



## Budget 2023

---

Bürgergemeinderat

9. November 2022

---

Bürgergemeindeversammlung

24. November 2022

---

## Inhaltsverzeichnis

Titelblatt		Seite
<b>1</b>	<b>Bericht und Antrag</b>	
1.1	Bericht Bürgergemeinderat	1
1.2	Beschluss und Antrag	2
<b>2</b>	<b>Übersicht</b>	
2.1	Finanzierung total	3
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	
3.1	Erfolgsausweis 3-stufig (inkl. Spezialfinanzierungen)	4
3.2	Funktionale Gliederung - Einzelkonten	5-8

## **Bericht Bürgergemeinderat**

Im Kanton Solothurn war geplant, ab dem Jahr 2021 das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 flächendeckend auch bei den solothurnischen Bürgergemeinden einzuführen. Aufgrund der COVID\_19-Pandemie wurde beschlossen, die Einführung um ein Jahr auf 2022 zu verschieben.

Die Spezialfinanzierung Forst wurde in der Gemeindeversammlung vom 18. Mai 2021 aufgelöst. Ab dem Budget 2022 wird der Forst nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt, da auch die Forstreserven fast aufgebraucht sind.

### *Erfolgsrechnung*

Das Budget für das Jahr 2023 sieht bei der Verwaltung Bürgergemeinde mit einem Aufwand von Fr. 51'905.00.00 und einem Ertrag von Fr. 30'020.00.00. Aufwandüberschuss von Fr. 21'885.00 vor.

In der Forstwirtschaft ist das Budget für das Jahr 2023 mit einem Aufwand von Fr. 43'750.00 und einem Ertrag von Fr. 19'800.00.00 gerechnet. Danach gibt es einen Aufwandüberschuss von Fr. 23'950.00.

Im HRM2 werden die Zinsen und Dividenden neu unter Vermögens- und Schuldenverwaltung geführt. Bei den Zinsen beträgt der Ertrag im Budget 2023 Fr. 2'100.00.

### *Investitionsrechnung*

In der Investitionsrechnung sind im nächsten Jahr keine Ausgaben vorgesehen.

## Beschluss und Antrag

Der Bürgergemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) <b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	95'655.00
	Gesamtertrag	Fr.	51'920.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>43'735.00</b>
2) <b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

3) Die Teuerungszulage für das Personal ist nach der entsprechen Dienst- und Gehaltsordnung festzulegen. Die Bürgerräte haben per 09.11.2022 eine Teuerungszulage von 1.5% gutgeheissen.

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

4563 Gerlafingen, 09. November 2022

Bürgergemeinderat Gerlafingen



Kathrin Kägi



Manuela Gröning

## Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
<b>Erfolgsrechnung</b>				
Betrieblicher Aufwand		95'655.00	132'625.00	114'830.42
Betrieblicher Ertrag		49'820.00	68'320.00	100'124.89
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-45'835.00</b>	<b>-64'305.00</b>	<b>-14'705.53</b>
Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
Finanzertrag		2'100.00	3'100.00	4'472.68
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>2'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>4'472.68</b>
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>-43'735.00</b>	<b>-61'205.00</b>	<b>-10'232.85</b>
<b>Investitionsrechnung</b>				
Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Erfolgsrechnung**

<b>Bürgergemeinde - Total</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Jahresrechnung 2021</b>
30	Personalaufwand	37'905.00	42'250.00	41'404.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'050.00	76'175.00	57'603.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'700.00	14'200.00	8'245.30
39	Interne Verrechnungen	0.00	6'200.00	7'577.45
	<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>95'655.00</b>	<b>132'625.00</b>	<b>114'830.42</b>
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	101.69
42	Entgelte	49'800.00	64'800.00	88'930.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	20.00	3'520.00	3'515.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0.00	7'577.45
	<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>49'820.00</b>	<b>68'320.00</b>	<b>100'124.89</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-45'835.00</b>	<b>-64'305.00</b>	<b>-14'705.53</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'100.00	3'100.00	4'472.68
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>4'472.68</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-43'735.00</b>	<b>-61'205.00</b>	<b>-10'232.85</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-43'735.00</b>	<b>-61'205.00</b>	<b>-10'232.85</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>51'905.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>59'250.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>52'350.97</b>	<b>36'861.45</b>
	Nettoergebnis		21'885.00		29'230.00		15'489.52
<b>026</b>	<b>Verwaltung Bürgergemeinden</b>	<b>51'905.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>59'250.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>52'350.97</b>	<b>36'861.45</b>
	Nettoergebnis		21'885.00		29'230.00		15'489.52
<b>0260</b>	<b>Bürgergemeindeverwaltung</b>	<b>51'905.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>59'250.00</b>	<b>30'020.00</b>	<b>52'350.97</b>	<b>36'861.45</b>
	Nettoergebnis		21'885.00		29'230.00		15'489.52
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Rechnungsprüfungskommission	0.00		0.00		1'089.30	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	0.00		0.00		1'250.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bürgerrat	7'000.00		7'000.00		6'900.00	
3000.03	Lohn Gemeindepräsidentin	4'355.00		4'290.00		4'290.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'800.00		17'660.00		15'204.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'600.00		3'700.00		5'130.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		5'000.00		1'447.50	
3100.00	Büromaterial	500.00		300.00		3'794.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		2'500.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Sitzbänkli	1'700.00		0.00		0.00	
3112.00	Kleider, Wäsche	200.00		200.00		0.00	
3113.00	Hardware	0.00		0.00		1'189.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Porti	500.00		700.00		1'415.32	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Spesen Post- und Bank	200.00		200.00		0.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Mitgliederbeiträge	2'000.00		1'500.00		0.00	
3132.00	Honorare Rechnungsprüfungsrevision	1'000.00		1'000.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	450.00		400.00		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	1'200.00		1'200.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'943.70	
3171.00	Exkursionen und Ausflüge Bürgerrat (Waldgang, Bürgerratskredit)	2'000.00		2'000.00		946.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		0.00	
3631.00	Beitrag an Kanton für Solothurner Waldwanderung	0.00		2'500.00		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		350.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		0.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Ludothek Wasseramt)	500.00		500.00		500.00	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Issig-Egge)	0.00		2'000.00		0.00	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.03	Beiträge an Webseite Einwohnergemeinde					0.00	
3900.00	Interne Verrechnung			0.00		4'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungstaxen)		30'000.00		30'000.00		34'144.00
4390.00	übriger Ertrag		0.00				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		20.00		20.00		40.00
4900.01	Verwaltungskosten Forstrechnung						2'677.45
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>43'750.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>41'050.00</b>	<b>18'050.00</b>	<b>62'479.45</b>	<b>63'263.44</b>
	Nettoergebnis		23'950.00		23'000.00	783.99	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>43'750.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>41'050.00</b>	<b>18'050.00</b>	<b>62'479.45</b>	<b>63'263.44</b>
	Nettoergebnis		23'950.00		23'000.00	783.99	
<b>8200</b>	<b>Forstrechnung</b>	<b>43'750.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>73'375.00</b>	<b>38'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		23'950.00		35'075.00		0.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Forst	1'500.00		1'500.00			
3000.01	Löhne Forst	2'550.00		2'500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		1'000.00			
3120.00	Energie Waldhaus	1'000.00		600.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'300.00		14'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Waldhaus	500.00		1'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald (Weihnachtsbäume)	2'400.00		2'000.00			
3145.01	Unterhalt Wald (Forstpflanzen)	2'000.00		2'000.00			
3145.02	Unterhalt Wald (Jungwuchspflege)	4'000.00		10'375.00			
3145.03	Unterhalt Wald (DL Forstbetrieb Wasseramt AG)	1'500.00		1'500.00			
3145.04	Unterhalt Wald (Holzerei)	13'000.00		25'000.00			
3145.05	Unterhalt Wald (Schlagräumung)	1'000.00		1'200.00			
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen (Brunnengenossenschaft Gerlafingen-Biberist)	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'200.00			
3621.70	Abgabe Finanzausgleich, Waldgesetz §27	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck (Selbsthilfefonds SHF)	200.00		200.00			
4250.00	Verkäufe (Nutzholz)		15'000.00		30'000.00		
4250.01	Verkäufe (Schnitzel)		4'000.00		4'000.00		
4250.02	Verkäufe (Weihnachtsbäume)		800.00		800.00		
4631.00	Beiträge von Kanton		0.00		3'500.00		



**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8201</b>	<b>Forstrechnung SF</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'479.45</b>	<b>63'263.44</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00	783.99	
3000.00	Löhne Forst					2'475.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Forst					3'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					84.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					34.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.45	
3120.00	Energie Waldhaus					526.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Porti					300.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Waldhaus					228.25	
3145.00	Unterhalt Wald (Weihnachtsbäume)					3'422.00	
3145.03	Unterhalt Wald (DL Forstbetrieb Wasseramt AG)					38'657.90	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen (Brunnengenossenschaft Gerlafingen-Biberist)					300.00	
3171.00	Waldgang					4'743.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					104.00	
3621.70	Abgabe Finanzausgleich, Waldgesetz §27					4'900.00	
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbzweck (Selbsthilfefonds SHF)					495.30	
3900.00	Anteil Verwaltungskosten					2'677.45	
4400.00	Zinsertrag						101.69
4250.01	Verkäufe (Nutzholz)						53'549.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						1'237.75
4631.00	Beträge vom Kanton						3'475.00
4900.00	Interne Verrechnung						4'900.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>45'835.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>64'305.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>15'489.52</b>	<b>5'256.67</b>
	Nettoergebnis		43'735.00		61'205.00		10'232.85
961	<b>Zinsen</b>	<b>0.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'472.68</b>
	Nettoergebnis						
9610	<b>Zinsen</b>	<b>0.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'472.68</b>
	Nettoergebnis	2'100.00		3'100.00		4'472.68	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2'000.00		3'000.00		4'472.68
4420.00	Dividenden FV		100.00		100.00		0.00
999	<b>Abschluss</b>	<b>45'835.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64'305.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'489.52</b>	<b>783.99</b>
	Nettoergebnis		45'835.00		64'305.00		14'705.53
9990	<b>Abschluss</b>	<b>45'835.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64'305.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'489.52</b>	<b>783.99</b>
	Nettoergebnis		45'835.00		64'305.00		14'705.53
9000.00	Ertragsüberschuss		0.00		0.00		783.99
9001.00	Aufwandüberschuss	45'835.00		64'305.00		15'489.52	