



BÜRGERGEMEINDE

BALSTHAL

BUDGET 2019

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2019

Bezeichnung		Seite
Titelblatt		1
Inhaltsverzeichnis		2
Antrag		3
Zusammenzug		4
Bericht zum Budget		5
Allgemeine Verwaltung	029 Bürgerrechnung	6-7
Allgemeine Verwaltung	060 Liegenschaften	8
Allgemeine Verwaltung	061 Weidbetrieb Oberberg, Allmendland, und Hofzufahrten	9-10
Allgemeine Verwaltung	062 Liegenschaft MFH Oberfeld	11
Allgemeine Verwaltung	087 Fotovoltaikanlage Oberfeld	12
Volkswirtschaft	810 Forstrechnung	13
Investitionsrechnung		14
Verpflichtungskreditkontrolle		16
Artengliederung		16-17
Uebersicht über das Budget		18

BÜRGERGEMEINDE BALSTHAL

ANTRAG 2019

Der Bürgergemeinderat stellt an die Bürgergemeindeversammlung den Antrag, das Budget 2019 zu genehmigen.

AUFWAND	ERTRAG	AUFWANDÜBERSCHUSS
436'510.00	403'104.00	- 33'406.00

Balsthal, 06. November 2018

Die Verwalterin:

Helene Eggenschwiler

Der Bürgergemeinderat

Der Bürgergemeindepräsident:

Die Bürgergemeindegeschreiberin:

Thomas Fluri

Gaby Meister

Genehmigt durch die Bürgergemeindeversammlung

Balsthal, 03. Dezember 2018

Im Namen der Bürgergemeindeversammlung

Der Bürgergemeindepräsident:

Die Bürgergemeindegeschreiberin:

Thomas Fluri

Gaby Meister

ZUSAMMENZUG BUDGET 2019

BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWANDÜBERSCHUSS	ERTRAGSÜBERSCHUSS
BUDGET 2019	436'510.00	403'104.00	33'406.00	-
BUDGET 2018	464'190.00	435'596.00	28'594.00	-
RECHNUNG 2017	326'385.72	210'056.15	116'329.57	-

BEZEICHNUNG	BUDGET 2019	BUDGET 2018	RECHNUNG 2017
029 BÜRGERRECHNUNG	- 70'150.00	- 79'350.00	- 60'530.60
060 LIEGENSCHAFTEN	- 7'146.00	- 17'670.00	- 26'937.85
061 WEIDBETRIEB OBERBERG, ALLMENDLAND UND HOFZUFahrTEN	- 15'772.00	- 14'572.00	- 23'308.92
062 LIEGENSCHAFT MFH OBERFELD	+ 44'690.00	+ 65'530.00	- 14'408.40
087 FOTOVOLTAIKANLAGE OBERFELD	+ 460.00	+ 460.00	- 1'500.00
810 VOLKSWIRTSCHAFT / FORSTRECHNUNG	+ 14'512.00	+ 17'008.00	+ 10'356.20

BERICHT ZUM BUDGET 2019

Das Budget 2019 der Bürgergemeinde Balsthal rechnet mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 33'406.--.

Im Vergleich zum Budget 2018 hat sich das Aufwandsumsatzvolumen um Fr. 27'680.-- und das Ertragsumsatzvolumen um Fr. 32'492.-- reduziert. Somit budgetieren wir für das Jahr 2019 ein um Fr. 4'812.-- schlechteres Ergebnis als im Vorjahr. (Budget 2018 Aufwandüberschuss Fr. 28'594.--)

Der budgetierte Gesamtumsatz vom Jahr 2019 reduziert sich von 2018 Fr. 547'188.-- um Fr. 51'016.-- auf Fr. 496'172.--.

Von den sechs separat geführten Rechnungen verzeichnen drei, die Bürgerrechnung 029, die Liegenschaften 060 und der Weidbetrieb Oberberg, Allmendland und Hofzufahrten 061 einen Aufwandüberschuss in der Höhe von Fr. 93'068.--. Die drei anderen Rechnungen, die Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld 062, die Fotovoltaikanlage Oberfeld 087 und die Volkswirtschaft / Forstbetrieb 810 sind mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 59'662.-- budgetiert.

Da der Steuersatz auf 0.0% festgelegt wurde, ist im Budget 2019 kein Steuerertrag mehr budgetiert.

Auf dem Verwaltungsvermögen sind im Jahr 2019 TOTAL Fr. 33'500.-- Abschreibungen budgetiert, wovon Fr. 22'420.-- ordentliche und Fr. 11'080.-- zusätzliche Abschreibungen sind. Auf den Liegenschaften 060 wird der Unterstand Zimmerplatz vom 2016 mit Fr. 1'200.-- ordentlichen und Fr. 3'800.-- zusätzlichen Abschreibungen und die Erneuerung Bürgerhaus vom 2017 mit Fr. 2'400.-- ordentlichen und Fr. 4'100.-- zusätzlichen Abschreibungen abgeschrieben. Auf dem Weidbetrieb Oberberg, Allmendland und Hofzufahrten 061 wird die Fassadensanierung Oberberg vom 2015 mit Fr. 1'920.-- ordentlichen und Fr. 2'080.-- zusätzlichen Abschreibungen, die Wasserversorgung Oberberg vom 2018 mit Fr. 9200.-- ordentlichen und Fr. 800.-- zusätzlichen Abschreibungen und die Sanierung Oberbergstrasse mit Fr. 7'700.-- ordentlichen und Fr. 300.-- zusätzlichen Abschreibungen abgeschrieben.

Auf dem Finanzvermögen werden im Jahr 2019 Fr. 74'800.-- abgeschrieben. Auf den Liegenschaften 060 Fr. 2'300.--, auf dem MFH Oberfeld 062 Fr. 70'000.-- und auf der Fotovoltaikanlage 087 Fr. 2'500.--.

Ergibt ein Total Abschreibungen von Fr. 108'300.-- im Budget 2019.

Die einzelnen Berichte erläutern die entsprechenden Budgets detaillierter.

029 VERWALTUNG

Das Budget 2019 der Allgemeinen Verwaltung sieht einen Aufwand von Fr. 70'150.-- vor und ist ein um Fr. 9'200.-- besseres Ergebnis als im Jahr 2018. Der budgetierte Gesamtumsatz reduziert sich gegenüber dem Jahr 2018 von Fr. 126'750.-- um Fr. 18'100.-- auf Fr. 108'650.--. Der Grund dafür ist vor allem, dass im Jahr 2018 für die Jubiläumsfeier 1050 Jahre Balsthal ausserordentliche Beträge budgetiert waren. Im 2019 ist wieder eine normale Ausgabe der „Bauschtler Gschichte“ budgetiert.

Der Steuersatz für die Bürgersteuer wurde auch im 2019 auf 0.0% gesetzt. Somit gibt es im 2019 keinen Steuerertrag mehr.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	108'650	108'650	126'750	126'750	123'147.50	123'147.50
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
029	Bürgerrechnung	108'650	108'650	126'750	126'750	123'147.50	123'147.50
029.300.01	Besoldungen Behörden Verwaltung	19'900		19'900		18'916.40	
029.301.01	Besoldungen Personal Verwaltung	17'400		17'400		18'400.00	
029.301.02	Besoldungen Personal Bürgerwesen	14'400		14'400		11'610.00	
029.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'100		4'100		3'294.80	
029.304.01	Personalversicherungsbeiträge	800		800		756.00	
029.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	350		350		299.70	
029.309.01	Übriger Personalaufwand	3'000		5'500		6'008.95	
	- Fr. 2'500.-- Erhöhung im 2018 wegen der Pensionierung des Oberberghirtes.						
029.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'700		2'700		2'607.15	
029.310.02	Archivkommission "Bücher"	10'000		20'000		15'596.60	
	- Fr. 10'000.-- Im 2019 wird wieder eine gewohnte Ausgabe der "Bauschtler Gschichte" erscheinen.						
029.311.01	Mobilien, Maschinen	500		500		0.00	
029.313.01	Verbrauchsmaterial	500		500		447.55	
029.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen	500		500		0.00	
029.316.01	Mieten, Benützungskosten	4'700		4'700		1'977.00	
029.317.01	Spesenentschädigungen	500		500		2'122.75	
029.318.01	Sachversicherungen	3'500		3'500		3'281.85	
029.318.02	Gebühren, Porto, Telefon	2'500		2'500		2'076.50	
029.318.03	Übrige Dienstleistungen	5'900		2'500		6'461.80	
	+ Fr. 3'400.-- Für die Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 ist ein Betrag budgetiert.						
029.318.04	Rechtsberatung Einbürgerungen	1'000		1'000		0.00	

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029.319.01	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500	2'672.00	
029.319.02	Beiträge an Dritte	5'200		5'200	5'129.70	
029.319.03	Kulturförderung	6'800		15'800	17'423.05	
	- Fr. 9'000.-- Es ist kein spezieller Bürgertag geplant.					
029.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	0		0	0.00	
029.331.01	Ordentl. Abschreibungen Ver'vermögen 8%	0		0	0.00	
029.332.01	Zusätzl. Abschreibungen Ver'vermögen über 8%	0		0	0.00	
029.365.01	Beiträge an private Institutionen	1'900		1'900	4'065.70	
029.389.01	E R T R A G S Ü B E R S C H U S S	0		0	0.00	
029.390.01	Interne Verrechnungen	0		0	0.00	
029.400.01	Bürgersteuern		0			2'690.10
	- Fr. 1'000.-- Keine Bürgersteuererträge mehr.					
029.422.01	Zinserträge Anlagen Finanzvermögen		600		1'500	1'839.05
029.424.01	Buchgewinn Finanzvermögen		0		0	13'000.00
029.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		4'200		4'200	4'184.60
029.431.01	Gebühren Einbürgerungen		25'200		25'200	14'210.00
029.436.01	Rückerstattungen Versicherungen		0		0	0.00
029.439.01	Übrige Erträge		500		500	14'803.00
029.439.02	Archivkommission Einnahmen "Buchner"		8'000		15'000	11'842.80
	- Fr. 7'000.-- Im 2019 wird wieder eine gewohnte Ausgabe der "Bauschtler Gschichte" erscheinen.					
029.460.01	Rückvergütung Bundesbeitrag CO2-Abgabe		0		0	47.35
029.489.01	A U F W A N D Ü B E R S C H U S S		70'150		79'350	60'530.60
029.490.01	Interne Verrechnungen		0		0	0.00

060 LIEGENSCHAFTEN

Das Budget 2019 der Liegenschaften sieht ein Defizit von Fr. 7'146.-- vor und ist um Fr. 10'524.-- tiefer budgetiert als im Jahr 2018. Der budgetierte Gesamtumsatz reduziert sich gegenüber dem Jahr 2018 von Fr. 55'050.-- um Fr. 2'900.-- auf Fr. 52'150.--.

Das bessere Ergebnis ergibt sich durch die feste Vermietung von zwei Räumen und zwei Parkplätze beim Bürgerhaus.

Im Finanzvermögen betragen die Abschreibungen Fr. 2'300.--. Im Verwaltungsvermögen sind die ordentlichen Abschreibungen Fr. 3'600.-- und die zusätzlichen Abschreibungen Fr. 7'900.-- (Erneuerung Bürgerhaus und Unterstand Zimmerplatz). Das ergibt ein Total Abschreibungen von Fr. 13'800.--.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	52'150	52'150	55'050	55'050	53'907.85	53'907.85
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
060	Liegenschaften	52'150	52'150	55'050	55'050	53'907.85	53'907.85
060.300.01	Besoldungen Behörden Liegenschaften	100		100		0.00	
060.301.01	Besoldungen Personal Liegenschaften	5'500		5'500		3'572.50	
060.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	400		400		120.50	
060.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	150		150		36.45	
060.311.01	Möbilien, Maschinen	500		500		1'396.55	
060.312.01	Wasser, Strom, Heizung	12'500		12'200		12'600.65	
060.313.01	Verbrauchsmaterialien	600		600		745.00	
060.314.01	Baulicher Unterhalt	9'700		11'200		432.00	
	- Fr. 1'500.-- Die Unterhaltsarbeiten im Bürgerhaus wurden im 2018 ausgeführt.						
060.315.01	Unterhalt Möbilien, Maschinen	200		200		281.90	
060.318.01	Sachversicherungen	3'300		4'100		3'227.85	
060.318.02	Gebühren, Porto, Telefon	3'400		3'000		2'500.30	
060.319.01	Übriger Sachaufwand	2'000		2'900		2'122.25	
	- Fr. 900.-- Die Reinigung der Toilette beim Zimmerplatz ist weniger aufwändig als angenommen.						
060.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	2'300		2'400		2'400.00	
060.331.01	Ordentl. Abschreibungen Ver'vmögen 8%	3'600		4'600		5'371.90	
060.332.01	Zusätzl. Abschreibungen Ver'vmögen über 8%	7'900		7'200		19'100.00	
060.389.01	E R T R A G S Ü B E R S C H U S S	0		0		0.00	
060.390.01	Interne Verrechnung Verwaltung	0		0		0.00	
060.423.01	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		3'900		3'900		2'975.00
060.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		39'220		32'400		23'755.00
	+ Fr. 6'820.-- Zwei Räume im Bürgerhaus sind ab dem 01.09.2018 dauernd vermietet.						
060.436.01	Rückerstattungen Versicherungen, Heiz- und Nebenkosten		1'884		1'080		240.00
060.489.01	A U F W A N D Ü B E R S C H U S S		7'146		17'670		26'937.85
060.490.01	Interne Verrechnung		0		0		0.00

061 WEIDBETRIEB OBERBERG, ALLMENDLAND UND HOFZUFahrTEN

Das Budget 2019 des Weidbetriebes Oberberg, Allmendland und Hofzufahrten sieht einen Aufwand von Fr. 15'772.-- vor und ist um Fr. 1'200.-- schlechter budgetiert als im Jahr 2018. Der budgetierte Gesamtumsatz erhöht sich gegenüber dem Jahr 2018 von Fr. 74'700.-- um Fr. 2'600.-- auf Fr. 77'300.--.

Beim Weidbetrieb sind ausser einem neuen Brunnen keine speziellen Aufwende budgetiert. Die neue Wasserversorgung vom Oberberg soll im 2019 abgeschlossen werden und die Sanierung der Oberbergstrasse beginnt im 2019 und soll im 2020 beendet werden.

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen Total Fr. 22'000.-- wovon Fr. 18'820.-- ordentliche und Fr. 3'180.-- zusätzliche Abschreibungen sind. Die Aufteilung ist wie folgt:

Fassadensanierung Oberberg vom 2015 Total Fr. 4'000.--, Fr. 1'920.-- ordentliche und Fr. 2'080.-- zusätzlichen Abschreibungen.

Wasserversorgung vom 2018 Total Fr. 10'000.--, Fr. 9'200.-- ordentliche und Fr. 800.-- zusätzliche Abschreibungen.

Sanierung Oberbergstrasse vom 2019 Total Fr. 8'000.--, Fr. 7'700.-- ordentliche und Fr. 300.-- zusätzliche Abschreibungen.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
Bürgergemeinde Balsthal		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	77'300	77'300	74'700	74'700	88'621.97	88'621.97
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
061	Weidbetrieb Oberberg, Allmendland und Hofzufahrten	77'300	77'300	74'700	74'700	88'621.97	88'621.97
061.300.01	Besoldungen Behörden Weidbetrieb / Allmend	3'500		3'500		5'400.00	
061.301.01	Besoldungen Personal Weidbetrieb	13'600		14'000		12'019.70	
061.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100		2'100		1'753.85	
061.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'900		1'900		1'366.55	
061.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'100		1'100		753.45	
061.306.01	Naturalleistungen Gratiswohnung	12'000		10'600		9'600.00	
061.311.01	Mobilien, Maschinen	1'500		12'000		0.00	
	- Fr. 10'500.-- Es sind keine speziellen Anschaffungen budgetiert.						
061.312.01	Wasser, Strom, Heizung	2'200		200		150.00	
	+ Fr. 2'000.-- Die Gebühren für das Trinkwasser sind budgetiert.						
061.313.01	Verbrauchsmaterial	2'500		2'000		504.90	
061.314.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaft Oberberg	500		8'000		20'136.20	
	- Fr. 7'500.-- Es sind ganz normale jährliche Unterhaltsarbeiten budgetiert.						

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
061.314.02	Baulicher Unterhalt Weidareal Oberberg + Fr. 1'000.-- Die Ausbesserung der Brunnenplätze sowie ein neuer Brunner unter dem Haus sind budgetiert.	2'000		1'000		388.35	
061.314.03	Baulicher Unterhalt Hofzufahrten / Allmend - Fr. 2'900.-- Das Konzept Hofzufahrten läuft ab 2019 über die Investitionsrechnung.	5'500		8'400		26'499.05	
061.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen	1'000		1'000		222.70	
061.316.01	Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000		485.00	
061.318.01	Sachversicherungen	1'650		1'650		1'506.50	
061.318.02	Gebühren, Porto, Telefon, übrige Dienstleistungen	250		250		111.00	
061.319.01	Übriger Sachaufwand + Fr. 1000.-- Für die Oeffentlichkeitsarbeit sowie die Einweihung der neuen Wasserversorgung ist ein Betrag budgetiert.	3'000		2'000		3'724.72	
061.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	0		0		0.00	
061.331.01	Ordentl. Abschreibungen Ver'vermögen 8%	18'820		2'300		2'560.00	
061.332.01	Zusätzl. Abschreibungen Ver'Vermögen über 8%	3'180		1'700		1'440.00	
061.389.01	E R T R A G S Ü B E R S C H U S S	0		0		0.00	
061.390.01	Interne Verrechnung Verwaltung	0		0		0.00	
061.427.01	Allmendpachtzinse		9'350		9'350		9'354.00
061.434.01	Weidtaxen		13'200		13'200		13'120.00
061.436.01	Rückerstattungen		12'000		10'600		9'600.00
061.439.01	Übrige Erträge		500		500		113.00
061.461.01	Kantonsbeiträge Weidbetrieb		26'478		26'478		33'126.05
061.461.02	Kantonsbeiträge Strassensanierungen		0		0		0.00
061.489.01	A U F W A N D Ü B E R S C H U S S		15'772		14'572		23'308.92
061.490.01	Interne Verrechnung		0		0		0.00

062 LIEGENSCHAFT MEHRFAMILIENHAUS OBERFELD

Das Budget 2019 der Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld sieht einen Ertrag von Fr. 44'690.-- vor und ist um Fr. 20'840.-- schlechter budgetiert als im Jahr 2018. Der budgetierte Gesamtumsatz reduziert sich gegenüber dem Jahr 2018 von Fr. 268'220.-- um Fr. 30'120.-- auf Fr. 238'100.--. Der Grund dafür ist, dass der aktuelle Vermietungsstand von 10 Wohnungen budgetiert ist.

Einige Positionen wurden den effektiven Zahlen angepasst.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	238'100	238'100	268'220	268'220	58'408.40	58'408.40
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
062	Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld	238'100	238'100	268'220	268'220	58'408.40	58'408.40
062.301.01	Besoldung Personal, Abwart, Verwaltung	12'000		12'000		2'650.00	
062.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		209.45	
062.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200		200		74.30	
062.311.01	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte	500		500		0.00	
062.312.01	Wasser, Strom, Heizung	12'600		16'800		3'627.80	
	- Fr. 4'200.-- Weniger Wasserverbrauch als im 2018 budgetiert.						
062.313.01	Verbrauchsmaterial	500		500		0.00	
062.314.01	Baulicher Unterhalt	500		500		0.00	
062.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	500		500		0.00	
062.318.01	Sachversicherungen	4'100		5'000		1'077.60	
	- Fr. 900.-- Effektive Versicherungsprämien tiefer als im 2018 budgetiert.						
062.318.02	Gebühren, Dienstleistungen, Porto, Telefon	18'600		15'500		973.75	
	+ Fr. 3'100.-- Für die Aufzüge wurde ein Teilservice-Abo abgeschlossen.						
062.319.01	Uebrigter Sachaufwand	2'300		2'300		0.00	
062.322.01	Hypothekarzins	70'610		72'890		16'039.00	
062.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	70'000		75'000		33'756.50	
062.389.01	E R T R A G S Ü B E R S C H U S S	44'690		65'530		0.00	
062.423.01	Liegenschaftserträge Finanzvermögen / Mietertrag Wohnungen		189'000		211'500		35'000.00
062.423.02	Liegenschaftserträge Finanzvermögen / Mietertrag Parkplätze		22'200		25'860		3'960.00
062.423.03	Liegenschaftserträge Finanzvermögen / Nebenkosten		26'400		30'360		5'040.00
062.436.01	Rückerstattungen		0		0		0.00
062.439.01	Uebrige Erträge		500		500		0.00
062.489.01	A U F W A N D Ü B E R S C H U S S		0		0		14'408.40

087 FOTOVOLTAIKANLAGE OBERFELD

Das Budget 2019 der Fotovoltaikanlage Oberfeld sieht einen Ertrag von Fr. 460.-- vor und ist genau gleich budgetiert wie im Jahr 2018. Da wir noch keine Erfahrungswerte haben, bleiben die Annahmen so bestehen. Der Gesamtumsatz liegt bei Fr. 5'460.--.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'460	5'460	5'460	5'460	1'500.00	1'500.00
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
087	Fotovoltaikanlage Oberfeld	5'460	5'460	5'460	5'460	1'500.00	1'500.00
087.301.01	Besoldung Personal Fotovoltaikanlage	0		0		0.00	
087.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	0		0		0.00	
087.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen	500		500		0.00	
087.318.01	Gebühren, Porto, Telefon, übrige Dienstleistungen	2'000		2'000		0.00	
087.318.02	Sachversicherungen	0		0		0.00	
087.319.01	Übriger Sachaufwand	0		0		0.00	
087.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	2'500		2'500		1'500.00	
087.389.01	E R T R A G S Ü B E R S C H U S S	460		460		0.00	
087.427.01	Einnahmen Energie an Endverbraucher		3'600		3'600		0.00
087.427.02	Einnahmen Energie an MFH Oberfeld		960		960		0.00
087.427.03	Einnahmen Energie an Stromankäufer		900		900		0.00
087.489.01	A U F W A N D Ü B E R S C H U S S		0		0		1'500.00

810 VOLKSWIRTSCHAFT (FORSTBETRIEB)

Das Budget 2019 des Forstbetriebes der Bürgergemeinde Balsthal sieht einen Ertrag von Fr. 14'512.-- vor und ist um Fr. 2'496.-- tiefer budgetiert als im Jahr 2018. Der budgetierte Gesamtumsatz reduziert sich gegenüber dem Jahr 2018 von Fr. 17'008.-- um Fr. 2'496.-- auf Fr. 14'512.--.

Diese Rechnung enthält nur den Ertragsüberschuss aus der Beteiligung am Zweckverband Forst Thal, der im 2019 um Fr. 2'496.-- tiefer budgetiert ist als im 2018.

Die wichtigsten Abweichungen sind direkt in der laufenden Rechnung beschrieben.

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	14'512	14'512	17'008	17'008	11'156.20	11'156.20
	Nettoaufwand/Nettoertrag						
810	Forstrechnung	14'512	14'512	17'008	17'008	11'156.20	11'156.20
810.319.01	Uebriger Sachaufwand	0		0		800.00	
810.384.01	ERTRAGSÜBERSCHUSS	14'512		17'008		10'356.20	
810.426.01	Ertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		14'512		17'008		11'156.20
810.484.01	AUFWANDÜBERSCHUSS		0		0		0.00

INVESTITIONEN

Im Jahr 2019 ist die Sanierung der Oberbergstrasse budgetiert. Die Bruttokosten belaufen sich auf Fr. 650'000.--, wovon Fr. 170'000.-- auf die Einwohnergemeinde Balsthal und Fr. 480'000.-- auf die Bürgergemeinde Balsthal fallen. Für die ganze Investition können wir mit Subventionen in der Höhe von 80% rechnen, was Fr. 520'000.-- ergibt. Die Restkosten der Einwohnergemeinde Balsthal betragen Fr. 34'000.-- und der Bürgergemeinde Balsthal Fr. 96'000.--. Die Projektherrschaft liegt bei der Bürgergemeinde Balsthal, deshalb müssen wir die ganzen Kosten budgetieren.

Investitionsrechnung

Bürgergemeinde Balsthal		Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	650'000	650'000	230'000	230'000	4'140'846.50	4'140'846.50
	Nettoeinnahmen/Nettoausgaben						
029	Bürgerrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
029.503.01	Liegenschaften	0		0		0.00	
029.505.01	Waldungen	0		0		0.00	
029.600.01	Abgang Grundstücke		0		0		0.00
029.690.01	NETTO - INVESTITIONEN Verwaltung		0		0		0.00
060	Liegenschaften	0	0	0	0	21'472.90	21'472.90
060.503.01	Erstellung Unterstand Zimmerplatz	0		0		0.00	
060.503.02	Erneuerung Bürgerhaus	0		0		21'472.90	
060.690.01	NETTO - INVESTITIONEN Liegenschaften		0		0		21'472.90
061	Weidbetrieb Oberberg, Allmendland und Hofzufahrten	650'000	650'000	230'000	230'000	0.00	0.00
061.501.01	Wasserversorgung Oberberg	0		230'000		0.00	
061.501.02	Sanierung Oberbergstrasse	650'000		0		0.00	
061.503.01	Sanierung Liegenschaft Weidbetrieb Oberberg	0		0		0.00	
061.505.01	Waldungen Oberberg	0		0		0.00	
061.605.01	Holzerlöse		0		0		0.00
061.661.01	Kantonsbeiträge Strassensanierungen		520'000		0		0.00
061.661.02	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		0		105'000		0.00
061.662.01	Gemeindebeiträge Strassensanierungen		34'000		0		0.00
061.690.01	NETTO - INVESTITIONEN Weidbetrieb / Allmend		96'000		125'000		0.00
062	Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld	0	0	0	0	4'061'373.60	4'061'373.60
062.503.01	Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld	0		0		4'061'373.60	
062.690.01	NETTO - INVESTITIONEN MFH Oberfeld		0		0		4'061'373.60
087	Fotovoltaikanlage Oberfeld	0	0	0	0	58'000.00	58'000.00
087.503.01	Erstellung Fotovoltaikanlage	0		0		58'000.00	
087.660.01	Bundesbeiträge alternative Energien		0		0		0.00
087.690.01	NETTO - INVESTITIONEN Fotovoltaikanlage		0		0		58'000.00
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoeinnahmen/Nettoausgaben						
810	Forstrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
810.563.01	Kapitaleinlage FT	0		0		0.00	
810.690.01	NETTO - INVESTITIONEN Forst		0		0		0.00

Verpflichtungskreditkontrolle 2019

Bürgergemeinde Balsthal ab 2019		Beschl.- Datum	Bruttokredit	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Total bis 31.12.2019	Abge- rechnet 18	2019 fällig
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
0	Allgemeine Verwaltung		6'930'000.00	6'280'000.00	105'000.00	650'000	554'000	96'000.00	6'1750'000	96'000
029	Bürgerrechnung		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
503.01	Liegenschaften		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
505.01	Waldungen		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
600.01	Abgang Grundstücke			0.00	0.00	0	0			
060	Liegenschaften		40'000.00	40'000.00	0.00	0	0	0.00		
503.01	Erstellung Unterstand Zimmerplatz		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
503.02	Erneuerung Bürgerhaus	05.12.16	40'000.00	40'000.00	0.00	0	0	0.00	40'000	
061	Liegenschaft Oberberg Weidbetrieb / Allmend		880'000.00	230'000.00	105'000.00	650'000	554'000	96'000.00		
501.01	Wasserversorgung Oberberg	26.02.18	230'000.00	230'000.00	105'000.00	0	0	0.00	125'000	
501.02	Sanierung Oberberstrasse	03.12.18	650'000.00	0.00	0.00	650'000	554'000	96'000.00		96'000
503.01	Sanierung Liegenschaft Weidbetrieb Oberberg		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
505.01	Waldungen Oberberg		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
605.01	Holzerlöse			0.00	0.00	0	0			
661.01	Kantonsbeiträge Strassensanierungen			0.00	0.00	0	0			
661.02	Kantonsbeiträge Wasseversorgung			0.00	0.00	0	0	0.00		
662.01	Gemeindebeiträge Strassensanierungen			0.00	0.00	0	0	0.00		
062	Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld		5'950'000.00	5'950'000.00	0.00	0	0	0.00		
503.01	Liegenschaft Mehrfamilienhaus Oberfeld	07.12.15	5'950'000.00	5'950'000.00	0.00	0	0	0.00	5'950'000	
087	Fotovoltaikanlage Oberfeld		60'000.00	60'000.00	0.00	0	0	0.00		
087.503.01	Erstellung Fotovoltaikanlage	05.12.16	60'000.00	60'000.00	0.00	0	0	0.00	60'000	
087.660.01	Bundesbeiträge alternative Energien		0	0.00	0.00	0	0	0.00		
8	Volkswirtschaft		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
810	Forstrechnung		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		
563.01	Kapitaleinlage FBG		0.00	0.00	0.00	0	0	0.00		

Zusammenzug Laufende Rechnung Artengliederung

Bürgergemeinde Balsthal	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	496'172.00		547'188.00		336'741.92	
30 Personalaufwand	113'500.00		115'000.00		96'842.60	
300 Behörden, Kommissionen	23'500.00		23'500.00		24'316.40	
301 Besoldungen	62'900.00		63'300.00		48'252.20	
303 Sozialversicherungsbeiträge	7'600.00		7'600.00		5'378.60	
304 Personalversicherungsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'122.55	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'163.90	
306 Naturalleistungen, Dienstkleider, Wohnungszulagen	12'000.00		10'600.00		9'600.00	
309 Uebriger Personalaufwand	3'000.00		5'500.00		6'008.95	
31 Sachaufwand	142'200.00		178'700.00		143'310.02	
310 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	12'700.00		22'700.00		18'203.75	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00		13'500.00		1'396.55	
312 Wasser, Strom, Heizmaterialien	27'300.00		29'200.00		16'378.45	
313 Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	4'100.00		3'600.00		1'697.45	
314 Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'200.00		29'100.00		47'455.60	
315 Uebriger Unterhalt	2'700.00		2'700.00		504.60	
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	5'700.00		5'700.00		2'462.00	
317 Spesenentschädigungen	500.00		500.00		2'122.75	
318 Versicherungsprämien, Dienstleistungen, Honorare	46'200.00		41'000.00		21'217.15	
319 Uebriger Sachaufwand	21'800.00		30'700.00		31'871.72	
32 Passivzinsen	70'610.00		72'890.00		16'039.00	
322 Mittel- und langfristige Schulden	70'610.00		72'890.00		16'039.00	
33 Abschreibungen	108'300.00		95'700.00		66'128.40	
330 Finanzvermögen	74'800.00		79'900.00		37'656.50	
331 Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen	22'420.00		6'900.00		7'931.90	
332 Verwaltungsvermögen, zus. Abschreibungen	11'080.00		8'900.00		20'540.00	
36 Beiträge	1'900.00		1'900.00		4'065.70	
365 Beiträge an Vereine, Institutionen	1'900.00		1'900.00		4'065.70	
38 Spezialfinanzierungen, Stiftungen	59'662.00		82'998.00		10'356.20	
380 Ertragsüberschuss/Stiftungen	0.00		0.00		0.00	
384 Ertragsüberschuss/Forstbetrieb	14'512.00		17'008.00		10'356.20	
389 Ertragsüberschuss/allg. Verwaltung	45'150.00		65'990.00		0.00	
39 Interne Verrechnungen	0.00		0.00		0.00	
390 Interne Verrechnungen	0.00		0.00		0.00	

Zusammenzug Laufende Rechnung Artengliederung

Bürgergemeinde Balsthal	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		496'172.00		547'188.00		336'741.92
40 Steuern		0.00		1'000.00		2'690.10
400 Bürgersteuern		0.00		1'000.00		2'690.10
42 Vermögenserträge		314'842.00		341'538.00		110'263.85
422 Zinserträge auf SH, SK und Obligationen		600.00		1'500.00		1'839.05
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		241'500.00		271'620.00		46'975.00
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		0.00		0.00		13'000.00
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		14'512.00		17'008.00		11'156.20
427 Pächterträge		58'230.00		51'410.00		37'293.60
43 Entgelte		61'784.00		66'580.00		63'928.80
431 Einbürgerungstaxen		25'200.00		25'200.00		14'210.00
434 Benützungsggeb.und Erträge f.Dienstleist.		13'200.00		13'200.00		13'120.00
436 Rückerstattungen		13'884.00		11'680.00		9'840.00
439 Uebrige Entgelte		9'500.00		16'500.00		26'758.80
46 Beiträge		26'478.00		26'478.00		33'173.40
460 Bund		0.00		0.00		47.35
461 Bund und Kantone		26'478.00		26'478.00		33'126.05
48 Entn. Spezialfinanzierungen, Stiftungen		93'068.00		111'592.00		126'685.77
480 Aufwandüberschuss/Stiftungen		0.00		0.00		0.00
484 Aufwandüberschuss/Forstbetrieb		0.00		0.00		0.00
489 Aufwandüberschuss/allgem.Verwaltung		93'068.00		111'592.00		126'685.77
49 Interne Verrechnungen		0.00		0.00		0.00
490 Interne Verrechnungen		0.00		0.00		0.00
Total I	496'172.00	496'172.00	547'188.00	547'188.00	336'741.92	336'741.92
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Total II	496'172.00	496'172.00	547'188.00	547'188.00	336'741.92	336'741.92

Übersicht über das Budget 2019

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	496'172	496'172	547'188	547'188	336'741.92	336'741.92
Total Aufwand und Ertrag	436'510	403'104	464'190	435'596	326'585.72	210'056.15
Aufwandüberschuss		33'406		28'594		116'329.57
Ertragsüberschuss	0		0		0.00	
Investitionsrechnung	650'000	650'000	0	0	4'140'846.50	4'140'846.50
Total Ausgaben und Einnahmen	650'000	554'000	0	0	4'140'846.50	0.00
Nettoinvestitionsabnahme	0		0		0.00	
Nettoinvestitionszunahme		96'000		0		4'140'846.50
Finanzierung	129'406	129'406	95'700	95'700	4'257'176.07	4'257'176.07
Nettoinvestitionsabnahme		0		0		0.00
Nettoinvestitionszunahme	96'000		0		4'140'846.50	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33'500		15'800		28'471.90
Abschreibungen Finanzvermögen		74'800		79'900		37'656.50
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		0		0		0.00
Bildung von Vorfinanzierungen		0		0		0.00
Aufwandüberschuss	33'406		28'594		116'329.57	
Ertragsüberschuss		0		0		0.00
Finanzierungsfehlbetrag		21'106		0		4'191'047.60
Finanzierungsüberschuss	0		67'106		0.00	
Kapitalveränderung	129'406	129'406	95'700	95'700	4'257'176.07	4'257'176.07
Finanzierungsfehlbetrag	21'106		0		4'191'047.60	
Finanzierungsüberschuss		0		67'106		0.00
Passivierungen	0		0		0.00	
Aktivierungen		96'000		0		4'140'846.50
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33'500		15'800		28'471.90	
Abschreibungen Finanzvermögen	74'800		79'900		37'656.50	
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0		0		0.00	
Bildung von Vorfinanzierungen	0		0		0.00	
Abnahme des Eigenkapitals		33'406		28'594		116'329.57
Zunahme des Eigenkapitals	0		0		0.00	