

Bürgergemeinde Zullwil
4234 Zullwil

Budget 2025

Bürgergemeinderat	12. November 2024
Bürgergemeindeversammlung	10. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

Titelblatt	Seite
1 Bericht und Antrag	
1.1 Beschluss und Antrag	Seite 1
2 Übersicht	
2.1 Übersicht Ergebnisse	Seite 2
2.2 Übersicht Finanzierung	Seite 3
3 Erfolgsrechnung	
3.1 Erfolgsausweis 3-stufig	Seite 4
3.2 Funktionale Gliederung - Einzelkonten	Seite 5
4 Investitionsrechnung	
4.1 Investitionsrechnung 2-stufig	KEINE
4.2 Funktionale Gliederung - Einzelkonten	KEINE
5 Anhang	
5.1 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	KEINE
5.2 Verpflichtungskreditkontrolle	KEINE
5.3 Kennzahlen	Seite 7

Beschluss und Antrag

Der Bürgergemeinderat beantragt, das Budget 2025 wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	96'479.00
	Gesamtertrag	Fr.	101'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'521.00
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

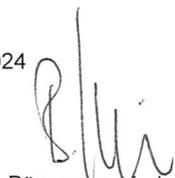
3) Der Bürgergemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

4208 Nunningen, 12. November 2024

Bürgergemeinderat Zullwil



Bürgergemeindepräsidentin
Anita Colin



Bürgergemeindegeschreiber
Beat Zimmer

Ergebnisse	Budget 2025	Budget 2024	Jahresrechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	96'479	79'079	25'251.45
Betrieblicher Ertrag	90'500	71'800	41'747.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'979	-7'279	16'496.50
Finanzaufwand	0	0	0.00
Finanzertrag	10'500	9'065	11'080.81
Ergebnis aus Finanzierung	10'500	9'065	11'080.81
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'521	1'786	27'577.31
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Einnahmenüberschuss	0	0	0.00
Nettoinvestitionen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Finanzierung

Bürgergemeinde Total
Budget 2025 Jahresrechn. 2023

+	Ertragsüberschuss	4'521	27'577.31
-	Aufwandüberschuss	0	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK)	0	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK)	0	0.00
<hr/>			
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen	79	79.00
+	Einlagen in Fonds u Spezialfinanzierungen (auch WE)	0	0.00
-	Entnahmen aus Fonds u Spezialfinanz. (auch WE)	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0.00
<hr/>			
	Selbstfinanzierung	4'600	27'656.31
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0.00
<hr/>			
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	4'600	27'656.31
<hr/>			
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.00	0.00
<hr/>			

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.

Bürgergemeinde Total		Budget 2025	Budget 2024	Jahresrechnung 2023
30	Personalaufwand	6'600	7'700	6'060.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	85'600	67'100	14'912.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	79	79	79.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	4'200	4'200	4'200.00
39	Interne Verrechnungen	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	96'479	79'079	25'251.45
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	60'000	48'000	17'659.35
43	Verschiedene Erträge	1'000	2'000	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	29'500	21'800	24'088.60
49	Interne Verrechnungen	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	90'500	71'800	41'747.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'979	-7'279	16'496.50
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	10'500	9'065	11'080.81
	Ergebnis aus Finanzierung	10'500	9'065	11'080.81
	Operatives Ergebnis	4'521	1'786	27'577.31
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'521	1'786	27'577.31
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Jahresrechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'679		15'279		6'404.00	
02	Allgemeine Dienste	14'679		15'279		6'404.00	
026	Verwaltung Bürgergemeinden	14'679		15'279		6'404.00	
0260	Allgemeine Verwaltung (Kernaufgaben Bürgergemeinde)	14'679		15'279		6'404.00	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'100		4'700		4'075.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3141.00	Unterhalt Feldwege	8'000		8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		550.00	
3300.25	planmässige Abschreibungen altes VV	79		79		79.00	
3612.00	Entschädigungen an EWG	1'700		1'700		1'700.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	81'700	90'500	63'700	71'800	18'787.45	41'747.95
82	Forstwirtschaft	81'700	90'500	63'700	71'800	18'787.45	41'747.95
820	Forstwirtschaft	81'700	90'500	63'700	71'800	18'787.45	41'747.95
8200	Forstwirtschaft	81'700	90'500	63'700	71'800	18'787.45	41'747.95
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		3'000		1'985.00	
3130.00	Jungwaldpflege	6'000		5'500		6'080.00	
3130.01	Holzhauereikosten	40'000		24'000		2'192.85	
3130.02	Verbandsbeiträge					1'361.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		4'668.60	
3141.00	Unterhalt Waldwege	28'000		26'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3612.00	Entschädigung an EWG	2'500		2'500		2'500.00	
4250.00	Holzverkäufe		60'000		48'000		17'659.35
4390.00	Übriger Ertrag		1'000		2'000		
4621.70	Abgabe Finanzausgleich		12'000		11'600		11'300.00
4631.01	Beitrag an Jungwaldpflege		6'800		5'500		6'909.00
4631.02	Beitrag für Waldreservat		3'700		3'700		3'700.00
4631.03	KB Sicherheitsholzerei u. Beitrag Seilkranzeinsatz		2'500		1'000		2'179.60
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'500				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Jahresrechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	4'621	10'500	1'886	9'065	27'637.31	11'080.81
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	100	10'500	100	9'065	60.00	11'080.81
961	Zinsen	100	4'500	100	3'065	60.00	4'500.01
9610	Zinsen (Sammelfunktionsstelle)	100	4'500	100	3'065	60.00	4'500.01
3130.01	Bank- und Postspesen	100		100		60.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'500		65		1'500.01
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		3'000		3'000		3'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		6'000		6'000		6'580.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		6'000		6'000		6'580.80
4430.00	Pacht- und Mietzinsen FV		6'000		6'000		6'580.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'521		1'786		27'577.31	
999	Abschluss	4'521		1'786		27'577.31	
9990	Abschluss	4'521		1'786		27'577.31	
9000.00	Ertragsüberschuss	4'521		1'786		27'577.31	
	Total Aufwand	101'000		80'865		52'828.76	
	Total Ertrag		101'000		80'865		52'828.76
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Anhang

Finanzkennzahlen extra light

	Budget 2025	Budget 2024	Jahresrech. 2023	Jahresrech. 2022	Jahresrech. 2021	Mittelwert	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Nettoschuld I pro orts.-Bürger (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	-	-	-4'908.97	-2'545.28	-2'426.88	-3'293.71	< 0 Nettovermögen 0 - 150 geringe Verschuldung 150 - 450 mittlere Verschuldung 450 - 750 hohe Verschuldung > 750 sehr hohe Verschuldung
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-1.41%	0.02%	-2.69%	0.02%	-0.26%	-0.86%	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung