



Budget 2025

Bürgergemeinderat 30. Oktober 2024

Bürgergemeindeversammlung 21. November 2024

Inhaltsverzeichnis

Titelblatt	Seite
1 Bericht und Antrag	
1.1 Bericht Bürgergemeinderat	1
1.2 Beschluss und Antrag	2
2 Übersicht	
2.1 Finanzierung total	3
3 Erfolgsrechnung	
3.1 Erfolgsausweis 3-stufig (inkl. Spezialfinanzierungen)	4
3.2 Funktionale Gliederung - Einzelkonten	5-7

Bericht Bürgergemeinderat

Das neue Rechnungsmodul wurde im Jahr 2022 eingeführt und revidiert. Die Budgetierung wird jetzt im 4. Jahr mit dem neuen Rechnungsmodul erstellt.

Erfolgsrechnung

Das Budget für das Jahr 2025 sieht bei der Verwaltung Bürgergemeinde mit einem Aufwand von Fr. 72'400.00 und einem Ertrag von Fr. 31'000.00 vor. Somit ergibt sich ein Aufwandüberschuss von Fr. 41'400.00 vor.

In der Forstwirtschaft ist das Budget für das Jahr 2025 mit einem Aufwand von Fr. 40'270.00 und einem Ertrag von Fr. 27'800.00 gerechnet. Damit ergibt sich einen Aufwandüberschuss von Fr. 12'470.00.

Im HRM2 werden die Zinsen und Dividenden neu unter Vermögens- und Schuldenverwaltung geführt. Bei den Zinsen beträgt der Ertrag im Budget 2025 Fr. 4'100.00

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind im nächsten Jahr keine Ausgaben vorgesehen.

Beschluss und Antrag

Der Bürgergemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	112'670.00
	Gesamtertrag	Fr.	62'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-49'770.00
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

3) Die Löhne entsprechen den Bestimmungen der Dienst- und Gehaltsordnung. Auf das Budget 2025 wurden keine ausserordentlichen Lohnanpassungen vorgenommen

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

4563 Gerlafingen, 30. Oktober 2024
Bürgergemeinderat Gerlafingen



Kathrin Kägi
Bürgergemeindepräsidentin



Matthias Graf
i.V. Bürgergemeindeschreiber

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2023
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		112'670.00	102'800.00	85'736.09
Betrieblicher Ertrag		57'800.00	57'900.00	77'866.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-54'870.00	-44'900.00	-7'869.19
Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
Finanzertrag		5'100.00	4'100.00	8'974.32
Ergebnis aus Finanzierung		5'100.00	4'100.00	8'974.32
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 (-)	-49'770.00	-40'800.00	1'105.13
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

Erfolgsrechnung

Bürgergemeinde - Total		Budget 2025	Budget 2024	Jahresrechnung 2023
30	Personalaufwand	50'800.00	43'600.00	41'898.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'320.00	44'600.00	34'813.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	16'550.00	14'600.00	9'023.80
39	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	112'670.00	102'800.00	85'736.09
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	55'300.00	55'800.00	75'299.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'500.00	2'100.00	2'567.70
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	57'800.00	57'900.00	77'866.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-54'870.00	-44'900.00	-7'869.19
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	5'100.00	4'100.00	8'974.32
	Ergebnis aus Finanzierung	5'100.00	4'100.00	8'974.32
	Operatives Ergebnis	-49'770.00	-40'800.00	1'105.13
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	-49'770.00	-40'800.00	1'105.13
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Jahresrechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	72'400.00	31'000.00	64'900.00	35'100.00	49'160.14	48'057.20
	Nettoergebnis		41'400.00		29'800.00		1'102.94
026	Verwaltung Bürgergemeinden	72'400.00	31'000.00	64'900.00	35'100.00	49'160.14	48'057.20
	Nettoergebnis		41'400.00		29'800.00		1'102.94
0260	Bürgergemeindeverwaltung	72'400.00	31'000.00	64'900.00	35'100.00	49'160.14	48'057.20
	Nettoergebnis		41'400.00		29'800.00		1'102.94
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	1'000.00		0.00		0.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bürgerrat	10'000.00		9'000.00		8'100.00	
3000.03	Lohn Gemeindepräsidentin	4'600.00		4'400.00		4'355.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		18'000.00		18'078.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	5'000.00		4'500.00		4'466.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		84.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		750.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		2'500.00		1'103.20	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		370.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800.00		2'000.00		1'317.75	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Sitzbänkli	1'700.00		1'700.00		0.00	
3112.00	Kleider, Wäsche	0.00		0.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Porti	1'500.00		500.00		287.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Spesen Post- und Bank	500.00		200.00		295.84	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Mitgliederbeiträge	1'500.00		2'000.00		1'381.00	
3132.00	Honorare Rechnungsprüfungsrevision	1'000.00		1'000.00		969.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		300.00		464.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	1'200.00		1'200.00		1'541.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		623.65	
3171.00	Exkursionen und Ausflüge Bürgerrat (Waldgang, Bürgerratskredit)	1'000.00		5'000.00		978.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		0.00	
3632.00	Beiträge an EG Gerlafingen (Seniorenfahrt)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3632.01	Beiträge an EG Gerlafingen (Jung- und Neubürgerfeier)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		1'000.00		494.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Ludothek Wasseramt)	500.00		500.00		500.00	
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Pfadi)	0.00		5'000.00		0.00	
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Schwimmclub)	4'250.00		0.00		0.00	
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (FC Gerlafingen)	1'750.00		0.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2024		Jahresrechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungstaxen)		30'000.00		35'000.00		46'800.00
4390.00	übriger Ertrag		500.00		0.00		927.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		100.00		330.20
8	Volkswirtschaft	40'270.00	27'800.00	37'900.00	22'800.00	36'575.95	30'814.55
	Nettoergebnis		12'470.00		15'100.00		5'761.40
820	Forstwirtschaft	40'270.00	27'800.00	37'900.00	22'800.00	36'575.95	30'814.55
	Nettoergebnis		12'470.00		15'100.00		5'761.40
8200	Forstrechnung	40'270.00	27'800.00	37'900.00	22'800.00	36'575.95	30'814.55
	Nettoergebnis		12'470.00		15'100.00		5'761.40
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Forst	2'000.00		2'000.00		2'450.00	
3000.01	Löhne Forst	2'600.00		2'600.00		2'512.00	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		368.10	
3120.00	Energie Waldhaus	700.00		1'000.00		35.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00		1'000.00		2'308.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	0.00		1'000.00		224.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Waldhaus	500.00		500.00		7.95	
3145.00	Unterhalt Wald (Weihnachtsbäume)	3'000.00		2'400.00		1'788.70	
3145.01	Unterhalt Wald (Forstpflanzen)	1'000.00		1'000.00		0.00	
3145.02	Unterhalt Wald (Jungwuchspflege)	4'000.00		4'000.00		2'414.10	
3145.03	Unterhalt Wald (DL Forstbetrieb Wasseramt AG)	1'500.00		1'500.00		1'184.70	
3145.04	Unterhalt Wald (Holzerei)	15'000.00		13'000.00		15'840.10	
3145.05	Unterhalt Wald (Schlagräumung)	1'000.00		1'000.00		993.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen (Brunnengenossenschaft Gerlafingen-Biberist)	420.00		300.00		1'420.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
3621.70	Abgabe Finanzausgleich, Waldgesetz §27	4'700.00		4'900.00		4'700.00	
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck (Selbsthilfefonds SHF)	350.00		200.00		329.60	
4250.00	Verkäufe (Nutzholz)		12'000.00		15'000.00		11'781.20
4250.01	Verkäufe (Schnitzel)		12'000.00		5'000.00		15'120.00
4250.02	Verkäufe (Weihnachtsbäume)		800.00		800.00		671.00
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV, Gewinnbeteiligung Forstbetrieb Wasseramt AG		1'000.00				1'004.85
4631.00	Beiträge von Kanton		2'000.00		2'000.00		2'237.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2024		Jahresrechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	53'870.00	4'100.00	44'900.00	4'100.00	6'864.34	7'969.47
	Nettoergebnis		49'770.00		40'800.00		-1'105.13
961	Zinsen	0.00	4'100.00	0.00	4'100.00	0.00	7'969.47
	Nettoergebnis						
9610	Zinsen	0.00	4'100.00	0.00	4'100.00	0.00	7'969.47
	Nettoergebnis	4'100.00		4'100.00		7'969.47	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00		4'000.00		7'869.47
4420.00	Dividenden FV		100.00		100.00		100.00
999	Abschluss	53'870.00	0.00	44'900.00	0.00	6'864.34	0.00
	Nettoergebnis		53'870.00		44'900.00		6'864.34
9990	Abschluss	53'870.00	0.00	44'900.00	0.00	6'864.34	0.00
	Nettoergebnis		53'870.00		44'900.00		6'864.34
9000.00	Ertragsüberschuss		0.00		0.00		0.00
9001.00	Aufwandüberschuss	53'870.00		44'900.00		6'864.34	