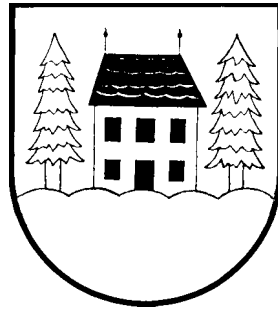


ORTSBÜRGERGEMEINDE OBERHOF



BUDGET 2023

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2023 – ORTSBÜRGERGEMEINDE OBERHOF

a) Allgemeines

Das Budget 2023 der Ortsbürgergemeinde Oberhof schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 14'570 ab (Budget 2022: CHF 7'820).

Erfolgsausweis Ortsbürgergemeinde	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	17'270	105'620	96'455.80
Betrieblicher Ertrag	0	95'600	175'572.10
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-17'270	-10'020	79'116.30
Ergebnis aus Finanzierung	2'700	2'200	2'383.90
Operatives Ergebnis	-14'570	-7'820	81'510.20
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss - = Aufwandüberschuss)	-14'570	-7'820	81'510.20

Die Bewirtschaftung des Forsts übernimmt ab 1.1.2023 die eigenständige Forstanstalt Wid.

Nähere Erläuterungen zu einzelnen Posten der Erfolgsrechnung folgen unter b).

b) Erfolgsrechnung

8200 Waldwirtschaft

8200.3612.03 Beitrag an Forstbetrieb Wid

Ab 2023 wird die Ortsbürgergemeinde einen Beitrag von CHF 90 pro bewirtschafteten ha Wald an die eigenständige Forstanstalt Wid leisten.

8200.4407.00 Zinsen für langfristige Finanzanlagen

Im Budget 2023 ist eine Dividendenausschüttung der Raurica Wald AG anhand der Ausschüttung im Jahr 2022 berücksichtigt.

9610 Zinsen

9610.4401.00 Kontokorrentzinsen EWG/OBG

Die interne Verzinsung beträgt wie bisher 0,25% (GR-Beschluss).

c) Investitionsrechnung

Keine Investitionen im Budget 2023.

d) Antrag

Genehmigung des Budgets 2023 der Ortsbürgergemeinde Oberhof.

Oberhof, 30. September 2022

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	17'270	105'620	96'455.80
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'420	27'120	12'808.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	14'850	78'500	83'647.30
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag		95'600	175'572.10
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte		66'000	141'114.10
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag		29'600	34'458.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'270	-10'020	79'116.30
34	Finanzaufwand		500	442.20
44	Finanzertrag	2'700	2'700	2'836.10
	Ergebnis aus Finanzierung	2'700	2'200	2'393.90
	Operatives Ergebnis	-14'570	-7'820	81'510.20
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'570	-7'820	81'510.20
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	-14'570	-7'820	81'510.20
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-14'570	-7'820	81'510.20

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	620	0	620	0	658.95	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	16'650	700	105'500	96'300	96'239.05	176'372.10
9	FINANZEN	0	2'000	0	9'820	81'510.20	2'036.10
Total Aufwand		17'270		106'120		178'408.20	
Total Ertrag			2'700		106'120		178'408.20
Aufwandüberschuss			14'570		0		0.00
Ertragsüberschuss		0		0		0.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	620		620		658.95	
	Nettoaufwand		620		620		658.95
01	Legislative und Exekutive	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
011	Legislative	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
0110	Legislative	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500		500		500.00	
02	Allgemeine Dienste	120		120		158.95	
	Nettoaufwand		120		120		158.95
022	Allgemeine Dienste, übrige	70		70		140.00	
	Nettoaufwand		70		70		140.00
0220	Allgemeine Dienste, übriges	70		70		140.00	
	Nettoaufwand		70		70		140.00
3130.00	Verbandsbeitrag	70		70		140.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	50		50		18.95	
	Nettoaufwand		50		50		18.95
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	50		50		18.95	
	Nettoaufwand		50		50		18.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		18.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	16'650	700	105'500	96'300	96'239.05	176'372.10
	Nettoaufwand		15'950		9'200		
	Nettoertrag					80'133.05	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
82	Forstwirtschaft	16'650	700	105'500	96'300	96'239.05	176'372.10
	Nettoaufwand		15'950		9'200		
	Nettoertrag					80'133.05	
820	Forstwirtschaft	16'650	700	105'500	96'300	96'239.05	176'372.10
	Nettoaufwand		15'950		9'200		
	Nettoertrag					80'133.05	
8200	Forstwirtschaft ab 2019 (Änderung Gesetz OBG)	16'650	700	105'500	96'300	96'239.05	176'372.10
	Nettoaufwand		15'950		9'200		
	Nettoertrag					80'133.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		1'335.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			17'000		8'910.20	
3130.01	Verbandsbeiträge	2'300		2'000		2'295.45	
3132.00	Honorare externe Berater			3'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			2'000			
3171.00	Waldbereisung			1'000		108.90	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufe			500		442.20	
3612.00	Arbeiten inkl. maschinen Forst Wölflinswil			70'000		74'920.90	
3612.01	Verwaltungsentschädigung OBG > EWG			4'000		4'000.00	
3612.02	Anteil Maganzinmiete "Wid"			4'000		4'000.00	
3612.03	Beitrag an Forstbetrieb Wid	14'350					
3637.00	Weiterleitung Erlös Holzverkäufe Privatwaltbesitzer					226.40	
4240.00	Arbeiten für Dritte (Pauschal)				12'000		31'278.15
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz				20'000		15'717.75
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz				10'000		28'761.80
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz				2'000		370.45
4250.05	Verkäufe Brennholz				2'000		5'580.30
4250.06	Verkäufe Holz für Holzschnitzelheizung				20'000		59'237.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter						168.50
4420.00	Dividenden		700		700		800.00
4630.01	Rückerstattung Mineralölsteuer				2'000		2'939.60
4631.00	Beiträge vom Kanton				17'000		20'796.40
4632.00	Revierbeitrag				10'600		10'722.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9	FINANZEN		2'000		9'820	81'510.20	2'036.10
	Nettoaufwand						79'474.10
	Nettoertrag	2'000		9'820			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		2'000		2'000		2'036.10
	Nettoertrag	2'000		2'000		2'036.10	
961	Zinsen		1'000		1'000		1'059.10
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'059.10	
9610	Zinsen		1'000		1'000		1'059.10
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'059.10	
4401.00	Kontokorrentzinsen EWG/OBG		1'000		1'000		1'059.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'000		1'000		977.00
	Nettoertrag	1'000		1'000		977.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'000		1'000		977.00
	Nettoertrag	1'000		1'000		977.00	
4430.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000		1'000		977.00
99	Nicht aufgeteilte Posten				7'820	81'510.20	
	Nettoaufwand						81'510.20
	Nettoertrag			7'820			
999	Abschluss				7'820	81'510.20	
	Nettoaufwand						81'510.20
	Nettoertrag			7'820			
9990	Abschluss				7'820	81'510.20	
	Nettoaufwand						81'510.20
	Nettoertrag			7'820			
9000.00	Ertragsüberschuss					81'510.20	
9001.00	Aufwandüberschuss				7'820		

b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
Total Aufwand	17'270		106'120		178'408.20	
Total Ertrag		2'700		106'120		178'408.20
Aufwandüberschuss		14'570				
Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	Aufwand	17'270	0	106'120	0	96'898.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'420	0	27'120	0	12'808.50	0.00
34	Finanzaufwand	0	0	500	0	442.20	0.00
36	Transferaufwand	14'850	0	78'500	0	83'647.30	0.00
4	Ertrag	0	2'700	0	98'300	0.00	178'408.20
42	Entgelte	0	0	0	66'000	0.00	141'114.10
44	Finanzertrag	0	2'700	0	2'700	0.00	2'836.10
46	Transferertrag	0	0	0	29'600	0.00	34'458.00
9	Abschlusskonten	0	0	0	7'820	81'510.20	0.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	0	0	0	7'820	81'510.20	0.00
Total Aufwand		17'270		106'120		178'408.20	
Total Ertrag			2'700		106'120		178'408.20
Aufwandüberschuss			14'570		0		0.00
Ertragsüberschuss		0		0		0.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	Aufwand	17'270	0	106'120	0	96'898.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'420	0	27'120	0	12'808.50	0.00
310	Material- und Warenaufwand	0	0	2'000	0	1'335.00	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	2'000	0	1'335.00	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	2'420	0	22'120	0	11'364.60	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	2'370	0	19'070	0	11'345.65	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	0	3'000	0	0.00	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	50	0	50	0	18.95	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0	0	2'000	0	0.00	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	0	0	2'000	0	0.00	0.00
317	Spesenentschädigungen	0	0	1'000	0	108.90	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0	0	1'000	0	108.90	0.00
34	Finanzaufwand	0	0	500	0	442.20	0.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	0	0	500	0	442.20	0.00
3499	Übriger Finanzaufwand	0	0	500	0	442.20	0.00
36	Transferaufwand	14'850	0	78'500	0	83'647.30	0.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	14'850	0	78'500	0	83'420.90	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'850	0	78'500	0	83'420.90	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	0	0	0	0	226.40	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	0	0	0	0	226.40	0.00
4	Ertrag	0	2'700	0	98'300	0.00	178'408.20
42	Entgelte	0	0	0	66'000	0.00	141'114.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	12'000	0.00	31'278.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	12'000	0.00	31'278.15

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen	0	0	0	54'000	0.00	109'667.45
4250	Verkäufe	0	0	0	54'000	0.00	109'667.45
426	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	168.50
4260	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	168.50
44	Finanzertrag	0	2'700	0	2'700	0.00	2'836.10
440	Zinsertrag	0	1'000	0	1'000	0.00	1'059.10
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	1'000	0	1'000	0.00	1'059.10
442	Beteiligungsertrag FV	0	700	0	700	0.00	800.00
4420	Dividenden	0	700	0	700	0.00	800.00
443	Liegenschaftenertrag FV	0	1'000	0	1'000	0.00	977.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	1'000	0	1'000	0.00	977.00
46	Transferertrag	0	0	0	29'600	0.00	34'458.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0	0	0	29'600	0.00	34'458.00
4630	Beiträge vom Bund	0	0	0	2'000	0.00	2'939.60
4631	Beiträge vom Kanton	0	0	0	17'000	0.00	20'796.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	10'600	0.00	10'722.00
9	Abschlusskonten	0	0	0	7'820	81'510.20	0.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	0	0	0	7'820	81'510.20	0.00
900	Abschluss Erfolgsrechnung	0	0	0	7'820	81'510.20	0.00
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	81'510.20	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	7'820	0.00	0.00
Total Aufwand		17'270		106'120		178'408.20	
Total Ertrag			2'700		106'120		178'408.20
Aufwandüberschuss			14'570		0		0.00
Ertragsüberschuss		0		0		0.00	

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	0.00	0.00
9	FINANZEN	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0		0		0.00	
Total Investitionseinnahmen			0		0		0.00
Nettoinvestition			0		0		0.00
Überschuss Investitionsrechnung		0		0		0.00	