

Voranschlag 2019



**Burgergemeinde
Wilderswil**

Vorbericht

Erarbeitung

Der Voranschlag wurde durch den Burgerkassier sowie aufgrund der von der Präsidualabteilung und den Kommissionen eingereichten Anträge erarbeitet. Die Finanzkommission und der Burgerrat haben den vorliegenden Voranschlag geprüft und als in Ordnung befunden.

Voranschlag Laufende Rechnung

Der Voranschlag 2019 schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 740'500.00 und einem Gesamtertrag von CHF 627'500.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 113'000.00 ab. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital belastet.

Erläuterungen zur Laufenden Rechnung

Eine **Forstrechnung** wird ab dem Berichtsjahr 2019 keine mehr geführt, da der Forstbetrieb aufgrund des Beschlusses der Burgerversammlung vom 08.06.2018 neu in einem Gemeindeverband geführt wird. Sämtliche Erträge und Aufwände werden in der Bürgergutsrechnung geführt.

Der Voranschlag für die **Bürgergutsrechnung** wurde aus der Rechnung 2017, dem Voranschlag 2018 sowie den Anträgen der Präsidualabteilung und der Kommissionen erarbeitet.

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Voranschlag 2018 und der Jahresrechnung 2017 sind in folgenden Konten zu finden:

- Die Unterhaltskosten für die Liegenschaften fallen deutlich höher aus, weil bei der Liegenschaft Oberdorfweg 2 die Abdichtung der Kellermauer für die Behebung von Feuchtigkeitsproblemen im Kellerbereich sowie der Ersatz des Zaunes geplant sind, zusätzlich ist für die Liegenschaft Kirchgasse 31 ein Nutzungskonzept zu erarbeiten;
- Die Unterhaltskosten Alpen fallen ebenfalls höher aus, weil die Sanierung der Jauchegrube beim Stall Teuftal ansteht;
- Die Unterhaltskosten für die Liegenschaft Hotel Hirschen enthalten u.a. Aufwände für die Sanierung resp. Umnutzung der Wirtewohnung in eine Ferienwohnung;
- Für den Unterhalt Deponie Chrummeney sind Aufwände im Zusammenhang mit einer Erweiterung berücksichtigt;
- Bei der Softwarenutzung sind die Aufwände für jährlichen Kosten berücksichtigt;
- Die Zinsen auf Darlehen fallen aufgrund der Sanierung Erdgeschoss Hotel Hirschen höher aus, weil dadurch das Fremdkapital erhöht wird;
- Die Weggenossenschaft Rotenflue-Bannwald hat für die Öffnung des Weges eine einmalige Entschädigung zugut, weshalb die Unterhaltsbeiträge an Weggenossenschaften höher sind;

- Der Gemeindeverband Forst Lüschnentäler entschädigt die Nutzung der Forststrassen der Burgergemeinde, dieser Betrag ist neu im Ertrag zu finden;
- Der neugegründete Gemeindeverband Forst Lüschnentäler rechnet bereits ab dem ersten Geschäftsjahr mit einem Überschuss, auch diese Position ist in den Erträgen zu finden.

Die ordentlichen Abschreibungen sowie die Abschreibungen auf dem Finanzvermögen werden nach der Abschreibungsverordnung der kantonalen Steuerverwaltung auf dem voraussichtlichen Vermögensbestand berechnet.

Voranschlag Investitionsrechnung

Der Voranschlag der Investitionsrechnung dient lediglich zur Information, er 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 Voranschlag 2019 der Investitionsrechnung zu entnehmen.

Antrag

Der Burgerrat von Wilderswil hat den Voranschlag 2019 an seiner Sitzung vom 14.11.2018 beschlossen und beantragt der Burgerversammlung:

- Genehmigung des Voranschlages 2019
- Kenntnisnahme des Voranschlages 2019 der Investitionsrechnung

Wilderswil, 14. November 2018

BURGERGEMEINDE WILDERSWIL

Der Präsident:

Die Burgerschreiberin:

Der Burgerkassier:

Ueli Vögeli

Daniela Glaus

Daniel Seiler
intertreuhand.gfag, interlaken

Voranschlag 2019

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Voranschlag 2019 | | Voranschlag 2018 | | Rechnung 2017 | |
|------------|--|------------------|--------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 810 | FORSTVERWALTUNG | | | 357'600 | 357'600 | 325'649.93 | 325'649.93 |
| 810.300 | Behörden, Kommissionen | | | 2'000 | | 1'175.00 | |
| 810.301 | Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals | | | 99'000 | | 104'392.05 | |
| 810.303 | Sozialversicherungsbeiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK | | | 8'200 | | 8'553.80 | |
| 810.304 | Personalversicherungsbeiträge | | | 7'900 | | 7'753.20 | |
| 810.305 | Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge | | | 6'000 | | 6'101.70 | |
| 810.306 | Dienstkleiderzulagen | | | 1'000 | | 1'024.25 | |
| 810.309 | Uebriger Personalaufwand | | | 2'500 | | 1'208.65 | |
| 810.310 | Büromaterial, Drucksachen | | | 1'000 | | 672.40 | |
| 810.311 | Anschaffungen Mobilien/Maschinen | | | 5'000 | | 2'527.30 | |
| 810.312 | Wasser, Energie, Heizmaterial für Forstbetriebsgebäude | | | 2'500 | | 2'167.55 | |
| 810.313 | Verbrauchsmaterial | | | 7'000 | | 4'528.25 | |
| 810.315 | Uebr. Unterhalt durch Dritte | | | 3'000 | | 1'330.00 | |
| 810.317 | Spesenentschädigung | | | 1'500 | | 756.00 | |
| 810.318.01 | Sachversicherungen | | | 3'000 | | 2'383.05 | |
| 810.318.02 | Leistungen Dritter/Transport | | | 182'000 | | 91'770.85 | |
| 810.318.03 | Allg. Verwaltungsaufwand | | | 2'500 | | 1'460.45 | |
| 810.331 | Ordentliche Abschreibungen | | | 10'000 | | 10'372.70 | |
| 810.362.01 | Beiträge Selbsthilfefonds (SHF) / Waldbesitzerverband | | | 3'000 | | 1'850.60 | |
| 810.390.01 | Verrechneter Verwaltungsaufwand [GKto 944.490.01] | | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 810.390.98 | Ertragsüberschuss Forstrechnung; Übertrag in Burgergut [GKto 944.490.98] | | | | | 65'122.13 | |
| 810.390.99 | Verrechnete Steuern [GKto 944.490.99] | | | 2'500 | | 2'500.00 | |
| 810.391 | Verrechnete Zinsen [GKto 944.491] | | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 810.434 | Erlöse aus Nebenbetrieb/ Arbeiten für Dritte | | | | 60'000 | | 89'494.00 |
| 810.435.10 | Holzverkäufe diverse | | | | 72'000 | | 16'511.05 |
| 810.436 | Rückerstattungen | | | | 3'000 | | 4'001.53 |
| 810.438 | Eigenleistungen für Investitionen | | | | | | 3'190.00 |
| 810.461.01 | Kantonsbeiträge Revier | | | | 63'600 | | 63'685.80 |
| 810.461.02 | Kantonsbeiträge Forstschutz | | | | 10'000 | | 15'290.05 |
| 810.461.03 | Kantonsbeiträge Jungwald + Pflege WBSF | | | | 123'000 | | 121'608.70 |
| 810.461.04 | Kantonsbeiträge Seilkranföderung | | | | | | 1'500.00 |
| 810.462.01 | Beiträge Gemeindeverband | | | | 2'000 | | 2'940.00 |
| 810.480.03 | Entnahmen Spezialfinanzierung Bürgerwälder | | | | 18'000 | | |
| 810.490.03 | Arbeiten für Burgergutsverwaltung | | | | 6'000 | | 7'428.80 |

Voranschlag 2019

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Voranschlag 2019 | | Voranschlag 2018 | | Rechnung 2017 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 944 | BURGERGUT | 740'500.00 | 627'500.00 | 661'800 | 620'500 | 535'212.65 | 648'307.77 |
| | Netto Aufwand | | 113'000.00 | | 41'300 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 113'095.12 | |
| 944.300 | Entschädigungen/Sitzungsgelder | 28'000.00 | | 30'000 | | 16'955.50 | |
| 944.301 | Löhne des Verwaltungspersonals | 80'500.00 | | 80'500 | | 74'192.05 | |
| 944.303 | Sozialversicherungsbeiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK | 6'800.00 | | 6'800 | | 4'798.00 | |
| 944.304 | Personalversicherungsbeiträge | 4'600.00 | | 6'200 | | 4'432.20 | |
| 944.305 | Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge | 5'000.00 | | 5'400 | | 3'510.90 | |
| 944.309 | Uebriger Personalaufwand | 5'000.00 | | 2'000 | | 2'647.00 | |
| 944.310 | Büromaterial, Drucksachen | 5'000.00 | | 5'000 | | 2'858.05 | |
| 944.311 | Anschaffung Mobilien/Maschinen/EDV | 14'500.00 | | 21'000 | | 8'050.20 | |
| 944.312 | Wasser, Energie, Heizmaterial | 20'000.00 | | 20'000 | | 16'798.45 | |
| 944.314.01 | Unterhalt Gebäude | 100'200.00 | | 29'200 | | 48'062.90 | |
| 944.314.02 | Unterhalt Alpen | 53'000.00 | | 17'000 | | 25'251.90 | |
| 944.314.03 | Unterhalt Land | 5'000.00 | | 5'000 | | 754.75 | |
| 944.314.04 | Unterhalt March | 2'500.00 | | 500 | | | |
| 944.314.05 | Unterhalt Strassen und Maschinen | 18'000.00 | | 15'000 | | 5'805.25 | |
| 944.314.06 | Unterhalt Liegenschaft Hirschen | 46'000.00 | | 41'000 | | 36'348.55 | |
| 944.314.07 | Unterhalt Deponie Chrummeney | 10'000.00 | | 10'000 | | | |
| 944.316.01 | Miet- und Pachtzinse Flugplatzland | 2'400.00 | | 3'700 | | 3'630.00 | |
| 944.317 | Burgerratskredit | 15'000.00 | | 15'000 | | 8'219.25 | |
| 944.318.01 | Porti, Telefon, PC-Gebühren | 2'000.00 | | 2'000 | | 1'448.30 | |
| 944.318.02 | Versicherungsprämien | 23'000.00 | | 23'000 | | 18'787.45 | |
| 944.318.03 | Steuern / Abgaben | 32'000.00 | | 32'000 | | 26'438.55 | |
| 944.318.04 | Uebriger Verwaltungsaufwand | 62'000.00 | | 62'000 | | 50'825.90 | |
| 944.318.05 | Softwarenutzung | 9'500.00 | | 9'000 | | | |
| 944.321 | Zinsen auf Kontokorrent | 2'000.00 | | 2'000 | | 331.75 | |
| 944.322 | Zinsen auf Darlehen | 33'000.00 | | 22'000 | | 17'155.20 | |
| 944.330 | Abschreibungen auf Finanzvermögen | 76'000.00 | | 87'000 | | 106'603.20 | |
| 944.331 | Ordentliche Abschreibungen | 22'000.00 | | 48'000 | | 4'340.00 | |
| 944.352.01 | Infrastrukturbeitrag Deponien | 17'000.00 | | 20'000 | | 8'640.00 | |
| 944.364.01 | Unterhaltsbeiträge an Weggenossenschaften | 28'500.00 | | 23'500 | | 22'233.30 | |
| 944.365.03 | Beiträge (für kulturelle + gemeinnützige Zwecke) | 5'000.00 | | 5'000 | | 1'690.00 | |
| 944.366.01 | Burgergutsbeiträge (Fürsorge) | 7'000.00 | | 7'000 | | 6'975.25 | |
| 944.390.03 | Arbeiten von Forstpersonal | | | 6'000 | | 7'428.80 | |
| 944.422 | Zinsertrag | | | | | | 12.00 |
| 944.423.01 | Mietzinserträge | | 277'000.00 | | 270'000 | | 270'616.40 |
| 944.423.02 | Pachtzinserträge | | 49'000.00 | | 50'000 | | 51'431.43 |

Voranschlag 2019

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Voranschlag 2019 | | Voranschlag 2018 | | Rechnung 2017 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 944.423.03 | Baurechtszinserträge | | 207'000.00 | | 207'000 | | 208'098.66 |
| 944.434.01 | Erträge aus Deponien | | 68'000.00 | | 78'000 | | 34'560.00 |
| 944.436 | Diverse Rückerstattungen | | 5'000.00 | | 5'000 | | 7'967.15 |
| 944.462.02 | Entschädigung für Forststrassen (Gemeindeverband Forst Lüschantäler) | | 17'000.00 | | | | |
| 944.462.03 | Überschuss Gemeindeverband Forst Lüschantäler | | 4'500.00 | | | | |
| 944.490.01 | Verrechneter Verwaltungsaufwand [GKto 810.390.01] | | | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 944.490.98 | Ertragsüberschuss Forstrechnung; Übertrag [GKto 810.390.98] | | | | | | 65'122.13 |
| 944.490.99 | Verrechnete Steuern [GKto 810.390.99] | | | | 2'500 | | 2'500.00 |
| 944.491 | Verrechnete Zinsen [GKto 810.391] | | | | 2'000 | | 2'000.00 |
| | Total | 740'500.00 | 627'500.00 | 1'019'400 | 978'100 | 860'862.58 | 973'957.70 |
| | Netto Aufwand | | 113'000.00 | | 41'300 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 113'095.12 | |
| | Gesamttotal | 740'500.00 | 740'500.00 | 1'019'400 | 1'019'400 | 973'957.70 | 973'957.70 |

Voranschlag 2019

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Voranschlag 2019 | | Voranschlag 2018 | | Rechnung 2017 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 944 | BURGERGUT | 1'190'000.00 | 1'040'000.00 | 110'000 | 90'000 | 122'101.90 | 78'989.20 |
| | Netto Aufwand | | 150'000.00 | | 20'000 | | 43'112.70 |
| 944.501.09 | Strassensanierung Dangelgraben-Geisshubel | | | | | 41'672.70 | |
| 944.501.10 | Sanierung Quelle Steinigen und Windegg | | | | | 19'440.00 | |
| 944.503.28 | Sanierung/Umbau EFH Oberdorfweg 2 | | | | | 1'504.50 | |
| 944.503.30 | Grenchenstrasse Wilderswil GB-Bl. 615, Aufnahme Gebäudefläche/Abbruch Liegenschaft | | | | | 22'725.95 | |
| 944.503.31 | Hotel Hirschen, Sanierung Aussenhülle | | | | | 20'353.85 | |
| 944.503.35 | Ersatz Küche (Planung), Hotel Hirschen | | | | | 5'811.90 | |
| 944.503.36 | Küche, MFH Kreuzmaadweg 34, Wohnung OG | | | 30'000 | | | |
| 944.503.37 | Mauersanierung, Stall Windegg | | | 20'000 | | | |
| 944.503.38 | Hotel Hirschen, Planung und Architektur/Bauleitung der Sanierung im Erdgeschoss | 50'000.00 | | 60'000 | | | |
| 944.503.39 | Hotel Hirschen, Sanierung Erdgeschoss | 990'000.00 | | | | | |
| 944.522.01 | Beteiligung Gemeindeverband Forst Lüttschinentäler | 150'000.00 | | | | | |
| 944.595.01 | Übertrag Abgänge von Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | 10'593.00 | |
| 944.661.19 | Kantonsbeitrag Strassensanierung Dangelgraben-Geisshubel | | | | | | 18'000.00 |
| 944.669.31 | Beiträge an Hotel Hirschen (Sanierung Aussenhülle) | | | | | | 2'500.00 |
| 944.669.33 | Beiträge an Hotel Hirschen (erste Teilsanierungen) | | | | | | 8'093.00 |
| 944.695.01 | Übertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens | | 1'040'000.00 | | 90'000 | | 50'396.20 |
| | Total | 1'190'000.00 | 1'040'000.00 | 110'000 | 90'000 | 122'101.90 | 78'989.20 |
| | Netto Aufwand | | 150'000.00 | | 20'000 | | 43'112.70 |
| | Gesamttotal | 1'190'000.00 | 1'190'000.00 | 110'000 | 110'000 | 122'101.90 | 122'101.90 |