140.3020.00	Löhne Musikschule	257'490.00		238'350.00		230'299.70	
2140.3090.00	Weiterbildungen	1'000.00		1'000.00		341.90	
2140.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'065.70	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		407.25	
2140.3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
2140.3119.00	Anschaffung Instrumente	1'200.00		1'200.00			
2140.3130.15	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'005.00	
2140.3159.00	Unterh. Instrumente	2'500.00		1'400.00		2'323.00	
2140.3160.00	Raummiete Musikschule Olten	2'000.00		2'000.00		1'816.50	
2140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	500.00		800.00		161.95	
2140.3170.01	Konzerte, öffentl. Musikveranstaltungen	6'000.00		6'000.00			
2140.3170.02	Schulabschlussfeier	1'000.00		1'000.00		579.80	
2140.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		2'832.40	
2140.3612.00	Entsch. Gde für Dulliker Schüler						
2140.3990.99	Sozialleistungen	67'940.00		61'420.00		55'193.35	
2140.4230.00	Schulgelder Musikschule		60'000.00		55'000.00		54'298.30
2140.4631.00	Beitr. Kt. Musikschule		105'000.00		105'000.00		97'698.25
2170	Schulliegenschaften	1'385'833.00	34'000.00	1'272'920.00	34'000.00	1'165'122.12	34'000.00
	Netto Aufwand		1'351'833.00		1'238'920.00		1'131'122.12
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	446'050.00		404'870.00		470'516.20	
2170.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-425.55	
2170.3090.00	Weiterbildung/Bildung Lernende	5'000.00		9'500.00		5'141.35	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		5'462.25	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'600.00		10'331.40	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel	23'000.00		23'000.00		21'940.50	
2170.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	41'500.00		12'650.00		16'373.60	
2170.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	67'000.00		60'000.00		55'308.90	
2170.3120.01	Heizöl, Erdgas, Holzschnitzel	29'000.00		13'000.00		25'595.15	
2170.3120.02	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	144'103.00		150'000.00		123'409.35	
2170.3120.03	Entsorgungskosten	12'000.00		12'000.00		18'316.75	
2170.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'800.00		1'321.20	
2170.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	5'000.00		5'000.00		1'848.30	
2170.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	18'500.00		18'500.00		17'534.85	
2170.3144.00	Unterh. Schulhaus/TH Neumatt	120'300.00		211'450.00		153'985.17	
2170.3144.01	Unterh. Schulhaus/Pav. Kleinfeld	79'500.00		76'500.00		36'359.65	
2170.3144.02	Unterh. altes Schulhaus/MZH	64'500.00		37'500.00		37'846.50	
2170.3144.03	Unterh. Schulhaus Langmatt	19'000.00		36'000.00		15'426.65	
2170.3144.04	Unterh. Kindergarten Kreuzweg	7'500.00		7'500.00		1'855.60	
2170.3144.05	Unterh. Kindergarten Bachweg	6'000.00		31'000.00		4'753.15	
2170.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	5'000.00		6'500.00		1'766.55	
2170.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	5'000.00		5'000.00		6'188.00	
2170.3300.00	Abschreibung Schulanlagen	150'000.00		35'000.00		44'290.35	
2170.3930.10	Werkhofleistungen	38'180.00		40'040.00		28'328.75	
2170.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	79'700.00		57'510.00		61'647.50	
2170.4920.00	Int. Guts. Raumkosten Logopädiekreis		34'000.00		34'000.00		34'000.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	852'760.00		863'220.00		750'141.66	
	Netto Aufwand		852'760.00		863'220.00		750'141.66
2190.3000.00	Sitzungsgelder FK Bildung	4'000.00		4'000.00		3'980.00	
2190.3000.10	Honorare Fachkomm. Bildung	2'140.00		2'070.00		2'068.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	622'450.00		628'170.00		584'216.30	
2190.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-9'858.40	
2190.3090.00	Weiterbildungen	21'000.00		22'000.00		12'557.20	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		1'540.65	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	12'000.00		15'000.00		13'776.55	
2190.3100.00	Büromaterial	11'000.00		6'000.00		3'241.26	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		490.00	
2190.3110.00	Ansch. Einrichtungen Schulverwaltung	2'000.00		2'000.00		936.25	
2190.3130.10	Porti, Versandkosten	2'500.00		2'500.00		1'104.10	
2190.3130.11	Kommunikationskosten	8'000.00		10'000.00		6'883.00	
2190.3132.00	Berat. d. Ext. Übersetzungen	2'500.00		2'500.00		1'840.00	
2190.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	4'000.00		4'000.00		3'477.00	
2190.3170.01	Schulabschlussfeier	8'000.00		8'000.00		3'283.75	
2190.3199.00	übriger Betriebsaufwand	6'000.00		6'000.00		2'309.20	
2190.3990.99	Sozialleistungen	144'170.00		147'980.00		118'296.80	
2190.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag						
2192	Volksschule allgemein	593'780.00	15'200.00	518'800.00	11'000.00	486'060.99	9'800.00
	Netto Aufwand		578'580.00		507'800.00		476'260.99
2192.3101.00	Verbrauchsmat. Werken (pausch)	45'000.00		54'000.00		45'045.86	
2192.3103.00	Lehrerbibliothek (pauschal)	3'600.00		3'600.00		1'979.20	
2192.3104.00	Lehrmittel (pauschal)	136'000.00		136'600.00		118'601.72	
2192.3105.00	Lebensmittel HW (pausch)	17'000.00		18'000.00		15'726.05	
2192.3113.00	Ansch. Hardware	20'000.00		14'000.00		26'572.55	
2192.3118.00	Ansch. Software	3'000.00		3'000.00		8'523.00	
2192.3119.00	Ansch. Schulzimmereinr. (pausch.)	15'700.00		24'700.00		19'215.75	
2192.3119.01	Ansch. Einrichtungen	20'700.00		39'900.00		95'652.40	
2192.3130.00	Schülertransporte	10'640.00		8'000.00			
2192.3153.00	Unterh. Hardware	10'000.00		10'000.00		8'647.05	
2192.3158.00	Unterh. Software	75'800.00		36'000.00		50'706.16	
2192.3159.00	Unterh. Schulzimmereinrichtungen	21'000.00		11'000.00		18'373.30	
2192.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	24'000.00		26'000.00		28'334.35	
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	70'340.00		88'000.00		34'683.60	
2192.3171.01	Schulsporttag	7'000.00		7'000.00			
2192.3300.00	Abschr. Sachanlagen Schule	100'000.00		25'000.00			
2192.3634.00	Beitr. Sportpark AG Kunsteisbahn	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
2192.4260.00	Mieterträge Informatikgeräte		7'000.00		7'000.00		9'800.00
2192.4611.00	Entsch. Kt. Schülertransporte		8'200.00		4'000.00		
2200	Sonderschulen	690'750.00	40'000.00	650'630.00	40'000.00	594'892.00	33'000.00
	Netto Aufwand		650'750.00		610'630.00		561'892.00
2200.3020.00	Löhne Sonderschulung	89'140.00		62'470.00		67'395.30	
2200.3636.00	Beiträge Sonderschulen, Heime	360'000.00		380'000.00		348'599.85	
2200.3930.00	Kostenanteil Logopädiekreis	218'280.00		191'740.00		164'983.00	
2200.3990.99	Sozialleistungen	23'330.00		16'420.00		13'913.85	
2200.4631.01	Beitr. Kt. Sonderschulung ISM §37		40'000.00		40'000.00		33'000.00
2206	Regionaler Logopädiekreis (spez. Förderung)	405'070.00	392'900.00	363'390.00	347'200.00	342'272.10	340'655.00
	Netto Aufwand		12'170.00		16'190.00		1'617.10
2206.3020.00	Löhne Logopädiekreis	291'710.00		258'500.00		253'033.15	
2206.3020.09	Lohnausfallentschädigungen						
2206.3920.00	Raumkostenanteil	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
2206.3930.10	Verwaltungskostenanteil	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2206.3990.99	Sozialleistungen	76'360.00		67'890.00		52'238.95	
2206.4612.00	Entsch. Gden f. Logopädie		174'620.00		155'460.00		175'672.00
2206.4930.00	Anteil Dulliken an Logopädie		218'280.00		191'740.00		164'983.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	übriges Bildungswesen	340'760.00	13'000.00	335'190.00	12'000.00	305'565.03	37'281.70
	Netto Aufwand		327'760.00		323'190.00		268'283.33
2990.3010.00	Entschädigung Mittagstisch	18'000.00		18'000.00		17'743.05	
2990.3020.00	Löhne Hausaufgabeninsel	24'980.00		24'550.00		25'635.25	
2990.3020.01	Löhne Stützunterricht	30'000.00		38'000.00		28'050.00	
2990.3020.09	Lohnausfallentschädigungen					-405.60	
2990.3199.00	Projekt "Frühe Förderung"	50'900.00		63'140.00		44'371.90	
2990.3635.00	Beitrag MuKi-Deutsch					252.00	
2990.3636.03	Beitrag Spielgruppe Dulliken	196'000.00		175'000.00		178'583.08	
2990.3990.99	Sozialleistungen	20'880.00		16'500.00		11'335.35	
2990.4230.00	Elternbeiträge Hausaufgabeninsel		13'000.00		12'000.00		14'581.70
2990.4631.00	Beitr. Kt. Sprachförderung Spielgruppe						22'700.00
2990.4631.01	Beitr. Kt. COVID-19 Spielgruppe						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	848'415.00	52'750.00	814'795.00	53'500.00	772'641.23	47'278.85
	Netto Aufwand		795'665.00		761'295.00		725'362.38
3210	Gemeindebibliothek	145'330.00	12'500.00	138'550.00	12'300.00	125'851.91	13'113.00
	Netto Aufwand		132'830.00		126'250.00		112'738.91
3210.3000.00	Sitzungsgelder KuBiKo	3'000.00		3'000.00		1'600.00	
3210.3000.10	Honorare KuBiKo	2'960.00		2'870.00		2'865.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliothek	84'080.00		78'440.00		77'021.55	
3210.3010.09	Lohnausfallentschädigungen						
3210.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	1'200.00		1'500.00			
3210.3099.00	übriger Personalaufwand	600.00		600.00		681.90	
3210.3100.00	Büromaterial	2'300.00		2'500.00		1'961.60	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00		834.60	
3210.3103.00	Bücher, CD's Kassetten, DVD's	20'000.00		21'000.00		18'378.06	
3210.3119.00	Ansch. Einrichtungen	2'000.00		3'000.00		2'617.95	
3210.3130.11	Kommunikationskosten	400.00		400.00		313.40	
3210.3130.15	Mitgliederbeiträge	3'200.00		3'200.00		3'190.40	
3210.3158.00	Unterh. Software	2'800.00		1'000.00		1'262.90	
3210.3159.00	Unterh. Einrichtungen	3'000.00		2'000.00		1'551.25	
3210.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	300.00		300.00		220.25	
3210.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00			
3210.3170.01	kulturelle Anlässe	4'500.00		4'500.00		1'696.85	
3210.3192.00	Urheberrechtsgebühren DVD's	200.00		200.00			
3210.3990.99	Sozialleistungen	12'990.00		12'240.00		11'656.20	
3210.4240.00	Gebühreneinnahmen		2'500.00		2'300.00		3'113.00
3210.4632.00	Beitr. Bürgergemeinde Dulliken		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3290	Kultur, übrige	93'980.00		52'580.00		74'411.00	
	Netto Aufwand		93'980.00		52'580.00		74'411.00
3290.3000.01	Sitzungsgelder Kultur, Jugend, Ö-Arbeit	3'500.00		3'000.00		2'520.00	
3290.3000.10	Honorare Kultur, Jugend, Ö-Arbeit	5'100.00		4'950.00		2'663.00	
3290.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00			
3290.3120.00	Strom Festplatzanschluss	500.00		500.00		228.50	
3290.3160.00	Miete Lager Beizlifest	380.00		380.00		380.00	
3290.3170.00	Seniorenreise	40'000.00				35'181.85	
3290.3170.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	8'000.00		8'000.00		1'428.50	
3290.3170.02	öff. Veranstaltungen, Ausl. Partnergde Ammerndorf	5'000.00		5'000.00		2'060.10	
3290.3636.00	Vereinsbeiträge "Kultur"	3'620.00		3'620.00		3'620.00	
3290.3636.01	Vereinsbeiträge "Musik/Theater"	12'900.00		12'900.00		12'900.00	
3290.3636.03	Beitrag Stadttheater Olten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3290.3930.10	Werkhofleistungen	6'060.00		5'820.00		5'487.45	
3290.3990.99	Sozialleistungen	420.00		410.00		441.60	
3320	Massenmedien	86'550.00	27'150.00	92'150.00	28'100.00	67'727.30	28'598.00
	Netto Aufwand		59'400.00		64'050.00		39'129.30
3320.3000.00	Sitzungsgelder Redaktionskom.	1'000.00		1'000.00		600.00	
3320.3000.10	Honorare Redaktionskommission	7'160.00		12'090.00		6'871.25	
3320.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		4'750.00		500.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.3102.00	Druckkosten EG ES	18'000.00		16'000.00		14'174.10	
3320.3130.00	Satzarbeit EG ES	36'000.00		36'000.00		34'296.90	
3320.3130.01	Neue Zuzügerbroschüre	10'000.00		10'000.00			
3320.3130.11	Porti, Versandkosten EG ES	2'800.00		2'800.00		2'742.55	
3320.3133.00	Internetauftritt Gemeinde	10'000.00		8'000.00		7'905.90	
3320.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	500.00		500.00			
3320.3990.99	Sozialleistungen	590.00		1'010.00		636.60	
3320.4240.00	Inserateinnahmen EG ES		27'000.00		28'000.00		28'418.00
3320.4240.01	Abonnementsgebühren EG ES		150.00		100.00		180.00
3410	Sport / Sportanlagen	205'695.00		200'755.00		194'898.20	
	Netto Aufwand		205'695.00		200'755.00		194'898.20
3410.3010.00	Besoldung Betriebspersonal	26'000.00		30'000.00		20'569.75	
3410.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	15'000.00		12'000.00		17'139.30	
3410.3120.03	Gas Sportanlagen	2'500.00		3'500.00		1'646.60	
3410.3134.02	Gebäude-, Sachversicherungen	600.00		600.00		132.40	
3410.3140.00	Unterh. Sportanlagen	34'500.00		32'000.00		44'057.65	
3410.3160.00	Pachtzins Sportanlagen	450.00		450.00		450.00	
3410.3300.00	Abschreibung Neubau Clubhaus FC	75'000.00		70'000.00		74'261.75	
3410.3632.00	Beitrag Schwimmbad Olten	4'000.00		4'000.00		1'260.00	
3410.3636.00	Beitrag Sportvereine	16'185.00		16'185.00		16'185.00	
3410.3636.02	Beitrag "Schweiz bewegt"	3'000.00		3'000.00		-2'318.25	
3410.3930.10	Werkhofleistungen	26'300.00		26'520.00		21'514.00	
3410.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	2'160.00		2'500.00			
3420	öff. Anlagen, Schrebergärten, Spielplätze	263'270.00	1'100.00	263'810.00	1'100.00	254'396.82	1'125.00
	Netto Aufwand		262'170.00		262'710.00		253'271.82
3420.3119.00	Ansch. Geräte öffentl. Anlagen	2'500.00		5'000.00		7'099.20	
3420.3120.00	Wasser öff. Anlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
3420.3140.00	Unterh. öffentliche Anlagen	25'000.00		32'500.00		18'389.55	
3420.3159.01	Unterh. Geräte öffentl. Anlagen	2'000.00		3'000.00			
3420.3930.10	Werkhofleistungen	221'270.00		210'810.00		216'408.07	
3420.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'100.00		1'100.00		1'125.00
3421	Freizeitzentrum	33'170.00	12'000.00	45'060.00	12'000.00	32'271.35	4'442.85
	Netto Aufwand		21'170.00		33'060.00		27'828.50
3421.3000.00	Sitzungsgelder Betriebskomm.	2'700.00		2'700.00		2'650.00	
3421.3000.10	Honorare Betriebskommission	5'050.00		4'900.00		4'889.00	
3421.3010.00	Abwärtsentschädigungen	9'000.00		9'000.00		4'435.10	
3421.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00		300.00		750.00	
3421.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		440.50	
3421.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		250.00			
3421.3119.00	Ansch. Mobiliar und Geräte			21'000.00		13'575.35	
3421.3120.00	Strom Schützenhauskeller	3'500.00		2'500.00		2'355.45	
3421.3159.00	Unterh. Einrichtungen	10'000.00		2'000.00		1'405.70	
3421.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	750.00		750.00		750.00	
3421.3990.99	Sozialleistungen	1'170.00		1'160.00		1'020.25	
3421.4472.00	Mieten MZH u. Gemeindelokale		12'000.00		12'000.00		4'442.85
3425	Jugendarbeit	20'420.00		21'890.00		23'084.65	
	Netto Aufwand		20'420.00		21'890.00		23'084.65
3425.3000.00	Sitzungsgelder Jugendkomm.					450.00	
3425.3000.10	Honorare Jugendkommission					1'600.00	
3425.3010.00	Löhne Betreuung AVALON	14'840.00		15'730.00		13'711.80	
3425.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00		1'289.90	
3425.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3425.3119.00	Ansch. Einrichtungen AVALON	1'000.00		1'000.00			
3425.3120.00	Strom Pfadiheim					2'656.00	
3425.3130.15	Mitgliederbeiträge	350.00		350.00		100.00	
3425.3134.00	Versicherungen Pfadiheim						
3425.3170.00	Veranstaltungen, Spesen	1'000.00		1'000.00		780.60	
3425.3636.00	Beitrag Herbstlager	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3425.3990.99	Sozialleistungen	1'230.00		1'310.00		1'496.35	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	1'492'170.00	39'550.00 1'452'620.00	1'376'790.00	37'200.00 1'339'590.00	1'249'137.73	31'900.30 1'217'237.43
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	826'900.00	826'900.00	694'720.00	694'720.00	627'298.15	627'298.15
4120.3632.00	Beitrag Stationäre Pflegekosten	826'900.00		694'720.00		627'298.15	
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	446'520.00	446'520.00	361'520.00	361'520.00	201'498.03	201'498.03
4210.3631.00	Beitrag Kanton Ambulante Pflege	380'000.00				67'489.15	
4210.3636.00	Beitrag Spitexverein	50'000.00		340'000.00		281'053.23	
4210.3636.01	Beitrag Kinder-Spitex	3'120.00		3'120.00		3'058.80	
4210.3636.02	Rückerstattung Wegpauschalen und MiGeL-Kosten Spitex			2'000.00		-166'886.70	
4210.3636.04	Beitr. Samariterverein Dulliken	400.00		400.00		400.00	
4210.3636.05	Beitr. Förderverein Tagesstätte Sonnegg im Brügglig Park	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4210.3990.00	Hilfeleistungen bei Herznot	3'000.00		6'000.00		6'383.55	
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	93'600.00	93'600.00	88'400.00	88'400.00	86'666.00	86'666.00
4310.3636.03	Beitr. SAGIF Suchthilfe	93'600.00		88'400.00		86'666.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand			85'010.00	85'010.00	218'607.55	218'607.55
4320.3010.00	Löhne Betriebspersonal			60'000.00		171'014.65	
4320.3101.00	Verbrauchsmaterial Covid-19-Bekämpfung			20'000.00		32'714.65	
4320.3990.00	int. Bel. Sozialleistungen			5'010.00		14'878.25	
4330	Schulzahnpflege / Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	90'340.00	35'000.00 55'340.00	89'470.00	35'200.00 54'270.00	81'295.95	29'963.30 51'332.65
4330.3000.00	Sitzungsgelder Schulzahnpflegekom.	200.00		200.00			
4330.3000.10	Honorare Schulzahnpflegekom.	640.00		630.00		622.00	
4330.3010.00	Löhne Schulzahnpflege	20'000.00		17'600.00		17'111.45	
4330.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
4330.3105.00	Aktion Pausenapfel			800.00		384.50	
4330.3106.00	Material für Prophylaxe	1'000.00		1'000.00		84.35	
4330.3136.00	Honorar Schulzahnarzt	50'000.00		50'000.00		52'544.80	
4330.3136.01	Honorar Schularzt	2'500.00		2'500.00		833.35	
4330.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00		208.35	
4330.3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'500.00			
4330.3637.00	Beitr. kieferorth. Behandlungen	10'000.00		10'000.00		8'075.00	
4330.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	4'200.00		4'440.00		1'432.15	
4330.4290.00	Eingang abgeschr. Elternbeiträge				200.00		300.00
4330.4637.00	Elternbeiträge Schulzahnpflege		35'000.00		35'000.00		29'663.30
4340	Pilzkontrolle Netto Aufwand	9'810.00	4'550.00 5'260.00	8'670.00	2'000.00 6'670.00	8'872.05	1'937.00 6'935.05
4340.3010.00	Entschädigung Pilzkontrolle	6'550.00		5'420.00		6'419.00	
4340.3090.00	Kurse Ortpilzexperten	700.00		700.00			
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		814.55	
4340.3130.15	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.3160.00	Miete Pilzkontroll-Lokal	820.00		900.00		815.00	
4340.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	200.00		200.00		176.60	
4340.3990.99	int. Bel. Sozialleistungen	540.00		450.00		546.90	
4340.4612.00	Entsch. Gde Pilzkontrolle		4'550.00		2'000.00		1'937.00
4900	Gesundheitswesen, übrige Netto Aufwand	25'000.00	25'000.00	49'000.00	49'000.00	24'900.00	24'900.00
4900.3300.00	Abschreibung Projekt PraxaMed	25'000.00		49'000.00		24'900.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	11'432'454.00	7'220'020.00	12'638'428.00	8'202'640.00	12'165'926.74	8'101'320.35
	Netto Aufwand		4'212'434.00		4'435'788.00		4'064'606.39
5220	Ergänzungsleistungen IV						
5220.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL IV						
5220.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen IV						
5230	Invalidität	5'000.00		5'000.00		2'957.45	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		2'957.45
5230.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	3'500.00		3'500.00		1'800.00	
5230.3636.01	Beitr. Verein "Inva Mobil", Solothurn	1'500.00		1'500.00		1'157.45	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'737'000.00		1'770'600.00		1'613'153.10	
	Netto Aufwand		1'737'000.00		1'770'600.00		1'613'153.10
5320.3611.00	Entsch. Kt. Verwaltung EL AHV	87'100.00		87'880.00		81'436.60	
5320.3631.00	Beitr. Kt. Ergänzungsleistungen AHV	1'649'900.00		1'682'720.00		1'531'716.50	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	83'190.00		83'200.00		70'691.20	
	Netto Aufwand		83'190.00		83'200.00		70'691.20
5430.3632.00	Beitr. Alimentenbevorschussung	83'190.00		83'200.00		70'691.20	
5440	Jugendschutz	15'000.00					
	Netto Aufwand		15'000.00				
5440.3636.00	Arkadis schritt:weise	15'000.00					
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'760.00		6'760.00		6'627.40	
	Netto Aufwand		6'760.00		6'760.00		6'627.40
5450.3636.00	Beitr. SAGIF Beratungsstellen	6'760.00		6'760.00		6'627.40	
5720	gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'648'083.00		1'761'225.00		1'595'388.99	
	Netto Aufwand		1'648'083.00		1'761'225.00		1'595'388.99
5720.3990.00	int. Bel. ges. Sozialhilfe SON	1'648'083.00		1'761'225.00		1'595'388.99	
5721	freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'000.00		7'000.00		4'500.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		4'500.00
5721.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5721.3636.01	Hilfsprojekte im Inland	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5721.3638.00	Katastrophenhilfe Ausland	2'500.00		2'500.00			
5726	Sozialregion Oberes Niederamt SON	7'220'020.00	7'220'020.00	8'202'640.00	8'202'640.00	8'101'320.35	8'101'320.35
5726.3000.00	Sitzungsgelder reg. Sozialbehörde	3'000.00		3'000.00		2'250.00	
5726.3000.10	Honorare regionale Sozialbehörde	3'200.00		3'110.00		6'548.00	
5726.3010.00	Löhne Sozialregion SON	986'200.00		1'004'350.00		1'030'183.60	
5726.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-13'126.50	
5726.3010.10	Honorar Mandatsträger/Revisoren	50'000.00		50'000.00		39'150.40	
5726.3090.00	Weiterbildungen	13'500.00		23'000.00		6'657.40	
5726.3099.00	übriger Personalaufwand	10'000.00		8'000.00		13'526.70	
5726.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'343.55	
5726.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		5'438.90	
5726.3110.00	Ansch. Büroeinrichtungen	8'000.00		8'000.00		11'838.75	
5726.3113.00	Ansch. Hardware	9'000.00		5'000.00		5'043.45	
5726.3118.00	Ansch. Software	36'000.00		19'000.00		16'336.45	
5726.3130.10	Porti, Versandkosten	9'000.00		9'000.00		9'139.25	
5726.3130.11	Kommunikationskosten	5'000.00		5'000.00		4'521.20	
5726.3130.15	Mitgliederbeiträge	9'000.00		5'000.00		4'738.95	
5726.3130.16	Bank- und Auszahlungsspesen	3'000.00		3'500.00		2'290.80	
5726.3132.00	Beratung durch Externe	8'000.00		8'000.00		-11'076.45	
5726.3132.01	Mandate, Abklärungen durch Dritte	475'000.00		600'000.00		561'468.85	
5726.3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'380.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5726.3150.00	Unterh. Büroeinrichtungen	1'000.00		1'000.00		57.95	
5726.3153.00	Unterh. Hardware	3'000.00		3'000.00		108.00	
5726.3158.00	Unterhalt und Lizenzen Software	60'000.00		40'000.00		55'460.10	
5726.3160.00	Miete Lager Dorfstrasse 32	720.00		720.00		720.00	
5726.3160.01	Miete/Unterhalt Büro AHV-Zweigstelle			18'500.00		17'943.85	
5726.3161.00	Miete Multifunktionsgeräte	5'000.00		5'000.00		5'049.60	
5726.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	5'000.00		5'000.00		218.45	
5726.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
5726.3300.00	Abschreibung Sachanlagen	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
5726.3612.00	Entsch. an Lostorf für AHV-Zweigstelle	10'000.00		30'000.00		30'000.00	
5726.3631.00	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten	6'500.00				7'636.10	
5726.3631.01	Beitr. Kt. LA gesetzl. Sozialhilfe					480'037.43	
5726.3631.02	Beitr. RAV ALV-Anmeldungen SON-Süd			15'750.00		7'875.00	
5726.3636.00	Beitr. adesso Grundangebot	10'000.00		17'000.00		16'188.00	
5726.3636.01	Beitr. Arkadis Mütter-+Väterberatung	87'000.00		85'000.00		85'962.00	
5726.3636.02	Beitr. Arkadis "schritt:weise" (Kanton bis 2021)			25'000.00		24'750.00	
5726.3636.03	Beitr. Schuldenberatung Aargau-Solothurn	14'900.00					
5726.3637.01	gesetzl. Sozialhilfe LA (m. VA7+)	4'350'000.00		5'000'000.00		4'643'980.27	
5726.3637.02	gesetzl. Sozialhilfe Asyl (o. VA7+)	650'000.00		750'000.00		594'113.65	
5726.3637.03	Spezialkredit SON	15'000.00		25'000.00		6'003.80	
5726.3920.01	Anteil Raumkosten SON	85'500.00		104'500.00		104'500.00	
5726.3930.00	Anteil Verwaltungskosten SON	20'000.00		42'000.00		40'800.00	
5726.3990.99	Sozialleistungen	242'500.00		255'210.00		261'762.85	
5726.4260.00	Rückverg. Mandatsträgerhonorar		200'000.00		190'000.00		207'863.25
5726.4611.00	Entsch. Kt. AHV-Zweigstelle		100'000.00		100'000.00		102'562.50
5726.4611.01	Entsch. Kt. Asylbetreuung		80'000.00		80'000.00		79'500.00
5726.4612.00	Entsch. Gde Verwaltungskosten		1'129'619.00		1'270'637.00		1'221'975.00
5726.4612.01	Entsch. Gde gesetzl. Sozialhilfe		2'620'639.00		2'790'360.00		2'648'415.60
5726.4621.60	Entsch. Lastenausgleich ges. Sozialhilfe		81'278.00		448'415.00		
5726.4631.00	Beitr. Kt. gesetzl. Sozialhilfe Asyl		650'000.00		750'000.00		594'113.65
5726.4631.02	Beitr. Kt. Fremdplazierungen Minderjährige					803'969.85	
5726.4631.03	Beitr. Kt. LA Verwaltungskosten				10'000.00		
5726.4930.00	Anteil Verwaltungskosten EG Dulliken		710'401.00		802'003.00		771'288.25
5726.4990.00	Anteil ges. Sozialhilfe EG Dulliken		1'648'083.00		1'761'225.00		1'671'632.25
5790	Fürsorge, übrige	710'401.00		802'003.00		771'288.25	
	Netto Aufwand		710'401.00		802'003.00		771'288.25
5790.3930.00	Verwaltungskosten Dulliken an SON	710'401.00		802'003.00		771'288.25	
6	VERKEHR	1'807'150.00	900'740.00	1'670'270.00	885'370.00	1'738'550.74	868'933.87
	Netto Aufwand		906'410.00		784'900.00		869'616.87
6150	Gemeindestrassen	510'650.00	29'700.00	473'640.00	28'700.00	592'726.67	30'849.60
	Netto Aufwand		480'950.00		444'940.00		561'877.07
6150.3120.00	Strom öffentliche Beleuchtung	55'000.00		45'000.00		42'069.80	
6150.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	10'000.00		10'000.00		570.80	
6150.3141.00	Unterh. Gemeindestrassen	115'000.00		126'000.00		36'913.68	
6150.3141.01	Unterh. öffentliche Beleuchtung	110'000.00		87'000.00		265'576.69	
6150.3141.02	Signalisationen, Markierungen	10'000.00		10'000.00		12'181.40	
6150.3141.03	Winterdienst	30'000.00		30'000.00		42'140.40	
6150.3141.04	Strassenreinigung	40'000.00		38'000.00		40'672.10	
6150.3151.00	Unterh. Schneepflug	2'500.00		5'000.00		278.45	
6150.3300.00	Abschr. Gemeindestrassen	15'000.00		7'000.00		12'878.50	
6150.3930.10	Werkhofleistungen	123'150.00		115'640.00		139'444.85	
6150.4120.90	Konzessionen Plakatwesen		2'400.00		2'400.00		2'400.00
6150.4240.00	Miete öff. Parkplätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6150.4250.00	Verkaufserlös Streusalz		200.00		200.00		
6150.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag						1'000.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4612.00	Entsch. Gden Unterh. Walkestrasse		5'100.00		5'100.00		5'113.60
6150.4990.00	Verr. Ant. Strassenreinigung Abwasser		20'000.00		19'000.00		20'336.00
6153	Werkhof	819'040.00	819'040.00	804'670.00	804'670.00	786'594.27	786'594.27
6153.3010.00	Löhne Werkhof	542'000.00		528'100.00		531'158.40	
6153.3010.09	Lohnausfallentschädigungen					-513.00	
6153.3090.00	Aus-, Weiterbildungen	5'000.00		10'000.00		6'015.35	
6153.3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		6'697.30	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		11'500.00		9'103.07	
6153.3101.01	Treibstoffe	20'000.00		12'000.00		16'292.17	
6153.3111.00	Ansch. Maschinen und Geräte	9'300.00		22'500.00		10'817.43	
6153.3111.01	Ansch. Fahrzeuge						
6153.3120.00	Wasser	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
6153.3120.01	Wärmebezug ab Heizzentrale BG	7'000.00		7'000.00		6'256.85	
6153.3120.02	Entsorgungskosten	17'500.00		20'000.00		15'402.85	
6153.3130.11	Kommunikationskosten	1'500.00		1'800.00		1'450.70	
6153.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'800.00		5'000.00		4'556.65	
6153.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	3'500.00		4'000.00		3'334.00	
6153.3144.00	Unterh. Werkhofgebäude	7'500.00		1'700.00		6'442.45	
6153.3151.00	Unterh. Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		4'919.30	
6153.3151.01	Unterh. Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		29'363.05	
6153.3161.00	Miete Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		62.50	
6153.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	500.00		700.00			
6153.3181.00	tatsächliche Forderungsverlust					245.00	
6153.3190.00	übriger allgemeiner Aufwand	300.00		300.00			
6153.3300.00	Abschr. Sachanlagen Werkhof	32'500.00		25'000.00		25'442.00	
6153.3990.99	Sozialleistungen	119'640.00		117'570.00		108'048.20	
6153.4240.00	Erlös aus Dienstleistungen		5'000.00		9'000.00		4'640.00
6153.4930.10	Verrechnung Werkhofleistungen		814'040.00		795'670.00		781'954.27
6290	öffentlicher Verkehr, übrige Netto Aufwand	477'460.00	52'000.00	391'960.00	52'000.00	359'229.80	51'490.00
6290.3101.00	GA-Tageskarten	56'000.00	425'460.00	56'000.00	339'960.00	56'000.00	307'739.80
6290.3131.00	Planungen, Projektierungen Dritter	2'000.00		1'000.00			
6290.3141.00	Unterh. Bushaltestelle	77'000.00		2'000.00			
6290.3144.00	Unterh. Bushäuschen	1'500.00		1'500.00		11'249.10	
6290.3631.00	Beitr. Kt. öffentlicher Verkehr	329'630.00		320'380.00		282'240.00	
6290.3634.00	Beitr. Busbetriebe OGG f. Nachtwelle	10'000.00		10'000.00		7'759.65	
6290.3930.10	Werkhofleistungen	1'330.00		1'080.00		1'981.05	
6290.4250.01	Verkäufe GA-Tageskarten		52'000.00		52'000.00		51'490.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	2'435'450.00	2'144'790.00	2'411'820.00	2'119'100.00	2'783'812.83	2'497'175.14
			290'660.00		292'720.00		286'637.69
7101	Wasserversorgung SF	610'000.00	610'000.00	662'930.00	662'930.00	846'367.05	846'367.05
7101.3049.00	Pikettzulagen für Wasserdienst	13'000.00		13'000.00		11'551.15	
7101.3100.00	Büromaterial	500.00		600.00		6.50	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'750.00		4'750.00		4'338.90	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'000.00		1'109.25	
7101.3111.00	Ansch. Wassermesser	5'000.00		7'500.00		803.00	
7101.3120.00	Strom	50'000.00		46'000.00		43'955.25	
7101.3130.11	Kommunikationskosten	650.00		650.00		562.80	
7101.3130.15	Mitgliederbeiträge	260.00		260.00		260.00	
7101.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	52'200.00		68'400.00		35'824.75	
7101.3132.00	Wasser-, Netzuntersuchungen	18'500.00		18'500.00		15'836.90	
7101.3134.00	Gebäude-, Fahrzeugversicherungen	4'000.00		4'200.00		3'601.30	
7101.3137.00	Steuern, Abgaben (MFK)	500.00		1'000.00		316.00	
7101.3142.00	Unterh. Liegenschaften	37'500.00		46'300.00		18'246.35	
7101.3142.01	Unterh. Wasserleitungen	110'000.00		118'600.00		127'625.05	
7101.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	300.00		300.00			

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		69.15	
7101.3192.00	Konzession Grundwasserfassung	12'000.00		12'000.00		11'666.40	
7101.3300.01	Abschr. Sachanlagen WV	33'000.00		30'000.00		29'272.10	
7101.3510.00	Gewinn SF Wasser	8'090.00				313'076.70	
7101.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	88'200.00		121'200.00		91'950.00	
7101.3930.10	Werkhofleistungen	123'410.00		121'710.00		102'311.30	
7101.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		25'000.00	
7101.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
7101.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7101.3990.99	Sozialleistungen	2'940.00		2'960.00		984.20	
7101.4240.00	Wassergebühren		600'000.00		600'000.00		601'578.50
7101.4240.01	Erlös aus Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		2'450.70
7101.4510.00	Verlust SF Wasser				53'930.00		
7101.4631.00	Subventionen SGV		2'000.00		2'000.00		
7101.4691.00	Einnahmenüberschuss aus IR						235'544.00
7101.4940.00	Anteil Zinsertrag		7'000.00		6'000.00		6'793.85
7201	Abwasserbeseitigung SF	969'760.00	969'760.00	902'290.00	902'290.00	1'096'758.85	1'096'758.85
7201.3120.00	Wasser	500.00		500.00		500.00	
7201.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	16'000.00		31'000.00		5'097.15	
7201.3143.02	Unterh. Kanalisationen	20'000.00		25'000.00		12'943.75	
7201.3143.12	Kanalreinigungen	40'000.00		35'000.00		31'273.25	
7201.3300.02	Abschr. Sachanlagen ABW	35'000.00		10'000.00		32'028.43	
7201.3510.00	Gewinn SF Abwasser					257'358.87	
7201.3510.10	Pflichteinlage Werterhalt	91'600.00		126'600.00		94'600.00	
7201.3612.00	Entsch. ARA Olten	607'500.00		493'500.00		511'970.00	
7201.3612.01	Entsch. ARA Schönenwerd	22'000.00		24'000.00		17'232.00	
7201.3930.10	Werkhofleistungen	72'160.00		72'690.00		68'419.40	
7201.3930.11	Anteil an Kosten Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3930.12	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	10'000.00		30'000.00		10'000.00	
7201.3990.10	Anteil Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.3990.11	Anteil an Strassenreinigung	20'000.00		19'000.00		20'336.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		770'000.00		830'000.00		770'390.65
7201.4510.00	Verlust SF Abwasserbeseitigung		190'760.00		62'290.00		
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR						317'783.20
7201.4940.00	Anteil Zinsertrag		9'000.00		10'000.00		8'585.00
7301	Abfallbeseitigung SF	533'030.00	533'030.00	521'880.00	521'880.00	519'316.24	519'316.24
7301.3049.00	Kehrichtzulagen	10'000.00		10'000.00		10'768.55	
7301.3101.00	Wertezeichen, Kehrichtsäcke	5'000.00		3'000.00		7'704.89	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		7'782.75	
7301.3111.00	Ansch. Container, Geräte	6'500.00		2'500.00			
7301.3130.20	Abfuhrkosten Kehricht	60'000.00		60'000.00		57'925.35	
7301.3130.21	Abfuhrkosten Grüngut	75'000.00		75'000.00		73'541.85	
7301.3130.22	Grüngutverwertung	83'000.00		83'000.00		83'274.30	
7301.3130.23	Entsorg. Sondermüll, Bauschutt	4'000.00		5'000.00		2'998.70	
7301.3130.24	Entsorgung Altglas	6'000.00		6'000.00		5'289.03	
7301.3130.25	Entsorgung Altpapier	20'000.00		20'000.00		19'526.55	
7301.3130.26	Entsorgung Almetalle	8'000.00		6'000.00		7'948.57	
7301.3130.27	Kehrichtverbrennungskosten	102'500.00		100'000.00		102'220.72	
7301.3130.28	Häckselaktionen	8'250.00		8'000.00		8'249.40	
7301.3137.00	Abgaben Altlastenfonds	12'500.00		12'500.00		12'266.58	
7301.3151.00	Unterh. Container, Geräte	1'000.00		1'000.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		691.00	
7301.3631.00	Beitr. Kt. Extraktionswerk Lyss	5'000.00		5'000.00		4'445.10	
7301.3632.00	Beitr. Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	2'100.00		2'100.00		2'042.00	
7301.3910.00	Provision für Vignettenverkauf	1'300.00		1'200.00		1'303.50	
7301.3930.01	Anteil an Kosten Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7301.3930.02	Anteil an Kosten Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3930.10	Werkhofleistungen	102'610.00		101'300.00		101'919.90	
7301.3990.00	Anteil Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
7301.3990.99	Sozialleistungen	2'270.00		2'280.00		917.50	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		325'000.00		325'000.00		325'915.67
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		140'000.00		130'000.00		142'789.58
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Altmetall		10'000.00		500.00		16'115.50
7301.4510.00	Verlust SF Abfall		49'530.00		57'880.00		25'328.04
7301.4636.00	Erlös vorgez. Recyclinggebühren		8'000.00		8'000.00		8'897.10
7301.4940.00	Anteil Zinsertrag		500.00		500.00		270.35
7410	Gewässerverbauungen	32'000.00	2'000.00	35'000.00	2'000.00	3'424.50	1'733.00
	Netto Aufwand		30'000.00		33'000.00		1'691.50
7410.3142.00	Unterh. Bäche, Teiche	32'000.00		35'000.00		3'424.50	
7410.4631.00	Beitr. Kt. für Unterh. Gewässer		2'000.00		2'000.00		1'733.00
7500	Arten- und Landschaftschutz	31'700.00		11'700.00		29'150.65	
	Netto Aufwand		31'700.00		11'700.00		29'150.65
7500.3631.00	Beitrag Kt. Fonds Naturschutz	30'000.00		10'000.00		27'504.90	
7500.3634.00	Beitr. Regionalverein Ösi Aare Niederamt	1'700.00		1'700.00		1'645.75	
7610	Umweltschutz/Feuerungskontrolle						
7610.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
7610.3151.00	Unterh. Geräte Feuerungskontr.						
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	180'860.00	30'000.00	199'920.00	30'000.00	164'792.24	33'000.00
	Netto Aufwand		150'860.00		169'920.00		131'792.24
7710.3111.00	Ansch. Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		107.85	
7710.3120.00	Strom, Wasser, Löschwasser	4'800.00		4'500.00		4'237.80	
7710.3130.00	Särge und Leichentransporte	30'000.00		30'000.00		27'297.05	
7710.3130.11	Kommunikationskosten	100.00		100.00		96.00	
7710.3134.00	Gebäudeversicherung SGV	250.00		260.00		246.85	
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	15'000.00		40'000.00		16'841.99	
7710.3143.00	Erdbestattungen	1'500.00		1'500.00		1'196.20	
7710.3144.00	Unterh. Aufbahrungshalle	2'500.00		1'000.00			
7710.3612.00	Entsch. Olten Kremationskosten	25'000.00		25'000.00		22'492.00	
7710.3930.10	Werkhofleistungen	100'710.00		96'560.00		92'276.50	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		30'000.00		30'000.00		33'000.00
7900	Raumordnung (allgemein)	78'100.00		78'100.00		124'003.30	
	Netto Aufwand		78'100.00		78'100.00		124'003.30
7900.3130.15	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		546.05	
7900.3131.00	Planung, Projektierung Dritter	77'500.00		77'500.00		123'457.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	51'000.00	230'000.00	48'460.00	247'000.00	45'662.30	226'350.15
	Netto Ertrag	179'000.00		198'540.00		180'687.85	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	5'500.00		5'500.00		5'478.70	
	Netto Aufwand		5'500.00		5'500.00		5'478.70
8130.3631.00	Beitr. Kt. f. Tierseuchenbekämpfung	4'800.00		4'800.00		4'778.70	
8130.3636.00	Beitr. Bauernverb. Betriebshelferdienst	700.00		700.00		700.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'200.00		3'660.00		5'959.60	
	Netto Aufwand		4'200.00		3'660.00		5'959.60
8140.3000.00	Sitzungsgelder Ackerbaustelle	200.00		200.00			
8140.3010.00	Honorar Ackerbaustelle	3'000.00		2'500.00		4'846.65	
8140.3170.00	Spesen, Reisekosten etc.	50.00		50.00			
8140.3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	400.00		400.00		400.00	
8140.3636.01	Beitr. Bienenzuchtverein	300.00		300.00		300.00	
8140.3990.99	Sozialleistungen	250.00		210.00		412.95	
8200	Forstwirtschaft	26'300.00		26'300.00		25'730.00	
	Netto Aufwand		26'300.00		26'300.00		25'730.00
8200.3631.00	Beitr. Kt. "Waldfünlifer"	26'000.00		26'000.00		25'430.00	

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3636.00	Beitr. Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	15'000.00		13'000.00		8'494.00	
	Netto Aufwand		15'000.00		13'000.00		8'494.00
8502.3130.00	Standort-Attraktivierung	10'000.00		8'000.00		8'494.00	
8502.3170.00	Veranstalt. Wirtschaftsförderung	5'000.00		5'000.00			
8502.3636.00	Beiträge zur Wirtschaftsförderung						
8790	Energie, übrige (Strom, Gas)		230'000.00		247'000.00		226'350.15
	Netto Ertrag	230'000.00		247'000.00		226'350.15	
8790.4120.00	Konzession Stromversorgung		220'000.00		235'000.00		216'677.00
8790.4120.10	Konzession Gasversorgung		10'000.00		12'000.00		9'673.15
9	FINANZEN UND STEUERN	2'007'970.00	19'901'480.00	1'773'520.00	18'591'370.00	5'936'097.13	22'505'456.65
	Netto Ertrag	17'893'510.00		16'817'850.00		16'569'359.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	362'700.00	13'782'000.00	362'650.00	12'485'150.00	476'991.85	11'822'962.28
	Netto Ertrag	13'419'300.00		12'122'500.00		11'345'970.43	
9100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		650.00			
9100.3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen					15'000.00	
9100.3181.10	tatsächliche Forderungsverluste	340'000.00		340'000.00		375'506.85	
9100.3181.11	Steuererlasse	20'000.00		20'000.00		16'806.95	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	2'000.00		2'000.00		69'678.05	
9100.4000.00	Gdesteuern nat. P. vor 2013						105'601.35
9100.4000.01	Gdesteuern nat. Pers. 2013						4'552.90
9100.4000.02	Gdesteuern nat. Pers. 2014						12'707.15
9100.4000.03	Gdesteuern nat. Pers. 2015						6'020.55
9100.4000.04	Gdesteuern nat. Pers. 2016						9'303.25
9100.4000.05	Gdesteuern nat. Pers. 2017						3'626.15
9100.4000.06	Gdesteuern nat. Pers. 2018				10'000.00		-2'238.10
9100.4000.07	Gdesteuern nat. Pers. 2019		10'000.00		30'000.00		127'278.65
9100.4000.08	Gdesteuern nat. Pers. 2020		30'000.00		50'000.00		310'262.96
9100.4000.09	Gdesteuern nat. Pers. 2021		150'000.00		650'000.00		9'868'305.25
9100.4000.10	Gdesteuern nat. Pers. 2022		850'000.00		10'200'000.00		
9100.4000.11	Gdesteuern nat. Pers. 2023		11'380'000.00				
9100.4000.80	Nachsteuern		1'000.00		100.00		
9100.4000.85	Bussen		1'000.00		50.00		
9100.4000.90	Eing. abgeschr. Steuern nat. P.		100'000.00		100'000.00		132'519.60
9100.4002.00	Quellensteuern nat. Personen		400'000.00		500'000.00		472'775.67
9100.4010.02	Gdesteuern jur. Pers. 2014						
9100.4010.03	Gdesteuern jur. Pers. 2015						450.90
9100.4010.04	Gdesteuern jur. Pers. 2016						
9100.4010.05	Gdesteuern jur. Pers. 2017						2'066.10
9100.4010.06	Gdesteuern jur. Pers. 2018				5'000.00		4'787.75
9100.4010.07	Gdesteuern jur. Pers. 2019		10'000.00		10'000.00		-118'732.30
9100.4010.08	Gdesteuern jur. Pers. 2020		20'000.00		30'000.00		267'535.25
9100.4010.09	Gdesteuern jur. Pers. 2021		30'000.00		100'000.00		616'139.20
9100.4010.10	Gdesteuern jur. Pers. 2022		100'000.00		800'000.00		
9100.4010.11	Gdesteuern jur. Pers. 2023		700'000.00				
9101	Sondersteuern	11'200.00	479'000.00	11'200.00	479'000.00	10'980.00	721'093.25
	Netto Ertrag	467'800.00		467'800.00		710'113.25	
9101.3611.00	Anteil Kanton an Hundesteuern	10'000.00		10'000.00		9'760.00	
9101.3910.00	Provision Hundesteuerinkasso	1'200.00		1'200.00		1'220.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		188'969.75
9101.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		250'000.00		250'000.00		502'843.50
9101.4033.00	Hundesteuern		29'000.00		29'000.00		29'280.00
9300	Finanzausgleich		3'792'500.00		3'787'500.00		3'924'500.00
	Netto Ertrag	3'792'500.00		3'787'500.00		3'924'500.00	
9300.4621.50	Beitrag aus Ressourcenausgleich		3'060'350.00		2'977'500.00		3'124'800.00
9300.4621.60	Beitrag aus Lastenausgleich		609'550.00		646'400.00		591'200.00
9300.4621.61	Beitrag aus STAF 2020		122'600.00		163'600.00		208'500.00

Budgetauszug

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	365'900.00	601'810.00	137'500.00	593'250.00	192'175.40	634'022.81
	Netto Ertrag	235'910.00		455'750.00		441'847.41	
9610.3130.00	Bank- und Postspesen	10'000.00		10'000.00		9'238.18	
9610.3401.00	Zinsen kurzfr. Verbindlichkeiten					237.17	
9610.3406.00	Zinsen langfr. Verbindlichkeiten	319'400.00		96'000.00		139'789.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Rückzahlungen	20'000.00		15'000.00		27'261.85	
9610.3940.00	Belastung Zinsen Spezialfinanzierungen	16'500.00		16'500.00		15'649.20	
9610.4400.00	Zinsertrag auf Liquidität		16'700.00		22'500.00		20'790.50
9610.4401.00	Zinsertrag auf Forderungen		220'000.00		200'000.00		249'705.06
9610.4407.01	Zinsertrag Darlehen Gen. Betreutes Wohnen im Alter BIA		63'750.00		68'750.00		68'750.00
9610.4430.00	Zinsertrag Baurechte		60'760.00		61'000.00		53'799.00
9610.4463.00	Finanzertrag Elektra Dulliken AG		240'000.00		240'000.00		240'405.75
9610.4940.00	Gutschrift Zinsen Spezialfinanzierungen		600.00		1'000.00		572.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'000.00	11'000.00	1'000.00	11'300.00	2'444.56	4'168'030.71
	Netto Ertrag	10'000.00		10'300.00		4'165'586.15	
9630.3439.30	Uebriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00		1'000.00		1'809.44	
9630.3441.00	WB Grundstücke FV					635.12	
9630.4430.00	Pacht Bau-, Landwirtschaftsland		11'000.00		11'300.00		11'358.85
9630.4443.00	Marktwertanpassung Grundstücke FV						4'156'671.86
9690	übriges Finanzvermögen	5'000.00		3'000.00		3'381.77	
	Netto Aufwand		5'000.00		3'000.00		3'381.77
9690.3499.00	Negativzinsen	5'000.00		3'000.00		3'381.77	
9900	Nicht aufgeteilte Posten	39'000.00	12'000.00	35'000.00	12'000.00	37'309.25	11'669.10
	Netto Aufwand		27'000.00		23'000.00		25'640.15
9900.3134.00	Sach-, Haftpflichtversicherungen	39'000.00		35'000.00		37'309.25	
9900.4635.01	Gemeinwirtsch. Leistungen KKG						
9900.4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe AHV		3'000.00		3'000.00		2'669.10
9900.4990.00	Verr. Anteile Versicherungsprämien		9'000.00		9'000.00		9'000.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'170.00	1'223'178.50	1'223'178.50
9950.4896.01	Aufw. Neubewertungsreserve		1'223'170.00		1'223'170.00		1'223'178.50
9950.9000.01	Zuw. Aufw. Neubew'Res. ins EK Allgemeine Rechnung	1'223'170.00		1'223'170.00		1'223'178.50	
9990	Abschluss					3'989'635.80	
	Netto Aufwand						3'989'635.80
9990.9000.00	Ertragsüberschuss						
	Total	36'575'452.00	36'435'005.00	36'655'183.00	35'887'670.00	39'873'042.93	39'873'042.93
	Netto Aufwand		140'447.00		767'513.00		
	Gesamttotal	36'575'452.00	36'575'452.00	36'655'183.00	36'655'183.00	39'873'042.93	39'873'042.93

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden+Komm.	281'290.00		271'040.00		279'850.00	
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	105'000.00		95'000.00		76'562.10	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'829'410.00		3'896'500.00		3'892'898.50	
3020 Löhne der Lehrpersonen	5'971'250.00		5'707'630.00		5'762'673.20	
3049 Übrige Zulagen	23'000.00		23'000.00		22'319.70	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	773'720.00		756'830.00		742'909.60	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'589'150.00		1'535'830.00		1'308'097.80	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'890.00		36'610.00		53'105.85	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'310.00		25'680.00		48'296.22	
3064 Ueberbrückungsrenten	17'180.00		48'000.00		34'560.05	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	71'100.00		90'400.00		45'815.85	
3091 Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		1'540.65	
3099 Übriger Personalaufwand	46'900.00		52'150.00		58'782.40	
3100 Büromaterial	44'000.00		39'800.00		28'384.78	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	190'750.00		210'850.00		210'640.55	
3102 Drucksachen, Publikationen	59'300.00		50'100.00		57'208.90	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	25'400.00		25'900.00		22'948.76	
3104 Lehrmittel	137'500.00		138'100.00		118'601.72	
3105 Lebensmittel	17'000.00		18'800.00		16'110.55	
3106 Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		84.35	
3110 Büromöbel und -geräte	16'500.00		16'500.00		20'884.95	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'800.00		56'150.00		42'964.48	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'500.00		25'000.00		15'935.05	
3113 Hardware	37'000.00		23'000.00		36'599.05	
3118 Immateriellen Anlagen	104'000.00		72'000.00		71'659.70	
3119 Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	44'100.00		96'800.00		138'160.65	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	458'533.00		418'600.00		403'172.05	
3130 Dienstleistungen Dritter	665'150.00		655'100.00		599'363.25	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	165'200.00		195'400.00		166'798.25	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	526'500.00		646'500.00		691'203.70	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		8'000.00		7'905.90	
3134 Sachversicherungsprämien	76'820.00		73'530.00		72'734.85	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	55'500.00		55'500.00		54'920.15	
3137 Steuern und Abgaben	19'000.00		19'500.00		17'290.58	
3140 Unterhalt an Grundstücken	74'500.00		104'500.00		79'289.19	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	382'000.00		293'000.00		397'484.27	
3142 Unterhalt Wasserbau	179'500.00		199'900.00		149'295.90	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	61'500.00		61'500.00		45'413.20	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	337'100.00		480'900.00		296'301.44	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		6'000.00		2'450.00	
3151 Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	59'500.00		64'500.00		53'785.37	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'000.00		19'000.00		8'800.95	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	178'600.00		97'000.00		132'435.46	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	39'500.00		20'400.00		23'813.25	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	4'370.00		22'950.00		22'125.35	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	43'900.00		45'900.00		46'566.00	
3170 Reisekosten und Spesen	145'900.00		103'150.00		102'462.15	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	84'840.00		102'500.00		38'131.00	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00		0.00		15'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	385'000.00		386'000.00		416'281.95	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	300.00		300.00		0.00	
3192 Abgeltung von Rechten	12'200.00		12'200.00		11'666.40	
3199 Übriger Betriebsaufwand	56'900.00		69'140.00		46'681.10	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	572'250.00		349'650.00		331'162.13	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00		237.17	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	319'400.00		96'000.00		139'789.00	
3439 Uebriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	1'000.00		1'000.00		1'809.44	
3441 WB Sachanlagen FV	0.00		0.00		635.12	
3499 Übriger Finanzaufwand	25'000.00		18'000.00		30'643.62	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	187'890.00		247'800.00		814'145.13	
3611 Entschädigungen an Kantone	483'100.00		459'880.00		455'600.46	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	719'600.00		630'800.00		629'631.15	
3631 Beiträge an Kantone	2'433'830.00		2'066'650.00		2'508'830.93	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	916'190.00		784'020.00		701'291.35	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'700.00		25'700.00		23'405.40	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		252.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	918'235.00		1'205'135.00		942'537.16	
3637 Beiträge an private Haushalte	5'025'000.00		5'785'000.00		5'252'172.72	
3638 Beiträge an das Ausland	2'500.00		2'500.00		0.00	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'400.00		2'523.50	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	119'500.00		138'500.00		138'500.00	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'862'721.00		1'946'413.00		1'844'025.52	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	17'100.00		17'500.00		16'221.70	
3990 Übrige interne Verrechnungen	4'131'903.00		4'179'925.00		3'817'848.01	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000 Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		12'522'000.00		11'040'150.00		10'577'939.71
4002 Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		500'000.00		472'775.67
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		860'000.00		945'000.00		772'246.90
4022 Vermögensgewinnsteuern		450'000.00		450'000.00		691'813.25
4033 Hundesteuern		29'000.00		29'000.00		29'280.00
4120 Konzessionen		232'400.00		249'400.00		228'750.15
4200 Ersatzabgaben		280'000.00		280'000.00		281'504.66
4210 Gebühren für Amtshandlungen		135'000.00		125'000.00		153'692.20
4230 Schulgelder		73'000.00		67'000.00		68'880.00
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'942'850.00		1'989'600.00		1'982'068.95
4250 Verkäufe		64'200.00		54'700.00		68'849.10
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		207'000.00		197'000.00		217'663.25
4270 Bussen		400.00		400.00		1'278.60
4290 Übrige Entgelte		0.00		200.00		300.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		6'000.00		9'000.00		15'302.10
4400 Zinsen flüssige Mittel		16'700.00		22'500.00		20'790.50
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		220'000.00		200'000.00		249'705.00
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		63'750.00		68'750.00		68'750.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		71'760.00		72'300.00		65'157.85
4443 Marktwertanpassung Liegenschaften		0.00		0.00		4'156'671.86
4463 Öffentliche Untern. als AG oder and. privatrechl. Org.form		240'000.00		240'000.00		240'405.75
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'100.00		1'100.00		1'125.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		4'442.85
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		280'645.00		197'260.00		25'328.04
4611 Entschädigungen von Kantonen		215'700.00		211'500.00		241'893.65
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'958'328.00		4'247'357.00		4'077'624.65
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		3'873'778.00		4'235'915.00		3'924'500.00
4631 Beiträge von Kantonen		2'871'500.00		2'882'630.00		3'511'365.99
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0.00		0.00		4'420.00
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		8'000.00		8'000.00		8'897.10
4637 Beiträge von privaten Haushalten		35'000.00		35'000.00		29'663.30
4691 Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		0.00		0.00		553'327.20
4699 Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		2'669.10
4896 Entnahme aus Neubewertungsreserven		1'223'170.00		1'223'170.00		1'223'178.50
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00		2'400.00		2'523.50
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		119'500.00		138'500.00		138'500.00
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'857'721.00		1'946'413.00		1'844'025.52
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		17'100.00		17'500.00		16'221.70
4990 Übrige interne Verrechnungen		4'131'903.00		4'175'925.00		3'889'511.27
9000 Zuweisung Auflösung Neubewertungsreserve ins EK	1'223'170.00		1'223'170.00		1'223'178.50	
Total	36'575'452.00	36'435'005.00	36'655'183.00	35'887'670.00	35'883'407.13	39'873'042.93
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-140'447.00		-767'513.00		3'989'635.80	
Gesamttotal	36'435'005.00	36'435'005.00	35'887'670.00	35'887'670.00	39'873'042.93	39'873'042.93

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	60'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>0.00</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	600'000.00	35'000.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>565'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		<i>0.00</i>
2	Bildung	4'020'000.00	0.00	1'447'000.00	0.00	690'818.35	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'020'000.00</i>		<i>1'447'000.00</i>		<i>690'818.35</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	1'095'701.75	5'460.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>1'090'241.75</i>
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
6	Verkehr	1'447'000.00	590'000.00	1'142'000.00	440'000.00	575'313.61	121'597.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>857'000.00</i>		<i>702'000.00</i>		<i>453'716.61</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'080'000.00	1'185'000.00	3'471'100.00	764'000.00	1'720'958.95	579'715.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'895'000.00</i>		<i>2'707'100.00</i>		<i>1'141'243.75</i>
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
Total Ausgaben / Einnahmen		9'207'000.00	1'810'000.00	6'200'100.00	1'204'000.00	4'082'792.66	706'772.20
Nettoinvestitionen			-7'397'000.00		-4'996'100.00		-3'376'020.46
Total		9'207'000.00	9'207'000.00	6'200'100.00	6'200'100.00	4'082'792.66	4'082'792.66

Einnahmenüberschuss (+) / Ausgabenüberschuss (-)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	8'978'000.00	5'760'100.00	3'298'638.96
52	Immaterielle Anlagen	229'000.00	440'000.00	251'777.60
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	-20'951.10
Total Investitionsausgaben		9'207'000.00	6'200'100.00	3'529'465.46
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'810'000.00	1'204'000.00	706'772.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'810'000.00	1'204'000.00	706'772.20
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	9'207'000.00	6'200'100.00	3'529'465.46
	Total Investitionseinnahmen	1'810'000.00	1'204'000.00	706'772.20
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			553'327.20
Nettoinvestitionen		-7'397'000.00	-4'996'100.00	-3'376'020.46
Mehrausgaben (-) / Mehreinnahmen (+)				

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		60'000.00		50'000.00		0.00
0220	Allgemeine Dienste	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		50'000.00		50'000.00		0.00
0220.5200.	Digitalisierung Verwaltung (Homepage usw.)	50'000.00		50'000.00		0.00	
0291	Gemeindehaus	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		10'000.00		0.00		0.00
0291.5040.	PV-Anlage, Konzept und Realisierung	10'000.00		0.00		0.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDUNG	600'000.00	35'000.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		565'000.00		90'000.00		0.00
1501	Feuerwehr SF	100'000.00	35'000.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		65'000.00		90'000.00		0.00
1501.5065.	Anschaffung Mannschaftstransporter/Allzweckfahrzeug	0.00		90'000.00		0.00	
1501.5065.	Anschaffung Pionierfahrzeug	100'000.00		0.00		0.00	
1501.6310.	Beitrag SGV		35'000.00		0.00		0.00
1612	Schützenhaus	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		500'000.00		0.00		0.00
1612.5040.	Teilsanierung	500'000.00		0.00		0.00	
2	Bildung	4'020'000.00	0.00	1'447'000.00	0.00	690'818.35	0.00
	Netto		4'020'000.00		1'447'000.00		690'818.35
2170	Schulliegenschaften	4'020'000.00	0.00	1'197'000.00	0.00	689'543.35	0.00
	Netto		4'020'000.00		1'197'000.00		689'543.35
2170.5040.	TH Neumatt, Innensanierung 6 Garderoben und Duschen (GV 21.06.21 Fr. 950'000)	0.00		600'000.00		523'134.35	
2170.5040.	SH Neumatt, Ersatz Eingangstüren	0.00		94'000.00		0.00	
2170.5040.	SH Kleinfeld, Teilersatz Fenster (GR 17.05.21 Fr. 198'000)	0.00		198'000.00		0.00	
2170.5040.	Altes Schulhaus, Bühnenbeleuchtung	0.00		40'000.00		0.00	
2170.5040.	Altes Schulhaus, Sanierung Bühnentechnik	0.00		25'000.00		0.00	
2170.5040.	Neubau SH Langmatt	3'000'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Neubau KG Langmatt	1'000'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.	Schulhausneubau, PV-Anlage, Konzept und Realisierung	20'000.00		0.00		0.00	
2170.5290.01	Schulraumplanung (GV 24.06.19/GR 14.09.20 Fr. 570'000)	0.00		240'000.00		166'409.00	
2170.6310.01	Beitrag Kanton Gebäudesanierung		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2192	Volksschule allgemein	0.00	0.00	250'000.00	0.00	1'275.00	0.00
	Netto		0.00		250'000.00		1'275.00
2192.5060.	Anschaffung ICT Schulen (GV 13.12.21 Fr. 430'000)	0.00		250'000.00		1'275.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	0.00	0.00	0.00	0.00	1'095'701.75	5'460.00
	Netto		0.00		0.00		1'090'241.75
3410	Sport / Sportanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'095'701.75	5'460.00
	Netto		0.00		0.00		1'090'241.75
3410.5040.01	Neues Clubhaus FC Dulliken	0.00		0.00		1'047'241.75	
3410.5040.02	Erneuerung Flutlichtanlage	0.00		0.00		48'460.00	
3410.6360.02	Beiträge von privaten Organisationen		0.00		0.00		5'460.00
6	VERKEHR	1'447'000.00	590'000.00	1'142'000.00	440'000.00	575'313.61	121'597.00
	Netto		857'000.00		702'000.00		453'716.61
6130	Kantonsstrassen	0.00	0.00	0.00	0.00	-20'951.10	0.00
	Netto		0.00		0.00		-20'951.10
6130.5610.03	Beitrag an Kanton Lärmsanierung entlang H5	0.00		0.00		-20'951.10	
6150	Gemeindestrassen	1'377'000.00	590'000.00	1'082'000.00	440'000.00	596'264.71	121'597.00
	Netto		787'000.00		642'000.00		474'667.71
6150.5010.06	Sanierung Hagnau/Dammweg	0.00		0.00		5'333.90	
6150.5010.08	Neubau Strasse Eichweg	0.00		0.00		166'600.00	
6150.5010.	Neubau Verlängerung Strasse Eichweg, 2. Etappe	440'000.00		440'000.00		0.00	
6150.5010.11	Sanierung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 88'000)	0.00		0.00		15'082.00	
6150.5010.14	Sanierung Büchsweg	0.00		0.00		230'007.21	
6150.5010.15	Neubau Wendhammer Badrain	0.00		0.00		7'355.30	
6150.5010.16	Erschliessung Aussiedlung Urs Wyss (GV 24.06.19 Fr. 275'000)	0.00		0.00		171'886.30	
6150.5010.	Sanierung Brüggliacker	130'000.00		130'000.00		0.00	
6150.5010.	Postgasse, Parkplatz Denner und Verlängerung Bodenackerstrasse	500'000.00		500'000.00		0.00	
6150.5010.	Sanierung Föhrenweg	12'000.00		12'000.00		0.00	
6150.5010.	Neubau Säillochstrasse	150'000.00		0.00		0.00	
6150.5010.	Strassensanierung Kleinfeld / Höhenweg	145'000.00		0.00		0.00	
6150.6310.01	Beitrag von Kanton		0.00		0.00		121'597.00
6150.6340.01	Beitrag von öffentlichen Unternehmungen		0.00		0.00		0.00
6150.6371.01	Perimeterbeitrag		590'000.00		440'000.00		0.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6153	Werkhof	20'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		20'000.00		60'000.00		0.00
6153.5060.	Anschaffung Elektrofahrzeug	0.00		60'000.00		0.00	
6153.5040.	PV-Anlage, Konzept und Realisierung	20'000.00		0.00		0.00	
6290	Oeffentlicher Verkehr	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		50'000.00		0.00		0.00
6290.5040.	Bushaltestelle Dulliken Zentrum, Umbau	50'000.00		0.00		0.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'080'000.00	1'185'000.00	3'471'100.00	764'000.00	1'720'958.95	579'715.20
	Netto		1'895'000.00		2'707'100.00		1'141'243.75
7101	Wasserversorgung SF	1'840'000.00	586'000.00	1'868'500.00	280'000.00	464'902.50	261'932.00
	Netto		1'254'000.00		1'588'500.00		202'970.50
7101.5031.	Neubau Wasserleitung Eichweg 2. Etappe	0.00		80'000.00		0.00	
7101.5031.12	Ersatz Wasserleitung Im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 86'000)	0.00		0.00		9'022.95	
7101.5031.15	Umrüstung auf digitale Wasseruhren mit Fernablesung (aoGV 11.03.19 Fr. 280'000)	0.00		0.00		2'307.50	
7101.5031.16	Ersatz WL Büchsweg	0.00		0.00		2'174.50	
7101.5031.17	Neubau WL Hardstr./Walkestr. (GR 27.04.20 Fr. 415'000)	0.00		0.00		210'009.85	
7101.5031.19	Neubau Hydrant Bodenackerstrasse	0.00		0.00		5'843.70	
7101.5031.	Ersatz WL NW 100, Brüggliacker, ca. 100 m	85'000.00		85'000.00		0.00	
7101.5031.	Ersatz WL NW 100, Bereich Niederämterstrasse, BJ 1931	265'000.00		50'000.00		0.00	
7101.5031.	0 - Stilllegung / Trennung vom Netz GWPW Ey alt; Sofortmassnahme	0.00		10'000.00		0.00	
7101.5031.	10 + 11 - Leitungsersatz Wilerweg; Löschschutz	0.00		428'000.00		0.00	
7101.5031.	19 - Leitungsersatz Mettlenstrasse, Löschschutz evtl. DN 150 statt 125	250'000.00		515'500.00		0.00	
7101.5031.	20 - Leitungsneubau Mettlenstrasse; Erschliessung	0.00		91'000.00		0.00	
7101.5031.	44 - Ringschluss Hardstrasse / Walkestrasse	0.00		85'000.00		0.00	
7101.5031.	Ringschluss Hohlgasse (Projekt Sanierung Wilerweg/Lehmgrube)	60'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Grundwasserschutzzone Niedere Ey - Ueberarbeitung	50'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	Sanierung WL Kleinfeld / Höhenweg	130'000.00		0.00		0.00	
7101.5031.	18 - Neubau WL Im Schäfer, Löschschutz (Eichweg; GP Schäfer-Langeld)	240'000.00		0.00		0.00	
7101.5041.	Sanierung Infrastruktur Wasservers., (Reservoir, Pumphaus, Steuerung usw.)	600'000.00		524'000.00		0.00	
7101.5041.	Realisierung obere Zone (Neubau Reservoir Borstrain/Engelberg, Neubau Leitungen usw.)	160'000.00		0.00		0.00	
7101.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		235'544.00	
7101.6340.01	Subvention SGV		146'000.00		0.00		26'388.00
7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		200'000.00		200'000.00		235'544.00
7101.6371.01	Perimeterbeitrag		240'000.00		80'000.00		0.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung SF	991'000.00	599'000.00	1'452'600.00	484'000.00	1'215'467.85	317'783.20
	Netto		392'000.00		968'600.00		897'684.65
7201.5032.05	Grösserdim. Teilbereich Kanalisation Niederämterstrasse	0.00		0.00		185'885.70	
7201.5032.09	Grösserdim. Kanalisation Hagnau	0.00		0.00		19'806.30	
7201.5032.	Neubau Kanalisation Eichweg 2. Etappe	115'000.00		115'000.00		0.00	
7201.5032.11	Sanierung Kanalisation im Schäfer (GR 02.07.18 Fr. 16'000)	0.00		0.00		68'072.35	
7201.5032.14	Ersatz Kanalisation Lehmgrube (Schacht 70.60-70.54) (Planung/GR 29.04.19 Fr. 77'000)	0.00		0.00		14'196.65	
7201.5032.15	Sanierung Kanalisation Büchsweg	0.00		0.00		1'663.95	
7201.5032.16	Sanierung Kanalisation Lehmgrube/Wilerweg (GV 14.12.20 1.6 Mio. Fr.)	0.00		0.00		608'059.70	
7201.5032.	Drainageleitung Wilerweg/Wilberg	120'000.00		120'000.00		0.00	
7201.5032.	Örtliche Sanierung Kanalisationsleitungen und Relining gem. GEP, Dringlichkeitsstufe 1	6'000.00		131'500.00		0.00	
7201.5032.	Örtliche Sanierung Kanalisationsleitungen und Relining gem. GEP, Dringlichkeitsstufe 3	43'500.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Wilerweg; Schacht KS Nr. 70.62-70.61	0.00		74'200.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Säligasse; Schacht KS Nr. 70.33 bis 70.32	50'000.00		50'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Glasacker; Schacht KS Nr. 40.20-40.19	0.00		54'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Chlifeld Richtung Höhenweg; Schacht KS Nr. 50.31-50.30.1-50.30	0.00		77'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Mattenstrasse; Schacht KS Nr. 60.17-90.16	0.00		72'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Schollacker; Schacht KS Nr. 10.49.1-10.49	0.00		91'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Birkenweg; Schacht KS Nr. 1035.1-10.35	0.00		153'900.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Engelbergstr.; Schacht KS Nr. 70.76-70.75-70.74.3	85'000.00		85'000.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Kanalisation gem. GEP; Im Bad; Schacht KS Nr. 10.33.3-10.33.1-10.33a	0.00		133'000.00		0.00	
7201.5032.	Relining Abwasserltg gem. GEP; Lehmgrubenstr.; Schacht KS Nr. 70.60-70.56-70.55A-70.55-70.54	0.00		246'000.00		0.00	
7201.5032.	Punktueller Sanierung KS Brügglacker	50'000.00		50'000.00		0.00	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Niederämterstrasse (Kreisel Coop - Langmatt)	79'200.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Sanierung Kanalisation Kleinfeld /Höhenweg	90'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Ersatz Abwasserleitung Niederämterstr., Dringl.st. 1: Schacht KS Nr. 10.14.1-10.14 (mit Sanierung Kanton)	151'300.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Örtl. Instandstellung AWL Maienweg; Schacht KS 50.59-50.39; neu: DN 400 inkl. 50.59+50.60	58'000.00		0.00		0.00	
7201.5032.	Örtl. Instandstellung AWL Frobürgstrasse; Schacht KS Nr. 40.26-40.25; neu: DN 400	143'000.00		0.00		0.00	
7201.5920.00	Uebertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		317'783.20	
7201.6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		400'000.00		400'000.00		317'783.20
7201.6371.01	Perimeterbeitrag		199'000.00		84'000.00		0.00
7710	Friedhof	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Netto		70'000.00		0.00		0.00
7710.5040.	Ersatz Palisadenwand Süd	70'000.00		0.00		0.00	
7790	Umweltschutz, übriger	0.00	0.00	0.00	0.00	2'098.00	0.00
	Netto		0.00		0.00		2'098.00
7790.5030.01	Altlastensanierung Areal "Ex Schuhfabrik Hug"	0.00		0.00		2'098.00	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung (allgemein)	179'000.00	0.00	150'000.00	0.00	38'490.60	0.00
	Netto		179'000.00		150'000.00		38'490.60
7900.5000.00	Landumlegung "Dulliken Ost" (GR 26.05.14 Fr. 170'000)	0.00		0.00		-46'878.00	
7900.5290.01	Totalrevision Ortsplanung	100'000.00		150'000.00		85'368.60	
7900.5290.	Kiesabbau Hard West	79'000.00		0.00		0.00	
	Total	9'207'000.00	1'810'000.00	6'200'100.00	1'204'000.00	4'082'792.66	706'772.20
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		7'397'000.00		4'996'100.00		3'376'020.46
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	9'207'000.00	9'207'000.00	6'200'100.00	6'200'100.00	4'082'792.66	4'082'792.66

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000	Grundstücke	0.00		0.00		-46'878.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'377'000.00		1'082'000.00		596'264.71	
5030	Tiefbauten allgemein	0.00		0.00		2'098.00	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'080'000.00		1'344'500.00		229'358.50	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	991'000.00		1'452'600.00		897'684.65	
5040	Hochbauten allgemein	4'670'000.00		1'481'000.00		1'785'245.10	
5041	Hochbauten Wasserversorgung	760'000.00		0.00		0.00	
5060	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0.00		310'000.00		1'275.00	
5065	übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Feuerwehr	100'000.00		90'000.00		0.00	
5200	Software	50'000.00		50'000.00		0.00	
5290	Uebrige immaterielle Anlagen	179'000.00		390'000.00		85'368.60	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	0.00		0.00		-20'951.10	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		0.00		0.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00		0.00		0.00	
5920	Einnahmenüberschuss in ER	0.00		0.00		553'327.20	
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		0.00		0.00		0.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		0.00		0.00		121'597.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		181'000.00		0.00		26'388.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erw.zw.		0.00		0.00		5'460.00
6370	Anschlussgebühren		600'000.00		600'000.00		553'327.20
6371	Perimeterbeitrag		1'029'000.00		604'000.00		0.00
	Total	9'207'000.00	1'810'000.00	6'200'100.00	1'204'000.00	4'082'792.66	706'772.20
	Mehrausgaben Investitionsrechnung		7'397'000.00		4'996'100.00		3'376'020.46
	Mehreinnahmen Investitionsrechnung						
	Gesamttotal	9'207'000.00	9'207'000.00	6'200'100.00	6'200'100.00	4'082'792.66	4'082'792.66

Anhang

Stellenplan nach Abteilung

Abteilung	Name, Vorname MA	Gruppe	Pensum	Summe	Vorjahr	Abw.
Verwaltungsleitung	Steiner Michael	0220	40.00%	40%	40%	0%
Finanzverwaltung mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen und Informatik	Leibbach Daniela	0210	100.00%	220%	220%	0%
	Bolliger Christina	0210	50.00%			
	Di Pasquale Antonella	0210	30.00%			
	Fluri Corinne	0210	40.00%			
Gemeindeschreiberei mit Einwohnerkontrolle und Bestattungsamt	Steiner Michael	0220	60.00%	250%	240%	10%
	Bischof Esther	0220	100.00%			
	Kuhn Alexandra	0220	60.00%			
	Misic Ivana	0220	30.00%			
Bauverwaltung	Spathelf Andreas	0222	100.00%	280%	230%	50%
	Reist Harry (temp.)	0222	50.00%			
	Vinciguerra Stefania	0222	60.00%			
	Weber Irène	0222	70.00%			
Schulverwaltung Schulleitung und Schulsekretariat Frühe Förderung	Müller Frank	2190	100.00%	340%	324%	16%
	Bielser Michael	2190	90.00%			
	Giannattasio Tiziana	2190	30.00%			
	Peier Corinne	2190	70.00%			
	Grob Schmid Karin	2190	50.00%			
Schulsozialarbeit	Moris Joëlle	2190	80.00%	80%	100%	-20%
Spielgruppen	Leiterinnen/Begleitpersonen	2990	247.00%	247%	0%	247%
Regionaler Sozialdienst SON Gesetzliche Sozialhilfe, Asylwesen, Kindes- und Erwachsenenschutz, AHV-Zeigstelle	Aerni Urs	5726	80.00%	1000%	1050%	-50%
	Dinkel Jeanette	5726	80.00%			
	Dobler Natalie	5726	60.00%			
	Eggimann Maya	5726	80.00%			
	Frei Marisa	5726	60.00%			
	Frey Peter	5726	100.00%			
	Fürst-Moser Sara	5726	60.00%			
	Haller Matthias	5726	80.00%			
	Helfenstein Bruno	5726	50.00%			
	Izzo Maria	5726	100.00%			
	Kuhn Alexandra	5726	30.00%			
	Musanovic Adisa	5726	80.00%			
	Saracino Fabiana	5726	40.00%			
	Vogt Veronika	5726	60.00%			
Voirol Beat	5726	40.00%				
Hauswartung Schulanlagen	Studer Janis	2170	100.00%	200%	200%	0%
	Weidmann Tobias	2170	100.00%			
Werkhof	Wyss Peter	6153	100.00%	600%	600%	0%
	Ackle Jörg	6153	100.00%			
	Kissling Pascal	6153	100.00%			
	Moll Andreas	6153	100.00%			
	Rhiner Daniel	6153	100.00%			
	vakant	6153	100.00%			
			Total	3257%	3004%	253%

Beschlusstext

Die Gemeindeversammlung beschliesst wie folgt:

- | | | |
|---|---|--|
| 1) Der Steuerfuss wird wie folgt festgelegt: | Natürliche Personen | 119% der einfachen Staatssteuer |
| | Juristische Personen | 119% der einfachen Staatssteuer |
| 2) Die Feuerwehersatzabgabe wird wie folgt festgelegt: | min. Fr. 10.-- / 20.-- und max. Fr. 200.-- / 400.-- | 15% der einfachen Staatssteuer |
| 3) Die Hundesteuer wird wie folgt festgelegt: | pro Tier | 120 Franken |
| 4) Der Gemeinderat wird ermächtigt, Kapitalaufnahmen zu Finanzierungs- und Zinsabsicherungszwecken zu tätigen. | | |
| 5) Vom Stellenplan, der vom Gemeinderat genehmigt wurde, wird Kenntnis genommen. | | |
| 6) Es wird davon Kenntnis genommen, dass die Vorgabe nach § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz (Schuldenbremse, maximale Nettoverschuldung) mit dem vorliegenden Budget eingehalten ist. | | |
| 7) Vom beschlossenen Ausgleich folgender Teuerungsstände wird Kenntnis genommen: | 120.6929 Punkte | <i>Beschluss Regierungsrat</i> |
| | 118.9000 Punkte | <i>Beschluss Gemeinderat</i> |
| 8) Vom Investitionsprogramm 2023, das vom Gemeinderat genehmigt wurde, wird Kenntnis genommen. | | |

Die Gemeindeversammlung beschliesst, das vorliegende Budget für das Jahr 2023 wie folgt zu genehmigen:

9) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. -36'575'452.00
	Gesamtertrag	Fr. 36'435'005.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -140'447.00
10) Investitionsbudget	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 9'207'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -1'810'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 7'397'000.00
11) Spezialfinanzierungen	Aufwandüberschuss	Fr. -40'355.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 8'090.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -190'760.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -49'530.00

4657 Dulliken, 12.12.2022

Einwohnergemeinde Dulliken



Walter Rhiner
Gemeindepräsident



Michael Steiner
Gemeindeschreiber