
Nr. 24-15 Budget 2025, Genehmigung

Ausgangslage

Gemäss dem Anstaltsvertrag der interkommunalen Anstalt «Forstbetrieb Wehntal», Art. 32 Abs. 1 gilt für den Finanzhaushalt und die Rechnungslegung des Forstbetriebs das Gemeindegesetz, die Gemeindeverordnung sowie die besonderen Haushaltsvorschriften aus Spezialgesetzen.

Gemäss dem Anstaltsvertrag der interkommunalen Anstalt «Forstbetrieb Wehntal», Art. 23 Abs. 1a steht dem Vorstand die Beschlussfassung über das Budget zu. Das Budget muss gemäss dem Anstaltsvertrag der interkommunalen Anstalt «Forstbetrieb Wehntal», Art. 16 Abs. 1f dem Aufsichtsrat zur Kenntnisnahme vorgelegt werden.

Erwägungen

Der Vorstand berät die Aufwände und Erträge, welche im Budget 2025 vorgesehen wurden. Mit der Jahresrechnung 2023 liegt eine erste abgeschlossene Jahresrechnung der interkommunalen Anstalt «Forstbetrieb Wehntal» vor. Auf Grund dieser Jahresrechnung konnte das Budget 2025 erstmals mit fundierten Vergleichszahlen erstellt werden.

Das Budget 2025 sieht bei einem Aufwand von CHF 1'493'335.00 und einem Ertrag von CHF 1'496'500.00 einen Ertragsüberschuss von CHF 3'165.00 vor. Es sind im Jahr 2025 keine Anschaffungen geplant, die relevant für die Investitionsrechnung sind.

Mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'165.00 ist das Budget 2025 sehr ausgeglichen. Hauptsächlich auf der Ertragsseite wurde eher zurückhaltend budgetiert. Dies aus verschiedenen Gründen. Zum einen sind aktuell die Entwicklungen auf dem Holzmarkt kaum absehbar. Bei einem starken Aufkommen von Borkenkäfern im Sommer, können die Preiser weiter fallen. Ebenfalls ist schwer abzuschätzen, wie sich die Preise beim Import von Schnittholz entwickeln werden und wie sich dies auf den Schweizer Holzmarkt auswirkt. Zum anderen konnten in den Jahren 2023 und 2024 ausserordentlich viele Holzschläge in Privatwäldern ausgeführt werden. Mit diesem hohen Niveau darf in den kommenden Jahren nicht mehr gerechnet werden.


Der Vorstand b e s c h l i e s s t :

1. Das vorliegende Budget wird genehmigt.
2. Mitteilung an (Beilage Budget 2025):
 - Amtliche Publikation (Homepage)
 - Aufsichtsrat
 - Betriebsleitung
 - Verwaltungsstelle
 - Akten

FORSTBETRIEB WEHNTAL



Theres Galli
Präsidentin



Jonas Sollberger
Betriebsleitung

Versand: 20. JUNI 2024

Interkommunale Anstalt "Forstbetrieb Wehntal"
8164 Schöfflisdorf

Budget 2025

Ablieferung an Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	7. Juni 2024
Abnahmebeschluss Anstaltsvorstand (Verwaltungsrat)	13. Juni 2024
Veröffentlichung	7. August 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Anstaltsvorstands	4
2 Beschluss des Anstaltsvorstands	6
Budget	
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	8
5 Investitionsrechnungen	9
Budget - Details	
6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11-12
7 Erfolgsrechnung	13-16
8 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	17
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	18-19
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21
12 Finanzkennzahlen	22

Kontakt

Interkommunale Anstalt Forstbetrieb Wehntal
Oberdorfstrasse 2
8165 Schöffliisdorf

Präsident/in: Theres Galli

Rechnungsführer/in: Susanne De Martin
044 856 13 91
sekretariat@forst-wehntal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Anstaltsvorstands

a. Wirtschaftliche Lage der Anstalt und ihre mutmassliche Entwicklung

Mit der Jahresrechnung 2023 liegt eine erste abgeschlossene Jahresrechnung der interkommunale Anstalt "Forstbetrieb Wehntal"

Jahresrechnung konnte das Budget 2025 erstmals mit fundierten Vergleichszahlen erstellt werden.

Das Budget 2025 sieht bei einem Aufwand von CHF 1'493'335.00 und einem Ertrag von CHF 1'496'500.00 einen Ertragsüberschuss von CHF 3'165.00 vor.

Es sind im Jahr 2025 keine Anschaffungen geplant, die relevant für die Investitionsrechnung sind.

Mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'165.00 ist das Budget 2025 sehr ausgeglichen. Hauptsächlich auf der Ertragsseite wurde eher zurückhaltend budgetiert.

Dies aus verschiedenen Gründen. Zum einen sind aktuell die Entwicklungen auf dem Holzmarkt kaum absehbar. Bei einem starken Aufkommen von Borkenkäfern im Sommer, können die Preise weiter fallen. Ebenfalls ist schwer abzuschätzen, wie sich die Preise beim Import von Schnittholz entwickeln werden und wie sich dies auf den Schweizer Holzmarkt auswirkt.

Zum andern konnten in den Jahren 2023 und 2024 ausserordentlich viele Holzschläge in Privatwäldern ausgeführt werden. Mit diesem hohen Niveau darf in den kommenden Jahren nicht mehr gerechnet werden.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Die interkommunale Anstalt "Forstbetrieb Wehntal" erfüllt die ihr vom Gesetz, dem Anstaltsvertrag und den Leistungsvereinbarungen mit den Trägergemeinden auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht.

c. Begründung erheblicher Abweichung gegenüber dem Budget des Vorjahres

8200.3130.08 Das Konto weist im Budget 2025 einen Betrag von CHF 50'000.00 aus. Dieser ist im Vergleich mit dem Budget 2024 (CHF 8'000.00) um CHF 42'000.00 höher. Da in den vorhergehenden Budgets die Vergleichszahlen fehlten, konnte mit der abgeschlossenen Jahresrechnung 2023 erstmals auf fundierte Vorjahreszahlen zurückgegriffen werden.

8200.3300.60 Das Konto weist im Budget 2025 einen Betrag von CHF 66'200.00 aus. Dieser ist im Vergleich mit dem Budget 2024 (CHF 30'000.00) um CHF 36'200.00 höher. Da in der Jahresrechnung 2023 bereits von den Trägergemeinden abgeschriebene Investitionen, auf anraten der Revisionsstelle, wieder aktiviert wurden, fallen für die Abschreibungen höhere Aufwendungen an, als in den Vorjahren budgetiert.

8200.4250.00 Das Konto weist im Budget 2025 einen Betrag von CHF 25'000.00 aus. Dieser ist im Vergleich mit dem Budget 2024 (CHF 0.00) um CHF 25'000.00 höher. Es ist im Jahr 2025 der Verkauf des Forstraktors Fiat 100-90 DT geplant. Der ausserordentliche Ertrag, soll auf dieses Konto fliessen.

8200.4250.08 Das Konto weist im Budget 2025 einen Betrag von CHF 50'000.00 aus. Dieser ist im Vergleich mit dem Budget 2024 (CHF 8'000.00) um CHF 42'000.00 höher. Da in den vorhergehenden Budgets die Vergleichszahlen fehlten, konnte mit der abgeschlossenen Jahresrechnung 2023 erstmals auf fundierte Vorjahreszahlen zurückgegriffen werden.

8200.4260.00 Das Konto weist im Budget 2025 einen Betrag von CHF 210'000.00 aus. Dieser ist im Vergleich mit dem Budget 2024 (CHF 137'000.00) um CHF 73'000.00 höher. Da in den vorhergehenden Budgets die Vergleichszahlen fehlten, konnte mit der abgeschlossenen Jahresrechnung 2023 erstmals auf fundierte Vorjahreszahlen zurückgegriffen werden.

Beschluss des Anstaltsvorstands

Beschluss zum Budget

Interkommunale Anstalt "Forstbetrieb Wehntal"

Der Anstaltsvorstand hat das Budget 2025 der Interkommunalen Anstalt Forstbetrieb Wehntal am 13. Juni 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'493'335.00
	Gesamtertrag	CHF	1'496'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	3'165.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

8165 Schöfflisdorf, 20. Juni 2024

Namens des Anstaltsvorstands der Interkommunalen Anstalt Forstbetrieb Wehntal



Theres Galli



Jonas Sollberger

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	785'185.00	737'100.00	688'649.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	641'950.00	560'400.00	651'692.59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	66'200.00	30'000.00	63'293.46
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'493'335.00</i>	<i>1'327'500.00</i>	<i>1'403'635.50</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'496'500.00	1'332'000.00	1'517'648.49
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'496'500.00</i>	<i>1'332'000.00</i>	<i>1'517'648.49</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'165.00	4'500.00	114'012.99
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	3'165.00	4'500.00	114'012.99
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	3'165.00	4'500.00
		3'165.00	4'500.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'493'335.00	1'327'500.00	1'403'635.50
Total Ertrag	1'496'500.00	1'332'000.00	1'517'648.49

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	0.00	50'000.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	50'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	50'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-50'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Keine Begründungen zu den Konti notwendig.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Die Budgetzahlen 2025 konnten aufgrund der ersten abgeschlossenen Jahresrechnung 2023 genauer angegeben werden, wie in den Vorjahren. Aus diesem Grund sind z.T. grössere Differenzen zum Budget 2024 entstanden. Das Budget 2025 sieht mit einem Gewinn von CHF 3165.00 eine schwarze 0 vor.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8200.3052.00	50'500.00	40'000.00	10'500.00	Gemäss Berechnung der bis jetzt bekannten Prämie.
8200.3054.00	8'200.00	6'500.00	1'700.00	Gemäss Berechnung der bis jetzt bekannten Prämie.
8200.3099.00	3'000.00	1'000.00	2'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023. Zusätzlich Geburtstagsgeschenk für Mitarbeiter
8200.3101.00	80'000.00	60'000.00	20'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3102.00	2'000.00	1'500.00	500.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3103.00	100.00	900.00	-800.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3110.00	100.00	500.00	-400.00	Es sind keine Anschaffungen geplant.
8200.3111.00	30'000.00	10'000.00	20'000.00	Erhöhung des Budgets durch Ersatz Pneu HSM.
8200.3118.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	Es sind keine Anschaffungen geplant.
8200.3130.01	4'500.00	2'500.00	2'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3130.02	6'600.00	5'000.00	1'600.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3130.08	50'000.00	8'000.00	42'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.

8200.3137.02	30'000.00	16'000.00	14'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3151.00	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3160.00	41'900.00	23'300.00	18'600.00	Erhöhung des Budgets durch den Abschluss der letzten Mietverträge.
8200.3170.00	6'000.00	10'000.00	-4'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3181.00	500.00	0.00	500.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.3300.60	66'200.00	30'000.00	36'200.00	Erhöhung durch Aktivierung Fahrzeugen in der Jahresrechnung 2023
8200.3499.00	6'000.00	2'000.00	4'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.4250.00	25'000.00	0.00	25'000.00	Ertrag aus dem Verkauf von Forstraktor
8200.4250.02	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.4250.06	20'000.00	11'000.00	9'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.4250.07	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.4250.08	50'000.00	8'000.00	42'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.
8200.4260.00	210'000.00	137'000.00	73'000.00	Anpassung an effektive Zahlen aus der Rechnung 2023.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	1'488'335.00	1'496'500.00	1'327'500.00	1'332'000.00	1'403'635.50	1'517'648.49
Total Aufwand / Ertrag		1'493'335.00	1'496'500.00	1'327'500.00	1'332'000.00	1'403'635.50	1'517'648.49
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		3'165.00	0.00	4'500.00	0.00	114'012.99	0.00
Total		1'496'500.00	1'496'500.00	1'332'000.00	1'332'000.00	1'517'648.49	1'517'648.49

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			5'000.00		0.00		0.00
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			5'000.00		0.00		0.00
011	Legislative Nettoergebnis	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			5'000.00		0.00		0.00
0110	Legislative Nettoergebnis	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			5'000.00		0.00		0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		0.00		0.00	
3132.00	Buchprüfungskosten	4'000.00		0.00		0.00	
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'488'335.00	1'496'500.00	1'327'500.00	1'332'000.00	1'403'635.50	1'517'648.49
		8'165.00		4'500.00		114'012.99	
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	1'488'335.00	1'496'500.00	1'327'500.00	1'332'000.00	1'403'635.50	1'517'648.49
		8'165.00		4'500.00		114'012.99	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	1'488'335.00	1'496'500.00	1'327'500.00	1'332'000.00	1'403'635.50	1'517'648.49
		8'165.00		4'500.00		114'012.99	
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	500.00		300.00		0.00	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	618'335.00		598'650.00		602'972.20	
3010.09	Rückerstattung Lohn	0.00		0.00		-42'893.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600.00		31'750.00		29'787.45	
3050.09	Rückerstattung Lohn	0.00		0.00		-27.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'500.00		40'000.00		40'456.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	44'050.00		40'200.00		34'048.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200.00		6'500.00		12'380.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		5'700.00		5'548.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		13'000.00		4'830.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'000.00		1'545.70
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		1'705.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	80'000.00		60'000.00		88'929.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		1'919.10
3103.00	Fachliteratur	100.00		900.00		0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00		500.00		99.00
3111.00	Anschaffung Apperate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		10'000.00		7'553.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	14'000.00		14'000.00		6'261.45
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		0.00
3118.00	Anschaffung immaterieller Anlagen	0.00		1'000.00		14'490.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00		0.00		0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'500.00		2'500.00		4'492.70
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'600.00		5'000.00		6'651.45
3130.03	Transportkosten	30'000.00		35'000.00		0.00
3130.04	Akordgruppen	60'000.00		70'000.00		53'607.30
3130.05	Schnitzelproduktion	100'000.00		120'000.00		127'401.00
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'000.00		44'961.56
3130.08	Privatwald Gutschriften	50'000.00		8'000.00		59'798.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000.00		20'100.00		19'346.45
3137.01	Verkehrsabgaben	4'100.00		4'100.00		4'035.00
3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	30'000.00		16'000.00		29'253.56
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		18'502.85
3151.00	Unterhalt Apperate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		50'000.00		34'702.85
3153.00	Unterhalt immaterieller Anlagen	8'500.00		8'500.00		20'632.45
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'900.00		23'300.00		29'899.80
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	65'000.00		65'000.00		65'620.05
3170.00	Spesenentschädigung Förster	6'000.00		10'000.00		5'511.80
3181.00	Tatsächliche Debitorenverluste	500.00		0.00		581.40
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	66'200.00		30'000.00		63'293.46
3499.00	Skontoabzüge	6'000.00		2'000.00		5'621.47
3499.01	Bank Spesen	150.00		0.00		113.95
3499.03	Rundungsdifferenzen		0.00		0.00	0.14
4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		100'000.00		100'000.00	137'396.35
4250.00	Verkäufe		25'000.00		0.00	-16'718.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Ertrag Stammholz		310'000.00		300'000.00		328'214.04
4250.02	Industrieholz		15'000.00		20'000.00		16'631.40
4250.03	Brennholz		85'000.00		80'000.00		88'427.97
4250.05	Schnitzelverkauf		340'000.00		335'000.00		340'750.44
4250.06	Christbäume, Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		20'000.00		11'000.00		22'709.00
4250.07	Übrige Verkaufserlöse		10'000.00		5'000.00		12'408.21
4250.08	Pirvatwald Holzverkauf		50'000.00		8'000.00		50'239.74
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210'000.00		137'000.00		215'654.25
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		8'500.00		8'000.00		0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		238'000.00		238'000.00		238'515.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'000.00		90'000.00		83'420.00
9	Finanzen und Steuern	3'165.00	0.00	4'500.00	0.00	114'012.99	0.00
	Nettoergebnis		3'165.00		4'500.00		114'012.99
99	Abschluss	3'165.00	0.00	4'500.00	0.00	114'012.99	0.00
	Nettoergebnis		3'165.00		4'500.00		114'012.99
999	Abschluss	3'165.00	0.00	4'500.00	0.00	114'012.99	0.00
	Nettoergebnis		3'165.00		4'500.00		114'012.99
9998	Abschluss	1'055.00	0.00	0.00	0.00	38'004.33	0.00
	Nettoergebnis		1'055.00		0.00		38'004.33
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	1'055.00		0.00		38'004.33	
4612.00	Aufwandüberschuss z. L.		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	2'110.00	0.00	4'500.00	0.00	76'008.66	0.00
	Nettoergebnis		2'110.00		4'500.00		76'008.66
9000.00	Ertragsüberschuss	2'110.00		4'500.00		76'008.66	
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto

Budget 2025

8200.5060.00

0.00

Es wurden keine Investitionen geplant, welche relevant für die Investitionsrechnung sind.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
Total		0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		50'000.00		0.00
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		50'000.00		0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		50'000.00		0.00
5060.00	Investitionen Mobilien	0.00		50'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
8200	Forstwirtschaft	3300.60	66'200.00	30'000.00	63'293.46
Total			66'200.00	30'000.00	63'293.46
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.60	66'200.00	30'000.00	63'293.46
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			66'200.00	30'000.00	63'293.46

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner/in Niederweningen	3400	3400	3225	
Anzahl Einwohner/in Oberweningen	1920	1920	1884	
Anzahl Einwohner/in Regensberg	465	465	463	
Anzahl Einwohner/in Schleinikon	865	865	870	
Anzahl Einwohner/in Schöfflisdorf	1400	1400	1389	
Total Einwohner/in der Trägergemeinden	8'050	8'050	7'831	
Selbstfinanzierungsgrad	n/a	n/a	n/a	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				