

Sozialregion Untergäu
4614 Hägendorf

www.sd-sru.ch

Budget 2024

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	18 - 21
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	23 - 24
11 Kennzahlen 2)	keine Werte

Bericht und Antrag

1 Bericht

Die Budget-Richtlinien mit Weisungen und Aufträgen, welche seit vier Jahren in der Sozialregion Untergäu (SRU) verankert sind, wurden von der Sozialbehörde und den Vertragsgemeinden genehmigt und so für die Budgetierung in Auftrag gegeben. Das Budget wurde mit den Finanzverwaltern der Gemeinden vorbesprochen und kam am 11. September 23 zur Lesung in die Gemeindepräsidentenkonferenz Untergäu (GPKU). Diese bemängelte hauptsächlich, dass das Verhältnis Stellenprozent vs offenen Dossiers gemäss Vorgabe aus den Budget-Richtlinien sowie den kantonalen Vorgaben überschritten wurde. Die GPKU fordert die Sozialbehörde auf, ihrerseits die Budget-Richtlinien einzufordern. Dies ist im hier vorliegenden Budget erfolgt.

Im vergangenen Jahr haben wir aufgezeigt, wo der Hebel anzusetzen ist, um die von der Sozialregion beeinflussbaren Kosten zu senken. Eines der Aktionsfelder war die Gemeindeausgleichskasse, die gegenüber den Vorgaben der Ausgleichskasse des Kantons Solothurn (AKSO) mehr Dienstleistungen erbringt, als dass sie von der AKSO entschädigt wird. Mit dem Bekanntwerden des Massenexodus von Leitung und Verwaltungsrat zeigte sich, dass die beschwichtigten Worte des Regierungsrates bei der AKSO alles im Griff zu haben, nicht ganz der Tatsache entsprach. Der Pendenzenberg wurde nicht ab- sondern weiter aufgebaut. Daher war und ist es kaum verwunderlich, dass die Gemeindeausgleichskasse mehr Arbeit leistet, als dass es die Vorgabe vorsieht. Hier bleibt uns momentan nichts anderes übrig, als abzuwarten wie die Reorganisation der AKSO erfolgen wird und den Klientinnen und Klienten, welche Leistungen beziehen, beratend und mit offenem Ohr beizustehen.

Auf den ersten Blick fällt das Budget 2024 tiefer aus als das Budget 2023 und das trotz einer um 1.2% höheren Bevölkerung in den sieben Vertragsgemeinden. Die Kosten pro Einwohner werden für 2024 mit CHF 939.46 gegenüber dem Vorjahr CHF 967.64 mit CHF 28.19 pro Einwohner tiefer budgetiert. Die Differenz ergibt sich jedoch fast ausschliesslich durch den Wegfall der Fremdplatzierungskosten per 1.1.2024, die in das Leistungsfeld des Kantons übergehen. Entwarnung, dass die Sozialkosten nun nicht mehr weiter steigen werden, kann keine gegeben werden. Das Gegenteil ist der Fall, wenn wir nur schon an den Anstieg der Krankenkassenprämien und die damit einhergehende Prämienverbilligung denken. Die Finanzlage der Gemeinden ist aufgrund der aktuellen Lage (Inflation, höhere Zinsen, hohe Energiekosten etc.) sehr angespannt. Aus diesen Gründen muss der Kosten- bzw. Budgetdruck auch gegenüber der Sozialregion hochgehalten werden, was für den Sozialdienst mit Sicherheit nicht immer einfach ist! Das Hauptziel lautet nach wie vor, dass die nicht lastenausgleichsberechtigten Kosten im Sozialregionsbudget möglichst tief gehalten werden können.

Daher ist es umso wichtiger, dass wir über ein gut eingespieltes Team in der Sozialregion verfügen. Unser Dank geht an das Team der SRU unter der kompetenten und engagierten Leitung der Sozialdienstleiterin Frau Corinne Graf. Sie reagieren äusserst dynamisch auf die sich oft und rasch veränderte Bedingungen speziell im Asylbereich. Unser Dank geht auch an die Sozialbehörde unter der Leitung der Leitung von Gemeindepräsident Andreas Heller, Hägendorf, für ihr Wirken und dass sie dabei auch weiterhin stets die Kosten im Blick haben.

Wir empfehlen den Gemeinden das Budget 2024 der SRU zur Annahme.

Hägendorf, 26. September 2023

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	25'431'200.00
		Gesamtertrag	CHF	6'447'600.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-18'983'600.00
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 % festsulegen (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, 3. Oktober 2023
Sozialregion Untergäu SRU



Andreas Heller
Präsident



Corinne Graf
Geschäftleiterin

Übersicht

3 Übersicht Budget

3.1 Ergebnisse		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		25'428'700.00	25'575'800.00	25'933'906.79
Betrieblicher Ertrag		6'447'600.00	6'251'108.00	8'039'873.16
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-18'981'100.00	-19'324'692.00	-17'894'033.63
Finanzaufwand		2'500.00	4'000.00	4'597.63
Finanzertrag		0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		-2'500.00	-4'000.00	-4'597.63
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 (-)	-18'983'600.00	-19'328'692.00	-17'898'631.26
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 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand	2'479'900.00	2'050'000.00	1'978'551.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	403'300.00	396'100.00	479'039.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	22'496'400.00	22'878'000.00	23'476'315.65
39	Interne Verrechnungen	49'100.00	251'700.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		25'428'700.00	25'575'800.00	25'933'906.79
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	2'221'900.00	2'135'000.00	3'105'932.30
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)	4'176'600.00	3'864'408.00	4'933'940.86
49	Interne Verrechnungen	49'100.00	251'700.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		6'447'600.00	6'251'108.00	8'039'873.16
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-18'981'100.00	-19'324'692.00	-17'894'033.63
34	Finanzaufwand	2'500.00	4'000.00	4'597.63
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		-2'500.00	-4'000.00	-4'597.63
Operatives Ergebnis		-18'983'600.00	-19'328'692.00	-17'898'631.26
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 (-)		-18'983'600.00	-19'328'692.00	-17'898'631.26

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

4 Erfolgsrechnung

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	3'166'400	3'166'400	3'327'000	150'000	3'025'155.45	155'275.95
	Nettoergebnis		0		3'177'000		2'869'879.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'166'400	3'166'400	3'177'000	0	2'869'879.50	0.00
	Nettoergebnis		0		3'177'000		2'869'879.50
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3'166'400	3'166'400	3'177'000	0	2'869'879.50	0.00
	Nettoergebnis		0		3'177'000		2'869'879.50
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3'166'400	3'166'400	3'177'000	0	2'869'879.50	0.00
	Nettoergebnis		0		3'177'000		2'869'879.50
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'166'400		3'177'000		2'869'879.50	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		3'166'400				
42	Ambulante Krankenpflege	0	0	150'000	150'000	155'725.95	155'275.95
	Nettoergebnis		0		0		0.00
421	Ambulante Krankenpflege	0	0	150'000	150'000	155'725.95	155'725.95
	Nettoergebnis		0		0		0.00
4210	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0	0	150'000	150'000	155'725.95	155'725.95
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3631.00	Beiträge an Kanton	0		150'000		155'725.95	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		0		150'000		155'725.95
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'264'800	22'264'800	22'252'800	25'429'800	22'913'348.97	25'783'228.47
	Nettoergebnis	0		3'177'000		2'869'879.50	
53	Alter + Hinterlassene	6'986'400	6'986'400	6'931'400	120'000	6'464'035.40	119'739.80
	Nettoergebnis		0		6'811'400		6'344'295.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	285'800	285'800	257'700	120'000	252'571.40	119'739.80
	Nettoergebnis		0		137'700		132'831.60

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5316	Regionale AHV-Zweigstelle	285'800	285'800	257'700	120'000	252'571.40	119'739.80
	Nettoergebnis		0		137'700		132'831.60
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		0		1'145.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'300		174'500		170'205.85	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder	0		0		- 725.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	15'400		14'000		13'059.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900		22'700		13'036.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400		2'200		900.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'400		1'598.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		0		4'313.00	
3091.00	Personalwerbung	0		0		1'152.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		0		1'006.60	
3100.00	Büromaterial	0		0		1'233.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		0		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		0		74.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		0		172.60	
3113.00	Hardware	0		0		385.40	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		0		7'645.20	
3130.00	Dienstleistung Dritter	0		0		6'217.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0		0		1'089.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0		0		2'278.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0		0		1'141.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	0		0		0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		0		5'275.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0		0		14'424.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	0		0		1'279.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0		0		164.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		0		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		0		5'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		1'500		0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0		5'000		0.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0		16'000		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	49'100		19'400		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton AHV-Zweigstelle		120'000		120'000		119'739.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		165'800		0		0.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	6'700'600	6'700'600	6'673'700	0	6'211'464.00	0.00

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			0		6'673'700		6'211'464.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	6'700'600	6'700'600	6'673'700	0	6'211'464.00	0.00
Nettoergebnis			0		6'673'700		6'211'464.00
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	351'600		334'600		326'629.70	
3631.00	Ergänzungsleistung zur AHV	6'349'000		6'339'100		5'884'834.30	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		6'700'600		0		0.00
54	Familie und Jugend	448'900	448'900	1'549'200	464'500	1'458'841.70	519'763.35
Nettoergebnis			0		1'084'700		939'078.35
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	314'200	314'200	319'600	0	281'145.20	0.00
Nettoergebnis			0		319'600		282'671.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	314'200	314'200	319'600	0	281'145.20	0.00
Nettoergebnis			0		319'600		281'145.20
3632.00	Beiträge, Alimentenbevorschussung	314'200		319'600		281'145.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		314'200		0		0.00
545	Leistungen an Familien	134'700	134'700	1'229'600	464'500	1'177'696.50	519'763.35
Nettoergebnis			0		765'100		657'933.15
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	134'700	134'700	1'229'600	464'500	1'177'696.50	519'763.35
Nettoergebnis			0		765'100		657'933.15
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		0		4'580.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		720'300		614'322.60	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder					- 979.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	0		57'800		45'943.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0		90'400		74'044.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0		9'000		2'835.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0		9'700		5'621.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		11'000		3'948.15	
3091.00	Personalwerbung	0		0		4'608.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		0		4'026.00	
3100.00	Büromaterial	0		0		4'933.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		0		0.00	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		0		295.80	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		0		690.80	
3113.00	Hardware	0		0		1'561.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		0		30'581.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter	0		0		24'893.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Mandatsträger	0		20'000		43'239.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0		0		9'114.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0		2'300		6'569.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0		600		568.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		5'200		7'157.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		0		21'100.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0		0		57'695.80	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	0		0		5'117.40	
3162.00	Raten Leasing/Mietleasing	0		0		1'528.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0		2'000		5'087.20	
3181.00	Tatsächl. Forderungsverluste Mandatsentschädigung	0		0		2'440.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		0		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		0		22'000.00	
3632.00	Beratungsdienstleistungen, Elternberatung Arkadis	121'200		0		0.00	
3632.01	Beratungsdienstleistungen, freiwillige Elternberatung Arkadis	6'000		0		0.00	
3632.02	Beratungsdienstleistungen, Elternberat., KES-Abklärungen	7'500		0		0.00	
3636.00	Beiträge an private Org., Arkadis Mütter- und Väterberatung	0		119'900		116'196.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Arkadis Beratung	0		6'000		1'477.50	
3636.02	Beiträge an private Org., KES Abklärungen für Kanton	0		7'500		56'499.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		6'000		0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0		20'000		0.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0		64'200		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten	0		77'700		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Mandatsentschädigung		0		85'000		134'263.35
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und ZV		134'700				
4631.00	Beiträge von Kantonen, Fallpauschalen		0		379'500		385'500.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	14'829'500	14'829'500	13'772'200	24'845'300	14'990'471.87	25'143'725.32
	Nettoergebnis	0		11'073'100		10'153'253.45	
572	Wirtschaftliche Hilfe	12'629'500	12'629'500	12'463'800	23'804'300	12'615'577.84	23'031'062.41
	Nettoergebnis	0		11'340'500		10'415'484.57	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	9'683'300	9'683'300	11'348'300	4'223'408	11'631'224.27	5'130'422.35
	Nettoergebnis		0		7'124'892		6'500'801.92
3612.00	Sozialadministration LA	0		1'348'300		1'248'169.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und ZV, Lastenausgleich	183'300		0		1'557'543.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte, Sozialhilfe, KLIB	9'500'000		10'000'000		8'825'511.82	
4260.00	Rückerstattungen gesetzliche Sozialhilfe, KLIB		2'000'000		1'900'000		2'853'953.15
4612.00	Rückerstattungen Dritter, Sozialhilfe						0.00
4631.00	ab 1.1.2024: Rückerstattung Fremdplatzierungskosten bis 31.12.2023: Beiträge vom Kanton, Rückerstattungen		1'600'000		541'500		619'500.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, Fremdplatzierung		0		1'530'000		1'656'969.20
4632.00	Rückerstattung Dritter, Sozialhilfe		0		251'908		
4632.01	Verrechnung Gemeindeanteil gesetzliche Sozialhilfe		6'083'300				
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	27'100	27'100	26'000	0	26'211.30	620.00
	Nettoergebnis		0		26'000		25'591.30
3636.00	Beitragsinstitutionen, Verein Ehe- und Lebensberatung	26'300		26'000		24'766.30	
3637.01	Überbrückungshilfen, Direkthilfe an Klienten	800				1'445.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter, allg. Sozialhilfe						620.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		27'100				
5726	Sozialregionen	2'919'100	2'919'100	1'089'500	19'580'892	958'142.27	17'900'020.06
	Nettoergebnis	0		18'491'392		16'941'877.79	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	14'000		14'000		4'580.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'727'600		512'900		651'069.75	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder					- 54'279.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte, Pflegefamilien	36'900		0		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	141'800		41'300		51'889.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	224'600		66'700		81'517.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'600		6'400		3'291.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'200		7'200		6'517.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'500		13'500		7'702.00	
3091.01	Tagungen, Supervisionen, Workshop	15'000		0		0.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		4'608.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		6'500		4'025.90	
3100.00	Büromaterial	10'000		8'000		4'933.35	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	1'500		1'500		295.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'000		4'500		690.80	
3113.00	Hardware	9'000		5'000		1'541.95	
3118.00	Immaterielle Anlagen	0		0		30'581.05	
3130.00	Dienstleistung Dritter	61'200		42'500		24'868.49	
3130.02	DL Dritter - Dolmetschdienste	5'500		20'000		5'104.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	32'500		18'500		4'357.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'000		12'000		9'113.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'400		10'500		4'564.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		0		0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'200		0		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	71'700		79'100		21'100.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	141'500		140'400		57'695.55	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	14'000		20'000		5'117.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'700		500		657.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	500		500		0.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	2'500		3'500		3062.73	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0		500		1534.90	
3611.10	Entschädigung an Kanton - RAV	0		0		0.00	
3612.00	ab 1.1.2024: Abgabe an Lastenausgleich Sozialadministration	200'100		50'000		22'000.00	
	bis 31.12.2023: Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung						
3612.10	Entschädigung an Gemeinden, Dienstleistung EG Hägendorf	55'000					
3614.00	Entschädigung private Mandatsträger	15'000					
4260.00	Rückerstattungen für DL aus Mandatsführung		85'000				60.00
4260.01	Rückerstattungen Lohnzahlungen z.L. Dritter, Pflegefamilien		36'900				0.00
4611.01	Entschädigungen Kanton für Pilotphase Kurzassessment		171'600				0.00
4612.50	Verrechnung Restkosten aus Sozialregion		2'361'500				
4630.00	Beiträge vom Bund, Abgeltung für Asylwesen		214'500				
4632.01	Gemeindebeitrag Boningen		0		774'115		733'838.30
4632.02	Gemeindebeitrag Fülenbach		0		1'741'760		1'641'431.80
4632.03	Gemeindebeitrag Gunzgen		0		1'654'672		1'552'705.85
4632.04	Gemeindebeitrag Hägendorf		0		5'225'278		4'866'069.11
4632.05	Gemeindebeitrag Kappel		0		3'367'402		3'134'987.00
4632.06	Gemeindebeitrag Rickenbach		0		1'170'849		1'004'637.60
4632.07	Gemeindebeitrag Wangen b. Olten		0		5'394'616		4'964'961.60
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		500		1'328.80
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		0		9'000		0.00

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0		30'000	0.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		0		96'200	0.00	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten		49'100		116'500	0.00	
5730	Asylwesen	2'200'000.00	2'200'000.00	1'308'400.00	1'041'000.00	2'374'894.03	2'112'662.91
	Nettoergebnis		0.00		267'400.00		262'231.12
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	0		0		1'145.00	
3010.00	Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		215'500		204'524.35	
3010.09	Rückerstattung von Lohn, Taggelder					- 244.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO, ALV, FAK, VK	0		17'300		15'696.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0		28'000		26'260.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0		2'700		1'213.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0		3'000		1'920.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		0		313.00	
3091.00	Personalwerbung	0		0		1'152.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		0		1'006.60	
3100.00	Büromaterial	0		0		1'233.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		0		0.00	
3103.00	Fachliteraturen, Zeitschriften	0		0		74.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	0		0		172.60	
3113.00	Hardware	0		0		385.40	
3118.00	Immaterielle Anlagen.Software	0		0		7'645.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0		0		6'217.00	
3130.02	DL Dritter - Dolmetschdienste	0		0		312.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0		0		1'089.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0		0		2'278.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0		0		1'141.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	0		0		5'275.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0		0		14'424.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	0		0		1'279.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0		0		2'935.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Kredit Kommission	0		0		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Buchhaltung	0		0		5'500.00	
3637.00	Unterstützung Asylwesen, KLIB	2'200'000		1'000'000		2'071'942.83	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		1'500		0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0		5'000		0.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0		16'000		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vewaltungskosten	0		19'400		0.00	

4.2 Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattung gesetzliche Sozialhilfe, KLIB		100'000		150'000		117'035.80
4611.04	Rückerstattung Flüchtlinge		800'000		0		0.00
4611.05	Rückerstattung Asyl und Nothilfe		70'000		0		0.00
4611.06	Rückerstattung Schutzbedürftige Status S		1'200'000		0		0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton, Fallpauschalen		0		141'000		85'500.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, Rückerstattungen		0		750'000		1'910'127.11
4632.00	Restkostenausgleich Gemeinden		30'000		0		0.00
Total Aufwand / Ertrag		25'431'200.00	25'431'200.00	25'579'800.00	25'579'800.00	25'938'504.42	25'938'504.42
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss							
Total		25'431'200.00	25'431'200.00	25'579'800.00	25'579'800.00	25'938'504.42	25'938'504.42

4 Erfolgsrechnung

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	25'431'200		25'579'800		25'938'504.42	0.00
30	Personalaufwand	2'479'900		2'050'000		1'978'551.65	0.00
300	Behörden und Kommissionen	14'000		14'000		11'450.00	
3000	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	14'000		14'000		11'450.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'918'900		1'623'200		1'583'893.75	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'918'900		1'623'200		1'583'893.75	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	36'900		0		0.00	0.00
3030	Temporäre Arbeitskräfte, Pflegefamilien	36'900		0		0.00	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge	457'600		380'800		345'345.95	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157'200		130'400		126'588.60	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	249'500		207'800		194'857.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'000		20'300		8'241.35	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'900		22'300		15'658.45	
309	Übriger Personalaufwand	52'500		32'000		37'861.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'500		24'500		16'276.15	
3091	Personalwerbung	1'000		1'000		11'520.70	
3099	Übriger Personalaufwand	8'000		6'500		10'065.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	403'300		396'100		479'039.49	
310	Material- und Warenaufwand	12'500		10'500		13'073.15	
3100	Büromaterial	10'000		8'000		12'333.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		739.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	20'000		9'500		82'053.00	
3110	Büromöbel und -geräte	11'000		4'500		1'726.80	
3113	Hardware	9'000		5'000		3'873.75	

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Immateriellen Anlagen	0		0		76'452.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	132'200		126'400		154'158.39	
3130	Dienstleistungen Dritter	66'700		62'500		67'612.89	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	32'500		38'500		49'776.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	18'000		12'000		22'784.75	
3134	Sachversicherungsprämien	14'400		12'800		13'415.70	
3137	Steuern und Abgaben	600		600		568.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	78'900		86'300		59'909.55	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	2'000		2'000		0.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	5'200		5'200		7'157.65	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	71'700		79'100		52'751.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	155'500		160'400		158'561.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	141'500		140'400		144'239.35	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'000		20'000		12'793.70	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	0		0		1'528.00	
317	Spesenentschädigungen	3'700		2'500		8'844.35	
3170	Reisekosten und Spesen	3'700		2'500		8'844.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		2'440.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		2'440.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	500		500		0.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		0.00	
34	Finanzaufwand	2'500		4'000		4'597.63	
340	Zinsaufwand	0		0		0.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0		0		0.00	
344	Wertberichtigung Anlagen FV	2'500		3'500		3'062.73	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	2'500		3'500		3'062.73	
349	Verschiedener Finanzaufwand	0		500		1'534.90	
3499	Übriger Finanzaufwand	0		500		1'534.90	
36	Transferaufwand	22'496'400		22'878'000		23'476'315.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	621'700		1'732'900		1'629'798.70	

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611	Entschädigungen an Kantone	351'600		334'600		326'629.70	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	255'100		1'398'300		1'303'169.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	15'000		0		0.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'874'700		21'145'100		21'846'516.95	
3631	Beiträge an Kantone	6'349'000		6'489'100		6'040'110.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'798'600		3'496'600		4'708'568.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'300		159'400		198'938.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	11'700'800		11'000'000		10'898'899.65	
39	Interne Verrechnungen	49'100		251'700		0.00	
390	Material- und Warenbezüge	0		9'000		0.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		9'000		0.00	
391	Dienstleistungen	0		30'000		0.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0		30'000		0.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	0		96'200		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0		96'200		0.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	49'100		116'500		0.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	49'100		116'500		0.00	
4	Ertrag		25'431'200		25'579'800		25'938'504.42
42	Entgelte		2'221'900		2'135'000		3'105'932.30
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		2'221'900		2'135'000		3'105'932.30
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'221'900		2'135'000		3'105'932.30
44	Finanzertrag		0		0		0.00
440	Zinsertrag		0		0		0.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0		0		0.00
46	Transferertrag		23'160'200		23'193'100		22'832'572.12
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		15'204'800		270'000		275'015.75
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'361'600		120'000		119'739.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'843'200		150'000		155'275.95
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'954'900		22'922'600		22'556'227.57

4.3 Sachgruppengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630	Beiträge vom Bund		214'500		0		0.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'600'000		3'342'000		4'657'596.31
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		6'140'400		19'580'600		17'898'631.26
469	Verschiedener Transferertrag		500		500		1'328.80
4699	Rückverteilungen		500		500		1'328.80
49	Interne Verrechnungen		49'100		251'700		
490	Material- und Warenbezüge		0		9'000		
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		0		9'000		
491	Dienstleistungen		0		30'000		
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0		30'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		0		96'200		
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		0		96'200		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		49'100		116'500		
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		49'100		116'500		
Total Aufwand / Ertrag		25'431'200	25'431'200	25'579'800	25'579'800	25'938'504.42	25'938'504.42
Ertragsüberschus							
Aufwandüberschuss							
Total		25'431'200	25'431'200	25'579'800	25'579'800	25'938'504.42	25'938'504.42

Anhang zum Budget

10 Anhang

A10 Kostenverteiler / Abrechnungen mit Vertragsgemeinden

Sozialregion Untergäu SRU	Budget 2024		Boningen	Fulenbach	Gunzgen	Hägendorf	Kappel	Rickenbach	Wangen b.O.	Total
	Einwohner	20'207								
	Betrag	Vorjahr	822	1'810	1'730	5'375	3'520	1'250	5'700	20'207
4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3'166'400	3'177'000	128'806	283'624	271'088	842'253	551'578	195'873	893'180	3'166'400
5316 Regionale AHV-Zweigstelle	165'800	137'700	6'745	14'851	14'195	44'102	28'882	10'256	46'769	165'800
5320 Ergänzungsleistungen zur AHV	6'700'600	6'673'700	272'574	600'192	573'664	1'782'339	1'167'225	414'497	1'890'108	6'700'600
5430 Alimentenbevorschussung + -inkasso	314'200	319'600	12'781	28'144	26'900	83'576	54'733	19'436	88'630	314'200
5450 Leistungen an Familien (allgemein)	134'700	765'100	5'479	12'065	11'532	35'830	23'464	8'333	37'996	134'700
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'083'300	7'124'892	247'462	544'899	520'815	1'618'139	1'059'693	376'311	1'715'980	6'083'300
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	27'100	26'000	1'102	2'427	2'320	7'209	4'721	1'676	7'644	27'100
5726 Sozialregionen	2'361'500	837'300	96'063	211'526	202'177	628'152	411'366	146'082	666'133	2'361'500
5730 Asylwesen	30'000	267'400	1'220	2'687	2'568	7'980	5'226	1'856	8'462	30'000
Total 2024	18'983'600		772'233	1'700'417	1'625'260	5'049'579	3'306'887	1'174'321	5'354'903	18'983'600
Total 2023		19'328'692	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 2024		Boningen	Fulenbach	Gunzgen	Hägendorf	Kappel	Rickenbach	Vangen b.O.	Total
Einwohner	Einwohner Budget 2024 (Annahme)	822	1'810	1'730	5'375	3'520	1'250	5'700	20'207
	Einwohner Budget 2023 (Annahme)	800	1'800	1'710	5'400	3'480	1'210	5'575	19'975
	Abweichung (+ Zunahme / - Abnahme)	22	10	20	-25	40	40	125	232
		2.8%	0.6%	1.2%	-0.5%	1.1%	3.3%	2.2%	1.2%
Kosten pro Einwohner	Budget 2024								939.46
	Budget 2023								967.64
	Abweichung (+ Mehrkosten / - Minderkosten)								-28.19
Gesamtkosten	Budget 2024	772'233	1'700'417	1'625'260	5'049'579	3'306'887	1'174'321	5'354'903	18'983'600
	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
	Abweichung	-1'882	-41'344	-29'412	-175'700	-60'515	3'472	-39'713	-345'092
Abweichung aus Mehr- / Minderkosten (EW Budet 2024 * Abw. Kosten p. EW)		-23'170	-51'019	-48'764	-151'508	-99'220	-35'234	-160'669	-569'585
Abweichung aus Zu- / Abnahme Einwohner (Abw. EW * Kosten p. EW Budget 2023)		21'288	9'676	19'353	-24'191	38'706	38'706	120'956	224'493