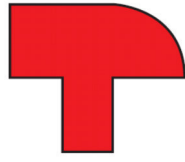


**BURGERGEMEINDE
SUMISWALD**

Voranschlag 2018



BURGERGEMEINDE SUMISWALD

VORBERICHT ZUM VORANSCHLAG 2018

1 Ergebnis des Voranschlags

Der vorliegende Voranschlag für das Jahr 2018 der Burgergemeinde Sumiswald weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 10'680.00 auf. Bei der Erarbeitung des Budgets wurde den Kriterien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Gebundenheit und Notwendigkeit der Ausgaben grosse Aufmerksamkeit geschenkt.

2 Grundlagen

Als Grundlage für die Erarbeitung des Budgets 2018 dienten die Jahresrechnung 2016, der Voranschlag 2017 sowie der Finanzplan 2018-2022.

3 Aufwand nach Arten

Vergleich zum Voranschlag 2017

Personalaufwand:

Da die Auftragslage im Bereich Holzerei für das Jahr 2018 in etwa gleich eingeschätzt wird wie im Budget 2017, gehen wir davon aus, dass sich der Personalaufwand auch nicht gross verändern wird. Die Burgergemeinde Sumiswald wird im 2018 keinen Lernenden mehr ausbilden. Darum ist unter dem Lehrlingsaufwand nichts mehr budgetiert.

Sachaufwand:

Der Sachaufwand nimmt im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 6'025.00 (oder 1.98 %) zu. Unter der Position **Holzankauf** rechnet man gegenüber dem Voranschlag 2017 mit etwas mehr Aufwand. (+Fr. 2'000.00). Eine weitere Abweichung gegenüber dem Voranschlag 2017 ist unter der Position **Dienstleistungen / Honorare allg. Verwaltung** zu verzeichnen. (+ Fr. 3'400.00 für Sach- und Haftpflichtversicherung und die Revisionsstelle). Eine weitere Abweichung gegenüber dem Voranschlag 2017 ist unter der Position **Dienstleistung Dritter baul. Unterhalt** zu finden. (+ Fr. 20'000.00) Darunter ist die Dachsanierung im Jahr 2018 vom Rest. Kuttelbad in der Höhe von Fr. 40'000.00 budgetiert. Beim Rest. Riedbad hingegen wurde Fr. 20'000.00 weniger gegenüber dem Budget 2017 eingestellt, weil die Sanierung der Kläranlage im 2017 vollendet wird. Die Position **Übriger Sachaufwand** nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget mit Fr. 20'000.00 ab. (Unter dieser Position wurden die Aufwendungen für den Weidebetrieb Spichersgraben Hangsanierung im 2017 budgetiert.)

Passivzinsen:

Die Passivzinsen sind um Fr. 400.00 (oder 13 %) tiefer budgetiert. Im Jahr 2017 wurde an einzelne BürgerInnen Einlagen zurückbezahlt. Die budgetierten Passivzinsen im 2018 entsprechen der Höhe der Einlagenkonti der BürgerInnen und der Hypothek.

Eigene Beiträge:

Die eigenen Beiträge sind mit Fr. 5'250.00 im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 1'400.00 (oder 36.35 %) höher budgetiert. Diese Zunahme ist auf die Mitgliedschaftsbeiträge und auf den Budgetposten Spenden zurück zu führen.

4 Ertrag nach Arten

Vergleich zum Voranschlag 2017

Vermögenserträge:

Die Vermögenserträge sind mit Fr. 73'575.00 im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 980.00 (oder 1.3 %) tiefer budgetiert. Bei dieser Position werden Zins-, Beteiligungs- und Liegenschaftserträge des Finanzvermögens erfasst. Bei den Liegenschaftserträgen wurde eine entsprechende Anpassung an die heutige Situation vorgenommen. (Grund: Senkung hypothekarischer Referenzzinssatz). Auch die Zinserträge wurden im Budget 2018 entsprechend der Entwicklung angepasst.

Entgelte:

Die Entgelte liegen mit Fr. 3'600.00 (oder 0.75 %) unter dem Budget 2017. Die Erträge für Dienstleistungen an Dritte wie auch der Holzverkauf sind eher pessimistisch budgetiert. Diese eher pessimistische Budgetierung ist wiederum auf die ungewisse Auftragslage der Holzerei zurück zu führen.

Beiträge für eigene Rechnung:

Die Beiträge für die eigene Rechnung sind wie im Vorjahr 2017 mit Fr. 20'000.00 budgetiert. Unter dieser Position sind Bundes-, Kantons- und Gemeindebeiträge für Seilbahneinsätze und die Jungwaldpflege budgetiert.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen:

Die Entnahmen wurden aufgrund des budgetierten Wegunterhalts von Fr. 16'000.00 an dieser Stelle aufgeführt und entsprechen der Budgetierung vom Vorjahr.

5 Veränderung des Eigenkapitals

Eigenkapital per 31.12.2016	Fr. 1'432'186.71
+ geplanter Ertragsüberschuss 2017	Fr. 11'585.00
+ geplanter Ertragsüberschuss 2018	Fr. 10'680.00
Eigenkapital per 31.12.2018	Fr. 1'454'451.71

6 Zusammenfassung

Trotz der eher unsicheren Entwicklung im Bereich Forst (Holzpreis / Nachfrage) und der bis jetzt gesicherten Aufträge für Drittpersonen präsentiert sich der Voranschlag 2018 gegenüber dem Vorjahr mit einem leicht tieferen Ertragsüberschuss. Aufgrund der rollenden Finanzplanung überprüft der Burgerrat laufend die Entwicklung der Bürgerfinanzen und ist bestrebt, das finanzielle Haushaltsgleichgewicht der Burgergemeinde Sumiswald auch für die Zukunft nachhaltig zu sichern.

7 Antrag Burgerrat

Der Burgerrat beantragt der Burgergemeindeversammlung den vorliegenden Voranschlag der laufenden Rechnung, welcher bei Fr. 577'495.00 Aufwand und Fr. 588'175.00 Ertrag einen Ertragsüberschuss von Fr. 10'680.00 abschliesst, zu genehmigen.

Sumiswald, 11. Oktober 2017

Im Namen des
BURGERRATES SUMISWALD

Der Präsident: Die Sekretärin:


Michael Oberli Elisabeth Uecker

Die Finanzverwalterin:


Daniela Christen-Schäfer

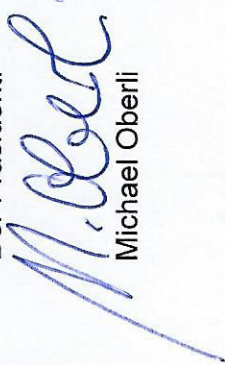
8 Genehmigung

Die Burgergemeindeversammlung Sumiswald hat den Voranschlag 2018 am 1. Dezember 2017 gemäss dem vorstehenden Antrag des Burgerrates genehmigt.

Sumiswald, 1. Dezember 2017

Im Namen der
BURGERGEMEINDE SUMISWALD

Der Präsident:



M. Oberli

Die Sekretärin:



E. Uecker

Michael Oberli

Elisabeth Uecker

Laufende Rechnung

Burggemeinde Sumiswald	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	479'525	515'100	477'075	511'500	489.649,46	621.346,20
Nettoaufwand/Nettoertrag	35'575		34'425		131.696,74	
810	470'325	2'500	469'875	2'500	479.930,76	3.037,70
Forstverwaltung						
810.300.01 Personalaufwand Behörden & Kommissionen	6'000		6'000		6.300,00	
810.301.01 Besoldungen Forstwarte	90'000		90'000		89.166,55	
810.301.02 Besoldungen bei Unfall/Krankheit	2'000		2'000		2.231,85	
810.301.03 Allgemeiner Forstaufwand	500		500		0,00	
810.301.04 Besoldungen Aufforsten & Pflegen	10'000		10'000		6.620,00	
810.301.05 Besoldungen Arbeiten Dritteleistungen	75'000		75'000		109.219,15	
810.301.06 Besoldungen Büro	22'200		22'200		19.924,80	
810.303.01 Sozialleistungen AHV/ALV/IV	19'000		19'000		18.038,20	
810.304.01 Pensionskassenbeiträge	9'000		9'000		11.122,65	
810.305.01 Unfall- & Krankenvers.beiträge	17'000		17'000		13.509,40	
810.306.01 Dienstkleider etc	5'000		5'000		4.122,20	
810.307.01 Rentenleistungen pens.Holzer	200		200		200,00	
810.309.01 Uebriger Personalaufwand	4'000		4'000		3.304,30	
810.309.02 Lehrlingsaufwand	0		3'500		4.271,80	
810.310.01 Büromaterial, Drucksachen & Inserate	900		900		968,55	
810.310.02 EDV-Aufwand	850		750		757,95	
810.311.01 Anschaffungen von Mobilien	1'000		1'000		0,00	
810.313.01 Verbrauchsmaterialien	1'000		1'000		910,80	
810.314.01 Wegunterhalt	16'000		16'000		10.571,95	
810.316.01 Holzrüst-,Masch.&Werkzeugkosten Holzerei	80'000		80'000		89.184,76	
810.316.02 Masch.&Werkzeugkosten Dritteleistungen	80'000		80'000		80.131,35	
810.316.03 Unterhaltskosten Seilkran	15'000		15'000		3.167,05	
810.316.04 Mietkosten Werkhof Kurzenealp	5'400		5'400		2.650,05	
810.316.05 Unterhaltskosten Spaltanlage	1'500		1'500		195,55	
810.316.06 Miete Holzlagerplatz	600		600		600,00	
810.317.01 Spesen, Entschädigungen	500		500		0,00	
810.318.02 Schwellensteuern	800		400		363,65	
810.318.03 Sach- und Haftpflichtversicherungen	2'650		1'650		1.275,30	
810.318.04 Revisionsstelle	2'400		0		0,00	

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Burgergemeinde Sumiswald						
810.319.01	500		500		0,00	
810.329.01	25		25		0,00	
810.365.01	1'300		1'250		1.122,90	
810.436.01		2'500		2'500		3.037,70
810.480.02		0		0		0,00
811	1'200	0	1'200	0	1.105,70	0,00
811.313.01	1'200		1'200		1.105,70	
812	8'000	473'000	6'000	470'000	8.613,00	587.058,70
812.313.02	8'000		6'000		8.613,00	
812.316.01	0		0		0,00	
812.434.01		145'000		145'000		209.203,90
812.435.01		155'000		155'000		229.150,25
812.435.02		28'000		25'000		19.279,95
812.435.03		145'000		145'000		129.424,60
818	0	39'600	0	39'000	0,00	31.249,80
818.331.01	0		0		0,00	
818.332.01	0		0		0,00	
818.380.01	0		0		0,00	
818.436.01		3'600		3'000		2.991,80
818.461.01		20'000		20'000		28.258,00
818.480.01		16'000		16'000		0,00
9	97'970	73'075	96'895	74'055	145.557,38	75.023,30
Finanzen und Steuern						
Nettoaufwand/Nettoertrag		24'895		22'840		70.534,08
944	97'970	73'075	96'895	74'055	145.557,38	75.023,30
944.314.01	20'000		40'000		15.859,65	
944.314.02	30		30		27,00	
944.314.03	2'000		2'000		2.134,05	
944.314.04	40		40		36,95	
944.314.05	50'000		10'000		9.231,58	
944.314.06	2'500		2'500		1.833,30	

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Burggemeinde Sumiswald						
944.314.07	150		25		22,45	
944.314.08	900		900		553,40	
944.314.09	100		100		100,00	
944.317.01	1'450		1'450		1.314,50	
944.317.02	300		300		0,00	
944.318.01	950		950		813,00	
944.318.02	2'000		2'000		1.640,75	
944.318.03	5'000		5'000		16.524,05	
944.319.01	5'000		25'000		32.349,40	
944.319.02	0		0		0,00	
944.319.03	950		950		314,05	
944.321.31	50		50		0,00	
944.322.31	2'600		3'000		4.637,85	
944.331.01	0		0		0,00	
944.332.01	0		0		54.520,00	
944.361.01	1'050		1'050		1.025,40	
944.365.01	900		550		850,00	
944.365.11	2'000		1'000		1.770,00	
944.366.11	0		0		0,00	
944.421.31		25		5		22,95
944.422.31		1'200		1'000		1.137,05
944.423.01		29'200		29'200		29.199,60
944.423.02		350		350		350,00
944.423.03		1'200		1'200		1.200,00
944.423.04		0		0		0,00
944.423.05		15'300		16'500		17.000,00
944.423.06		6'800		6'800		6.800,00
944.423.07		300		300		300,00
944.423.08		17'000		17'000		17.613,70
944.423.09		500		500		480,00
944.431.01		0		0		0,00
944.431.31		0		0		0,00
944.436.31		1'200		1'200		920,00
944.480.01		0		0		0,00
999	0	0	0	0	0,00	0,00

Zusammenzug Laufende Rechnung Arten

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Burgergemeinde Sumiswald						
3 Aufwand	577.495,00		573.970,00		635.206,84	
30 Personalaufwand	259.900,00		263.400,00		288.030,90	
300 Behörden, Kommissionen	6.000,00		6.000,00		6.300,00	
301 Besold. Verwaltungs- und Betriebspers.	199.700,00		199.700,00		227.162,35	
303 Sozialversicherungsbeiträge	19.000,00		19.000,00		18.038,20	
304 Personalversicherungsbeiträge	9.000,00		9.000,00		11.122,65	
305 Unfall-, Krankenversicherungsbeiträge	17.000,00		17.000,00		13.509,40	
306 Dienstkleider, Wohnungs-, Verpfl.zulag.	5.000,00		5.000,00		4.122,20	
307 Rentenleistungen	200,00		200,00		200,00	
309 übriger Personalaufwand	4.000,00		7.500,00		7.576,10	
31 Sachaufwand	309.670,00		303.645,00		283.249,79	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1.750,00		1.650,00		1.726,50	
311 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1.000,00		1.000,00		0,00	
313 Verbrauchsmaterialien	10.200,00		8.200,00		10.629,50	
314 Dienstleistungen Dritter baul. Unterhalt	91.720,00		71.595,00		40.370,33	
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	182.500,00		182.500,00		175.928,76	
317 Spesenentschädigungen	2.250,00		2.250,00		1.314,50	
318 Dienstleistungen/Honorare, allg. Verw.	13.800,00		10.000,00		20.616,75	
319 Uebriger Sachaufwand	6.450,00		26.450,00		32.663,45	
32 Passivzinsen	2.675,00		3.075,00		4.637,85	
321 Kurzfristige Schulden	50,00		50,00		0,00	
322 Mittel- und langfristige Schulden	2.600,00		3.000,00		4.637,85	
329 Uebrige Passivzinsen	25,00		25,00		0,00	
33 Abschreibungen	0,00		0,00		54.520,00	
331 Verwaltungsvermögen, harm. Abschreibungen	0,00		0,00		0,00	
332 Verwaltungsvermögen, übr. Abschreibungen	0,00		0,00		54.520,00	
36 Eigene Beiträge	5.250,00		3.850,00		4.768,30	
361 Kanton	1.050,00		1.050,00		1.025,40	
365 Private Institutionen	4.200,00		2.800,00		3.742,90	
366 Private Haushalte	0,00		0,00		0,00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	0,00		0,00		0,00	

Zusammenzug Laufende Rechnung Arten

Burgergemeinde Sumiswald	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
380 Einlagen in Spezialfinanzierungen	0,00		0,00		0,00	

Zusammenzug Laufende Rechnung Arten

Burggemeinde Sumiswald	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag	588.175,00		585.555,00		696.369,50	
42 Vermögenserträge	71.875,00		72.855,00		74.103,30	
421 Flüssige Mittel und Guthaben	25,00		5,00		22,95	
422 Anlagen des Finanzvermögens	1.200,00		1.000,00		1.137,05	
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	70.650,00		71.850,00		72.943,30	
43 Entgelte	480.300,00		476.700,00		594.008,20	
431 Gebühren für Amtshandlungen	0,00		0,00		0,00	
434 And.Benützungsgebühren/Dienstleistungen	145.000,00		145.000,00		209.203,90	
435 Uebrige Verkaufserlöse	328.000,00		325.000,00		377.854,80	
436 Rückerstattungen	7.300,00		6.700,00		6.949,50	
46 Beiträge für eigene Rechnung	20.000,00		20.000,00		28.258,00	
461 Kanton	20.000,00		20.000,00		28.258,00	
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	16.000,00		16.000,00		0,00	
480 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	16.000,00		16.000,00		0,00	
49 Interne Verrechnungen	0,00		0,00		0,00	
490 Verrechneter Aufwand	0,00		0,00		0,00	
Total I	577.495,00	588.175,00	573.970,00	585.555,00	635.206,84	696.369,50
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	10.680,00		11.585,00		61.162,66	
Total II	588.175,00	588.175,00	585.555,00	585.555,00	696.369,50	696.369,50