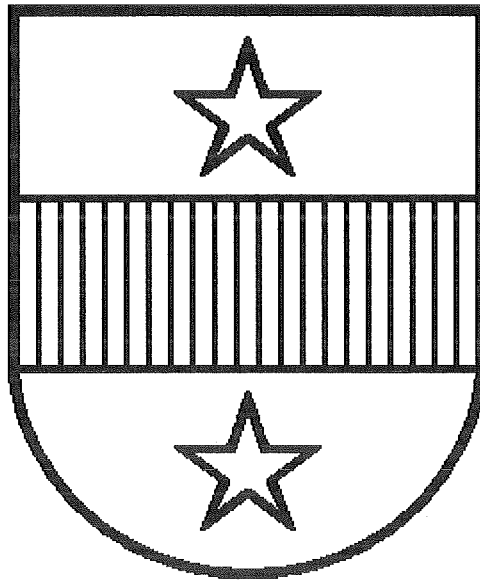


Gemeinde Uerkheim



Budget 2016

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen

- Allgemeine Erläuterungen zum Budget 2016 3
- Bemerkungen zur Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung 4
- Antrag des Gemeinderates 6

Ergebnis

- Ortsbürgergemeinde ohne Forstwirtschaft 7
- Forstwirtschaft 9
- Ortsbürgergemeinde (konsolidiert) 11

Erfolgsrechnung

- Zusammenzug 13
- Erfolgsrechnung 14
- Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug 19
- Erfolgsrechnung Artengliederung 20

Investitionsrechnung

- Kreditkontrolle 23

Allgemeine Erläuterungen Budget 2016

Die Ortsbürgergemeinde weist im Erfolgsausweis folgendes Ergebnis aus:

Ortsbürgergemeinde	Budget 2016
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF 17'800
Abschreibungen	CHF 0
Betrieblicher Ertrag	CHF 0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF - 17'800
Ergebnis aus Finanzierung	CHF 65'300
Operatives Ergebnis	CHF 47'500
Ausserordentliches Ergebnis	CHF 0
Gesamtergebnis	CHF 47'500

Die Ortsbürgergemeinde umfasst in der Funktion 0291 das Waldhaus (Verwaltungsvermögen) und in der Funktion 9630 die Liegenschaft Mathyshaus (Finanzvermögen).

Forstwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Budget 2016
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF 180'000
Abschreibungen (Investitionsbeiträge Konto 8201.3660.21)	CHF 4'900
Betrieblicher Ertrag	CHF 177'300
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF - 7'600
Ergebnis aus Finanzierung	CHF 12'300
Operatives Ergebnis	CHF 4'700
Ausserordentliches Ergebnis	CHF 0
Gesamtergebnis	CHF 4'700

Die Spezialfinanzierung Forstwirtschaft wird ab 1.1.2016 nur noch in der Funktionen 8201 dargestellt.

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Gegenüberstellung sämtlicher Ausgaben und Einnahmen aus dem Betrieb. In der betrieblichen Tätigkeit sind ebenfalls die rückwirkenden Abschreibungen aus Investitionen der letzten 20 Jahre enthalten.

Ergebnis aus Finanzierung

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zusammen mit dem Finanzerfolg – d.h. den Nettozinsen und Nettoerträgen des Finanzvermögens (Artengliederung 34 und 44) – ergibt das operative Ergebnis.

Berechnung der Entnahme Aufwertungsreserve

Ortsbürgergemeinde	
Abschreibungen 2013 nach HRM1	keine
Abschreibungen 2014 nach HRM2	keine
Entnahme aus Aufwertungsreserve	keine

Waldwirtschaft

Die Aufwertungsreserve der Spezialfinanzierung Waldwirtschaft wird per Ende 2015 in die Forstreserve umgebucht.

Erfolgsrechnung**Ortsbürgergemeinde**

0210.3612.00	Als Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde werden 1'500 Franken verrechnet.
9610.3400.00	Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde wird mit 1.5 % verzinst (CHF 12'600).
9610.4940.00	Um bei der Liegenschaft Mathyshaus (Funktion 9630) eine Vollkostenrechnung darstellen zu können, wird eine interne Verzinsung des investierten Kapitals von 38'900 Franken verrechnet (Gegenkonto 9630.3940.00).
9990.9000.00	Der Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde beläuft sich auf total 47'500 Franken (davon Ertrag aus Mathyshaus CHF 32'600).

Liegenschaft Finanzvermögen / Mathyshaus

Es wird für die Stockwerkeigentümergeinschaft eine separate Liegenschaftsrechnung durch eine Liegenschaftsverwaltungsfirma geführt. Das Budget beinhaltet den Anteil für das Stockwerkeigentum der Ortsbürgergemeinde (fünf Wohnungen und das Ladenlokal). Die Wohnungen sind alle vermietet. Um eine Vollkostenrechnung über die Liegenschaft ausweisen zu können, wird das Kapital, welches die Ortsbürgergemeinde in das Mathyshaus investiert hat, intern verzinst.

9630.4430.99	Die Mietzinseinnahmen werden wie folgt geschätzt:		
	- 1 Ladenlokal	12 Monate à CHF 1'250.00	
		zuzüglich Umsatzmiete	CHF 21'400.00
	- 2 Maisonette-Wohnungen	12 Monate à je CHF 1'350.00	CHF 32'400.00
	- 1 Maisonette-Wohnung	12 Monate à CHF 1'500.00	CHF 18'000.00
	- 1 3 ½-Zimmer-Wohnung	12 Monate à CHF 1'200.00	CHF 14'400.00
	- 1 2 ½-Zimmer-Wohnung	12 Monate à CHF 900.00	CHF 10'800.00
	- Parkplätze		<u>CHF 2'000.00</u>
	Total mögliche Mietzinseinnahmen		CHF 99'000.00
	Seit der Erstellung des Mathyshauses waren die Wohnungen durchgehend vermietet. Auf die Budgetierung von Leerständen wird deshalb verzichtet.		

9630 Aus dem Betrieb der Liegenschaft Mathyshaus resultiert ein Nettoertrag von 32'600 Franken.

Forstwirtschaft

Der Forstbetrieb wird als Spezialfinanzierung ab 1.1.2016 nur noch in der Funktion 8201 (Waldwirtschaft) dargestellt. Da eine Kostenrechnung (BAR) geführt wird, müssen die Funktionen 8205 Nebenbetrieb und 8209 Nichtbetrieb nicht mehr separat ausgewiesen werden.

8201.3130.02 Für den Einsatz von Holzakkordanten sind 40'000 Franken vorgesehen.

8201.3141.00 Im Gebiet alte Hinterwilerstrasse muss ein Hangrutsch saniert werden (CHF 10'000).

8201.4250.xx Beim Holzerlös wird gegenüber den Vorjahren wieder mit höheren Erträgen gerechnet.

8201.4409.02 Die Forstreserve wird gegenüber der Ortsbürgergemeinde mit 1,5 % verzinst (Gegenkonto 9610.3409.02).

8201.9010.00 Der Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung Forstwirtschaft von 4'700 Franken wird als Einlage in die Forstreserve verbucht.

Waldfläche und Sollbestand der Forstreserve

Der Forstreservfonds soll einen Bestand aufweisen, der dem Holzerlös der letzten 5 Jahre entspricht (Sollbestand). Der Sollbestand ist jährlich neu zu berechnen. Es sind die Erlöse aus Rohholz massgebend. Als Brutto-rohholzerlöse gelten die Erträge der Funktion 8201 Waldwirtschaft (8201.4250.xx).

Nicht dazu gehören Erlöse für weiterverarbeitete Produkte wie Pfähle, Holzschnitzel und Brennholz.

Waldfläche 179 ha			
Sollbestand der Forstreserve aufgrund der Brutorohholzerlöse:	2010	CHF	155'602.95
	2011	CHF	181'199.05
	2012	CHF	225'913.75
	2013	CHF	63'132.15
	2014	CHF	55'993.85
Total der letzten 5 Jahre		CHF	681'841.75
Durchschnitt der letzten 5 Jahre (= Sollbestand)		CHF	136'368.35
Doppelter Sollbestand		CHF	272'736.70
Effektiver Bestand der Forstreserve am 31.12.2014		CHF	653'803.33
Frei verfügbar		<u>CHF</u>	<u>381'066.63</u>

Investitionsrechnung

Bei der Ortsbürgergemeinde und der Spezialfinanzierung Waldwirtschaft sind keine Investitionen vorgesehen.

Antrag des Gemeinderates an die Gemeindeversammlung
Genehmigung des Budgets 2016 der Ortsbürgergemeinde.

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	17'800	17'400	15'126.75
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'300	2'500	2'004.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'000	3'000	2'757.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	12'500	11'900	10'365.50
37 Durchlaufende Beiträge			
			30.00
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			30.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'800	-17'400	-15'096.75
34 Finanzaufwand	56'200	68'800	65'081.40
44 Finanzertrag	121'500	118'800	125'622.80
Ergebnis aus Finanzierung	65'300	50'000	60'541.40
Operatives Ergebnis	47'500	32'600	45'444.65
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	47'500	32'600	45'444.65

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	47'500	32'600	45'444.65
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	47'500	32'600	45'444.65

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
	184'900	162'400	162'818.40
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'400	3'400	4'330.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	63'500	45'900	42'855.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	118'000	113'100	115'632.45
37 Durchlaufende Beiträge			
	177'300	153'800	113'672.41
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	159'300	135'800	93'728.41
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	18'000	18'000	19'944.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'600	-8'600	-49'145.99
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	12'300	10'000	10'316.05
Ergebnis aus Finanzierung	12'300	10'000	10'316.05
Operatives Ergebnis	4'700	1'400	-38'829.94
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			4'897.85
Ausserordentliches Ergebnis			4'897.85
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	4'700	1'400	-33'932.09

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	9'600	1'400	-33'932.09
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	9'600	1'400	-33'932.09

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-655'203.33	-653'803.33	-687'735.42
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	9'600.00	1'400.00	-33'932.09
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-664'803.33	-655'203.33	-653'803.33

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014	
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	202'700	179'800	177'945.15
30	Personalaufwand	5'700	5'900	6'334.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'500	48'900	45'612.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	130'500	125'000	125'997.95
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	177'300	153'800	113'702.41
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	159'300	135'800	93'758.41
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	18'000	18'000	19'944.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'400	-26'000	-64'242.74
34	Finanzaufwand	56'200	68'800	65'081.40
44	Finanzertrag	133'800	128'800	135'938.85
	Ergebnis aus Finanzierung	77'600	60'000	70'857.45
	Operatives Ergebnis	52'200	34'000	6'614.71
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			4'897.85
	Ausserordentliches Ergebnis			4'897.85
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	52'200	34'000	11'512.56

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	57'100	34'000	11'512.56
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	57'100	34'000	11'512.56

a) Zusammenzug		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'700	7'200	9'800	8'800	8'231.25	8'406.50
	Nettoaufwand		1'500		1'000		
	Nettoertrag					175.25	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	100		100		200.00	30.00
	Nettoaufwand		100		100		170.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	189'600	189'600	163'800	163'800	162'818.40	162'818.40
9	FINANZEN	151'600	153'200	147'800	148'900	156'139.40	156'134.15
	Nettoaufwand						5.25
	Nettoertrag	1'600		1'100			
	Total Aufwand	350'000		321'500		327'389.05	
	Total Ertrag		350'000		321'500		327'389.05

b) Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'700	7'200	9'800	8'800	8'231.25	8'406.50
	Nettoaufwand		1'500		1'000		
	Nettoertrag					175.25	
0110	Legislative	800		800		800.00	
	Nettoaufwand		800		800		800.00
3000.00	Sitzungsgeld Finanzkommission	200		200		200.00	
3132.00	Honorar externe Bilanzprüfung	600		600		600.00	
0210	Abteilung Finanzen	1'800		1'800		1'666.85	
	Nettoaufwand		1'800		1'800		1'666.85
3100.00	Büromaterial	200		200		96.85	
3130.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden	100		100		70.00	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	1'500		1'500		1'500.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften		200		2'800		2'159.00
	Nettoertrag	200		2'800		2'159.00	
4470.00	Pachtzinse		200		2'800		159.00
4479.00	Übrige Erträge aus Liegenschaften VV						2'000.00
0291	Waldhaus	6'100	7'000	7'200	6'000	5'764.40	6'247.50
	Nettoaufwand				1'200		
	Nettoertrag	900				483.10	
3010.00	Löhne	1'800		2'000		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		120.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		84.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		83.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		488.25	
3134.00	Versicherungen	500		500		478.85	
3144.00	Unterhalt Waldhaus	500		500		939.70	
3611.00	Kanton, Abwasserleitungsgebühren	400		400		375.00	
3611.10	Staatswald Aargau	1'600		2'500		1'595.00	
4472.00	Benützungsgebühren		7'000		6'000		6'247.50

b) Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	100		100		200.00	30.00
	Nettoaufwand		100		100		170.00
3290	Kultur, übriges	100		100		200.00	30.00
	Nettoaufwand		100		100		170.00
3636.00	Beiträge	100		100		200.00	
4250.00	Verkauf Uerkner Gläser						30.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	189'600	189'600	163'800	163'800	162'818.40	162'818.40
8201	Waldwirtschaft	189'600	189'600	159'300	110'800	156'960.55	83'805.56
	Nettoaufwand				48'500		73'154.99
3060.00	Ruhegehälter	3'400		3'400		3'318.60	
3100.00	Büromaterial			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'934.10	
3109.00	Ankauf von Pflanzen	3'000					
3130.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, SHF-Beitrag	1'800		3'000		1'836.80	
3130.01	Porti, Telefon	100		100		103.85	
3130.02	Dienstleistungen Holzakordanten	40'000		30'000		31'696.45	
3132.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, BAR	1'500		1'500		1'695.10	
3134.00	Versicherungen	100		100		48.20	
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	10'000		1'000			
3161.00	Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte	2'000		2'000		795.00	
3170.00	Spesen, Ersatz Reisekosten			100			
3611.10	Staatswald Aargau	110'000		110'000		100'113.05	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	3'000		3'000		4'500.00	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden					6'021.55	
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein	100					
3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'900				4'897.85	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume		1'400				
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz		95'000		75'000		43'645.80
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		10'000		5'000		
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz		5'000		5'000		5'934.30
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz		8'000		7'000		6'413.75
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz		500				
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz		4'000				
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz		17'000				
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz		17'000				
4260.01	Zoll-Rückerstattung		1'400		800		1'135.35
4260.02	Rückerstattungen durch Dritte						1'834.51
4409.02	Verzinsung Forstreserve		9'800				
4479.00	Übrige Erträge, Holzlagerplätze		2'500				
4631.01	Kanton, Jungwaldpflege		15'000		15'000		14'719.00
4631.02	Übrige Kantonsbeiträge		3'000		3'000		5'225.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve						4'897.85
9010.00	Einlage in Forstreserve	4'700					
8205	Nebenbetrieb			3'000	43'000	5'757.85	34'764.70
	Nettoertrag			40'000		29'006.85	
3010.00	Löhne					1'011.70	
3109.00	Ankauf von Pflanzen			3'000		2'931.75	
3130.02	Dienstleistungen					1'814.40	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume				1'500		1'927.00
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz				500		375.00
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz				5'000		3'040.00
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz				20'000		11'174.10
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz				16'000		18'248.60

b) Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8209	Nichtbetrieb			1'500	10'000	100.00	44'248.14
	Nettoertrag			8'500		44'148.14	
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein			100		100.00	
4409.02	Verzinsung Forstreserve				10'000		10'316.05
9010.00	Einlage in Forstreserve			1'400			
9011.00	Entnahmen aus der Forstreserve						33'932.09

b) Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN	151'600	153'200	147'800	148'900	156'139.40	156'134.15
	Nettoaufwand						5.25
	Nettoertrag	1'600		1'100			
9610	Zinsen	22'400	38'900	25'000	38'900	22'895.10	38'917.85
	Nettoertrag	16'500		13'900		16'022.75	
3400.00	Verzinsung Kontokorrent Einwohnergemeinde	12'600		15'000		12'579.05	
3409.02	Verzinsung Forstreserve	9'800		10'000		10'316.05	
4940.00	Verzinsung Kapital Mathyshaus		38'900		38'900		38'917.85
9630	Liegenschaft Mathyshaus	81'700	114'300	90'200	110'000	87'799.65	117'216.30
	Nettoertrag	32'600		19'800		29'416.65	
3000.00	Sitzungsgelder	100		100			
3430.40	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		13'704.00	
3431.00	Hauswartung, Umgebungspflege	1'000		9'500		1'065.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		531.85	
3431.30	Unterhalt Mobilien, Geräte					259.25	
3431.90	Einlage in Erneuerungsfonds STWEG	4'000		6'500		3'588.15	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		13'269.25	
3439.30	Versicherungen	2'200		2'200		2'133.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'000				7'634.50	
3439.90	Zinsen STWEG	100		100			
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	8'900		7'400		6'695.50	
3940.00	Interne Verzinsung	38'900		38'900		38'917.85	
4430.01	Übrige Miet- und Pachtzinse		1'900				
4430.07	Übrige Miet- und Pachtzinse						1'779.25
4430.99	Mietzinse Mathyshaus		99'000		97'000		98'960.75
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		13'000		13'000		16'192.00
4439.02	Rückerstattungen allgemein		300				250.00
4439.90	Zinsen STWEG		100				34.30
9990	Abschluss	47'500		32'600		45'444.65	
	Nettoaufwand		47'500		32'600		45'444.65
9000.00	Ertragsüberschuss	47'500		32'600		45'444.65	
	Total Aufwand	350'000		321'500		327'389.05	
	Total Ertrag		350'000		321'500		327'389.05

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	297'800		287'500		281'944.40	
30	Personalaufwand	5'700		5'900		6'334.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'500		48'900		45'612.75	
34	Finanzaufwand	56'200		68'800		65'081.40	
36	Transferaufwand	130'500		125'000		125'997.95	
39	Interne Verrechnungen	38'900		38'900		38'917.85	
4	Ertrag		350'000		321'500		293'456.96
42	Entgelte		159'300		135'800		93'758.41
44	Finanzertrag		133'800		128'800		135'938.85
46	Transferertrag		18'000		18'000		19'944.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						4'897.85
49	Interne Verrechnungen		38'900		38'900		38'917.85
9	Abschlusskonten	52'200		34'000		45'444.65	33'932.09
90	Abschluss Erfolgsrechnung	52'200		34'000		45'444.65	33'932.09
	Total Aufwand	350'000		321'500		327'389.05	
	Total Ertrag		350'000		321'500		327'389.05

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	297'800		287'500		281'944.40	
30	Personalaufwand	5'700		5'900		6'334.45	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		200.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800		2'000		2'611.70	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		120.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		84.00	
3060	Ruhegehälter	3'400		3'400		3'318.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'500		48'900		45'612.75	
3100	Büromaterial	200		300		96.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100		5'100		2'017.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		2'931.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'000		1'000		488.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	42'000		33'200		35'521.50	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'100		2'100		2'295.10	
3134	Sachversicherungsprämien	600		600		527.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000		1'000			
3144	Unterhalt Hochbauten	500		500		939.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000		2'000		795.00	
3170	Reisekosten und Spesen			100			
34	Finanzaufwand	56'200		68'800		65'081.40	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	12'600		15'000		12'579.05	
3409	Übrige Passivzinsen	9'800		10'000		10'316.05	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000		5'000		13'704.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'500		16'500		5'444.95	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	23'300		22'300		23'037.35	
36	Transferaufwand	130'500		125'000		125'997.95	
3611	Entschädigungen an den Kanton	112'000		112'900		102'083.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'400		11'900		18'717.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		300.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'900				4'897.85	
39	Interne Verrechnungen	38'900		38'900		38'917.85	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	38'900		38'900		38'917.85	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		350'000		321'500		293'456.96
42	Entgelte		159'300		135'800		93'758.41
4250	Verkäufe		157'900		135'000		90'788.55
4260	Rückerstattungen Dritter		1'400		800		2'969.86
44	Finanzertrag		133'800		128'800		135'938.85
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		9'800		10'000		10'316.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'900		97'000		100'740.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		13'400		13'000		16'476.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		200		2'800		159.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'000		6'000		6'247.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500				2'000.00
46	Transferertrag		18'000		18'000		19'944.00
4631	Beiträge vom Kanton		18'000		18'000		19'944.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						4'897.85
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						4'897.85
49	Interne Verrechnungen		38'900		38'900		38'917.85
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'900		38'900		38'917.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	52'200		34'000		45'444.65	33'932.09
90	Abschluss Erfolgsrechnung	52'200		34'000		45'444.65	33'932.09
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	47'500		32'600		45'444.65	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	4'700		1'400			
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						33'932.09
	Total Aufwand	350'000		321'500		327'389.05	
	Total Ertrag		350'000		321'500		327'389.05

KREDITKONTROLLE

Budget 2016		Kreditbetrag		Kumulierte		Budget 2016		Verfügbare
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Ausgaben bis 31.12.2015	Einnahmen bis 31.12.2015	Ausgaben	Einnahmen	Restkredit	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG							
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT							
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							
8	VOLKSWIRTSCHAFT							
9	FINANZEN							
	Total	0.00			0	0		0.00