

15. Budget 2021

Erläuterungen zum Budget 2021

Das Budget 2021 der Ortsbürgergemeinde basiert auf der im März 2018 beschlossenen Teiländerung des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden. Die Forstwirtschaft wird seit 2019 in der Funktion «Forstbetrieb» (8200) abgebildet. Der Ausgleich des Forstbetriebsergebnisses geschieht über den Waldfonds.

Ortsbürgergemeinde Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110 Legislative	4'250		4'150		3'766.60	
0220 Allgemeine Dienste	4'640		4'640		4'678.70	
0290 Waldhaus	10'300	8'000	10'150	8'000	5'086.80	7'856.00
8200 Forstbetrieb	5'320		8'050			21'098.65
8200 Entnahme aus Waldfonds		5'320		8'050		
8200 Einlage in Waldfonds					21'098.65	
9610 Zinsen	1'500	1'000	1'000	1'000		1'940.60
9630 Liegenschaft des Finanzvermögens		8'500		8'500		8'518.50
9990 Abschluss (2021 Aufwandübersch.)		3'190		2'440	4'783.00	
Total Ortsbürgergemeinde	26'010	26'010	27'990	27'990	39'413.75	39'413.75

Allgemeine Verwaltung (0110, 0220, 0290)

Die budgetierten Ausgaben für u.a. die Gemeindeversammlung, externe Bilanzrevision, Sitzungsgelder der Ortsbürgerkommission, Repräsentationen, Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde, Waldhüttenwart, Unterhalt des Waldhauses sowie die Einnahmen aus der Vermietung des Waldhauses sind im gleichen Rahmen wie das Vorjahresbudget.

Forstbetrieb (8200)

Oberwil-Lieli ist mit rund 26 % am Erfolg des regionalen Forstbetriebs Mutschellen beteiligt. Für 2021 rechnet der Forstbetrieb Mutschellen insgesamt mit einem ausgeglichenen Ergebnis. Bei einem budgetierten Gesamtaufwand von CHF 1'120'000 (Budget 2020 CHF 1'027'400) werden ebenso hohe Erträge erwartet (Gewinn ist mit CHF 0.00 veranschlagt). Somit haben wir keinen anteiligen Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss zu budgetieren (Vorjahresbudget: Aufwandüberschuss-Anteil CHF 5'950). Der Verkauf von Nadelholz generiert budgetierte Einnahmen von CHF 90'000 (Vorjahresbudget CHF 50'000). Aus Christbäumverkäufe und aus Dienstleistungen für Dritte wird ein Mehrertrag ggü. Budget 2020 von tot. CHF 20'000 erwartet. Auf der Aufwandseite rechnet der Forstbetrieb bei Arbeiten durch Dritte mit einem Aufwandplus von CHF 85'000 (Vorjahresbudget CHF 315'000). Die weiteren Positionen laut Budget 2021 erfahren ggü. dem Budget 2020 keine nennenswerten Änderungen.

In der Funktion «Forstbetrieb» (8200) sind ebenfalls Kosten für Neophyten Bekämpfung, Waldbegehung und Waldarbeitstag enthalten. Zudem wird der im 2020 durch den Forstbetrieb angeschafften Teleskoplader - unser Kostenanteil beträgt CHF 18'200 – erstmals im 2021 abgeschrieben (Abschreibungsaufwand CHF 1'220). Der budgetierte Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 5'320 wird durch Entnahme aus dem Waldfonds gedeckt.

Finanzen und Steuern (9610, 9630)

Für das Darlehen an die Einwohnergemeinde in Zusammenhang mit dem Bau des Ortsbürger-Mehrfamilienhauses, laut GV-Beschluss vom 14.06.2019, wird ein Zinssatz von 0.10 % kalkuliert. Das Kontokorrentguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 01.01.2020 rund CHF 802'000. Es wird mit 0.10 % verzinst (analog Darlehenszinssatz). Der Pachtzinsertrag von CHF 8'500 entspricht dem Vorjahres-Budgetwert.

Nach Ausgleich des Forstbetriebs über den Waldfonds zeigt die Ortsbürgerrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 3'190 (Funktion 9990).

Investitionsrechnung

Nachdem der Forstbetrieb Mutschellen im 2020 einen Teleskoplader gekauft hat (fahrbare Baumaschine zum Stapeln und Transportieren von Baumstämmen etc.) sind für 2021 von Seiten des Forstbetriebs keine weiteren Investitionen vorgesehen.

Weil der Bau des Mehrfamilienhauses im Unterdorf buchhalterisch innerhalb des Finanzvermögens (für Renditeobjekte) erfasst wird, betrifft es nicht die Investitionsrechnung, sondern direkt die Bilanz. Die Investitionsrechnung umfasst wesentliche Ausgaben mit einer mehrjährigen Nutzungsdauer, die als Verwaltungsvermögen (nicht Finanzvermögen) aktiviert werden. Daher ist der Bau des Mehrfamilienhauses nicht Bestandteil der Investitionsrechnung.

Das detaillierte Budget für das Jahr 2021 finden Sie auf www.oberwil-lieli.ch. Es kann auch bei der Abteilung Finanzen (Telefon 056 648 42 33, Email finanzverwaltung@oberwil-lieli.ch) bestellt werden. Bei Fragen zum Budget steht die Abteilung Finanzen gerne zur Verfügung.

Antrag des Gemeinderates:

Genehmigung des Budgets 2021