

Sozialregion Untergäu
4614 Hägendorf

www.sd-sru.ch

Budget 2023

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht	4
2 Beschluss und Antrag	5
Übersicht	
3 Übersicht Budget	
3.1 Ergebnisse	7
3.2 Finanzierung 1)	keine Werte
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig	9
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonti)	10 - 16
4.3 Sachgruppengliederung	17 - 20
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	keine Werte
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	keine Werte
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	keine Werte
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonti)	keine Werte
5.3 Sachgruppengliederung	keine Werte
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	keine Werte
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	keine Werte
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	keine Werte
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	keine Werte
9 Verpflichtungskreditkontrolle	keine Werte
10 Kostenverteiler	22 - 23
11 Kennzahlen 2)	keine Werte

Bericht und Antrag

1 Bericht

Seit rund drei Jahren verfügt die Sozialregion Untergäu (SRU) über ein für die sieben Anschlussgemeinden transparentes Budget. Dies darum, da sich in den vergangenen drei Jahren verschiedene Ebenen (Sozialbehörde, Finanzausschuss, Geschäftsleitung, Finanzverwaltergruppe) der Sozialregion eingehend mit den Budgetzahlen auseinandergesetzt haben. Der Finanzausschuss (Blum, Schmidlin) erarbeitet jeweils im Vorfeld der Budgetphase zuhanden der Sozialbehörde ein entsprechendes Finanzführungsinstrument bzw. Budget-Richtlinien mit Weisungen und Aufträgen. Die Sozialbehörde genehmigt diese Budget-Richtlinien im Vorfeld zu den Budgetarbeiten und beauftragt den Sozialdienst mit diesen Grundlagen mit den effektiven Budgetarbeiten. Dieser seit rund drei Jahren installierte Prozess hat im Jahr 2022 nicht funktioniert. Der Finanzausschuss stellt nämlich fest, dass die in den Budgetrichtlinien gemachten Vorgaben nicht eingefordert wurden. Vielmehr haben die Budgetverantwortlichen das Budget 2023 nach den eigenen Wertvorstellungen erstellt und der Sozialbehörde zur Genehmigung vorgelegt. Dies ist zwar durchaus legitim wirft aber die Frage über die Sinnhaftigkeit von Budget-Richtlinien auf.

Aktuell liegt nun ein Budget für das Jahr 2023 vor, das aufgrund des zu erwartenden Bevölkerungswachstum in der Sozialregion sowie mit den damit verbundenen personellen Anpassungen auf den ersten Blick so genehmigt werden kann. Wir möchten jedoch dennoch auf zwei Bereiche aufmerksam machen, die aus Sicht des Finanzausschusses nun im Jahr 2023 durch die Sozialbehörde in struktureller und personeller Hinsicht angegangen werden müssen. Einerseits stehen nach wie vor die unverhältnismässigen und nicht den Vorgaben der Ausgleichskasse des Kantons Solothurn (AKSO) entsprechenden Dienstleistungen der Gemeindeausgleichskasse zur Diskussion und andererseits sind nach wie vor sehr grosse Netto-Defizite im Asylbereich zur Kenntnis zu nehmen, obwohl der neu durch den Kanton und den VSEG injizierte Abrechnungsmodus diesbezüglich eine Entlastung für die Gemeinden bedeuten sollte. Diese beiden Dienstleistungsbereiche in der Sozialregion sind von der Sozialbehörde weitgehend in eigener Kompetenz bezüglich Ressourcenausstattung zu gestalten. Für diese beiden Bereiche sind im Jahr 2023 für die Trägergemeinden klar bessere bzw. kleinere Netto-Verluste zu erwirtschaften.

Die Sozialdienstleiterin Frau Corinne Graf ist eine sehr starke Führungspersönlichkeit und sie setzt sich für die stetige Weiterentwicklung des regionalen Sozialdienst ein. Die Weiterentwicklung des Sozialdienst-Teams wird sehr begrüsst, kann doch dadurch eine Stabilität und auch eine qualitative Verbesserung erreicht werden. Diese Entwicklung ist im Interesse der Trägergemeinden weiterzuführen. Die durch Corinne Graf im Zuge des kantonalen Integrationsprojektes IIM erbrachten Dienstleistungen sind beim Kanton in Rechnung zu stellen. Diese Leistungen werden vom Kanton im Rahmen des Integrationskredites zurückerstattet.

Gegenüber dem Budget 2022 ist wiederum ein Kostenanstieg gemäss den vorstehenden Begründungen zur Kenntnis zu nehmen. Diese Kostensteigerungen sind neben den steigenden Kosten im Gesundheits- und Altersbereich natürlich auch auf das anhaltende Bevölkerungswachstum in den Gemeinden zurückzuführen. Stetiges Bevölkerungswachstum führt in der Konsequenz dazu, dass für Mehr-Einwohner auch Mehr-Beiträge in den Lastenausgleich zu leisten sind.

Der Finanzausschuss wird zusammen mit der Sozialbehörde und der Leiterin des regionalen Sozialdienstes Untergäu, Frau Corinne Graf und ihrem Team, die Reformbestrebungen und die Effizienz weiter suchen zu steigern. Dies im Sinne der politischen Zielsetzungen der einzelnen Vertragsgemeinden.

Hägendorf, 12. Oktober 2022/BL/SCH

FINANZAUSSCHUSS SRU

sig. Thomas Blum sig. Rainer Schmidlin

2 Beschluss und Antrag

Die Sozialbehörde Untergäu beantragt den Einwohnergemeinden, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'579'800.00
		Gesamtertrag	CHF	6'251'108.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-19'328'692.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-
3)	Ergebnisverwendung	Der Aufwandüberschuss (Betriebskosten der ER) wird vollumfänglich auf die Vertragsgemeinden übertragen (siehe dazu im Anhang unter 10).		

4) Die Teuerungszulage für das Personal auf 0 % festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal).

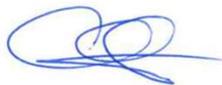
5) Die Betriebskosten werden den Vertragsgemeinden weiterverrechnet. Die Aufteilung der Kosten erfolgt nach Einwohnerzahlen

6) Die Verwaltung wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

4614 Hägendorf, 13. Oktober 2022
Sozialregion Untergäu SRU



Andreas Heller
Präsident



Corinne Graf
Geschäftleiterin

Übersicht

3 Übersicht Budget

3.1 Ergebnisse		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		25'575'800.00	24'664'794.00	23'514'567.13
Betrieblicher Ertrag		6'251'108.00	6'111'700.00	6'084'980.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-19'324'692.00	-18'553'094.00	-17'429'587.08
Finanzaufwand		4'000.00	0.00	4'101.85
Finanzertrag		0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		-4'000.00	0.00	-4'101.85
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-19'328'692.00	-18'553'094.00	-17'433'688.93
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

(Ergebnisse = vor der Verteilung an die Vertragsgemeinden)

Erfolgsrechnung

4 Erfolgsrechnung

4.1 Erfolgsrechnung, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	2'050'000.00	1'807'800.00	1'745'773.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	396'100.00	359'100.00	384'225.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	22'878'000.00	22'497'894.00	21'384'568.53
39	Interne Verrechnungen	251'700.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	25'575'800.00	24'664'794.00	23'514'567.13
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	2'135'000.00	2'067'000.00	2'609'042.66
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag - ohne Kostenverteilung an die VG 1)	3'864'408.00	4'044'700.00	3'475'937.39
49	Interne Verrechnungen	251'700.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	6'251'108.00	6'111'700.00	6'084'980.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'324'692.00	-18'553'094.00	-17'429'587.08
34	Finanzaufwand	4'000.00	0.00	4'101.85
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-4'000.00	0.00	-4'101.85
	Operatives Ergebnis	-19'328'692.00	-18'553'094.00	-17'433'688.93
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 (-)	-19'328'692.00	-18'553'094.00	-17'433'688.93

1) Jahresergebnis vor allfälliger Kostenverteilung an die Vertragsgemeinden - siehe Anhang A10

4 Erfolgsrechnung

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	3'327'000	150'000 3'177'000	2'581'800	0 2'581'800	2'459'303.34	119'965.34 2'339'338.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	3'177'000	0 3'177'000	2'581'800	0 2'581'800	2'339'338.00	0.00 2'339'338.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	3'177'000	0 3'177'000	2'581'800	0 2'581'800	2'339'338.00	0.00 2'339'338.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	3'177'000	0 3'177'000	2'581'800	0 2'581'800	2'339'338.00	0.00 2'339'338.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'177'000		2'581'800		2'339'338.00	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	150'000	150'000 0	0	0 0	119'965.34	119'965.34 0.00
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	150'000	150'000 0	0	0 0	119'965.34	119'965.34 0.00
4210	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	150'000	150'000 0	0	0 0	119'965.34	119'965.34 0.00
3631.00	Beiträge an Kanton	150'000		0		119'965.34	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		150'000		0		119'965.34
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	22'252'800 3'177'000	25'429'800	22'082'994 2'581'800	24'664'794	21'059'365.64 2'339'338.00	23'398'703.64
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	6'931'400	120'000 6'811'400	6'846'400	120'000 6'726'400	6'263'245.25	119'836.10 6'143'409.15
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	257'700	120'000 137'700	266'200	120'000 146'200	243'229.75	119'836.10 123'393.65
5316	Regionale AHV-Zweigstelle	257'700	120'000	266'200	120'000	243'229.75	119'836.10

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			137'700		146'200		123'393.65
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		1'400		1'330.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'500		179'800		171'675.10	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder	0		0		-6'832.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	14'000		14'500		13'188.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'700		23'400		15'724.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200		2'200		2'651.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'500		2'350.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		4'500		4'880.00	
3091.00	Personalwerbung	0		100		119.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		700		788.80	
3100.00	Büromaterial	0		500		1'271.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		100		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		200		136.20	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		500		200.00	
3113.00	Hardware	0		500		0.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		200		0.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter	0		4'300		4'569.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0		1'200		621.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0		1'200		1'747.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0		1'100		734.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	0		0		0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		200		115.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		5'800		6'143.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0		14'100		14'149.60	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	0		2'000		1'215.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0		100		50.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		100		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		5'000		6'400.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500		0		0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		0		0.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000		0		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'400		0		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton AHV-Zweigstelle		120'000		120'000		119'836.10
532	Ergänzungsleistungen AHV	6'673'700	0	6'580'200	0	6'020'015.50	0.00
	Nettoergebnis		6'580'200		6'580'200		6'020'015.50

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	6'673'700	0	6'580'200	0	6'020'015.50	0.00
	Nettoergebnis		6'580'200		6'580'200		6'020'015.50
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	334'600		326'600		303'907.55	
3631.00	Ergänzungsleistung zur AHV	6'339'100		6'253'600		5'716'107.95	
54	Familie und Jugend	1'549'200	464'500	1'291'200	464'500	1'298'926.60	102'756.10
	Nettoergebnis		1'084'700		826'700		1'196'170.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	319'600	0	309'200	0	263'807.55	0.00
	Nettoergebnis		319'600		309'200		282'671.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	319'600	0	309'200	0	263'807.55	0.00
	Nettoergebnis		319'600		309'200		263'807.55
3632.00	Beiträge, Alimentenbevorschussung	319'600		309'200		263'807.55	
545	Leistungen an Familien	1'229'600.00	464'500.00	982'000.00	464'500.00	1'035'119.05	102'756.10
	Nettoergebnis		765'100.00		517'500.00		932'362.95
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	1'229'600	464'500	982'000	464'500	1'035'119.05	102'756.10
	Nettoergebnis		765'100		517'500		932'362.95
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		5'600		5'320.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	720'300		520'800		563'695.20	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder					- 3'927.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	57'800		41'900		43'004.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'400		66'400		69'278.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	9'000		6'500		8'905.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'700		7'200		7'662.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		13'000		8'940.00	
3091.00	Personalwerbung	0		400		478.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		2'600		2'754.80	
3100.00	Büromaterial	0		2'000		5'086.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		400		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		600		545.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		1'800		799.60	
3113.00	Hardware	0		2'000		0.00	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		900		0.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter	0		17'000		20'003.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Mandatsträger	20'000		34'600		46'102.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0		4'800		6'989.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		6'500		4'981.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		568.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		800		460.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'200		5'200		3'378.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		23'000		24'574.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0		56'300		56'598.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	0		8'000		4'859.80	
3162.00	Raten Leasing/Mietleasing	0		1'500		2'292.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'900		1'461.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		200		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		20'000		25'600.00	
3636.00	Beiträge an private Org., Arkadis Mütter- und Väterberatung	119'900		116'000		114'306.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Arkadis Beratung	6'000		6'000		3'202.05	
3636.02	Beiträge an private Org., KES Abklärungen für Kanton	7'500		7'500		7'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		0		0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		0		0.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'200		0		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten	77'700		0		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Mandatsentschädigung		85'000		85'000		102'756.10
4631.00	Beiträge von Kantonen, Fallpauschalen		379'500		379'500		0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	13'772'200	24'845'300	13'945'394.00	24'080'294.00	13'497'193.79	23'176'111.44
	Nettoergebnis	11'073'100		10'134'900.00		9'678'917.65	
572	Wirtschaftliche Hilfe	12'463'800	23'804'300	13'175'194.00	23'410'794.00	12'823'070.54	22'775'887.69
	Nettoergebnis	11'340'500		10'235'600.00		9'952'817.15	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	11'348'300	4'223'408	12'215'094.00	4'857'000.00	11'938'821.39	5'341'089.86
	Nettoergebnis		7'124'892		7'358'094.00		6'597'731.53
3612.00	Sozialadministration LA	1'348'300		1'352'800		1'336'557.50	
3632.00	Lastenausgleich soziale Sicherheit	0		862'294		1'311'761.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte, Sozialhilfe, KLIB	10'000'000		10'000'000		9'290'501.94	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Sozialhilfe, KLIB		1'900'000		1'900'000		2'407'537.71

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Rückerstattungen Dritter, Sozialhilfe						1'066'500.00
4631.00	Beiträge vom Kanton, Rückerstattungen		541'500		2'957'000		652'241.65
4631.01	Beiträge vom Kanton, Fremdplatzierung		1'530'000				1'214'810.50
4632.00	Rückerstattung Dritter, Sozialhilfe		251'908				
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	26'000	0	25'100	0	25'613.50	530.00
	Nettoergebnis		26'000		25'100		25'083.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen, Case-Management	26'000		25'100		24'498.50	
3637.01	Beiträge an privat Haushalte, allg. Sozialhilfe					1'115.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter, allg. Sozialhilfe						530.00
5726	Sozialregionen	1'089'500	19'580'892	935'000.00	18'553'794.00	858'635.65	17'434'267.83
	Nettoergebnis	18'491'392		17'618'794.00		16'575'632.18	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	14'000		5'600		5'320.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	512'900		593'500		531'559.15	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder						0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	41'300		47'700		41'541.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'700		77'200		65'402.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'400		7'400		8'578.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200		8'300		7'416.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500		10'500		16'621.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		400		478.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		2'600		2'804.80	
3100.00	Büromaterial	8'000		2'000		5'103.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		400		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	1'500		600		545.10	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	4'500		1'800		799.25	
3113.00	Hardware	5'000		2'000		0.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		900		0.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter	42'500		17'000		19'697.65	
3130.02	DL Dritter - Dolmetschdienste	20'000		0		525.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	18'500		4'600		9'024.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000		4'800		6'989.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500		4'200		2'936.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		800		460.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	79'100		23'000		24'574.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	140'400		56'300		56'597.95	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	20'000		8'000		4'859.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		200		201.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	500		200		0.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	3'500				3560.22	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	500				541.63	
3611.10	Entschädigung an Kanton - RAV	0		35'000		16'897.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	50'000		20'000		25'600.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						133.30
4632.01	Gemeindebeitrag Boningen		774'115		768'045		728'424.60
4632.02	Gemeindebeitrag Fulenbach		1'741'760		1'708'901		1'622'483.35
4632.03	Gemeindebeitrag Gunzgen		1'654'672		1'608'095		1'547'444.60
4632.04	Gemeindebeitrag Hägendorf		5'225'278		5'107'501		4'752'146.73
4632.05	Gemeindebeitrag Kappel		3'367'402		3'264'192		3'007'039.10
4632.06	Gemeindebeitrag Rickenbach		1'170'849		1'027'261		967'267.25
4632.07	Gemeindebeitrag Wangen b. Olten		5'394'616		5'069'099		4'808'883.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		700		445.60
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		9'000	0		0.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000	0		0.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		96'200	0		0.00	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten		116'500	0		0.00	
5730	Asylwesen	1'308'400.00	1'041'000.00	770'200.00	669'500.00	674'123.25	400'223.75
	Nettoergebnis		267'400.00		100'700.00		273'899.50
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		1'400		1'330.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'500		127'800		123'274.15	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder						0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	17'300		10'300		9'470.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000		16'600		15'263.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700		1'600		1'971.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		1'800		1'687.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		500		260.00	
3091.00	Personalwerbung	0		400		119.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		700		688.80	
3100.00	Büromaterial	0		500		1'271.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		100		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		200		136.20	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		500		538.90	
3113.00	Hardware	0		500		0.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		200		0.00	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		4'300		4'563.80	
3130.02 DL Dritter - Dolmetschdienste	0		0		10'968.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	0		1'200		621.40	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0		1'200		1'747.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	0		1'100		734.40	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		200		115.20	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		5'800		6'143.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	0		14'100		14'149.60	
3161.00 Miete, Benützungskosten Anlagen	0		2'000		1'215.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	0		100		50.40	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		100		0.00	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		5'000		6'400.00	
3637.00 Beiträge an Asylbewerber, KLIB	1'000'000		572'000		471'401.70	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500		0		0.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		0		0.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000		0		0.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten	19'400		0		0.00	
4260.00 Rückerstattungen für Einzelabrechnungen, KLIB		150'000		82'000		98'085.55
4631.00 Beiträge vom Kanton, Fallpauschalen		141'000		97'500		78'000.00
4631.01 Beiträge vom Kanton, Rückerstattungen		750'000		490'000		224'138.20
Total Aufwand / Ertrag	25'579'800.00	25'579'800.00	24'664'794.00	24'664'794.00	23'518'668.98	23'518'668.98
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	25'579'800.00	25'579'800.00	24'664'794.00	24'664'794.00	23'518'668.98	23'518'668.98

4 Erfolgsrechnung

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	25'579'800		24'664'794		23'518'668.98	0.00
30	Personalaufwand	2'050'000		1'807'800		1'745'773.35	0.00
300	Behörden und Kommissionen	14'000		14'000		13'300.00	
3000	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	14'000		14'000		13'300.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'623'200		1'421'900		1'379'444.00	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'623'200		1'421'900		1'379'444.00	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge	380'800		335'500		314'095.65	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'400		114'400		107'204.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	207'800		183'600		165'668.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'300		17'700		22'106.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'300		19'800		19'116.80	
309	Übriger Personalaufwand	32'000		36'400		38'933.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500		28'500		30'701.00	
3091	Personalwerbung	1'000		1'300		1'195.50	
3099	Übriger Personalaufwand	6'500		6'600		7'037.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	396'100		359'100		384'225.25	
310	Material- und Warenaufwand	10'500		7'600		14'094.45	
3100	Büromaterial	8'000		5'000		12'731.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		0		0.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'600		1'362.50	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	9'500		11'800		2'337.75	
3110	Büromöbel und -geräte	4'500		4'600		2'337.75	
3113	Hardware	5'000		5'000		0.00	
3118	Immateriellen Anlagen	0		2'200		0.00	

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	126'400		109'700		144'127.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	62'500		42'600		60'328.15	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	38'500		41'600		56'370.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000		12'000		17'473.80	
3134	Sachversicherungsprämien	12'800		12'900		9'386.95	
3137	Steuern und Abgaben	600		600		568.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	86'300		64'800		65'965.75	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	2'000		2'000		1'150.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	5'200		5'200		3'378.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	79'100		57'600		61'436.75	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	160'400		162'300		155'936.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	140'400		140'800		141'495.15	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'000		20'000		12'149.70	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	0		1'500		2'292.00	
317	Spesenentschädigungen	2'500		2'300		1'763.00	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		2'300		1'763.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	500		600		0.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		600		0.00	
34	Finanzaufwand	4'000		0		4'101.85	
340	Zinsaufwand	0		0		0.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0		0		0.00	
344	Wertberichtigung Anlagen FV	3'500		0		3'560.22	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	3'500		0		3'560.22	
349	Verschiedener Finanzaufwand	500		0		541.63	
3499	Übriger Finanzaufwand	500		0		541.63	
36	Transferaufwand	22'878'000		22'497'894		21'384'568.53	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'732'900		1'764'400		1'721'362.55	
3611	Entschädigungen an Kantone	334'600		361'600		320'805.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'398'300		1'402'800		1'400'557.50	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'145'100		20'733'494		19'663'205.98	
3631	Beiträge an Kantone	6'489'100		6'253'600		5'836'073.29	

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'496'600		3'753'294		3'914'907.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	159'400		154'600		149'206.55	
3637	Beiträge an private Haushalte	11'000'000		10'572'000		9'763'018.64	
39	Interne Verrechnungen	251'700		6'615'200		6'156'878.34	
390	Material- und Warenbezüge	9'000		361'600		320'805.05	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'000		361'600		320'805.05	
391	Dienstleistungen	30'000		6'253'600		5'836'073.29	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		6'253'600		5'836'073.29	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	96'200		6'253'600		5'836'073.29	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	96'200		6'253'600		5'836'073.29	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	116'500		6'253'600		5'836'073.29	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	116'500		6'253'600		5'836'073.29	
4	Ertrag		25'579'800		24'664'794		23'518'668.98
42	Entgelte		2'135'000		2'067'000		2'609'042.66
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		2'135'000		2'067'000		2'609'042.66
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'135'000		2'067'000		2'609'042.66
44	Finanzertrag		0		0		0.00
440	Zinsertrag		0		0		0.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0		0		0.00
46	Transferertrag		23'193'100		22'597'794		20'909'626.32
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		270'000		120'000		1'306'301.44
4611	Entschädigungen von Kantonen		120'000		120'000		119'836.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		150'000		0		1'186'465.34
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		22'922'600		22'477'094		19'602'879.28
4631	Beiträge von Kantonen		3'342'000		3'924'000		2'169'190.35
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		19'580'600		18'553'094		17'433'688.93
469	Verschiedener Transferertrag		500		700		445.60
4699	Rückverteilungen		500		700		445.60

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		251'700	6'615'200		6'156'878.34	
490	Material- und Warenbezüge		9'000	361'600		320'805.05	
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		9'000	361'600		320'805.05	
491	Dienstleistungen		30'000	6'253'600		5'836'073.29	
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000	6'253'600		5'836'073.29	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		96'200	6'253'600		5'836'073.29	
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		96'200	6'253'600		5'836'073.29	
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		116'500	6'253'600		5'836'073.29	
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		116'500	6'253'600		5'836'073.29	
Total Aufwand / Ertrag		25'579'800	25'579'800	24'664'794	24'664'794	23'518'668.98	23'518'668.98
Ertragsüberschus							
Aufwandüberschuss							
Total		25'579'800	25'579'800	24'664'794	24'664'794	23'518'668.98	23'518'668.98

Anhang zum Budget

10 Anhang

A10 Kostenverteiler / Abrechnungen mit Vertragsgemeinden

Sozialregion Untergäu SRU	Budget 2023		Boningen	Fulenbach	Gunzgen	Hägendorf	Kappel	Rickenbach	Wangen b.O.	Total
	Einwohner	19'975								
4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3'177'000	0	127'239	286'288	271'973	858'864	553'490	192'449	886'697	3'177'000
4210 Ambulante Krankenpflege	150'000	150'000	0	0	0	0	0	0	0	0
5316 Regionale AHV-Zweigstelle	257'700	120'000	5'515	12'409	11'788	37'226	23'990	8'341	38'432	137'700
5320 Ergänzungsleistungen zur AHV	6'673'700	0	267'282	601'385	571'316	1'804'154	1'162'677	404'264	1'862'622	6'673'700
5430 Alimenterbevorschussung + -inkasso	319'600	0	12'800	28'800	27'360	86'400	55'680	19'360	89'200	319'600
5450 Leistungen an Familien (allgemein)	1'229'600	464'500	30'642	68'945	65'498	206'836	133'294	46'347	213'539	765'100
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	11'348'300	4'223'408	285'352	642'043	609'941	1'926'129	1'241'283	431'595	1'988'549	7'124'892
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	26'000	0	1'041	2'343	2'226	7'029	4'530	1'575	7'257	26'000
5726 Sozialregionen	1'089'500	252'200	33'534	75'451	71'679	226'354	145'873	50'720	233'690	837'300
Verteiler Gemeinden		19'328'692								
5730 Asylwesen	1'308'400	1'041'000	10'709	24'096	22'891	72'288	46'586	16'198	74'631	267'400
Total	25'579'800	25'579'800	774'115	1'741'760	1'654'672	5'225'279	3'367'402	1'170'849	5'394'616	19'328'692

10 Anhang

A10 Kostenverteiler / Abrechnungen mit Vertragsgemeinden

Kostenabweichungen 2023		Boningen	Fulenbach	Gunzgen	Hägendorf	Kappel	Rickenbach	Vangen b.O.	Total
Einwohner	Einwohner Budget 2023 (Annahme)	800	1'800	1'710	5'400	3'480	1'210	5'575	19'975
	Einwohner Budget 2022 (Annahme)	800	1'780	1'675	5'320	3'400	1'070	5'280	19'325
	Abweichung (+ Zunahme / - Abnahme)	0	20	35	80	80	140	295	650
		0.0%	1.1%	2.1%	1.5%	2.4%	13.1%	5.6%	3.4%
Kosten pro Einwohner	Budget 2023								967.64
	Budget 2022								960.06
	Abweichung (+ Mehrkosten / - Minderkosten)								7.59
Gesamtkosten	Budget 2023	774'115	1'741'760	1'654'672	5'225'279	3'367'402	1'170'849	5'394'616	19'328'692
	Budget 2022	768'045	1'708'901	1'608'095	5'107'501	3'264'192	1'027'261	5'069'099	18'553'094
	Abweichung	6'070	32'859	46'577	117'778	103'210	143'588	325'517	775'598
Abweichung aus Mehr- / Minderkosten (EW Budet 2023 * Abw. Kosten p. EW)		6'070	13'658	12'975	40'973	26'405	9'181	42'301	151'561
Abweichung aus Zu- / Abnahme Einwohner (Abw. EW * Kosten p. EW Budget 2022)		0	19'201	33'602	76'805	76'805	134'408	283'217	624'037