



# **Bürgergemeinde Arisdorf**

Rechnung 2019



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Ergebnisübersicht Laufende Rechnung 2019

Die Rechnung 2019 schliesst nach allen getätigten Abschreibungen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 28'711.00 ab.

	Rechnung 2019		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Allg. Verwaltung</b>	<b>48'955</b>	<b>1'699</b>	<b>46'940</b>	<b>1'000</b>	<b>47'546</b>	<b>0</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss		47'256		45'940		47'546
<b>Volkswirtschaft</b>	<b>523'865</b>	<b>515'636</b>	<b>498'200</b>	<b>448'900</b>	<b>623'762</b>	<b>520'633</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss		8'229		49'300		103'129
<b>Finanzen, Finanzvermögen</b>	<b>388'424</b>	<b>472'620</b>	<b>125'800</b>	<b>374'900</b>	<b>697'293</b>	<b>875'202</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	84'196		249'100		177'909	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>961'244</b>	<b>989'955</b>	<b>670'940</b>	<b>824'800</b>	<b>1'368'601</b>	<b>1'395'835</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	28'711		153'860		27'234	
<b>Total</b>	<b>989'955</b>	<b>989'955</b>	<b>824'800</b>	<b>824'800</b>	<b>1'395'835</b>	<b>1'395'835</b>



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Erläuterungen zur Rechnung 2019

### **Verwaltung**

Die Verwaltung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 47'256.00 ab, dies bei einem Aufwand von CHF 48'955.00. Erfreulicherweise konnte aus Verkäufen, Einbürgerungen und Rückerstattungen ein Ertrag von CHF 1'699.00 erwirtschaftet werden.

### **Forst**

Die Forstrechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 515'636.00 und einem Aufwand von CHF 523'865.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 8'229.00 ab. Per Saldo verminderte sich der Aufwandüberschuss gegenüber dem Budget um CHF 41'071.00.

Beim Betriebspersonal (Konto 301.01) erhöhte sich der Aufwand um CHF 15'908.00 gegenüber dem Budget, dies weil einerseits eine Nachzahlung für eine Erziehungszulage in der Höhe von CHF 10'294.00 ausgerichtet werden musste und andererseits weil für das Forstteam für die geleistete Arbeit während der Erstellung des Neubaus ein Bonus ausbezahlt wurde.

Beim übrigen Personalaufwand (Konto 309.01) erhöhte sich der Aufwand gegenüber dem Budget um CHF 1'106.00 auf CHF 6'406.00, dies weil die Unterbringungskosten für den Austauschlehrling aus dem Kanton Wallis höher ausgefallen sind als in den Vorjahren.

Beim Sachaufwand Maschinen und Werkzeuge (Konto 311.01) verminderte sich der Aufwand gegenüber dem Budget um CHF 4'134.00 auf CHF 3'366.00. Im vergangenen Jahr mussten weniger Maschinen ersetzt werden.

Beim baulichen Unterhalt (Konto 314.01) wurde der budgetierte Betrag um CHF 14'588.00 unterschritten, weil lediglich im Gebiet „Steinebol“ ein kurzes Wegstück in Stand gesetzt wurde, was zu Ausgaben von CHF 5'412.00 führte.



# Bürgergemeinde Arisdorf

Die Ausgaben beim Unterhalt Nissan (Konto 315.02) liegen mit CHF 6'321.00 um CHF 1'321.00 über dem Budget von CHF 5'000.00, da im vergangenen Jahr Fahrzeug samt Anhänger vorgeführt werden mussten, was vorgängig grössere Servicearbeiten zur Folge hatte.

Die Ausgaben beim Traktor (Konto 315.03) liegen mit CHF 1'264.00 um CHF 1'436.00 unter dem Budget von CHF 2'700.00, da im vergangenen Jahr keine Reparaturen angefallen sind.

Die Ausgaben beim Unterhalt HSM (Konto 315.04) liegen erfreulicherweise mit CHF 4'772.00 ebenfalls um CHF 1'228.00 unter dem Budget von CHF 6'000.00, weil auch bei diesem Fahrzeug keine grösseren Reparaturen angefallen sind.

Beim Dienstfahrzeug (Konto 315.05) haben sich Mehrausgaben von CHF 1'897.00 gegenüber dem Budget ergeben, dies weil ausgeführte Servicearbeiten zu den Mehrkosten führten.

Bei den Dienstleistungen Honoraren (Konto 318.01) wurde der budgetierte Betrag von CHF 65'000.00 um über CHF 31'000.00 überschritten. Hauptgrund sind Mehrkosten für einen Holzschlag entlang der Kantonsstrasse. Durch den Kanton (Amt für Wald) wurde der Holzschlag vergütet, was sich beim Konto 434.01 in der Rechnung niederschlägt.

Die Einnahmen bei den Benützungsgebühren/Dienstleistungen (Konto 434.01) liegen erfreulicherweise mit CHF 82'578.00 wiederum mit CHF 43'000.00 über dem Budget von CHF 39'000.00, dies weil im vergangenen Jahr mehr Aufträge für Kanton und Gemeinden erledigt werden konnten.

Die Einnahmen aus den Holzverkäufen betragen gesamthaft CHF 167'228.00 und liegen damit um über CHF 22'000.00 über dem Budget.

Bei den Rückerstattungen (Konto 436.01) wurde der budgetierte Betrag von CHF 19'400.00 um CHF 10'204.00 übertroffen und Einnahmen von CHF 29'604.00 erwirtschaftet. Einerseits durch Expertentätigkeiten an den Abschlussprüfungen und andererseits durch die Mehrbenützung der Forstfahrzeuge in den Reviergemeinden.



# Bürgergemeinde Arisdorf

Rückerstattungen Gemeinde Liestal (Konto 452.01): Was sich schon seit einigen Jahren abzeichnete, ist im vergangenen Jahr eingetreten und es konnten erstmals keine Arbeiten ausgeführt werden. Der budgetierte Betrag von CHF 10'000.00 wurde somit nicht erreicht.

Beiträge von Zweck- und Revierverschleissverbänden (Konto 463.01): Erfreulicherweise konnte der budgetierte Betrag von CHF 95'000.00 um CHF 38'251.00 übertroffen und Einnahmen von CHF 133'251.00 erwirtschaftet werden. Grund für die Mehreinnahmen sind erheblich mehr Arbeiten, welche in den Revierverschleissgemeinden erledigt wurden.

## **Finanzen**

Bei der Überbauung Dürrematt sind im vergangenen Jahr erstmals Kosten für den Hauswart (Konto 301.01) in der Höhe von CHF 3'600.00 angefallen.

Weiter mussten noch Anpassungen am Gebäude getätigt werden was beim baulichen Unterhalt (Konto 314.01) zu nicht budgetierten Mehrkosten von CHF 3'826.00 führte.

Bei Dienstleistungen Honorare (Konto 318.01) wurde der budgetierte Betrag von CHF 8'000.00 um 6'140.00 überschritten und Kosten von CHF 14'140.00 verursacht. Grund für die nicht budgetierten Mehrkosten liegen bei der Anschaffung des Bären und bei diversen Umgebungsarbeiten.

Da bereits alle Wohnungen vermietet sind, wurde bei den Liegenschaftserträgen Dürrematt (Konto 423.04) der budgetierte Betrag um 15'493.00 übertroffen. Dies führte zu einem Total an Mieteinnahmen von CHF 125'493.00.

Für die Überbauung Dürrematt wurde nebst der ordentlichen Abschreibung (Konto 331.01) in der Höhe von CHF 106'000.00 noch eine zusätzliche Abschreibung (Konto 332.01) in der Höhe von CHF 250'000.00 getätigt.

Die budgetierten Deponiegebühren von CHF 170'000.00 für die Deponien Höli und Elbisgraben wurden mit CHF 249'588.00 um über CHF 79'000.00 übertroffen.



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2019		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>		<b>48'955</b>	<b>1'699</b>	<b>46'940</b>	<b>1'000</b>	<b>47'546</b>	<b>0</b>
<b>029 Bürgerrechnung</b>		<b>48'955</b>	<b>1'699</b>	<b>46'940</b>	<b>1'000</b>	<b>47'546</b>	<b>0</b>
300.01	Personalaufwand, Behörden, Kommissionen	8'459		8'500		8'459	
301.01	Löhne Verwaltung- und Betriebspersonal	5'200		5'200		16'311	
305.01	Sozialleistungen	1'082		640		1'964	
309.01	Übriger Personalaufwand	3'128		3'000		2'341	
310.01	Sachaufwand Büromaterial Drucksachen	0		1'500		534	
311.01	Anschaffungen	0		1'000		0	
312.01	Wasser Energie Heizmaterial	1'500		1'500		1'500	
313.01	Verbrauchsmaterial	0		0		166	
315.01	Übriger Unterhalt durch Dritte	0		500		0	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	21'662		17'000		6'725	
319.01	Übriger Sachaufwand	3'147		2'100		5'228	
365.01	Beiträge an private Institutionen	4'776		6'000		4'318	
431.01	Einbürgerungen		500		500		0
434.01	Benützungsgebühren		0		500		0
435.01	Verkäufe		670		0		0
436.01	Rückerstattungen		529				



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2019		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8 Volkswirtschaft</b>		<b>523'865</b>	<b>515'636</b>	<b>498'200</b>	<b>448'900</b>	<b>623'762</b>	<b>520'633</b>
<b>810 Forstrechnung</b>		<b>523'865</b>	<b>515'636</b>	<b>498'200</b>	<b>448'900</b>	<b>623'762</b>	<b>520'633</b>
301.01	Löhne Verwaltung- und Betriebspersonal	293'308		277'400		275'121	
305.01	Sozialleistungen	21'773		21'500		21'094	
305.02	Sozialleistungen BVK	25'704		20'500		100'454	
305.03	Sozialleistungen SUVA/SWICA	19'503		20'500		20'858	
306.01	Dienstkleider/Verpflegungszulagen Personal	3'505		3'000		3'303	
308.01	Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0	
309.01	Übriger Personalaufwand	6'406		5'300		4'498	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	1'596		500		768	
311.01	Sachaufwand Maschinen, Werkzeuge	3'366		7'500		4'228	
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'646		2'000		1'035	
313.01	Verbrauchsmaterialien	25'283		25'000		31'718	
314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'413		25'000		20'000	
315.01	Übriger Unterhalt durch Dritte	892		1'500		49	
315.02	Unterhalt Nissan und Anhänger	6'321		5'000		2'894	
315.03	Unterhalt Traktor	1'264		2'700		1'219	
315.04	Unterhalt HSM	4'772		6'000		12'350	
315.05	Unterhalt Dienstfahrzeug	3'597		1'700		2'984	
316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0		500		0	
317.01	Spesenentschädigungen	0		0		0	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	96'015		65'000		91'602	
319.01	Übriger Sachaufwand (SHF; WWV; Vers.)	2'501		3'400		4'088	
331.01	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibung	0		4'200		5'100	
332.01	Verwaltungsvermögen, zus. Abschreibung	0		0		20'399	



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2019		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand
<b>8 Volkswirtschaft</b>		<b>523'865</b>	<b>515'636</b>	<b>498'200</b>	<b>448'900</b>	<b>623'762</b>	<b>520'633</b>
<b>810 Forstrechnung</b>		<b>523'865</b>	<b>515'636</b>	<b>498'200</b>	<b>448'900</b>	<b>623'762</b>	<b>520'633</b>
434.01	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		82'578		39'000		62'012
434.02	Rheinfeldern		39'071		52'000		37'236
435.01	Entgelte Gebühren (Gabholz)		167'228		8'000		6'698
435.05	Stammholz				55'000		65'756
435.06	Industrieholz				20'000		12'384
435.07	Brennholz				35'000		51'618
435.08	Weihnachtsbäume				3'000		5'927
435.09	Hackholz				24'000		23'959
436.01	Rückerstattungen		29'604		19'400		97'392
451.01	Rückerstattungen Kanton		16'987		17'000		16'949
452.01	Rückerstattungen Gemeinde Liestal		0		10'000		22'156
460.01	Beiträge Bund		3'257		1'500		2'108
461.01	Beiträge Kanton		22'940		25'000		20'868
462.01	Beiträge Gemeinde Arisdorf		20'720		20'000		20'000
463.01	Beiträge von Zweck- und Revierverbänden		133'251		95'000		75'570
481.01	Entnahme aus Fonds		0		25'000		0
482.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0		0		0





# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2019		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9 Finanzen und Finanzvermögen</b>		<b>388'424</b>	<b>472'620</b>	<b>125'800</b>	<b>374'900</b>	<b>697'293</b>	<b>875'2020</b>
<b>940 Kapital- und Zinsdienst</b>		<b>1'539</b>	<b>7'071</b>	<b>1'000</b>	<b>5'000</b>	<b>1'765</b>	<b>6'403</b>
318.01	Post und Bankgebühren	1'539		1'000		1'765	
422.01	Vermögenserträge		7'071		5'000		6'403
<b>942 Liegenschaften, Finanzvermögen</b>		<b>386'885</b>	<b>215'961</b>	<b>124'800</b>	<b>199'900</b>	<b>695'528</b>	<b>611'717</b>
301.01	Entschädigung Abwart	3'600					
305.01	Sozialleistungen	273					
312.01	Wasser,Energie,Heizmaterial Dürrematt	1'539		4'000		1'266	
313.01	Verbrauchsmaterialien	1'245		0		336	
314.01	Baulicher Unterhalt	7'826		4'000		1'209	
315.01	Übriger Unterhalt	2'262					
318.01	Dienstleistungen	14'140		8'000		5'112	
322.01	Hypothekarzins Dürrematt	0		8'800		2'105	
331.01	Ordentliche Abschreibungen Dürrematt	106'000		100'000		35'500	
332.01	Zusätzliche Abschreibungen Dürrematt	250'000		0		650'000	
423.01	Liegenschaftserträge Mattenhof		21'600		21'600		21'600
423.02	Liegenschaftserträge Kulturland		10'611		10'200		10'371
423.03	Liegenschaftserträge Kirchacker		15'874		16'000		15'958
423.04	Liegenschaftserträge Dürrematt		125'493		110'000		21'405
423.05	Liegenschaftserträge Werkhof		21'600		21'600		21'600
423.06	Liegenschaftserträge EBL		6'053		6'000		6'053
423.07	Liegenschaftserträge EWG Dürrematt		14'730		14'500		14'730
482.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0				500'000
503.01	Investitionen Neubau Dürrematt	0					
<b>943 Deponie Elbisgraben und Höli</b>			<b>249'588</b>		<b>170'000</b>		<b>257'082</b>
434.01	Elbisgraben		18'913		20'000		17'757
434.02	Höli		230'675		150'000		239'325
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>28'711</b>		<b>153'860</b>		<b>27'234</b>	



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Bestandesrechnung 2019

<b>Bezeichnung</b>	<b>Bestand</b>	<b>Zunahme</b>	<b>Abnahme</b>	<b>Bestand</b>
	<b>01.01.2019</b>			<b>31.12.2019</b>
<b>01 Aktiven</b>	<b>3'023'060</b>	<b>454'857</b>	<b>0</b>	<b>3'477'917</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>3'023'054</b>	<b>454'857</b>	<b>0</b>	<b>3'477'911</b>
<b>11 Verwaltungsvermögen</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<hr/>				
<b>02 Passiven</b>	<b>2'995'826</b>	<b>482'091</b>	<b>0</b>	<b>3'477'917</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>143'160</b>	<b>427'990</b>	<b>0</b>	<b>571'150</b>
<b>28 Sonderfinanzierungen</b>	<b>107'075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107'075</b>
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>2'745'591</b>	<b>54'101</b>	<b>0</b>	<b>2'799'692</b>