



Budget 2022

Ortsbürgergemeinde

Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde Brittnau

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen und Antrag des Gemeinderates

Erfolgsausweis

Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Erläuterungen zum Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde

a) Allgemeines

Das Budget 2022 der Ortsbürgergemeinde weist einen Ertragsüberschuss (Gewinn) von CHF 500 aus. Seit 2019 wird der Forstbetrieb in der Funktion 8200 abgebildet und integriert sich als Aufgabenbereich in der Ortsbürgerrechnung. Die Forstwirtschaft rechnet mit einem Verlust von CHF 29'100. Im Budget 2021 wird für die Forstwirtschaft mit einem Aufwandüberschuss von CHF 63'560 gerechnet (Rechnung 2020 Verlust CHF 127'294.50).

Erfolgsausweis

Ortsbürgergemeinde	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	CHF -537'100.00	CHF -675'290	CHF -640'506.60
Abschreibungen	CHF -14'700.00	CHF -14'700	CHF -14'666.65
Holzerlös	CHF 392'000.00	CHF 432'000	CHF 335'326.25
Betrieblicher Ertrag ohne Holzerlös	CHF 127'000.00	CHF 191'000	CHF 190'051.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (+ = Gewinn / - = Verlust)	CHF -32'800.00	CHF -66'990	CHF -129'795.15
Ergebnis aus Finanzierung (Finanzaufwand/Finanzertrag)	CHF 33'300.00	CHF 22'100	CHF 30'541.75
Operatives Ergebnis (+ = Gewinn / - = Verlust)	CHF 500.00	CHF -44'890	CHF -99'253.40
Ausserordentliches Ergebnis	CHF -	CHF -	CHF -
Gesamtergebnis (+ = Gewinn / - = Verlust)	CHF 500.00	CHF -44'890	CHF -99'253.40

b) Erfolgsrechnung

8 Volkswirtschaft

8200 Forstwirtschaft

- 8200.3010.00 Bis und mit dem Jahr 2021 wurden immer Lohnkosten für drei Forstwarte und einen Lehrling budgetiert. Im Jahr 2022 werden die beiden langjährigen Mitarbeiter frühzeitig pensioniert und der Lehrling wird die Berufslehre beenden. Budgetiert wurde im 2022 nur noch der Ersatz von zwei Forstwarten, was der Grund für die tieferen Lohnkosten ist.
- 8200.3064.00 An die beiden Frühpensionierten wird gemäss Personalreglement eine Überbrückungsrente bis zu deren Pensionierung ausbezahlt.
- 8200.4250 Beim Holzverkauf wird mit einem Durchschnittsholzerlös von CHF 77.- pro m3 bei einer Gesamtnutzung von 5.100 m3 gerechnet.
- 8200.4612.50 Die Betreuung und Pflege der gemeindeeigenen Grünanlagen wird ab dem Jahr 2021 durch das Bauamtspersonal und nicht mehr durch die Forstwarte ausgeführt.

9 Finanzen und Steuern

9610 Zinsen

9610.4401.02 Das Kontokorrentguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde wird mit 0.1 % verzinst.

9990 Abschluss

9990.9000.00 Das Budget der Ortsbürgergemeinde Brittnau wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 500 ausgeglichen.

ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen.

Brittnau, 08. Juni 2021

Der Gemeinderat

Ergebnis - Ortsbürgergemeinde Gesamt

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	551'800.00	689'990.00	655'173.25
30 Personalaufwand	264'600.00	382'800.00	355'485.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	255'500.00	275'490.00	268'021.15
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'700.00	14'700.00	14'666.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	17'000.00	17'000.00	17'000.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	519'000.00	623'000.00	525'378.10
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	408'000.00	462'000.00	371'990.85
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	111'000.00	161'000.00	153'387.25
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-32'800.00	-66'990.00	-129'795.15
34 Finanzaufwand	2'700.00	13'500.00	4'854.25
44 Finanzertrag	36'000.00	35'600.00	35'396.00
Ergebnis aus Finanzierung	33'300.00	22'100.00	30'541.75
Operatives Ergebnis	500.00	-44'890.00	-99'253.40
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	500.00	-44'890.00	-99'253.40

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	555'000.00	555'000.00	703'490.00	703'490.00	660'027.50	660'027.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	6'200.00	600.00 5'600.00	6'030.00	600.00 5'430.00	5'751.50	2'424.90 3'326.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	548'100.00	519'000.00 29'100.00	686'560.00	623'000.00 63'560.00	650'847.70	523'553.20 127'294.50
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	700.00 34'700.00	35'400.00	10'900.00 68'990.00	79'890.00	3'428.30 130'621.10	134'049.40

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	555'000.00	555'000.00	703'490.00	703'490.00	660'027.50	660'027.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'200.00	600.00	6'030.00	600.00	5'751.50	2'424.90
01	Legislative und Exekutive	2'300.00		2'100.00		1'740.20	
011	Legislative	2'300.00		2'100.00		1'740.20	
0110	Legislative	2'300.00		2'100.00		1'740.20	
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		500.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		600.00		761.40	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		478.80	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
02	Allgemeine Dienste	3'900.00	600.00	3'930.00	600.00	4'011.30	2'424.90
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'100.00		2'130.00		2'130.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'100.00		2'130.00		2'130.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		130.00		130.00	
0220.3612.05	Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'800.00	600.00	1'800.00	600.00	1'881.30	2'424.90
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'800.00	600.00	1'800.00	600.00	1'881.30	2'424.90
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		1'108.80	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		211.05	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00		399.90	
0290.3151.00	Unterhalt Mobilien					161.55	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'824.90
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600.00		600.00		600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	548'100.00	519'000.00	686'560.00	623'000.00	650'847.70	523'553.20
82	Forstwirtschaft	548'100.00	519'000.00	686'560.00	623'000.00	650'847.70	523'553.20
820	Forstwirtschaft	548'100.00	519'000.00	686'560.00	623'000.00	650'847.70	523'553.20
8200	Forstwirtschaft	548'100.00	519'000.00	686'560.00	623'000.00	650'847.70	523'553.20
8200.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
8200.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	178'000.00		295'000.00		281'271.80	
8200.3049.00	Übrige Zulagen / Dienstkleider	2'500.00		3'500.00		660.95	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	11'400.00		18'900.00		17'377.25	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'700.00		33'500.00		29'661.00	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicher	11'700.00		19'100.00		18'181.25	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausglei	2'600.00		4'300.00		3'903.70	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldv	500.00		900.00		781.25	
8200.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten un	900.00		900.00		872.00	
8200.3064.00	Überbrückungsrenten	33'500.00					
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Per	1'800.00		3'000.00		100.00	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		1'200.00		976.25	
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00		20'000.00		33'276.05	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		299.80	
8200.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		81.95	
8200.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeug	3'000.00		4'000.00		4'667.05	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		130'000.00		109'677.90	
8200.3130.01	Beförderung durch Dritte	67'500.00		70'000.00		65'376.00	
8200.3132.00	Honorare externe Berater, Guta	500.00				460.05	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'700.00		6'610.00	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		3'441.10	

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3141.00	Unterhalt Waldstrassen / Verkehrswege	20'000.00		20'000.00		22'949.55	
8200.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		7'000.00		7'407.95	
8200.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		60.00		54.00	
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen	7'800.00		3'500.00		8'420.55	
8200.3170.01	Reisekosten und Spesen / Pauschalen			4'100.00			
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'740.10	
8200.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mob	14'700.00		14'700.00		14'666.65	
8200.3499.00	Skonti	2'500.00		2'600.00		1'733.55	
8200.3612.05	Verwaltungsentschädigung an di	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8200.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'254.00
8200.4240.01	Dienstleistungen Lehtëtigkeit		11'000.00		25'000.00		29'375.95
8200.4250.00	Verkäufe		130'000.00		125'000.00		132'391.10
8200.4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz		200'000.00		250'000.00		153'927.80
8200.4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		10'000.00		3'000.00		
8200.4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz		30'000.00		40'000.00		29'613.15
8200.4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz		22'000.00		14'000.00		19'394.20
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter						209.75
8200.4611.00	Entschädigungen vom Kanton						1'140.00
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		30'000.00		40'000.00		15'986.50
8200.4612.50	Entschädigungen der Einwohnergemeinde		10'000.00		50'000.00		64'471.35
8200.4630.00	Beiträge vom Bund / Zollrücker		5'000.00		5'000.00		5'556.85
8200.4631.00	Beiträge vom Kanton		43'000.00		66'000.00		43'252.00
8200.4631.01	Beiträge vom Kanton (mwst-pflichtig)		23'000.00				22'980.55
9	FINANZEN UND STEUERN	700.00	35'400.00	10'900.00	79'890.00	3'428.30	134'049.40
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	200.00	35'400.00	10'900.00	35'000.00	3'428.30	34'796.00
961	Zinsen		900.00	700.00		730.70	
9610	Zinsen		900.00	700.00		730.70	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			700.00		730.70	
9610.4401.02	Zinsen Kontokorrent Einwohner		900.00				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	200.00	34'500.00	10'200.00	35'000.00	2'697.60	34'796.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	200.00	34'500.00	10'200.00	35'000.00	2'697.60	34'796.00
9630.3102.00	Drucksachen, Publikationen					307.60	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			10'000.00		2'190.00	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		200.00	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		34'500.00		35'000.00		34'796.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	500.00			44'890.00		99'253.40
999	Abschluss	500.00			44'890.00		99'253.40
9990	Abschluss	500.00			44'890.00		99'253.40
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Ortsbürgergemeinde	500.00					
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Ortsbürgergemeinde				44'890.00		99'253.40

Konto	Erfolgsrechnung OBG Artengliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	555'000.00	555'000.00	703'490.00	703'490.00	660'027.50	660'027.50
3	Aufwand	554'500.00		703'490.00		660'027.50	
30	Personalaufwand	264'600.00		382'800.00		355'485.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	255'500.00		275'490.00		268'021.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'700.00		14'700.00		14'666.65	
34	Finanzaufwand	2'700.00		13'500.00		4'854.25	
36	Transferaufwand	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
4	Ertrag		555'000.00		658'600.00		560'774.10
42	Entgelte		408'000.00		462'000.00		371'990.85
44	Finanzertrag		36'000.00		35'600.00		35'396.00
46	Transferertrag		111'000.00		161'000.00		153'387.25
9	Abschlusskonten	500.00			44'890.00		99'253.40
90	Abschlusskonten	500.00			44'890.00		99'253.40

Konto	Erfolgsrechnung OBG Artengliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	555'000.00	555'000.00	703'490.00	703'490.00	660'027.50	660'027.50
3	Aufwand	554'500.00		703'490.00		660'027.50	
30	Personalaufwand	264'600.00		382'800.00		355'485.45	
300	Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		1'700.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		1'700.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'000.00		295'000.00		281'271.80	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'000.00		295'000.00		281'271.80	
304	Zulagen	2'500.00		3'500.00		660.95	
3049	Übrige Zulagen	2'500.00		3'500.00		660.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	41'900.00		76'700.00		69'904.45	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400.00		18'900.00		17'377.25	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'700.00		33'500.00		29'661.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'700.00		19'100.00		18'181.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		4'300.00		3'903.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		900.00		781.25	
306	Arbeitgeberleistungen	34'400.00		900.00		872.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	900.00		900.00		872.00	
3064	Überbrückungsrenten	33'500.00					
309	Übriger Personalaufwand	5'300.00		4'200.00		1'076.25	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		3'000.00		100.00	
3099	Übriger Personalaufwand	3'500.00		1'200.00		976.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	255'500.00		275'490.00		268'021.15	
310	Material- und Warenaufwand	15'200.00		21'200.00		34'726.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00		20'000.00		33'276.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		1'100.00		1'368.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		81.95	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00		4'000.00		4'667.05	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000.00		4'000.00		4'667.05	
312	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		1'108.80	
3120	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		1'108.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	198'600.00		210'830.00		186'384.90	
3130	Dienstleistungen Dritter	188'300.00		200'830.00		175'662.70	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00				460.05	
3134	Sachversicherungsprämien	6'800.00		7'000.00		6'821.05	
3137	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		3'441.10	
314	Baulicher Unterhalt	20'500.00		20'500.00		23'349.45	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	20'000.00		20'000.00		22'949.55	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		399.90	

Konto	Erfolgsrechnung OBG Artengliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'000.00		7'000.00		7'569.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		7'000.00		7'569.50	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100.00		60.00		54.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		60.00		54.00	
317	Spesenentschädigungen	8'100.00		7'900.00		8'420.55	
3170	Reisekosten und Spesen	8'100.00		7'900.00		8'420.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'740.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'740.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'700.00		14'700.00		14'666.65	
330	Sachanlagen VV	14'700.00		14'700.00		14'666.65	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'700.00		14'700.00		14'666.65	
34	Finanzaufwand	2'700.00		13'500.00		4'854.25	
340	Zinsaufwand			700.00		730.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			700.00		730.70	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	200.00		10'200.00		2'390.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			10'000.00		2'190.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200.00		200.00		200.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'500.00		2'600.00		1'733.55	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'500.00		2'600.00		1'733.55	
36	Transferaufwand	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17'000.00		17'000.00		17'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung OBG Artengliederung ER OBG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		555'000.00		658'600.00		560'774.10
42	Entgelte		408'000.00		462'000.00		371'990.85
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		30'000.00		34'629.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		30'000.00		34'629.95
425	Erlös aus Verkäufen		392'000.00		432'000.00		335'326.25
4250	Verkäufe		392'000.00		432'000.00		335'326.25
426	Rückerstattungen						2'034.65
4260	Rückerstattungen Dritter						2'034.65
44	Finanzertrag		36'000.00		35'600.00		35'396.00
440	Zinsertrag		900.00				
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		900.00				
443	Liegenschaftenertrag FV		34'500.00		35'000.00		34'796.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		34'500.00		35'000.00		34'796.00
447	Liegenschaftenertrag VV		600.00		600.00		600.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600.00		600.00		600.00
46	Transferertrag		111'000.00		161'000.00		153'387.25
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		40'000.00		90'000.00		81'597.85
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'140.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		40'000.00		90'000.00		80'457.85
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		71'000.00		71'000.00		71'789.40
4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		5'000.00		5'556.85
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'000.00		66'000.00		66'232.55
9	Abschlusskonten	500.00			44'890.00		99'253.40
90	Abschlusskonten	500.00			44'890.00		99'253.40
900	Abschluss Erfolgsrechnung	500.00			44'890.00		99'253.40
9000	Ertragsüberschuss	500.00					
9001	Aufwandüberschuss				44'890.00		99'253.40