

BÜRGERGEMEINDE ZUNZGEN

BUDGET 2023

Bürgergemeinde Zunzgen

Alte Landstrasse 5
4455 Zunzgen
Telefon 061 975 96 60
gemeinde@zunzgen.ch
www.zunzgen.ch



Inhaltsverzeichnis

	Seite/n
1. Erläuterungen zum Budget	2
2. Ergebnisübersicht	3
3. Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionen	4
4. Zusammenzug Erfolgsrechnung Arten	5 - 7
5. Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	8 - 9
6. Investitionsrechnung	10
7. Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	11
8. Nachweis der Genehmigung durch die Bürgergemeindeversammlung	12

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2023

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2023 der Bürgergemeinde weist bei einem Aufwand von CHF 28'800 und einem Ertrag von CHF 37'100 einen **Überschuss** von **CHF 8'300** aus.

Hinweise zu einzelnen Konten:

Erfolgsrechnung

0220.3612 **Verwaltungskostenanteil**

Der Verwaltungskostenanteil der Bürgergemeinde an der Einwohnergemeinde wurde neu berechnet. Berücksichtigt wurden die Kostenanteile für die Entschädigungen der Gemeinderäte, der Verwaltung sowie für die Infrastruktur.

8200.4472 **Benützungsgebühren Waldhütte**

Aktuelle Zahlen belegen, dass mit höheren Einnahmen aus der Vermietung der Waldhütte gerechnet werden können.

Ergebnisübersicht Bürgergemeinde

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	28'800	37'100	31'750	33'600	24'627.80	54'231.35
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss	21'150		25'100		16'744.65
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss					
		29'450		26'950		46'348.20
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss					
	Ertragsüberschuss	8'300		1'850		29'603.55
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss					
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss					
	Ertragsüberschuss	8'300		1'850		29'603.55
INVESTITIONSRECHNUNG			46'300			
Zunahme der Nettoinvestitionen				46'300		
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Bürgergemeinde	28'800	37'100	31'750	33'600	24'627.80	54'231.35
	8'300		1'850		29'603.55	
0 BÜRGERGEMEINDE VERWALTUNG	12'650	15'350	14'350	14'850	7'649.70	15'878.50
	2'700		500		8'228.80	
8 BÜRGERGEMEINDE FORST/WALDHÜTTE	16'150	21'750	17'400	18'750	16'978.10	38'352.85
	5'600		1'350		21'374.75	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	28'800		31'750		24'627.80	
30 Personalaufwand	4'450		4'100		3'294.45	
301 Löhne Verwaltung/Betr.personal	4'000		4'000		3'280.00	
3010 Löhne Verwaltung/Betr.personal	4'000		4'000		3'280,00	
305 Arbeitgeberbeiträge	450		100		14.45	
3050 AHV, IV, EO, ALV, VWK	300		100			
3053 Unfallversicherungen	100				14,45	
3054 Familienausgleichskasse	50					
31 Sach- und übr. Betriebsaufwand	14'550		22'900		16'533.35	
310 Material- und Warenaufwand	2'300		1'500		593.70	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3102 Drucksachen, Publikationen	600		500		593,70	
3109 Übr. Material-/Warenaufwand	1'500		800			
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	650				645.10	
3118 Immaterielle Anlagen	650				645,10	
312 Ver- und Entsorgung	2'800		2'700		2'541.45	
3120 Ver- und Entsorgung	2'800		2'700		2'541,45	
313 Dienstleistungen und Honorare	7'400		10'800		10'970.85	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'700		8'100		8'270,80	
3134 Sachversicherungsprämien	2'700		2'700		2'700,05	
314 Baulicher Unterhalt	500		500		827.25	
3144 Unterhalt Hochbauten	500		500		827,25	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500		500			
3151 Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	500		500			

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	900	900	820.00	820.00	
3170	Reisekosten und Spesen	900	900	820.00	820.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'000	6'000	135.00	135.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'000	135.00	135.00	
33	Abschreibungen VW	1'800	250	300.00	300.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'800	250	300.00	300.00	
3300	Abschreibungen Sachanlagen	1'800	250	300.00	300.00	
36	Transferaufwand	8'000	4'500	4'500.00	4'500.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'000	4'500	4'500.00	4'500.00	
3612	Entschäd. an Gde/Zweckverb.	8'000	4'500	4'500.00	4'500.00	
4	Ertrag	37'100	33'600	54'231.35	54'231.35	
42	Entgelte	7'650	6'650	7'883.15	7'883.15	
421	Gebühren für Amtshandlungen	3'000	2'000	3'013.50	3'013.50	
4210	Gebühren für Amtshandlungen	3'000	2'000	3'013.50	3'013.50	
425	Erlös aus Verkäufen	2'750	2'750	2'727.00	2'727.00	
4250	Verkäufe	2'750	2'750	2'727.00	2'727.00	
426	Rückerstattungen	1'900	1'900	2'142.65	2'142.65	
4260	Rückerstattungen Dritter	1'900	1'900	2'142.65	2'142.65	
44	Finanzertrag	29'450	26'950	46'348.20	46'348.20	
440	Zinsertrag	200	700	700.00	700.00	
4407	Zinsen langfr. Finanzanlagen	200	700	700.00	700.00	
442	Beteiligungsertrag FV	1'050	1'050	1'040.00	1'040.00	
4420	Dividenden	1'050	1'050	1'040.00	1'040.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445 Ertrag aus Beteiligungen VV						16'341.20
4451 Ertrag aus Beteiligungen VV						16'341.20
447 Liegenschaftenertrag VV		28'200		25'200		28'267.00
4470 Pacht/Mietzinsen Liegensch. VV		9'200		9'200		9'217.00
4472 Benützungsgb. Liegenschaft VV		19'000		16'000		19'050.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 BÜRGERGEMEINDE VERWALTUNG	12'650	15'350	14'350	14'850	7'649.70	15'878.50
02 Allgemeine Dienste	12'650	15'350	14'350	14'850	7'649.70	15'878.50
022 Allgemeine Dienste	12'650	15'350	14'350	14'850	7'649.70	15'878.50
0220 Allgemeine Dienste	12'650	15'350	14'350	14'850	7'649.70	15'878.50
3102.00 Drucksachen, Publikationen	600		500		593.70	
3109.00 Übriger Warenaufwand	1'500		800		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300		300		298.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'250		2'250		2'258.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0		6'000		0.00	
*3612.00 Entschädig. an Gde/Zweckverb.	8'000		4'500		4'500.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		3'000		2'000		3'013.50
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'900		1'900		1'908.00
4407.00 Zinsen langfr. Finanzanlagen		200		700		700.00
4420.00 Dividenden		1'050		1'050		1'040.00
4470.00 Pachtzinsen Liegenschaften VW		9'200		9'200		9'217.00
8 BÜRGERGEMEINDE FORSTWALDHÜTTE	16'150	21'750	17'400	18'750	16'978.10	38'352.85
82 Forstwirtschaft	16'150	21'750	17'400	18'750	16'978.10	38'352.85
820 Forstwirtschaft	16'150	21'750	17'400	18'750	16'978.10	38'352.85
8200 Forstwirtschaft	16'150	21'750	17'400	18'750	16'978.10	38'352.85
3010.00 Löhne Verwaltung/Betr.personal	4'000		4'000		3'280.00	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, VWK	300		100		0.00	
3053.00 Unfallversicherungen	100		0		14.45	
3054.00 Familienausgleichskasse	50		0		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00	
3118.00 Immaterielle Anlagen	650		0		645.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'800		2'700		2'541.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'400		7'800		7'972.80	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	450		450		442.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	500		500		827.25	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	0		500		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900		900		820.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0		0		135.00	
3300.00 Abschreibungen Sachanlagen	1'800		250		300.00	
4250.00 Verkäufe		2'750		2'750		2'727.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		234.65
4451.00 Ertrag aus Beteiligungen VW		0		0		16'341.20
* 4472.00 Benützungsgb. Liegenschaft VW		19'000		16'000		19'050.00

Investitionsrechnung

Gemeinde Zunzgen
Buchungsperiode 2023

Bürgergemeinde	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 FORSTBETRIEB			46'300			
82 Forstbetrieb			46'300			
820 Forstbetrieb			46'300			
8200 Forstbetrieb			46'300			
5040.00 Dachsanierung Holzschopf			46'300			
BU-Beschluss vom 07.12.2021 Betrag CHF	46'300.00	0			0.00	

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2023 der Bürgergemeinde Zunzgen

Als Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2023 der Bürgergemeinde Zunzgen im Sinne der gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Wir stellen fest, dass die Budgetierung aufgrund der uns zur Einsicht vorgelegten Unterlagen als angemessen bezeichnet werden kann.

Auch im nächsten Jahr ist sowohl im Bereich Verwaltung als auch im Bereich Forst/Waldhütte ein Ertragsüberschuss vorgesehen.

Im Vergleich zu den Vorjahren präsentiert sich das Budget 2023 wie folgt:

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand	CHF 28'800	CHF 31'750	CHF 24'627.80
Ertrag	<u>CHF 37'100</u>	<u>CHF 33'600</u>	<u>CHF 54'231.35</u>
Ertragsüberschuss	<u>CHF 8'300</u>	<u>CHF 1'850</u>	<u>CHF 29'603.55</u>

Die erfolgte Dachsanierung des Bürgerschopfes führt in den nächsten Jahren zu höheren Abschreibungen. Zudem wurde für den Bürgeranlass ein höherer Betrag von CHF 1'500 budgetiert. Im Weiteren verweisen wir auf die ergänzenden Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2023.

In den obigen Zahlen ist keine Ausschüttung des Forstreviers Sissach enthalten, weil der Verbund In seinem eigenen Budget keinen Gewinn vorsieht. Aufgrund der aktuellen Entwicklung gehen wir jedoch davon aus, dass der nächste Abschluss positiv ausfallen wird.

Wir empfehlen der Bürgergemeindeversammlung, das vorliegende Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'300 zu genehmigen.

Zunzgen, 11. November 2022

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Zunzgen:

Thomas Löffel, Präsident

Willy Hasler

Adi Steiner

Pascal Kaltenrieder

Heidi Mandak

The image shows five handwritten signatures in blue ink, corresponding to the names listed to the left. The signatures are: Thomas Löffel (top), Willy Hasler, Adi Steiner, Pascal Kaltenrieder, and Heidi Mandak (bottom).

Genehmigung durch die Bürgergemeindeversammlung

Das vorliegende Budget 2023 wurde an der Bürgergemeindeversammlung vom 08. Dezember 2022 genehmigt.

Zunzgen, 09. Dezember 2022

GEMEINDERAT ZUNZGEN

Gemeindepräsident / Finanzchef
Hans-Rudolf Wüthrich

Gemeindevorwalter
Cristiano Santoro