



# BÜRGERGEMEINDE FÜLLINSDORF

## BUDGET 2023

### Inhaltsverzeichnis

	<b>Seiten</b>
Ergebnisse	1
Erfolgsrechnung, Artengliederung, Zusammenzug	2
Erfolgsrechnung, Artengliederung, Detail	3 - 4
Erfolgsrechnung, Funkt. Gliederung, Zusammenzug	5
Erfolgsrechnung, Funkt. Gliederung, Detail	6 - 9
Bericht und Antrag des Bürgerrates	10 - 12
Bericht Rechnungsprüfungskommission	13

## ÜBERSICHT DES BUDGETS 2023

Bürgergemeinde

Bezeichnung	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>264'500.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>220'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>206'623.60</b>	<b>244'823.63</b>
Aufwandüberschuss		37'500.00		20'700.00		
Ertragsüberschuss					38'200.03	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>						
Zunahme der Nettoinvestitionen						
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<b>FINANZIERUNG</b>	<b>37'500.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>92'192.18</b>	<b>92'192.18</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen						
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen				6'900.00		5'399.35
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen						48'592.80
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	37'500.00		20'700.00			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						38'200.03
Finanzierungsfehlbetrag		37'500.00		13'800.00		
Finanzierungsüberschuss					92'192.18	
<b>KAPITALVERÄNDERUNG</b>	<b>37'500.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>92'192.18</b>	<b>92'192.18</b>
Finanzierungsfehlbetrag	37'500.00		13'800.00			
Finanzierungsüberschuss						92'192.18
Passivierung						
Aktivierung						
Zunahme des Kapitals					92'192.18	
Abnahme des Kapitals		37'500.00		13'800.00		

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

ARTENGLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>264'500.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>220'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>206'623.60</b>	<b>244'823.63</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>264'500.00</b>		<b>220'100.00</b>		<b>206'623.60</b>	
30	Personalaufwand	9'400.00		9'200.00		6'457.80	
31	Sachaufwand	90'800.00		60'400.00		50'019.20	
33	Abschreibungen			6'900.00		53'992.15	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	82'600.00		80'000.00		47'045.25	
36	Eigene Beiträge	63'700.00		63'600.00		49'109.20	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	18'000.00					
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>227'000.00</b>		<b>199'400.00</b>		<b>244'823.63</b>
42	Vermögenserträge		14'100.00		10'600.00		20'402.48
43	Entgelte		133'500.00		124'500.00		144'227.95
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		400.00		400.00		396.20
46	Beiträge für eigene Rechnung		79'000.00		63'900.00		79'797.00

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

ARTENGLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>264'500.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>220'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>206'623.60</b>	<b>244'823.63</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>264'500.00</b>		<b>220'100.00</b>		<b>206'623.60</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>9'400.00</b>		<b>9'200.00</b>		<b>6'457.80</b>	
300	Behörden und Kommissionen	3'800.00		3'700.00		2'683.75	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'100.00		3'000.00		3'512.85	
309	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		261.20	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>90'800.00</b>		<b>60'400.00</b>		<b>50'019.20</b>	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'500.00		300.00			
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	300.00		300.00		217.45	
313	Verbrauchsmaterialien	5'700.00		4'900.00		2'016.80	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'000.00		4'000.00		150.00	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
317	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		206.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	49'000.00		28'700.00		37'774.50	
319	Übriger Sachaufwand	22'800.00		15'700.00		3'654.45	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>			<b>6'900.00</b>		<b>53'992.15</b>	
331	Ordentliche Abschreibungen VV Verwaltungsvermögen			6'900.00		5'399.35	
332	Zusätzliche Abschreibungen VV Verwaltungsvermögen					48'592.80	
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>82'600.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>47'045.25</b>	
353	Zweckverbände	82'600.00		80'000.00		47'045.25	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>63'700.00</b>		<b>63'600.00</b>		<b>49'109.20</b>	
362	Gemeinden	56'900.00		56'900.00		44'900.00	
365	Private Institutionen	6'800.00		6'700.00		4'209.20	
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>18'000.00</b>					
381	Einlagen in Fonds	18'000.00					
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>227'000.00</b>		<b>199'400.00</b>		<b>244'823.63</b>
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>14'100.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>20'402.48</b>
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		-3'000.00		-7'500.00		2'709.68
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		17'100.00		18'100.00		17'692.80
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>133'500.00</b>		<b>124'500.00</b>		<b>144'227.95</b>
431	Gebühren für Amtshandlungen		12'100.00		12'100.00		18'000.00

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

ARTENGLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		200.00		200.00		75.00
435	Verkäufe		35'000.00		30'000.00		29'621.10
436	Rückerstattungen von Privaten		2'200.00		2'200.00		3'199.45
439	Übrige Entgelte		84'000.00		80'000.00		93'332.40
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>396.20</b>
452	Gemeinden		400.00		400.00		396.20
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>79'000.00</b>		<b>63'900.00</b>		<b>79'797.00</b>
460	Bund				3'000.00		3'520.00
461	Kanton		10'100.00		10'200.00		48'543.00
462	Gemeinden		68'900.00		50'700.00		27'734.00

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>264'500.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>220'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>206'623.60</b>	<b>244'823.63</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS		37'500.00		20'700.00		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS					38'200.03	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>113'300.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>130'083.45</b>	<b>19'657.90</b>
	NETTO AUFWAND		99'400.00		75'100.00		110'425.55
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>133'200.00</b>	<b>181'000.00</b>	<b>131'100.00</b>	<b>174'900.00</b>	<b>76'540.15</b>	<b>204'763.25</b>
	NETTO ERTRAG	47'800.00		43'800.00		128'223.10	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>18'000.00</b>	<b>32'100.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>20'402.48</b>
	NETTO ERTRAG	14'100.00		10'600.00		20'402.48	

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>264'500.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>220'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>206'623.60</b>	<b>244'823.63</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>113'300.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>130'083.45</b>	<b>19'657.90</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>113'300.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>130'083.45</b>	<b>19'657.90</b>
<b>029</b>	<b>Bürgergemeinde Verwaltung</b>	<b>113'300.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>130'083.45</b>	<b>19'657.90</b>
<b>029.300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>3'800.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>2'683.75</b>	
029.300.01	Behörden und Kommissionen	3'800.00		3'700.00		2'683.75	
<b>029.301</b>	<b>Löhne Verwaltungspersonal</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'512.85</b>	
029.301.01	Löhne Verwaltungspersonal	3'100.00		3'000.00		3'512.85	
<b>029.309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>261.20</b>	
029.309.01	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		261.20	
<b>029.311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>2'500.00</b>		<b>300.00</b>			
029.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'500.00		300.00			
<b>029.313</b>	<b>Verbrauchsmaterialien</b>	<b>3'400.00</b>		<b>3'400.00</b>		<b>2'016.80</b>	
029.313.01	Verbrauchsmaterialien	3'400.00		3'400.00		2'016.80	
<b>029.314</b>	<b>Baulicher Unterhalt durch Dritte</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>150.00</b>	
029.314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000.00		1'000.00		150.00	
<b>029.317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>206.00</b>	
029.317.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		206.00	
<b>029.318</b>	<b>Dienstleistungen, Honorare</b>	<b>23'600.00</b>		<b>7'300.00</b>		<b>16'074.05</b>	
029.318.01	Dienstleistungen, Honorare	23'600.00		7'300.00		16'074.05	
<b>029.319</b>	<b>Übriger Sachaufwand</b>	<b>9'200.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>2'077.45</b>	
029.319.01	Übriger Sachaufwand	9'200.00		8'800.00		2'077.45	
<b>029.331</b>	<b>Ordentliche Abschreibungen VV</b>			<b>6'900.00</b>		<b>5'399.35</b>	
029.331.01	Ordentliche Abschreibungen VV			6'900.00		5'399.35	
<b>029.332</b>	<b>Zusätzliche Abschreibungen VV</b>					<b>48'592.80</b>	
029.332.01	Zusätzliche Abschreibungen VV					48'592.80	
<b>029.362</b>	<b>Beiträge an Gemeinden</b>	<b>56'900.00</b>		<b>44'900.00</b>		<b>44'900.00</b>	
029.362.01	Beiträge an Gemeinden	56'900.00		44'900.00		44'900.00	

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>029.365</b>	<b>Beiträge an private Institutionen</b>	<b>6'800.00</b>		<b>6'700.00</b>		<b>4'209.20</b>	
029.365.01	Beiträge an private Institutionen	6'800.00		6'700.00		4'209.20	
<b>029.431</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>12'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>17'925.00</b>
029.431.01	Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		12'000.00		17'925.00
<b>029.434</b>	<b>Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>75.00</b>
029.434.01	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		200.00		200.00		75.00
<b>029.436</b>	<b>Rückerstattungen von Privaten</b>		<b>1'700.00</b>		<b>1'700.00</b>		<b>1'657.90</b>
029.436.01	Rückerstattungen		1'700.00		1'700.00		1'657.90
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>133'200.00</b>	<b>181'000.00</b>	<b>131'100.00</b>	<b>174'900.00</b>	<b>76'540.15</b>	<b>204'763.25</b>
<b>81</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>133'200.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>131'100.00</b>	<b>94'900.00</b>	<b>76'540.15</b>	<b>111'430.85</b>
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>133'200.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>131'100.00</b>	<b>94'900.00</b>	<b>76'540.15</b>	<b>111'430.85</b>
<b>810.312</b>	<b>Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>217.45</b>	
810.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	300.00		300.00		217.45	
<b>810.313</b>	<b>Verbrauchsmaterialien</b>	<b>2'300.00</b>		<b>1'500.00</b>			
810.313.01	Verbrauchsmaterialien	2'300.00		1'500.00			
<b>810.314</b>	<b>Baulicher Unterhalt durch Dritte</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
810.314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'000.00		3'000.00			
<b>810.316</b>	<b>Mieten, Pachten, Benützungskosten</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>	
810.316.01	Mieten, Pachten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
<b>810.318</b>	<b>Dienstleistungen, Honorare</b>	<b>25'400.00</b>		<b>21'400.00</b>		<b>21'700.45</b>	
810.318.01	Dienstleistungen, Honorare	25'400.00		21'400.00		21'700.45	
<b>810.319</b>	<b>Übriger Sachaufwand</b>	<b>13'600.00</b>		<b>6'900.00</b>		<b>1'577.00</b>	
810.319.01	Übriger Sachaufwand	13'600.00		6'900.00		1'577.00	
<b>810.353</b>	<b>Entschädigung an Zweckverbände</b>	<b>82'600.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>47'045.25</b>	
810.353.01	Zweckverbände, Reviervverbände	82'600.00		80'000.00		47'045.25	
<b>810.362</b>	<b>Beiträge an Gemeinden</b>			<b>12'000.00</b>			
810.362.01	Beiträge an Gemeinden			12'000.00			



**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>810.431</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>75.00</b>
810.431.01	Gebühren für Amtshandlungen		100.00		100.00		75.00
<b>810.435</b>	<b>Verkäufe</b>		<b>35'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'621.10</b>
810.435.01	Verkäufe		35'000.00		30'000.00		29'621.10
<b>810.436</b>	<b>Rückerstattungen von Privaten</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>1'541.55</b>
810.436.01	Rückerstattungen von Privaten		500.00		500.00		1'541.55
<b>810.452</b>	<b>Rückerstattungen Gemeinden</b>		<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>396.20</b>
810.452.01	Rückerstattungen von Gemeinden		400.00		400.00		396.20
<b>810.460</b>	<b>Beiträge von Bund</b>				<b>3'000.00</b>		<b>3'520.00</b>
810.460.01	Beiträge von Bund				3'000.00		3'520.00
<b>810.461</b>	<b>Beiträge von Kanton</b>		<b>10'100.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>48'543.00</b>
810.461.01	Beiträge von Kanton		10'100.00		10'200.00		48'543.00
<b>810.462</b>	<b>Beiträge von Gemeinden</b>		<b>50'900.00</b>		<b>50'700.00</b>		<b>27'734.00</b>
810.462.01	Beiträge von Gemeinden		50'900.00		50'700.00		27'734.00
<b>87</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>		<b>84'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>93'332.40</b>
<b>870</b>	<b>Deponie Elbisgraben</b>		<b>84'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>93'332.40</b>
<b>870.439</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>84'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>93'332.40</b>
870.439.01	Deponie Elbisgraben		84'000.00		80'000.00		93'332.40
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>18'000.00</b>	<b>32'100.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>20'402.48</b>
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>14'100.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>20'402.48</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsdienst allgemein</b>		<b>-3'000.00</b>		<b>-7'500.00</b>		<b>2'709.68</b>
<b>940.422</b>	<b>Kapitalerträge des Finanzvermögens</b>		<b>-3'000.00</b>		<b>-7'500.00</b>		<b>2'709.68</b>
940.422.01	Kapitalerträge des Finanzvermögens		-3'000.00		-7'500.00		2'709.68
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>17'100.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>17'692.80</b>
<b>942.423</b>	<b>Liegenschaftserträge des Finanzvermögens</b>		<b>17'100.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>17'692.80</b>
942.423.01	Liegenschaftserträge FV		17'100.00		18'100.00		17'692.80
<b>96</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>	<b>18'000.00</b>	<b>18'000.00</b>				

**ERFOLGSRECHNUNG**

Bürgergemeinde

1.2023 bis 12.2023

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>960</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindung</b>	<b>18'000.00</b>	<b>18'000.00</b>				
<b>960.381</b>	<b>Einlagen in Fonds</b>	<b>18'000.00</b>					
960.381.01	Einlagen in privatrechtl. Zweckbindungen	18'000.00					
<b>960.462</b>	<b>Beiträge von Gemeinden</b>		<b>18'000.00</b>				
960.462.01	Beiträge von Gemeinden		18'000.00				

## Bericht

Das Budget 2023 der Bürgergemeinde Füllinsdorf weist einen Aufwandüberschuss von CHF 37'500 aus (Budget 2022: Aufwandüberschuss CHF 20'700). Zu Buche schlägt die Projektentwicklung Waldfriedhof mit CHF 16'000. Im Budget der Forstwirtschaft sind der Leistungsauftrag Eiche (Eicheninventar) und die Sicherheitsschläge Waldwege mit je CHF 8'000, sowie der Waldklimabeitrag der Einwohnergemeinde von CHF 23'375 (CHF 5.00 pro Einwohner) berücksichtigt. Im Finanzvermögen mussten Guthabengebühren (Negativzinsen) von CHF 7'500 (0.75 % von ca. CHF 1 Mio.) budgetiert werden.

Auf folgende Schwerpunkte wird 2023 der Fokus gelegt: Wildtierkorridoraufwertung, Bürgerhütte, Waldfriedhof, Waldbau im Klimawandel. Um die Auswirkungen des Klimawandels zu begrenzen sowie die Waldleistungen sicherzustellen, wird die Bürgergemeinde künftig vermehrt Ressourcen benötigen. Baumarten, die heute noch standortgerecht sind, könnten bereits in wenigen Jahrzehnten an ihre ökologischen Grenzen kommen. Im Rahmen waldbaulicher Strategien ist eine Baumallee im Lochacker geplant. Dort sollen klimaresistente alte Waldbaumsorten als Fruchtbäume gepflegt und genutzt werden und zusätzlich Interessierten die Möglichkeit geboten werden, alte Baumsorten kennen zu lernen.

Ein weiterer Schwerpunkt ist die Teilnahme am Projekt: Perlenkette am Elbis. Dieses hat zum Ziel, der Geburtshelferkröte, auch «Glögglifrosch» genannt, Schutz in einem vernetzten (Perlenkette) Umfeld zu bieten. Der Glögglifrosch gehört zu den stark gefährdeten Amphibien, für die in der ganzen Schweiz Gebiete gesucht werden, in denen diese Amphibien Schutz finden können. Als Lebensraum dienen der kleinen Kröte sonnige Standorte in Gewässernähe mit lichtem Bewuchs. Das Projekt ist in der Planung und kann nur realisiert werden, wenn die Fremdfinanzierung (Stiftungsgelder) zu Stande kommt und so der Projektfortbestand für mindestens 10 Jahre gesichert ist. Um den Bestand an Geburtshelferkröten weiter zu stützen und zu fördern, sind in Zusammenarbeit mit Naturschutzorganisationen und der BG Liestal Natureinsätze und Exkursionen zur Sensibilisierung geplant.

## Erläuterungen des Bürgerrates zum Budget 2023

Das Budget 2023 der Bürgergemeinde Füllinsdorf weist einen Aufwandüberschuss von **CHF 37'500** aus (Budget 2022: Aufwandüberschuss: CHF 20'700).

Budget	2023	2022	Differenz
Aufwand (in CHF)	-264'500	-220'100	-44'400
Ertrag (in CHF)	227'000	199'400	27'600
Nettoaufwand	<b>-37'500</b>	<b>-20'700</b>	<b>-16'800</b>

## Allgemeine Verwaltung (Bürgerrechnung)

Die Bürgerrechnung veranschlagt einen Aufwand von CHF 113'300 (2022: CHF 89'000) und einen Ertrag von CHF 13'900 (2022: CHF 13'900). Aufgrund der Projektentwicklung Waldfriedhof werden rund CHF 16'000 mehr Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen. Ausserdem schlägt der Beitrag an das Projekt "Perlenkette am Elbisberg" (Glögglifrosch) von CHF 12'000 zu Buche.

Budget	2023	2022	Differenz
Aufwand (in CHF)	-113'300	-89'000	-24'300
Ertrag (in CHF)	13'900	13'900	-
Nettoaufwand	<b>-99'400</b>	<b>-75'100</b>	<b>-24'300</b>

## Volkswirtschaft

Um die Sicherheit entlang der Waldwege zu gewährleisten sowie intensivere Eichenpflege als trockenresistente Baumart zu betreiben, erhöht sich der Aufwand des Revierverbands um CHF 2'000. Im Jahr 2023 wird mit einem leicht höheren Ertrag aus dem Betrieb der Deponie Elbisgraben gerechnet (CHF 84'000; Vorjahr CHF 80'000).

### Forstwirtschaft, sonstige Betriebe

<b>Budget</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Differenz</b>
Aufwand (in CHF)	-133'200	-131'100	-2'100
Ertrag (in CHF)	181'000	174'900	6'100
Nettoertrag	<b>47'800</b>	<b>43'800</b>	<b>4'000</b>

### Finanzen, Finanzvermögen

Wie bereits im Vorjahr, musste die Bürgergemeinde Negativzinsen, sogenannte Guthabengebühren von CHF 7'500 (0.75 % von ca. CHF 1 Mio) budgetieren (Vorjahr CHF 12'000). Die Dividende der Raurica Wald AG ist auf CHF 4'500 festgesetzt.

Einlage Zweckbindung Glögglifrosch: CHF 18'000; Beiträge von Gemeinden CHF 18'000 (Bürgergemeinde CHF 12'000, Einwohnergemeinde CHF 6'000).

<b>Budget</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Differenz</b>
Aufwand (in CHF)	-18'000	0	-18'000
Ertrag (in CHF)	32'100	10'600	21'500
Nettoertrag	<b>14'100</b>	<b>10'600</b>	<b>3'500</b>

## Investitionen

Investitionen mit dem Vorjahresbudget bereits genehmigt:

1143.01 Hochbauten	Bruttokredit	Hochrechnung 2022	Budget 2023
Projektierungs-/Planungskredit Bürgerhütte	20'000	6'000	14'000

Investitionen gemäss separater Sondervorlage:

1143.01 Hochbauten	Bruttokredit
Bürgerhütte	800'000

*Die Erstellung der Bürgerhütte wird in folgenden Schritten geplant:*

*Fertigstellung Planung und Erschliessung im Jahr 2023; anschliessend erfolgt die Erstellung des Gebäudes bis ins Jahr 2024.*

## Antrag

Der Bürgerrat beantragt der Bürgergemeindeversammlung, das Budget 2023 zu genehmigen.

Füllinsdorf, 20. September 2022

**Namens des Bürgerrates**  
Die Präsidentin:      Der Verwalter:

Catherine Müller

Kurt Sidler



**Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die  
Bürgergemeindeversammlung Füllinsdorf  
über die Begutachtung des Budgets 2023**

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget 2023 begutachtet. Für das Budget ist der Bürgerrat verantwortlich.

Wir haben die Begutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen mit angemessener Sicherheit erkannt wurden. Wir nahmen ausschliesslich analytische Prüfungshandlungen vor. Wir sind der Auffassung, dass unser Vorgehen eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss Paragraf 34 der Bürgergemeinderechnungsverordnung hat die Haushaltsführung auf Dauer ausgeglichen zu erfolgen. Die RPK weist auch dieses Jahr darauf hin, dass bei einer Investition in die Bürgerhütte in der Grössenordnung von CHF 800'000.- das Budget der folgenden 10 Jahre nach heutiger Beurteilung nicht ausgeglichen sein wird. Dies aufgrund der Tatsache, dass die kumulierten Abschreibungen über 10 Jahre rund CHF 520'000.- betragen und diese nicht aus den heute ersichtlichen laufenden Einnahmen der Bürgergemeinde gedeckt werden können. Ebenso wird der Klimawandel vermehrt das Budget beanspruchen

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Bürgergemeinde ohne Investition in die Bürgerhütte der Gemeindeordnung, dem Gemeindegesetz und der Bürgergemeinderechnungsverordnung.

Wir empfehlen das vorliegende Budget zu genehmigen.

Füllinsdorf, 21. Oktober 2022

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Marie-Louise Berger