GEMEINDE
ERLINSBACH SO

5015 Erlinsbach SO

www.erlinsbach-so.ch

Budget 2024

Gemeinderat	31. Oktober 2023
Gemeindeversammlung	27. November 2023

Version 11.2022

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	1
Bericht Finanzverwaltung	2
Beschluss und Antrag	4
Übersicht	6
Übersicht Budget	7
Finanzierung	8
Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	10
Erfolgsrechnung	11
Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung	17
Funktionale Gliederung	18
Erfolgsrechnung - Sachgruppengliederung	39
Sachgruppengliederung	40
Erfolgsrechnung - Erläuterungen	47
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	48
Investitionsrechnung	53
Investitionsrechnung	54
Investitionsrechnung 2-stufig	55
Funktionale Gliederung	56
Sachgruppengliederung	60
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	63

Bericht und Antrag

Bericht Finanzverwaltung

a) Finanzieller Überblick zum Budget 2024

Basierend auf dem Steuerfuss von 102% für natürliche und juristische Personen ist für das Jahr 2024 mit Ausgaben von total Fr. 15‘974‘654.03 und Einnahmen von Fr. 15‘796‘632.13 zu rechnen. Das ergibt einen **Aufwandüberschuss von Fr. 178‘021.90.**

Die gesamten Abschreibungen schlagen mit total Fr. 725‘589.95 zu Buche (inkl. Spezialfinanzierungen).

Der dreistufige Erfolgsausweis zeigt leider ein hohes negatives Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit von **Fr. -378‘621.85.** Kumuliert mit dem Ergebnis aus Finanzierung (Fr. 165‘539.95) und der ausserordentlichen teilweisen Auflösung der Neubewertungsreserve (Fr. 35‘060.00) kann das Jahresergebnis der Erfolgsrechnung leider nur auf -Fr. 178‘021.90 abgeschwächt werden.

Für den Beitrag aus dem FILA ist das massgebende Staatssteueraufkommen (Steuerkraftindex) der Gemeinde massgebend.

Für die Berechnung der FILA-Beiträge 2024 wurden die Durchschnittswerte der Vergleichsjahre 2020/2021 angewendet. Bei 3‘585 Einwohnern verzeichnet unsere Gemeinde für diese Vergleichsperiode einen Anstieg des Steuerkraftindex auf 86.78 (Vorjahr 83.65). Die höhere Steuerkraft hat jedoch Auswirkungen auf den Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich. Er beträgt für 2024 Fr. 514’000.00 (Vorjahr Fr. 773’800.00).

b) Spezialfinanzierungen

Die Gebühren der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sind im Budget 2024 unverändert berücksichtigt.

Die Schuld der Wasserversorgung gegenüber der Gemeinde beträgt per 31.12.22 Fr. 40‘406.61. Das Budget 2024 rechnet für die Wasserversorgung mit einem ausgeglichenen Rechnungsabschluss. Künftige Gebührenerhöhungen sind weiterhin nicht auszuschliessen.

Die SF Abwasserbeseitigung rechnet per 2024 mit einer Entnahme aus EK von Fr. 108‘928.10. Die SF Abwasserbeseitigung weist per 31.12.22 ein Eigenkapital von Fr. 1‘083‘030.95 auf.

Die SF Abfallbeseitigung wird seit 1. Januar 2023 zur „Entsorgung Erzbachtal“ zusammengelegt. Die Gemeinde Erlinsbach AG stellt als Leitgemeinde die Organisation und Rechnungsführung sicher. Das Eigenkapital per 31.12.2022 von Fr. 187‘158.34 wird in die gemeinsame Organisation eingelegt.

c) Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2024 zeigt Nettoinvestitionen von Fr. 1‘041‘800.00. Davon sind Fr. 826‘800.00 dem allgemeinen Haushalt (öffentliche Sicherheit, Sport/Freizeit, Strassenwesen und Raumordnung) zuzuweisen. Die Nettoinvestitionen der Spezialfinanzierungen sind mit Fr. 215‘000.00 budgetiert.

d) Abschreibungen

Der budgetierte Abschreibungsaufwand beträgt Fr. 725‘589.95. Davon betragen die Abschreibungen für das Restvermögen HRM1 Fr. 471‘961.00. Diese Belastung verbleibt noch bis zum Rechnungsjahr 2025.

e) Finanzierung

Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen ist wie in den vergangenen Jahren ungenügend. Er beträgt nur 41.40 %, was bedeutet, dass die Neuverschuldung ansteigt.

f) Steuereinnahmen

Der Finanzplan 2023-2028 zeigt für die nächsten Jahre negative Abschlüsse. Dies aufgrund des steigenden Abschreibungsbedarfs aufgrund der grossen Investitionstätigkeit (Ersatzbau Feuerwehrmagazin, Sanierungen Schulanlagen), aber im Gegenzug nur leicht ansteigende Steuereinnahmen.

Die Gemeinde weist per 31.12.22 ein Eigenkapital von rund Fr. 5.79 Mio. aus. Der Bilanzüberschussanteil beträgt davon Fr. 4‘196‘776.41. Diesem Kapital können negative Jahresabschlüsse belastet werden.

Damit der Eigenkapitalverzehr in einem verträglichen Masse erfolgt, beantragt der Gemeinderat für 2024 eine Steuerfusserhöhung von 2% auf neu 102 % nat. und jur. Personen.

5015 Erlinsbach SO, 2. November 2023

Gemeinde Erlinsbach SO

Beat Baumann, Verwaltungsleiter

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	**Erfolgsrechnung**		Gesamtaufwand	Fr.	15'974'654.03
			Gesamtertrag	Fr.	15'796'632.13
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-178'021.90**
2)	**Investitionsrechnung**		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'171'800.00
			Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	130'000.00
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'041'800.00**
3)	**Spezialfinanzierungen**	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-**
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-108'928.10**
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**34'636.80**

4) Die Teuerungszulage ist für das Gemeindepersonal auf 119.40% (Basis Index 1993 = 100% / Stand September 2022) beizubehalten.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	102% der einfachen Staatssteuer
	Juristische Personen	102% der einfachen Staatssteuer
6) Die Feuerwehrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	10% der einfachen Staatssteuer

7) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige **Finanzierungsfehlbeträge** gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

5015 Erlinsbach SO, 2. November 2023
Gemeinderat Erlinsbach SO

Madeleine Neumann	Beat Baumann
Gemeindepräsidentin	Verwaltungsleiter

Kenntnisnahme durch den Gemeinderat

1) Budget *Feuerwehr Erlinsbach AG/SO*	Das Budget der gemeinsamen "Feuerwehr Erlinsbach" schliesst mit Nettokosten von Fr. 346'240.00 ab. Der Anteil der Gemeinde Erlinsbach SO wird mit 44.80 % oder Fr. 168'700.00 resp. Fr. 46.20 pro EW (3'650 EW) erwartet. Das Budget wurde von den Gemeinderäten am 5.9.23 genehmigt.
2) Budget *ZSO Aare Region*	Das Budget der "ZSO Aare Region" schliesst mit Gesamtkosten von Fr. 1'033'100.00 (Vorjahr Fr. 972'000.00) ab. Der Anteil der Gemeinde Erlinsbach SO beträgt Fr. 62'800.00 (5.2 %-inkl. Anteil aus Fonds Ersatzbeiträge Schutzraum-bauten) resp. Fr. 17.20 pro EW.
3) Budget *Regionales Führungsorgan Aare Region*	Das Budget des "RFO Aare Region" schliesst mit Gesamtkosten von Fr. 111'600.00 (Vorjahr Fr. 90'500.00) ab. Der Anteil der Gemeinde Erlinsbach SO beträgt Fr. 5'800.00 (5.2 %) resp. Fr. 1.60 pro EW.
4) Budget *Schule Erbachtal*	Das Budget der "Schule Erzbachtal" schliesst mit Gesamtkosten von Fr. 3'618'900.00 (Vorjahr Fr. 3'450'900.00) ab. Der zu erwartende Anteil der Gemeinde Erlinsbach SO beträgt 44.80 % oder Fr. 1'356'900.00 (Vorjahr Fr. 1'274'400.00) oder Fr. 381.15 pro EW. Das Budget wurde am 21.08.23 vom Vorstand der Schule Erzbachtal genehmigt.
5) Budget *Sozialregion Unteres Niederamt*	Das Budget der "Sozialregion Unteres Niederamt" schliesst mit Gesamtkosten von Fr. 28'456'250.00 ab. Im Vorjahr beliefen sich die Gesamtkosten auf Vorjahr Fr. 29'199'200.00. Der Anteil der Gemeinde Erlinsbach SO beträgt 16.84 % oder Fr. 4'794'650.00 (Vorjahr Fr. 4'946'350.00). Der pro-Kopf-Anteil beträgt Fr. 1'314.74 (Vorjahr Fr. 1'369.49). Das Budget wurde anlässlich der Delegiertenversammlung der SRUN vom 9.11.23 genehmigt.
6) Budget *Forstbetrieb Niederamt*	Der Forstbetrieb rechnet mit einem Verlust von Fr. 13'400.00 (Vorjahr: Verlust Fr. 40'000.00). Die Pauschalbeiträge der Waldeigentümer gemäss Art. 8 Abs. 2 und 3 bleiben unverändert bei 65 Franken pro Hektare. Für Erlinsbach SO beträgt dieser Beitrag Fr. 10'091.00. Das Budget wurde am 19.10.23 vom Vorstand genehmigt.

Basis Einwohnerzahl: 3'650

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		15'895'133.98	15'312'815.21	15'473'853.57
Betrieblicher Ertrag		15'516'512.13	14'904'513.46	15'143'524.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-378'621.85**	**-408'301.75**	**-330'329.16**
Finanzaufwand		79'520.05	81'650.00	71'208.95
Finanzertrag		245'060.00	241'860.00	257'550.92
Ergebnis aus Finanzierung		**165'539.95**	**160'210.00**	**186'341.97**
Operatives Ergebnis		**-213'081.90**	**-248'091.75**	**-143'987.19**
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		35'060.00	42'560.95	35'060.95
Ausserordentliches Ergebnis		**35'060.00**	**42'560.95**	**35'060.95**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-178'021.90**	**-205'530.80**	**-108'926.24**
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		1'171'800.00	989'990.00	680'705.69
Investitionseinnahmen		130'000.00	130'000.00	247'786.05
Einnahmenüberschuss				154'943.85
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'041'800.00**	**-859'990.00**	**-587'863.49**

Übersicht Budget

	Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	108'926.24	0.00	108'926.24	0.00	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	34'636.80	116'681.07	0.00	0.00	34'636.80	116'681.07
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	108'928.10	0.00	0.00	0.00	108'928.10	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	738'339.95	663'426.40	504'036.55	441'029.95	234'303.40	222'396.45
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	35'060.00	35'060.95	35'060.00	35'060.95	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**608'988.65**	**636'120.28**	**448'976.55**	**297'042.76**	**160'012.10**	**339'077.52**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'041'800.00	587'863.49	826'800.00	491'472.82	215'000.00	96'390.67
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	**-432'811.35**	**48'256.79**	**-377'823.45**	**-194'430.06**	**-54'987.90**	**242'686.85**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**58.46**	**108.21**	**54.30**	**60.44**	**74.42**	**351.77**

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	12'449.37	0.00	38'440.82	34'636.80	65'790.88
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	108'928.10	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	162'975.30	154'868.35	71'328.10	67'528.10	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**162'975.30**	**167'317.72**	**-37'600.00**	**105'968.92**	**34'636.80**	**65'790.88**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	260'000.00	96'730.67	-45'000.00	-340.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	**-97'024.70**	**70'587.05**	**7'400.00**	**106'308.92**	**34'636.80**	**65'790.88**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**62.68**	**172.97**	**83.56**	**-31'167.33**	**0.00**	**0.00**

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'444'945.25	509'250.00	1'187'453.95	203'020.00	1'516'586.34	533'041.80	1'464'937.87	502'029.19
Nettoergebnis		935'695.25		984'433.95		983'544.54		962'908.68
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	323'393.25	189'400.00	268'252.85	180'700.00	269'683.65	153'340.50	278'156.54	154'045.02
Nettoergebnis		133'993.25		87'552.85		116'343.15		124'111.52
2 Bildung	7'009'700.00	2'372'300.00	6'849'700.00	2'342'150.00	6'932'807.05	2'310'026.45	6'517'226.30	2'168'600.60
Nettoergebnis		4'637'400.00		4'507'550.00		4'622'780.60		4'348'625.70
3 Kultur, Sport und Freizeit	446'922.45	161'250.00	523'492.45	162'600.00	358'275.08	79'210.35	282'178.88	50'472.70
Nettoergebnis		285'672.45		360'892.45		279'064.73		231'706.18
4 Gesundheit	911'825.00		822'100.00		787'114.90		651'134.90	
Nettoergebnis		911'825.00		822'100.00		787'114.90		651'134.90
5 Soziale Sicherheit	2'945'620.00	4'500.00	2'934'820.00	3'000.00	2'823'833.00	6'114.00	2'827'924.95	1'500.00
Nettoergebnis		2'941'120.00		2'931'820.00		2'817'719.00		2'826'424.95
6 Verkehr	1'072'426.15	62'300.00	1'062'146.80	36'200.00	940'441.93	17'034.80	961'499.02	41'752.76
Nettoergebnis		1'010'126.15		1'025'946.80		923'407.13		919'746.26
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'564'775.18	1'302'812.13	1'491'588.46	1'274'763.46	1'649'159.54	1'406'120.25	1'565'610.55	1'379'130.25
Nettoergebnis		261'963.05		216'825.00		243'039.29		186'480.30
8 Volkswirtschaft	59'096.70	125'000.00	64'780.70	130'000.00	54'179.43	128'216.40	53'242.83	129'458.90
Nettoergebnis	65'903.30		65'219.30		74'036.97		76'216.07	
9 Finanzen und Steuern	195'950.05	11'069'820.00	190'130.00	10'856'500.95	212'981.60	10'803'031.73	843'582.80	10'348'657.84
	10'873'869.95		10'666'370.95		10'590'050.13		9'505'075.04	
Total Aufwand / Ertrag	15'974'654.03	15'796'632.13	15'394'465.21	15'188'934.41	15'545'062.52	15'436'136.28	15'445'494.64	14'775'647.26
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss (-)		**-178'021.90**		**-205'530.80**		**-108'926.24**		**-669'847.38**
Total	15'974'654.03	15'974'654.03	15'394'465.21	15'394'465.21	15'545'062.52	15'545'062.52	15'445'494.64	15'445'494.64

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total			Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand		1'014'593.00	710'465.00	1'032'463.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'305'428.00	1'551'650.00	1'353'420.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		725'589.95	675'832.65	650'186.40
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		34'636.80	0.00	116'681.07
36	Transferaufwand		12'576'709.40	12'191'017.00	12'054'724.32
39	Interne Verrechnungen		238'176.83	183'850.56	266'378.05
	Total betrieblicher Aufwand		**15'895'133.98**	**15'312'815.21**	**15'473'853.57**
40	Fiskalertrag		10'273'800.00	9'795'380.00	9'673'489.86
41	Regalien und Konzessionen		125'000.00	130'000.00	128'216.40
42	Entgelte		1'405'243.60	1'330'062.00	1'428'446.64
43	Verschiedene Erträge		92'800.00	50'200.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		128'928.10	208'642.90	0.00
46	Transferertrag		3'106'750.00	3'340'260.00	3'487'426.26
49	Interne Verrechnungen		383'990.43	49'968.56	425'945.25
	Total betrieblicher Ertrag		**15'516'512.13**	**14'904'513.46**	**15'143'524.41**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-378'621.85**	**-408'301.75**	**-330'329.16**
34	Finanzaufwand		79'520.05	81'650.00	71'208.95
44	Finanzertrag		245'060.00	241'860.00	257'550.92
	Ergebnis aus Finanzierung		**165'539.95**	**160'210.00**	**186'341.97**
	Operatives Ergebnis		**-213'081.90**	**-248'091.75**	**-143'987.19**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		35'060.00	42'560.95	35'060.95
	Ausserordentliches Ergebnis		**35'060.00**	**42'560.95**	**35'060.95**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-178'021.90**	**-205'530.80**	**-108'926.24**

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt			Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand		1'014'145.00	708'245.00	1'032'463.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		725'800.00	933'820.00	743'892.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		491'286.55	447'743.75	427'789.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		34'636.80	0.00	116'681.07
36	Transferaufwand		12'184'355.00	11'815'383.00	11'688'973.82
39	Interne Verrechnungen		196'235.30	147'160.00	216'068.05
	Total Betrieblicher Aufwand		**14'646'458.65**	**14'052'351.75**	**14'225'868.74**
40	Fiskalertrag		10'273'800.00	9'795'380.00	9'673'489.86
41	Regalien und Konzessionen		125'000.00	130'000.00	128'216.40
42	Entgelte		281'100.00	247'950.00	299'630.44
43	Verschiedene Erträge		92'800.00	50'200.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		45'000.00	208'642.90	0.00
46	Transferertrag		3'106'750.00	3'333'600.00	3'321'526.56
49	Interne Verrechnungen		333'750.00	41'920.00	355'995.25
	Total Betrieblicher Ertrag		**14'258'200.00**	**13'807'692.90**	**13'778'858.51**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-388'258.65**	**-244'658.85**	**-447'010.23**
34	Finanzaufwand		79'520.05	81'650.00	71'208.95
44	Finanzertrag		245'060.00	241'860.00	257'550.92
	Ergebnis aus Finanzierung		**165'539.95**	**160'210.00**	**186'341.97**
	Operatives Ergebnis		**-222'718.70**	**-84'448.85**	**-260'668.26**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		35'060.00	42'560.95	35'060.95
	Ausserordentliches Ergebnis		**35'060.00**	**42'560.95**	35'060.95
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-187'658.70**	**-41'887.90**	**-225'607.31**

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung			Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand		0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		316'900.00	288'160.00	309'683.78
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		162'975.30	157'453.55	154'868.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		95'000.00	81'000.00	95'833.00
39	Interne Verrechnungen		8'498.43	12'200.00	20'310.00
	Total Betrieblicher Aufwand		**583'373.73**	**538'813.55**	**580'695.13**
40	Fiskalertrag		0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		541'350.00	522'850.00	528'344.50
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen		42'023.73	4'100.00	64'800.00
	Total Betrieblicher Ertrag		**583'373.73**	**526'950.00**	**593'144.50**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**0.00**	**-11'863.55**	**12'449.37**
34	Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag		0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis		**0.00**	**-11'863.55**	**12'449.37**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**0.00**	**-11'863.55**	**12'449.37**

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung			Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand		0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		17'000.00	49'950.00	19'609.63
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		71'328.10	70'635.35	67'528.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		250'500.00	251'150.00	259'256.80
39	Interne Verrechnungen		19'643.21	11'600.00	11'850.00
	Total Betrieblicher Aufwand		**358'471.31**	**383'335.35**	**358'244.53**
40	Fiskalertrag		0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		242'000.00	232'700.00	236'921.50
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		0.00	0.00	154'943.85
49	Interne Verrechnungen		7'543.21	4'600.00	4'820.00
	Total Betrieblicher Ertrag		**249'543.21**	**237'300.00**	**396'685.35**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-108'928.10**	**-146'035.35**	**38'440.82**
34	Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag		0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis		**-108'928.10**	**-146'035.35**	**38'440.82**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-108'928.10**	**-146'035.35**	**38'440.82**

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung			Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand		448.00	2'220.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		245'728.00	279'720.00	280'234.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		46'854.40	43'484.00	10'660.70
39	Interne Verrechnungen		13'799.89	12'890.56	18'150.00
	Total Betrieblicher Aufwand		**306'830.29**	**338'314.56**	**309'045.17**
40	Fiskalertrag		0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		340'793.60	326'562.00	363'550.20
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		0.00	6'660.00	10'955.85
49	Interne Verrechnungen		673.49	-651.44	330.00
	Total Betrieblicher Ertrag		**341'467.09**	**332'570.56**	**374'836.05**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**34'636.80**	**-5'744.00**	**65'790.88**
34	Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag		0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis		**34'636.80**	**-5'744.00**	**65'790.88**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**34'636.80**	**-5'744.00**	**65'790.88**

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
	Total	**15'974'654.03**	**15'974'654.03**	**15'394'465.21**	**15'188'934.41**	**15'545'062.52**	**15'545'062.52**
	Netto 31.12.				205'530.80		
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'444'945.25**	**509'250.00**	**1'187'453.95**	**203'020.00**	**1'516'469.19**	**533'041.80**
01	**Legisative und Exekutive**	**151'000.00**	**1'500.00**	**160'510.00**	**1'500.00**	**169'326.63**	**1'335.00**
0110	**Legislative**	**26'400.00**		**37'260.00**		**29'869.53**	
0110.3000.00	Tag- u. Sitzungsgelder Wahlbüro	6'000.00		12'000.00		6'285.00	
0110.3000.01	Tag- u. Sitzungsgelder Rechnungsprüfungskommission	3'800.00		3'500.00		3'705.00	
0110.3000.02	Tag- u. Sitzungsgelder Einbürgungskommission	650.00		800.00		420.00	
0110.3000.03	Tag- u. Sitzungsgelder Finanzkommission	1'200.00		1'200.00		2'487.50	
0110.3000.11	Besoldung Rechnungsprüfungskommission	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0110.3000.12	Besoldung Einbürgerungskommission	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
0110.3000.13	Besoldung Finanzkommission	1'100.00		1'100.00			
0110.3099.01	Kollektiv-UVG-Prämie (Funktionäre)	200.00		200.00		200.00	
0110.3100.00	Büromaterial			250.00		2'624.05	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'642.60	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	5'200.00		10'000.00		5'233.78	
0110.3162.00	Miete Fotokopierer	350.00		240.00		346.85	
0110.3170.01	Gemeindeversammlung Apéro	1'700.00		1'700.00		1'656.65	
0110.3199.01	übriger Sachaufwand			70.00		568.10	
0120	**Exekutive**	**124'600.00**	**1'500.00**	**123'250.00**	**1'500.00**	**139'457.10**	**1'335.00**
0120.3000.00	Tag- u. Sitzungsgelder Gemeinderat	16'000.00		16'500.00		15'682.50	
0120.3000.01	Besoldung Gemeinde- und Vizepräsident	55'000.00		55'000.00		53'667.00	
0120.3000.02	Besoldung Ressortleiter Gemeinderat	24'000.00		24'000.00		26'667.00	
0120.3099.01	GR- und Personalanlässe	8'000.00		7'500.00		5'743.00	
0120.3130.10	Kommunikationskosten (E-Mail)	560.00		560.00			
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					9'971.25	
0120.3134.01	Anteil Haftpflichtversicherung	680.00		540.00		679.70	
0120.3134.02	Anteil Rechtsschutzvers.	260.00		250.00		260.05	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	300.00		800.00		261.90	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		500.00		1'235.10	
0120.3170.02	Geschenke und Ehrungen	5'000.00		5'000.00		6'074.20	
0120.3170.03	Jungbürgerfeier	1'100.00		1'100.00		466.50	
0120.3170.04	Übriger Sachaufwand					4'039.70	
0120.3170.05	Neuzuzügerfeier	1'000.00				457.30	
0120.3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	11'500.00		11'500.00		14'251.90	
0120.4210.00	Gebühren Anlassbewilligungen		1'500.00		1'500.00		1'335.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
02	**Allgemeine Dienste**	**1'293'945.25**	**507'750.00**	**1'026'943.95**	**201'520.00**	**1'347'142.56**	**531'706.80**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**656'360.00**	**124'050.00**	**672'788.70**	**137'720.00**	**718'343.21**	**150'400.40**
0220.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	354'800.00		364'000.00		378'044.05	
0220.3040.00	Kinder- u. Ausbildungszulagen					3'750.00	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'450.00		3'500.00		4'762.45	
0220.3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'977.05	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					376.40	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		355.30	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	840.00		880.00		900.00	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	2'100.00		2'500.00			
0220.3118.00	Anschaffung Software	70.00				69.95	
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'900.00		6'000.00		6'016.00	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	9'000.00		10'000.00		14'950.85	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	15'000.00		15'000.00		18'225.35	
0220.3130.20	Kommunikationskosten (Internet, HP)	8'350.00		7'500.00		8'940.45	
0220.3130.30	Telefoniekosten	2'700.00		2'700.00		2'768.10	
0220.3130.40	Betreibungsgebühren	8'500.00		6'500.00		8'477.90	
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'097.75	
0220.3134.02	Betriebshaftpflichtversicherung	2'700.00		2'350.00		688.15	
0220.3134.03	Rechtsschutzversicherung	1'100.00		930.00		1'106.15	
0220.3134.04	Cyberversicherung	2'300.00		2'300.00		2'268.00	
0220.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	300.00					
0220.3150.00	Unterhalt Bürogeräte, Mobiliar	1'200.00		1'100.00		2'917.85	
0220.3153.00	Hardware Wartungsverträge	1'900.00					
0220.3153.01	Hardware übrige Wartung	1'500.00		2'000.00		1'751.20	
0220.3158.00	Software Wartungsverträge	31'000.00		25'200.00		24'731.15	
0220.3158.01	Unterhalt Software	1'800.00		1'800.00		8'987.10	
0220.3162.00	Miete Fotokopierer	3'600.00		2'800.00		3'615.30	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
0220.3199.00	Übriger Sachaufwand	800.00		800.00		582.30	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	50.00		8'928.70		8'928.70	
0220.3611.00	Entschädigung an Kanton für Steuerveranlagungen	113'800.00		125'000.00		124'147.40	
0220.3611.41	Bezugsprovision KSTA - Provision z.L. Gemeinde i.S. Inkassoarbeiten durch KSTA	6'000.00		7'000.00		6'173.35	
0220.3611.42	Bezugsprovision SSL - Provision z.G. Arbeitgeber für Aufwände i.S. QST	5'500.00		5'000.00		5'430.01	
0220.3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	64'000.00		61'500.00		72'304.95	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		26'000.00		27'300.00		30'468.95
0220.4210.10	Gebühren Einbürgerungen		3'000.00		2'500.00		2'150.00
0220.4250.00	Verkäufe				50.00		15.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						200.04
0220.4260.01	Rückerstattung Betreibungsgebühren		7'000.00		5'500.00		7'061.20

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
0220.4260.02	Rückerstattung Kinderzulagen						3'750.00
0220.4611.00	Beitrag Kanton Steuerregisterführung		5'000.00		5'000.00		4'924.00
0220.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden Veranlagungskosten		12'500.00		15'000.00		7'621.60
0220.4612.01	Beitrag ref. Kirchgemeinde Steuerinkasso		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220.4612.02	Beitrag röm.-kath. Kirchgemeinde Steuerinkasso		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0220.4612.03	Verwaltungskostenbeitrag Feuerwehr		6'000.00		6'000.00		12'127.46
0220.4612.04	Verwaltungskostenbeitrag Technische Betriebe Erzbachtal		27'200.00		27'200.00		28'332.15
0220.4612.05	Beitrag christkath. Kirchgemeinde Steuerinkasso				150.00		150.00
0220.4930.01	Interne Verrechnung (Wasserversorgung)		9'250.00		8'100.00		7'600.00
0220.4930.02	Interne Verrechnung (Abwasserbeseitigung)		12'100.00		11'600.00		11'850.00
0220.4930.03	Interne Verrechnung (Abfallbeseitigung)				13'320.00		18'150.00
0222	**Bauverwaltung**	**221'020.00**	**39'800.00**	**251'040.00**	**39'800.00**	**209'367.55**	**39'815.35**
0222.3000.00	Tag- u. Sitzungsgelder Bau- und Werkkommission	8'700.00		8'700.00		7'485.00	
0222.3000.01	Besoldung Bau- und Werkkommission	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	147'000.00		147'000.00		142'802.40	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		1'040.00	
0222.3100.00	Büromaterial					71.50	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500.00		7'700.00		5'974.10	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter					574.00	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		35'000.00		2'462.90	
0222.3132.01	Kantonale Gebühren, Rechtskosten	5'000.00		5'000.00		400.00	
0222.3134.01	Anteil Haftpflichtversicherung	1'300.00		1'330.00		1'036.60	
0222.3134.02	Anteil Rechtsschutzvers.	380.00		520.00		379.15	
0222.3158.00	Wartung Software (GIS)	3'600.00		3'500.00			
0222.3158.01	Wartung übrige Software	1'540.00		1'540.00			
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'098.60	
0222.3199.00	Übriger Sachaufwand			250.00		480.00	
0222.3634.01	Leistungen TBE	5'500.00		2'500.00		7'494.00	
0222.3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	30'000.00		30'000.00		32'069.30	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		35'000.00		35'000.00		34'730.35
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter						285.00
0222.4930.03	Interne Verrechnung (Gemeindestrassen)		4'800.00		4'800.00		4'800.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
0228	**Allgemeine Personalkosten**	**326'400.00**	**326'400.00**			**325'332.45**	**325'332.45**
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	115'000.00				114'564.15	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'000.00				189'752.00	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'900.00				5'857.05	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'500.00				15'159.25	
0228.4260.00	Rückerstattungen (Kizu)		18'400.00				20'200.00
0228.4260.01	Rückerstattung EO		3'500.00				3'917.20
0228.4930.98	Interne Verrechnung BVG		190'000.00				189'752.00
0228.4930.99	Interne Verrechnung AHV/IV/EO/UVG		114'500.00				111'463.25
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**90'165.25**	**17'500.00**	**103'115.25**	**24'000.00**	**94'099.35**	**16'158.60**
0290.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	18'000.00		25'500.00		16'072.15	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		3'383.15	
0290.3111.00	Maschinen und Geräte	2'600.00				936.70	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Dorfplatz 1 (Energie,Heizung)	38'000.00		42'000.00		38'476.15	
0290.3120.01	Ver u. Entsorgung Dorfplatz 3 (Energie,Heizung)	5'500.00		5'500.00		3'924.60	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		242.95	
0290.3134.01	Gebäudeversicherungsprämien	3'100.00		3'520.00		3'029.45	
0290.3144.00	Unterhalt Gebäude			3'900.00		5'847.35	
0290.3151.00	Servicevertrag Lift	2'900.00		2'730.00		2'738.20	
0290.3151.01	Unterhalt Geräte u. Anlagen	1'550.00		1'450.00		2'234.50	
0290.3159.00	Unterhalt übrige Mobilien	370.00		370.00		1'320.40	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	13'295.25		13'295.25		13'295.25	
0290.3634.01	Leistungen TBE	2'800.00		2'800.00		2'598.50	
0290.4240.00	Benützungsgebühren, Raummieten		4'500.00		4'000.00		4'680.00
0290.4260.00	Kath. Kirchgemeinde Heizkostenanteil		13'000.00		20'000.00		11'478.60

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**323'393.25**	**189'400.00**	**268'252.85**	**180'700.00**	**269'683.65**	**153'340.50**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**4'000.00**		**5'500.00**		**4'847.85**	
1111	**Sicherheitsdienste**	**4'000.00**		**5'500.00**		**4'847.85**	
1111.3132.00	Revierkontrollen	4'000.00		5'500.00		4'847.85	
12	**Rechtssprechung**	**1'220.00**		**1'200.00**		**920.00**	
1201	**Friedensrichter**	**1'220.00**		**1'200.00**		**920.00**	
1201.3000.00	Tag- u. Sitzungsgelder Friedensrichter	240.00		240.00			
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	800.00		800.00		800.00	
1201.3090.00	Aus- und Weiterbildung	60.00		60.00			
1201.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00		100.00		120.00	
15	**Feuerwehr**	**219'061.25**	**167'200.00**	**169'110.85**	**148'500.00**	**200'428.45**	**151'090.50**
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**219'061.25**	**167'200.00**	**169'110.85**	**148'500.00**	**200'428.45**	**151'090.50**
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'585.95		25'710.85		5'710.95	
1500.3612.00	Betriebsbeitrag Feuerwehr Erlinsbach	168'700.00		143'400.00		129'917.50	
1500.3990.02	Hydrantenentschädigung	42'775.30				64'800.00	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		133'000.00		128'000.00		133'219.75
1500.4200.01	Feuerwehrersatzabgaben aus QST		18'000.00		18'000.00		17'870.75
1500.4312.01	FW Investitionsanteil ESO		15'000.00				
1500.4631.00	Beitrag Gebäudeversicherung		1'200.00		2'500.00		
16	**Verteidigung**	**99'112.00**	**22'200.00**	**92'442.00**	**32'200.00**	**63'487.35**	**2'250.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**3'142.00**	**1'000.00**	**3'142.00**	**1'000.00**	**5'221.90**	**1'000.00**
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Schützenhaus (Energie,Heizung)					2'600.75	
1610.3140.01	Unterhalt Schiessstand					460.40	
1610.3300.00	Planmässige Abschreibungen	981.25		981.25			
1610.3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	2'160.75		2'160.75		2'160.75	
1610.4612.00	Entschädigung Einwohnergemeinde Schönenwerd		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**95'970.00**	**21'200.00**	**89'300.00**	**31'200.00**	**58'265.45**	**1'250.00**
1620.3120.00	Betriebskosten öff. Schutzräume	4'500.00		4'800.00		4'269.50	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'170.00		1'000.00		1'164.00	
1620.3144.00	Unterhalt Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)	20'000.00		30'000.00			
1620.3612.00	Beitrag an ZSO Aare	62'800.00		47'200.00		47'090.80	
1620.3612.01	Beitrag RFO Aare	5'800.00		4'600.00		3'646.10	
1620.3612.02	Beitrag Sanitätshilfsstelle Niedergösgen	1'700.00		1'700.00		2'095.05	
1620.4470.00	Mietzinsen Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'250.00
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		20'000.00		30'000.00		

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
2	**BILDUNG**	**7'009'700.00**	**2'372'300.00**	**6'849'700.00**	**2'342'150.00**	**6'932'807.05**	**2'310'026.45**
21	**Volksschule**	**6'889'700.00**	**2'372'300.00**	**6'705'700.00**	**2'342'150.00**	**6'676'897.65**	**2'310'026.45**
2130	**Sekundarstufe**	**895'000.00**	**436'300.00**	**1'098'000.00**	**521'550.00**	**984'500.00**	**433'627.50**
2130.3612.00	Schulgelder Bezirksschule Aarau	895'000.00		1'098'000.00		984'500.00	
2130.4631.00	Beiträge Kanton Bezirksschule (Wertpauschalen)		436'300.00		521'550.00		433'627.50
2136	**Kreisschule**	**4'450'000.00**	**1'853'000.00**	**4'280'000.00**	**1'740'000.00**	**4'445'004.60**	**1'801'085.15**
2136.3612.01	Beitrag Besoldungskosten Schule Erzbachtal	4'450'000.00		4'280'000.00		4'445'004.60	
2136.4631.00	Beiträge vom Kanton (Wertpauschalen)		1'853'000.00		1'740'000.00		1'801'085.15
2140	**Musikschulen**	**157'400.00**	**83'000.00**	**145'200.00**	**80'600.00**	**138'527.30**	**75'313.80**
2140.3612.00	Beitrag an Musikschule Erlinsbach	157'400.00		145'200.00		138'527.30	
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton (Wertpauschalen)		83'000.00		80'600.00		75'313.80
2180	**Tagesbetreuung**	**26'500.00**		**22'000.00**		**24'388.20**	
2180.3612.00	Beitrag Verein Tagesstrukturen Erlinsbach	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2180.3636.01	Tagestrukturen Beiträge an Eltern	16'500.00		12'000.00		14'388.20	
2190	**Schulleitung**	**1'357'000.00**		**1'129'200.00**		**1'084'477.55**	
2190.3612.00	Betriebskostenanteil Schule Erzbachtal	1'357'000.00		1'129'200.00		1'084'477.55	
2192	**Volksschule allgemein**	**3'800.00**		**31'300.00**			
2192.3170.00	Jugendfest Schule Erzbachtal			27'500.00			
2192.3171.00	Beitrag Skilager Bezirksschule Aarau	3'800.00		3'800.00			
22	**Sonderschulen**	**120'000.00**		**144'000.00**		**255'909.40**	
2200	**Sonderschulen**	**120'000.00**		**144'000.00**		**255'909.40**	
2200.3612.00	Schulgelder Sonderschulen	120'000.00		144'000.00		255'909.40	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**446'922.45**	**161'250.00**	**523'492.45**	**162'600.00**	**358'275.08**	**79'210.35**
32	**Kultur, übrige**	**98'050.95**		**199'800.90**		**120'858.36**	
3290	**Kultur, übrige**	**98'050.95**		**199'800.90**		**120'858.36**	
3290.3170.00	Bundesfeier	2'900.00		2'900.00		2'887.95	
3290.3170.01	850 Jahre Erlinsbach - 2023			100'000.00		23'900.01	
3290.3300.25	Planmässige Abschreibungen (altes VV)	31'300.95		31'300.90		31'300.95	
3290.3612.00	Beitrag an Kulturkommission	11'500.00		12'600.00		9'142.05	
3290.3612.01	Betriebskosten MZH Kretz	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3290.3612.02	Beitrag Unterhalt Laurenzenkapelle	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3634.01	Leistungen TBE	8'000.00		8'200.00		10'827.40	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3290.3636.01	Beitrag an Fasnachtskommitee	1'550.00		2'000.00			
33	**Medien**	**7'000.00**		**6'000.00**		**14'720.30**	
3320	**Massenmedien (allgemein)**	**7'000.00**		**6'000.00**		**14'720.30**	
3320.3102.00	Gemeindebulletin	7'000.00		6'000.00		6'209.00	
3320.3133.01	Crossiety Plattformnutzung					8'511.30	
34	**Sport und Freizeit**	**341'871.50**	**161'250.00**	**317'691.55**	**162'600.00**	**222'696.42**	**79'210.35**
3411	**Hallenbad**	**4'725.00**		**2'225.00**			
3411.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'725.00		2'225.00			
3414	**Sportplätze**	**215'078.65**	**106'850.00**	**195'678.65**	**94'400.00**	**180'469.61**	**68'475.55**
3414.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'300.00		6'600.00		4'579.70	
3414.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'400.00					
3414.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Energie,Heizung)	21'000.00		18'000.00		23'065.30	
3414.3120.01	Ver- und Entsorgung Sportplatz (Energie)	7'500.00		7'000.00		7'319.75	
3414.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'050.00		1'600.00		1'960.05	
3414.3140.00	Unterhalt Sportplatz	66'000.00		500.00		20'995.71	
3414.3140.01	Unterhalt Sportplatz (externe Pflege)	3'000.00		12'000.00		595.75	
3414.3140.02	Sportplatz Beleuchtung			40'000.00			
3414.3144.00	Unterhalt Klubhaus	3'100.00				484.65	
3414.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'250.00		975.65	
3414.3199.01	übriger Betriebsaufwand					781.90	
3414.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	58'728.65		58'728.65		58'728.65	
3414.3612.01	Leistungen TBE	40'000.00		50'000.00		60'982.50	
3414.4260.01	Rückerstattungen/Benützungsgebühren		800.00		400.00		1'500.00
3414.4260.02	Anteil Energie Klublokal FCE		400.00		600.00		354.80
3414.4312.01	Breite IR-Anteil ESO		20'000.00		17'800.00		
3414.4612.00	Kostenbeitrag Erlinsbach AG		85'650.00		75'600.00		66'620.75

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
3420	**Freizeit**	**13'017.85**		**13'947.90**		**13'759.21**	
3420.3120.00	Ver-u. Entsorgung Pfaffenweg 60A (Energie,Heizung)	1'800.00		1'000.00		1'821.75	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	460.00		190.00		181.35	
3420.3144.00	Unterhalt Gemeindeschopf	1'500.00		4'500.00		4'897.56	
3420.3199.01	VTN-Senioren übr. Sachaufwand	5'000.00		4'000.00		4'911.20	
3420.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	757.85		757.90		757.85	
3420.3636.00	Beitrag an Solothurner Wanderwege	400.00		400.00		400.00	
3420.3636.01	Beitrag an Wanderwegnetz Erlinsbach SO	500.00		500.00			
3420.3636.02	Beitrag an Feuerstellen	2'000.00		2'000.00		689.50	
3420.3636.03	Beitrag für Ruhebänkli	500.00		500.00			
3420.3636.04	Beitrag Wildpark Roggenhausen	100.00		100.00		100.00	
3425	**Jugendkulturhaus, Jugendarbeit**	**99'160.00**	**54'400.00**	**96'300.00**	**68'200.00**	**19'317.60**	**10'734.80**
3425.3000.00	Tag- u. Sitzungsgelder Jugendkommission	3'000.00		2'500.00		2'520.00	
3425.3134.01	Anteil Haftpflichtversicherung	50.00		50.00			
3425.3612.00	Jugendkommission allgemein	700.00		640.00		842.80	
3425.3612.01	Beitrag Midnight Speuz	20'000.00		20'000.00		969.30	
3425.3612.02	Jugendkommission Projektarbeit	74'800.00		72'500.00		14'985.50	
3425.3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	610.00		610.00			
3425.4501.01	Entnahme aus Fonds Jugendprojekte (20930.01)				15'000.00		
3425.4612.00	Kostenbeitrag Erlinsbach AG		54'400.00		53'200.00		10'734.80
3429	**Übrige Freizeitgestaltung**	**9'890.00**		**9'540.00**		**9'150.00**	
3429.3612.00	Beitrag Stadtbibliothek Aarau	8'800.00		8'450.00		8'450.00	
3429.3612.01	Beitrag Blindenbibliothek Schweiz	390.00		390.00			
3429.3636.00	Beitrag an Pfadi Speuz	700.00		700.00		700.00	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**911'825.00**		**822'100.00**		**787'114.90**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**632'825.00**		**593'250.00**		**550'496.40**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**632'825.00**		**593'250.00**		**550'496.40**	
4120.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	31'725.00		21'600.00		18'225.00	
4120.3632.00	Pflegekostenfinanzierung	601'100.00		571'650.00		532'271.40	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**209'100.00**		**161'350.00**		**171'566.10**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**209'100.00**		**161'350.00**		**171'566.10**	
4210.3106.00	Restkosten externe Spitex	40'000.00					
4210.3636.00	Beitrag Spitex Unteres Niederamt	166'000.00		159'000.00		169'436.10	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex (SAGIF)	2'900.00		2'150.00		2'130.00	
4210.3636.02	Beitrag Samariterverein Aargau West	200.00		200.00			
43	**Gesundheitsprävention**	**69'900.00**		**67'500.00**		**65'052.40**	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**65'600.00**		**64'700.00**		**61'098.00**	
4310.3636.00	Beitrag kant. Suchthilfe	65'600.00		64'700.00		61'098.00	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**1'000.00**		**1'000.00**			
4320.3636.01	Beitrag an Krebshilfe SO	1'000.00		1'000.00			
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**1'500.00**				**2'059.40**	
4330.3137.00	Beitrag an Kieferorthopädie	1'500.00				2'059.40	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'800.00**		**1'800.00**		**1'895.00**	
4340.3612.13	Entschädigung Pilzkontrolle	1'800.00		1'800.00		1'895.00	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'945'620.00**	**4'500.00**	**2'934'820.00**	**3'000.00**	**2'823'833.00**	**6'114.00**
52	**Invalidität**	**700.00**		**700.00**			
5230	**Invalidität**	**700.00**		**700.00**			
5230.3636.00	Beitrag an Stiftung Arkadis	700.00		700.00			
53	**Alter + Hinterlassene**	**1'265'520.00**	**3'000.00**	**1'222'770.00**	**3'000.00**	**1'171'382.35**	**3'000.00**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'239'000.00**		**1'200'750.00**		**1'152'595.80**	
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	63'400.00		60'200.00		60'558.90	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	1'175'600.00		1'140'550.00		1'092'036.90	
5350	**Leistungen an das Alter**	**26'520.00**	**3'000.00**	**22'020.00**	**3'000.00**	**18'786.55**	**3'000.00**
5350.3170.00	Seniorenausflug	19'500.00		19'500.00		16'986.55	
5350.3636.01	Beitrag Pro Senectute SO	2'520.00		2'520.00		1'800.00	
5350.3636.02	Altersumfrage 2024	4'500.00					
5350.4632.00	Beitrag ref. Kirchgemeinde		3'000.00		3'000.00		3'000.00
54	**Familie und Jugend**	**89'900.00**	**1'500.00**	**89'750.00**		**83'692.60**	**1'514.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**56'650.00**		**57'500.00**		**52'113.00**	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	56'650.00		57'500.00		52'113.00	
5450	**Leistungen an Familien (allgemein)**	**32'050.00**		**31'050.00**		**30'379.60**	
5450.3634.00	Beitrag an Mütter- u. Väterberatung	26'300.00		25'300.00		24'825.60	
5450.3635.00	Beitrag an Elternverein Erlinsbach	5'750.00		5'750.00		5'554.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**1'200.00**	**1'500.00**	**1'200.00**		**1'200.00**	**1'514.00**
5451.3635.00	Beitrag Spielgruppe Paradiesli	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5451.4630.00	Beitrag familienergänzende Kinderbetreuung		1'500.00				1'514.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'589'100.00**		**1'621'200.00**		**1'568'358.05**	**1'600.00**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**1'575'100.00**		**1'607'450.00**		**1'556'698.75**	
5720.3612.00	LA Sozialadministration allgemein	217'650.00		247'250.00		271'282.10	
5720.3612.01	LA Sozialadministration Asyl	42'900.00		24'550.00		66'358.30	
5720.3632.00	Gesetzliche Sozialhilfe	1'140'800.00		1'136'800.00		1'045'244.90	
5720.3632.01	SRUN Restkosten Finanzen	173'750.00		198'850.00		173'813.45	
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**14'000.00**		**13'750.00**		**10'999.00**	
5721.3636.01	Beitrag an Ehe- u. Lebensberatung	4'750.00		4'650.00		4'615.00	
5721.3636.02	Allgemeine soziale u. gemeinnützige Beiträge	5'400.00		5'400.00		6'384.00	
5721.3636.03	Beitrag Budget- und Schuldenberatung	3'850.00		3'700.00			
5730	**Asylwesen**					**660.30**	**1'600.00**
5730.3120.01	Ver- u. Entsorgung Hauptstr.67 (Energie,Heizung)					160.00	
5730.3134.00	Gebäudeversicherungsprämie					411.90	
5730.3144.01	Baulicher Unterhalt Hauptstr.67					88.40	
5730.4430.01	Mietzinsen Whg. Hauptstr. 67						1'600.00
59	**Soziale Wohlfahrt, übrige**	**400.00**		**400.00**		**400.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**400.00**		**400.00**		**400.00**	
5920.3636.00	Beiträge an private Hilfsorganisationen	400.00		400.00		400.00	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
6	**VERKEHR**	**1'072'426.15**	**62'300.00**	**1'062'146.80**	**36'200.00**	**940'441.93**	**17'034.80**
61	**Strassenverkehr**	**700'948.15**	**61'800.00**	**748'924.80**	**36'200.00**	**649'863.93**	**9'059.80**
6130	**Kantonsstrassen**	**86'689.60**		**79'455.45**		**74'080.55**	
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	28'499.30		21'265.25		15'890.30	
6130.3300.25	Planmässige Abschreibungen (altes VV)	58'190.30		58'190.20		58'190.25	
6150	**Gemeindestrassen**	**442'568.75**		**511'286.70**		**478'070.24**	**1'592.55**
6150.3101.01	Abfallhai, Robidog Unterhalt			150.00		356.80	
6150.3111.00	Abfallhai, Robidog, Anschaff.	8'000.00		5'000.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	22'000.00		23'200.00		22'236.90	
6150.3132.00	Externe Beratung, Gutachten			15'200.00			
6150.3140.00	Unterhalt öffentliche Plätze	6'000.00		18'000.00		780.85	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	30'000.00		64'000.00		47'837.80	
6150.3141.01	Unterhalt Flurwege			50'000.00		11'217.95	
6150.3141.02	Strassenreinigung	11'500.00		12'500.00		10'810.45	
6150.3141.03	Signalisationen / Markierungen	6'000.00		10'000.00			
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	45'700.00		42'000.00		45'837.65	
6150.3141.05	Unterhalt Fusswege	3'000.00		5'000.00		22'487.10	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	34'216.85		25'784.95		31'616.85	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	123'351.90		123'351.75		123'351.85	
6150.3634.00	Leistungen TBE	148'000.00		112'300.00		156'736.04	
6150.3930.02	Interne Verrechnung (Bauverwaltung)	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'592.55
6151	**Parkhäuser/Parkplätze**	**3'450.00**	**4'000.00**	**3'450.00**	**3'800.00**	**2'435.30**	**5'520.30**
6151.3151.00	Unterhalt Parkuhr	1'250.00		1'250.00		1'235.30	
6151.3160.01	Miete Parkfelder	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
6151.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'000.00		1'000.00			
6151.4210.00	Parkplatzgebühren		4'000.00		3'800.00		5'520.30
6152	**Winterdienst**	**33'700.00**		**35'650.00**		**42'992.15**	**1'852.60**
6152.3030.00	Schneeräumung durch Dritte	20'000.00		20'000.00		27'132.50	
6152.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		7'445.35	
6152.3134.01	Anteil Haftpflichtversicherung	50.00				41.40	
6152.3634.00	Leistungen TBE	8'000.00		10'000.00		7'751.00	
6152.3930.99	Interne Verr. Sozialleistungen	1'150.00		1'150.00		621.90	
6152.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'852.60

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
6153	**Werkhof**	**134'539.80**	**57'800.00**	**119'082.65**	**32'400.00**	**52'285.69**	**94.35**
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	22'439.80		14'182.65		6'770.00	
6153.3612.00	TBE Restkostenanteil ESO	112'100.00		104'900.00		45'515.69	
6153.4260.00	Rückerstattung Dritter						94.35
6153.4312.01	TBE Investitionsanteil ESO		57'800.00		32'400.00		
62	**Öffentlicher Verkehr**	**371'478.00**	**500.00**	**313'222.00**		**290'578.00**	**7'975.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriger**	**371'478.00**	**500.00**	**313'222.00**		**290'578.00**	**7'975.00**
6290.3631.00	Beiträge an Kanton	369'678.00		311'422.00		289'378.00	
6290.3637.00	Beiträge an Jahresabo für Lehrlinge/Studenten	1'800.00		1'800.00		1'200.00	
6290.4250.00	SBB-Tageskarten Verkauf		500.00				7'975.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'564'775.18**	**1'302'812.13**	**1'491'588.46**	**1'274'763.46**	**1'649'276.69**	**1'406'120.25**
71	**Wasserversorgung**	**609'873.73**	**583'373.73**	**562'813.55**	**538'813.55**	**619'032.30**	**593'144.50**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**26'500.00**		**24'000.00**		**25'887.80**	
7100.3120.00	Wasserbezug öff. Brunnen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7100.3149.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	4'000.00		4'000.00		795.30	
7100.3634.01	Leistungen TBE	7'500.00		5'000.00		10'092.50	
7101	**Wasserversorgung SF**	**583'373.73**	**583'373.73**	**538'813.55**	**538'813.55**	**593'144.50**	**593'144.50**
7101.3111.00	Maschinen und Geräte (Wasseruhren)	20'000.00		20'000.00		22'462.65	
7101.3111.01	Anschaffung Geräte					10'757.45	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk)	40'000.00		38'000.00		33'588.65	
7101.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Reservoir)	4'200.00		3'800.00		2'450.45	
7101.3120.11	Wasserbezug Erlinsbach AG	94'600.00		90'700.00		95'744.60	
7101.3130.00	Nachführung der Netzpläne	7'500.00		7'500.00		8'489.95	
7101.3130.01	Dienstleistung Eniwa AG	17'800.00		17'300.00		18'082.50	
7101.3130.02	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		4'600.00		7'048.30	
7101.3130.03	Verbandsbeiträge	1'350.00		1'350.00		1'354.95	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					5'813.45	
7101.3132.00	Wasseruntersuchungen	5'500.00		5'500.00		4'330.95	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00		2'850.00		4'812.10	
7101.3134.01	Gebäudeversicherungsprämien	1'700.00		1'710.00		1'638.35	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	70'000.00		70'000.00		78'319.55	
7101.3143.01	Unterhalt Hydranten	12'000.00		5'000.00		-12.35	
7101.3143.02	Unterhalt Schieber	9'000.00		5'000.00			
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Pumpwerk und Reservoire)					-11'637.95	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	7'000.00				3'607.85	
7101.3153.00	Unterhalt Informatik HW (Steuerung)	2'700.00		2'500.00		8'860.50	
7101.3158.01	GIS Wartung Upgrades	3'200.00		3'200.00		3'288.75	
7101.3192.00	Nutzungsgebühren Grundwasserentnahme	7'550.00		8'150.00		8'151.15	
7101.3192.01	Schutzzone Entschädigungen	1'000.00		1'000.00		996.00	
7101.3199.00	Übriger Sachaufwand					1'535.93	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	19'508.45		14'619.35		12'674.15	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	136'359.40		136'359.35		136'359.40	
7101.3320.01	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	7'107.45		6'474.85		5'834.80	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					12'449.37	
7101.3634.01	Leistungen TBE	95'000.00		81'000.00		95'833.00	
7101.3930.01	Interne Verrechnung (Finanzverwaltung)	9'250.00		8'100.00		7'600.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	-751.57		4'100.00		12'710.00	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		450'000.00		430'000.00		437'447.85
7101.4240.01	Grundgebühren Wasserversorgung		62'500.00		63'700.00		62'113.85

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
7101.4240.02	Zählermieten		14'200.00		14'500.00		14'148.65
7101.4240.04	Wasserzinsen Dorfbrunnen		14'650.00		14'650.00		14'634.15
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfianzierungen EK				11'863.55		
7101.4990.00	Interne Verrechnung von Zinsen		-751.57		4'100.00		
7101.4990.02	Hydrantenentschädigung		42'775.30				64'800.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**358'471.31**	**358'471.31**	**383'335.35**	**383'335.35**	**396'685.35**	**396'685.35**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**358'471.31**	**358'471.31**	**383'335.35**	**383'335.35**	**396'685.35**	**396'685.35**
7201.3130.00	Nachführung der Netzpläne	4'500.00		2'200.00		274.50	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	10'000.00		45'000.00		14'901.25	
7201.3158.00	GIS Wartung Upgrades	2'500.00		2'500.00		4'222.50	
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			250.00		211.38	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'668.55		2'975.80		-131.45	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	67'659.55		67'659.55		67'659.55	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					38'440.82	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ZAS Schönenwerd	246'000.00		250'000.00		254'898.80	
7201.3634.01	Leistungen TBE	4'500.00		1'150.00		4'358.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung (Finanzverwaltung)	12'100.00		11'600.00		11'850.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	7'543.21					
7201.4240.00	Abwassergebühren		142'000.00		129'200.00		140'947.20
7201.4240.01	Grundgebühren Abwasserentsorgung		100'000.00		103'500.00		95'974.30
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		108'928.10		146'035.35		
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss IR						154'943.85
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		7'543.21		4'600.00		4'820.00
73	**Abfallbeseitigung**	**345'607.09**	**341'467.09**	**342'944.56**	**338'314.56**	**378'921.90**	**374'836.05**
7300	**Abfallbeseitigung (allgemein)**	**4'140.00**		**4'630.00**		**4'085.85**	
7300.3631.00	Beitrag Entsorgung tierische Abfälle	2'700.00		3'200.00		2'648.25	
7300.3632.00	Beitrag Notschlachtlokal	1'440.00		1'430.00		1'437.60	
7301	**Abfallbeseitigung SF**	**341'467.09**	**341'467.09**	**338'314.56**	**338'314.56**	**374'836.05**	**374'836.05**
7301.3010.00	Besoldung Betriebspersonal	448.00		2'220.00			
7301.3101.00	Herstellung Kehrichtsäcke, Marken	17'920.00		22'200.00		15'965.70	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'568.00		1'554.00		1'044.00	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	224.00					
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Sammelstellen	582.40		533.00		222.80	
7301.3130.00	Hauskehricht / Sperrgut	44'800.00		38'184.00			
7301.3130.01	Hauskehricht / Sperrgut KVA	37'632.00		53'280.00		108'326.15	
7301.3130.02	Grüngutentsorgung	120'960.00		137'640.00		143'679.96	
7301.3130.03	Altglasentsorgung	7'616.00		7'726.00		4'331.30	
7301.3130.04	Metallentsorgung	2'464.00		1'909.00		690.95	
7301.3130.05	Papiersammlung	2'464.00		1'775.00		3'275.39	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
7301.3130.06	Diverse Abfuhren (Bauschutt, Altöl, Sondermüll)	5'376.00		4'440.00		2'758.75	
7301.3130.10	Dienstleistungen Dritter	896.00		444.00			
7301.3130.11	Verkaufsprovision Detailhandel			8'880.00			
7301.3130.12	Auslieferung Kehrichtsäcke	896.00					
7301.3134.00	Sachversicherung	1'344.00		622.00			
7301.3137.00	Steuern und Abgaben	89.60		89.00			
7301.3144.00	Unterhalt Sammelstellen	896.00		444.00		521.05	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-581.58	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	34'636.80				65'790.88	
7301.3612.00	Rechnungsführung Leitgemeinde (EAG)	5'286.40		6'527.00			
7301.3612.01	Leistungen TBE	28'224.00		24'997.00		3'357.50	
7301.3631.01	Beitrag Altlastenfonds Kanton	7'520.00		7'520.00		7'303.20	
7301.3632.00	Altpapieraufpreis Schule	2'240.00		2'220.00			
7301.3635.00	Altpapieraufpreis Vereine	3'584.00		2'220.00			
7301.3930.00	Interne Verrechnung (Finanzverwaltung)	13'126.40		13'320.00		18'150.00	
7301.3930.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			222.00			
7301.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	673.49		-651.44			
7301.4240.01	Kehrichtgebühren		188'160.00		177'600.00		128'701.15
7301.4240.02	Grünabfuhrgebühren		143'360.00		142'080.00		236'959.45
7301.4250.00	Verkäufe (Altmetall)		1'881.60		2'220.00		
7301.4250.01	Verkäufe (Altpapier/-karton)				4'440.00		
7301.4250.02	Verkäufe (Alu)				222.00		
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'392.00				-2'110.40
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				5'744.00		
7301.4635.01	Kleidersammlung Vergütung						3'108.05
7301.4636.00	Beitrag Glasrecycling (Vetroswiss)				6'660.00		7'847.80
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		673.49		-651.44		330.00
74	**Verbauungen**	**59'378.60**		**56'578.55**	**7'300.00**	**95'544.69**	**17'723.35**
7410	**Gewässerverbauungen**	**59'378.60**		**56'578.55**	**7'300.00**	**95'544.69**	**17'723.35**
7410.3142.00	Gewässerunterhalt	13'000.00		10'000.00		39'906.34	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'935.55		3'935.50		3'935.55	
7410.3300.25	Planmässige Abschreibungen (altes VV)	2'443.05		2'443.05		2'443.05	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt (Kt. SO)			3'000.00			
7410.3631.01	Beiträge an Kanton für Unterhalt (Kt. AG)					944.75	
7410.3634.01	Leistungen TBE	40'000.00		37'200.00		48'315.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt				7'300.00		17'723.35
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**42'100.00**	**7'000.00**	**37'000.00**	**5'700.00**	**50'346.90**	**14'352.00**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**42'100.00**	**7'000.00**	**37'000.00**	**5'700.00**	**50'346.90**	**14'352.00**
7500.3130.01	Neophytenbekämpfung	7'000.00		5'700.00		14'352.00	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
7500.3631.01	Abgabe Naturschutzfonds	30'000.00		26'200.00		32'795.95	
7500.3634.00	Beitrag Regionalverein öisi Aare Niederamt	2'100.00		2'100.00		2'081.95	
7500.3634.01	Leistungen TBE	3'000.00		3'000.00		1'117.00	
7500.4631.01	Neophytenbek. Beitrag Kanton		7'000.00		5'700.00		14'352.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
77	**Übriger Umweltschutz**	**71'907.50**	**12'500.00**	**68'407.50**	**1'300.00**	**53'699.75**	**9'379.00**
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**64'382.50**	**12'500.00**	**59'722.50**	**1'300.00**	**47'128.90**	**9'379.00**
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		208.35	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		6'500.00		6'987.70	
7710.3134.00	Sachversicherung			90.00			
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	6'200.00		3'500.00		635.85	
7710.3140.01	Abräumen von Gräbern	10'000.00		12'000.00			
7710.3160.00	Miete Abdankungsraum	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
7710.3170.00	Hilfspersonal Spesen			250.00			
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	582.50		582.50		582.50	
7710.3634.01	Leistungen TBE	25'000.00		25'200.00		27'314.50	
7710.4240.00	Gebühren für Dienstleistungen (gem. Reglement)		12'000.00		900.00		8'279.00
7710.4240.01	Benützungsgebühren Abdankungsraum		500.00		400.00		1'100.00
7790	**Umweltschutz, übriger**	**7'525.00**		**8'685.00**		**6'570.85**	
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltkommission	3'225.00		2'625.00		1'897.50	
7790.3000.01	Besoldung Umweltkommission	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
7790.3109.00	Übriger Sachaufwand			600.00		1'344.40	
7790.3171.00	Umweltaktivitäten	3'200.00		4'360.00		2'228.95	
79	**Raumordnung**	**77'436.95**		**40'508.95**		**55'045.80**	
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**77'436.95**		**40'508.95**		**55'045.80**	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen	7'046.70		2'492.30		7'046.75	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	57'200.25		27'756.65		37'785.05	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösgen-Gäu (OGG)	3'650.00		3'600.00		3'594.00	
7900.3632.01	Beitrag Aarau Regio	6'740.00		6'660.00		6'620.00	
7900.3632.02	Beitrag an Verein Gemeindepräsidenten Niederamt (GPN)	2'800.00					

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**59'096.70**	**125'000.00**	**64'780.70**	**130'000.00**	**54'179.43**	**128'216.40**
81	**Landwirtschaft**	**4'516.00**		**4'810.00**		**4'204.60**	
8130	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**3'400.00**		**3'400.00**		**3'280.85**	
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	3'400.00		3'400.00		3'280.85	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**1'116.00**		**1'410.00**		**923.75**	
8140.3010.00	Tag- und Sitzungsgelder Erhebungsstelle Landwirtschaft	720.00		720.00		570.00	
8140.3170.00	Spesen Erhebungsstelle Landwirtschaft	50.00		50.00		30.80	
8140.3636.00	Beitrag an Bienenzüchter	80.00		70.00		70.00	
8140.3636.01	Beitrag an Dörranlage	180.00		480.00		167.45	
8140.3636.03	Beitrag an landwirtschaftlicher Betriebsdienst	86.00		90.00		85.50	
82	**Forstwirtschaft**	**49'110.70**		**44'760.70**		**44'347.70**	
8200	**Forstwirtschaft**	**49'110.70**		**44'760.70**		**44'347.70**	
8200.3109.00	Übriger Sachaufwand	4'000.00					
8200.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'069.70		1'069.70		1'069.70	
8200.3631.00	Beitrag an Kanton (Waldfünfliber)	18'250.00		17'900.00		17'855.00	
8200.3632.00	Beitrag an Verband Waldeigentümer Solothurn (BWSo)	2'950.00		2'950.00		2'952.00	
8200.3634.01	Beitrag Forstbetrieb Niederamt	10'091.00		10'091.00		9'721.00	
8200.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	12'750.00		12'750.00		12'750.00	
84	**Tourismus**	**5'470.00**		**15'210.00**		**5'627.13**	
8400	**Tourismus**	**5'470.00**		**15'210.00**		**5'627.13**	
8400.3109.00	Übriger Sachaufwand			10'000.00			
8400.3130.00	Weihnachtsbeleuchtung	2'400.00		2'400.00		2'631.25	
8400.3130.01	Weihnachtsbaumverkauf	400.00		360.00		421.45	
8400.3130.02	Beiträge Tourismusorganisationen	270.00		350.00		265.40	
8400.3634.01	Leistungen TBE	2'400.00		2'100.00		2'309.03	
87	**Brennstoffe und Energie**		**125'000.00**		**130'000.00**		**128'216.40**
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**125'000.00**		**130'000.00**		**128'216.40**
8710.4120.00	Konzessionsabgabe Eniwa AG		125'000.00		130'000.00		128'216.40

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**195'950.05**	**11'247'841.90**	**190'130.00**	**10'856'500.95**	**212'981.60**	**10'911'957.97**
91	**Steuern**	**69'700.00**	**10'273'800.00**	**63'340.00**	**9'795'380.00**	**100'540.10**	**9'673'489.86**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**59'000.00**	**9'820'500.00**	**53'100.00**	**9'362'100.00**	**90'300.10**	**9'241'211.91**
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere)	6'000.00				6'362.80	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		77'732.00	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	3'000.00		3'100.00		6'205.30	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'327'900.00		8'835'500.00		7'744'200.45
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre						995'164.40
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		12'000.00		15'000.00		42'163.65
9100.4002.00	Quellensteuern NP		195'000.00		211'600.00		193'337.41
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		285'600.00		300'000.00		317'290.40
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr						-50'944.40
9101	**Sondersteuern**	**10'700.00**	**453'300.00**	**10'240.00**	**433'280.00**	**10'240.00**	**432'277.95**
9101.3611.00	Hundekontrollgebühr Kanton	10'700.00		10'240.00		10'240.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		170'000.00		150'000.00		170'859.50
9101.4022.10	Sondersteuern (Kapitalabfindung)		250'000.00		250'000.00		228'398.45
9101.4033.00	Hundesteuern		33'300.00		33'280.00		33'020.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**514'000.00**		**773'800.00**		**827'400.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**514'000.00**		**773'800.00**		**827'400.00**
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		514'000.00		773'800.00		827'400.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**126'250.05**	**246'960.00**	**126'790.00**	**244'760.00**	**112'441.50**	**267'080.92**
9610	**Zinsen**	**65'800.05**	**79'200.00**	**61'100.00**	**78'100.00**	**65'476.30**	**80'275.12**
9610.3130.00	Bankgebühren, Kommission	700.00		1'100.00		3'988.26	
9610.3130.01	Postgebühren	3'500.00		3'100.00		8'942.19	
9610.3130.02	Gebühren EFT-POS	300.00		300.00		185.70	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00					
9610.3401.01	Steuerskonti					-0.40	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	48'500.05		48'500.00		46'479.15	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	2'500.00		5'500.00		1'061.40	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung)	5'300.00		2'600.00		4'820.00	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						-0.05
9610.4401.01	Verzugszinsen auf Steuerforderungen		40'000.00		37'000.00		40'437.67
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen						3'057.50
9610.4409.01	Zinsen Finanzierung Dorfplatz 2 (FV)		36'100.00		35'000.00		22'400.00
9610.4420.00	Dividenden aus Finanzanlagen FV				2'000.00		2'000.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (Wasserversorgung)		3'100.00		4'100.00		12'710.00
9610.4940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfallbeseitigung)						-330.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024 Aufwand	 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	 Ertrag
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**5'920.00**		**5'920.00**		**5'921.00**
9630.4430.01	Pachtzinsen Grundstücke FV		5'920.00		5'920.00		5'921.00
9631	**Liegenschaft Dorfplatz 2 (FV)**	**52'820.00**	**137'600.00**	**58'100.00**	**136'500.00**	**39'128.95**	**137'644.80**
9631.3134.01	Gebäudeversicherung Dorfplatz 2			2'200.00			
9631.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dorfplatz 2	3'200.00		2'800.00		3'285.60	
9631.3439.10	Ver-u. Entsorgung Dorfplatz 2	3'200.00		5'900.00		3'200.00	
9631.3439.40	Sach- Gebäudeversicherung Dorfplatz 2	2'220.00		2'200.00		2'215.00	
9631.3439.50	Verwaltungskosten Dorfplatz 2	8'100.00		10'000.00		8'028.35	
9631.3940.01	Verzinsung Finanzierung Neubau	36'100.00		35'000.00		22'400.00	
9631.4430.00	Mietzins Gewerbe Dorfplatz 2		62'300.00		61'500.00		62'266.80
9631.4430.01	Mietzins Wohnen Dorfplatz 2		75'300.00		75'000.00		75'378.00
9632	**Übrige Liegenschaften FV**	**7'630.00**	**24'240.00**	**7'590.00**	**24'240.00**	**7'346.25**	**43'240.00**
9632.3134.01	Gebäudeversicherungsprämien	830.00		840.00		406.40	
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	800.00		750.00		918.90	
9632.3439.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'000.00		6'000.00		6'020.95	
9632.4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		2'400.00		2'400.00		3'100.00
9632.4430.01	Mietzinsen Garagen		2'640.00		2'640.00		2'640.00
9632.4430.02	Mietzinsen GB 2873 (Dubenmoos)						2'000.00
9632.4430.03	Miete Wohnhaus Hauptstr. 67		19'200.00		19'200.00		17'600.00
9632.4443.00	Marktwertanpassung Grundstücke FV						17'900.00
9690	**Finanzvermögen, übriges**					**490.00**	
9690.3650.20	Werberichtigungen Beteiligung VV					490.00	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**213'081.90**		**42'560.95**		**143'987.19**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**		**35'060.00**		**42'560.95**		**35'060.95**
9950.4896.01	Auflösung Neubewertungsreserve (2021-2025)		35'060.00		42'560.95		35'060.95
9990	**Abschluss**		**178'021.90**				**108'926.24**
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		178'021.90				108'926.24

Erfolgsrechnung - Sachgruppengliederung

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3	**Aufwand**	**15'974'654.03**	**15'394'465.21**	**15'545'062.52**
30	**Personalaufwand**	**1'014'593.00**	**710'465.00**	**1'036'865.50**
300	**Behörden und Kommissionen**	**133'515.00**	**138'765.00**	**131'416.50**
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	133'515.00	138'765.00	131'416.50
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**520'968.00**	**539'440.00**	**537'488.60**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'968.00	539'440.00	537'488.60
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**20'000.00**	**20'000.00**	**27'132.50**
3030	Temporäre Arbeitskräfte	20'000.00	20'000.00	27'132.50
304	**Zulagen**			**3'750.00**
3040	Gemeindeeigene Kinder- und Ausbildungszulagen			3'750.00
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**326'400.00**		**325'332.45**
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'000.00		114'564.15
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'000.00		189'752.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'900.00		5'857.05
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'500.00		15'159.25
309	**Übriger Personalaufwand**	**13'710.00**	**12'260.00**	**11'745.45**
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'510.00	4'560.00	5'802.45
3099	Übriger Personalaufwand	8'200.00	7'700.00	5'943.00
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'305'428.00**	**1'551'650.00**	**1'349'018.23**
310	**Material- und Warenaufwand**	**99'928.00**	**69'934.00**	**58'249.10**
3100	Büromaterial	5'000.00	5'250.00	7'672.60
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'520.00	35'250.00	32'107.10
3102	Drucksachen, Publikationen	17'568.00	17'954.00	16'225.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	840.00	880.00	900.00
3106	Medizinisches Material	40'000.00		
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00	10'600.00	1'344.40
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**37'394.00**	**27'500.00**	**34'226.75**
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'224.00	25'000.00	34'156.80
3113	Hardware	2'100.00	2'500.00	
3118	Immateriellen Anlagen	70.00		69.95

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**254'882.40**	**249'733.00**	**251'089.55**
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	254'882.40	249'733.00	251'089.55
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**388'367.60**	**456'929.00**	**462'193.68**
3130	Dienstleistungen Dritter	342'154.00	365'398.00	401'393.08
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'813.45
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00	66'200.00	22'012.95
3133	Informatik-Nutzungsaufwand			8'511.30
3134	Sachversicherungsprämien	26'624.00	25'242.00	22'403.50
3137	Steuern und Abgaben	1'589.60	89.00	2'059.40
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**331'196.00**	**447'344.00**	**295'770.66**
3140	Unterhalt an Grundstücken	91'200.00	86'000.00	23'468.56
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	96'200.00	183'500.00	138'190.95
3142	Unterhalt Wasserbau	13'000.00	10'000.00	39'906.34
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	101'000.00	125'000.00	93'208.45
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'496.00	38'844.00	201.06
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'300.00	4'000.00	795.30
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**65'010.00**	**50'390.00**	**66'870.95**
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	1'200.00	1'100.00	2'917.85
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'700.00	6'680.00	10'791.50
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'100.00	4'500.00	10'611.70
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	43'640.00	37'740.00	41'229.50
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	370.00	370.00	1'320.40
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**16'550.00**	**15'640.00**	**16'562.15**
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'600.00	12'600.00	12'600.00
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	3'950.00	3'040.00	3'962.15
317	**Spesenentschädigungen**	**41'750.00**	**169'660.00**	**62'324.21**
3170	Reisekosten und Spesen	34'750.00	161'500.00	60'095.26
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000.00	8'160.00	2'228.95
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**56'000.00**	**50'000.00**	**84'094.80**
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'000.00		6'362.80
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00	50'000.00	77'732.00
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**14'350.00**	**14'520.00**	**17'636.38**
3192	Abgeltung von Rechten	8'550.00	9'150.00	9'147.15
3199	Übriger Betriebsaufwand	5'800.00	5'370.00	8'489.23

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**725'589.95**	**675'832.65**	**650'186.40**
330	**Sachanlagen VV**	**661'282.25**	**641'601.15**	**606'566.55**
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	661'282.25	641'601.15	606'566.55
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**64'307.70**	**34'231.50**	**43'619.85**
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	64'307.70	34'231.50	43'619.85
34	**Finanzaufwand**	**79'520.05**	**81'650.00**	**71'208.95**
340	**Zinsaufwand**	**53'500.05**	**48'500.00**	**46'478.75**
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		-0.40
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	48'500.05	48'500.00	46'479.15
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**23'520.00**	**27'650.00**	**23'668.80**
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	800.00	750.00	918.90
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'200.00	2'800.00	3'285.60
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'520.00	24'100.00	19'464.30
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**2'500.00**	**5'500.00**	**1'061.40**
3499	Übriger Finanzaufwand	2'500.00	5'500.00	1'061.40
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**34'636.80**		**116'681.07**
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**34'636.80**		**116'681.07**
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	34'636.80		116'681.07
36	**Transferaufwand**	**12'576'709.40**	**12'191'017.00**	**12'054'724.32**
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**8'278'950.40**	**8'076'344.00**	**8'087'397.50**
3611	Entschädigungen an Kantone	199'400.00	207'440.00	206'549.66
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'079'550.40	7'868'904.00	7'880'847.84

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**4'285'009.00**	**4'101'923.00**	**3'954'086.82**
3631	Beiträge an Kantone	1'610'148.00	1'516'292.00	1'452'448.20
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'992'120.00	1'981'660.00	1'818'046.35
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	388'191.00	327'941.00	411'374.52
3635	Beiträge an private Unternehmungen	10'534.00	9'170.00	6'754.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	282'216.00	265'060.00	264'263.75
3637	Beiträge an private Haushalte	1'800.00	1'800.00	1'200.00
365	**Wertberichtigungen Beteiligungen VV**			**490.00**
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV			490.00
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**12'750.00**	**12'750.00**	**12'750.00**
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	12'750.00	12'750.00	12'750.00
39	**Interne Verrechnungen**	**238'176.83**	**183'850.56**	**266'378.05**
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**146'536.40**	**142'802.00**	**161'648.05**
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	146'536.40	142'802.00	161'648.05
394	**Zinsen und Finanzaufwand**	**48'865.13**	**41'048.56**	**39'930.00**
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	48'865.13	41'048.56	39'930.00
399	**Übrige interne Verrechnungen**	**42'775.30**		**64'800.00**
3990	Übrige interne Verrechnungen	42'775.30		64'800.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
4	**Ertrag**	**15'796'632.13**	**15'188'934.41**	**15'436'136.28**
40	**Fiskalertrag**	**10'273'800.00**	**9'795'380.00**	**9'673'489.86**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**	**9'534'900.00**	**9'062'100.00**	**8'974'865.91**
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen	9'339'900.00	8'850'500.00	8'781'528.50
4002	Quellensteuern natürliche Personen	195'000.00	211'600.00	193'337.41
401	**Direkte Steuern juristische Personen**	**285'600.00**	**300'000.00**	**266'346.00**
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	285'600.00	300'000.00	266'346.00
402	**Übrige Direkte Steuern**	**420'000.00**	**400'000.00**	**399'257.95**
4022	Vermögensgewinnsteuern	420'000.00	400'000.00	399'257.95
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**	**33'300.00**	**33'280.00**	**33'020.00**
4033	Hunde- und Reittiersteuern	33'300.00	33'280.00	33'020.00
41	**Regalien und Konzessionen**	**125'000.00**	**130'000.00**	**128'216.40**
412	**Konzessionen**	**125'000.00**	**130'000.00**	**128'216.40**
4120	Konzessionen	125'000.00	130'000.00	128'216.40
42	**Entgelte**	**1'405'243.60**	**1'330'062.00**	**1'428'446.64**
420	**Ersatzabgaben**	**151'000.00**	**146'000.00**	**151'090.50**
4200	Ersatzabgaben	151'000.00	146'000.00	151'090.50
421	**Gebühren für Amtshandlungen**	**69'500.00**	**70'100.00**	**74'204.60**
4210	Gebühren für Amtshandlungen	69'500.00	70'100.00	74'204.60
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**	**1'131'870.00**	**1'080'530.00**	**1'144'985.60**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'131'870.00	1'080'530.00	1'144'985.60
425	**Erlös aus Verkäufen**	**2'381.60**	**6'932.00**	**7'990.00**
4250	Verkäufe	2'381.60	6'932.00	7'990.00
426	**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen**	**50'492.00**	**26'500.00**	**50'175.94**
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	50'492.00	26'500.00	50'175.94

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
43	**Verschiedene Erträge**	**92'800.00**	**50'200.00**	
431	**Aktivierung Eigenleistungen**	**92'800.00**	**50'200.00**	
4312	Aktivierbare Projektierungskosten	92'800.00	50'200.00	
44	**Finanzertrag**	**245'060.00**	**241'860.00**	**257'550.92**
440	**Zinsertrag**	**76'100.00**	**72'000.00**	**65'895.12**
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	40'000.00	37'000.00	40'437.62
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen			3'057.50
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	36'100.00	35'000.00	22'400.00
442	**Beteiligungsertrag FV**		**2'000.00**	**2'000.00**
4420	Dividenden		2'000.00	2'000.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**	**167'760.00**	**166'660.00**	**170'505.80**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	167'760.00	166'660.00	170'505.80
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**			**17'900.00**
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften			17'900.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**	**1'200.00**	**1'200.00**	**1'250.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1'200.00	1'200.00	1'250.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**	**128'928.10**	**208'642.90**	
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**	**20'000.00**	**45'000.00**	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	20'000.00	45'000.00	
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**108'928.10**	**163'642.90**	
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	108'928.10	163'642.90	

Budget 2024

Erfolgsrechnung - Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
46	**Transferertrag**	**3'106'750.00**	**3'340'260.00**	**3'487'426.26**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**	**207'750.00**	**199'150.00**	**147'510.76**
4611	Entschädigungen von Kantonen	5'000.00	5'000.00	4'924.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	202'750.00	194'150.00	142'586.76
462	**Finanz- und Lastenausgleich**	**514'000.00**	**773'800.00**	**827'400.00**
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich	514'000.00	773'800.00	827'400.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**	**2'385'000.00**	**2'367'310.00**	**2'357'571.65**
4630	Beiträge vom Bund	1'500.00		1'514.00
4631	Beiträge von Kantonen	2'380'500.00	2'357'650.00	2'342'101.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	3'000.00	3'000.00	3'000.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen			3'108.05
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		6'660.00	7'847.80
469	**Verschiedener Transferertrag**			**154'943.85**
4691	Einnahmenüberschuss IR			154'943.85
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**35'060.00**	**42'560.95**	**35'060.95**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**	**35'060.00**	**42'560.95**	**35'060.95**
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	35'060.00	42'560.95	35'060.95
49	**Interne Verrechnungen**	**383'990.43**	**49'968.56**	**425'945.25**
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**330'650.00**	**37'820.00**	**343'615.25**
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	330'650.00	37'820.00	343'615.25
494	**Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand**	**11'316.70**	**8'048.56**	**17'530.00**
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	11'316.70	8'048.56	17'530.00
499	**Übrige interne Verrechnungen**	**42'023.73**	**4'100.00**	**64'800.00**
4990	Übrige interne Verrechnungen	42'023.73	4'100.00	64'800.00
9	**Abschlusskonten**	**178'021.90**		**108'926.24**
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**	**178'021.90**		**108'926.24**
900	**Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)**	**178'021.90**		**108'926.24**
9001	Aufwandüberschuss	178'021.90		108'926.24

Erfolgsrechnung - Erläuterungen

Basierend auf dem Steuerfuss von 102% für natürliche und juristische Personen ist für das Jahr 2024 mit Ausgaben von total Fr. 15‘974‘654.03 und Einnahmen von Fr. 15‘796‘632.13 zu rechnen. Das ergibt einen **Aufwandüberschuss von Fr. 178‘021.90.**

Die gesamten Abschreibungen schlagen mit total Fr. 725‘589.95 zu Buche (inkl. Spezialfinanzierungen).

Der dreistufige Erfolgsausweis zeigt leider ein hohes negatives Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit von **Fr. -378‘621.85.**

Kumuliert mit dem Ergebnis aus Finanzierung (Fr. 165‘539.95) und der ausserordentlichen teilweisen Auflösung der Neubewertungsreserve (Fr. 35‘060.00) kann das Jahresergebnis der Erfolgsrechnung leider nur auf -Fr. 178‘021.90 abgeschwächt werden.

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 936‘695.25 (Voranschlag 2023: Fr. 984‘433.95)

Die Besoldungen wurden per 2023 der Teuerung angepasst. Besoldungsanpassungen erfolgen aufgrund der Regelungen der Dienst- und Gehaltsordnung oder aufgrund der Mitarbeiterbeurteilung.

Im Bereich Verwaltungsliegenschaften (0290) sind höhere Energiekosten zu erwarten.

1 Öffentliche Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 133‘933.25 (Voranschlag 2023: Fr. 87‘552.85)

Der Anteil unserer Gemeinde an den Feuerwehrkosten beträgt 44.80 % resp. Fr. 168‘700.00.

Die Verrechnung der Hydrantenentschädigung (Belastung FW-Wesen – Gutschrift in Wasserversorgung) darf maximal Fr. 400.00 pro Hydrant betragen. Bei 164 Hydranten ergäbe dies einen Betrag von Fr. 65‘600.00. Damit der allgemeine Finanzhaushalt nicht übermässig belastet wird, ist die Hydrantenentschädigung so angesetzt, dass sie zu einem Ausgleich der Jahresrechnung Spezialfinanzierung Wasserversorgung beiträgt. Hinsichtlich Entwicklung der Eigenkapitalbasis in der SF Wasserversorgung muss diese Verrechnung jährlich neu beurteilt werden.

Der Beitrag an die ZSO Aare beläuft sich für 2024auf Fr. 62‘800.00. Für den RFO Aare sind Beiträge von 5‘800.00 zu erwarten.
Das sind in beiden Fällen Kostenanteile von 5.20 % an den gesamten Organisationen.

2 Bildung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 4'637‘400.00 (Voranschlag 2023: Fr. 4‘507‘550.00)

Im Schuljahr 2023/24 besuchen 50 Schülerinnen und Schüler aus unserer Gemeinde die Bezirksschule Aarau.

Der Kantonsbeitrag wird mit Fr. 436‘300.00 eingesetzt.

Unser Anteil an den Betriebskosten der Schule Erzbachtal steigt gegenüber dem Budget 2023 und beträgt Fr. 1‘357‘000.00.
Für detaillierte Angaben wird auf das Budget 2024 der Schule Erzbachtal verwiesen.

Im Rahmen der Schülerpauschalentschädigung werden vom Kanton Solothurn die Lehrerbesoldungsaufwendungen (2136.3612.01 / netto ohne Anteil Sozialabgaben) und Schulgelder (Bezirksschule Aarau/Buchs) mit dem Faktor 1.25 aufgerechnet und mit 38%-Anteil entschädigt.

Sonderschulkosten: Stand Oktober 2023 besuchen 10 Kinder eine Sonderschuleinrichtung.
Der Schulgeldanteil der Gemeinde wird seit 2023 gestaffelt um 25% pro Jahr an den Kanton übertragen. Für 2024 beträgt der Gemeindeanteil pro Monat und Kind Fr. 1‘000.00. Ab 2026 werden die Sonderschulkosten vollständig vom Kanton getragen.

3 Kultur/Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 285‘672.45 (Voranschlag 2023: Fr. 360‘892.45)

Beim Sportplatz Breite soll Hauptrasenfeld mit einer automatischen Bewässerungsanlage im Betrag von Fr. 45‘000.00 versehen werden.
Dank der automatisierten Bewässerung können die Einsätze der TBE-Mitarbeiter stark reduziert werden.
Unser Anteil an dieser Investition wird über die Investitionsrechnung verbucht.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 911‘825.00 (Voranschlag 2023: Fr. 822‘100.00)

Die Pflegekostenbeiträge erhöhen sich laut Kant. Lastenausgleich auf Fr. 165.00 pro Einwohner (Budget 2023: Fr. 159.05/EW) oder auf Fr. 601‘100.00 (4120.3632.00). Das Amt für Gesellschaft und Soziales hat seine im Juli 2023 abgegebene Kostenerwartung für 2024 Ende September nach oben korrigiert. Der GR hat nach Rücksprache mit der Finanzkommission beschlossen, 50% der genannten Zusatzkosten im Budget 2024 zu berücksichtigen.

Unsere Gemeinde ist Teil der «Spitex Unteres Niederamt» mit Hauptsitz in Gretzenbach. Die Organisation übernimmt für rund 18'000 Einwohner die Betreuungsaufgaben. Die Organisation wird hat die Rechtsform eines Vereins.

Die Gemeinde ist von Gesetzes wegen verpflichtet ein Spitex-Angebot (ambulantes Krankenpflegeangebot) zu bieten. Da aufgrund der Pflegetarife keine Volldeckung erzielt werden kann, muss die Gemeinde für die sog. Restkosten geradestehen. Ab 2024 werden diese Kosten nach effektiv in der Gemeinde erbrachten Dienstleistungsstunden an die Gemeinden verrechnet. Für Erlinsbach SO wird für 2024 mit einem Kostenbeitrag von Fr. 166‘000.00 gerechnet.

5 Soziale Wohlfahrt

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2‘941‘120.00 (Voranschlag 2023: Fr. 2‘931‘820.00)

Die Kostenanteile pro Kopf sind leider weiter steigend, was folgender Mehrjahresvergleich aufzeigt.

Das Amt für Gesellschaft und Soziales hat seine im Juli 2023 abgegebene Kostenerwartung für 2024 Ende September nach oben korrigiert. Der GR hat nach Rücksprache mit der Finanzkommission beschlossen, bei Kostenbereichen EL, Pflegekosten und Gesetzliche Sozialhilfe 50% der vom Kanton angekündigten zusätzlichen Kostenerhöhungen im Budget 2024 zu berücksichtigen.

	Budget 2024 Fr. / EW	Budget 2023 Fr. / EW	Budget 2022 Fr. / EW	Rechnung 2021 Fr. / EW	Rechnung 2020 Fr. / EW	Rechnung 2019 Fr. / EW
EL	322.70	334.10	340.50	314.76	360.66	277.64
Pflegekosten	165.00	159.05	133.60	126.30	146.75	61.66
Div. Beiträge an Kanton	60.27	42.94	42.13	39.32	40.21	52.88
Gesetzliche Sozialhilfe	313.15	316.30	344.73	327.29	344.03	413.30
Total nicht beeinflussbare Kosten	861.47	852.39	860.96	807.58	891.65	805.48
Betriebskosten SRUN	118.65	124.16	124.49	111.16	113.17	106.70
Total Gemeinden	980.12	976.55	985.45	918.74	1'004.20	912.18
Total Beiträge übrige Kanton	325.36	392.94	336.86	311.53	243.11	320.49
Total Anteil ESO an SRUN	1'305.48	1'369.49	1'322.13	1'230.28	1'247.31	1'232.67

Der Gemeinderat möchte 2024 eine mit Pro Senectute Solothurn koordinierte Altersumfrage durchführen (5350.3636.02 – Fr. 4‘500.00).

6 Verkehr

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1‘010‘126.15 (Voranschlag 2023: Fr. 1‘025‘946.80)

Auf die interne Verrechnung der Strassenentwässerung mit der Abwasserentsorgung wird weiterhin verzichtet.

Um die künftigen Strassenunterhaltsarbeiten einzuordnen und zu planen, soll eine externe Strassenzustandsanalyse erstellt werden (6150.3132.00 – Offerte von Fr. 15‘200.00).

Strassenunterhalt Konto 6150.3141.00: für Sanierungsmassnahme in einzelnen Strassen sind Fr. 40‘000.00 vorgesehen. Strassensanierungen gem. Unterhaltskonzept (Rissverguss, Randsteinsanierung und Unterhalt der Einlaufschächte) werden mit Fr. 50‘000.00 in der Investitionsrechnung budgetiert.

Technische Betriebe Erzbachtal (TBE)

Alle durch die TBE generierten Kosten/Erträge werden dies- und jenseits des Erzbaches über die jeweiligen Kostenstellen abgerechnet. Die verbleibenden nicht direkt zuteilbaren Kosten werden gemäss Einwohnerproporz an die beiden Gemeinden verrechnet. Unser Anteil beträgt Fr. 112‘100.00. Dies sind rapportierte Arbeiten „innerer Dienst“ im Bauamt (z.B. Materialpflege, Büroarbeiten, usw.) und nicht direkt zuzuordnende Anteile an Verbrauchsmaterial und Maschinen- und Geräteinvestitionen.
Der aktivierbare Anteil an notwendigen Investitionen der TBE (u.a. Fahrzeuge, Geräte) beträgt für Erlinsbach SO Fr. 57‘800.00.
Dieser Betrag wird der Investitionsrechnung belastet.

Der Gemeindebeitrag an den öffentlichen Verkehr (Konto 6290.3631.00) erfährt eine beträchtliche Steigerung, da der Bundesrat beschlossen hat, das öV-Budget 2024 des Bundes um 8% zu kürzen. Die dadurch entstehenden ungedeckten Kosten müssen die Transportunternehmen mittels Kosteneinsparungen und Mehrerlösen aufzufangen versuchen. Wo das nicht möglich ist, bleiben die Kosten an den Kantonen resp. Gemeinden hängen.

7 Umwelt und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 261‘963.05 (Voranschlag 2023: Fr. 216‘825.00)

Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) – *Eigenkapital negativ Fr. –40‘406.61 (01.01.2023)*
Die Anschaffung einer weiteren Serie Wasseruhren für den Ersatz von alten Zählern ist mit Fr. 20’000.00 budgetiert.
Der Netzunterhalt wird mit Fr. 70‘000.00 budgetiert. Die Abschreibungen betragen Fr. 162‘975.30. Es ist eine ausgeglichene Rechnung budgetiert.

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) – *Eigenkapital Fr. 1‘083‘030.95 (01.01.2023)*
Der Aufwandüberschuss beläuft sich auf Fr. 108‘928.10. Die Abschreibungen belaufen sich auf Fr. 71‘328.10.

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) – *Eigenkapital Fr. 187‘158.34 (01.01.2023)*

Die SF Abfallbeseitigung wird seit 1. Januar 2023 zur „Entsorgung Erzbachtal“ zusammengelegt. Die Gemeinde Erlinsbach AG stellt als Leitgemeinde die Organisation und Rechnungsführung sicher. Das Eigenkapital per 31.12.2022 von Fr. 187‘158.34 wird in die gemeinsame Organisation eingelegt.

Friedhof und Bestattungswesen

Laut gültigem Friedhof- und Bestattungsreglement gelten mind. 25 Jahre Grabruhe für Erdbestattungen resp. 20 Jahre für Urnengräber (gilt auch für Urnenhain). Im Jahr 2024 sind nächste Grabräumungen geplant.

Übriger Umweltschutz

Die Umweltkommission plant für 2023 -2- Anlässe. Der bewährte „Bring- u. Holtag“ im Frühjahr und ein Herbstanlass zum Thema «Neophytenbekämpfung“».

8 Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt Fr. 65‘903.30 (Voranschlag 2023: Fr. 65‘219.30)

Der jährliche Grundbetrag für den Forstbetrieb Niederamt (aktiv seit 1.1.2018) beträgt Fr. 65.00 pro zu bewirtschaftende Hektare Wald resp. Fr. 10‘091.00.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag beträgt Fr. 10‘873‘369.95 (Voranschlag 2023: Fr. 10‘666‘370.95)

Für den Beitrag aus dem FILA ist das massgebende Staatssteueraufkommen (Steuerkraftindex) der Gemeinde massgebend.

Für die Berechnung der FILA-Beiträge 2024 wurden die Durchschnittswerte der Vergleichsjahre 2020/2021 angewendet. Bei 3‘585 Einwohnern verzeichnet unsere Gemeinde für diese Vergleichsperiode einen Anstieg des Steuerkraftindex auf 86.78 (Vorjahr 83.65). Die höhere Steuerkraft hat jedoch Auswirkungen auf den Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich. Er beträgt für 2024 Fr. 514’000.00 (Vorjahr Fr. 773’800.00).

Der Gemeinderat beantragt, dass nach wie vor auf die Gewährung einer Skontogutschrift bei Bezahlung der ganzen Vorjahressteuer verzichtet wird.

<u>Steuereinnahmen</u>

Der Finanzplan 2023-2028 zeigt für die nächsten Jahre negative Abschlüsse. Dies aufgrund des steigenden Abschreibungsbedarfs aufgrund der grossen Investitionstätigkeit (Ersatzbau Feuerwehrmagazin, Sanierungen Schulanlagen), aber im Gegenzug nur leicht ansteigende Steuereinnahmen.

Die Gemeinde weist per 31.12.22 ein Eigenkapital von rund Fr. 5.79 Mio. aus. Der Bilanzüberschussanteil beträgt davon Fr. 4‘196‘776.41. Diesem Kapital können negative Jahresabschlüsse belastet werden.

Damit der Eigenkapitalverzehr in einem verträglichen Masse erfolgt, beantragt der Gemeinderat für 2024 eine Steuerfusserhöhung von 2% auf neu 102 % nat. und jur. Personen.

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Rechnung 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00		0.00		0.00		200.00		35'514.80	
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00		200.00		35'514.80
1	Öffentliche Ordnung u. Sicherheit	185'000.00	0.00	107'850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'324.20	0.00
	Nettoergebnis		185'000.00		107'850.00		0.00		0.00		20'324.20
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	20'000.00	0.00	17'800.00	0.00	0.00	0.00	-242'377.60	0.00	913.00	0.00
	Nettoergebnis		20'000.00		17'800.00		0.00		-242'377.60		913.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	40'500.00	0.00	40'500.00	0.00	40'500.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		40'500.00		40'500.00		40'500.00		0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182'210.45	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00	182'210.45			0.00
6	Verkehr	421'800.00	0.00	330'840.00	0.00	291'838.32	0.00	584'111.65	0.00	140'828.12	0.00
	Nettoergebnis		421'800.00		330'840.00		291'838.32		584'111.65		140'828.12
7	Umweltschutz und Raumordnung	545'000.00	130'000.00	433'000.00	130'000.00	503'311.22	247'786.05	459'530.35	298'251.55	211'425.10	125'053.20
	Nettoergebnis		415'000.00		303'000.00		255'525.17		161'278.80		86'371.90
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	5'847.30	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		60'000.00		0.00		5'847.30		0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	1'171'800.00	130'000.00	989'990.00	130'000.00	835'649.54	247'786.05	847'811.70	480'462.00	409'005.22	125'053.20
	Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen		**-1'041'800.00**		**-859'990.00**		**-587'863.49**		**-367'349.70**		**-283'952.02**
	Total	1'171'800.00	1'171'800.00	989'990.00	989'990.00	835'649.54	835'649.54	847'811.70	847'811.70	409'005.22	409'005.22

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Investitionsrechnung, Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	940'800.00	917'490.00	481'071.19
52	Immaterielle Anlagen	231'000.00	32'000.00	159'134.50
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	40'500.00	40'500.00
	Total Investitionsausgaben	**1'171'800.00**	**989'990.00**	**680'705.69**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	130'000.00	130'000.00	247'786.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**130'000.00**	**130'000.00**	**247'786.05**
	Investitionen			
	Total Investitionsausgaben	1'171'800.00	989'990.00	835'649.54
	Total Investitionseinnahmen	130'000.00	130'000.00	247'786.05
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'041'800.00**	**-859'990.00**	**-587'863.49**

Budget 2024

Investitionsrechnung - Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2023		Rechnung 2022	
	Total	1'171'800.00	130'000.00	989'990.00	130'000.00	835'989.54	835'989.54
	Netto Ausgaben		1'041'800.00		859'990.00		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**185'000.00**		**107'850.00**			
15	**Feuerwehr**	**185'000.00**		**100'000.00**			
150	**Feuerwehr**	**185'000.00**		**100'000.00**			
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**185'000.00**		**100'000.00**			
1500.5040.01	FW-Magazin Neubau	170'000.00		100'000.00			
1500.5060.04	FW Investionsanteil ESO	15'000.00					
16	**Verteidigung**			**7'850.00**			
161	**Militärische Verteidigung**			**7'850.00**			
1610	**Militärische Verteidigung**			**7'850.00**			
1610.5060.01	Schiessstand OES Ersatz Scheiben			7'850.00			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**20'000.00**		**17'800.00**			
34	**Sport und Freizeit**	**20'000.00**		**17'800.00**			
341	**Sport**	**20'000.00**		**17'800.00**			
3414	**Sportplätze**	**20'000.00**		**17'800.00**			
3414.5060.01	Breite Hauptplatz LED Beleuchtung			17'800.00			
3414.5060.04	Sportplatz Investitionsanteil ESO	20'000.00					
4	**GESUNDHEIT**			**40'500.00**		**40'500.00**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**			**40'500.00**		**40'500.00**	
412	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**			**40'500.00**		**40'500.00**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**			**40'500.00**		**40'500.00**	
4120.5640.01	Alterszentrum Sanierung			40'500.00		40'500.00	
6	**VERKEHR**	**421'800.00**		**330'840.00**		**291'838.32**	
61	**Strassenverkehr**	**421'800.00**		**330'840.00**		**291'838.32**	
615	**Gemeindestrassen**	**421'800.00**		**330'840.00**		**291'838.32**	
6150	**Gemeindestrassen**	**364'000.00**		**240'000.00**		**291'838.32**	
6150.5010.16	Vorzielstrasse Sanierung (WL)					47'340.32	
6150.5010.17	Sanierung Hohlengrabenstrasse					237'737.85	
6150.5010.25	Pfadacker Deckbelag					1'147.20	
6150.5010.26	Flurwegsanierungen Unwetter 2021					5'612.95	
6150.5010.27	Fussweg Mühlefeld-Kapellenweg			25'000.00			

Budget 2024

Investitionsrechnung - Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023	Rechnung 2022
6150.5010.29	LED-Umrüstung ÖB - Rest			135'000.00	
6150.5010.30	Dägermoos Sanierung	170'000.00		80'000.00	
6150.5010.31	Flurwegsanierungen 2024 ff.	50'000.00			
6150.5010.32	Zufahrt Barmelhof Sanierung	29'000.00			
6150.5010.33	Strassenunterhalt Massnahmen 2024 ff	50'000.00			
6150.5010.34	Sanierung Mühlefeld	65'000.00			
6151	**Parkhäuser/Parkplätze**			**8'000.00**	
6151.5060.01	Parkuhren öff. Parkplätze			8'000.00	
6153	**Werkhof**	**57'800.00**		**82'840.00**	
6153.5060.01	TBE Investitionen Fz, Geräte, Maschinen	57'800.00		32'400.00	
6153.5060.02	TBE Anschaffung Hoflader 2023			50'440.00	

Budget 2024

Investitionsrechnung - Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2022
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**545'000.00**	**130'000.00**	**433'000.00**	**130'000.00**	**503'311.22**	**247'786.05**
71	**Wasserversorgung**	**310'000.00**	**50'000.00**	**278'000.00**	**50'000.00**	**189'232.87**	**92'502.20**
710	**Wasserversorgung**	**310'000.00**	**50'000.00**	**278'000.00**	**50'000.00**	**189'232.87**	**92'502.20**
7101	**Wasserversorgung SF**	**310'000.00**	**50'000.00**	**278'000.00**	**50'000.00**	**189'232.87**	**92'502.20**
7101.5031.12	Hohlengraben WL-Sanierung					50'982.00	
7101.5031.14	Apperechweg WL-Sanierung					669.70	
7101.5031.16	Weihermattstr WL-Sanierung					935.85	
7101.5031.18	WL Bügel Vorzielstrasse (GWP)					101'621.82	
7101.5031.19	WL Ringschluss Plattenstr.-Vorzielstr.			45'000.00			
7101.5031.21	Rebenweg WL-Sanierung					1'077.00	
7101.5031.22	WL Dägermoos Sanierung	165'000.00		140'000.00			
7101.5031.23	WL Verlegung Mühlematt (Fussweg)					33'634.15	
7101.5031.24	Res. Plütte - Entleerungsleitung					312.35	
7101.5031.25	WV Prozessleitsystem Softwareupdate	15'000.00					
7101.5031.26	WL Sanierung Aarauerstr.	75'000.00					
7101.5091.01	Aufheben Schieberschächte	24'000.00		61'000.00			
7101.5291.01	Variantenstudie Netzverbund WV ESO-EAG	31'000.00		32'000.00			
7101.6320.01	SGV-Beiträge Wasserversorgung						17'493.95
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung		50'000.00		50'000.00		75'008.25
72	**Abwasserbeseitigung**	**35'000.00**	**80'000.00**	**155'000.00**	**80'000.00**	**154'943.85**	**155'283.85**
720	**Abwasserbeseitigung**	**35'000.00**	**80'000.00**	**155'000.00**	**80'000.00**	**154'943.85**	**155'283.85**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**35'000.00**	**80'000.00**	**155'000.00**	**80'000.00**	**154'943.85**	**155'283.85**
7201.5032.12	Kanalreinigung/-TV (2023-25)	35'000.00		35'000.00			
7201.5032.13	Plattenstr.-Vorzielstrasse			65'000.00			
7201.5032.14	GEP Sanierungsmassnahmen 2023-2025			55'000.00			
7201.5920.00	SF Abwasserbeseitigung Einnahmenüberschuss					154'943.85	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		80'000.00		80'000.00		155'283.85
79	**Raumordnung**	**200'000.00**				**159'134.50**	
790	**Raumordnung**	**200'000.00**				**159'134.50**	
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**200'000.00**				**159'134.50**	
7900.5290.05	Ortsplanungsrevision					122'699.00	
7900.5290.06	Gefahrenkarte Wasser					36'435.50	
7900.5290.08	Planung Jöggigässli/Hauptstr. Studienwettbewerb	200'000.00					

Budget 2024

Investitionsrechnung - Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023		Rechnung 2022	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**			**60'000.00**			
81	**Landwirtschaft**			**60'000.00**			
812	**Strukturverbesserungen**			**60'000.00**			
8120	**Strukturverbesserungen**			**60'000.00**			
8120.5010.01	Güterregulierung/Flurwegsanierung			60'000.00			
9	**FINANZEN UND STEUERN**					**340.00**	**588'203.49**
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**340.00**	**588'203.49**
999	**Abschluss**					**340.00**	**588'203.49**
9990	**Abschluss**					**340.00**	**588'203.49**
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung					340.00	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Gemeinde						491'472.82
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben Wasserversorgung						96'730.67

Budget 2024

Investitionsrechnung - Sachgruppen

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2023		Rechnung 2022	
	Total	1'171'800.00	130'000.00	989'990.00	130'000.00	835'989.54	835'989.54
	Netto Ausgaben		1'041'800.00		859'990.00		
5	**Investitionsausgaben**	**1'171'800.00**		**989'990.00**		**835'989.54**	
50	**Sachanlagen**	**940'800.00**		**917'490.00**		**481'071.19**	
5010	**Strassen / Verkehrswege**	**364'000.00**		**300'000.00**		**291'838.32**	
	Netto Ausgaben		364'000.00		300'000.00		291'838.32
5031	**Tiefbauten Wasserversorgung**	**255'000.00**		**185'000.00**		**189'232.87**	
	Netto Ausgaben		255'000.00		185'000.00		189'232.87
5032	**Tiefbauten Abwasserbeseitigung**	**35'000.00**		**155'000.00**			
	Netto Ausgaben		35'000.00		155'000.00		
5040	**Hochbauten allgemein**	**170'000.00**		**100'000.00**			
	Netto Ausgaben		170'000.00		100'000.00		
5060	**Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**92'800.00**		**116'490.00**			
	Netto Ausgaben		92'800.00		116'490.00		
5091	**Übrige Sachanlagen Wasserversorgung**	**24'000.00**		**61'000.00**			
	Netto Ausgaben		24'000.00		61'000.00		
52	**Immaterielle Anlagen**	**231'000.00**		**32'000.00**		**159'134.50**	
5290	**Übrige immaterielle Anlagen**	**200'000.00**				**159'134.50**	
	Netto Ausgaben		200'000.00				159'134.50

Budget 2024

Investitionsrechnung - Sachgruppen

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023		Rechnung 2022	
5291	**Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung**	**31'000.00**		**32'000.00**			
	Netto Ausgaben		31'000.00		32'000.00		
56	**Eigene Investitionsbeiträge**			**40'500.00**		**40'500.00**	
5640	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**			**40'500.00**		**40'500.00**	
	Netto Ausgaben				40'500.00		40'500.00
59	**Übertrag an Bilanz**					**155'283.85**	
5900	**Passivierte Einnahmen**					**340.00**	
	Netto Ausgaben						340.00
5920	**Übertrag Einnahmenüberschuss in ER**					**154'943.85**	
	Netto Ausgaben						154'943.85

Budget 2024

Investitionsrechnung - Sachgruppen

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023		Rechnung 2022	
6	**Investitionseinnahmen**		**130'000.00**		**130'000.00**		**835'989.54**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**130'000.00**		**130'000.00**		**247'786.05**
6320	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden**						**17'493.95**
	Netto Einnahmen					17'493.95	
6370	**Anschlussgebühren**		**130'000.00**		**130'000.00**		**230'292.10**
	Netto Einnahmen	130'000.00		130'000.00		230'292.10	
69	**Übertrag an Bilanz**						**588'203.49**
6900	**Aktivierte Ausgaben**						**588'203.49**
	Netto Einnahmen					588'203.49	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1 Öffentliche Sicherheit

1500.5040.01	170'000.00	*Das FW-Magazin muss den neuesten Anforderungen entsprechen. Für die Projektierung wird ein Kredit beantragt.*
1500.5060.04	15'000.00	*Unser Anteil an den Anschaffung von neuen Garderobenkästen wird über die IR aktiviert.*

3 Sport und Freizeit

3414.5060.04	20'000.00	*Der Rasenhauptplatz soll mit einer automatischen Bewässerungsanlage ausgerüstet werden.* *Unser Anteil an dieser Investition wird über die IR aktiviert.*

6 Strassenverkehr

6150.5010.30	170'000.00	*Sanierung Dägermoos-Strasse*
6150.5010.31	50'000.00	*Flurwegsanierung Tranche pro 2024*
6150.5010.32	29'000.00	*Zufahrt Barmelhof Sanierung*
6150.5010.33	50'000.00	*Diverser Strassenunterhalt gem. Unterhaltskonzept*
6150.5010.34	65'000.00	*Sanierung Mühlefeld*
6153.5060.01	57'800.00	*TBE-Investitionsanteil Fahrzeuge, Geräte, Maschinen - u/Anteil 44.80%*

7 Umweltschutz und Raumordnung

7101.5031.22	165'000.00	*WL Dägermoos Sanierung, gleichzeitige Strassensanierung*
7101.5031.25	15'000.00	*WV Prozessleitsystem Softwareupdate*
7101.5031.26	75'000.00	*WL Sanierung Aarauerstrasse*
7101.5091.01	24'000.00	*Aufheben von Schieberschächten*
7101.5291.01	31'000.00	*Variantenstude für einen Netzverbund WV Erlinbach SO mit Erlinsbach AG*
7101.6370.00	-50'000.00	*Anschlussgebühren Wasserversorgung*
7201.5032.12	35'000.00	*Kanalreinigung/-TV (2023-2025)*
7201.6370.00	-80'000.00	*Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung*
7900.5290.08	200'000.00	*Entwicklung Areal "Jöggigässli-Hauptstrasse"*