



**Ortsbürgergemeinde  
Mellikon**

**Budget 2019**

**Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2018**

**Ortsbürgergemeinde**

Inhaltsverzeichnis	1
Erläuterungen	2 - 3
Ergebnis	4 - 9
Erfolgsrechnung Zusammenzug	10
Erfolgsrechnung Details	11 - 14
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	15
Erfolgsrechnung Artengliederung	16 – 18
Notizen	19

## Erläuterungen zum Budget 2019

### Allgemeines

Das Budget 2019 wurde nach den Vorschriften des neuen Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) erstellt. Zum Vergleich dienen das Budget 2018 und die abgeschlossene Rechnung 2017.

Das vorliegende Budget der Ortsbürgergemeinde schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 700.00 ab. Dieser Betrag wird dem Eigenkapital entnommen. Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2017 CHF 90'467.80.

Die Dienststelle Nichtbetrieb wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'950.00 abschliessen. Der Forstbetrieb Studenland sieht eine Auszahlung vom CHF 100'000.00 an alle Revierpartner vor. Die Ortsbürgergemeinde Mellikon kann bei einer Quote von 1.85% mit voraussichtlich CHF 1'850.00 rechnen. Dies führt zu einer Erhöhung der Forstreserve. Die Waldfläche beträgt heute 717.91 Aren. Der effektive Bestand der Forstreserve per 31.12.2017 liegt bei CHF 14'043.65.

### Bemerkungen zu den einzelnen Positionen

8209.4409.02	Verzinsung der Forstreserve von rund CHF 14'200.00 zu 0.5%.
8209.4634.00	Anteil der Gemeinde Mellikon an der Auszahlung aus dem Betriebskapital des Forstbetriebes Studenland beträgt 1.85%.
8209.9010.00	Der Ertragsüberschuss des Nichtbetriebes beträgt CHF 1'950.00.
9610.3409.02	Verzinsung der Forstreserve.
9610.4401.00	Verzinsung Kontokorrent mit EG von rund CHF 90'100.00 zu 0.5 %.
9990.9001.00	Das Budget der Ortsbürgergemeinde wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 700.00 ausgeglichen.

## Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung das Budget 2019 zu genehmigen.

Mellikon, 12. März 2018

GEMEINDERAT MELLIKON  
Der Gemeindeammann:  
Rolf Laube

Die Gemeindeschreiberin:  
Karin Engel

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>1'300</b>	<b>1'300</b>	<b>1'095.20</b>
30			
31	600	600	395.20
33			
35			
36	700	700	700.00
37			
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'095.20</b>
34	100	150	139.00
44	700	1'150	1'157.00
	<b>600</b>	<b>1'000</b>	<b>1'018.00</b>
<hr/>			
	<b>-700</b>	<b>-300</b>	<b>-77.20</b>
<hr/>			
38			
48			
<hr/>			
	<b>-700</b>	<b>-300</b>	<b>-77.20</b>
<hr/>			
<hr/>			

**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**  
 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>			
	-700	-300	-77.20
<b>Finanzierungsergebnis</b>			
	-700	-300	-77.20
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30			
31			
33			
35			
36			
37			
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
	1'850		
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	1'850		
	1'850		
34			
44	100	150	139.00
	100	150	139.00
	1'950	150	139.00
38			
48			
	1'950	150	139.00

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'950</b>	<b>150</b>	<b>139.00</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>1'950</b>	<b>150</b>	<b>139.00</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-289.00	-139.00	
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	1'950.00	150.00	139.00
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-2'239.00	-289.00	-139.00
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			



	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>1'300</b>	<b>1'300</b>	<b>1'095.20</b>
30			
31	600	600	395.20
33			
35			
36	700	700	700.00
37			
	<b>1'850</b>		
40			
41			
42			
43			
45			
46	1'850		
47			
	<b>550</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'095.20</b>
34	100	150	139.00
44	800	1'300	1'296.00
	<b>700</b>	<b>1'150</b>	<b>1'157.00</b>
	<b>1'250</b>	<b>-150</b>	<b>61.80</b>
38			
48			
	<b>1'250</b>	<b>-150</b>	<b>61.80</b>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>			
	1'250	-150	61.80
<b>Finanzierungsergebnis</b>			
	1'250	-150	61.80
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

## a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	1'200	1'200	1'200	1'200	995.20	995.20
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoaufwand	100	100	100	100	100.00	100.00
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	1'950	1'950	150	150	139.00	139.00
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	100 1'300	1'400	150 1'300	1'450	139.00 1'095.20	1'234.20
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>995.20</b>	
	Nettoaufwand		1'200		1'200		995.20
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>325.20</b>	
	Nettoaufwand		500		500		325.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		325.20	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>700</b>		<b>700</b>		<b>670.00</b>	
	Nettoaufwand		700		700		670.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		70.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	600		600		600.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	100		100		100.00	
	Nettoaufwand		100		100		100.00
3220	<b>Konzert und Theater</b>	100		100		100.00	
	Nettoaufwand		100		100		100.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100		100		100.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	1'950	1'950	150	150	139.00	139.00
8209	<b>Nichtbetrieb</b>	1'950	1'950	150	150	139.00	139.00
4409.02	Zinsen der Forstreserve		100		150		139.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'850				
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	1'950		150		139.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>100</b>	<b>1'400</b>	<b>150</b>	<b>1'450</b>	<b>139.00</b>	<b>1'234.20</b>
	Nettoertrag	1'300		1'300		1'095.20	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>100</b>	<b>450</b>	<b>150</b>	<b>900</b>	<b>139.00</b>	<b>904.00</b>
	Nettoertrag	350		750		765.00	
3409.02	Zinsen der Forstreserve	100		150		139.00	
4401.00	Zinsen Kontokorrent Ortsbürgergemeinde		450		900		904.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>250</b>		<b>250</b>		<b>253.00</b>
	Nettoertrag	250		250		253.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		250		250		253.00
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>700</b>		<b>300</b>		<b>77.20</b>
	Nettoertrag	700		300		77.20	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		700		300		77.20
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'400</b>		<b>1'450</b>		<b>1'234.20</b>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	600		600		395.20	
34	Finanzaufwand	100		150		139.00	
36	Transferaufwand	700		700		700.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>2'650</b>		<b>1'300</b>		<b>1'296.00</b>
44	Finanzertrag		800		1'300		1'296.00
46	Transferertrag		1'850				
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>1'950</b>	<b>700</b>	<b>150</b>	<b>300</b>	<b>139.00</b>	<b>77.20</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'950	700	150	300	139.00	77.20
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>



## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'400</b>		<b>1'450</b>		<b>1'234.20</b>	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>395.20</b>	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>70.00</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		70.00	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>325.20</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		325.20	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>100</b>		<b>150</b>		<b>139.00</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>100</b>		<b>150</b>		<b>139.00</b>	
3409	Übrige Passivzinsen	100		150		139.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>700</b>		<b>700</b>		<b>700.00</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>600.00</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	600		600		600.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>100.00</b>	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	100		100		100.00	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>2'650</b>		<b>1'300</b>		<b>1'296.00</b>
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>800</b>		<b>1'300</b>		<b>1'296.00</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>550</b>		<b>1'050</b>		<b>1'043.00</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		450		900		904.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		100		150		139.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>250</b>		<b>250</b>		<b>253.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		250		250		253.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>1'850</b>				
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'850</b>				
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'850				

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9	Abschlusskonten	1'950	700	150	300	139.00	77.20
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'950	700	150	300	139.00	77.20
900	Abschluss Erfolgsrechnung		700		300		77.20
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		700		300		77.20
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	1'950		150		139.00	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'950		150		139.00	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'350</b>		<b>1'600</b>		<b>1'373.20</b>

Notizen

Konto- Nummer	Lauf-Nr. Details	Bezeichnung	Berechnung:	Budget 2019	Saldo 2018	Budget 2018	Saldo 2017	Sachb.
2.0110.3170.00		<b>Reisekosten und Spesen</b>		<b>500</b>	<b>0.00</b>	<b>500</b>	<b>325.20</b>	
2.0220.3130.00		<b>Dienstleistungen Dritter</b>		<b>100</b>	<b>0.00</b>	<b>100</b>	<b>70.00</b>	
2.0220.3612.00		<b>Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>		<b>600</b>	<b>0.00</b>	<b>600</b>	<b>600.00</b>	
2.3220.3635.00		<b>Beiträge an private Unternehmungen</b>		<b>100</b>	<b>0.00</b>	<b>100</b>	<b>100.00</b>	
	1	Beitrag an Kaiserbühne (Kaiserstuhl)		100		0		
2.8209.4409.02		<b>Zinsen der Forstreserve</b>		<b>-100</b>	<b>0.00</b>	<b>-150</b>	<b>-139.00</b>	
	1	Forstreserve 01.01.2019	14200 % 0.500	-71		0		
	2	Rundung		-29		0		
2.8209.4634.00		<b>Beiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>-1'850</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>		
	1	Auszahlung Betriebskapital des Forstbetriebes	100000 % 1.850	-1'850		0		
2.8209.9010.00		<b>Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss</b>		<b>1'950</b>	<b>0.00</b>	<b>150</b>	<b>139.00</b>	
2.9610.3409.02		<b>Zinsen der Forstreserve</b>		<b>100</b>	<b>0.00</b>	<b>150</b>	<b>139.00</b>	
2.9610.4401.00		<b>Zinsen Kontokorrent Ortsbürgergemeinde</b>		<b>-450</b>	<b>0.00</b>	<b>-900</b>	<b>-904.00</b>	
	1	KK-OG 01.01.2019	90100 % 0.500	-451		0		
	2	Rundung		0		0		
2.9630.4430.00		<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV</b>		<b>-250</b>	<b>0.00</b>	<b>-250</b>	<b>-253.00</b>	
	1	Pachtzins Laube Rolf		-253		0		
	2	Rundung		3		0		

---

<b>Konto- Nummer</b>	<i>Lauf-Nr. Details</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Berechnung:</i>	<i>Budget 2019</i>	<i>Saldo 2018</i>	<i>Budget 2018</i>	<i>Saldo 2017</i>	<i>Sachb.</i>
2.9990.9001.00		<b>Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung</b>		<b>-700</b>	<b>0.00</b>	<b>-300</b>	<b>-77.20</b>	
<b>Gesamttotal:</b>				<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	

---