



Bürgergemeinde Oberdorf

Budget 2018

Erläuterungen	Seite	1	
Ergebnisübersicht	Seite	2	
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Funktionen	Seite	3	
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Arten	Seite	4	- 5
Detailrechnung Laufende Rechnung	Seite	6	- 8
Keine Investitionen			
Antrag und Bericht	Seite	9	- 11

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2018 der Bürgergemeinde Oberdorf weist einen kleinen Mehrertrag von Fr. 2'309.00 aus.

Der Ertrag verringert sich gegenüber dem Budget 2017 um rund Fr. 13'000.00.

Dies ist eine Folge der tieferen Mieteinnahmen aus dem Werkhof, da durch die Reorganisation des Forstbetriebes die benötigte Fläche kleiner geworden ist und der Mietvertrag angepasst wurde.

Investitionen sind keine vorgesehen.

Ergebnisse

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	27'200	27'200	42'811	42'811	40'221.05	40'221.05
Total Aufwand und Ertrag	24'891	27'200	42'811	41'960	39'432.65	40'221.05
Ertragsüberschuss	2'309				788.40	
Aufwandüberschuss				851		
Finanzierung	2'920	2'920	851	851	1'543.40	1'543.40
Ord. Abschreibungen VV		611		611		755.00
Aufwandüberschuss LR			851			
Ertragsüberschuss LR		2'309				788.40
Finanzierungsüberschuss	2'920				1'543.40	
Finanzierungsfehlbetrag				240		
Kapitalveränderung	2'920	2'920	851	851	1'543.40	1'543.40
Finanzierungsüberschuss		2'920				1'543.40
Finanzierungsfehlbetrag			240			
Passivierungen	611		611		755.00	
Zunahme des Kapitals	2'309				788.40	
Abnahme des Kapitals				851		

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0						
Allgemeine Verwaltung	9'300	5'500	3'250	6'500	8'972.70	4'548.00
Nettoaufwand		3'800				4'424.70
Nettoertrag			3'250			
8						
Volkswirtschaft	14'741	21'600	38'611	35'280	29'551.20	35'583.05
Nettoaufwand				3'331		
Nettoertrag	6'859				6'031.85	
9						
Finanzen , Finanzvermögen	850	100	950	180	908.75	90.00
Nettoaufwand		750		770		818.75
Total	24'891	27'200	42'811	41'960	39'432.65	40'221.05
Ertragsüberschuss	2'309				788.40	
Aufwandüberschuss				851		
T o t a l	27'200	27'200	42'811	42'811	40'221.05	40'221.05

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

Bürgergemeinde Artengliederung		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	24'891		42'811		39'432.65	
30	Personalaufwand					4'047.20	
305	Sozialversicherungsbeiträge					4'047.20	
31	Sachaufwand	17'430		10'950		21'380.45	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'880		1'800		5'000.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'700		2'700		2'693.70	
314	Baulicher Unterhalt d. Dritte	3'600		4'200		4'800.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	2'250		2'250		2'199.05	
319	Übriger Sachaufwand	6'000				6'687.70	
32	Passivzinsen	700		800		800.00	
322	Mittel-+ langfristige Schulden	700		800		800.00	
33	Abschreibungen	611		611		755.00	
331	Verwaltungsvermögen - ordentliche Abschreibungen	611		611		755.00	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'500		30'000		12'000.00	
352	Gemeinden	3'000		3'000		3'000.00	
353	Zweckverbände	2'500		27'000		9'000.00	
36	Eigene Beiträge	650		450		450.00	
365	Private Institutionen	650		450		450.00	
4	Ertrag		27'200		41'960		40'221.05
42	Vermögenserträge		25'200		38'960		39'221.05
426	Kaptialerträge des Verwaltungsvermögens		100		180		90.00
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		25'100		38'780		39'131.05

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

Bürgergemeinde Artengliederung		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Entgelte		2'000		3'000		1'000.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		3'000		1'000.00

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

Bürgergemeinde		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	9'300	5'500	3'250	6'500	8'972.70	4'548.00
02	Allgemeine Verwaltung	9'300	5'500	3'250	6'500	8'972.70	4'548.00
029	Bürgerrechnung	9'300	5'500	3'250	6'500	8'972.70	4'548.00
319	Übriger Sachaufwand	1'000		0		0.00	
319.01	Banntag	5'000		0		5'722.70	
352	Verwaltungskosten an Einwohner gemeinde	3'000		3'000		3'000.00	
365	Beiträge an private Insitut. Erl. Der Mitgliederbeitrag des Verbandes Basellandschaftlicher Bürgergemeinden hat sich erhöht.	300		250		250.00	
427	Liegenschaftserträge		3'500		3'500		3'548.00
	Gemeindelandszinsen						
431	Einbürgerungsgebühren		2'000		3'000		1'000.00

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

Bürgergemeinde		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	14'741	21'600	38'611	35'280	29'551.20	35'583.05
81	Forstwirtschaft	14'741	21'600	38'611	35'280	29'551.20	35'583.05
810	Forstrechnung	14'741	21'600	38'611	35'280	29'551.20	35'583.05
305	Sozialversicherungsbeiträge	0		0		4'047.20	
	Betrag PK Ausfinanzierung						
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'880		1'800		5'000.00	
	Erl. Ersatz Bankanlagen durch den VVOL. Aufstellen einer zusätzlichen Tischgarnitur beim Rastplatz Gispi durch den VVOL.						
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'700		2'700		2'693.70	
314	Baulicher Unterhalt d. Dritte	3'600		4'200		4'800.00	
	Erl. Kostenanteil an die Sanierung der Fassade des Werkhofs Weidental.						
318	Dienstleistungen, Honorare	2'100		2'100		2'090.30	
319	Übriger Sachaufwand	0		0		965.00	
331	Ordentliche Abschreibungen	611		611		755.00	
353	Arbeitsleistung FBVD Waldpflege	2'500		27'000		9'000.00	
365	Beiträge priv. Institutionen	350		200		200.00	
	Erl. Der Mitgliederbeitrag beim Verband Wald beider Basel hat sich erhöht.						
427	Liegenschaftsertrag Werkhof Weidental		12'600		26'280		26'280.00
	Erl. Durch die Reorganisation des Forstbetriebs hat sich die benötigte Fläche im Werkhof verringert. Der Mietvertrag wurde angepasst.						
427.01	Liegenschaftsertrag Wald		9'000		9'000		9'303.05

Laufende Rechnung

Gemeinde Oberdorf
Buchungsperiode 2018

Bürgergemeinde		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen, Finanzvermögen	850	100	950	180	908.75	90.00
94	Vermögens-+ Schuldenverwaltung	850	100	950	180	908.75	90.00
940	Kapital-und Zinsendienst	850	100	950	180	908.75	90.00
318	Bankgebühren	150		150		108.75	
322	Mittel-+ langfristige Schulden	700		800		800.00	
<p>Erl. Es wird damit gerechnet, dass die Bürgergemeinde am 31.12.2017 Fr. 10'000.00 an das Darlehen der Einwohnergemeinde zurückzahlen kann. Damit werden die Zinsen für das Jahr 2018 um Fr. 100.00 tiefer ausfallen.</p>							
426	Kapitalerträge des Verwaltungsvermögens		100		180		90.00

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2018 schliesst mit einem Mehrertrag von Fr. 2'309.00 ab.

Bemerkungen zu den einzelnen Konti

siehe Laufende Rechnung

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Bürgergemeindeversammlung das Budget 2018 zu genehmigen.

Oberdorf den, 4. September 2017

GEMEINDERAT OBERDORF

Der Präsident



Die Verwalterin:





Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

An die
Bürgergemeindeversammlung der Bürgergemeinde Oberdorf/BL
vom 20. November 2017

Oberdorf, 18. Oktober 2017/MW

Bericht und Antrag zum Budget 2018 der Bürgergemeinde Oberdorf/BL

Einleitung:

Der Bürgerrat erstellt das Budget für das kommende Rechnungsjahr.

Das Budget wurde von der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission begutachtet (§ 34 Bürgergemeinderechnungsverordnung, BGV) und an der Sitzung vom 11. Oktober 2017 mit der Departementschefin, Thekla Beutler, der Finanzverwalterin, Rikita Senn, und der Rechnungsführerin, Carmen Helfenfinger, besprochen.

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat ihren Bericht vor dem Versand an die Bürgerversammlung dem Bürgerrat zur Kenntnis gebracht (§ 35 BGV).

Berichterstattung zum Budget 2018

Der Bürgerrat unterbreitet Ihnen ein Budget mit den folgenden Eckwerten:

Aufwand: CHF 24'891; Ertrag: CHF 27'200; Ertragsüberschuss: CHF 2'309; Nettoinvestitionen: keine

Budget 2018	Wir stellen fest, dass <ul style="list-style-type: none">das Budget 2018 ordnungsgemäss im Umfang von § 24 der Bürgergemeinderechtsverordnung entspricht;infolge Reorganisation des Forstbetriebes der Mietvertrag mit der Einwohnergemeinde angepasst wurde, was sich in einem Minderertrag von ca. CHF 13'700 widerspiegelt;die Budgetzahlen 2018 mit denjenigen des Jahres 2017 vergleichbar sind und die Erhöhungen/Reduktionen ausführlich und plausibel kommentiert wurden;das Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'309 rechnet.
Investitionsbudget 2018	Wir stellen fest, dass <ul style="list-style-type: none">keine Investitionen geplant sind.
Spezialfinanzierungen (SF)	Wir stellen fest, dass <ul style="list-style-type: none">keine Spezialfinanzierungen existieren (§ 16 BGV).

Allg. Bemerkung	<p>Wir stellen fest, dass die Entwicklung des Eigenkapitals der Bürgergemeinde nicht zuverlässig beurteilt werden kann. Sonderfaktoren wie zum Beispiel die Ausfinanzierung der Deckungslücke der Basellandschaftlichen Pensionskasse und die allfällige Wertberichtigung der Beteiligung (Kapitaleinlage) am Forstbetriebsverband Dottlenberg haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Es besteht durchaus Grund zur Sorge, dass die Bürgergemeinde in den nächsten Jahren einen Bilanzfehlbetrag (Überschuldung) ausweist.</p> <p>Dem Bürgerrat wird empfohlen, sich Gedanken über die Zukunft/Fortbestand der Bürgergemeinde zu machen.</p>
-----------------	--

Der Bürgergemeindeversammlung empfehlen wir das Budget 2018 zu genehmigen.

Für die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Oberdorf/BL



Gérard Schmidli, Präsident