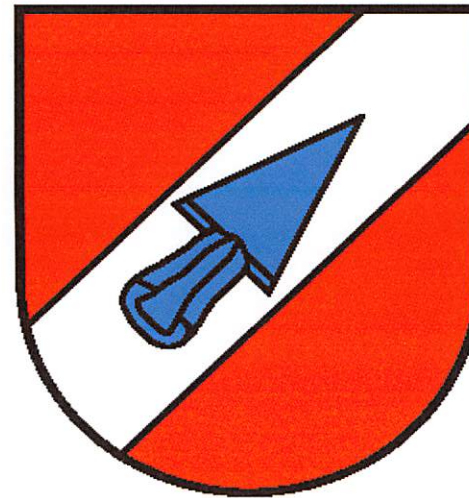


**Bürgergemeinde Horriwil
4557 Horriwil**

Budget 2025



Bürgergemeinderat

5. November 2024

Bürgergemeindeversammlung

28. November 2024

Inhaltsverzeichnis

| Titelblatt | | Seite |
|------------|---|-------|
| 1 | Bericht und Antrag | 1 |
| 1.1 | Beschluss und Antrag | 2 |
| 2 | Übersicht | 3 |
| 2.1 | Finanzierung Total | 4 |
| 3 | Erfolgsrechnung | 5 |
| 3.1 | Erfolgsausweis 3-stufig (inkl. Spezialfinanzierungen) | 6 |
| 3.2 | Funktionale Gliederung - Einzelkonten | 7 |
| 3.3 | Sachgruppengliederung Zusammenzug | 11 |

Bericht und Antrag

Beschluss und Antrag

Der Bürgergemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

| | | | | |
|----|------------------------------|--|------------|-------------------|
| 1) | Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 127'160.00 |
| | | Gesamtertrag | Fr. | 69'802.00 |
| | | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | -57'358.00 |
| 2) | Investitionsrechnung | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| 3) | Spezialfinanzierungen | Forstrechnung | Fr. | - |
| | | Wasserversorgung | Fr. | - |
| | | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | - |

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

4557 Horriwil, 5. November 2024

Bürgergemeinderat Horriwil

Bürgergemeindepräsidentin


Andrea Guldemann

Bürgermeindeschreiberin


Judtih Flury

Übersicht

Übersicht Budget 2025

| Ergebnisse | Budget 2025 | Budget 2024 | Jahresrechnung 2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 92'160 | 75'510 | 72'399.20 |
| Betrieblicher Ertrag | 56'100 | 51'500 | 91'834.60 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -36'060 | -24'010 | 19'435.40 |
| Finanzaufwand | 35'000 | 7'000 | 4'130.25 |
| Finanzertrag | 13'702 | 12'630 | 15'535.29 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -21'298 | 5'630 | 11'405.04 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung <small>Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</small> | -57'358 | -18'380 | 30'840.44 |
| Investitionsrechnung | | | |
| Investitionsausgaben | 0 | 0 | 0.00 |
| Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 0.00 |
| Einnahmenüberschuss | 0 | 0 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen <small>Nettoinvestitionen (-), Einnahmenüberschuss (+)</small> | 0 | 0 | 0.00 |

Erfolgsrechnung

Bürgergemeinde Horriwil

Erfolgsrechnung

| Bürgergemeinde Total | Budget 2025 | Budget 2024 | Jahresrechnung 2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 30 Personalaufwand | 8'750 | 8'200 | 7'861.30 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 75'410 | 59'410 | 57'087.90 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 5'900 | 5'900 | 5'450.00 |
| 39 Interne Verrechnungen | 2'100 | 2'000 | 2'000.00 |
| Total betrieblicher Aufwand | 92'160 | 75'510 | 72'399.20 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 47'400 | 40'900 | 67'566.20 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 6'600 | 8'600 | 22'268.40 |
| 49 Interne Verrechnungen | 2'100 | 2'000 | 2'000.00 |
| Total betrieblicher Ertrag | 56'100 | 51'500 | 91'834.60 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -36'060 | -24'010 | 19'435.40 |
| 34 Finanzaufwand | 35'000 | 7'000 | 4'130.25 |
| 44 Finanzertrag | 13'702 | 12'630 | 15'535.29 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -21'298 | 5'630 | 11'405.04 |
| Operatives Ergebnis | -57'358 | -18'380 | 30'840.44 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | -57'358 | -18'380 | 30'840.44 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Jahresrechnung 2023 | |
|------------------------------|---|---------------|------------|---------------|--------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 19'760 | 500 | 23'260 | 1'500 | 15'753.05 | 11'693.00 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 19'760 | 500 | 23'260 | 1'500 | 15'753.05 | 11'693.00 |
| 026 | Verwaltung Bürgergemeinden | 19'760 | 500 | 23'260 | 1'500 | 15'753.05 | 11'693.00 |
| 0260 | Allgemeine Verwaltung (Kernaufgaben Bürgergemeinde) | 19'760 | 500 | 23'260 | 1'500 | 15'753.05 | 11'693.00 |
| 3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Bürgerrat | 1'600 | | 1'300 | | 1'550.00 | |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder RPK | | | | | | |
| 3000.02 | Lohn Bürgerpräsidentin | 1'300 | | 1'300 | | 1'300.00 | |
| 3000.03 | Lohn Vizepräsident | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 3010.00 | Lohn Bürgerschreiberin | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | |
| 3010.01 | Lohn Verwaltung | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 150 | | 50 | | 124.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | 50 | | 50 | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | | | | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 200 | | 200 | | 35.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand (Ehrungen, etc.) | 500 | | 1'000 | | 49.40 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 200 | | 300 | | 145.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'700 | | 700 | | 525.15 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 100 | | 100 | | | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritte (Telefon, Porti) | 100 | | 100 | | 63.00 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritte (Verbandsbeiträge) | 600 | | 600 | | 586.50 | |
| 3130.02 | Beitrag Solothurner Waldtage | | | 400 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Rechnungsprüfung | 1'100 | | 1'100 | | 1'077.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 160 | | 160 | | 143.25 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500 | | 500 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Spesenentschädigungen | 200 | | 200 | | 8.20 | |
| 3171.00 | Kredit Bürgerrat | 2'000 | | 2'000 | | 1'395.65 | |
| 3171.01 | Öffentlicher Waldgang | | | 4'000 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Jahresrechnung 2023 | | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3199.00 | Übriger Sachaufwand | | | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden, Rechnungsführung | 3'000 | | 3'000 | | 2'950.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden, Seniorenfahrt | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden, Altersnachmittag | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 3632.02 | Beiträge an Gemeinden, Schulen | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 200 | | 200 | | | |
| 3636.01 | Beiträge an Vereine | 200 | | 200 | | | |
| 3990.00 | Interne Verrechnungen, Abgabe Finanzausgleich | 2'100 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen | | 500 | | 1'500 | 500.00 | |
| 4614.00 | Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen | | | | | 11'193.00 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 72'200 | 55'972 | 52'050 | 50'000 | 56'423.15 | 80'141.60 |
| 82 | Forstwirtschaft | 72'200 | 55'972 | 52'050 | 50'000 | 56'423.15 | 80'141.60 |
| 820 | Forstwirtschaft | 72'200 | 55'972 | 52'050 | 50'000 | 56'423.15 | 80'141.60 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 72'200 | 55'972 | 52'050 | 50'000 | 56'423.15 | 80'141.60 |
| 3000.00 | Lohn Forstverantwortlicher | 300 | | 300 | | 300.00 | |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder forstliche Arbeiten | 300 | | 300 | | | |
| 3010.00 | Lohn Verwaltung | | | | | | |
| 3010.01 | Löhne Waldarbeiten | 2'000 | | 1'500 | | 2'580.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 400 | | 250 | | 428.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | 150 | | 150 | | 93.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankenversicherungsbeiträge | | | | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 400 | | 400 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 100 | | 100 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Pflanzen, Weihnachtsbäume) | 4'000 | | 4'000 | | 6'969.30 | |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoff) | 100 | | 100 | | 45.00 | |
| 3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Übriges) | 100 | | 200 | | 47.05 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200 | | 200 | | 186.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Jahresrechnung 2023 | | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|--------------|---------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 100 | | 100 | | 79.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritte (Telefon, Porti) | | | 100 | | | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritte (Verbandsbeiträge) | 1'000 | | 1'000 | | 820.80 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Betriebsabrechnung | 1'500 | | 1'500 | | 102.50 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 450 | | 450 | | 389.80 | |
| 3140.00 | Unterhalt Rastplatz | 200 | | 200 | | 90.40 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 4'000 | | 4'300 | | 1'907.90 | |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | 55'000 | | 35'000 | | 42'054.10 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschine, Geräte, Werkzeuge | 300 | | 300 | | 301.05 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Spesenentschädigungen | 200 | | 200 | | 27.30 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Ausflüge, Waldgang Bürgerrat | 400 | | 400 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 4250.00 | Verkäufe Industrieholz | | 45'000 | | 37'500 | 39'338.90 | |
| 4250.01 | Verkäufe Brennholz | | 500 | | 500 | 6'427.00 | |
| 4250.02 | Verkäufe Weihnachtsbäume | | 1'000 | | 1'000 | 1'793.55 | |
| 4250.03 | Verkäufe Hackschnitzel | | | | | 17'729.20 | |
| 4250.04 | Verkäufe Tanne bei Geburt | | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter | | | | | 1'221.30 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte, Zollrückerstattung | | 400 | | 400 | 556.25 | |
| 4290.01 | Entschädigung für Ersatzaufforstungen | | | | | | |
| 4463.08 | Finanzertrag öffentlich-rechtliche Unternehmen | | 372 | | | | |
| 4621.70 | Beitrag Finanzausgleich, gemeinwirtschaftliche Leistungen | | 3'600 | | 3'500 | 3'500.00 | |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton, Massnahmen für Waldpflege | | 3'000 | | 5'100 | 7'575.40 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | | | | | |
| 4990.01 | Interne Verrechnung Abgabe Finanzausgleich | | 2'100 | | 2'000 | 2'000.00 | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 35'200 | 70'688 | 7'200 | 31'010 | 35'193.69 | 15'535.29 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Jahresrechnung 2023 | |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung | 35'200 | 13'330 | 7'200 | 12'630 | 4'353.25 | 15'535.29 |
| 961 Zinsen | 100 | 1'200 | 100 | 500 | 123.00 | 3'405.29 |
| 9610 Zinsen (Sammelfunktionsstelle) | 100 | 1'200 | 100 | 500 | 123.00 | 3'405.29 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritte (PC- und Bankspesen) | 100 | | 100 | | 123.00 | |
| 4400.00 Zinsen flüssige Mittel | | | | | | |
| 4407.00 Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 1'200 | | 500 | | 3'405.29 |
| 963 Liegenschaften des Finanzvermögens | 35'100 | 12'130 | 7'100 | 12'130 | 4'230.25 | 12'130.00 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 0 | 130 | 0 | 130 | 0.00 | 130.00 |
| 4430.01 Pacht- und Mietzinse Kulturland | | 130 | | 130 | | 130.00 |
| 9631 Weitere Liegenschaften des Finanzvermögens (Wohnung Dörfli) | 35'100 | 12'000 | 7'100 | 12'000 | 4'230.25 | 12'000.00 |
| 3000.00 Lohn Ressort Wohnung | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 30'000 | | | | 299.60 | |
| 3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 5'000 | | 7'000 | | 3'830.65 | |
| 4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 12'000 | | 12'000 | | 12'000.00 |
| 99 Nicht aufgeteilte Posten | 0 | 57'358 | 0 | 18'380 | 30'840.44 | 0.00 |
| 999 Abschluss | 0 | 57'358 | 0 | 18'380 | 30'840.44 | 0.00 |
| 9990 Abschluss | 0 | 57'358 | 0 | 18'380 | 30'840.44 | 0.00 |
| 9000.00 Ertragsüberschuss | | | | | 30'840.44 | |
| 9001.00 Aufwandüberschuss | | 57'358 | | 18'380 | | |
| Total Aufwand / Ertrag | 127'160 | 127'160 | 82'510 | 82'510 | 107'369.89 | 107'369.89 |
| Ertragsüberschuss | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Total | 127'160 | 127'160 | 82'510 | 82'510 | 107'369.89 | 107'369.89 |

Erfolgsrechnung

| Sachgruppengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Jahresrechnung 2023 | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 Aufwand | 127'160 | | 82'510 | | 76'529.45 | |
| 30 Personalaufwand | 8'750 | | 8'200 | | 7'861.30 | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 75'410 | | 59'410 | | 57'087.90 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 34 Finanzaufwand | 35'000 | | 7'000 | | 4'130.25 | |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | | | |
| 36 Transferaufwand | 5'900 | | 5'900 | | 5'450.00 | |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | | | | |
| 39 Interne Verrechnungen | 2'100 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 4 Ertrag | | 69'802 | | 64'130 | | 107'369.89 |
| 41 Regalien und Konzessionen | | | | | | |
| 42 Entgelte | | 47'400 | | 40'900 | | 67'566.20 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | | | | |
| 44 Finanzertrag | | 13'702 | | 12'630 | | 15'535.29 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | | | |
| 46 Transferertrag | | 6'600 | | 8'600 | | 22'268.40 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | | | | | |
| 49 Interne Verrechnungen | | 2'100 | | 2'000 | | 2'000.00 |
| 9 Abschlusskonten | | 57'358 | | 18'380 | | 30'840.44 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | | 57'358 | | 18'380 | | 30'840.44 |
| Total Aufwand / Ertrag | 127'160 | 127'160 | 82'510 | 82'510 | 107'369.89 | 107'369.89 |
| Ertragsüberschuss | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Total | 127'160 | 127'160 | 82'510 | 82'510 | 107'369.89 | 107'369.89 |