



# Einwohnergemeinde Dulliken

## **2 0 1 3** **VORANSCHLAG**

## INHALTSVERZEICHNIS

<b>Inhaltsverzeichnis</b>		1
<b>Gesamtübersicht</b>	Das Wichtigste auf einen Blick	2
<b>Laufende Rechnung</b>		3
	0 allgemeine Verwaltung	4
	1 öffentliche Sicherheit	7
	2 Bildung	9
	3 Kultur und Freizeit	14
	4 Gesundheit	18
	5 soziale Wohlfahrt	19
	6 Verkehr	21
	7 Umwelt und Raumordnung	22
	8 Volkswirtschaft	26
	9 Finanzen und Steuern	27
	Funktionale Zusammenfassung	30
<b>Investitionsprogramm</b>		32
<b>Artengliederung</b>		33
	Aufwand	34
	Ertrag	37
<b>Bericht, Anträge, Beilagen</b>	Bericht	40
	Anträge	45
	Stellenplan	46
	Steuerentwicklung seit 1980	47
	Investitionsplan 2012-2016	48
	Finanzplan 2012 bis 2016	49
<b>Behandlungsvermerke</b>		50

**Steuerbezug 123 nat. Pers. / 93 jur. Pers.**

**ERGEBNISSE**

**Laufende Rechnung**

Aufwand und Ertrag

**Aufwandüberschuss**

Ertragsüberschuss

**Investitionsrechnung**

Ausgaben und Einnahmen

**Mehrausgaben**

Mehreinnahmen

**FINANZIERUNG**

**Saldo der Investitionsrechnung**

**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Laufende Rechnung

Feuerwehrrechnung

Wasserrechnung

Abwasserrechnung (Pflichteinlage)

**Bildung/Auflösung Rücklagen**

**Veränderung Eigenkapital**

Zuweisung EK Allgemeine Rechnung

Entnahme EK Allgemeine Rechnung

Entnahme aus Rücklagen für Schutzraumbauten

Zuweisung in Rücklagen für Schutzraumbauten

Entnahme EK Wasserechnung

Zuweisung EK Abwasserrechnung

Entnahme EK Abfallrechnung

Zuweisung EK Abfallrechnung

**Finanzierungsüberschuss**

**Finanzierungsfehlbetrag**

**Cash flow**

**Selbstfinanzierungsgrad**

Voranschlag 2013	
Aufwand	Ertrag
26'869'060	26'780'850
	88'210
1'813'000	630'000
	1'183'000
1'183'000	
	650'000
	35'470
	141'410
	128'600
0	0
	0
88'210	
30'000	
	0
0	
	61'400
3'160	
	0
1'304'370	1'016'880
	287'490

Voranschlag 2012	
Aufwand	Ertrag
26'667'195	26'588'590
	78'605
2'728'000	1'355'000
	1'373'000
1'373'000	
	650'000
	61'910
	585'000
	130'000
0	0
	0
78'605	
30'000	
	30'000
593'490	
	46'400
4'520	
	0
2'079'615	1'503'310
	576'305

Rechnung 2011	
Aufwand	Ertrag
26'351'529	26'507'375
155'846	
2'226'523	946'795
	1'279'728
1'279'728	
	754'251
	66'580
	108'258
	128'600
	510'000
	155'846
0	
	10'500
126'145	
	190'015
0	
	15'971
1'405'873	1'940'021
	534'148

898'670

75.97%

801'215

58.36%

1'813'876

141.74%

**2 0 1 3** **VORANSCHLAG**  
**LAUFENDE RECHNUNG**

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'437'380</b>	<b>394'100</b>	<b>1'502'900</b>	<b>345'400</b>	<b>1'489'948.41</b>	<b>474'520.15</b>
	Netto Aufwand		1'043'280		1'157'500		1'015'428.26
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung/Abstimmungen</b>	<b>56'660</b>	<b>100</b>	<b>47'700</b>		<b>39'042.60</b>	<b>100.00</b>
	Netto Aufwand		56'560		47'700		38'942.60
011.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Rechnungsprüfungskommission	5'000		5'000		3'301.50	
011.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Wahlbüro	16'000		8'500		9'848.80	
011.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Gemeindeversammlung	500		500		1'069.50	
011.3001.01	Besoldung Präsident Rechnungsprüfungskommission	3'550		3'570		3'530.00	
011.3001.02	Besoldung Aktuarin Rechnungsprüfungskommission	1'440		1'450		1'430.00	
011.3001.03	Besoldung Präsidentin Wahlbüro	810		820		810.00	
011.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'670		1'110		1'197.80	
011.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	140		100		69.00	
011.3100.01	Abstimmungsmaterial	4'000		2'600		833.75	
011.3100.02	Druckkosten, Inserate und diverses	6'000		3'000		1'975.10	
011.3170.01	Spesenentsch. GV, Wahlbüro und RPK	3'500		2'500		1'128.20	
011.3181.01	Porti Abstimmungsmaterial etc.	6'000		2'500		5'798.95	
011.3189.01	Revision Informatik durch externe Spezialisten			8'000			
011.3653.01	Beiträge an Ortsparteien	8'050		8'050		8'050.00	
011.4343.01	Leistungen für andere Gemeinwesen		100				100.00
<b>012</b>	<b>Gemeinderat, Kommissionen</b>	<b>214'790</b>	<b>10'000</b>	<b>216'320</b>	<b>1'000</b>	<b>203'953.00</b>	<b>45'576.15</b>
	Netto Aufwand		204'790		215'320		158'376.85
012.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Gemeinderat	30'000		35'000		25'436.90	
012.3000.03	Sitzungs- und Taggelder Finanzkommission	3'500		3'500		3'348.00	
012.3000.04	Sitzungs- und Taggelder EDV-Kommission	200		200			
012.3001.01	Besoldung Gemeindepräsident	79'400		79'880		79'059.50	
012.3001.03	Besoldung Gemeindevizepräsident	6'680		6'720		6'650.00	
012.3001.04	Besoldung Ressortleitungen	16'640		16'720		16'560.00	
012.3001.05	Besoldung Präsident Finanzkommission	3'120		3'140		3'100.00	
012.3001.08	Besoldung Präsident EDV-Kommission	200		200			
012.3001.09	Besoldung Aktuar EDV-Kommission	100		100			
012.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	8'100		8'250		8'080.40	
012.3040.01	Beiträge Pensionskasse	11'050		11'100		10'447.80	
012.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	670		700		465.20	
012.3170.01	Spesenentschädigungen, Veranstaltungen	10'000		12'000		6'727.75	
012.3170.02	Spesen Gemeinderatssitzungen	1'500		2'000		1'992.95	
012.3170.03	Informatikpauschale für Ratsmitglieder	9'000				8'800.00	
012.3171.01	Jahresschluss-Sitzung Gemeinderat	3'500		3'500			
012.3180.01	Telefongebühren Gemeindepräsidium	200		400		135.50	

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten Gemeinderat	10'000		10'000		10'983.60	
012.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand Gemeinderat	1'000		1'000		4'306.30	
012.3190.01	Beitrag an Gemeindepräsidentenkonferenz Niederamt GPN	4'730		4'710		4'677.00	
012.3190.02	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösigen-Gäu	5'200		5'200		5'183.20	
012.3650.91	diverse Beiträge und Ehrungen	10'000		12'000		7'998.90	
012.4390.01	diverse übrige Erträge		10'000		1'000		45'576.15
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>803'800</b>	<b>199'000</b>	<b>861'580</b>	<b>164'900</b>	<b>876'376.96</b>	<b>183'121.75</b>
	Netto Aufwand		604'800		696'680		693'255.21
020.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	436'320		481'490		494'885.70	
020.3011.01	Besoldung Lehrlinge	41'730		30'360		26'417.10	
020.3012.01	Besoldung Aushilfen	4'000		29'000		43'108.80	
020.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	37'980		41'260		43'282.60	
020.3040.01	Beiträge Pensionskasse	60'740		65'560		65'399.40	
020.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'130		3'510		2'491.80	
020.3090.01	Personalnebenkosten, Lehrlingsausbildung etc.	25'000		12'000		16'479.00	
020.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	15'000		18'000		20'041.90	
020.3100.02	Inserate	5'000		3'000		1'720.35	
020.3100.03	Zeitschriften, Fachliteratur	1'500		2'000		1'419.90	
020.3110.01	Anschaffung Büromaschinen und -mobiliar	9'000		8'000		5'808.20	
020.3150.01	Unterhalt, Reparatur, Ersatz Büromaschinen und -mobiliar	5'000		6'500		4'230.80	
020.3150.02	Unterhalt, Reparatur, Ersatz EDV-Hardware	13'000		12'600		7'202.15	
020.3150.03	Miete und Wartung EDV-Programme	40'100		46'000		40'605.35	
020.3160.01	Miete Fotokopierer etc.	12'000		15'000		14'844.45	
020.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000		7'000		6'243.40	
020.3180.01	Telefongebühren	5'000		5'000		4'696.00	
020.3180.02	Homepage- und Internetkosten	8'000		8'000		10'171.85	
020.3181.01	Porti	30'000		30'000		31'577.25	
020.3181.02	Postcheckgebühren	11'000		12'000		10'651.61	
020.3183.01	diverse Gebühren (ID-, Pass- und andere Ausweisgebühren) etc.	28'000		20'000		19'504.50	
020.3183.02	Betriebskosten	400		400		278.60	
020.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	500		500		996.85	
020.3190.01	Verbandsbeiträge	4'400		4'400		4'319.40	
020.4310.01	Gebühreneinnahmen		45'000		35'000		42'531.00
020.4343.01	Erlös Steuererklärungen ausfüllen und Leistungen für Dritte		7'000		7'000		7'195.60
020.4343.02	Provision aus Hundemarkenverkauf		1'100		1'100		1'075.00
020.4350.01	Erlös Fotokopien und diverses		5'000		5'000		3'740.60
020.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		3'000		8'400		8'550.00
020.4361.02	Lohnausfallentschädigung						3'460.50
020.4362.01	Rückerstattung Betriebskosten		100		100		
020.4390.01	diverse übrige Erträge, Versicherungsleistungen		2'000		2'000		11'905.55

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.4510.02	Entschädigung Kanton für Staatssteuerregisterführung		5'800		5'800		5'879.60
020.4520.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		21'000		22'500		20'783.90
020.4520.02	Verwaltungskostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON		62'000		26'000		26'000.00
020.4901.01	Gutschrift übrige Verwaltungskostenanteile		47'000		52'000		52'000.00
<b>027</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>287'320</b>	<b>124'500</b>	<b>292'120</b>	<b>124'500</b>	<b>281'937.40</b>	<b>169'172.25</b>
	Netto Aufwand		162'820		167'620		112'765.15
027.3000.01	Sitzungs- und Taggelder BPUK	11'000		10'000		11'005.30	
027.3001.01	Besoldung Präsident BPUK	6'230		6'270		6'210.00	
027.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	189'400		189'790		191'583.95	
027.3015.01	Besoldung Verantwortlicher für Umweltfragen	1'040		1'050		1'040.00	
027.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	15'050		15'990		15'247.80	
027.3040.01	Beiträge Pensionskasse	26'360		26'360		25'317.90	
027.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'240		1'360		877.80	
027.3090.01	Personalnebenkosten	1'200		10'500		424.50	
027.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		797.40	
027.3100.02	Baupublikationen	8'000		7'000		7'905.60	
027.3110.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien etc.	1'000		1'000		228.90	
027.3170.01	Spesenentschädigungen	8'000		8'000		6'819.70	
027.3180.01	Telefongebühren	2'300		2'300		1'874.20	
027.3183.01	Gebühren an Amtsstellen	3'000		3'000		2'236.25	
027.3185.01	Pläne, Vermessungskosten	3'500		3'500		2'174.30	
027.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	8'000		4'000		8'193.80	
027.4310.01	Baupolizeigebühren		50'000		40'000		84'768.45
027.4343.01	Erlöse aus Dienstleistungen		7'500		7'500		9'238.80
027.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen						
027.4390.01	übrige Erträge und Versicherungsleistungen		2'000		2'000		165.00
027.4901.01	Gutschrift Verwaltungskostenanteile		65'000		75'000		75'000.00
<b>090</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>74'810</b>	<b>60'500</b>	<b>85'180</b>	<b>55'000</b>	<b>88'638.45</b>	<b>76'550.00</b>
	Netto Aufwand		14'310		30'180		12'088.45
090.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	14'000		14'000		13'053.95	
090.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'070		1'090		1'001.10	
090.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	90		90		57.60	
090.3090.01	Personalnebenkosten	300		300		306.50	
090.3110.02	Anschaffungen Einrichtungen	1'000		500		194.65	
090.3120.01	Strom	22'500		21'500		22'097.10	
090.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	9'500		11'000		8'327.50	
090.3131.01	Reinigungsmaterial	2'000		1'500		1'875.40	
090.3140.01	baulicher Unterhalt Gemeindehaus	17'000		27'300		33'429.25	
090.3140.03	baulicher Unterhalt Dorfstrasse 11					1'880.80	

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Mobiliar	1'200		1'200		1'547.60	
090.3182.01	Gebäudeversicherung	2'800		2'850		2'706.55	
090.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht	500		500		40.40	
090.3185.01	Pläne, Projekte			500			
090.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	2'000		2'000		1'282.00	
090.3901.01	Belastung Wasserbezüge	500		500		500.00	
090.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	350		350		338.05	
090.4270.01	Mietzinseinnahmen						21'550.00
090.4520.01	Raumkostenanteil Sozialregion Oberes Niederamt SON (inkl. Nebenkosten)		60'500		55'000		55'000.00
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>342'010</b>	<b>296'400</b>	<b>366'350</b>	<b>322'600</b>	<b>339'153.75</b>	<b>266'306.05</b>
	Netto Aufwand		45'610		43'750		72'847.70
<b>100</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>3'020</b>	<b>1'700</b>	<b>3'340</b>	<b>1'700</b>	<b>2'898.00</b>	<b>1'560.00</b>
	Netto Aufwand		1'320		1'640		1'338.00
100.3015.01	Besoldung Friedensrichter	2'600		2'620		2'590.00	
100.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	200		200		198.60	
100.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	20		20		11.40	
100.3170.01	Auslagen Friedensrichter	200		500		98.00	
100.4101.01	Plakatkonzessionen		1'200		1'200		1'200.00
100.4370.01	Erträge aus Bussen Friedensrichter		500		500		360.00
<b>141</b>	<b>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</b>	<b>262'000</b>	<b>262'000</b>	<b>258'000</b>	<b>258'000</b>	<b>251'398.80</b>	<b>251'398.80</b>
141.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500		1'255.50	
141.3001.01	Besoldung Feuerwehrkommandant	6'730		6'770		6'700.00	
141.3001.02	Besoldung Aktuar Feuerwehrkommission	3'370		3'390		3'350.00	
141.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	1'500		1'400		1'478.10	
141.3015.01	Besoldung übrige Feuerwehrchargen nach DGO	11'610		11'680		13'840.00	
141.3015.02	Besoldung Materialverwaltung im Stundenaufwand	3'000		3'000		1'911.80	
141.3016.01	Uebungssold	37'000		37'000		36'826.00	
141.3016.02	Sold für Kurse und Delegationen	17'000		18'000		16'424.40	
141.3016.03	Sold für Ernstfälle	15'000		15'000		22'215.30	
141.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	2'010		2'030		2'092.00	
141.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	160		170		162.90	
141.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	3'000		4'000		2'770.50	
141.3110.01	Neuanschaffungen Ausrüstung	2'000		2'000		1'288.70	
141.3110.02	Ersatzanschaffungen Ausrüstung	46'000		16'000		12'586.10	
141.3120.01	Strom	1'800		1'800		1'850.55	
141.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	6'000		8'500		4'846.35	
141.3130.01	allgemeines Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'155.55	
141.3132.01	Treibstoff	3'000		3'000		2'527.00	

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
141.3140.01	baulicher Unterhalt	4'800		4'800		1'490.40	
141.3150.01	Unterhalt Reparaturen Ausrüstung	8'000		7'000		7'034.60	
141.3150.02	Unterhalt Funkanlage	2'000		2'000		1'333.10	
141.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	10'000		6'000		6'587.20	
141.3160.01	Miete Fotokopierer	1'000		1'000		683.85	
141.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'701.15	
141.3171.01	Imbiss Hauptübung (50.-/Pers.)	3'000		3'000		3'471.70	
141.3180.01	Telefon- und Übermittlungsaufwand	6'000		5'500		6'034.40	
141.3182.01	Gebäudeversicherung	900		900		582.15	
141.3182.02	Sach- und Haftpflichtversicherungen sowie Motorfahrzeugsteuern	5'100		5'100		4'645.95	
141.3186.01	Sanitarische Untersuchungen	2'500		2'500		1'936.35	
141.3189.01	Fahrschule	3'000		3'000		500.00	
141.3189.02	Bekämpfungs- und Sanierungskosten	500		500		533.95	
141.3190.01	Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'307.20	
141.3310.01	ordentliche Abschreibungen	35'470		61'910		66'579.70	
141.3620.01	Beiträge an Gemeinden für fremde Feuerwehren	500		500			
141.3900.01	Belastung Feuerwehr für Werkhofleistungen	500		500			
141.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	2'000		2'000		2'000.00	
141.3901.02	Belastung für Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
141.3901.03	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	50		50		50.00	
141.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500		500.00	
141.3910.01	Belastung für interne Zinsen	4'500		5'000		5'146.35	
141.4300.01	Feuerwehersatzabgaben		245'000		240'000		230'755.75
141.4310.01	Printanschlussgebühren		4'500		4'500		4'200.00
141.4343.01	Entgelt aus Leistungen für Dritte		3'000		3'000		6'161.60
141.4370.01	Erträge aus Bussen		500		500		615.00
141.4614.01	Subvention Gebäudeversicherung Solothurn		2'000		3'000		2'420.00
141.4901.01	Gutschrift für Hilfeleistungen bei Herznot		7'000		7'000		7'246.45
<b>150</b>	<b>Militär und Schiesswesen</b>	<b>7'930</b>	<b>2'700</b>	<b>7'150</b>	<b>2'700</b>	<b>5'809.85</b>	<b>2'847.25</b>
	Netto Aufwand		5'230		4'450		2'962.60
150.3120.01	Strom (Anteil Schützenhaus)	600		600		600.00	
150.3140.01	baulicher Unterhalt Schützenhaus	4'300		4'000		3'308.70	
150.3140.02	baulicher Unterhalt Kantonnements	500		500			
150.3180.01	Telefongebühren Schützenhaus	250		250		306.20	
150.3182.01	Gebäudeversicherung Schützenhaus	280		300		279.65	
150.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	2'000		1'500		1'315.30	
150.4341.01	Erlös aus Einquartierungen (Militär)						164.40
150.4620.01	Beitrag von Starrkirch-Wil für Unterhalt und Betrieb Schützenhaus		2'700		2'700		2'682.85
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>69'060</b>	<b>30'000</b>	<b>97'860</b>	<b>60'200</b>	<b>79'047.10</b>	<b>10'500.00</b>

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160.3120.01	Netto Aufwand		39'060		37'660		68'547.10
160.3140.01	Strom	500		500		435.85	
160.3180.01	baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen	5'700		7'400		2'737.40	
160.3182.01	Telefongebühren	500		1'000		914.95	
160.3182.02	Gebäudeversicherung Sammelschutzräume	60		60		59.90	
160.3521.01	Motorfahrzeugsteuern			200		176.90	
160.3521.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation Olten	55'000		53'000		56'614.70	
160.3521.03	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Schönenwerd	1'800		2'200		2'282.40	
160.3810.01	Beitrag an regionalen Führungsstab Olten und Umgebung	5'000		3'000		5'325.00	
160.3900.01	Übertrag Ersatzabgaben Schutzraumbauten auf Rücklagekonto			30'000		10'500.00	
160.4301.01	Belastung für Werkhofleistungen	500		500			
160.4341.01	Luftschutzraum-Ersatzabgaben				30'000		10'500.00
160.4800.01	Benützungsgebühren für Zivilschutzanlagen				200		
2	Entnahme aus Spezialfinanzierg (Ersatzabgaben)		30'000		30'000		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'225'080</b>	<b>3'490'210</b>	<b>8'069'550</b>	<b>3'421'850</b>	<b>8'109'100.25</b>	<b>3'576'654.85</b>
	Netto Aufwand		4'734'870		4'647'700		4'532'445.40
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>524'040</b>	<b>289'380</b>	<b>420'260</b>	<b>232'260</b>	<b>442'571.50</b>	<b>259'497.40</b>
	Netto Aufwand		234'660		188'000		183'074.10
200.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	424'550		341'300		355'845.90	
200.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		3'000		10'027.60	
200.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	32'680		26'310		28'057.50	
200.3040.01	Beiträge Pensionskasse	59'100		47'410		47'025.20	
200.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'710		2'240		1'615.30	
200.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		4'800		4'800		7'072.00
200.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		284'580		227'460		252'425.40
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>2'211'900</b>	<b>1'190'960</b>	<b>2'137'540</b>	<b>1'141'730</b>	<b>2'001'157.05</b>	<b>1'125'612.45</b>
	Netto Aufwand		1'020'940		995'810		875'544.60
210.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	1'733'370		1'659'870		1'557'428.85	
210.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	30'000		30'000		31'750.60	
210.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert (Blockunterricht)	50'060		63'190		63'695.30	
210.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	138'830		133'650		126'752.70	
210.3040.01	Beiträge Pensionskasse	248'260		239'350		214'232.30	
210.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	11'380		11'480		7'297.30	
210.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		28'800		28'800		43'270.00
210.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		1'162'160		1'112'930		1'082'342.45
<b>211</b>	<b>Schulmaterial, Anschaffungen und Veranstaltungen</b>	<b>380'560</b>		<b>351'910</b>		<b>335'760.00</b>	
	Netto Aufwand		380'560		351'910		335'760.00

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211.3100.01	Lehrerbibliothek Volksschule und Kindergärten (pauschal)	4'600		4'000		2'493.45	
211.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial Volksschule und Kindergärten (pauschal)	127'750		121'880		115'243.48	
211.3102.01	Verbrauchsmaterial Werken I + II (pauschal)	55'000		55'000		52'570.40	
211.3102.02	Lebensmittel und Lehrmittel Hauswirtschaftsunterricht (pauschal)	21'000		20'300		20'469.00	
211.3110.01	Anschaffung Einrichtung und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	16'950		13'000		12'055.82	
211.3110.02	Anschaffung Schulzimmer-Mobiliar	34'430		23'000		24'194.65	
211.3150.01	Unterhalt Material und Geräte Volksschule und Kindergärten (pauschal)	7'000		7'000		7'175.15	
211.3150.02	Unterhalt Hard- und Software	20'000		20'000		21'801.10	
211.3160.01	Fotokopierkosten Volksschule und Kindergärten (pauschal)	23'500		23'500		21'682.75	
211.3172.01	Schulreisen, Exkursionen, Schulverlegungen etc. (pauschal)	63'330		57'230		51'074.20	
211.3640.01	Beitr. an Sportpark AG Olten für Benützung Kunsteisbahn "Kleinholz"	7'000		7'000		7'000.00	
<b>214</b>	<b>Klein- und Werkklassen</b>	<b>658'240</b>	<b>363'680</b>	<b>622'510</b>	<b>355'640</b>	<b>524'826.25</b>	<b>297'663.20</b>
	Netto Aufwand		294'560		266'870		227'163.05
214.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	534'230		504'770		431'817.35	
214.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		5'000		854.00	
214.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	41'250		39'270		33'179.90	
214.3040.01	Beiträge Pensionskasse	74'360		70'120		57'064.80	
214.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	3'400		3'350		1'910.20	
214.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		7'250		3'000		9'000.00
214.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		356'430		352'640		288'663.20
<b>215</b>	<b>Oberstufenschule</b>	<b>1'363'540</b>	<b>694'370</b>	<b>1'514'070</b>	<b>755'550</b>	<b>1'648'580.95</b>	<b>890'893.05</b>
	Netto Aufwand		669'170		758'520		757'687.90
215.3020.02	Besoldung Oberschule inkl. Zulagen	86'750		213'410		341'655.50	
215.3020.03	Besoldung Sekundarschule inkl. Zulagen	79'040		200'210		351'780.90	
215.3020.04	Besoldung Bezirksschule inkl. Zulagen	77'350		221'720		358'754.80	
215.3020.05	Besoldung Sekundarstufe 1 Basis inkl. Zulagen	318'110		181'950		49'671.60	
215.3020.06	Besoldung Sekundarstufe 1 Erweitert inkl. Zulagen	378'200		225'300		63'573.10	
215.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	30'000		30'000		58'744.65	
215.3022.01	Besoldungen nicht subventioniert	25'330		29'170		36'555.50	
215.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	76'150		84'280		96'681.20	
215.3040.01	Beiträge Pensionskasse	136'340		151'340		158'843.70	
215.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	6'270		7'190		5'566.00	
215.3520.01	Entschädigungen an Gemeinden für Kinder von Dulliken	50'000		49'500		42'154.00	
215.3612.01	Beitrag an Kanton für Sekundarstufe 1 P-Profil	100'000		120'000		84'600.00	
215.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		10'800		14'400		49'491.45
215.4520.01	Rückerstattung von Gemeinden für auswärtige Schüler		683'570		741'150		28'200.00
215.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung						813'201.60
<b>216</b>	<b>Arbeitsschule, Hauswirtschaftsunterricht</b>	<b>526'880</b>	<b>291'210</b>	<b>514'650</b>	<b>285'480</b>	<b>567'563.95</b>	<b>335'713.80</b>

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Netto Aufwand</b>		235'670		229'170		231'850.15
216.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	426'730		416'950		456'988.75	
216.3021.01	Besoldung Stellvertretungen	5'000		5'000		12'137.30	
216.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	33'030		32'050		35'975.50	
216.3040.01	Beiträge Pensionskasse	59'400		57'920		60'391.30	
216.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'720		2'730		2'071.10	
216.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		5'900		8'400		8'400.00
216.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						778.90
216.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		285'310		277'080		326'534.90
<b>217</b>	<b>Musikschule</b>	<b>428'530</b>	<b>246'500</b>	<b>429'500</b>	<b>255'000</b>	<b>411'059.80</b>	<b>248'328.20</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		182'030		174'500		162'731.60
217.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Musikkommission	2'000		2'000		2'046.00	
217.3001.01	Besoldung Präsident Musikkommission	4'460		4'490		4'440.00	
217.3001.02	Besoldung Aktuarin Musikkommission	1'440		1'450		1'430.00	
217.3015.01	Besoldung Materialwart	630		630		620.00	
217.3020.01	Besoldungen inkl. Zulagen	330'000		330'900		322'222.15	
217.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	25'740		25'220		25'207.70	
217.3040.01	Beiträge Pensionskasse	45'940		45'960		42'581.80	
217.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'120		2'150		1'451.20	
217.3090.01	Personalebenkosten, Weiterbildung Lehrerschaft	1'500		2'000		351.00	
217.3100.01	Drucksachen, Inserate etc.	1'000		1'000		364.65	
217.3101.01	Lehrmittel, Schulmaterial	400		500		214.00	
217.3110.01	Anschaffung Instrumente	3'000		3'000		2'498.00	
217.3150.01	Unterhalt Instrumente	1'000		1'200		594.00	
217.3170.01	Spesenentschädigungen	3'000		3'000		2'651.30	
217.3171.01	Imbiss Examen	1'000		1'000		573.10	
217.3172.01	Konzerte, Veranstaltungen Musikschule	800		500		559.90	
217.3172.02	öffentliche Musikveranstaltungen	1'800		1'800		1'600.00	
217.3190.01	Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'160.00	
217.3300.01	Ausfall von Elternbeiträgen an Musikunterricht	1'500		1'500		495.00	
217.4330.01	Elternbeiträge an Musikschule		82'000		88'000		88'727.30
217.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		9'500		12'000		13'400.00
217.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung		100'000		100'000		100'500.90
217.4610.02	Kantonsbeitrag für Berufs- und Mittelschüler		55'000		55'000		45'700.00
<b>218</b>	<b>Schulanlagen</b>	<b>818'840</b>	<b>12'000</b>	<b>862'080</b>	<b>12'000</b>	<b>766'041.80</b>	<b>22'567.00</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		806'840		850'080		743'474.80
218.3013.01	Besoldung Abwarte inkl. Zulagen	165'490		181'640		180'255.60	
218.3014.01	Besoldung Reinigungspersonal	145'400		144'600		132'337.10	
218.3014.02	Besoldung Aushilfen	4'000		4'000		3'943.80	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	24'090		24'810		24'274.00	
218.3040.01	Beiträge Pensionskasse	23'040		25'230		23'820.90	
218.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'980		2'110		1'397.50	
218.3090.01	Personalnebenkosten	1'500		1'000		9'782.75	
218.3110.01	Anschaffung Werkzeuge, Maschinen, Mobiliar Hauswartungen	10'100		9'150		4'341.30	
218.3120.01	Strom	54'000		51'000		53'005.40	
218.3121.01	Heizöl	4'000		4'000		3'806.45	
218.3122.01	Erdgas	9'000		7'000		9'286.45	
218.3123.01	Holzschnitzel	15'000		15'000		13'521.55	
218.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	105'000		108'000		98'594.65	
218.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	8'000		7'000		5'211.90	
218.3131.01	Reinigungsmaterial, Hygieneartikel etc.	8'000		10'000		17'398.60	
218.3140.01	baulicher Unterhalt Schulhaus und Turnhallentrakt "Neumatt"	94'800		69'200		60'794.25	
218.3140.02	baulicher Unterhalt Schulhaus und Pavillon "Kleinfeld"	20'700		34'400		30'499.90	
218.3140.03	baulicher Unterhalt altes Schulhaus und Mehrzweckhalle	22'000		61'500		16'317.95	
218.3140.04	baulicher Unterhalt Schulhaus "Langmatt"	20'700		19'700		5'692.70	
218.3140.05	baulicher Unterhalt Kindergarten "Kreuzweg"	5'300		5'200		5'537.75	
218.3140.06	baulicher Unterhalt Pavillon "Bachweg"	3'000		3'000		2'365.20	
218.3150.01	Unterhalt Maschinen, Apparate Schuhauswartung	3'000		3'000			
218.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		1'300		1'300.00	
218.3180.01	Telefongebühren Abwarte	1'100		1'100		1'250.95	
218.3182.01	Gebäudeversicherung	18'500		18'500		17'708.90	
218.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	8'000		9'000		11'620.00	
218.3185.01	Pläne, Projekte	1'000		1'500			
218.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	35'000		35'000		26'838.45	
218.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	3'500		3'500		3'500.00	
218.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	1'640		1'640		1'637.80	
218.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		12'000		12'000		11'250.00
218.4361.02	Lohnausfallentschädigungen						1'677.00
218.4613.01	Kantonsbeitrag an Gebäudehüllensanierung KG Kreuzweg 23						9'640.00
<b>219</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>534'750</b>	<b>234'700</b>	<b>505'440</b>	<b>232'750</b>	<b>506'479.25</b>	<b>236'473.90</b>
	Netto Aufwand		300'050		272'690		270'005.35
219.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Fachkommission Bildung	6'000		6'000		5'539.40	
219.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Ausschuss Tagesstrukturen			2'000			
219.3001.01	Besoldung Präsidium Fachkommission Bildung	2'080		2'090		2'070.00	
219.3010.01	Besoldung Schulsekretariat	39'290		37'640		50'292.70	
219.3015.04	Besoldung Uebersetzungen	1'000		1'000			
219.3015.05	Besoldung Informatikverantwortliche	50'650		46'140		44'253.05	
219.3029.01	Besoldung Schulleitung	259'730		244'340		239'247.55	
219.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	26'910		24'470		25'756.10	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.3040.01	Beiträge Pensionskasse	48'670		45'580		44'110.90	
219.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'220		2'080		1'482.80	
219.3090.01	Weiterbildung Lehrerschaft	23'400		23'400		24'163.60	
219.3090.02	Personalebenkosten, Ehrungen etc.	15'000		10'000		7'035.10	
219.3100.01	Büromaterial, Drucksachen etc.	7'000		4'000		4'873.55	
219.3110.01	Anschaffung Büromaschinen, Mobiliar, Hard- und Software Schulsekretariat	2'000		2'000		5'930.70	
219.3150.01	Unterhalt, Ersatz Hard- und Software	4'000		4'000		3'801.60	
219.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		3'901.00	
219.3170.02	Schülertransporte	4'000		4'000		3'648.00	
219.3171.01	Imbiss Examenfeier	6'000		6'000		6'439.65	
219.3172.01	Schulsporttag	6'000		6'000		5'598.05	
219.3180.01	Telefongebühren	8'500		8'500		8'814.50	
219.3185.02	Projekt Tagesstrukturen			5'000			
219.3185.03	Projekt Schul- und Jugendsozialarbeit					1'801.50	
219.3189.01	übriger allgemeiner Sachaufwand	2'000		1'000			
219.3190.01	Beitrag Volkshochschule OGG	2'500		2'350		2'331.50	
219.3190.02	Beitrag Schleitervorstand Solothurn	400		400		800.00	
219.3520.01	Beiträge an Kirchgemeinden für Lehrmittel Religionsunterricht	200		250		228.00	
219.3650.01	Beitrag an Spielgruppe Dulliken	3'200		3'200		3'200.00	
219.3650.02	Beitrag an Verein Mittagstisch, Dulliken	12'000		12'000		11'160.00	
219.4350.01	diverse Eröse		100		100		200.00
219.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		15'600		14'950		19'800.00
219.4610.01	Kantonsbeitrag Schulleitung		215'000		215'000		212'825.90
219.4613.01	Kantonsbeitrag Schülertransporte		4'000		2'700		3'648.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>777'800</b>	<b>167'410</b>	<b>711'590</b>	<b>151'440</b>	<b>905'059.70</b>	<b>159'905.85</b>
	Netto Aufwand		610'390		560'150		745'153.85
220.3020.01	Besoldung Deutschzusatzunterricht für Fremdsprachige inkl. Zulagen	213'780		206'110		205'853.05	
220.3020.02	Besoldung Nachhilfe- und Stützunterricht	16'000		16'000		19'245.00	
220.3020.04	Besoldung Sonderpädagogik					8'053.85	
220.3021.01	Besoldung Stellvertretungen Deutschunterricht	2'000		2'000		2'009.70	
220.3022.01	Besoldung integrative Sonderschulung	34'530					
220.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	20'680		17'370		18'033.70	
220.3040.01	Beiträge Pensionskasse	37'910		28'630		27'203.60	
220.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	1'700		1'480		1'038.20	
220.3101.01	zusätzliche Lehrmittel für integrative Sonderschulung	200				122.60	
220.3189.01	Beitrag MuKi-Deutsch	1'000					
220.3640.01	Beiträge an Sonderschulen für Dulliker SchülerInnen	450'000		440'000		623'500.00	
220.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Logopädie- und Legasthenietherapie		14'000		12'000		12'893.35
220.4610.01	Kantonsbeitrag Lehrerbesoldung Deutschunterricht		146'410		139'440		139'282.20
220.4610.03	Kantonsbeitrag Sonderpädagogik		7'000				7'730.30

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR / FREIZEIT</b>	<b>669'440</b>	<b>66'090</b>	<b>549'900</b>	<b>64'560</b>	<b>569'240.65</b>	<b>67'657.25</b>
	Netto Aufwand		603'350		485'340		501'583.40
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>67'590</b>		<b>40'200</b>		<b>59'872.90</b>	
	Netto Aufwand		67'590		40'200		59'872.90
300.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Bundesfeierkomitee	500		1'000		465.00	
300.3001.01	Besoldung Präsidentin Bundesfeierkomitee	520		530		520.00	
300.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	40		40		39.90	
300.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		10		2.30	
300.3120.01	Strom Festplatzanschluss	900		500		825.30	
300.3160.01	Miete Lager Beizlifest	380		380		380.00	
300.3184.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	5'700		5'700		2'734.75	
300.3184.02	öffentliche Veranstaltungen	5'000		5'000		5'526.85	
300.3184.03	Seniorenreise	30'000				27'909.80	
300.3652.01	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken	4'000		4'000		4'000.00	
300.3652.02	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für Jugendmusik	1'100		1'100		1'100.00	
300.3652.03	Beitrag an Musikgesellschaft Dulliken für öffentliche Auftritte	8'000		8'000		8'000.00	
300.3652.04	Beitrag an Männerchor Dulliken	650		650		650.00	
300.3652.05	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.06	Beitrag an Trachtengruppe Dulliken für Jugendarbeit	540		540		240.00	
300.3652.07	Beitrag an "Stäcklibuebe"	250		250			
300.3652.08	Beitrag an Chor Encanto Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.09	Beitrag an Floriansbrüder Dulliken	300		300		300.00	
300.3652.10	Beitrag an Theaterbühne Dohle	300		300		300.00	
300.3659.01	Beitrag an Verein "Solithurner Wanderwege"	600		600		600.00	
300.3659.02	Beitrag Wildparkverein "Mühletäli" Olten	200		200		200.00	
300.3661.01	Beitrag an Herbstlager	2'000		2'500		1'350.00	
300.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	6'000		8'000		4'129.00	
<b>301</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>141'630</b>	<b>17'500</b>	<b>140'570</b>	<b>19'170</b>	<b>139'398.85</b>	<b>17'189.15</b>
	Netto Aufwand		124'130		121'400		122'209.70
301.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kultur- und Bibliothekskommission	2'000		2'000		2'883.00	
301.3001.01	Besoldung Präsidentin Kultur- und Bibliothekskommission	1'790		1'800		1'780.00	
301.3001.02	Besoldung Aktuarin Kultur- und Bibliothekskommission	1'100		1'100		1'090.00	
301.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	80'000		83'500		79'455.75	
301.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	6'340		6'700		6'313.30	
301.3040.01	Beiträge Pensionskasse	5'280		5'300		4'991.10	
301.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	520		570		363.50	
301.3090.01	Personalnebenkosten	500		500		1'213.65	
301.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	4'000		4'000		3'986.15	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.3103.01	Anschaffung Bücher, Kassetten und CD's	20'000		20'000		17'931.50	
301.3103.02	Anschaffung DVD's	2'000		2'000		1'249.10	
301.3110.01	Anschaffung Einrichtungen und Apparate	8'500		3'500		11'065.75	
301.3150.01	Unterhalt Einrichtungen und Apparate	2'000		2'000		1'146.30	
301.3160.01	Miete Fotokopierer Bibliothek	500		500		441.45	
301.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		467.00	
301.3180.01	Telefongebühren	400		400		325.90	
301.3180.02	Internet- und E-Mailkosten	500		500		454.80	
301.3183.01	Urheberrechtsgebühren für DVD-Ausleihungen	600		600		442.80	
301.3184.01	kulturelle Anlässe	4'500		4'500		3'687.80	
301.3190.01	Verbandsbeiträge und Vergabungen	100		100		110.00	
301.4310.01	Gebühreneinnahmen		5'000		5'600		4'755.10
301.4310.02	Ausleihgebühren DVD's		2'500		3'000		2'434.05
301.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen				570		
301.4620.01	Beitrag Bürgergemeinde Dulliken für Bücherbeschaffung		10'000		10'000		10'000.00
<b>305</b>	<b>Gemeindelokale</b>	<b>23'950</b>	<b>18'000</b>	<b>23'440</b>	<b>18'000</b>	<b>23'034.10</b>	<b>20'328.10</b>
	Netto Aufwand		5'950		5'440		2'706.00
305.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Betriebskommission	1'800		1'800		1'999.50	
305.3001.01	Besoldung Präsident Betriebskommission	2'100		2'110		2'090.00	
305.3001.02	Besoldung Vizepräsident Betriebskommission (Hallenverantwortlicher)	320		320		310.00	
305.3001.03	Besoldung Aktuar Betriebskommission	2'340		2'350		2'330.00	
305.3014.01	Abwartentschädigungen	9'000		8'500		10'027.00	
305.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'050		1'070		1'131.70	
305.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	90		90		65.20	
305.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	250		200		242.00	
305.3110.01	Anschaffung Einrichtungen	1'500		1'500		1'752.85	
305.3120.01	Strom Schützenhauskeller	2'500		2'500		2'025.70	
305.3131.01	Reinigungsmaterial	750		750		568.05	
305.3150.01	Unterhalt Apparate und Mobiliar	2'000		2'000		216.00	
305.3170.01	Spesenentschädigungen	250		250		276.10	
305.4341.01	Benützungsgebühren Gemeindelokale		18'000		18'000		20'328.10
<b>320</b>	<b>"Eusi Gmeind, Eusi Schuel"</b>	<b>63'880</b>	<b>25'490</b>	<b>52'100</b>	<b>21'990</b>	<b>53'862.40</b>	<b>25'095.00</b>
	Netto Aufwand		38'390		30'110		28'767.40
320.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Redaktionskommission	1'700		1'100		1'069.50	
320.3001.01	Besoldung Präsident Redaktionskommission	1'790		1'800		1'780.00	
320.3001.02	Besoldung Aktuar Redaktionskommission	320		320		320.00	
320.3015.01	Besoldung Redaktions- und Schreivarbeiten	12'000		11'000		11'812.55	
320.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'080		1'000		1'066.90	
320.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	90		80		61.40	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320.3100.01	Druckkosten "EG ES"	16'500		16'000		16'037.05	
320.3100.02	Neuaufgabe Informationsbroschüre	8'500					
320.3170.01	Spesenentschädigungen	1'300		1'000		1'184.90	
320.3181.01	Porti Versand "EG ES"	2'100		1'800		2'106.40	
320.3184.01	Satzarbeit für "EG ES"	18'500		18'000		18'423.70	
320.4343.01	Inserateinnahmen "EG ES"		25'000		21'500		24'585.00
320.4343.02	Abonnementsgebühren EG ES		490		490		510.00
<b>330</b>	<b>öffentliche Anlagen</b>	<b>184'100</b>		<b>147'100</b>		<b>163'329.20</b>	
	Netto Aufwand		184'100		147'100		163'329.20
330.3110.01	Anschaffung ROBIDOGS	5'000		5'000		3'236.45	
330.3142.01	Unterhalt öffentliche Anlagen, Brunnen, Teiche etc.	37'100		25'100		20'893.10	
330.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	130'000		105'000		127'199.65	
330.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	12'000		12'000		12'000.00	
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>131'150</b>	<b>4'000</b>	<b>94'680</b>	<b>4'300</b>	<b>89'222.70</b>	<b>3'920.00</b>
	Netto Aufwand		127'150		90'380		85'302.70
340.3120.01	Strom Fussballplatz	7'000		8'000		5'571.30	
340.3120.02	Strom Tennisplatz	1'500		1'800		1'216.65	
340.3120.03	Strom Pfadiheim	2'300		2'300		2'342.70	
340.3122.01	Gas FC-Clublokal	4'000		4'000		3'860.20	
340.3142.01	Unterhalt Fussballplatz "Ey"	55'500		17'800		19'773.70	
340.3160.01	Pachtzins untere Ey GB 104 (Trainingsplatz "Nord" FCD)	450		450		450.00	
340.3182.01	Sachvers. Fussballplatz "Ey"	800		800		683.25	
340.3182.02	Sachvers. Pfadiheim Sandrain	950		880		950.25	
340.3182.03	Gebäudeversicherung Tennisplatz	170		170		165.85	
340.3620.01	Beiträge an Olten für die Badeanstalt	8'000		8'000		7'940.00	
340.3651.20	Beitr. Nachwuchsriegen Turnverein Dulliken	1'950		1'950		1'950.00	
340.3651.21	Beitr. BST Truck Star Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.22	Beitr. BST Truck Star Dulliken für Junioren	360		360		360.00	
340.3651.24	Beitr. Fussballclub Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.25	Beitr. FCD für Junioren	4'140		4'140		4'140.00	
340.3651.26	Beitr. Frauenriege Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.27	Beitr. HC Mad Dogs Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.29	Beitr. Männerriege Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.30	Beitr. Tennisclub Dulliken	700		700		700.00	
340.3651.31	Beitr. Tennisclub Dulliken für Junioren	840		840		840.00	
340.3651.32	Beitr. Turnverein Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.33	Beitr. Volleyballclub Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.34	Beitr. Volleyballclub Dulliken für Junioren	960		960		960.00	
340.3651.35	Beitr. Pfadfinderabteilung Dulliken	1'470		1'470		1'470.00	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340.3651.36	Beitr. Sportverein SVKT Dulliken	500		500		500.00	
340.3651.37	Beitr. SVKT Dulliken für MuKi-Turnen	750		750		750.00	
340.3651.38	Beitr. Tischtennisclub Dulliken	300		300		300.00	
340.3651.40	Beitr. Jungschützen Dulliken	200		200		200.00	
340.3651.41	Pfadfinderabteilung Dulliken Lagerbeitrag	1'200		1'200		1'100.00	
340.3651.42	Beitr. SVKT für Junioren Netzball	450		450		450.00	
340.3651.43	Beitr. FC Juventus Dulliken	700		700		700.00	
340.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	30'000		30'000		25'889.45	
340.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	3'000		3'000		3'000.00	
340.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	60		60		59.35	
340.4350.01	Verkauf von Schülerkarten für das Schwimmbad Olten		4'000		4'300		3'920.00
<b>350</b>	<b>Schrebergärten</b>	<b>1'300</b>	<b>1'100</b>	<b>1'300</b>	<b>1'100</b>	<b>1'255.25</b>	<b>1'125.00</b>
	Netto Aufwand		200		200		130.25
350.3142.01	Unterhalt Schrebergärten	300		300		255.25	
350.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	500		500		500.00	
350.3901.01	Belastung für Wasserbezüge	500		500		500.00	
350.4270.01	Pachtzinseinnahmen		1'100		1'100		1'125.00
<b>353</b>	<b>Kinderspielplätze</b>	<b>27'500</b>		<b>24'640</b>		<b>17'988.55</b>	
	Netto Aufwand		27'500		24'640		17'988.55
353.3110.01	Anschaffung, Ersatz Spielgeräte	4'000		4'000		3'204.25	
353.3142.01	Unterhalt Kinderspielplätze	5'500		3'000		353.05	
353.3150.01	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplätze	4'000		4'000		212.85	
353.3900.01	Belastung für Werkhofleistungen	14'000		13'640		14'218.40	
<b>354</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>28'340</b>		<b>25'870</b>		<b>21'276.70</b>	
	Netto Aufwand		28'340		25'870		21'276.70
354.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Jugendkommission	2'500		2'500		3'348.00	
354.3001.01	Besoldung Präsident Jugendkommission	1'790		1'800		1'780.00	
354.3001.02	Besoldung Aktuarin Jugendkommission	630		630		630.00	
354.3015.01	Besoldung Aufsichtspersonen AVALON	13'000		13'000		8'865.00	
354.3015.02	Besoldung Betreuerin AVALON	3'740		3'600		3'600.00	
354.3015.03	diverse Honorare zur Verfügung Jugendkommission	1'560					
354.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	1'450		1'600		1'140.70	
354.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	120		140		65.70	
354.3100.01	Inserate, Zeitschriften etc. Jugendkommission	500		500		115.00	
354.3150.01	Unterhalt Einrichtungen "Jugendkafi"	1'000		300		250.00	
354.3170.01	Spesen Jugendkommission	900		900		839.85	
354.3184.01	Veranstaltungen Jugendkommission	800		800		292.45	
354.3190.01	Verbandsbeiträge	350		100		350.00	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>335'550</b>	<b>30'000</b>	<b>346'010</b>	<b>32'000</b>	<b>290'215.50</b>	<b>30'114.50</b>
	Netto Aufwand		305'550		314'010		260'101.00
<b>440</b>	<b>Krankenpflege</b>	<b>141'670</b>		<b>127'220</b>		<b>103'958.65</b>	
	Netto Aufwand		141'670		127'220		103'958.65
440.3521.02	Beitrag an SAGIF für Kinderspitex Nordwestschweiz	940		940		940.40	
440.3650.01	Betriebsbeitrag an Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkirch	93'160		95'220		89'170.00	
440.3650.02	Beitrag Samariterverein Dulliken	400		400		400.00	
440.3650.03	Defizitbeitrag Spitexverein Dulliken-Obergösgen-Starrkirch	40'170		23'660		6'201.80	
440.3901.01	Belastung Hilfeleistungen Feuerwehr bei Herznöten	7'000		7'000		7'246.45	
<b>450</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>	<b>82'300</b>		<b>87'870</b>		<b>87'709.00</b>	
	Netto Aufwand		82'300		87'870		87'709.00
450.3521.01	Beitrag an SAGIF	1'890		7'800		7'775.00	
450.3620.01	Beitrag an SAGIF für Suchthilfekosten	80'410		80'070		79'934.00	
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>528.50</b>	
	Netto Aufwand		4'000		4'000		528.50
460.3186.01	Aktion Pausenapfel	1'500		1'500		528.50	
460.3186.02	Honorar Schularzt	2'500		2'500			
<b>461</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>99'020</b>	<b>28'000</b>	<b>118'330</b>	<b>30'000</b>	<b>90'164.05</b>	<b>28'128.25</b>
	Netto Aufwand		71'020		88'330		62'035.80
461.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Schulzahnpflegekommission	300		300		139.50	
461.3001.01	Besoldung Präsident Schulzahnpflegekommission	320		320		320.00	
461.3001.02	Besoldung Aktuar Schulzahnpflegekommission	320		320		320.00	
461.3015.01	Besoldung Schulzahnpflegehelferin	13'000		14'000		11'970.50	
461.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	3'490		4'230		2'933.20	
461.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	290		360		168.90	
461.3090.01	Personalebenkosten	500		500			
461.3130.01	Material für Prophylaxe	300		800		181.65	
461.3170.01	Spesenentschädigungen Schulzahnpflege	1'000		500			
461.3186.01	Honorar Schulzahnarzt	64'000		80'000		51'277.10	
461.3300.01	Abschreibungen Ausstände Schulzahnpflege	500		500		219.20	
461.3520.01	Entschädigung an Schulzahnklinik Olten für Kanti- und HPS-SchülerInnen			1'500		1'264.80	
461.3661.01	Beiträge an Private für kieferorthopädische Behandlungen	15'000		15'000		21'369.20	
461.4343.01	Elternbeiträge		28'000		30'000		28'128.25
<b>470</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>8'560</b>	<b>2'000</b>	<b>8'590</b>	<b>2'000</b>	<b>7'855.30</b>	<b>1'986.25</b>
	Netto Aufwand		6'560		6'590		5'869.05
470.3015.01	Besoldung Ortspilzexperte	5'450		5'480		5'420.00	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
470.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	420		420		415.60	
470.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	40		40		23.90	
470.3090.01	Tagungen, Kurse Ortspilzexperte	700		700		370.00	
470.3100.01	Büromaterial, Inserate etc. Pilzkontrolle	900		900		775.80	
470.3160.01	Miete Pilzkontroll-Lokal	750		750		750.00	
470.3170.01	Spesenentschädigungen Pilzkontrolle	200		200			
470.3190.01	Beitrag VAPKO Pilzkontrolle	100		100		100.00	
470.4520.01	Rückerstattungen von Gemeinden für Pilzkontrolle		2'000		2'000		1'986.25
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>10'469'095</b>	<b>6'456'950</b>	<b>10'073'855</b>	<b>6'168'300</b>	<b>9'290'829.36</b>	<b>6'166'873.19</b>
	Netto Aufwand		4'012'145		3'905'555		3'123'956.17
<b>500</b>	<b>Sozialversicherungen</b>	<b>1'419'000</b>		<b>1'045'620</b>		<b>1'291'211.20</b>	
	Netto Aufwand		1'419'000		1'045'620		1'291'211.20
500.3510.01	Entschädigung an Kanton für Verwaltung EL	23'650		42'390		37'293.00	
500.3611.01	Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen	1'395'350		1'003'230		1'253'918.20	
<b>550</b>	<b>Invalidität</b>	<b>8'535</b>		<b>8'515</b>		<b>8'106.80</b>	
	Netto Aufwand		8'535		8'515		8'106.80
550.3640.01	Beitrag an SAGIF für "Inva Mobil"	4'260		4'240		4'231.80	
550.3650.01	Beitrag an Schweizerischen Invalidenverband Sektion Olten	800		800		900.00	
550.3650.03	Beitrag an Arkadis Olten	975		975		975.00	
550.3650.04	Beitrag an Borna Rothrist	1'000		1'000		1'000.00	
550.3650.91	diverse Vergabungen	1'500		1'500		1'000.00	
<b>570</b>	<b>Altersheime</b>	<b>403'470</b>		<b>730'050</b>			
	Netto Aufwand		403'470		730'050		
570.3620.01	Beitrag Pflegefinanzierung	403'470		730'050			
<b>580</b>	<b>allgemeine Sozialhilfe</b>	<b>145'500</b>	<b>800</b>	<b>146'350</b>	<b>800</b>	<b>110'311.70</b>	<b>812.90</b>
	Netto Aufwand		144'700		145'550		109'498.80
580.3612.01	Beitrag an Kanton für Alimenterbevorschussung	89'870		89'940		83'954.20	
580.3612.02	Beitrag an Kanton für Bettagskollekte	600		600			
580.3612.04	Beitrag an Kanton für Soziallohnprojekte	37'840		37'680		34'071.95	
580.3640.01	Beitrag an SAGIF für Beratungsinstitutionen	6'150		6'120		6'112.60	
580.3650.02	Beitrag VSEG für Case-Management-Stelle Solothurn	8'040		8'010		7'869.00	
580.3650.91	diverse Vergabungen	2'000		3'000		2'050.00	
580.3660.01	Spezialkredit Sozialbehörde					-24'799.60	
580.3660.02	Birmelaktion	1'000		1'000		1'053.55	
580.4343.01	Erlös aus Birmelaktion		800		800		812.90

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>582</b>	<b>gesetzliche Sozialhilfe</b>	<b>1'504'140</b>		<b>1'413'600</b>		<b>1'169'950.21</b>	
	Netto Aufwand		1'504'140		1'413'600		1'169'950.21
582.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für gesetzliche Sozialhilfe	1'504'140		1'413'600		1'169'950.21	
<b>583</b>	<b>Sozialamt</b>	<b>524'800</b>		<b>554'720</b>		<b>539'189.16</b>	
	Netto Aufwand		524'800		554'720		539'189.16
583.3170.01	Spesenentschädigungen						
583.3520.01	Beitrag an Sozialregion Oberes Niederamt SON für Verwaltungskosten	524'800		554'720		539'189.16	
<b>584</b>	<b>Sozialregion Oberes Niederamt SON</b>	<b>6'456'150</b>	<b>6'456'150</b>	<b>6'167'500</b>	<b>6'167'500</b>	<b>6'166'060.29</b>	<b>6'166'060.29</b>
584.3000.01	Sitzungs- und Taggelder regionale Sozialbehörde	5'000		15'000		11'212.00	
584.3001.01	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Vormundsch.)			8'360		8'280.00	
584.3001.02	Besoldung Präsidium reg. Sozialbeh. (Soziales)			8'360		8'280.00	
584.3010.01	Besoldungen inkl. Zulagen	746'030		756'830		769'148.35	
584.3012.01	Besoldung Hilfspersonal Asylbetreuung	17'000		12'000		15'582.55	
584.3015.01	Besoldung Revisionen Vormundschaft	6'000		5'500		6'518.75	
584.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	61'930		60'460		65'168.10	
584.3040.01	Beiträge Pensionskasse	129'550		136'600		127'367.50	
584.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	5'100		5'150		5'534.70	
584.3090.01	Personalnebenkosten, Tagungen, Kurse	12'000		12'000		4'296.85	
584.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	10'000		8'000		7'538.35	
584.3110.01	Anschaffungen Büromaschinen, Mobiliar, Hard- und Software	5'000		5'000		15'859.90	
584.3150.01	Unterhalt Büromaschinen und -mobiliar	2'000		2'000		205.75	
584.3150.02	Unterhalt EDV Hard- und Software	15'000		12'000		15'297.05	
584.3160.01	Miete Fotokopierer	8'000		4'000		6'657.95	
584.3160.02	Miete Lager Dorfstrasse 32 Dulliken	720		720		720.00	
584.3170.01	Spesenentschädigungen	8'000		9'500		10'894.85	
584.3180.01	Telefon- und Internetkosten	8'000		6'000		5'451.50	
584.3182.01	Haftpflichtversicherung für Privatpersonen im Vormundschaftsdienst	3'400		3'400		3'440.65	
584.3183.01	Gerichts- und Anwaltskosten	3'000		3'000			
584.3189.01	Beratungen, Expertisen	5'000		5'000		6'751.55	
584.3189.02	Mandate und Abklärungen durch Arkadis Olten	250'000		250'000		238'306.85	
584.3189.03	Entschädigung übrige Mandatsträger	150'000		120'000		130'227.90	
584.3189.04	Beitrag an Arkadis Olten für Grundangebot	13'350		13'280		13'038.00	
584.3189.05	Beitrag an Arkadis Olten für Säuglingsberatung	69'410		69'030		67'797.60	
584.3190.01	diverse Jahresbeiträge (SKOS etc.)	1'900		1'900		1'900.00	
584.3210.01	Bankzinsen und -spesen	7'000		3'000		7'725.60	
584.3520.01	Raum- und Energiekosten	69'300		63'000		63'000.00	
584.3520.02	Overheadkosten Leitgemeinde (EDV-Betr., Personaladm., Hauptbuchhaltung etc.)	26'000		26'000		26'000.00	
584.3520.03	Rückerstattung an Lorstorf für AHV-Zweigstelle und Arbeitsamt	36'000		36'000		30'000.00	
584.3620.01	Beitrag an Lastenausgleich Verwaltungskosten	119'490		113'910		113'913.75	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
584.3620.02	Beitrag an Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe	1'044'660		982'500		1'161'006.84	
584.3660.01	gesetzliche Sozialhilfe im Lastenausgleich (mit VA7+)	3'200'000		3'000'000		2'777'242.25	
584.3660.02	gesetzliche Sozialhilfe Asyl (ohne VA7+)	400'000		400'000		385'715.35	
584.3660.03	Spezialkredit Sozialbehörde SON	10'000		10'000		55'979.80	
584.4200.01	Verzugs- und andere Aktivzinsen		400		400		907.50
584.4343.01	Ertrag aus Leistungen für Dritte		130'000		100'000		118'836.30
584.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		20'100		16'800		17'200.00
584.4510.01	Entschädigung Kanton für AHV-Zweigstelle		75'000		75'000		74'902.30
584.4510.02	Entschädigung Kanton für Betreuung Asyl		60'000		30'000		69'000.00
584.4520.01	Entschädigungen von Gemeinden für Verwaltungskosten SON		1'480'990		1'562'800		1'514'902.75
584.4520.02	Entschädigungen von Gemeinden für gesetzliche Sozialhilfe SON		4'244'660		3'982'500		3'968'933.46
584.4612.01	Kantonsbeitrag für gesetzliche Sozialhilfe Asyl		400'000		400'000		355'030.98
584.4613.01	Abgeltung gemeinwirtschaftlicher Leistungen Asyl durch Kanton		45'000				46'347.00
<b>590</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>7'500</b>		<b>7'500</b>		<b>6'000.00</b>	
	Netto Aufwand		7'500		7'500		6'000.00
590.3620.01	Projekte Inland	2'500		2'500		500.00	
590.3670.01	Katastrophenhilfe	5'000		5'000		5'500.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'487'975</b>	<b>742'550</b>	<b>1'498'060</b>	<b>747'340</b>	<b>1'433'651.85</b>	<b>722'009.30</b>
	Netto Aufwand		745'425		750'720		711'642.55
<b>610</b>	<b>Kantonsstrassen</b>					<b>8'591.75</b>	
	Netto Aufwand						8'591.75
610.3612.01	Beitrag an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen					8'591.75	
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>457'500</b>	<b>7'400</b>	<b>450'300</b>	<b>7'400</b>	<b>415'780.35</b>	<b>7'205.80</b>
	Netto Aufwand		450'100		442'900		408'574.55
620.3120.01	Strom	49'000		49'000		49'059.35	
620.3141.01	baulicher Unterhalt Gemeindestrassen	115'000		130'000		102'443.70	
620.3141.02	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	100'000		70'000		104'335.20	
620.3141.03	Verkehrsmassnahmen	46'000		31'000		29'442.35	
620.3141.04	Winterdienst durch Dritte und Unterhalt der Schneepflüge	30'000		35'000		24'625.40	
620.3141.05	Strassenreinigung Anteil Allgemeine Rechnung	19'000		19'000		18'000.00	
620.3185.01	Pläne, Projekte	1'500		1'500		333.05	
620.3185.02	Vermessungskosten	2'000		2'000			
620.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	95'000		112'800		87'541.30	
620.4341.01	Parkplatzersatz- und andere Abgaben		2'000		2'000		2'000.00
620.4350.01	Verkaufserlös Streusalz		200		200		25.00
620.4520.01	Rückerstattung von Däniken und Obergösgen an Unterhalt Walkestrasse		5'200		5'200		5'180.80

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>622</b>	<b>Werkhof</b>	<b>664'150</b>	<b>664'150</b>	<b>664'940</b>	<b>664'940</b>	<b>646'864.50</b>	<b>646'864.50</b>
622.3013.01	Besoldungen inkl. Zulagen	443'780		448'320		447'922.85	
622.3014.01	Besoldung Aushilfen	1'000		1'000			
622.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	34'030		34'700		34'349.50	
622.3040.01	Beiträge Pensionskasse	61'770		62'280		59'193.20	
622.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	2'800		2'970		1'977.50	
622.3090.01	Personalnebenkosten	3'500		10'900		14'723.90	
622.3110.01	Anschaffung Maschinen, Apparate	28'500		12'000		2'612.30	
622.3124.01	Wärmebezug ab Holzschnitzel-Zentralheizung	9'000		11'000		7'478.15	
622.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	7'000		7'000		11'215.10	
622.3132.01	Treibstoff	10'000		10'000		9'593.55	
622.3140.01	baulicher Unterhalt Werkhof	5'700		7'700		3'388.05	
622.3150.01	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'000		6'000		1'662.15	
622.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	22'000		20'000		22'780.35	
622.3160.01	Miete Maschinen und Apparate	1'000		2'000			
622.3170.01	Spesenentschädigungen	700		700			
622.3180.01	Telefongebühren	1'500		1'500		1'100.30	
622.3182.01	Fahrzeugversicherungen und -steuern	7'500		7'500		6'587.80	
622.3182.02	Gebäudeversicherung	870		870		836.80	
622.3183.01	Entsorgungsgebühren Kehricht und Grünabfall	17'000		17'000		19'943.00	
622.3901.01	Belastung Wasserbezüge	1'500		1'500		1'500.00	
622.4343.01	Leistungen für Dritte		8'000		8'000		9'088.40
622.4361.01	Rückerstattung Kinderzulagen, EO-Entschädigungen		6'000		9'000		8'800.00
622.4900.01	Verrechnung Werkhofleistungen		535'150		517'940		498'976.10
622.4900.02	Grundpauschalen zu Lasten der Spezialfinanzierungen		115'000		130'000		130'000.00
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>366'325</b>	<b>71'000</b>	<b>382'820</b>	<b>75'000</b>	<b>362'415.25</b>	<b>67'939.00</b>
	Netto Aufwand		295'325		307'820		294'476.25
650.3141.01	baulicher Unterhalt Bushaltestellen	1'500		1'500		2'389.05	
650.3510.01	Entschädigung an Kanton f. öffentl. Verkehr nach OeVG	280'000		297'430		281'171.00	
650.3640.01	Entschädigung an Busbetriebe Olten-Gösigen-Gäu für Zins Landreserve	4'200		4'190		5'293.05	
650.3640.02	Ablieferung aus Abo-Verkäufen	20'000		25'000		18'547.00	
650.3640.03	Beitrag an Busbetriebe Olten-Gösigen-Gäu für Nachtwelle	9'000		9'000		8'849.50	
650.3661.01	SBB-Generalabos für Dulliker Bevölkerung (ab 2010 4 GA's)	50'625		45'200		45'200.00	
650.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Bushaltestellen	1'000		500		965.65	
650.4341.01	Benützungsgebühren für SBB-Generalabos		51'000		50'000		50'640.00
650.4350.01	Abo-Verkäufe Tarifverbund		20'000		25'000		17'299.00
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'043'130</b>	<b>1'849'890</b>	<b>2'445'780</b>	<b>2'265'640</b>	<b>2'101'372.86</b>	<b>1'910'706.91</b>
	Netto Aufwand		193'240		180'140		190'665.95

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>701</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>567'330</b>	<b>567'330</b>	<b>1'017'620</b>	<b>1'017'620</b>	<b>527'419.30</b>	<b>527'419.30</b>
701.3013.01	Pikett-Entschädigung	7'400		7'400		7'204.60	
701.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	570		570		552.50	
701.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	50		50		31.80	
701.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate etc.	2'000		2'000		759.50	
701.3110.01	Anschaffung Wassermesser	11'500		10'000		9'773.65	
701.3120.01	Strom	65'000		65'000		63'935.90	
701.3130.01	Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	4'000		7'000		3'795.25	
701.3140.01	baulicher Unterhalt Liegenschaften	25'000		25'000		23'146.30	
701.3141.01	baulicher Unterhalt Wasserleitungen	114'100		94'900		76'734.10	
701.3170.01	Spesenentschädigungen	300		100		393.00	
701.3180.01	Telefongebühren Pikettdienst	500		500		476.90	
701.3182.01	Gebäudeversicherung	3'600		3'600		3'287.55	
701.3182.02	Motorfahrzeugversicherungen und -steuern	1'200		1'100		981.90	
701.3183.01	MWSt. Vorsteuerkürzungen					5'498.72	
701.3183.02	Konzession Grundwasserfassung	12'000		12'000		11'518.25	
701.3185.01	Pläne, Projekte Wasserversorgung	26'000		21'700		25'726.50	
701.3186.01	Wasseruntersuchungen	4'000		5'000		2'466.70	
701.3189.01	Netzuntersuchungen	8'000		8'000		1'612.80	
701.3190.01	Verbandsbeiträge Wasserversorgung	600		600		480.00	
701.3300.01	Debitorenverluste	100		100		11'372.30	
701.3310.01	ordentliche Abschreibungen	141'410		585'000		108'258.43	
701.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	52'000		50'000		51'412.65	
701.3900.02	Grundpauschale Werkhof	45'000		60'000		60'000.00	
701.3901.01	Belastung für Finanzverwaltung	10'000		15'000		15'000.00	
701.3901.02	Belastung für Bauverwaltung	30'000		40'000		40'000.00	
701.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	3'000		3'000		3'000.00	
701.4340.01	Anschlussgebühren und Bauwassertaxen (exkl. MWSt.)				25'000		
701.4342.02	Wasserzins Dorf (exkl. MWSt.)		270'000		150'000		152'257.15
701.4342.03	Wasserzins Engelberg (exkl. MWSt.)		5'000		5'000		4'164.40
701.4342.04	Löschwasserbereitstellungsgebühren (exkl. MWSt.)		136'000		81'000		80'884.86
701.4342.05	Grundtaxen (exkl. MWSt.)		90'000		86'000		92'978.65
701.4342.06	Miete Wassermesser (exkl. MWSt.)		29'000		28'000		28'947.95
701.4343.01	Leistungen für Dritte		2'000		2'000		1'475.00
701.4614.01	Subvention solothurnische Gebäudeversicherung SGV				8'000		
701.4800.01	Entnahme aus Eigenkapital				593'490		126'144.69
701.4901.01	Gutschrift für Wasserlieferungen ohne Rechnungstellung		26'000		26'000		26'000.00
701.4901.02	Gutschrift Löschwassertaxen für Gemeindeliegenschaften		2'130		2'130		2'110.00
701.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		7'200		11'000		12'456.60
<b>711</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>749'500</b>	<b>749'500</b>	<b>724'000</b>	<b>724'000</b>	<b>870'188.04</b>	<b>870'188.04</b>

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
711.3141.01	baulicher Unterhalt Kanalisationen	10'000		10'000		1'155.10	
711.3141.02	Kanalreinigungen	30'000		20'000		27'689.80	
711.3141.03	Strassenreinigung Anteil Abwasserrechnung	19'000		19'000		18'547.85	
711.3185.01	Pläne, Projekte	35'000		35'000		26'256.90	
711.3185.02	Zustandsaufnahme Kanalisationsnetz	4'000		4'000		1'965.35	
711.3300.01	Debitorenverluste	100		100		6'121.75	
711.3310.01	ordentliche Abschreibungen			130'000			
711.3521.01	Entschädigungen ARA Olten	305'900		304'000		316'764.00	
711.3521.02	Entschädigungen ARA Schönenwerd	20'000		20'000		20'113.15	
711.3802.01	Überschuss Abwasserrechnung	61'400		46'400		190'015.29	
711.3802.02	Pflichteinlage Werterhalt Abwasser	128'600				128'600.00	
711.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	10'000		10'000		7'458.85	
711.3900.02	Grundpauschale Werkhof	60'000		60'000		60'000.00	
711.3901.01	Belastung Wasserbezüge	500		500		500.00	
711.3901.02	Belastung Bauverwaltung	30'000		30'000		30'000.00	
711.3901.03	Belastung Finanzverwaltung	30'000		30'000		30'000.00	
711.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	5'000		5'000		5'000.00	
711.4281.01	Mehreinnahmen Abwasserbeseitig aus Investitionsrechnung						137'480.65
711.4342.01	Abwassergebühren (exkl. MWSt.)		430'000		520'000		528'192.94
711.4342.02	Entwässerungsabgaben für Industrie- und Gewerbeliegenschaften (exkl. MWSt.)		190'000		195'000		195'880.95
711.4342.03	Grundgebühr Abwasser (exkl. MWSt.)		112'500				
711.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		17'000		9'000		8'633.50
<b>721</b>	<b>Kehrichtbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>479'860</b>	<b>479'860</b>	<b>481'020</b>	<b>481'020</b>	<b>474'296.57</b>	<b>474'296.57</b>
721.3013.01	Kehrichtzulagen Betriebspersonal	11'000		11'000		9'903.10	
721.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	840		850		759.40	
721.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	70		70		43.70	
721.3100.01	Drucksachen, Inserate Kehricht- und Altmaterialentsorgung	4'000		4'500		2'999.00	
721.3100.02	Drucksachen, Inserate Grünabfuhr etc.	1'500		1'500		2'706.05	
721.3110.01	Anschaffung Container, Gerätschaften	6'700		6'500		1'783.60	
721.3130.01	Einkauf Wertzeichen und Säcke	3'000		2'500		3'597.70	
721.3150.01	Unterhalt Container und Mulden	1'000		1'000		352.10	
721.3187.01	Abfuhrkosten Kehricht	57'000		57'000		55'129.15	
721.3187.02	Grünabfahren	64'000		64'000		62'941.15	
721.3187.03	Feldrandkompostierung	75'000		75'000		74'839.55	
721.3187.04	Entsorgung Sondermüll	5'000		5'000		5'843.35	
721.3187.05	Entsorgung Altglas	10'000		10'000		10'786.45	
721.3187.06	Entsorgung Muldenabfälle	1'000		1'000		498.75	
721.3187.07	Entsorgung Altpapier	20'000		20'000		19'585.65	
721.3187.08	Entsorgung Altmetalle (Alteisen, Blechdosen etc.)	8'000		8'000		7'618.75	
721.3187.09	Verbrennungskosten KEBAG	94'000		94'000		88'071.30	

## Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721.3187.10	Häckselaktionen	14'000		14'000		11'571.20	
721.3189.01	Provision an Verkaufsstellen Wertzeichen und Säcke	1'100		1'100		1'116.50	
721.3612.01	Beitrag an Altlastenfonds	10'500		10'500		10'568.75	
721.3803.01	Überschuss Abfallrechnung					15'970.72	
721.3900.01	Grundpauschale Werkhof	10'000		10'000		10'000.00	
721.3900.02	Belastung Werkhof für Abfuhrwesen	46'650		48'000		44'886.15	
721.3900.03	Belastung Werkhof für Sammelstellen	15'000		15'000		14'901.00	
721.3900.04	Belastung Werkhof für Häckseldienst	12'000		12'000		9'323.50	
721.3901.01	Belastung Leistungen Verwaltung	3'000		3'000		3'000.00	
721.3901.02	Belastung Leistungen Bauamt	5'000		5'000		5'000.00	
721.3901.04	interne Belastung für Versicherungsprämien	500		500		500.00	
721.4342.01	Kehrrechtgebühren (exkl. MWSt.)		245'000		245'000		219'011.00
721.4342.02	Grünabfuhrgebühren (exkl. MWSt.)		95'000		95'000		106'196.22
721.4342.03	Kehrrechtgrundgebühren (exkl. MWSt.)		110'000		110'000		113'206.25
721.4350.01	Erlös Altpapiersammlung		16'000		16'000		23'895.90
721.4690.01	Beitrag aus vorgezogener Entsorgungsgebühr auf Altglas		9'000		9'000		10'403.00
721.4803.01	Defizit Abfallrechnung		3'160		4'520		
721.4910.01	Gutschrift für interne Zinsen		1'700		1'500		1'584.20
<b>740</b>	<b>Friedhof, Bestattungswesen</b>	<b>142'190</b>	<b>22'000</b>	<b>128'990</b>	<b>13'000</b>	<b>128'440.50</b>	<b>8'800.00</b>
	Netto Aufwand		120'190		115'990		119'640.50
740.3110.01	Anschaffung Gerätschaften	1'000		6'500		3'714.40	
740.3120.01	Strom	1'700		1'700		1'635.75	
740.3140.01	baulicher Unterhalt Leichenhalle	15'700		3'000		1'265.80	
740.3142.01	Unterhalt Friedhofanlage	18'000		18'000		13'367.95	
740.3182.01	Gebäudeversicherung	260		260		242.40	
740.3189.01	Särge und Leichentransporte	22'000		25'000		24'345.60	
740.3189.02	Gräber-Bereitstellung	1'000		1'000		2'599.65	
740.3620.01	Kremationskosten	15'000		15'000		16'726.00	
740.3900.01	Belastung Werkhofleistungen	65'000		56'000		62'018.15	
740.3901.01	Belastung Wasserbezüge	2'500		2'500		2'500.00	
740.3901.02	Belastung Löschwasserbereitstellungstaxen	30		30		24.80	
740.4341.01	Gebühren Urnengemeinschaftsgräber		20'000		11'000		8'800.00
740.4341.02	Grabgebühren von Auswärtigen		2'000		2'000		
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>20'000</b>	<b>1'200</b>	<b>19'000</b>		<b>18'478.80</b>	<b>1'053.00</b>
	Netto Aufwand		18'800		19'000		17'425.80
750.3141.01	Unterhalt Bäche und Teiche	5'000		5'000		3'985.25	
750.3141.02	Kanalreinigung für Eindolung Bäche	15'000		14'000		14'493.55	
750.4613.01	Kantonsbeitrag an Unterhalt der Gewässer		1'200				1'053.00

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>780</b>	<b>Uebriger Umweltschutz</b>	<b>34'650</b>	<b>30'000</b>	<b>35'050</b>	<b>30'000</b>	<b>31'685.00</b>	<b>28'950.00</b>
	Netto Aufwand		4'650		5'050		2'735.00
780.3090.01	Personalnebenkosten Oelfeuerungskontrolle	200		200			
780.3090.02	Tagungen, Kurse Umweltschutz	500		500			
780.3100.01	Drucksachen, Inserate Umweltschutz	1'000		2'000		213.95	
780.3130.01	Verbrauchsmaterial Oelfeuerungskontrolle	1'000		1'000		82.10	
780.3150.01	Unterhalt Apparate Oelfeuerungskontrolle	2'500		2'500		1'988.30	
780.3170.02	Spesenentschädigungen Oelfeuerungskontrolle	750		750		495.00	
780.3171.01	Öffentlichkeitsveranstaltungen Umwelt	800		500		800.00	
780.3185.01	Projekte Umwelt	500		500			
780.3190.01	Verbandsbeiträge Umweltschutz	400		600		350.00	
780.3510.01	Entschädigung an Kanton für Feuerungskontrollen	1'600		1'600		1'340.00	
780.3612.01	Beitrag an Kanton für Extraktionswerk Lyss	5'500		6'000		5'434.25	
780.3620.01	Beitrag für Konfiskatsammelstelle Stüsslingen	1'900		1'900		1'884.80	
780.3900.01	Belastung Werkhofleistungen für Feuerungskontrollen	18'000		17'000		19'096.60	
780.4343.01	Gebühren Oelfeuerungskontrollen		30'000		30'000		28'950.00
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>49'600</b>		<b>40'100</b>		<b>50'864.65</b>	
	Netto Aufwand		49'600		40'100		50'864.65
790.3000.02	Sitzungs- und Taggelder Begleitgruppe "Rössler-Bodenacker"	2'000		1'000		511.50	
790.3185.01	Pläne, Plannachführungen	10'500		7'000			
790.3185.02	Projekte Raumplanung	36'500		31'500		49'842.95	
790.3190.01	Verbandsbeiträge	600		600		510.20	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>49'540</b>	<b>215'000</b>	<b>48'940</b>	<b>247'000</b>	<b>38'694.35</b>	<b>203'945.55</b>
	Netto Ertrag	165'460		198'060		165'251.20	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft und Forstwirtschaft</b>	<b>30'840</b>		<b>32'240</b>		<b>32'015.95</b>	
	Netto Aufwand		30'840		32'240		32'015.95
800.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Ackerbaustelle	200		200		441.75	
800.3015.03	Besoldung Ackerbaustelle (nach Aufwand)	1'700		1'700		1'641.60	
800.3030.01	Beiträge Sozialversicherungen	130		130		126.15	
800.3050.01	Beiträge übrige Personalversicherungen	10		10		7.35	
800.3170.01	Spesenentschädigungen	50		50		19.60	
800.3612.01	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	3'500		5'000		4'859.50	
800.3612.02	Beitrag an Kanton für gemeinwirtschaftliche Leistungen des Waldes	23'650		23'550		23'320.00	
800.3654.01	Beitrag an Betriebshelferdienst	700		700		700.00	
800.3654.02	Beitrag an Obst- und Gartenbauverein Dulliken	400		400		400.00	
800.3654.03	Beitrag an Bienenzuchtverein Olten und Umgebung	200		200		200.00	
800.3654.04	Beitrag an Vogelschutzverein Dulliken und Umgebung	300		300		300.00	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>840</b>	<b>Wirtschaftsförderung, Standortmarketing</b>	<b>18'700</b>		<b>16'700</b>		<b>6'678.40</b>	
	Netto Aufwand		18'700		16'700		6'678.40
840.3184.01	Veranstaltungen Wirtschaftsförderung	2'000		2'000			
840.3185.01	Projekt Standortmarketing	2'700		2'700		2'678.40	
840.3189.01	Standort-Attraktivierung	10'000		10'000			
840.3655.01	Beitrag an Gewerbeverein für Kalender	4'000		2'000		4'000.00	
<b>860</b>	<b>Energie</b>		<b>215'000</b>		<b>247'000</b>		<b>203'945.55</b>
	Netto Ertrag	215'000		247'000		203'945.55	
860.4100.01	Konzessionen Elektra Dulliken AG für Stromverkäufe		205'000		235'000		191'935.95
860.4100.02	Konzessionen Städtische Betriebe Olten für Gasverkäufe		10'000		12'000		12'009.60
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'811'700</b>	<b>13'241'500</b>	<b>1'765'850</b>	<b>12'973'900</b>	<b>2'845'168.04</b>	<b>13'084'257.77</b>
	Netto Ertrag	11'429'800		11'208'050		10'239'089.73	
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>571'500</b>	<b>10'796'000</b>	<b>572'500</b>	<b>10'586'000</b>	<b>677'146.15</b>	<b>10'263'872.91</b>
	Netto Ertrag	10'224'500		10'013'500		9'586'726.76	
900.3100.01	Drucksachen, Inserate, Steuerwesen	2'000		3'000		1'664.55	
900.3300.01	Abschreibung Steuerausstände	400'000		400'000		478'688.50	
900.3300.02	Steuererlasse	30'000		30'000		10'811.50	
900.3300.03	Erhöhung Delkredere					50'000.00	
900.3510.02	Entschädigung an Kanton für Steuerveranlagungen	135'000		135'000		131'671.60	
900.3510.04	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	4'500		4'500		4'310.00	
900.4000.01	Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr		9'000'000		8'950'000		8'650'000.00
900.4000.02	Quellensteuern durch Kt. erhoben (inkl. Sonder- und Grundstückgewinnsteuern)		550'000		500'000		496'278.75
900.4000.08	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen alte Jahre						40'723.80
900.4000.09	Gemeindesteuern natürliche Personen Abrechnungen Vorjahr		350'000		350'000		343'119.66
900.4001.01	Nach- und Strafsteuern natürliche Personen		10'000		5'000		23'571.70
900.4010.01	Gemeindesteuern juristische Personen		750'000		700'000		630'000.00
900.4010.09	Taxationskorrekturen juristische Personen aus Vorjahren		100'000		50'000		23'927.85
900.4060.01	Hundetaxen		21'000		21'000		20'425.00
900.4362.01	Eingang abgeschriebener Steuern		15'000		10'000		35'826.15
<b>920</b>	<b>Finanzausgleichsbeitrag</b>		<b>1'853'000</b>		<b>1'821'900</b>		<b>2'248'600.00</b>
	Netto Ertrag	1'853'000		1'821'900		2'248'600.00	
920.4611.01	Beitrag aus Finanzausgleich		1'853'000		1'821'900		2'248'600.00
<b>940</b>	<b>Kapital- und Zinsendienst</b>	<b>550'200</b>	<b>528'500</b>	<b>503'350</b>	<b>506'000</b>	<b>516'138.25</b>	<b>508'758.81</b>
	Netto Aufwand		21'700				7'379.44
	Netto Ertrag				2'650		
940.3210.01	Passivzinsen auf Bank-Kontokorrenten und Vorschüssen	5'000		5'000		5'246.80	
940.3210.02	Vergütungszinsen	20'000		20'000		19'025.15	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940.3220.01	Darlehens- und Obligationszinsen	499'300		456'850		469'192.00	
940.3910.01	Belastung interner Zins für Wasserversorgung	7'200		11'000		12'456.60	
940.3910.02	Belastung interner Zins für Abwasserbeseitigung	17'000		9'000		8'633.50	
940.3910.03	Belastung interner Zins für Abfallrechnung	1'700		1'500		1'584.20	
940.4200.01	Aktivzinsen auf Bank-Kontokorrenten		30'000		15'000		25'018.01
940.4210.01	Darlehens- und Verzugszinsen		140'000		130'000		143'518.15
940.4220.02	Aktivzinsen Elektra Dulliken AG		200'000		200'000		181'206.90
940.4220.03	Dividenden Elektra Dulliken AG		140'000		140'000		140'000.00
940.4270.01	Pachtzinseinnahmen		14'000		16'000		13'869.40
940.4910.01	Gutschrift interner Zins Feuerwehr		4'500		5'000		5'146.35
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					<b>194'829.30</b>	
	Netto Aufwand						194'829.30
942.3300.01	Buchverluste, Wertverminderungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					194'829.30	
942.4240.01	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>650'000</b>		<b>650'000</b>		<b>754'251.30</b>	
	Netto Aufwand		650'000		650'000		754'251.30
990.3310.01	ordentliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens	650'000		650'000		754'251.30	
<b>992</b>	<b>Allgemeiner Sachaufwand</b>	<b>40'000</b>	<b>9'000</b>	<b>40'000</b>	<b>9'000</b>	<b>36'957.10</b>	<b>9'000.00</b>
	Netto Aufwand		31'000		31'000		27'957.10
992.3182.01	allgemeine Sach- und Haftpflichtversicherungen	40'000		40'000		36'957.10	
992.4901.04	interne Gutschr für Versicherungsprämien		9'000		9'000		9'000.00
<b>993</b>	<b>Neutrale Posten</b>		<b>55'000</b>		<b>51'000</b>		<b>54'026.05</b>
	Netto Ertrag	55'000		51'000		54'026.05	
993.4690.01	gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kernkraftwerks Gösgen-Däniken		55'000		51'000		54'026.05
<b>995</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>					<b>510'000.00</b>	
	Netto Aufwand						510'000.00
995.3850.01	Rücklagebildung für Hochwasserschutzmassnahmen					510'000.00	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>155'845.94</b>	
	Netto Aufwand						155'845.94
999.3890.01	Ertragsüberschuss					155'845.94	
	Total	26'870'900	26'782'690	26'667'195	26'588'590	26'507'375.02	26'503'045.52
	Netto Aufwand		88'210		78'605		4'329.50
	Gesamttotal	26'870'900	26'870'900	26'667'195	26'667'195	26'507'375.02	26'507'375.02

**2 0 1 3**

**VORANSCHLAG  
FUNKTIONALE GLIEDERUNG**

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'437'380	394'100	1'502'900	345'400	1'489'948.41	474'520.15
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	342'010	296'400	366'350	322'600	339'153.75	266'306.05
2	BILDUNG	8'225'080	3'490'210	8'069'550	3'421'850	8'109'100.25	3'576'654.85
3	KULTUR / FREIZEIT	669'440	66'090	549'900	64'560	569'240.65	67'657.25
4	GESUNDHEIT	335'550	30'000	346'010	32'000	290'215.50	30'114.50
5	SOZIALE WOHLFAHRT	10'469'095	6'456'950	10'073'855	6'168'300	9'290'829.36	6'166'873.19
6	VERKEHR	1'487'975	742'550	1'498'060	747'340	1'433'651.85	722'009.30
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	2'043'130	1'849'890	2'445'780	2'265'640	2'101'372.86	1'910'706.91
8	VOLKSWIRTSCHAFT	49'540	215'000	48'940	247'000	38'694.35	203'945.55
9	FINANZEN UND STEUERN	1'811'700	13'241'500	1'765'850	12'973'900	2'845'168.04	13'084'257.77
	Total	26'870'900	26'782'690	26'667'195	26'588'590	26'507'375.02	26'503'045.52
	Netto Aufwand		88'210		78'605		4'329.50
	Gesamttotal	26'870'900	26'870'900	26'667'195	26'667'195	26'507'375.02	26'507'375.02

**2 0 1 3** **VORANSCHLAG**  
**INVESTITIONSRECHNUNG**

## INVESTITIONSPROGRAMM PRO 2013

Konto	Projekt	Beschluss Datum	TOTAL KREDIT	bis 31.12.12 investiert	AUSGABEN 2013	EINNAHMEN 2013	ab 2014 fällig
1 218.503	Ersatz Möblierung Schulzimmer "Kleinfeldschulhaus"		250'000		150'000		100'000
1 610.501	Beitrag an Kanton für Ausbau Lehmgrubenstrasse/Wilerweg		1'035'000		50'000		985'000
1 620.501	Neubau Wendeplatz Franziskushaus nach unentgeltlicher Strassenübernahme		30'000		30'000		0
1 620.611	dito. Erschliessungsbeiträge					30'000	
1 620.501	Ersatz Quecksilberleuchten durch LED-Leuchten (ges. Vorgabe)		280'000		70'000		0
1 622.506	Ersatz Salzstreuer		40'000		40'000		0
3 701.501	Ersatz WL Franziskushaus 2. Etappe		90'000		90'000		0
3 701.661	dito. Beitrag SGV					15'000	
3 701.501	Ersatz WL Wilerweg gem. GWP Nr. 10		140'000		10'000		130'000
3 701.501	Ersatz WL Wilerweg gem. GWP Nr. 11		260'000		10'000		250'000
3 701.501	Ersatz WL Wilerweg (Steigleitung)		220'000		10'000		220'000
3 701.501	Obere Zone "Lehmgrube - Sandrain - Wilberg" mit Hochzonenreservoir		2'300'000		400'000		1'900'000
3 701.501	Neubau WL untere Ey		65'000		65'000		0
3 701.611	dito. Erschliessungsbeiträge					50'000	
3 701.661	dito. Beitrag SGV					15'000	
3 701.610	Anschlussgebühren Wasserversorgung					100'000	
4 711.501	Leitungssanierungen gem. Zustandskataster	28.06.2010	200'000	85'000	115'000		0
4 711.501	Entlastungsleitung "Rosengasse-Grundstrasse"		535'000	500'000	35'000		0
4 711.501	Erweiterung Kanalisation "Franziskushaus"		25'000		25'000		0
4 711.610	dito. Erschliessungsbeiträge					25'000	
4 711.562	Beitr. an Obergösgen für Kanalisation im Schachen	20.06.2011	583'000		583'000		0
4 711.661	dito. Kantonsbeitrag für Kanalisation im Schachen					195'000	
4 711.501	Ersatz Kanalisation "Lehmgrube"		250'000		10'000		240'000
4 711.611	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung					200'000	
1 750.501	Massnahmen Gefahrenkarte "Buchenweg" und "Büchsacker"		250'000		20'000		230'000
1 750.561	Beitrag an Kanton für Hochwasserschutz Aare (1. Etappe)		100'000		100'000		
	<b>Total</b>				<b>1'813'000</b>	<b>630'000</b>	
	<b>Mehrausgaben pro 2012</b>					<b>1'183'000</b>	
					<b>1'813'000</b>	<b>1'813'000</b>	

1 Anteil Allgemeine Rechnung (steuerfinanziert)	430'000.00
2 Anteil Feuerwehrrechnung (spezialfinanziert)	0.00
3 Anteil Wasserrechnung (gebührenfinanziert)	405'000.00
4 Anteil Abwasserrechnung (gebührenfinanziert)	348'000.00
<b>Total</b>	<b>1'183'000.00</b>

**2 0 1 3** **VORANSCHLAG**  
**ARTENGLIEDERUNG**

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>A U F W A N D</b>	<b>26'870'900</b>		<b>26'667'195</b>		<b>26'507'375.02</b>	
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>9'626'200</b>		<b>9'572'010</b>		<b>9'576'618.15</b>	
300	Behörden, Kommissionen	249'600		266'280		250'090.15	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'552'320		2'632'870		2'666'149.95	
302	Lehrkräfte	5'064'760		4'930'190		4'977'913.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	596'810		589'130		599'015.55	
304	Personalversicherungsbeiträge	1'027'770		1'018'740		967'991.40	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	49'140		50'300		36'311.25	
309	Uebrigere Personalaufwand	85'800		84'500		79'146.85	
<b>31</b>	<b>SACHAUFWAND</b>	<b>3'634'090</b>		<b>3'400'270</b>		<b>3'159'215.58</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	334'600		312'880		290'033.63	
311	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	197'180		131'650		122'130.17	
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	370'800		374'700		354'322.85	
313	Verbrauchsmaterialien	49'550		53'050		58'201.85	
314	baulicher Unterhalt durch Dritte	866'200		786'300		670'338.85	
315	übriger Unterhalt durch Dritte	170'800		168'300		146'023.50	
316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	48'300		48'300		46'610.45	
317	Spesenentschädigungen, Anlässe, Veranstaltungen	152'880		138'780		129'698.35	
318	Dienstleistungen durch Dritte	1'418'800		1'361'550		1'317'277.43	
319	Uebrigere Sachaufwand	24'980		24'760		24'578.50	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>PASSIVZINSEN</b>	<b>531'300</b>		<b>484'850</b>		<b>501'189.55</b>	
321	Zinsen für kurzfristige Schulden	32'000		28'000		31'997.55	
322	Zinsen auf langfristige Schulden	499'300		456'850		469'192.00	
<b>33</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>1'259'080</b>		<b>1'859'110</b>		<b>1'681'626.98</b>	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	432'200		432'200		752'537.55	
331	ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	826'880		1'426'910		929'089.43	
<b>35</b>	<b>ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN</b>	<b>3'045'720</b>		<b>3'016'430</b>		<b>2'737'386.42</b>	
351	Entschädigungen an Kanton	444'750		480'920		455'785.60	
352	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'600'970		2'535'510		2'281'600.82	
<b>36</b>	<b>EIGENE BEITRAEGE</b>	<b>7'747'830</b>		<b>7'412'555</b>		<b>7'012'253.19</b>	
361	Beiträge an Kanton	1'666'810		1'296'500		1'509'318.60	
362	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'675'930		1'934'430		1'381'905.39	
364	Beiträge an Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	500'610		495'550		673'533.95	
365	Beiträge an private Institutionen	220'855		207'375		178'884.70	
366	Beiträge an private Haushalte	3'678'625		3'473'700		3'263'110.55	
367	Beiträge ans Ausland	5'000		5'000		5'500.00	
<b>38</b>	<b>EINLAGEN</b>	<b>190'000</b>		<b>76'400</b>		<b>1'010'931.95</b>	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	190'000		46'400		334'586.01	
381	Übertrag Ersatzabgaben auf Spezialfinanzierungen			30'000		10'500.00	
385	Vorausfinanzierungen					510'000.00	

### Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
389	Ertragsüberschuss					155'845.94	
<b>39</b>	<b>INTERNE BELASTUNGEN</b>	<b>836'680</b>		<b>845'570</b>		<b>828'153.20</b>	
390	Belastung für interne Leistungen	806'280		819'070		800'332.55	
391	Belastung für interne Zinsen	30'400		26'500		27'820.65	

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<b>ERTRAG</b>		26'782'690		26'588'590		26'503'045.52
40	<b>STEUERN</b>		10'781'000		10'576'000		10'228'046.76
400	direkte Gemeindesteuern natürliche Personen		9'910'000		9'805'000		9'553'693.91
401	direkte Gemeindesteuern juristische Personen		850'000		750'000		653'927.85
406	Besitz- und Aufwandsteuern		21'000		21'000		20'425.00
41	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		216'200		248'200		205'145.55
410	Konzessionsgebühren		216'200		248'200		205'145.55
42	<b>VERMOEGENSERTRAEGE</b>		525'500		502'500		664'675.61
420	Aktivzinsen auf Bankkontokorrente		30'400		15'400		25'925.51
421	Aktivzinsen auf Guthaben		140'000		130'000		143'518.15
422	Aktivzinsen auf Finanzanlagen		340'000		340'000		321'206.90
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		15'100		17'100		36'544.40
428	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung						137'480.65
43	<b>ENTGELTE</b>		2'681'640		2'480'510		2'654'159.57
430	Ersatzabgaben		245'000		270'000		241'255.75
431	Gebühren für Amtshandlungen		107'000		88'100		138'688.60
433	Schulgelder		82'000		88'000		88'727.30
434	Benützungsgebühren und Entgelte für Dienstleistungen		2'048'490		1'834'590		1'839'809.72
435	Erlöse aus Verkäufen		45'300		50'600		49'080.50

# Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen		138'850		143'220		237'976.00
437	Erträge aus Bussen		1'000		1'000		975.00
439	übrige Erträge		14'000		5'000		57'646.70
<b>45</b>	<b>RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN</b>		<b>6'031'150</b>		<b>5'778'800</b>		<b>5'783'662.41</b>
451	Rückerstattungen Kanton		140'800		110'800		149'781.90
452	Rückerstattungen Gemeinden und Zweckverbände		5'890'350		5'668'000		5'633'880.51
<b>46</b>	<b>BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG</b>		<b>5'677'360</b>		<b>5'529'000</b>		<b>6'013'057.73</b>
461	Kantonsbeiträge		5'600'660		5'456'300		5'935'945.83
462	Gemeinde- und Zweckverbandsbeiträge		12'700		12'700		12'682.85
469	Uebrige		64'000		60'000		64'429.05
<b>48</b>	<b>ENTNAHMEN</b>		<b>33'160</b>		<b>628'010</b>		<b>126'144.69</b>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		33'160		628'010		126'144.69
<b>49</b>	<b>INTERNE GUTSCHRIFTEN</b>		<b>836'680</b>		<b>845'570</b>		<b>828'153.20</b>
490	Gutschrift für interne Leistungen		806'280		819'070		800'332.55
491	Gutschrift für interne Zinsen		30'400		26'500		27'820.65
	Total	26'870'900	26'782'690	26'667'195	26'588'590	26'507'375.02	26'503'045.52
	Netto Aufwand		88'210		78'605		4'329.50
	Gesamttotal	26'870'900	26'870'900	26'667'195	26'667'195	26'507'375.02	26'507'375.02

**2 0 1 3** **VORANSCHLAG**  
**Bericht, Anträge, Beilagen**

## Voranschlag für das Jahr 2013

### Ausgangslage

Die Ausgangslage für die diesjährige Planung hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verschlechtert. Leider lässt sie nicht nur keinerlei Spielraum für steuerpolitische Massnahmen, nach erfolgter Budgetbehandlung mit den Kommissionen und Verwaltungsabteilungen resultiert sogar ein geringfügiges Defizit. Folgende Sachverhalte prägen den vorliegenden Voranschlag:

- Als Gegenleistung für den Rückzug der Gemeindeinitiative des VSEG, bei welcher auch die Einwohnergemeinde Dulliken mitgemacht hatte, sicherte die Regierung zu, den direkten **Finanzausgleich** massiv um jährlich 15 Mio. Franken zu stärken. Davon profitiert Dulliken 2013 mit gut 1,8 Mio. Franken im Rahmen des Vorjahres aber nicht mehr so stark wie 2011 als gut 2,2 Mio. Franken auf unser Konto überwiesen wurden. Doch liegt der Beitrag noch immer deutlich über demjenigen von 2010, als Dulliken lediglich knapp 1,2 Mio. Franken erhielt.
- Die **Neuordnung der Stromversorgung** mit der Gründung der Elektra Dulliken AG führt zu einer nachhaltigen und spürbaren Entlastung des Gemeinde-Finanzhaushaltes in einer Grössenordnung von rund Fr. 200'000 pro Jahr.
- Aufgrund des letzten Jahresabschlusses darf mit einem um gut Fr. 150'000 **höheren Gesamteueraufkommen** gerechnet werden als gemäss Voranschlag 2012.
- Bei der **gesetzlichen Sozialhilfe, der Spitex sowie bei den Ergänzungsleistungen** sind die Gemeinden erneut mit einer massiven Kostensteigerung von rund Fr. 50.00/Einwohner gegenüber dem letztjährigen Voranschlag konfrontiert (Dulliken total Fr. 240'000).

Im längerfristigen Vergleich ergibt sich folgendes Bild:

	VA 2013	VA 2012	RG 2011	RG 2010	RG 2009	RG 2008
Beitr. Spitex	133'330	118'880	95'371	129'345	125'380	83'576
Beitr. Ergänzungsleistungen	1'395'350	1'003'230	1'253'918	1'092'955	879'412	1'176'841
Beitr. Verw. ges. Sozialhilfe	23'650	42'390	37'293	34'389	29'916	22'145
Beitr. Pflegefinanzierung	403'470	730'050	0	0	0	0
Gesetzliche Sozialhilfe	1'504'140	1'413'600	1'169'950	1'470'184	1'405'040	1'260'921
<b>Total</b>	<b>3'459'940</b>	<b>3'308'150</b>	<b>2'556'532</b>	<b>2'726'873</b>	<b>2'439'748</b>	<b>2'543'483</b>

Gegenüber dem Voranschlag pro 2012 stellen wir in der Summe erneut eine Kostensteigerung von insgesamt rund Fr. 150'000 fest, was ziemlich genau dem Steueraufkommen von 2 Punkten entspricht. Dulliken muss somit nächstes Jahr nicht weniger als die Einnahmen von 43 Steuerpunkten der natürlichen Personen aufwenden, um die enormen Soziallasten zu tragen.

Der Finanzkommission ist der Hinweis wichtig, dass Dulliken trotz der ungünstigen Bevölkerungsstruktur (40% Ausländeranteil, relativ grosser Bestand an alten Mehrfamilienhaus-Wohnungen) Sozialhilfeleistungen zu erbringen hat, die noch immer dem kantonalen Durchschnitt entsprechen.

- Der **Beitrag an die Verwaltungskosten der Sozialregion Oberes Niederamt** nimmt als Folge der in der SON notwendig gewordenen organisatorischen Neuerungen und der Zunahme der Fallzahlen erneut zu.

• 2009 effektiv	Fr.	465'400
• 2010 effektiv	Fr.	495'685
• 2011 effektiv	Fr.	539'189
• 2012 Budget	Fr.	554'700
• 2013 Budget	Fr.	524'800

- Die Kosten für die **Sonderschulung von Dulliker SchülerInnen**, die eine auswärtige Schule (HPS, Sonderschulheime etc.) besuchen müssen, verharren weiterhin auf sehr hohem Niveau:

2002	Fr.	244'000	2008	Fr.	428'000
2003	Fr.	258'000	2009	Fr.	458'000
2004	Fr.	409'000	2010	Fr.	425'000
2005	Fr.	484'000	2011	Fr.	623'500 (aperiodischer Einfluss)
2006	Fr.	760'000 (aperiodischer Einfluss)	2012 Budget	Fr.	440'000
2007	Fr.	458'000	2013 Budget	Fr.	450'000

Dieser Bereich alleine absorbiert heute Steuereinnahmen im Umfang von mehr als 5 Steuerpunkten. Zu beachten ist, dass die Kosten in diesem Bereich nicht beeinflussbar sind und schicksalhaft anfallen. Mietet eine Familie mit einem behinderten Kind eine Wohnung in Dulliken, weil die HPS im Bifang Olten gut erreichbar ist, belastet dies die Steuerzahlenden von Dulliken mit Fr. 24'000 pro Jahr.

## **Budgetberatung**

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

## **Bereich Bildung**

Im Bildungsbereich hat das Instrument der Pauschalbudgets zu einer wesentlichen Vereinfachung des Budgetprozesses und zu einer Erhöhung der Transparenz geführt. Konnten doch die vor geraumer Zeit ausgehandelten Beträge proportional zur rückläufigen Entwicklung der Schülerzahlen reduziert werden. Darüber hinaus sind in den letzten Jahren regelmässig Budgetunterschreitungen festzustellen. Ein Zeichen dafür, dass die Budgetverantwortlichen dank der Pauschalbudgets nicht gezwungen sind, ihre Kredite auszuschöpfen, um in der kommenden Budgetrunde nicht unter Druck zu geraten. Obwohl aufgrund der Budgeteingaben kein konkreter Handlungsbedarf im Bildungsbereich besteht, hat die Finanzkommission die Schulleitung und die Exponenten der Fachkommission Bildung eingeladen, um sich auszutauschen und die Möglichkeiten von Kooperationen zu evaluieren.

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

Die Finanzkommission hat im Rahmen ihrer ersten Lesung festgestellt, dass im Bereich des baulichen Unterhalts mit Fr. 966'000 höhere Ausgaben budgetiert sind als in den Vorperioden (Budget 2012 Fr. 786'000, Rechnung 2011 Fr. 670'000). Sie hat deshalb der Bau-, Planungs- und Umweltschutzkommission gegenüber ihre Erwartung geäussert, dass diese insgesamt rund Fr. 100'000 an Einsparungen vornimmt.

Insgesamt konnte die Kommission im Bereich des Unterhalts der Hoch- und Tiefbauten sowie der Anlagen rund Fr. 100'000 durch Streichungen von einzelnen Budgetpositionen einsparen. Im Einzelnen muss allerdings in dem Sinne relativiert werden, dass es sich eher um Kostenverschiebungen, denn um echte Kosteneinsparungen handelt.

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

	<u>Betrag Fr.</u>
BU KP Neumatt, BSA San Po (Boiler)	1'800
BU Neumatt, Ersatz Duschenbatterien und -brausen	7'700
BU Kleinfeld, Malerarbeiten bei Ersatz Möblierung	15'000
BU altes Schulhaus, Verschiebung Renovation	71'700
BU KG am Kreuzweg, Gestaltung Umgebung	700
BU Fussballplatz Ey, allgemeine Reduktion	2'500

## **Steuerbudget**

### **Gemeindesteuern natürliche Personen**

Der Voranschlag 2013 geht bei den natürlichen Personen von einem gegenüber dem Voranschlag pro 2012 um Fr. 50'000 höheren Steueraufkommen aus. Bei den Quellensteuern wird die Prognose für das kommende Jahr um Fr. 50'000 auf Fr. 550'000 erhöht. Bei einem unveränderten Steuerfuss von 123% ist für das kommende Jahr mit einem Steueraufkommen (inkl. Quellensteuern) in Höhe von total Fr. 9'560'000 zu rechnen (Budget 2012 Fr. 9'455'000, Rechnung 2011 Fr. 9'504'000).

Daneben geht der Voranschlag davon aus, dass wir auf Grund der Steuerabrechnungen pro 2012, welche auf den Steuererklärungen basieren, die nächstes Jahr ausgefüllt und abgegeben werden müssen, insgesamt Fr. 350'000 an Steuernachforderungen fakturieren können (Budget 2012 Fr. 350'000, Rechnung 2011 Fr. 343'000).

### **Gemeindesteuern juristische Personen**

Die Gemeindeversammlung hat vor wenigen Jahren in einem Grundsatzentscheid beschlossen, die rechtlichen Möglichkeiten voll auszuschöpfen und den Steuerfuss für juristische Personen auf 30 Punkte unter den-

jenigen für natürliche Personen abzusenken. Dies als Massnahme, um den Standort Dulliken für Firmen attraktiver zu machen.

In der Folge wurde ein Steuerausfall von rund Fr. 150'000 bis Fr. 200'000 pro Jahr kalkuliert. Trotz dem nicht ganz einfachen wirtschaftlichen Umfeld kam es glücklicherweise anders, indem das Niveau gehalten werden konnte. Der Voranschlag pro 2013 rechnet mit einem Steueraufkommen bei den juristischen Personen von Fr. 850'000 (Budget 2012 Fr. 750'000, Rechnung 2011 Fr. 653'000).

### **Abschreibungen Steuerausstände**

Leider ist davon auszugehen, dass der Abschreibungsbedarf wegen Uneinbringbarkeit von Steuerausständen mit total Fr. 400'000 (Budget 2012 Fr. 400'000, 2011 tatsächlich Fr. 478'000) auf dem hohen Niveau der Vorjahre verharren wird. Dabei ist zu beachten, dass die Ermessenseinschätzungen deutlich mehr als die Hälfte dieses Aufkommens ausmachen.

## **Personalbudget**

### **Lehrerschaft**

Die dem Voranschlag zu Grunde liegende Lohnentwicklung der Lehrerschaft richtet sich nach der Regelung des Kantons für das Staatspersonal und die Lehrerschaft. Die Regierung hat mit den Personalverbänden für das Jahr 2013 eine Null-Runde vereinbart. Das Lohnniveau pro 2013 basiert für diese Personalkategorie also weiterhin auf einem Stand von 117,7 Punkten. – Der tatsächliche Teuerungsstand per Ende August liegt mit 115,1 Punkten aber um 2,6 Punkte unter dem ausgeglichenen Stand pro 2013.

Die für kommendes Jahr budgetierten Lehrerbesoldungskosten entsprechen der aktuellen Pensenplanung. Sie liegen bei insgesamt Fr. 5'065'000 (Budget 2012 Fr. 4'930'000, Rechnung 2011 Fr. 4'978'000).

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

Gemäss gültiger Dienst- und Gehaltsordnung hat der Gemeinderat im Rahmen der Budgetberatung abschliessend über die Ausrichtung der Teuerungszulage an das haupt- und nebenamtliche Verwaltungs- und Betriebspersonal, an Funktionäre und Chargierte, an Aushilfen im Stundenlohn sowie an die Musiklehrerschaft zu befinden. Der aktuell ausgeglichene Teuerungsstand liegt bei 116,0 Punkten, der effektive per Ende August mit 115,1 Punkten unter dieser Marke.

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

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

Der Gemeinderat hat sich mit der Frage befasst, ob vor dem Hintergrund dieser Bestimmung ein Lohnabbau um 0,9 Punkte ins Auge gefasst werden soll. Er hat aus folgenden Überlegungen davon Abstand genommen:

- Alle nach kantonalem Besoldungsregulativ Bezahlten (Lehrerpersonen an Kindergärten und an der Volksschule) kamen in den vergangenen drei Jahren jeweils in den Genuss von Lohnerhöhungen und die von den Sozialpartnern ausgehandelte Null-Runde pro 2013 bedeutet mit einem Teuerungsausgleich von 117,7 Punkten noch immer eine Besserstellung um 1,7 Punkte gegenüber dem Gemeindepersonal.
- In der Zeit von 1991 bis zur DGO-Revision im Jahre 2007 wurde die Teuerung weitestgehend nicht oder nur teilweise ausgeglichen und der ausgeglichene Teuerungsstand lag jeweils deutlich unter dem Tatsächlichen. Im Zuge der DGO-Revision wurde der aufgelaufene Teuerungsrückstand von 4,2 Punkten definitiv gestrichen, dies als „Beitrag des Personals zur Verbesserung der Finanzlage“.
- Der Gemeinderat sieht auch aus finanzpolitischer Warte keinen Handlungsbedarf im Sinne einer Sparmassnahme. Bei einer Lohnsumme von rund 3,4 Mio. Franken schlagen die 0,9 Punkte auch „nur“ mit insgesamt rund Fr. 26'000 zu Buche.

## Änderung Regionale Sozialbehörde

Auf den 1. Januar 2013 tritt das neue Kindes- und Erwachsenenschutzrecht in Kraft. In diesem Zusammenhang verlieren die regionalen Sozialbehörden ihre diesbezüglichen Funktionen, welche in Zukunft von kantonalen Behörden wahrgenommen werden. Dieser Tatsache wird im Budget Rechnung getragen, indem das präsidentiale Honorar wegfällt und der Posten „Sitzungs- und Taggelder“ auf Fr. 5'000 reduziert werden kann.

Es drängt sich nun eine kleine Änderung der DGO auf, indem das präsidentiale Honorar gemäss § 83.1 für den Vormundschaftsbereich von Fr. 8'000 aus der DGO zu streichen ist. In der DGO verbleibt somit nur noch eines der beiden bisherigen Honorare unter folgender Bezeichnung.

**§ 83.1**                      **Präsident/in regionale Sozialbehörde (Soziales)**                      **Fr.**                      **8'000**

## Stellenplan pro 2013

Der Stellenplan pro 2013 geht von einem Gesamtpensum von 22,64 Pensen aus (Vorjahr 22,64 Pensen). Eine Mitarbeiterin der Sozialadministration hat ihr Pensum studienbedingt um 40% reduziert. Das Personalbudget rechnet mit einem unveränderten Pensum im Sozialdienst. Da derzeit ein Ansturm von Hilfesuchenden festzustellen ist, muss davon ausgegangen werden, dass über kurz oder lang der erwähnte studienbedingte Ausfall kompensiert werden muss oder gar eine Personalaufstockung zum Thema wird.

Auf den 1. Januar 2013 tritt das neue Kindes- und Erwachsenenschutzrecht in Kraft. In der Folge wird die Amtsvormundschaft den neuen kantonalen Sozialbehörden unterstellt. Diese werden wohl flächendeckend einheitliche Standards einführen und in diesem Zusammenhang administrative Anpassungen vornehmen. Was dies für unsere Amtsvormundschaft bedeutet, kann derzeit noch nicht abgeschätzt werden, doch kann nicht ausgeschlossen werden, dass auch in diesem Bereich zusätzliche Kapazitäten bereitgestellt werden müssen.

In der Summe liegen die Besoldungskosten des Verwaltungs- und Betriebspersonals bei Fr. 2'550'000 (Budget 2012 Fr. 2'631'000, Rechnung 2011 Fr. 2'666'000).

## Nicht subventionierte Lektionen

Der vorliegende Budgetentwurf beinhaltet Fr. 126'040 (Budget 2012 Fr. 138'500) an Ausgaben für nicht subventionsberechtigte Lektionen:

210.3022.01	Primarschule	Fr.	50'060
12 Lektionen wegen Blockunterricht			
215.3022.01	Oberstufe	Fr.	25'330
1.17 Lekt. Begabtenförderung, 2 Lekt. Pannenkurse, 1 Lekt. Stundenplan, 1 Lekt. Materialverwaltung, 1 Lekt. Materialverwaltung Naturlehre, Total 6.17 Lekt.			
219.3015.01	Entlastung Informatikverantwortliche OS	Fr.	50'650
1 Lektion Homepagebetreuung, 10 Lektionen EDV-Support (ICT)			

## Investitionsprogramm

Das erwartete Nettoinvestitionsvolumen beträgt Fr. 1'183'000. Im Mehrjahresvergleich handelt es sich hierbei um ein überdurchschnittliches Investitionsvolumen. Gesamtausgaben von Fr. 1'813'000 stehen Gesamteinnahmen von Fr. 630'000 gegenüber.

Investitionen im Umfang von lediglich Fr. 430'000 betreffen die steuerfinanzierte Allgemeine Rechnung.

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

• Feuerwehrrechnung	keine Investitionen
• Wasserrechnung	Fr. 405'000
• Abwasserrechnung	Fr. 348'000
• Abfallrechnung	keine Investitionen

## Feuerwehersatzabgabe

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

## Hundesteuern

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

## Ergebnis und Finanzierung

Der Entwurf für den Voranschlag pro 2013 rechnet in der **Allgemeinen Rechnung** bei einem Steuerbezug von 123 (nat. Pers.) respektive 93 Steuerpunkten (jur. Pers.) mit einem **Aufwandüberschuss** in Höhe von **Fr. 88'210**. Dies bei Vornahme von gegenüber den Vorjahren unveränderten Abschreibungen von Fr. 650'000, was rund 15% des massgebenden Restwertes des Verwaltungsvermögens entspricht. Der maximalen Abschreibungssatz nach Finanzausgleichsgesetz läge bei 20%.

Die **Feuerwehrrechnung** erwartet einen **Cash flow** von lediglich **Fr. 35'470**, welcher vollumfänglich für Abschreibungen verwendet wird. Zu erwähnen ist, dass für nächstes Jahr sehr hohe Anschaffungen von Fr. 46'000 geplant sind, welche aber aus den ordentlichen Einnahmen bestritten werden können. Die Finanzierungssituation der Feuerwehr darf als zufriedenstellend bezeichnet werden.

Die **Wasserrechnung** sieht einem **Ertragsüberschuss** von **Fr. 141'410** entgegen. – Den Weisungen des Amtes für Gemeinden folgend, werden die Anschlussgebühren nicht mehr in der Laufenden Rechnung, sondern in der Investitionsrechnung verbucht. Das Netto-Investitionsvolumen im Bereich der Wasserversorgung beläuft sich nächstes Jahr gemäss Planung auf Fr. 405'000. Es ist davon auszugehen, dass das Netto-Eigenkapital der Wasserrechnung im kommenden Jahr um rund Fr. 265'000 abnehmen wird. Die auf das laufende Jahr hin vorgenommenen Gebührenanpassungen erweisen sich als angemessen und richtig.

Die **Abwasserrechnung** rechnet mit einem **Cash flow** von **Fr. 190'400**, welcher für Abschreibungen vorgesehen wird. – Den Weisungen des Amtes für Gemeinden folgend, werden die Anschlussgebühren nicht mehr in der Laufenden Rechnung, sondern in der Investitionsrechnung verbucht.

Die **Abfallrechnung** erwartet ein geringfügiges **Defizit** von **Fr. 3'160**, welches dem Eigenkapital belastet wird.

Dulliken wird gemäss Planung nächstes Jahr unter Einbezug aller Spezialfinanzierungen bei einem Steuerbezug von 123 Punkten (nat. Pers.) respektive 93 Punkten (jur. Pers.) einen **Cash flow** von insgesamt **Fr. 899'000** erwirtschaften und damit einen **Eigenfinanzierungsgrad** der Nettoinvestitionen von Fr. 1'183'000 in Höhe rund **76,0%** erreichen. – Der sich ergebende **Finanzierungsfehlbetrag** wird zu einer Abnahme der Liquidität und damit zu einer leichten Zunahme der Netto-Verschuldung von total **Fr. 287'000** führen. Angesichts des recht hohen Investitionsvolumens halten sich die diesbezüglichen Auswirkungen in Grenzen.

## Steuerpolitische Standortbestimmung

Gemeinderat und Finanzkommission erachten die finanzielle Ausgangslage für den Voranschlag pro 2013 als sehr viel schlechter als noch vor zwei Jahren, als man den Steuerfuss bei den natürlichen Personen von 128 auf 123 Punkte und bei den juristischen Personen von 98 auf 93 Punkte reduzieren konnte. Eine weitere Steuersenkung ist angesichts des sich massiv verschlechterten Umfeldes leider gänzlich ausgeschlossen. – Es ist jedoch das Bestreben aller Akteure, dass der um 5 Punkte tiefere Steuerbezug trotz widriger Rahmenbedingungen gehalten werden kann. Ob dieses Ziel realistisch ist, wird sich im Verlaufe der nächsten zwei Jahre weisen. Die fremdbestimmte Kostenentwicklung in den Bereichen „Soziales“ und „Bildung“ geben zu grosser Sorge Anlass. Insbesondere die Pro-Kopf-Abgaben im Bereich Soziales scheinen ins Uferlose abzugleiten.

## Anträge

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 5. November 2012 einstimmig und ohne Enthaltungen beschlossen, der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2012 wie folgt Antrag zu stellen:

### Voranschlag pro 2013

- Es sei der Steuerfuss für natürliche Personen pro 2013 auf 123 Punkten zu belassen.
- Es sei der Steuerfuss für juristische Personen pro 2013 auf 93 Punkten zu belassen.
- Es sei die Höhe der Feuerwehersatzabgabe pro 2013 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 2013 auf unverändertem Niveau von Fr. 100.00 pro Tier zu belassen.
- Es sei bei einem effektiven Teuerungsstand per Ende August 2012 von 115,1 Punkten und einem aktuell ausgeglichenen Teuerungsstand von 116,0 Punkten kein Teuerungsausgleich zu gewähren. Der pro 2013 auszugleichende Teuerungsstand sei somit unverändert auf 116,0 Punkten zu belassen.
- Es sei dem Stellenplan zuzustimmen.
- Es sei von den budgetierten nicht subventionsberechtigten Lektionen mit einem gesamten Kostenvolumen von Fr. 126'040 Kenntnis zu nehmen.
- Es sei der vorliegende Voranschlag pro 2013 zu Handen der Gemeindeversammlung zu genehmigen.
- Es sei vom Investitionsprogramm pro 2013 zu Handen der Gemeindeversammlung Kenntnis zu nehmen.
- Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen.

### Teilrevision der Dienst- und Gehaltsordnung

- Es sei der vorgeschlagenen Änderung der Dienst- und Gehaltsordnung unter § 83.1 zuzustimmen.
- Es sei der Gemeinderat mit dem Vollzug zu beauftragen.

# Stellenplan per 1. Januar 2013

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

Gliederung	Person	Entlastung Lekt.	Stellenprozent	Vorjahr	
<b>nach Personen</b>	Ackle Jörg		100%	100%	
	Aeschlimann Max		100%	100%	
	Bischof Esther		90%	90%	
	Bölliger Jasmin		100%	100%	
	Brotzer-Dinkel Jeanette		40%	40%	
	Bühler Brigitte	2,0 Lektionen	7%	7%	
	Dietsch Patrik		100%	100%	
	Dottler Graziano		0%	100%	
	Fahrni Rita		50%	50%	
	Fässler Markus		100%	100%	
	Fritsch Jörg		0%	100%	
	Haldemann Therese		90%	90%	
	Gervasoni Andreas		100%	100%	
	Gfeller Sonja		100%	100%	
	Izzo Maria		100%	100%	
	Kaser Reto	1,0 Lektion	3%	3%	
	Kuhn Alexandra		80%	80%	
	Peter Corinne		50%	50%	
	Leuenberger Iris		60%	60%	
	Moll Andreas		100%	100%	
	Sibilla Lorena		100%	100%	
	Moser Sara	zus. 20% Freistellung für Studium	60%	100%	
	Müller Frank		100%	100%	
	Rhiner Daniel		100%	100%	
	Schenker Cornelia		100%	100%	
	Tonet Franco		100%	100%	
	Wahl Rudolf	1,0 Lektion	3%	3%	
	Weldmann Tobias		100%	100%	
	Wittmer Susanne		90%	90%	
	Wyss Peter		100%	100%	
	Disponibel für reg. Sozialamt		20%	10%	
		<b>Total</b>	<b>2264%</b>	<b>2264%</b>	
<b>nach Abteilungen (hat informativen Charakter)</b>		<b>Gruppe</b>	<b>Pensum</b>	<b>Summe</b>	<b>Vorjahr</b>
<b>Verwaltungsleitung</b>	Gervasoni Andreas	020	5.00%	5%	5%
<b>Finanzverwaltung</b> mit Steuerverwaltung, Gebührenwesen und Informatik	Gervasoni Andreas	020	30.00%		
	Bölliger Jasmin	020	100.00%		
	Schenker Cornelia	020	100.00%	230%	230%
<b>Gemeindeschreiberei</b> mit Einwohnerkontrolle und Bestattungssamt	Gervasoni Andreas	020	65.00%		
	Bischof Esther	020	60.00%		
	Gfeller Sonja	020	50.00%	175%	175%
<b>Bauverwaltung</b>	Fässler Markus	027	100.00%		
	Gfeller Sonja	027	50.00%	150%	150%
<b>Schulverwaltung</b> Schulleitung und Schulsekretariat	Bühler Brigitte	219	6.90%		
	Müller Frank	219	100.00%		
	Kaser Reto	219	3.45%		
	Peter Corinne	219	50.00%		
	Leuenberger Iris	219	60.00%		
	Wahl Rudolf	219	3.45%	224%	224%
<b>Regionales Sozialamt</b> gesetzliche Sozialhilfe, Asylwesen, Vormundschaftswesen, AHV-Zelgstelle und Arbeitssamt	Tonet Franco	584	100.00%		
	Bischof Esther	584	30.00%		
	Brotzer-Dinkel Jeanette	584	40.00%		
	Fahrni Rita	584	50.00%		
	Haldemann Therese	584	90.00%		
	Izzo Maria	584	100.00%		
	Kuhn Alexandra	584	80.00%		
	Moser Sara	584	80.00%		
	Sibilla Lorena	584	100.00%		
	Susanne Wittmer	584	90.00%		
	Disponibel	584	20.00%	780%	780%
<b>Hauswartung Schulanlagen</b>	Dietsch Patrik	218	100.00%		
	Weldmann Tobias	218	100.00%	200%	200%
<b>Werkhof</b>	Aeschlimann Max	622	100.00%		
	Ackle Jörg	622	100.00%		
	Moll Andreas	622	100.00%		
	Rhiner Daniel	622	100.00%		
	Wyss Peter	622	100.00%	500%	500%
		<b>Total</b>	<b>2264%</b>	<b>2264%</b>	

## Steuerentwicklung seit 1980

Jahr	natürliche Personen	Quellen- steuern	Grundstück- gewinnsteuern	Bezug % nat. Pers.	juristische Personen	Bezug % jur. Pers.	Total Steuern		Aufkommen pro St'Punkt
1980	4'152'876	237'938	0	150	864'431	150	5'255'245	1	35'035
1981	5'247'707	223'392	0	145	961'765	145	6'432'864	1	44'365
1982	5'346'076	257'700	0	140	1'356'879	140	6'960'655	1	49'719
1983	5'685'687	298'499	0	135	1'465'915	135	7'450'101	1	55'186
1984	5'957'924	273'523	0	135	1'354'881	135	7'586'328	1	56'195
1985	5'257'975	219'520	0	135	1'409'125	135	6'886'620	2	51'012
1986	6'301'058	203'980	505'801	135	1'626'790	135	8'637'629	3	63'982
1987	6'288'893	196'610	418'301	130	2'239'610	130	9'143'414	3	70'334
1988	6'509'128	223'516	181'282	120	2'077'380	130	8'991'306	3	74'928
1989	6'542'134	208'035	176'673	120	2'089'410	120	9'016'252	4	75'135
1990	6'875'688	238'558	1'036'528	120	2'184'181	120	10'334'955	4	86'125
1991	7'830'178	280'862	46'853	120	1'377'906	120	9'535'799	4	79'465
1992	8'526'477	248'985	121'236	120	1'580'247	120	10'476'945	4	87'308
1993	8'947'378	259'123	138'426	123	1'131'642	123	10'476'569	4	85'175
1994	8'612'574	276'463	119'566	120	1'250'127	120	10'258'730	4	85'489
1995	8'497'522	212'061	227'707	125	1'565'893	125	10'503'183	5	84'025
1996	8'260'664	215'723	184'226	125	1'230'974	125	9'891'587	5	79'133
1997	8'343'381	164'519	115'907	125	1'057'626	125	9'681'433	5	77'451
1998	8'058'553	173'660	104'893	125	966'474	125	9'303'580	5	74'429
1999	7'910'698	202'122	25'749	125	1'322'430	125	9'460'999	5	75'688
2000 Bemessungslücke	7'502'125	362'028		125	1'542'843	125	9'406'996	6	75'256
2001	8'678'412	340'050		125	1'061'684	125	10'080'146	7	80'641
2002	8'562'370	303'304		120	947'497	120	9'813'171	7	81'776
2003	8'417'351	404'844		120	1'087'481	120	9'909'676	7	82'581
2004	8'289'523	274'273		120	856'185	120	9'419'981	8	78'500
2005	8'487'994	341'006		120	900'106	120	9'729'106	8	81'076
2006	8'934'744	416'938		128	890'282	128	10'241'964	8	80'015
2007	9'567'601	518'020		128	1'004'397	128	11'090'018	8	86'641
2008	9'225'377	483'379		128	997'099	128	10'705'855	9	83'639
2009	9'519'213	501'827		128	937'892	98	10'958'932	9	85'617
2010	9'176'942	496'279		128	827'403	98	10'500'624	9	82'036
<b>2011 Plan</b>	<b>8'755'000</b>	<b>450'000</b>		<b>123</b>	<b>630'000</b>	<b>93</b>	<b>9'835'000</b>	<b>9</b>	<b>79'959</b>
<b>2012 Plan</b>	<b>8'955'000</b>	<b>500'000</b>		<b>123</b>	<b>750'000</b>	<b>93</b>	<b>10'205'000</b>	<b>9</b>	<b>82'967</b>
<b>2013 Plan</b>	<b>9'010'000</b>	<b>550'000</b>		<b>123</b>	<b>750'000</b>	<b>93</b>	<b>10'310'000</b>	<b>9</b>	<b>83'821</b>

- 1) gemäss kantonalem Steuergesetz 1961  
2) gemäss kantonalem Steuergesetz 1961 / Vollsplitting mit 4 % generellem Skonto  
3) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986  
4) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1988  
5) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 1994

- 6) Gegenwartsbesteuerung bei den natürlichen Personen (Bemessungslücke)  
7) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2001  
8) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2004  
9) gemäss kantonalem Steuergesetz 1986 / Revision 2008

# Investitionsplan 2012 bis 2016

<u>Gesamtdarstellung</u>	Total 2010-2014	2012	2013	2014	2015	2016
Total Ausgaben	13'355'000	2'535'000	3'215'000	2'600'000	2'625'000	2'380'000
Total Einnahmen	2'710'000	1'240'000	295'000	630'000	165'000	380'000
<b>Nettoinvestitionen (Mehrausgaben)</b>	<b>10'645'000</b>	<b>1'295'000</b>	<b>2'920'000</b>	<b>1'970'000</b>	<b>2'460'000</b>	<b>2'000'000</b>

<u>Aufteilung</u>	Total 2010-2014	2012	2013	2014	2015	2016
<b><u>Spezialfinanzierungen</u></b>						
Nettoinvestitionen Feuerwehrrechnung	60'000	60'000	0	0	0	0
Nettoinvestitionen Wasserrechnung	3'735'000	680'000	1'865'000	160'000	585'000	445'000
Nettoinvestitionen Abwasserrechnung	1'200'000	315'000	205'000	210'000	260'000	210'000
<b>Total gebührenfinanziert</b>	<b>4'995'000</b>	<b>1'055'000</b>	<b>2'070'000</b>	<b>370'000</b>	<b>845'000</b>	<b>655'000</b>
<b><u>allgemeine Rechnng</u></b>						
<b>Total steuerfinanziert</b>	<b>5'650'000</b>	<b>240'000</b>	<b>850'000</b>	<b>1'600'000</b>	<b>1'615'000</b>	<b>1'345'000</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>10'645'000</b>	<b>1'295'000</b>	<b>2'920'000</b>	<b>1'970'000</b>	<b>2'460'000</b>	<b>2'000'000</b>

<b>FINANZPLAN 2012-2016</b>		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Basis 123 Punkte nat. Pers. und 93 Punkte jur. Pers.</b>						
Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 1.1.		<b>6'000'000</b>	1'705'000	785'000	815'000	855'000
Gesamt Cash flow (inkl. Gebührenanpassung per 01.01.12)		1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
<b>Verfügbare Mittel</b>		<b>7'000'000</b>	<b>2'705'000</b>	<b>1'785'000</b>	<b>1'815'000</b>	<b>1'855'000</b>
Nettoinvestitionen gemäss Investitionsplan		-1'295'000	-2'920'000	-1'970'000	-2'460'000	-2'000'000
<b>Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag -)</b>		<b>5'705'000</b>	<b>-215'000</b>	<b>-185'000</b>	<b>-645'000</b>	<b>-145'000</b>
Amortisationen		-4'000'000	0	-5'500'000	-4'000'000	0
<b>Überdeckung (Unterdeckung -)</b>		<b>1'705'000</b>	<b>-215'000</b>	<b>-5'685'000</b>	<b>-4'645'000</b>	<b>-145'000</b>
Umschuldung		0	0	5'500'000	4'000'000	0
Neuverschuldung		0	1'000'000	1'000'000	1'500'000	1'000'000
<b>Vorhandene (+) / fehlende (-) Mittel am 31.12.</b>		<b>1'705'000</b>	<b>785'000</b>	<b>815'000</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>
<b>SCHULDENENTWICKLUNG 2012-2016</b>						
<b>Langfristige Schulden am 1.1.</b>	Total	<b>20'000'000</b>	<b>16'000'000</b>	<b>17'000'000</b>	<b>18'000'000</b>	<b>19'500'000</b>
Amortisationen		-4'000'000	0	-5'500'000	-4'000'000	0
Kapitalaufnahmen		0	1'000'000	6'500'000	5'500'000	1'000'000
<b>Nettoveränderung</b>		<b>-4'000'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'000'000</b>
<b>Langfristige Schulden am 31.12.</b>	Total	<b>16'000'000</b>	<b>17'000'000</b>	<b>18'000'000</b>	<b>19'500'000</b>	<b>20'500'000</b>
Finanzielles Engagement Elektra Dulliken AG		-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000	-6'500'000
<b>Langfristige Schulden am 31.12.</b>	ohne Elektra	<b>9'500'000</b>	<b>10'500'000</b>	<b>11'500'000</b>	<b>13'000'000</b>	<b>14'000'000</b>
Nettoliquidität, Guthaben und Finanzanlagen am 31.12.		-7'000'000	-6'080'000	-6'110'000	-6'150'000	-6'150'000
<b>Nettoschulden 2 am 31.12.</b>	Restabschreibungsbedarf	<b>2'500'000</b>	<b>4'420'000</b>	<b>5'390'000</b>	<b>6'850'000</b>	<b>7'850'000</b>
<b>Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.</b>	bei 4700 Einwohner	<b>529</b>	<b>934</b>	<b>1'140</b>	<b>1'448</b>	<b>1'660</b>
<b>Eigenfinanzierungsgrad</b>		<b>77.22%</b>	<b>34.25%</b>	<b>50.76%</b>	<b>40.65%</b>	<b>50.00%</b>
<b>Eigenfinanzierungsgrad netto kumuliert</b>		<b>77.22%</b>	<b>47.45%</b>	<b>48.50%</b>	<b>46.27%</b>	<b>46.97%</b>

## Behandlung des Voranschlages pro 2013

Ausarbeitung mit anschliessender Überarbeitung zu Handen der Finanzkommission

EINWOHNERGEMEINDE DULLIKEN  
Der Finanzverwalter:

Andreas Gervasoni  
Eidg. dipl. Experte für Rechnungslegung und Controlling

Abschliessende Vorberatung zu Handen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Dulliken am 20. September 2012

FINANZKOMMISSION DULLIKEN  
Der Präsident:                      Der Vizepräsident:  
  
Edy Lütolf                              Daniel Keller

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Handen der ordentlichen **Budget-gemeindeversammlung vom Montag, den 10. Dezember 2012** anlässlich der Ratssitzung vom 5. November 2012

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