

Budget 2026

Ortsbürgergemeinde Fisibach

Antrag an die Ortsbürgergemeindeversammlung:
Das Budget 2026 der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

Inhaltsverzeichnis

Ortsbürgergemeinde

1. Erläuterungen
2. Ergebnis:
Ortsbürgergemeinde
3. Erfolgsrechnung:
Erfolgsrechnung Zusammenzug
Erfolgsrechnung Details
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
Erfolgsrechnung Artengliederung

1. Erläuterungen

a) Allgemeines

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Die Ortsbürgergemeinde schliesst das Budget 2026 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 16'350.00 ab (Budget 2025: CHF 17'750.00).

Im kommenden Jahr ist mit keinen aussergewöhnlichen Aufwänden oder Erträgen zu rechnen. Es sind die üblichen Aufwendungen in den Bereichen Verwaltung, Trotte, Kultur und Privatwaldbetreuung berücksichtigt.

Lehmabbau

Gemäss Mitteilung der Ziegelei Fisibach AG wird im Jahr 2025 vermutlich eine Auszahlung im Umfang von CHF 47'000.00 getätigt. Davon wird die Hälfte sowie der Anteil der Wegparzelle der Einwohnergemeinde gutgeschrieben.

Trottenreserve

Die Trottenreserve weist per Rechnungsabschluss 2023 einen Bestand von CHF 0.00 aus. Somit kann ein allfälliger Aufwandüberschuss der Rechnung ab 2024 nicht mehr ausgeglichen werden. Sollte jedoch aus dem Mostereibetrieb ein Ertragsüberschuss erfolgen, würde dieser in die Trottenreserve eingelegt.

Waldfonds

Der Bestand des Waldfonds beträgt per 31. Dezember 2024 CHF 101'509.00. Der Waldfonds wird jährlich verzinst (bis 2024 zu 0.20 %, ab 2025 zu 0.25 %). Eine zusätzliche Einlage ist für das Jahr 2026 nicht vorgesehen.

b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Dienststellen und Beschreibung:

- 0220 Allgemeine Dienste, übrige**
Ortsbürgerverwaltung
- 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges**
Trotte, Schopf Lochmühle, Grundstücke und Liegenschaften VV

Erläuterung einzelner Konti:

- 0220.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände**
Die Verwaltungsentschädigung für die Ortsbürgergemeinde sowie die Forstwirtschaft erfolgt zusammen über die Funktion 0220. Die Berechnung der Verwaltungsentschädigung bleibt unverändert.
- 0290.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV**
Aufgrund der Kündigung des Mietvertrages für einen Teil der Mosterei im Jahr 2024 und da dieser Teil bis jetzt nicht wieder vermietet wurde, bleiben die Mieteinnahmen unverändert.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Dienststellen und Beschreibung:

- 3290 Kultur, übriges**
Kulturelle Anlässe, etc.

Erläuterung einzelner Konti:

- 3290.3170.00 Reisekosten und Spesen**
Im Jahr 2026 sollen folgende Beiträge geleistet werden:

Seniorenweihnacht	CHF	500.00
Ortsbürgergemeindetreffen	CHF	250.00
Dorfmarkt	CHF	1'500.00

8 Volkswirtschaft

Dienststellen und Beschreibung:

8200 Forstwirtschaft
Forst, Lehmabbau

Erläuterung einzelner Konti:

8200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. Für das Projekt Zukunft Forst wurden ins Budget 2025 CHF 3'500.00 eingestellt, welches nicht benötigt wurde und erneut ins Budget 2026 wieder aufgenommen wird. Das Projekt soll durch einen externen Berater begleitet werden.
8200.3632.00, 8200.4635.00	Beitrag aus Lehmabbau an EWG, Beiträge von Ziegelei Fisibach AG Im kommenden Jahr darf gemäss der Auskunft des Betreibers mit einer Auszahlung von CHF 47'000.00 gerechnet werden. Wie bisher wird die Hälfte davon sowie der Anteil aus der Wegparzelle, welche sich im Eigentum der Einwohnergemeinde befindet, an die Einwohnergemeinde überwiesen.
8200.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden Der Forstbetrieb Region Kaiserstuhl schliesst mit einem ausgeglichenen Budget ab. Der Anteil von Fisibach beträgt somit im Budget 2026 CHF 0.00.

9 Finanzen und Steuern

Dienststellen und Beschreibung:

9610 Zinsen
Zinsen der Forstreserve und interne Verzinsung Kapital Ortsbürgergemeinde

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens
Grundstücke und Liegenschaften des FV

9990 Abschluss

Erläuterung einzelner Konti:

9610.3409.02	Übrige Passivzinsen
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente Das Kontokorrent der Einwohnergemeinde wird auch im kommenden Jahr wieder mit 0.25 % verzinst.

Planerfolgsrechnung 2026 – 2031:

		2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Betrieblicher Aufwand	39'550	39'850	40'153	40'459	40'768	41'080
30	Personalaufwand	1'100	1'111	1'122	1'133	1'145	1'156
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'350	9'350	9'350	9'350	9'350	9'350
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds	200	200	200	200	200	200
36	Transferaufwand ohne 366	28'900	29'189	29'481	29'776	30'073	30'374
	Betrieblicher Ertrag	49'000	79'490	79'985	50'485	50'989	51'499
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081	2'102
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	47'000	77'470	77'945	48'424	48'908	49'397
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'450	39'640	39'832	10'026	10'221	10'419
34	Finanzaufwand	200	200	200	200	200	200
44	Finanzertrag	6'100	6'100	6'100	6'100	6'100	6'100
	Ergebnis aus Finanzierung	5'900	5'900	5'900	5'900	5'900	5'900
	Operatives Ergebnis	15'350	45'540	45'732	15'926	16'121	16'319
	Gesamtergebnis	15'350	45'540	45'732	15'926	16'121	16'319

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Betrieblicher Aufwand	39'550	48'000	37'342.11
30	Personalaufwand	1'100	1'100	1'106.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'350	8'950	4'322.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200	200	202.60
36	Transferaufwand	28'900	37'750	31'710.91
	Betrieblicher Ertrag	49'000	60'000	48'286.50
42	Entgelte	2'000	2'000	2'350.10
46	Transferertrag	47'000	58'000	45'936.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'450	12'000	10'944.39
34	Finanzaufwand	200	200	202.60
44	Finanzertrag	6'100	5'750	1'763.85
	Ergebnis aus Finanzierung	5'900	5'550	1'561.25
	Operatives Ergebnis	15'350	17'550	12'505.64
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	15'350	17'550	12'505.64

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
65	Investitionseinnahmen	0	0	1'960.00
	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			1'960.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	1'960.00
	Selbstfinanzierung	15'550	17'750	12'708.24
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	15'550	17'750	14'668.24

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		55'100	55'100	65'750	65'750	50'050.35	50'050.35
3	Aufwand	38'750		48'200		37'544.71	
30	Personalaufwand	1'100		1'100		1'106.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'350		8'950		4'322.20	
34	Finanzaufwand	200		200		202.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200		200		202.60	
36	Transferaufwand	28'900		37'750		31'710.91	
4	Ertrag		55'100		65'750		50'050.35
42	Entgelte		2'000		2'000		2'350.10
44	Finanzertrag		6'100		5'750		1'763.85
46	Transferertrag		47'000		58'000		45'936.40
9	Abschlusskonten	16'350		17'550		12'505.64	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	38'750		48'200		37'544.71	
30	Personalaufwand	1'100		1'100		1'106.40	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'022.40	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'022.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	100		100		84.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		67.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.20	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		14.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'350		8'950		4'322.20	
310	Material- und Warenaufwand	100		100			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250		350		149.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250		350		149.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'600		5'600		2'022.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	700		700		657.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500		3'500			
3134	Sachversicherungsprämien	50		50			
3137	Steuern und Abgaben	1'350		1'350		1'365.95	
317	Spesenentschädigungen	2'400		2'900		2'150.00	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	2'400		2'900		2'150.00	
34	Finanzaufwand	200		200		202.60	
340	Zinsaufwand	200		200		202.60	
3409	Übrige Passivzinsen	200		200		202.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen	200		200		202.60	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	200		200		202.60	
3511	Einlagen in Fonds des EK	200		200		202.60	
36	Transferaufwand	28'900		37'750		31'710.91	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'400		5'400		5'417.13	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'400		5'400		5'417.13	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	23'500		32'350		26'253.78	
3632	Beiträge an Gemeinden und Ge- meindeverbände	23'500		32'350		26'253.78	
365	Wertberichtigungen Beteiligun- gen VV					40.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligun- gen VV					40.00	
4	Ertrag		55'100		65'750		50'050.35
42	Entgelte		2'000		2'000		2'350.10
425	Erlös aus Verkäufen		2'000		2'000		2'350.10
4250	Verkäufe		2'000		2'000		2'350.10

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2026

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		6'100		5'750		1'763.85
440	Zinsertrag		2'100		1'750		1'728.35
4401	Zinsen Forderungen und Konto-korrente		1'900		1'550		1'525.75
4409	Übrige Zinsen von Finanzver-mögen		200		200		202.60
447	Liegenschaftenertrag VV		4'000		4'000		35.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen-schaften VV		4'000		4'000		35.50
46	Transferertrag		47'000		58'000		45'936.40
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		47'000		58'000		45'936.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Ge-meindeverbänden						568.85
4635	Beiträge von privaten Unter-nehmungen		47'000		58'000		45'367.55
9	Abschlusskonten	16'350		17'550		12'505.64	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	16'350		17'550		12'505.64	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrech-nung	16'350		17'550		12'505.64	