



# **Bürgergemeinde Arisdorf**

Rechnung 2023



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Ergebnisübersicht Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 schliesst nach allen getätigten Abschreibungen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 48'823.00 ab.

	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Allg. Verwaltung</b>	<b>48'076</b>	<b>3'300</b>	<b>51'400</b>	<b>1'100</b>	<b>49'209</b>	<b>2'510</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss		44'776		50'300		46'699
<b>Volkswirtschaft</b>	<b>576'729</b>	<b>577'574</b>	<b>541'850</b>	<b>527'400</b>	<b>550'964</b>	<b>577'728</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	845			14'450	26'764	
<b>Finanzen, Finanzvermögen</b>	<b>257'877</b>	<b>350'631</b>	<b>153'000</b>	<b>338'300</b>	<b>253'584</b>	<b>306'985</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	92'754		89'600		53'401	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>882'683</b>	<b>931'506</b>	<b>746'250</b>	<b>866'800</b>	<b>853'757</b>	<b>887'223</b>
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	48'823		120'550		33'466	
<b>Total</b>	<b>931'506</b>	<b>931'506</b>	<b>866'800</b>	<b>866'800</b>	<b>887'223</b>	<b>887'223</b>



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Erläuterungen zur Rechnung 2023

### **Verwaltung**

Die Verwaltung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 44'776.00 ab, dies bei einem Aufwand von CHF 48'076.00 (Budget CHF 51'400.00). Aus Verkäufen und Einbürgerungen konnte ein Ertrag von CHF 3'300.00 erwirtschaftet werden.

Aufgrund der erstmaligen Übernahme des Ferienpasses der Stiftung Jugendsozialwerk entstand beim übrigen Sachaufwand Konto 319.01 ein Mehraufwand gegenüber dem Budget von CHF 1'360.00.

Beim Konto 431.01 Einbürgerungen konnten Einnahmen in der Höhe von CHF 3'250.00 generiert werden (Budget CHF 500.00).

### **Forst**

Die Forstrechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 577'574.00 und einem Aufwand von CHF 576'729.00 auch im 2023 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 845.00 anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von CHF 14'450.00 ab.

Beim Betriebspersonal (Konto 301.01) erhöhte sich der Aufwand gegenüber dem Budget um 2.6%, auf CHF 308'932.00.

Beim übrigen Personalaufwand (Konto 309.01) erhöhte sich der Aufwand auf CHF 7'225.00 (Budget CHF 4'500.-). Grund für den Mehraufwand in der Höhe von CHF 2'725.00 liegen bei den Weiterbildungskosten.

Beim Sachaufwand Maschinen und Werkzeuge (Konto 311.01) verminderte sich der Aufwand gegenüber dem Budget um CHF 2'324.00 auf CHF 2'676.00. Im vergangenen Jahr mussten weniger Maschinen ersetzt werden.

Es mussten im vergangenen Jahr mehr Verbrauchsmaterialien wie Pflanzen, Treibstoffe, sowie Bestandteile für Motorsägen als budgetiert angeschafft werden, was beim Konto 313.01 zu einem Mehraufwand gegenüber dem Budget von CHF 5'680.00 führte.



# Bürgergemeinde Arisdorf

Im vergangenen Jahr wurde der Waldweg im Gebiet «Stelli» in Stand gesetzt, was beim Konto 314.01 zu einem Aufwand von CHF 26'500.00 führte (Budget CHF 22'000.00).

Die Ausgaben beim Unterhalt Traktor (Konto 315.03) liegen mit CHF 4'584.00 um CHF 1'584.00 über dem Budget von CHF 3'000.00. Im vergangenen Jahr musste der Traktor für die MFK bereitgestellt werden.

Die Ausgaben für den HSM (Konto 315.04) liegen mit CHF 5'771.00 um CHF 4'229.00 unter dem Budget von CHF 10'000.00, da im vergangenen Jahr keine Ausgaben für Reparaturen angefallen sind.

Die Ausgaben beim Unterhalt Dacia (Konto 315.05) liegen mit CHF 4'481.00 um CHF 931.00 über dem Budget von CHF 3'550.00. Im vergangenen Jahr musste auch der Dacia für die MFK bereitgestellt werden.

Bei den Dienstleistungen Honoraren (Konto 318.01) wurde der budgetierte Betrag von CHF 76'500.00 um CHF 12'898.00 überschritten. Hauptgrund für die entstandenen Mehrkosten sind nicht budgetierte Ausgaben für Arbeiten die eingekauft werden mussten (Hacken).

Beim übrigen Sachaufwand (Konto 319.01) wurden die budgetierten Ausgaben um über CHF 4'835.00 überschritten und es entstanden Kosten von CHF 7'535.00. Die Kosten wurden durch den Bürgerrat zu optimistisch budgetiert. Die Ausgaben entsprechen jedoch der Rechnung 2022.

Die Einnahmen bei den Benützungsgebühren/Dienstleistungen (Konto 434.01) liegen mit CHF 13'830.00 um über CHF 11'170.00 unter dem Budget von CHF 25'000.00, dies weil im vergangenen Jahr weniger Aufträge eingegangen sind.

Die Einnahmen aus den Holzverkäufen betragen gesamthaft CHF 186'997.00 und liegen damit um CHF 6'997.00 über den budgetierten CHF 180'000.00.

Beim Konto 451.01 Rückerstattungen Kanton konnte der budgetierte Betrag von CHF 29'000.00 übertroffen werden und es wurden Einnahmen von CHF 47'236.00 erwirtschaftet. Hauptgrund ist eine Rückerstattung des NSNW.



# Bürgergemeinde Arisdorf

Bei den Rückerstattungen Reviergemeinden (Konto 452.01) konnten im vergangenen Jahr Einnahmen in der Höhe von CHF 45'616.00 erwirtschaftet werden (Budget CHF 22'000.00). Aufgrund von Mehrarbeiten in den Reviergemeinden konnten Mehreinnahmen in der Höhe von CHF 23'616.00 erwirtschaftet werden.

Bei den Beiträgen Kanton (Konto 461.01) konnte aufgrund Nutzungsverzicht, Eichenförderung und Jungwaldpflege der budgetierte Betrag von CHF 72'400.00 um CHF 28'642.00 übertroffen werden und Einnahmen von CHF 101'042.00 erwirtschaftet werden.

Aufgrund der Mehrarbeiten im Revier resultierten beim Konto 463.01 Beiträge von Reviergemeinde und Zweckverbänden Einnahmen in der Höhe von CHF 118'502.00 was Mehreinnahmen von CHF 8'502.00 gegenüber dem Budget bedeuten.

## **Finanzen**

Beim baulichen Unterhalt Gebäude (Konto 314.01) sind infolge nicht budgetierter Ausgaben im Bereich Reparaturen und Instandstellungsarbeiten in den Wohnungen (Dürrematt) Mehrkosten in der Höhe von CHF 2'497.00 entstanden.

Beim übrigen Unterhalt (Konto 315.01) ist es zu nicht budgetierten Mehrkosten von CHF 7'362.00 gekommen, dies für die Reparatur des Autoliftes.

Bei den Liegenschaftserträgen Dürrematt (Konto 423.04) konnte der budgetierte Betrag um CHF 11'859.00 übertroffen werden und es konnten Mieteinnahmen von CHF 131'859.00 erwirtschaftet werden.

Für die Überbauung Dürrematt wurde aufgrund der guten Finanzlage nebst der ordentlichen eine zusätzliche Abschreibung in der Höhe von CHF 100'000.00 getätigt (Konto 332.01).

Die budgetierten Deponiegebühren von CHF 120'000.00 für die Deponien Höli und Elbisgraben konnten nicht ganz erreicht werden und es wurden Einnahmen von CHF 116'866.00 generiert.



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>		<b>48'076</b>	<b>3'300</b>	<b>51'400</b>	<b>1'100</b>	<b>49'209</b>	<b>2'510</b>
<b>029 Bürgerrechnung</b>		<b>48'076</b>	<b>3'300</b>	<b>51'400</b>	<b>1'100</b>	<b>49'209</b>	<b>2'510</b>
300.01	Personalaufwand, Behörden, Kommissionen	8'292		8'700		8'711	
301.01	Löhne Verwaltung- und Betriebspersonal	5'200		5'200		5'200	
305.01	Sozialleistungen	1'676		1'100		1'104	
309.01	Übriger Personalaufwand	1'831		2'500		1'250	
310.01	Sachaufwand Büromaterial Drucksachen	0		1'500		507	
311.01	Anschaffungen	0		1'000		0	
312.01	Wasser Energie Heizmaterial	1'500		1'500		1'500	
313.01	Verbrauchsmaterial	0		0		0	
315.01	Übriger Unterhalt durch Dritte	0		0		0	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	20'157		21'700		20'105	
319.01	Übriger Sachaufwand	4'560		3'200		5'678	
365.01	Beiträge an private Institutionen	4'860		6'000		5'154	
431.01	Einbürgerungen		3'250		500		2'050
434.01	Benützungsgebühren		0		0		0
435.01	Verkäufe		50		600		460
436.01	Rückerstattungen		0				0



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8 Volkswirtschaft</b>		<b>576'729</b>	<b>577'575</b>	<b>541'850</b>	<b>527'400</b>	<b>550'964</b>	<b>577'728</b>
<b>810 Forstrechnung</b>		<b>576'729</b>	<b>577'575</b>	<b>541'850</b>	<b>527'400</b>	<b>550'964</b>	<b>577'728</b>
301.01	Löhne Verwaltung- und Betriebspersonal	308'932		301'100		291'557	
305.01	Sozialleistungen	23'293		22'600		22'083	
305.02	Sozialleistungen BVK	27'587		25'500		26'829	
305.03	Sozialleistungen SUVA/SWICA	11'679		15'000		13'501	
306.01	Dienstkleider/Verpflegungszulagen Personal	4'792		3'500		5'145	
308.01	Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0	
309.01	Übriger Personalaufwand	7'225		4'500		5'091	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	802		600		311	
311.01	Sachaufwand Maschinen, Werkzeuge	2'676		5'000		8'346	
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'836		2'500		4'184	
313.01	Verbrauchsmaterialien	37'680		32'000		28'787	
314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	26'500		22'000		278	
315.01	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'658		1'500		932	
315.02	Unterhalt Nissan und Anhänger	3'923		4'250		5'706	
315.03	Unterhalt Traktor	4'584		3'000		1'219	
315.04	Unterhalt HSM	5'771		10'000		20'173	
315.05	Unterhalt Dienstfahrzeug Dacia	4'481		3'550		3'838	
315.06	Unterhalt Dienstfahrzeug Nissan Navara	1'230		3'150		3'012	
316.01	Mieten, Pachten, Benützungsggebühren	0		500		0	
317.01	Spesenentschädigungen	0		0		0	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	89'398		76'500		84'528	
319.01	Übriger Sachaufwand (SHF; WWV; Vers.)	7'535		2'700		10'552	
331.01	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibung	0		2'400		2'980	
332.01	Verwaltungsvermögen, zus. Abschreibung	0		0		11'910	
352.01	Entschädigung an Gemeinden	1'147		0		0	



# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8 Volkswirtschaft</b>		<b>576'729</b>	<b>577'575</b>	<b>541'850</b>	<b>527'400</b>	<b>550'964</b>	<b>577'728</b>
<b>810 Forstrechnung</b>		<b>576'729</b>	<b>577'575</b>	<b>541'850</b>	<b>527'400</b>	<b>550'964</b>	<b>577'728</b>
434.01	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		13'830		25'000		25'834
434.02	Rheinfeldern		32'532		35'000		33'442
435.01	Verkaufserlöse, Entgelte, Holz		186'997		180'000		203'873
436.01	Rückerstattungen		3'700		4'000		4'699
451.01	Rückerstattungen Kanton		47'236		29'000		32'136
452.01	Rückerstattungen Reviergemeinden		45'616		22'000		48'254
460.01	Beiträge Bund		2'413		2'500		3'506
461.01	Beiträge Kanton		101'042		72'400		80'293
462.01	Beiträge Gemeinde Arisdorf		20'630		20'000		20'000
463.01	Beiträge von Zweck- und Revierverbänden		118'502		110'000		121'086
481.01	Entnahme aus Fonds		0		22'000		0
482.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0		0		0
490.01	Intern verrechneter Personalaufwand		5'077		5'500		4'605





# Bürgergemeinde Arisdorf

		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9 Finanzen und Finanzvermögen</b>		<b>257'877</b>	<b>350'631</b>	<b>153'000</b>	<b>338'300</b>	<b>253'584</b>	<b>306'985</b>
<b>940 Kapital- und Zinsdienst</b>		<b>1'517</b>	<b>8'886</b>	<b>2'500</b>	<b>8'000</b>	<b>1'471</b>	<b>8'057</b>
318.01	Post und Bankgebühren	1'517		2'500		1'471	
422.01	Vermögenserträge		8'886		8'000		8'057
<b>942 Liegenschaften, Finanzvermögen</b>		<b>256'360</b>	<b>224'879</b>	<b>150'500</b>	<b>210'300</b>	<b>252'113</b>	<b>220'793</b>
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Dürrematt	4'759		6'000		2'610	
313.01	Verbrauchsmaterialien	199		1'000		300	
314.01	Baulicher Unterhalt	17'497		15'000		9'727	
315.01	Übriger Unterhalt	12'362		5'000		12'869	
318.01	Dienstleistungen	10'466		12'000		13'542	
319.01	Übriger Sachaufwand	0		0		2'460	
331.01	Ordentliche Abschreibungen Dürrematt	106'000		106'000		106'000	
332.01	Ausserordentliche Abschreibungen Dürrematt	100'000		0		100'000	
390.01	Intern verrechneter Personalaufwand	5'077		5'500		4'605	
423.01	Liegenschaftserträge Mattenhof		21'600	6'000	21'600		21'600
423.02	Liegenschaftserträge Kulturland		10'428		10'400		10'428
423.03	Liegenschaftserträge Kirchacker		16'083		16'000		16'083
423.04	Liegenschaftserträge Dürrematt		131'859		120'000		130'299
423.05	Liegenschaftserträge Werkhof		21'600		21'600		21'600
423.06	Liegenschaftserträge EBL		6'475		6'000		6'053
423.07	Liegenschaftserträge EWG Dürrematt		16'834		14'700		14'730
<b>943 Deponie Elbisgraben und Höli</b>			<b>116'866</b>		<b>120'000</b>		<b>78'135</b>
434.01	Elbisgraben		20'519		20'000		19'118
434.02	Höli		96'347		100'000		59'017
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>48'823</b>		<b>119'550</b>		<b>33'466</b>	



# Bürgergemeinde Arisdorf

## Bestandesrechnung 2023

<b>Bezeichnung</b>	<b>Bestand 01.01.2023</b>	<b>Zunahme</b>	<b>Abnahme</b>	<b>Bestand 31.12.2023</b>
<b>01 Aktiven</b>	<b>3'719'852.41</b>	<b>39'543.66</b>	<b>0.00</b>	<b>3'759'395.07</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>3'719'845.41</b>	<b>39'543.66</b>	<b>0.00</b>	<b>3'759'388.07</b>
<b>11 Verwaltungsvermögen</b>	<b>7.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7.00</b>
<b>02 Passiven</b>	<b>3'719'852.41</b>	<b>39'543.66</b>	<b>0.00</b>	<b>3'759'395.07</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>92'065.65</b>	<b>719.41</b>	<b>0.00</b>	<b>92'785.06</b>
<b>28 Sonderfinanzierungen</b>	<b>550'523.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>540'523.00</b>
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>3'077'263.76</b>	<b>48'823.25</b>	<b>0.00</b>	<b>3'126'087.01</b>