

Budget 2024



**Burgergemeinde
Wilderswil**

Vorbericht Budget 2024

Erarbeitung

Die Erarbeitung des Budgets erfolgte durch den Bürgerkassier auf Basis der von der Präsidualabteilung und den Burgerräten sowie deren Kommissionen eingereichten Anträgen. Die Finanzkommission und der Burgerrat haben das vorliegende Budget geprüft und beschlossen.

Das Budget liegt nun bereits zum dritten Mal in Folge nach den Vorgaben von HRM2 vor und kann nun mit dem Vorjahresbudget und der Jahresrechnung 2022 verglichen werden.

Erfolgsrechnung

Die vorliegenden Zahlen im Budget 2024 basieren auf der Annahme, dass die wirtschaftliche Entwicklung und die Teuerung sich im normalen Rahmen verhalten und keine aussergewöhnlichen, unvorhersehbaren Ausschläge stattfinden werden. Das Budget schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 794'900.00 und einem Gesamtertrag von CHF 786'500.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 8'400.00 ab. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital belastet.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Das Budget der Burgergemeinde wurde aus der Rechnung 2022, dem Budget 2023 sowie den eingereichten Anträgen erarbeitet.

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Budget 2023 sind in folgenden Konten zu finden:

- Mit höheren Erträgen ist bei den Mietzinsen Liegenschaften FV (plus CHF 24'000) und bei den Baurechtszinsen Liegenschaften FV (plus CHF 21'000) zu rechnen;
- Der Aufwand für den baulichen Unterhalt der Liegenschaften FV fällt höher aus als im Vorjahr (rund CHF 15'000);
- Der Aufwand für den baulichen Unterhalt Hotel Hirschen fällt deutlich höher aus als im Vorjahr (rund CHF 66'000);
- Der Aufwand für den Unterhalt Strassen fällt höher aus als im Vorjahr (plus CHF 26'000);
- Der Aufwand für den Unterhalt Alpen inkl. Gebäude fällt höher aus als im Vorjahr (rund CHF 14'000).

Die Wertberichtigungen (Abschreibungen) an Sachanlagen Gebäude FV sowie die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (VV) werden nach der Abschreibungsverordnung der kantonalen Steuerverwaltung auf dem voraussichtlichen Vermögensbestand berechnet.

Investitionsrechnung

Das Budget der Investitionsrechnung dient lediglich zur Information und orientiert über die geplanten Investitionsvorhaben. Die darin enthaltenen Beträge werden mittels Verpflichtungskredit einzeln durch das zuständige Organ beschlossen, über den Zeitpunkt der Ausführung entscheidet der Burgerrat.

Die geplanten Investitionen des nächsten Jahres sind dem Budget Investitionsrechnung zu entnehmen.

Antrag

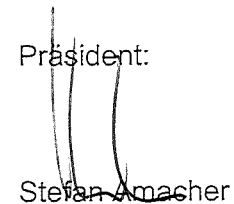
Der Burgerrat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21.11.2023 beschlossen und beantragt der Burgerversammlung:

- Genehmigung Budget 2024
- Kenntnisnahme Budget 2024 Investitionsrechnung

Wilderswil, 21. November 2023

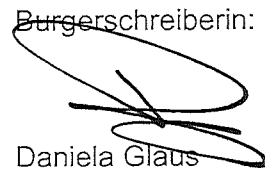
BURGERGEMEINDE WILDERSWIL

Präsident:



Stefan Amacher

Burgerschreiberin:



Daniela Glaus

Bürgerkassier:



Daniel Seiler
intertreuhand.gfag, Interlaken

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung BG HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9	Finanzen und Steuern	794'900	786'500	684'100	735'500	836'205.07	836'205.07
	Netto Aufwand		8'400				
	Netto Ertrag			51'400			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	794'900	786'500	684'100	735'500	637'447.46	836'205.07
	Netto Aufwand		8'400				
	Netto Ertrag			51'400		198'757.61	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	300'500	638'000	221'100	594'000	269'068.80	659'192.72
	Netto Ertrag	337'500		372'900		390'123.92	
9630.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten, Liegenschaften FV	30'500		28'000		22'003.25	
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	50'000		35'300		103'820.80	
9630.3430.02	Baulicher Unterhalt Hotel Hirschen	102'000		36'300		36'938.90	
9630.3431.02	Nicht baulicher Unterhalt Land FV	10'000		7'000		1'181.95	
9630.3431.03	Anschaffung von Mobilien, Geräten Hotel Hirschen			6'500		4'487.05	
9630.3439.01	Energie, Wasser, Abwasser, Heizaufwand	25'000		23'000		16'275.35	
9630.3439.02	Sachversicherungsprämien Liegenschaften FV	17'000		17'000		14'207.45	
9630.3439.03	Liegenschaftssteuern/Schwellentelle	20'000		20'000		19'554.05	
9630.3441.01	Wertberichtigungen (Abschreibungen) Sachanlagen Gebäude FV	46'000		48'000		50'600.00	
9630.4260.01	Rückerstattungen Dritter, Nebenkosten		15'000		15'000		78'223.35
9630.4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		319'000		295'000		290'608.55
9630.4430.02	Pachtzinse Liegenschaften FV		15'000		16'000		21'436.90
9630.4430.03	Baurechtszinse Liegenschaften FV		289'000		268'000		268'923.92
9695	Burgergut	494'400	148'500	463'000	141'500	368'378.66	177'012.35
	Netto Aufwand		345'900		321'500		191'366.31
9695.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'000		17'000		13'776.00	
9695.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	55'000		54'000		72'949.70	
9695.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	4'800		4'800		5'940.40	
9695.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	3'200		3'200		4'429.80	
9695.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500		873.25	
9695.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		612.55	
9695.3090.01	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	3'000		3'000			
9695.3100.01	Büromaterial, Publikationen, Zeitschriften	5'000		5'000		1'687.55	
9695.3110.01	Anschaffung von Mobilien, Geräten, Hardware	2'000		2'000			
9695.3120.01	Energie Burgerverwaltung	800		700		307.00	
9695.3130.01	Telefon und Kommunikation, Porto	1'500		1'500		1'210.00	
9695.3130.02	Post- und Bankspesen	700		500		546.01	
9695.3132.01	Buchhaltung, Beratungen	71'500		75'000		60'713.35	

Budget 2024

Konto	Investitionsrechnung BG HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Netto Ausgaben	550'000.00	180'000.00	480'000	125'000	17'984.00	17'984.00
			370'000.00		355'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto Ausgaben	550'000.00	180'000.00	480'000	125'000	17'984.00	17'984.00
			370'000.00		355'000		
9695	Burgergut Netto Ausgaben	550'000.00	180'000.00	480'000	125'000	17'984.00	17'984.00
			370'000.00		355'000		
9695.5031.01	Sanierung Wasserversorgung Bortstuel			230'000		13'069.40	
9695.5040.01	Sanierung Alpliegenschaft Bortstuel	550'000.00		250'000		4'914.60	
9695.6310.01	Investitionsbeiträge Kanton für Sanierung Wasserversorgung Bortstuel				125'000		
9695.6310.02	Investitionsbeiträge Kanton für Alpliegenschaft Bortstuel		60'000.00				
9695.6360.02	Investitionsbeiträge private Organisation für Alpliegenschaft Bortstuel		120'000.00				
99	Abschluss Netto Einnahmen					17'984.00	17'984.00
9999	Abschluss Netto Einnahmen					17'984.00	17'984.00
9999.6900.01	Aktivierte Ausgaben						17'984.00
	Total	550'000.00	180'000.00	480'000	125'000	17'984.00	17'984.00
	Netto Ausgaben		370'000.00		355'000		
	Gesamttotal	550'000.00	550'000.00	480'000	480'000	17'984.00	17'984.00