



**BÜRGERGEMEINDE**  
**LIESTAL**

# ***Budget 2023***

Stand: nach Verabschiedung Büko 19.10.2022 z.H. BGV vom 21.11.2022

# Zusammenzug BG Liestal

## Erfolgsrechnung

Budget 2023

Budget 2022

Rechnung 2021

### Konto 0229 Allgemeine Verwaltung

|  |             |             |               |
|--|-------------|-------------|---------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 55.100,00   | 87.100,00   | 78.521,98     |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 841.950,00  | 856.150,00  | 1.188.989,11  |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | -786.850,00 | -769.050,00 | -1.110.467,13 |

### Gesamtzusammenzug 8 Volkswirtschaft

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 5.388.550,00 | 7.417.200,00 | 6.118.593,05 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 4.899.800,00 | 4.775.200,00 | 4.736.103,61 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 488.750,00   | 2.642.000,00 | 1.382.489,44 |

### Konto 8200 Forstwirtschaft

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 4.045.750,00 | 3.784.200,00 | 4.457.387,80 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 3.901.000,00 | 3.617.200,00 | 4.075.753,42 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 144.750,00   | 167.000,00   | 381.634,38   |

### Konto 8900 Deponie Elbisgraben

|  |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 108.000,00 | 105.000,00 | 126.229,75 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 5.000,00   | 5.000,00   | 4.365,50   |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 103.000,00 | 100.000,00 | 121.864,25 |

### Konto 8901 Deponie Lindenstock

|  |            |           |            |
|--|------------|-----------|------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 30.000,00  | 30.000,00 | 9.000,00   |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 70.600,00  | 28.000,00 | 61.301,19  |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | -40.600,00 | 2.000,00  | -52.301,19 |

### Konto 8902 Deponie Höli

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | 1.204.800,00 | 3.498.000,00 | 1.525.975,50 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | 223.200,00   | 255.000,00   | 594.683,50   |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 981.600,00   | 3.243.000,00 | 931.292,00   |

## Erfolgsrechnung

Budget 2023

Budget 2022

Rechnung 2021

### Konto 8903 Interne Leistungsaufträge

|  |                   |                   |          |
|--|-------------------|-------------------|----------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | -                 | -                 | -        |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>700.000,00</u> | <u>870.000,00</u> | <u>-</u> |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | -700.000,00       | -870.000,00       | -        |

### Gesamtzusammenzug 9 Finanzen, Finanzvermögen

|  |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <u>2.654.100,00</u> | <u>2.342.200,00</u> | <u>2.168.552,93</u> |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>1.213.320,00</u> | <u>847.820,00</u>   | <u>1.585.171,73</u> |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 1.440.780,00        | 1.494.380,00        | 583.381,20          |

### Konto 9610 Kapital und Zinsendienst

|  |                  |                  |                   |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <u>56.500,00</u> | <u>12.500,00</u> | <u>655.186,48</u> |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>5.520,00</u>  | <u>5.520,00</u>  | <u>11.886,29</u>  |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 50.980,00        | 6.980,00         | 643.300,19        |

### Konto 9630 Hofgut Talacker

|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <u>64.200,00</u> | <u>32.800,00</u> | <u>12.064,10</u> |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>18.000,00</u> | <u>12.000,00</u> | <u>14.026,20</u> |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 46.200,00        | 20.800,00        | -1.962,10        |

### Konto 9631 Hofgut Sichtern

|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <u>48.400,00</u> | <u>48.400,00</u> | <u>50.640,60</u> |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>13.000,00</u> | <u>14.500,00</u> | <u>13.613,95</u> |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 35.400,00        | 33.900,00        | 37.026,65        |

### Konto 9632 Getreidespeicher

|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <u>27.400,00</u> | <u>27.400,00</u> | <u>23.322,20</u> |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <u>20.200,00</u> | <u>16.200,00</u> | <u>33.911,85</u> |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | 7.200,00         | 11.200,00        | -10.589,65       |

## **Erfolgsrechnung**

### **Konto 9633 Restaurant Sichternhof**

|  | Budget 2023      | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|--|------------------|-------------|---------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>97.200,00</b> | 78.000,00   | 106.384,70    |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>79.100,00</b> | 49.100,00   | 148.437,81    |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>18.100,00</b> | 28.900,00   | -42.053,11    |

### **Konto 9634 Rosenstrasse 14**

|  |                  |           |           |
|--|------------------|-----------|-----------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>72.500,00</b> | 92.500,00 | 64.763,00 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>40.000,00</b> | 35.000,00 | 39.921,85 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>32.500,00</b> | 57.500,00 | 24.841,15 |

### **Konto 9635 Grundstücke**

|  |                   |            |             |
|--|-------------------|------------|-------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>712.400,00</b> | 712.000,00 | 370.987,10  |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>256.300,00</b> | 366.000,00 | 479.683,18  |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>456.100,00</b> | 346.000,00 | -108.696,08 |

### **Konto 9636 Grammet**

|  |                     |              |            |
|--|---------------------|--------------|------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>1.504.700,00</b> | 1.272.000,00 | 770.127,95 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>669.000,00</b>   | 294.500,00   | 727.115,25 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>835.700,00</b>   | 977.500,00   | 43.012,70  |

### **Konto 9637 Kasernenstrasse 66**

|  |                  |           |            |
|--|------------------|-----------|------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>55.200,00</b> | 66.600,00 | 115.076,80 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>18.500,00</b> | 55.000,00 | 116.575,35 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>36.700,00</b> | 11.600,00 | -1.498,55  |

## Erfolgsrechnung

Budget 2023

Budget 2022

Rechnung 2021

### Konto 9638 Allmend und Strassen

|  |                   |   |   |
|--|-------------------|---|---|
| Zusammenzug Ertrag                                   | -                 | - | - |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>90.000,00</b>  | - | - |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>-90.000,00</b> |   |   |

### Konto 9639 Cheddite Areal

|  |                  |   |   |
|--|------------------|---|---|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>15.600,00</b> | - | - |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>3.700,00</b>  | - | - |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>11.900,00</b> | - | - |

### Gesamtergebnis Bürgergemeinde

|  |                     |              |              |
|--|---------------------|--------------|--------------|
| Zusammenzug Ertrag                                   | <b>8.097.750,00</b> | 9.846.500,00 | 8.365.667,96 |
| Zusammenzug Aufwand                                  | <b>6.955.070,00</b> | 6.479.170,00 | 7.510.264,45 |
| Differenz (Ertragsüberschuss bzw. Aufwandüberschuss) | <b>1.142.680,00</b> | 3.367.330,00 | 855.403,51   |

### Bilanz

|                      |   |   |                      |
|----------------------|---|---|----------------------|
| <b>Aktiven</b>       |   |   | <b>35.169.958,63</b> |
| Finanzvermögen       |   |   | 35.169.944,63        |
| Verwaltungsvermögen  |   |   | 14,00                |
| <b>Passiven</b>      |   |   | <b>35.169.958,63</b> |
| Fremdkapital         |   |   | 865.295,57           |
| Sonderfinanzierungen | - | - | -                    |
| Eigenkapital         |   |   | 34.304.663,06        |

### Investitionsrechnung

|                 |                   |            |                     |
|-----------------|-------------------|------------|---------------------|
| Volkswirtschaft | <b>200.000,00</b> | -          |                     |
| Finanzen        | -                 | 150.000,00 | 2.457.939,30        |
|                 | <b>200.000,00</b> | 150.000,00 | <b>2.457.939,30</b> |

# Erläuterungen zum Budget für das Jahr 2023

---

## Allgemeines zum Budget

---

Die Erstellung des Budgets findet jeweils im Zeitraum vom April bis September statt. Zuerst wird verwaltungsintern ein Entwurf erstellt, welcher dann in einem nächsten Schritt mit den einzelnen Departementsvorstehern besprochen wird. Dieser Entwurf wird danach, während der sitzungsfreien Zeit in den Sommerferien, überarbeitet, weiterentwickelt und so weit wie möglich aktualisiert. Vor der 1. Lesung im Bürgerrat (BR), welche jeweils Mitte August angesetzt ist, wird das ganze Budget mit dem Departementsvorsteher Finanzen vorbehandelt. Im September erfolgt die 2. Lesung im Bürgerrat und nach der Verabschiedung wird es an die RPK zur Vorprüfung überwiesen. Danach wird das Budget im Oktober in der Büko-Sitzung zu Händen der Bürgergemeindeversammlung verabschiedet.

Zum Zeitpunkt der Budget-Erarbeitung erholte sich die Wirtschaft von zwei Jahren COVID Massnahmen. Andererseits führte der Ukraine Krieg zu einem Teuerungsschub, insbesondere was die Energieträger anbelangt. Im Rahmen dieser Entwicklung wurden auch die Preise der eigenen Holzprodukte leicht nach oben angepasst. Die starke Nachfrage nach Holz als Energie- und Baumaterial führte auch zu einer Preiserhöhung der Rohholzpreise ab Wald, was im Forstbetrieb zu einer marginalen Verbesserung führt. Auf das Gesamtbudget der BG hat dies jedoch keine wesentliche Auswirkung. Der Forstbetrieb erbringt zwar mit rund CHF 4 Mio. Umsatz fast die Hälfte des Ertrages, davon bestehen aber TCHF 700 aus internen Leistungsaufträgen, welche die BG aus anderen Finanzierungsquellen sicherstellen muss. Im Vergleich zu den letzten Jahren bildet mittlerweile das gesamte Immobilienportfolio ein wichtiges Finanzierungsfundament; selbstverständlich neben der Inertstoffdeponie Höli.

Da zum Zeitpunkt der Erstellung des Budgets die Teuerung per Ende Jahr noch nicht bekannt war, hat der BR bei den Löhnen eine mutmassliche Abschätzung vorgenommen. Der Landrat wird erst Ende Jahr entscheiden, wie hoch der Teuerungsausgleich bei den Löhnen ausfallen wird. Danach entscheidet der BR final über die Höhe des Teuerungsausgleichs.

Der Stand der Vermietungen in der Wohnsiedlung Grammet lag im 2. Quartal 2022 bei 95%, danach stieg er zeitweise sogar auf 100%. Im Budget wird mit einem Leerstand von 5% gerechnet. Die Erträge in den Bereichen Baurechte und Pachten sind seit Jahren auf demselben Niveau stabil. Im Budget 2023 wird weiter mit dieser Stabilität gerechnet. Die Sanierung des Wohnhauses beim Talacker wurde im Frühjahr 2022 abgeschlossen und die zwei Wohneinheiten (Einliegerwohnung und Wohnhaus) sind seit April bzw. Mai 2022 vermietet. Die sanfte Renovation der zwei Wohnungen an der Kasernenstrasse 66 (ehemals Schreinerei Grollimund) wurden ebenfalls im Jahr 2022 vollumfänglich umgesetzt. Es wird davon ausgegangen, dass sie im Jahr 2023 vermietet sind. Zur Erhöhung der Transparenz wird nun auch diese Liegenschaft in der Buchhaltung separat geführt (eigenes Konto).

Weitere Informationen zum Budget und den einzelnen Konten können den nachfolgenden Abschnitten entnommen werden.

## Gesamtergebnis und Leistungen für die Allgemeinheit

Für das Jahr 2023 wird mit einem Gesamtertrag von rund CHF 8.0 Mio. gerechnet. Bei einem Aufwand von ca. CHF 6,9 Mio. wird ein Bruttogewinn von ungefähr CHF 1,1 Mio. prognostiziert. Der Zusammenschluss der einzelnen Kontengruppen ergibt folgendes Bild:

| Kontengruppe:            |     | Ertrag           | Aufwand          | Resultat         |
|--------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|
| Allgemeine Verwaltung    | CHF | 60'000           | 800'000          | - 740'000        |
| Volkswirtschaft          | CHF | 5'300'000        | 4'900'000        | 400'000          |
| Finanzen, Finanzvermögen | CHF | <u>2'640'000</u> | <u>1'200'000</u> | <u>1'460'000</u> |
| Total                    |     | <u>8'000'000</u> | <u>6'900'000</u> | <u>1'100'000</u> |

(alle Zahlen gerundet)

Auch im nächsten Jahr wird sich die Bürgergemeinde in verschiedenen Bereichen für die Allgemeinheit und Öffentlichkeit finanziell engagieren. Im Detail sehen diese Engagements wie folgt aus und bewegen sich im Grossen und Ganzen im Rahmen des Vorjahresbudgets:

### Allgemeines Sponsoring

|  |     |                |   |
|--|-----|----------------|---|
| Finanzbeitrag Dichter und Stadtmuseum  | CHF | 40'000         | Jährlich wiederkehrend                              |
| Betriebsbeitrag Tierpark Weihermätteli | CHF | 30'000         | Jährlich wiederkehrend                              |
| Weitere Bereiche zusammengefasst       | CHF | <u>80'000</u>  | Vergabe im Rahmen der Sponsoring Philosophie der BG |
| Total                                  | CHF | <u>150'000</u> |   |

(Zahlen gerundet)

### Interne Leistungsaufträge

|                                    |     |                |  |
|------------------------------------|-----|----------------|--|
| Gemeinwirtschaftliche Leistungen   | CHF | 110'000        | Öffentlichkeitsanteil an der Waldbewirtschaftung                               |
| Kultur und Brauchtum               | CHF | 170'000        | z.B. Chienbäse, Banntag, 1. Augustfeier, Weihnachten                           |
| Erholung und Öffentlichkeitsarbeit | CHF | 310'000        | Unterhalt Rastplätze und Fusswege, Kommunikation, Waldpädagogik und Ausbildung |
| Optimierung und Entwicklung        | CHF | 60'000         | für interne Weiterentwicklungen in diversen Bereichen                          |
| Trockenheit Wald (3. Tranche)      | CHF | <u>50'000</u>  |  |
| Total                              | CHF | <u>700'000</u> |  |

(Zahlen gerundet)

---

## Erläuterungen zu den einzelnen Positionen und Kontengruppen des Budgets 2023

---

In den folgenden Erläuterungen werden zu einzelnen Kontengruppen weitere Kommentare abgegeben. Das Ziel dieser Erläuterungen besteht darin, die wesentlichen Überlegungen des Bürgerrates darzustellen. An der Versammlung selber wird auf weitere Details eingegangen.

---

**0229**

### Allgemeine Verwaltung

---

**Ziele 2023:** Die hohe Qualität der Vorbereitungen und Durchführung sämtlicher Sitzungen und Versammlungen sowie die Protokollierung und die Stellvertretungen sind nachhaltig sichergestellt. Das ERP EDV System „Comatic“ sichert einen effizienten, kostenbewussten sowie reibungslosen administrativen Ablauf.

Ein grosser Teil des Aufwandes in diesem Konto besteht aus internen Umlagen (verrechneter Personalaufwand) sowie weiteren Aufwänden, welche für die Führung der gesamten Bürgergemeinde nötig sind. Durch die internen Zuweisungen der Personalaufwendungen in die verschiedenen Bereiche (Verwaltung, Einbürgerungen, Immobilien, Forstbetrieb, Deponien) wird die Grundlage geschaffen, anhand der Finanzbuchhaltung die Entwicklung der einzelnen Kontengruppen abzubilden.

Es ist dem Bürgerrat wichtig, dass die verschiedenen Dienstleistungen der Bürgergemeinde im Bereich „Kultur und Brauchtum“ und das „allgemeine Sponsoring“ über die Allgemeine Verwaltung verbucht und somit ausgewiesen werden können.

---

**8200**

### Forstrechnung

---

**Ziele 2023:** Der Forstbetrieb trägt im Grundsatz seine Kosten selber. Er ist personell, maschinell und organisatorisch so aufgestellt, dass er nicht nur die internen Leistungsaufträge und externen Dienstleistungen sicherstellen kann, sondern rechtzeitig auf Entwicklungen reagieren kann und auch in ausserordentlichen Situationen (Sturm, Schnee, weitere Unwetter etc.) handlungsfähig ist. Alle drei Bereiche (Holzproduktion, Dienstleistungen und Sachgüterproduktion) leisten einen Beitrag zum finanziellen Ergebnis des Forstbetriebes.

Das gesamte Umfeld der Waldbewirtschaftung hat sich in den letzten Jahren stark verändert. Insbesondere die Ansprüche der Bevölkerung an die Erholungswirkung des Waldes, aber auch die Forderung nach maximaler Biodiversität und Ökologie sind gestiegen. Das wiederum führt zu einem Mehraufwand bei der ordentlichen Waldbewirtschaftung. Dieser Mehraufwand kann durch den ursprünglichen Hauptertragszweig, den Holzerlös, schon länger nicht mehr „aufgefangen“ werden. Es sind deshalb andere Finanzierungsmöglichkeiten nötig (interne Leistungsaufträge, Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen, Nutzniesserbeiträge etc.). Die Umsetzung des im Jahr 2021 gestarteten Masterplans Trockenheit wurde im 2022 fortgesetzt und wird uns auch noch im 2023 beschäftigen. Insgesamt sind die bisherigen Trockenheitsschäden nicht

so hoch ausgefallen, wie ursprünglich angenommen, deshalb wurde der interne Leistungsauftrag entsprechend gekürzt. Die Themen Trockenheit und Klimaveränderungen werden uns bei der Waldbewirtschaftung die nächsten zwei Jahrzehnte weiter beschäftigen, denn die geschaffenen Jungwaldflächen müssen gepflegt werden. Das wird zusätzliche Finanzmittel benötigen.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vier Hauptertragsgruppen des Forstbetriebes.

| Konto Nr.    | Bezeichnung                            | Budget 2023             | Budget 2022             | Rechnung 2021           | Rechnung 2020           |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 8200.4240.00 | Erträge aus Dienstleistungen           | 830'000                 | 740'000                 | 1'098'812               | 725'127                 |
| 8200.4250.01 | Holzverkäufe (ab Wald, Holzproduktion) | 710'000                 | 700'000                 | 1'090'725               | 946'854                 |
| 8200.4250.02 | Verkäufe Werkhof (Sachgüterproduktion) | 520'000                 | 300'000                 | 368'817                 | 262'922                 |
| 8200.4910.00 | Interne Leistungsaufträge              | 700'000                 | 870'000                 | 691'700                 | 596'162                 |
|              | <b>Total</b>                           | <b><u>2'760'000</u></b> | <b><u>2'610'000</u></b> | <b><u>3'250'054</u></b> | <b><u>2'531'067</u></b> |

(Zahlen Budget gerundet)

Beim Sachgüterproduktionsbereich (Brennholz, Pfähle etc.) wird erstmals mit einem Ertrag von CHF 500'000.00 gerechnet. Dieses Geschäftsfeld entwickelt sich so, wie es im Strategieprozess von 2015 prognostiziert wurde. Bei den Erträgen aus den Dienstleistungen ist gegenüber dem Budget 2022 eine leichte Erhöhung vorgesehen. Im Rechnungsjahr 2021 führten ein paar Sonderfaktoren zu höheren Erträgen. Bei den Dienstleistungen sorgte ein ausserordentlicher Grossauftrag für die SBB (Rodungsarbeiten im Zusammenhang dem 4 Spurausbau) für Mehrertrag und beim Holzverkauf die Mehrnutzung aufgrund der Trockenheit (Masterplan). Der tiefere Holzerlös im Budget 2022 / 2023 gegenüber der Rechnung 2021 ist auch auf den Wegfall der gesamten Rundholzversorgung für die Lamello AG durch den Forstbetrieb zurückzuführen. Um diese Versorgung sicherzustellen, mussten Buchenstämme aus anderen Revieren zugekauft werden. Die Lamello managt den gesamten Einkauf seit der Saison 2021/22 wieder selber. Insgesamt ist für den Forstbetrieb für das Jahr 2023 ein leichter Ertragsüberschuss von rund CHF 140'000 budgetiert. Somit sollte das gesteckte Ziel der Kostentragung auch im bevorstehenden Jahr erreicht werden.

Der Preis für das Gabholz soll weiterhin bei CHF 68.-- pro Ster bleiben.

---

## 8900

## Deponie Elbisgraben

---

Die Einnahmen bei dieser Deponie dürften sich im Rahmen des Vorjahres bewegen. Es sind keine Besonderheiten zu erwarten.

---

**8901****Deponie Lindenstock**

---

**Ziel 2023:** Die Aufgaben der Bürgergemeinde als Grundeigentümerin im Rahmen der Nachsorgevereinbarungen werden gemäss Pflichtenheft und den gesetzlichen Grundlagen erfüllt. Die Mäh- und weiteren Arbeiten der Oberflächenstruktur „Lichter Wald“ werden gemäss Konzept ausgeführt. Die Deckungslücke wird akzeptiert und entsprechend ausgewiesen.

Die Nachsorgevereinbarung welche 1999 unter den drei Akteuren (dem Kanton Basel Landschaft, den privaten Betreibern und der Stadt zusammen mit der Bürgergemeinde Liestal) unterzeichnet wurde, dauert bis ins Jahr 2028 (30 Jahre). 5 Jahre vor Ablauf, also spätestens im Jahr 2023 muss entschieden werden, wie es mit der Nachsorge nach 2028 weitergehen soll. Dieser Prozess wurde noch im Jahr 2022 eingeleitet, das Ergebnis ist aber erst im 2023 zu erwarten. Die Technische Untersuchung (TU) ist in der Zwischenzeit abgeschlossen und bestätigt das erwartete Ergebnis, dass die Deponie weiterhin den «Beobachtungsstatus» beibehält. Konkret heisst das, die bisherigen Messreihen des Sickerwasser werden weitergeführt, das unterirdische Wassersystem wird unterhalten und die Oberflächenentwässerung sowie der Strassenunterhalt und die Pflege der Jungwaldbestände werden fortgesetzt. Die Bürgergemeinde als Eigentümerin des Waldareals, auf welchem die Deponie liegt, hat eine Grundverantwortung. Diese wird durch den BR wahrgenommen. Es ist heute schon absehbar, dass nach 2028 die Deponie „der Natur“ nicht ohne weitere Überwachung übergeben werden kann. Die Nachsorge wird somit auch die kommende Generation beschäftigen.

---

**8902****Deponie Höli**

---

**Ziel 2023:** Die ordentlichen Arbeiten im Zusammenhang mit der Rekultivierung sind planmässig abgeschlossen. Die Auffüllung des Restvolumens wird gemäss den Kontingentvorgaben des BR vollzogen und die Voraussetzungen für einen nahtlosen Übergang in die Deponie „Höli plus“ sind geschaffen (Wiederaufnahme des sistierten Erweiterungsprojektes).

Der Bürgerrat hat die jährliche Zuliefermenge auf 450'000 t Material festgelegt und dem Verwaltungsrat diese Vorgabe so mitgeteilt. Das vorhandene Restvolumen soll noch möglichst lange reichen, so dass das übergeordnete Ziel eines nahtlosen Übergangs in die Erweiterung „Höli plus“ erreicht werden kann. Durch die Recyclingstrategie und den Bodenaufbereitungsanlagen wird sich die effektive Menge für das Jahr 2023 vermutlich bei rund 300'000 t einpendeln. Auf dieser Basis wurde das Budget erstellt.

---

**8903**

### **Interne Leistungsaufträge**

---

**Ziel 2023:** *Durch die internen Leistungsaufträge wird vor allem die Erholungsfunktion des Waldes auf dem aktuell sehr hohen Niveau sichergestellt. Es sind aber auch weitere Aufgaben im Bereich Kultur, Brauchtum und Sponsoring sowie Öffentlichkeitsarbeit gesichert. Die strategisch festgelegte Ausrichtung des Forstbetriebes mit der Kernkompetenz „Ausbildung“ ist dadurch ebenfalls finanziell sichergestellt.*

Die internen Leistungsaufträge (ILA) wurden im Rahmen des Strategieprozesses im Jahr 2017 das erste Mal installiert. Mit diesem Instrument kann der BR dem Forstbetrieb Aufträge erteilen und Leistungen transparent ausweisen. Diese Aufträge bilden auf der einen Seite eine wichtige Arbeitsgrundlage für den Forstbetrieb, auf der anderen Seite aber auch ein Steuerungsinstrument für den BR. Bis 2021 waren die ILA direkt der Deponie Höli (Aufwand) zugewiesen. Dies hatte eine direkte Auswirkung auf das ausgewiesene Resultat der Deponie. Seit 2022 werden die ILA im Budget separat ausgewiesen, dies erhöht die allgemeine Transparenz.

---

**9610**

### **Kapital- und Zinsendienst**

---

**Ziel 2023:** *Die flüssigen Mittel der Bürgergemeinde sind so angelegt, dass keine Negativzinsen anfallen. Es werden keine Investitionen in Hochrisikogeschäfte getätigt, auch wenn die offerierten Zinsen verlockend sind. Die Bürgergemeinde investiert überlegt und nachhaltig, sodass zukünftig auch ohne Erträge aus der Deponie Höli eigenständig gehandelt werden kann. Je nach Investition wird auch die Aufnahme von Fremdkapital geprüft.*

Zum Zeitpunkt der Budgetierung haben verschiedene Nationalbanken die Leitzinse erhöht. Der Ukraine Konflikt und der Preisanstieg bei den Energieträgern führten zu Unsicherheiten. Die Auswirkungen auf den Kapitalmarkt (Zinsen) sind für das kommende Jahr schwer abzuschätzen; die Budgetierung erfolgte konservativ. Mit sehr grosser Wahrscheinlichkeit wird es im Jahr 2023 keine Ausschüttung einer Dividende auf das Aktienkapital der Deponie Höli AG geben (Grund: hängiger WEKO Fall).

---

**9630**

### **Hofgut Talacker**

---

**Ziel 2023:** *Die getätigten Investitionen in die Gesamtanlage des Talackerhofs werfen über das Gesamte (Gebäude und Land) einen nachhaltigen, moderaten Ertrag ab und tragen dadurch einen Teil zur Finanzierung der Bürgergemeinde bei. Es werden langfristige Miet- und Pachtverhältnisse angestrebt, das Verhältnis unter den verschiedenen Nutzern ist rücksichts- und verständnisvoll.*

Mit der Sanierung und Vermietung des Wohnhauses und der Einliegerwohnung ist ein langjähriges Projekt der BG im Bereich Immobilien abgeschlossen. Zum bestehenden Pachtvertrag des Stalls mit dem Landwirtschaftsland sind nun auch die beiden Wohneinheiten (Wohnhaus und Einliegerwohnung) per Mitte 2022 vermietet. Es ist wichtig, dass sich das Verhältnis und die Bedürfnisse der verschiedenen Nutzern gut entwickeln.

---

9631

### Hofgut Sichertern (Pachtland, Stall, Ökonomiegebäude, Pächterhaus)

---

**Ziele 2023:** Das Ökonomiegebäude kann weiterhin durch den Forstbetrieb als Maschinenunterhaltszentrum, Lagerort für diverse Werkhofprodukte und für das Abpacken von kleinen Brennholzgebinden genutzt werden. Das Gebäude wird in der Substanz erhalten. Die Photovoltaik-Anlage auf dem Ökonomiegebäude ist installiert und produziert einen Teil des Stromeigenbedarfs für das Restaurants und das Ökonomiegebäude.

Es ist mit den üblichen Unterhaltsarbeiten zu rechnen. Die Remise bleibt weiterhin extern vermietet. Der Rest wird durch den Forstbetrieb genutzt und auch entsprechend entschädigt (interne Verrechnung). Die ESB soll weiterhin Brennholz, Spänli und weitere Produkte im ehemaligen Stall abfüllen und für den Verkauf ab Werkhof bereitstellen.

---

9632

### Getreidespeicher (Chornschüre)

---

**Ziel 2023:** Die Räumlichkeiten stehen auch in Zukunft sowohl dem Militär wie auch dem Catering in gutem Zustand zur Verfügung. Der Mietzins ertrag soll mindestens die laufenden Kosten decken und ohne Berücksichtigung der Investitionskosten einen Ertrag abwerfen.

Die Chornschüre ist von Montag bis Freitag an das Militär vermietet. Über das Wochenende steht sie für festliche Veranstaltungen zur Verfügung. Dafür ist mit der Firma RCB GmbH ein Nutzungsvertrag abgeschlossen. Schon vor mehreren Jahren hat man sich Gedanken über eine Nutzung des Obergeschosses gemacht. Diese Gedanken wurden im Jahr 2021 wieder aufgenommen und soll im Jahr 2023 ernsthaft geprüft werden.

---

9633

### Restaurant Sicherternhof

---

**Ziele 2023:** Das Restaurant steht für die erholungssuchende Bevölkerung in einem einwandfreien Zustand zur Verfügung und lädt zum Verweilen ein. Der Pachtzins reicht aus, um die laufenden Kosten zu decken.

Der Bürgerrat ist sich bewusst, dass die Immobilie kein Renditeobjekt ist und betrachtet dies als eine Art „Dienst an der Allgemeinheit“. Ökonomisch ist es nicht möglich, sämtliche Amortisationen und die Kosten für Sanierungen sowie den Unterhalt mit dem Pachtzins vollumfänglich abzudecken. Die Bürgergemeinde ist jedoch stolz darauf, dass sie der Bevölkerung ein Restaurant im Naherholungsgebiet auf der Sichertern in dieser Form zur Verfügung stellen kann. Das aktuelle Pächterpaar Patrick Class und Vreni Hofer haben den Pachtvertrag, aus gesundheitlichen Gründen, per 22. November 2022 gekündigt. Es konnte aber eine gute Lösung gefunden werden, indem nahtlos ein neuer Pachtvertrag (auf 3 Jahre befristet) mit Erika Class und Pascal Thommen abgeschlossen wurde. Erika Claas ist die Tochter von Patrick Claas (bisheriger Pächter), welcher nach der Abgabe der Pacht mit Teileinsätzen und seiner Erfahrung zur Seite stehen wird.

---

**9634****Rosenstrasse 14**

---

**Ziel 2023:** Die Bausubstanz der Liegenschaft (Wohnhaus) bleibt werterhalten. Die restlichen Gebäude werden auf dem minimalsten Wertstand belassen.

Die Zahlen bewegen sich im Rahmen der letzten Jahre. Die Planung des Erneuerungsbaus des Werkhofs ist eingeleitet. Der Grundauftrag ist in einem Projekt beschrieben und die Suche nach einem geeigneten Standort wird fortgesetzt.

---

**9635****Grundstücke**

---

**Ziel 2023:** Die Bewirtschaftung der Grundstücke (Bauland, Baurechte, Pachten) ist so aufgestellt und entwickelt, dass der jährliche Ertrag einen wesentlichen Teil der gesamten Finanzierung der Bürgergemeinde abdeckt.

Beim Hypothekarzins (Grundlage für die Baurechtszinsen) wird im Budget 2023 davon ausgegangen, dass die Zinsen sich unwesentlich verändern werden. Die Lage im Zeitpunkt der Budgeterstellung präsentiert sich zwar etwas volatil, falls es zu einem allgemeinen Anstieg kommt, wird dies Anpassungen zur Folge haben.

---

**9636****Grammet (Wohnüberbauung)**

---

**Ziel 2023:** Der Ertrag aus dieser Liegenschaft steuert einen wesentlichen Teil an die Grundfinanzierung der Bürgergemeinde bei. Der Leerstand der Wohnungen steigt nicht über 5%.

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung liegt der durchschnittliche Vermietungsstand bei 95%. Die Wohnanlage ist attraktiv, die Mieterschaft stabil und der Mieterwechsel liegt im normalen Bereich. Im Budget bereits berücksichtigt ist die ordentliche Abschreibung der Liegenschaft in der Höhe von CHF 500'000.00.

---

**9637****Kasernenstrasse 66** (ehemalige Schreinerei Grollimund)

---

**Ziele 2023:** Die zwei Wohnungen an der Kasernenstrasse 66 sind vermietet und die gesamten Mietzinseinnahmen der Liegenschaft sorgen für eine moderate Rendite der Investition.

Bei der Liegenschaft an der Kasernenstrasse, welche im Jahr 2019 erworben wurde, sind die Schreinerei und ein weiterer Gewerbeanteil vermietet. Im Jahr 2022 wurden die zwei bestehenden Wohnungen sanft renoviert und in der zweiten Jahreshälfte vermietet. Zusammen mit den zwei Gewerbebetriebern im Untergeschoss ist die Liegenschaft komplett vermietet.

---

**9638****Allmend und Strassen** (Plätze, Asphaltstrassen etc.)

---

**Ziele 2023:** Das neu eingerichtete Konto ermöglicht der BG einen nachhaltigen Unterhalt von Allmend, Strassen und Plätzen

Die Bürgergemeinde besitzt rund 7.5 km Asphaltstrassen sowie 1.2 ha befestigte Plätze in Feld, Flur, Wald und Immobilien mit einem Gesamtwert von rund CHF 2.7 Mio. Bei einem Sanierungsrhythmus von 30 Jahren ergibt dies eine jährliche Unterhaltssumme vom TCHF 90. Diese Summe wird aber nur im Bedarfsfall ausgeschöpft.

---

**9639****Cheddite Areal** (Ehemalige „Pulverhäuschen“)

---

**Ziele 2023:** (Ab Budget 2023 neu eingerichtetes Konto). Die Sanierungsarbeiten gemäss Investitionskredit sind abgeschlossen. Der Mietzinsertrag reicht, um eine sehr moderate Rendite des Gesamtareals zu erwirtschaften. Im Vordergrund steht der Wert des kulturhistorischen Areals.

In der Investitionsrechnung sind CHF 150'000 für den Unterhalt (Stromanschluss, Zufahrt, div. Anpassungen etc.) eingestellt. Die Mieter der Liegenschaften betreiben die Nutzung eigenverantwortlich.

---

**INVESTITIONSRECHNUNG**

---

Der Bürgerrat will weiter eine proaktive Investitionspolitik betreiben und sich einen gewissen Handlungsspielraum verschaffen. Deshalb sind in der Investitionsrechnung folgende Beträge eingestellt:

- Neu beantragte, projektbezogene Investitionskredite

| Bereich         | Budget   | Antrag  | Definition                        |
|-----------------|----------|---------|-----------------------------------|
| Forstwirtschaft | 2023 CHF | 200'000 | Ersatz für Transportfahrzeug FUSO |

**- Bereits bewilligte, projektbezogene Investitionskredite, die noch nicht (per 31.12 vom Vorjahr) abgerechnet wurden (formelle Fortführung)**

| Nr.                           | Bereich                         | Budget      |     | Bewilligter Betrag      | Definition / Beschreibung  | Aktueller Stand   |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------|-----|-------------------------|--|---|
| 1                             | Hofgut Talacker                 | 2018<br>BGV | CHF | 700'000                 | Sanierung Talacker   | Abgeschlossen, Abrechnung folgt                                   |
| 2                             | Forstwirtschaft                 | 2019<br>BGV | CHF | 100'000                 | Ersatz- und Neubeschaffung div. Maschinen und Fahrzeuge                      | Übertrag auf das Folgejahr  |
| 3                             | Kulturschopf Sichern            | 2019<br>BGV | CHF | 200'000                 | Sanierung Holzschopfgebäude 49a, zwischen Restaurant und Pächterhaus Sichern | Planung gestartet, Baueingabe eingereicht, Übertrag auf Folgejahr |
| 4                             | Photovoltaikanlage Sichern      | 2021<br>BGV | CHF | 210'000                 | Auf dem Scheunendach des Ökonomiegebäudes                                    | Umsetzung läuft, Übertrag auf Folgejahr                           |
| 5                             | Einliegerwohnung Talacker       | 2021<br>BR  | CHF | 130'000                 | Sanfte Sanierung der Wohnung (ehemals Häring), Kompetenz BR                  | Umsetzung läuft, Übertrag auf Folgejahr                           |
| 6                             | Kasernenstrasse 66              | 2021<br>BGV | CHF | 500'000                 | Ehemals Schreinerei Grolimund, Sanierung 2 Wohnungen                         | Abgeschlossen, Abrechnung folgt                                   |
| 7                             | Infrastruktursanierung Cheddite | 2022<br>BGV | CHF | 150'000                 | In Absprache mit der Gemeinde Lausen   | Umsetzung läuft, Übertrag auf Folgejahr                           |
| Total, Antrag auf Fortführung |                                 |             |     | <b><u>1'990'000</u></b> |  |   |

**- Bereits bewilligte, projektbezogene Investitionskredite, welche aus Sicht des BR gestrichen und im Bedarfsfall neu beantragt würden**

|                              |                           |             |     |                         |   |                                  |
|------------------------------|---------------------------|-------------|-----|-------------------------|---|----------------------------------|
| 1                            | Wohnhaus Sichern          | 2009<br>BGV | CHF | 200'000                 | Sanierung Wohnhaus Sichern (Pächterhaus)                | Antrag auf ersatzlose Streichung |
| 2                            | Liegenschaft Rosenstrasse | 2012<br>BGV | CHF | 100'000                 | Sanierung Keller Liegenschaft Rosenstrasse 14           | Antrag auf ersatzlose Streichung |
| 3                            | Getreidespeicher          | 2018        | CHF | 30'000                  | Sanierung Boden Chornschüre                             | Antrag auf ersatzlose Streichung |
| 4                            | Liegenschaft Rosenstrasse | 2018        | CHF | 200'000                 | Sanierung Fassade Balkon Rosenstrasse 14                | Antrag auf ersatzlose Streichung |
| 5                            | Wohnhaus Sichern          | 2019<br>BGV | CHF | 500'000                 | Reservebetrag im Zusammenhang mit Sanierung Pächterhaus | Antrag auf ersatzlose Streichung |
| Total, Antrag auf Streichung |                           |             |     | <b><u>1'030'000</u></b> |   |                                  |

Über jeden genehmigten Investitionsbetrag wird nach Abschluss der Sanierungen oder getätigten Anschaffungen eine Schlussabrechnung erstellt. Diese wird der Versammlung dann zur Genehmigung vorgelegt.

---

## **ANTRAG DES BÜRGERRATES**

---

Der Bürgerrat beantragt der Bürgergemeindeversammlung, folgende Anträge des Budgets 2023 zu genehmigen:

1. Die Erfolgsrechnung in der vorliegenden Form mit einem voraussichtlichen Ertragsüberschuss von CHF 1'142'680.
2. Die Investitionsrechnung in der Höhe von CHF 200'000 (projektbezogen).
3. Fortführung der bereits bewilligten, aber noch nicht abgerechneten oder ausgelösten, projektbezogenen Investitionskredite in der Höhe von gerundet CHF 1'990'000.
4. Ersatzlose Streichung von bewilligten Investitionskrediten in der Höhe von CHF 1'030'000.

Für den Bürgerrat

Der Finanzchef:  
Franz Thür

Leiter der Bürgergemeinde:  
Daniel Wenk

Liestal, im Oktober 2022