

Budget 2018

Einwohnergemeinde Fisibach

Ortsbürgergemeinde Fisibach

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 115% sei zu genehmigen.

Antrag an die Ortsbürgergemeindeversammlung:

Das Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

Inhaltsverzeichnis

Ortsbürgergemeinde

1. Erläuterungen
2. Ergebnis:
Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft
Waldwirtschaft
Ortsbürgergemeinde
3. Erfolgsrechnung:
Erfolgsrechnung Zusammenzug
Erfolgsrechnung Details
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
Erfolgsrechnung Artengliederung

1. Erläuterungen

a) Allgemeines

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Die Ortsbürgergemeinde schliesst gemäss Budget 2018 mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von Fr. 1'100.00 ab (Vorjahr Fr. 100.00).

Lehmabbau

Im Herbst 2016 wurde die Lehmgrube erneut überflogen und dabei festgestellt, dass bisher weniger Material abgebaut wurde, als ursprünglich gedacht. Ende des Jahres 2019 wird die Lehmgrube erneut überflogen und anschliessend die definitive Abrechnung über den Lehmabbau von 2014 – 2019 erstellt. Der Gemeinderat hat beschlossen, die Akontozahlung der Ziegelei für die Jahre 2018 und 2019 um Fr. 8'480.00 zu senken. So soll vermieden werden, dass die Ortsbürgergemeinde am Ende des 5-Jahres Zeitraums wiederum eine Schuld gegenüber der Ziegelei Fisi-bach AG aufweist.

Im Budget 2018 sind somit Einnahmen aus der Lehmgrube in der Höhe von Fr. 42'400.00 eingestellt. Dieser Betrag setzt sich aus der effektiven Zahlung der Ziegelei Fisi-bach AG sowie dem Abbau der Rückstellungen zusammen.

Forstreserve

Die Forstreserve betrug per Rechnungsabschluss 2016 Fr. 586'960.84 (Vorjahr Fr. 560'361.99). Die Waldfläche beträgt 45.5 ha (gerundet).

Trottenreserve

Die Trottenreserve betrug per Abschluss 2016 Fr. 1'363.75. Es ist zu erwarten, dass die Reserve per Abschluss 2017 aufgebraucht ist und im Jahr 2018 ein allfälliger Aufwandüberschuss nicht mehr ausgeglichen werden kann. Sollte jedoch aus dem Mostereibetrieb ein Ertragsüberschuss erfolgen, würde dieser wiederum in die Trottenreserve eingelegt.

b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Dienststellen und Beschreibung:

0220 Allgemeine Dienste, übrige

Ortsbürgerverwaltung

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

Trotte, Schopf Lochmühle, Grundstücke und Liegenschaften VV

Erläuterung einzelner Konti:

0220.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Neben dem jährlich wiederkehrenden Verbandsbeitrag an den Verband der aargauischen Ortsbürgergemeinden soll im nächsten Jahr wieder ein Ortsbürgertreffen stattfinden.

0290.4511.00 Entnahmen aus Fonds EK Ortsbürger

Die Trottenreserve wird voraussichtlich bis zum Rechnungsabschluss 2017 aufgebraucht sein. Somit kann ein allfälliges Defizit aus dem Mostereibetrieb nicht mehr ausgeglichen werden. Zukünftige Ertragsüberschüsse würden jedoch wieder in die Trottenreserve eingelegt werden.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Dienststellen und Beschreibung:

3290 Kultur, übriges
Kulturelle Anlässe, etc.

Erläuterung einzelner Konti:

3290.3170.00 Reisekosten und Spesen
Die Ortsbürgergemeinde soll zukünftig die Kosten für den Weihnachtsbaum bei der Kapelle übernehmen. Zudem übernimmt sie ein Patronat für den Holzerwettkampf der 2018 im Zurzibiet stattfindet.

8 Volkswirtschaft

Dienststellen und Beschreibung:

8201 Forstwirtschaft
Forstbetrieb
8205 Nebenbetrieb
Lehmabbau
8209 Nichtbetrieb
Zinsen Forstreserve, Ausgleich Wald

Erläuterung einzelner Konti:

8201.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.
Im Jahr 2018 muss der Waldbetriebsplan überarbeitet werden. Die Kosten dafür werden auf ca. Fr. 7'000.00 geschätzt.
8205.4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen
Die Akonto-Zahlung für den Lehmabbau fallen gemäss den allgemeinen Erläuterungen tiefer aus.

9 Finanzen und Steuern

Dienststellen und Beschreibung:

9610 Zinsen
Zinsen der Forstreserve und interne Verzinsung Kapital Ortsbürgergemeinde
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens
Grundstücke und Liegenschaften des FV
9990 Abschluss

Erläuterung einzelner Konti:

9610.3409.02 Übrige Passivzinsen
9610.4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente
Der Kontokorrent der Einwohnergemeinde und der Ortsbürgergemeinde sowie die Schuld der Ortsbürger beim Wald werden neu mit 0.5% verzinst.

Ergebnis Ortsbürgergemeinde ohne Wald

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand	7'500	7'400	8'005.40
30	Personalaufwand	850	1'050	717.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'950	2'650	4'327.80
36	Transferaufwand	2'700	3'700	2'960.00
	Betrieblicher Ertrag	2'000	2'000	4'058.10
42	Entgelte	2'000	2'000	1'795.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			2'262.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'500-	5'400-	3'947.30-
34	Finanzaufwand	3'000	5'600	5'603.60
44	Finanzertrag	7'400	10'900	10'809.95
	Ergebnis aus Finanzierung	4'400	5'300	5'206.35
	Operatives Ergebnis	1'100-	100-	1'259.05
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	1'100-	100-	1'259.05

Ergebnis Ortsbürgergemeinde ohne Wald

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Finanzierungsausweis	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Selbstfinanzierung	1'100-	100-	1'003.55-
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	1'100-	100-	1'003.55-

Ergebnis Waldwirtschaft

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand	29'800	27'040	29'884.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'000		
36	Transferaufwand	22'800	27'040	29'884.75
	Betrieblicher Ertrag	42'400	50'880	50'880.00
46	Transferertrag	42'400	50'880	50'880.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'600	23'840	20'995.25
44	Finanzertrag	3'000	5'600	5'603.60
	Ergebnis aus Finanzierung	3'000	5'600	5'603.60
	Operatives Ergebnis	15'600	29'440	26'598.85
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	15'600	29'440	26'598.85

Ergebnis Waldwirtschaft

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Finanzierungsausweis	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Selbstfinanzierung	15'600	29'440	26'598.85
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	15'600	29'440	26'598.85

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand	37'300	34'440	37'890.15
30	Personalaufwand	850	1'050	717.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'950	2'650	4'327.80
36	Transferaufwand	25'500	30'740	32'844.75
	Betrieblicher Ertrag	44'400	52'880	54'938.10
42	Entgelte	2'000	2'000	1'795.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			2'262.60
46	Transferertrag	42'400	50'880	50'880.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7'100	18'440	17'047.95
34	Finanzaufwand	3'000	5'600	5'603.60
44	Finanzertrag	10'400	16'500	16'413.55
	Ergebnis aus Finanzierung	7'400	10'900	10'809.95
	Operatives Ergebnis	14'500	29'340	27'857.90
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	14'500	29'340	27'857.90

Ergebnis Ortsbürgergemeinde

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Finanzierungsausweis	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Selbstfinanzierung	14'500	29'340	25'595.30
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	14'500	29'340	25'595.30

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		55'900	55'900	69'480	69'480	71'351.65	71'351.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'800 100	5'900	7'400	5'900 1'500	8'005.40	7'993.60 11.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'700	0 1'700	0	0	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'400	45'400	56'480	56'480	56'483.60	56'483.60
9	FINANZEN UND STEUERN	3'000 1'600	4'600	5'600 1'500	7'100	6'862.65 11.80	6'874.45

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'800	5'900	7'400	5'900	8'005.40	7'993.60
02	Allgemeine Dienste	5'800	5'900	7'400	5'900	8'005.40	7'993.60
022	Allgemeine Dienste, übrige	800		1'800		870.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	800		1'800		870.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		70.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500		1'000		600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		500		200.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	5'000	5'900	5'600	5'900	7'135.40	7'993.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	5'000	5'900	5'600	5'900	7'135.40	7'993.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		1'000		665.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		42.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0		0		1.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0		0		8.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		0		63.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'000		1'067.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		40.25	
3137.00	Steuern und Abgaben BVG-Gebühren	1'300		1'200		1'365.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	0		0		1'671.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		50.00	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'200		2'200		2'160.00	
4250.00 Verkäufe		2'000		2'000		1'795.50
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'900		3'900		3'935.50
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK Ortsbürger		0		0		2'262.60
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'700					
32 Kultur, übrige	1'700					
329 Kultur, übriges	1'700					
3290 Kultur, übriges	1'700					
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'700		0		0.00	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	45'400	45'400	56'480	56'480	56'483.60	56'483.60
82 Forstwirtschaft	45'400	45'400	56'480	56'480	56'483.60	56'483.60
820 Forstwirtschaft	45'400	45'400	56'480	56'480	56'483.60	56'483.60
8201 Forstwirtschaft	8'600		1'600		4'444.75	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000		0		0.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'600		1'600		4'444.75	
8205 Nebenbetrieb	21'200	42'400	25'440	50'880	25'440.00	50'880.00
3632.00 Beitrag aus Lehmbabbau an EWG	21'200		25'440		25'440.00	
4635.00 Beiträge von FBB Ziegelei Fisibach AG		42'400		50'880		50'880.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8209 Nichtbetrieb	15'600	3'000	29'440	5'600	26'598.85	5'603.60
4409.02 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		3'000		5'600		5'603.60
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüb	15'600		29'440		26'598.85	
9 FINANZEN UND STEUERN	3'000	4'600	5'600	7'100	6'862.65	6'874.45
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'000	3'500	5'600	7'000	5'603.60	6'874.45
961 Zinsen	3'000	3'500	5'600	7'000	5'603.60	6'874.45
9610 Zinsen	3'000	3'500	5'600	7'000	5'603.60	6'874.45
3409.02 Übrige Passivzinsen	3'000		5'600		5'603.60	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'500		7'000		6'874.45
99 Nicht aufgeteilte Posten		1'100		100	1'259.05	
999 Abschluss		1'100		100	1'259.05	
9990 Abschluss		1'100		100	1'259.05	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0		0		1'259.05	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'100		100		0.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		55'900	55'900	69'480	69'480	71'351.65	71'351.65
3	Aufwand	40'300		40'040		43'493.75	
30	Personalaufwand	850		1'050		717.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'950		2'650		4'327.80	
34	Finanzaufwand	3'000		5'600		5'603.60	
36	Transferaufwand	25'500		30'740		32'844.75	
4	Ertrag		54'800		69'380		71'351.65
42	Entgelte		2'000		2'000		1'795.50
44	Finanzertrag		10'400		16'500		16'413.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						2'262.60
46	Transferertrag		42'400		50'880		50'880.00
9	Abschlusskonten	15'600	1'100	29'440	100	27'857.90	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	40'300		40'040		43'493.75	
30	Personalaufwand	850		1'050		717.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		1'000		665.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		1'000		665.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	50		50		52.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		42.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.30	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'950		2'650		4'327.80	
310	Material- und Warenaufwand					63.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					63.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'000		1'067.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'000		1'067.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	8'650		1'550		1'476.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	300		300		70.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000					
3134	Sachversicherungsprämien	50		50		40.25	
3137	Steuern und Abgaben	1'300		1'200		1'365.95	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt					1'671.10	
3144	Unterhalt Hochbauten					1'671.10	
317	Spesenentschädigungen	1'800		100		50.00	
3170	Reisekosten und Spesen	1'800		100		50.00	
34	Finanzaufwand	3'000		5'600		5'603.60	
340	Zinsaufwand	3'000		5'600		5'603.60	
3409	Übrige Passivzinsen	3'000		5'600		5'603.60	
36	Transferaufwand	25'500		30'740		32'844.75	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'300		4'800		7'204.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'300		4'800		7'204.75	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'200		25'940		25'640.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'200		25'440		25'440.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500		200.00	
4	Ertrag		54'800		69'380		71'351.65
42	Entgelte		2'000		2'000		1'795.50
425	Erlös aus Verkäufen		2'000		2'000		1'795.50
4250	Verkäufe		2'000		2'000		1'795.50
44	Finanzertrag		10'400		16'500		16'413.55
440	Zinsertrag		6'500		12'600		12'478.05

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Fisibach
Buchungsperiode 2018

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401	Zinsen Forderungen und Konto-korrente		3'500		7'000		6'874.45
4409	Übrige Zinsen von Finanzver-mögen		3'000		5'600		5'603.60
447	Liegenschaftenertrag VV		3'900		3'900		3'935.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen-schaften VV		3'900		3'900		3'935.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezi-alfinanzierungen						2'262.60
451	Entnahmen aus Fonds und Spezi-alfinanzierungen im Eigenkapit						2'262.60
4511	Entnahmen aus Fonds EK						2'262.60
46	Transferertrag		42'400		50'880		50'880.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'400		50'880		50'880.00
4635	Beiträge von privaten Unter-nehmungen		42'400		50'880		50'880.00
9	Abschlusskonten	15'600	1'100	29'440	100	27'857.90	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	15'600	1'100	29'440	100	27'857.90	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrech-nung					1'259.05	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrech-nung		1'100		100		
9010	Abschluss Spezialfinanzierun-gen und Fonds im EK, Ertragsüb	15'600		29'440		26'598.85	