



Rechnung 2015

Verfasserin: Verena Rohrer
Version: 1.1, vom 23.3.2016

Inhalt

1. Allgemeines	3
2. Detaillierungen Erfolgsrechnung	3
2.1. Gesamtansicht je Kostenstelle	3
0220- Brugg Regio Allgemeine Dienste.....	3
7900- Brugg Regio Regionalplanung.....	4
7901- Brugg Regio Standortförderung.....	4
7902- NRP Standortförderstrategie	4
7903- NRP Tourismus	4
2.2. Detailansicht der Konti je Kostenstelle	6
0220- allgemeine Dienste	6
7900- Brugg Regio Regionalplanung.....	8
7901- Brugg Regio Standortförderung.....	10
7902& 7903 - NRP Standortförderstrategie & Optimierung Touristische Angebot	13
3. Details zur Bilanzveränderung	14
3.1. Aktiven	14
3.2. Passiven	14
4. Erfolgsrechnung und Bilanz aus der Buchhaltungssoftware Sage50	16
4.1 Erfolgsrechnung nach Hauptkontenplan	16
4.2 Bilanz/ Bestandesrechnung	23

1. Allgemeines

Die Rechnung von Brugg Regio schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 48'048.86 ab.

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- + 43'959.05 Kostenstelle 7900 Regionalplanung
- + 4'089.81 Kostenstelle 7901 Standortförderung

Dieses Ergebnis ist gegenüber Budget (+ 23'550.75) Total um 24'498.11 besser ausgefallen.

Es zeigt sich, dass bei der Kostenstelle 7900 – Regionalplanung einen markant höheren Ertragsüberschuss als budgetiert erreicht wurde. Die Differenz gegenüber Budget von 35'378.73 lässt sich zum grossen Teil mit den nachfolgend zwei Teilbereiche erklären: tiefere Kosten bei der Erarbeitung des Landschaftsqualitätskonzepts (rund 14'000 tiefer als Budget) sowie die tieferen benötigten Stellenprozente (rund 11'000) tiefer als budgetiert ausgefallen sind.

Die Kostenstelle 7901 – Standortförderung schliesst mit einem etwas tiefer als budgetierten Ertragsüberschuss ab. Dies aus dem Grund, da mit den NRP Projekten zeitlich verschobene Ausgaben anfielen, die zur Zeit der Budgetierung sehr schwer klar festzulegen waren.

Die Details der weiteren Konti dieser Kostenstellen inkl. der Abweichungen gegenüber Budget sind im Kapitel 2.2. einzusehen.

Die Aufwandüberschüsse der temporären NRP-Projekt-Kostenstellen 7902 und 7903 betragen 90'506.62 (bei 7902) und 70'647.85 (bei 7903). Diese Aufwandsüberschüsse wurden dem Eigenkapital zugewiesen, so dass die Projektkonti ausgeglichen abschliessen und das Ergebnis nicht verfälschen.

Das per Ende 2015 vorhandene Eigenkapital der beiden Projektkonti 7902 und 7903 wird per 1.1.2016 auf das Eigenkapital 7901 übertragen.

Totalergebnis in Zahlen:

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
Betrieblicher Aufwand	415'972.29	388'749.25	591'035.37
Betrieblicher Ertrag	464'021.15	412'300.00	560'483.65
Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss/ - = Aufwandüberschuss)	+ 48'048.86	+ 23'550.75	- 30'551.72

2. Detaillierungen Erfolgsrechnung

2.1. Gesamtansicht je Kostenstelle

0220- Brugg Regio Allgemeine Dienste

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Rechnung 2015	242'673.98	242'673.98	0
Budget 2015	221'169.00	221'169.00	0
<i>Rechnung 2014</i>	<i>259'829.40</i>	<i>259'829.40</i>	<i>0</i>

Erläuterung

Die Abweichung von rund 20'000 höheren Ausgaben gegenüber Budget kann folgenden zwei Fällen zugeordnet werden:

Der budgetierte „unbezahlte Monatslohn“ von Verena Rohrer musste dennoch ausbezahlt werden, im Rahmen der Auszahlung der Überstunden vom slowUp. Diese Auszahlung wurde via das

Lohnkonto verbucht und direkt auf die Kostenstelle 7901- Standortförderung verbucht. Via dieser Kostenstellen wird auch der Ertrag für die Geschäftsstellenführung von slowUp verbucht. Die weiteren rund 10'000 sind aufgrund der nicht budgetierten Abgrenzung der anstehenden Überstunden und Ferienzeit per 31.12.2015 entstanden. Aufgrund den geringeren Anschaffungen für die Geschäftsstelle war die Aufwendung etwas tiefer als im Vorjahr.

7900- Brugg Regio Regionalplanung

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Rechnung 2015	160'946.95	204'906.00	43'959.05
Budget 2015	195'919.70	204'500.00	8'580.30
<i>Rechnung 2014</i>	<i>237'578.91</i>	<i>185'873.35</i>	<i>- 51'705.56</i>

Erläuterung

Dieser deutlich höhere Ertragsüberschuss entstand hauptsächlich aus dem Grund, da die Kosten für die Erarbeitung des Landschaftsqualitäts- Konzept und die effektiv benötigten Stellenprozente deutlich tiefer als budgetiert waren.

Der deutlich geringere Aufwand gegenüber dem Vorjahr basiert auf der unterschiedlichen Projektsituation. Im Jahr 2014 waren mit dem REK, Umsetzung Pflegegesetz und gemeinnützige Organisation zwei kostenintensiver Projekte als im Jahr 2015 aktuell. Ebenfalls waren die Umlagerung der Lohnkosten und Dienstleistungskosten höher.

7901- Brugg Regio Standortförderung

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Rechnung 2015	255'025.34	259'115.15	+ 4'089.81
Budget 2015	192'829.55	207'800.00	+ 14'970.45
<i>Rechnung 2014</i>	<i>211'957.36</i>	<i>233'111.20</i>	<i>+ 21'153.84</i>

Erläuterung

Die Aufwendungen waren gegenüber Budget deutlich höher, da gewisse Umsetzungskosten der NRP Projekte erst in diesem Jahr anfielen und zur Zeit der Budgetierung nicht offensichtlich waren. Dabei handelt es sich beim grösste Betrag von rund 25'500.00 um die Druckkosten der Schilder für die Ausschilderung der Rundwanderwege Wasserschloss und für die Orte des Wissens.

Weiteren höheren Aufwendungen fielen an es konnten aber gegenüber Budget auch deutlich mehr Erträge von Dritten generiert werden.

Summasumarum ergibt sich somit dennoch einen Ertragsüberschuss, der jedoch geringer als budgetiert ausfällt.

7902- NRP Standortförderstrategie

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Rechnung 2015	195'506.62	195'506.62	0
Budget 2015	101'910.00	108'090.00	+ 6'180.00
<i>Rechnung 2014</i>	<i>139'600.00</i>	<i>139'600.00</i>	<i>0</i>

7903- NRP Tourismus

	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Rechnung 2015	149'647.85	149'647.85	0
Budget 2015	58'300.00	85'781	+ 27'481.00
Rechnung 2014	86'000.00	86'000.00	0

Erläuterung zu beiden Kostenstellen:

Mit dem Departement Volkswirtschaft und Inneres konnte ein Vertrag über die Förderung und Umsetzung des Projektes „Standortförderstrategie Brugg Regio“ & „Optimierung touristische Angebote Brugg Regio“ im Rahmen der Neuen Regionalpolitik des Bundes und Kantons (NRP) abgeschlossen werden. Über eine Laufzeit von 4 Jahren (2012-2015) hat der Kanton und Bund Beiträge reserviert. Jährlich erfolgt ein Gespräch mit der kantonalen Standortförderung über den Projektverlauf. Ihr gegenüber wird im Detail zur Rechnung Rechenschaft abgelegt. Die anfallenden Kosten können innerhalb der vier Jahre verschoben werden, falls sie nicht im geplanten Budgetjahr anfallen.

Die Kostenstellen 7902 und 7903 schliessen ausgeglichen ab, da der Aufwandüberschuss dem Eigenkapital Konto 29990.03, resp. 29990.04 entnommen wird.
Der Jahresaufwandüberschuss 2015 beträgt 90'506.62 bei Kostenstelle 7902 und 70'647.85 bei Kostenstelle 7903.

Die hohe Abweichung auf beiden Kostenstellen gegenüber Budget entstand durch die Verschiebung der fünf grossen und kostenintensiven Projekte vom Jahr 2014 auf das Jahr 2015: neue Homepage, Imagefilm, Erstellung Imagefalzkarte als Grunddokument für den Sammelspass sowie die Ausarbeitung einer professionellen Besucherlenkung zu den Sehenswürdigkeiten = Orte des Wissens der Region sowie drei Wasserschlossrundwanderwege.

2.2. Detailansicht der Konti je Kostenstelle

0220- allgemeine Dienste

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
0220.3000.00	Sitzungs-/Tagungsgelder Kommissionen	4'700	4'900.00	-200.00	
	Revisoren	200.00	400.00	-200.00	Die Entschädigung vom Jahr 2014 wurde per 2015 ausbezahlt.
	Präsident	3'600.00	2'700.00	900.00	
	Vizepräsident	900.00	1'800.00	-900.00	Schebi leitete zwei Vorstandssitzung für Dani.
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- /Betriebspersonal	150'300.00	169'758.91	-19'458.91	
	Lohn Leitung	100'800.00	120'798.75	-19'998.75	Es wurden 13, und nicht wie budgetiert 12, Monatslöhne ausbezahlt, da ein Monat via slowUp Ueberstunden abgerechnet wurde. Dieses zusätzlich benötigte Geld wird auf dem Konto 7901 aus dem Ertrag vom slowUp getragen. Der weitere Aufwandüberschuss von rund 10'000 entspricht dem transitorisch abzugrenzenden Betrag des Frankenwerts der Ueberstunden & offenen Ferientagen.
	Lohn Administration	49'500.00	48'960.16	539.84	Auch mit den vielen Wechseln konnte die Gesamtlohnsumme im Budgetrahmen gehalten werden. Es gilt aber zu erwähnen, dass im Budget hier noch ein 20% Pensum von Florian Z für das Infobüro gedacht war. Dies wurde nach seinem Weggang nicht mehr so integriert und dementsprechend sind die Kosten für das Infobüro auf 7901.3010.01 dann höher als budgetiert.
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV,VK,FAK	12'850.00	12'801.47	48.53	
0220.3052.00	AG- Beiträge Pensionskasse	9'100.00	10'858.30	-1'758.30	Höher, da eine höhere Lohnsumme als budgetiert ausbezahlt wurde.
0220.3053.00	Unfallversicherung	2'470.00	1'967.60	502.40	
0220.3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'250.00	1'216.80	33.20	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	0.00	130.70	-130.70	
	Abschieds- & Begrüssungsgeschenke	0.00	130.70	-130.70	Abschied Florian Z.; Begrüssung & Abschied Denise B.; Begrüssung Barbara D..
0220.3100.00	Büromaterial, allg. Verbrauch	2'000.00	1'576.05	423.95	Couverts, Büroplatzeinrichtungen, Ordner, Mäppchen.
0220.3118.00	Anschaffung immat. Anlagen	3'000.00	3'022.90	-22.90	
	Einführung CRM Tool (Adressverwaltung)	1'500.00	1'373.25	126.75	Mittels einem professionellen CRM Tool können die vielen Adressen verschiedenen Gruppen zugeordnet werden und müssen doch nur an einem Ort gepflegt werden.
0220.3130.00	Dienstleistung Dritter	3'200.00	3'428.35	-228.35	
	Telefon	700.00	392.85	307.15	Via VOIP fallen deutlich tiefe Telefonkosten an.
	Bilanzprüfung	500.00	216.00	284.00	Topp Angebot von OBT Treuhand für die Bilanzprüfung.
	Einband Rechnung	500.00	81.00	419.00	Die einzelnen Rechnungsbelege musste nicht miteingebunden werden.
	Apéro	1'500.00	1'373.25	126.75	Apéro durch Guggeli- Sternen, Bözberg an der VS vom 10.12.2015
	Div. (Getränke Sitzungen; eig. Kaffeekapseln)	0.00	146.05	-146.05	Für diese Ausgaben wurde noch kein separater Posten budgetiert.
	Reinigung Büro		824.40	-824.40	Dieser Betrag war unter 0220.3431.00 budgetiert. Muss aber richtigerweise hier verbucht werden.
	zwei zusätzliche Büroschlüssel	0.00	192.70	-192.70	Für das Hinterlegen eines Schlüssels im Sekretariat Technopark und für die Praktikantin wurden zwei neue Schlüssel benötigt. Ein Schlüsselblatt liegt vor.
	NAB Bankspesen	0.00	202.10	-202.10	Spesen für Ebankingzahlungen und EC-Karte

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
0220.3133.00	Informatik- Nutzungsaufwand	5'280.00	6'117.45	-837.45	
	webhosting bruggregio.ch, Modulpark	1'700.00	1'918.80	-218.80	Neues Hosting bei hostpoint wurde überschneinend gestartet (298.80)
	Webanpassung bruggregio.ch	1'000.00	324.00	676.00	Viele Anpassungen konnten via NRP- Projekte laufen.
	Switch, VTX Gebühren	150.00	138.50	11.50	
	Office 365, Lizenz 2 Personen	130.00	127.00	3.00	
	Update-/Servicepack Server	2'300.00	3'155.55	-855.55	höherer Serverwartungsaufwand als budgetiert (535.00). Zusätzlicher Arbeitsplatz einrichten Denise (320.55) war nicht budgetiert.
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'071.00	1'071.50	-0.50	
	Fahrhabeversicherung	136.00	137.00	-1.00	
	Betriebshaftpflicht	935.00	934.50	0.50	
0220.3158.00	Unterhalt immatt. Anlagen	3'700.00	725.75	2'974.25	
	Sage Wartungsvertrag	1'200.00	725.75	474.25	höherer Rabatt als Non-Profit-Organisation.
	Sage Support	2'500.00	0.00	2'500.00	kein Support benötigt.
0220.3160.00	Miete + Pacht Liegenschaften	21'288.00	25'081.20	-3'793.20	
	Büroräumlichkeiten Badenerstrasse 13, inkl. Kellerabteil				Zweimal hohe Nachzahlung der Nebenkosten der Periode Aug 13 - Jun 15 (2'797.55). Mietzins aufgrund Zinslage leicht tiefer, aber mit den deutlich höheren Nebenkosten nicht bemerkbar. Neu in der Miete die Kosten für Kaffee und Drucker inkludiert. Neuer mtl. Mietzins, inkl. Kellerabteil bei rund 2'030.00
0220.3431.00	Unterhalt Liegenschaften	960.00			Das war ein falsches Konto. Die Reinigung wird seit 1.1.2015 unter 0220.3130.00 verbucht. Gegenüber Budget haben wir 117.60 Ertragsüberschuss.
0220.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	45'199.00	41'170.90	4'028.10	
	1/2 auf 7900- Raumplanung	22'599.50	20'585.45	2'014.05	Die Entschädigung für den Präsidenten und Vizepräsidenten (4'500.00) wurde via int. Dienstleistungsumlagerung budgetiert, muss aber korrektweise via Löhne umgelagert werden. Die allg. Dienstleistungskosten weisen in Summe gegenüber dem Budget einen minimen Ertragsüberschuss von knapp 500.00 aus. Innerhalb der einzelnen Konti gab es Abweichungen, welche je Konti oben an erläutert werden.
	1/2 auf 7901- Standortförderung	22'599.50	20'585.45	2'014.05	
0220.4910.01	Interne Verrechnung Löhne, Vollkosten	175'970.00	201'503.08	-25'533.08	
	auf 7900- Regionalplanung	50'120.18	44'009.96	6'110.22	Die prozentuale Pensenverteilung wich etwas vom Budget ab. Die detaillierte Aufstellung ist im separaten Lohnumlagerkostenexcel einzusehen. Die grosse Abweichung gegenüber budgetiert basiert aber auf der höheren Lohnaufwendung der Leitungsperson als budgetiert. Siehe 0220.3010.00
	auf 7901- Standortförderung	58'150.70	81'905.55	-23'754.85	
	auf 7902- NRP Strategie	50'475.21	54'972.78	-4'497.57	
	auf 7903- NRP Tourismus	17'223.90	20'614.79	-3'390.89	

7900- Brugg Regio Regionalplanung

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
7900.3000.00	Löhne, Tag- & Sitzungsgelder Behörd.+Kommissionen	11'400	7485.03	3'915	
	<i>weitere Sitzungsgelder Präsidium</i>	<i>1'500.00</i>	<i>2'119.15</i>	<i>-619.15</i>	<i>Arbeitsgruppen-Sitzungsgeld von Schebi. Die Arbeitsgruppe Deponie war nicht budgetiert.</i>
	<i>AG Raumplanung & Mobilität</i>	<i>1'800.00</i>	<i>900.00</i>	<i>900.00</i>	<i>Weniger/ kürzere Sitzungen als geplant.</i>
	<i>AG Fahrplan</i>	<i>900.00</i>	<i>200.00</i>	<i>700.00</i>	<i>Weniger/ kürzere Sitzungen als geplant.</i>
	<i>LQ Projektgruppe</i>	<i>7'200.00</i>	<i>1'400.00</i>	<i>5'800.00</i>	<i>Weniger Sitzungen zur Ausarbeitung des LQ-Konzepts benötigt.</i>
	<i>AG Deponie</i>	<i>0.00</i>	<i>300.00</i>	<i>-300.00</i>	<i>War nicht budgetiert.</i>
	<i>1/2 Anteil Entschädigung Revisoren</i>	<i>0.00</i>	<i>200.00</i>	<i>-200.00</i>	<i>War unter "interne Verrechnung Dienstleistungen" budgetiert. Gehört aber auf dieses Konto.</i>
	<i>1/2 Anteilkosten Präsidium</i>	<i>0.00</i>	<i>2'365.88</i>	<i>-2'365.88</i>	<i>War unter "interne Dienstleistungen Löhne" budgetiert. Gehört aber auf dieses Konto.</i>
7900.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00	0.00	500.00	Wurde für allfällige Seminare im Bereich Raumplanung budgetiert aber nicht benötigt.
7900.3100.00	Büromaterial	1'500.00	0.00	1'500.00	Kein Bedarf an explizitem Büromaterial nur für die Raumplanung.
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'019.60	-19.60	Druck der REK Broschüren.
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00	337.90	-37.90	
	<i>Porto</i>	<i>300.00</i>	<i>320.50</i>		
	<i>Verpflegung Sitzung</i>	<i>0.00</i>	<i>17.40</i>		
7900.3132.01	Allg. Planungsaufwand	40'000.00	30'646.05	9'353.95	
	<i>allg. Planungswand Planteam</i>	<i>20'000.00</i>	<i>18'874.05</i>	<i>1'125.95</i>	<i>Beinhaltet neben den Vorstandssitzungen und allen Spesen auch die Arbeiten zum Agglomerationsprogramm und zur OASE.</i>
	<i>Vernehmlassungen</i>	<i>15'000.00</i>	<i>10'044.00</i>	<i>4'956.00</i>	
	<i>Deponie</i>	<i>5'000.00</i>	<i>1'728.00</i>	<i>3'272.00</i>	
7900.3132.03	Regionales Entwicklungskonzept (REK)	9'500.00	22'693.35	-13'193.35	
	<i>Aufwand Planteam</i>	<i>8'500.00</i>	<i>22'693.35</i>	<i>-14'193.35</i>	<i>Neubearbeitung der Pläne und damit verknüpft die Aktualisierung der Analysedaten.</i>
	<i>Druckkosten</i>	<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>	<i>Druck wurde via 3102.00 abgerechnet.</i>
7900.3132.04	Pflegebetten Konzept	3'000.00	0.00	3'000.00	Es waren keine anstehende Arbeiten zu erledigen.
7900.3132.05	Landschaftsqualitätskonzept	55'000.00	40'901.42	14'098.58	
	<i>Aufwand Planteam</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>direkt via 3132.01 abgerechnet</i>
	<i>Aufwand DüCo GmbH</i>	<i>40'000.00</i>	<i>40'284.42</i>	<i>-284.42</i>	<i>Externer Fachberater zur Erarbeitung des LQ-Konzepts.</i>
	<i>Eigenleistung</i>	<i>10'000.00</i>	<i>617.00</i>	<i>9'383.00</i>	<i>Infoanlässe sehr kostengünstig durchführen können. Sitzungsgelder via 3000.00 gebucht.</i>
7900.3910.00	interne Verrechnungen Dienstleistungen	22'599.50	20'585.45	2'014.05	Im Budget wurden der Lohn des Präsidenten und Vizepräsidenten, wie auch das Entgelt für die Revision hier umgelagert, was aber nicht korrekt ist und über die Löhne erfolgt.
7900.3910.01	interne Verrechnung Löhne, Vollkosten	50'120.18	38'316.89	11'803.29	
	<i>Leitung</i>	<i>27'269.41</i>	<i>17'744.57</i>	<i>9'524.84</i>	<i>Budgetiert wurde ein 20% Pensum. Effektiv war es dann ein 13.5% Pensum.</i>
	<i>Administration</i>	<i>22'850.77</i>	<i>20'572.32</i>	<i>2'278.45</i>	<i>Budgetiert wurde ein 30% Pensum für 10 Monate und ein 50% Pensum für 3 Monate. Effektiv war es tiefer: Von Florian im Schnitt ein 37.9% Pensum und von Denise und Barbara im Schnitt ein 20% Pensum.</i>

Ertragskonti (Minus bei der Differenz entspricht Ertragsüberschuss)

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
7900.4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	-19.14	-19.14	
7900.4612.00	Entschädigung von Gemeinden	144'500.00	146'868.00	-2'368.00	Budgetiert wurde mit den Einwohnerzahlen per 31.12.2013. Die Rechnungen wurden basierende auf den Zahlen vom 31.12.2014 erstellt.
7900.4630.00	Beitrag Bund für LQ Konzept	20'000.00	20'000.00	0.00	
7900.4631.00	Beitrag Kanton	40'000.00	38'038.00	1'962.00	
	<i>allg. Planungsbeitrag Kanton</i>	<i>30'000.00</i>	<i>28'038.00</i>	<i>1'962.00</i>	
	<i>LQ Beitrag Kanton</i>	<i>10'000.00</i>	<i>10'000.00</i>	<i>0.00</i>	

7901- Brugg Regio Standortförderung

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
7901.3000.00	Sitzungs-/Tagungsgelder Kommissionen	1'800	2'766.56	-966.56	
	1/2 Anteilkosten Präsidium	0.00	2'365.88	-2'365.88	War unter "interne Verrechnung Löhne" budgetiert. Gehört aber auf dieses Konto.
	Sitzungsgeld Arbeitsgruppe	1'800.00	200.00	1'600.00	Nur eine Sitzung à 2 Stunden durchgeführt.
7901.3010.01	Löhne nebenamtliches Personal	20'800	23'600.00	-2'800.00	
	Löhne Infodesk im Odeon	20'800.00	23'600.00	-2'800.00	Bei Florian waren im Lohn noch 20% für das Infodesk integriert. Nach seinem Weggang wurde dies nicht mehr so kombiniert, was ein Anstieg der Stundenlöhne zur Folge hatte.
7901.3099.00	übriger Personalaufwand	500	10'864.25	-10'364.25	
	Schulung	500.00	551.75	-51.75	Gastro-Q-Gütesiegel Kurs.
	slowUp		10'312.50	-10'312.50	Die Standortförderung erhält von slowUp für das Führen der Geschäftsstelle CHF 20'000. Dieser Betrag wurde im Jahr 2015 zur Zahlung der benötigten Stunden eingesetzt, da aufgrund des Urlaubes nicht noch mehr kompensiert werden konnte.
	Ueberstundenauszahlung				
7901.3100.00	Büromaterial	1'000	429.90	570.10	
	neue Fahne Infodesk		429.90	-429.90	Ausser einer "i-Fahne" für den Infodesk wurde kein Büromaterial explizit für die Standortförderung benötigt.
7901.3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000	49'999.65	-30'999.65	
	Imageflyer	10'000.00	11'319.90	-1'319.90	Druck der Imagefalzkarte (4809.90) & des Quartetts (6510.00)
	Werbung Regiogame	4'000.00	0.00	4'000.00	Diese Sache ist gestorben und wird nicht mehr aktiv bewirtschaftet von Seite Regiomagazin.
	externe Auftritte	5'000.00	879.10	4'120.90	kanto. Wandertag und EXPO Kosten, die nicht via NRP Projekt abgebucht werden konnten.
	Newsletter via rapidmail	0.00	54.70	-54.70	
	PR Tourismus	0.00	4'860.00	-4'860.00	Im Wandermagazin und Tipp zum Sonntag. Der Betrag von 4'200 wurde Dritten in Rechnung gestellt und unter 4240.00 verbucht. Der Restbetrag entspricht dem Anteil für das "Wasserschloss".
	Neuzuzügergutscheine	0.00	619.85	-619.85	
	I-Markt Servietten	0.00	1'399.70	-1'399.70	Servietten zur Bekanntmachung des I-MARKT. im Campus.
	Visitenkarten Infodesk	0.00	442.80	-442.80	
	Druckkosten Schilder für Wasserschlossrundwanderwege und Orte des Wissens.	0.00	25'423.60	-25'423.60	Der Druck erfolgt erst im 2016. Da das NRP-Projekt per Ende 2015 abgeschlossen werden musste, und diese Kosten nicht dort abgerechnet werden können, sind diese hier aufgeführt. Eine Detailabrechnung erfolgt im 2016.
	Sponsoring Gigathlon	0.00	5'000.00	-5'000.00	Vom Verein Tourismus Region Brugg wurden davon noch 2'000.00 mitgetragen und unter 4240.00 verbucht.

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
7901.3130.00	Dienstleistung Dritter	17'000	9'205.85	7'794.15	
	Porto	500.00	423.00	77.00	
	Give Aways	15'000.00	5'522.00	9'478.00	Als günstiges Give away wurde neu ein Kugelschreiber mit ausziehbarem Flyer erstellt.
	Mitgliedschaft Aargau Tourismus	1'500.00	1'500.00	0.00	Wird von Verein Tourismus Region an uns bezahlt und via 4240.00 verbucht.
	RollUp Displays	0.00	225.20	-225.20	Mit dem neuen CI wurden zwei neue Roll Ups angeschaffen.
	Sitzungsverpflegung & Mitbringsel Firmenbesuche	0.00	226.25	-226.25	Grosser Posten für das Znüni bei Werder AG, als Gratulation zum AKB-Unternehmerpreis(184.80).
	weitere Mitgliedschaften	0.00	1'115.00	-1'115.00	Schw.Tourismuverband (540) Mitgliedschaft war zuerst zwingend nötig, um das W-Label zu erhalten. Dies klappte jedoch nicht und so ist auch die Mitgliedschaft wieder gekündigt. Die weitere Mitgliedschaft bei SchweizMobil(35) ist nötig, um auf deren Karten Routen zeichnen zu können um auf der Homepage verlinken zu können. Ebenso bezahlen wir der SBB für die Miete des Regals einen Jahresbeitrag (540). Dieser wird aber zu 100% vom Verein Tourismus Region zurückbezahlt und via 4240.00 verbucht.
	Handelsregisterdaten der gelöschten Firmen	0.00	194.40	-194.40	
7901.3130.01	Kosten Führungen		4'395.60		Mit der Vermittlung von Bahnpark- & Stadtführungen konnte einen Provisionsertrag von 1'386.75 erwirtschaftet werden. Mangels Erfahrungswerte wurde nichts budgetiert.
7901.4240.01	Einnahmen Führungen		-5'782.35		
7901.3130.02	Kosten Ticketing Vorverkäufe		2'254.75		Mit dem Vorverkauf von Tickets(Aarga. Freilichtspektakel, Genusssscheine Jurapark, Capriccio) konnte einen Provisionsertrag von 578.25 erwirtschaftet werden. Mangels Erfahrungswerte wurde nichts budgetiert.
7901.4240.02	Einnahmen Ticketing Vorverkäufe		-2'833.00		
7901.3132.08	Projekte NRP Standortförderstrategie	34'000	34'000.00	0.00	Beitrag von Seite Brugg Regio an die NRP Projekte.
7901.3132.09	Projekte NRP Optimierung Tourismus	20'000	20'000.00	0.00	Beitrag von Seite Brugg Regio an die NRP Projekte.
7901.3133.00	Informatik- Nutzungsaufwand	1'500	1'830.20	-330.20	Möglichkeit zur individuellen Adresseingabe für Offerten ab der kantonalen Immobiliendatenbank. 6 Regionen zahlten mit.
	Div. URL- Kosten	200.00	58.30	141.70	
	Hosting regionbrugg.ch	1'300.00	1'321.90	-21.90	
	Immobilienbank Kanton	0.00	450.00	-450.00	
7901.3160.00	Miete+Pacht Liegenschaften	4'800	4'800.00	0.00	Miete Infodesk im Odeon.
7901.3170.00	Reisekosten & Spesen	1'000	0.00	1'000.00	sind direkt via der Lohnumlagerung verbucht.
7901.3910.00	interne Verrechnung Dienstleistungskosten	13'279	20'585.45	-7'306.60	Der budgetierte Ertrag von 9'320.65 aus dem NRP Mandatsvertrag wurde in der Rechnung korrekt auf das Konto 4614 gebucht.
7901.3910.01	interne Verrechnung Löhne, Vollkosten	58'151	70'293.13	-12'142.43	Gegenüber Budget fiel kein unbezahlter Monatslohn an. Diese Aufwendungen werden aber mit dem Ertrag vom slowUp, gebucht auf 4614.00 ausgeglichen. Eine kleine Abweichung besteht noch aus der anders als budgetierten prozentualen Verteilung der Pensen zwischen REgionalplanung und Standortförderung. Details dazu sind auf dem separaten Excel "Lohnkostenumlagerungsschlüssel" einzusehen.

Ertragskonti (Minus bei der Differenz entspricht Ertragsüberschuss)

KontoNr.	Bezeichnung	Budget 2015	Rechnung 2015	Differenz	Bemerkung
7901.4240.00	Benützungsgebühren & Dienstleistungen	68'800	76'534.15	-7'734.15	
	<i>Beitrag Verein Tourismus Region Brugg</i>	2'800.00	7'824.35	-5'024.35	<i>Neben der Mitgliedschaft Aargau Tourismus(1'500), Hosting regionbrugg.ch (1'166.40), SBB Flyerregal(540) und Sponsoring Gigathlon(2000) wurde noch ein Beitrag an die NRP Projekte Miniflyer (2'617.95) bezahlt.</i>
	<i>Zusatzbeitrag Marketing Brugg & Windisch, je 20'000</i>	40'000.00	40'000.00	0.00	
	<i>Sponsoring Beiträge Museum Aargau, Bad Schinznach, Eurobus</i>	10'000.00	13'000.00	-3'000.00	Bad Schinznach hat den Mitgliederbeitrag doppelt bezahlt. Wird ins 2016 übertragen.
	<i>Beitrag I-Markt.ch von FHNW</i>	10'000.00	10'000.00	0.00	
	<i>Provisionsgelder aus NRP Projekt-Mandatsvertrag</i>	8'800.00	0.00	8'800.00	werden via dem Konto 4614.00 verbucht.
	<i>Einnahmen Weiterverrechnung PR Tourismus</i>		4'200.00	-4'200.00	Im Wandermagazin und Tipps in der Sonntagszeitung veröffentlichte ich zwei gesammelte Publikationen aus der Region, die in den Kosten fast komplett weiterverrechnet wurden. Brugg Regio trug den Anteil für das Wasserschloss.
	<i>Entschädigung Jura-Ost Regionalkonferenz</i>		330.80	-330.80	
	<i>Entschädigung Protokollführung Vindonissapark</i>		925.00	-925.00	
7901.4612.00	Entschädigung von Gemeinden	134'000	135'845.00	-1'845.00	Das Budget basierte auf den Einwohnerzahlen von Ende 2013. Die Endabrechnung auf den Einwohner per Ende 2014.
7901.4614.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen	5'000	38'120.65	-33'120.65	Im Budget war der Ertrag von slowUp abzüglich den Ueberstundenauszahlung budgetiert. Effektiv auf diesem Konto wurden nun korrekt die 20'000 von slowUp und die 18'120.65 Beiträge aus dem NRP- Projekt-Mandatsvertrag verbucht.

7902& 7903 - NRP Standortförderstrategie & Optimierung Touristische Angebot

Die Details der Projektabrechnung des NRP- Projekts „Regionale Standortförderstrategie“ vom Jahr 2015 inklusive der gesamten Abschlussabrechnung über alle Neue-Regionalpolitikprojektjahre können im separaten „NRP-Jahres-& Abschlussbericht über beide Projekte 2015“ eingesehen werden.

3. Details zur Bilanzveränderung

3.1. Aktiven

Nr.	Beschreibung	Betrag per 31.12.2015
10020.99	Bankkonto NAB	268'461.21
10000.02	Barkasse	579.00
10190.00	Übrige Forderungen	4'505.46
	<i>Total</i>	<i>273'545.67</i>

Bemerkung:

Das Konto 10190.00- übrige Forderung beinhaltet das Mietkautionskonto bei der AKB für das Büro an der Badenerstrasse 13, 5200 Brugg.

3.2. Passiven

Nr.	Beschreibung	Betrag per 31.12.2015
29990.01/02/03/04	Eigenkapital	259'536.67
20500.00	Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personal	11'152.25
20410.00	Passive Rechnungsabgrenzung Sachleistungen	2'856.75
	<i>Total</i>	<i>273'545.67</i>

Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2015 CHF 259'536.67.

		31.12.2015	Veränderung	31.12.2014
29990.01	Eigenkapital Regionalplanung	175'210.84	+43'959.05	131'251.79
29990.02	Eigenkapital Standortförderung	68'728.15	+ 4'089.81	64'638.34
29990.03	Eigenkapital NRP Standortförderung → wird per 1.1.2016 auf 29990.02 übertragen.	16'864.73	- 90'506.62	107'371.35
29990.04	Eigenkapital NRP Tourismus → wird per 1.1.2016 auf 29990.02 übertragen.	- 1'267.05	- 70'647.85	69'380.80
	Total	259'536.67		372'642.28

Details kurzfristige Rückstellungen- Mehrleistung Personal:

	Verena Rohrer	Barbara Dethomas
Stundenanzahl	55h	18h
Ferientage	11 d à 6.75h= 74.25h	
Total Stundenwert	129.25h	18h
Errechneter Stundenlohn auf Basis Vollkosten	CHF 80.6188	CHF 41.7993
CHF WERT, Überstunden	CHF 10399.83	CHF 752.39
Total WERT, Überstunden gerundet	CHF 10'399.85	CHF 752.40

Im Jahr 2014 wurde die Mehrleistungen des Personals via passive Rechnungsabgrenzung Personal KtNr 20400.00 mit dem Betrag von 10'981.40 vorgenommen. Diese Abgrenzung wurde per 2015 aufgelöst und nun der Total- Betrag von 11'152.25 via kurzfristige Rückstellungen verbucht. Dies entspricht einem um 170.85 höheren Abgrenzungsbetrag gegenüber Vorjahr. Das heisst, im Jahr 2015 konnten keine Überstunden abgebaut werden, es wurden aber auch kaum Neue aufgebaut.

Details passive Rechnungsabgrenzung Sachleistungen

Nachfolgende Rechnungen wurden auf verschiedenen Kostenstellen transitorisch abgegrenzt:

<i>Firma</i>	<i>Inhalt</i>	<i>Wert</i>	<i>Kostenstelle</i>
Infofactory	Umschaltung auf neue Website, Support vom 16.10.2015	81.00	7902.3132.20
Effingerhof	Rechnungsblätter 2014 binden	81.00	0220.3130.00
Jurapark	Rückerstattung eingemommener Betrag für Verkauf Genussgutscheine	336.00	7901.3130.02
Güggeli Sternen	Brugg Regio Jahresabschluss Apéro	1373.25	0220.3130.00
Infofactory	Div. Supportleistungen für I-Markt.ch, 2.-16.11.2015	445.50	7902.3132.22
Swisstopo	Lizenzgebühr, Kartenmaterial Imagefalzkarte	540.00	7903.3132.30

4. Erfolgsrechnung und Bilanz aus der Buchhaltungssoftware Sage50

4.1 Erfolgsrechnung nach Hauptkontenplan

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 1

29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung						
Allgemeine Dienste						
0220	Allgemeine Dienste, übrige					
	<i>Allgemeine Dienste, übrige</i>					
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommiss.	4'900.00		4'700.00		4'650.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonal	169'758.91		150'300.00		169'054.04
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'071.50		1'071.00		1'070.40
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	12'801.47		12'850.00		12'901.86
3050.01	Taggelder Rückzahlung	0.00		0.00		-221.00
3052.00	AG-Beiträge an andere PKs	10'858.30		9'100.00		9'632.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfallvers.	1'967.60		2'470.00		1'967.60
3055.00	Krankentaggeldvers.	1'216.80		1'250.00		1'216.80
3099.00	Übriger Personalaufwand	130.70		0.00		2'412.20
3100.00	Büromaterial	1'575.05		2'000.00		1'366.40
3110.00	Anschaff.Büromöbel + -geräte	0.00		0.00		4'840.10
3113.00	Anschaff. von Hardware	0.00		0.00		10'756.50
3118.00	Anschaff. Immat. Anlagen	3'022.90		3'000.00		5'149.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'446.35		3'200.00		7'333.35
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'117.45		5'280.00		3'242.80
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	725.75		3'700.00		2'298.20
3160.00	Miete + Pacht Liegenschaften	25'081.20		21'288.00		21'315.60
3431.00	Unterhalt Liegenschaften	0.00		960.00		842.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und -verbänden		0.00		0.00	0.00
4910.00	Int. Verrechn. Dienstleist.		41'170.90		45'199.00	64'952.95

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 2
29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01 Int. Verr. Löhne		201'503.08		175'970.00		194'876.45
4910.02 Int. Verr. Soziallasten		0.00		0.00		0.00
<i>Total Allgemeine Dienste, übrige</i>	<i>242'673.98</i>	<i>242'673.98</i>	<i>221'169.00</i>	<i>221'169.00</i>	<i>260'050.40</i>	<i>260'050.40</i>
Total Allgemeine Dienste, übrige	242'673.98	242'673.98	221'169.00	221'169.00	260'050.40	260'050.40
0220 Total Allgemeine Dienste	242'673.98	242'673.98	221'169.00	221'169.00	260'050.40	260'050.40
Total Allgemeine Verwaltung	242'673.98	242'673.98	221'169.00	221'169.00	260'050.40	260'050.40

Umweltschutz und Raumordnung

Raumordnung

7900 Brugg Regio						
3000.00 Löhne, Tag- + Sitzungsgelder Behörd. + Kommiss.	7'485.03		11'400.00		4'859.20	
3099.00 übriger Personalaufwand	0.00		500.00		0.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs-&Betriebspersonal	0.00		0.00		0.00	
3050.00 AG-Beitr. AHV,IV,EO,ALV,VK	0.00		0.00		0.00	
3100.00 Büromaterial	0.00		1'500.00		1'262.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'019.60		2'000.00		2'574.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	337.90		300.00		991.90	
3132.01 Allg. Planungsaufwand	30'646.05		40'000.00		44'218.70	
3132.03 Reg. Entwicklungskonzept	20'673.75		9'500.00		30'179.65	
3132.04 Umsetzung Pflegegesetz	0.00		3'000.00		13'744.45	
3132.05 Landschaftsqualitätprojekt	40'901.42		55'000.00		400.00	
3132.06 Konzept gemein.Organisationen	0.00		0.00		44'728.15	

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 3
29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00		0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	0.00	0.00		0.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisat.	0.00	0.00		0.00	
3910.00	Int. Verrechn. Dienstleist.	20'585.45		22'599.50	32'476.45	
3910.01	Int. Verrechn. Löhne	38'316.89		50'120.20	62'181.09	
3910.02	Int. Verrechn. Soziallasten	0.00		0.00	0.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-19.14		0.00	-38.08	
4401.00	Zinsen Ford. + Kontokorrente		0.00			0.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		146'868.00		144'500.00	144'014.00
4630.00	Beitrag Bund		20'000.00		20'000.00	0.00
4631.00	Beitrag Kanton		38'038.00		40'000.00	41'859.35
7900	Total Brugg Regio	160'946.95	204'906.00	195'919.70	204'500.00	237'616.99
7901	Standortförderung					
3000.00	Löhne, Tag- & Sitzungsgelder B ehörden+ Kommissionen	2'766.56		1'800.00	0.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	10'864.25		500.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- & Betrie bspersonal	0.00		0.00	0.00	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal	23'600.00		20'800.00	19'125.00	
3100.00	Büromaterial	429.90		1'000.00	554.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'999.65		19'000.00	217.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-ger äte	0.00		0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'205.85		17'000.00	3'664.90	
3130.01	Führungen	4'395.60		0.00	10'860.40	
3130.02	Ticketingverkäufe	2'254.75		0.00	206.00	
3132.05	SlowUp	0.00		0.00	0.00	
3132.08	Projekte NRP Standortförderun g	34'000.00		34'000.00	59'600.00	

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 4
29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.09	Projekte NRP Tourismus	20'000.00		20'000.00		36'000.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'830.20		1'500.00		1'629.30
3160.00	Miete + Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		4'400.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		1'000.00		0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	0.00		0.00		0.00
3910.00	Int. Verrechn. Dienstleist.	20'585.45		13'278.85		32'476.50
3910.01	Int. Verrechn. Löhne	70'293.13		58'150.70		43'223.86
3910.02	Int. Verrechn. Soziallasten	0.00		0.00		0.00
4240.00	Benützungsggeb. + Dienstleist.		76'534.15		68'800.00	45'831.95
4240.01	Einnahmen Führungen		5'782.35		0.00	12'096.40
4240.02	Einnahmen Vorverkäufe		2'833.00		0.00	2'133.35
4240.03	Einnahmen NRP Projekt		0.00		0.00	18'775.00
4250.00	Verkäufe		0.00		0.00	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen + Kontokorrente		0.00		0.00	0.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		135'845.00		134'000.00	134'274.50
4614.00	Beiträge öffentliche Unternehmen		38'120.65		5'000.00	20'000.00
7901	Total Standortförderung	255'025.34	259'115.15	192'829.55	207'800.00	211'957.36
7902	NRP Standortförderung					
3099.00	übriger Personalaufwand	2'428.60		2'100.00		0.00
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		0.00
3102.00	NRP Drucksachen, Publikationen	14'145.50		9'000.00		3'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'787.25		6'108.70		0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'700.00		21'000.00		3'998.50
3132.20	NRP Projekt Relaunch Homepage	47'956.60		0.00		5'643.00



Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 5
29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.21	Projekt Miniflyer	5'228.85		0.00	4'113.25	
3132.22	Projekt I-MARKT.ch	1'448.60		0.00	3'767.05	
3132.23	Projekt Imagefilm	50'845.75		0.00	0.00	
3160.00	Miete + Pacht Liegenschaften	0.00		0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'666.60		2'900.00	4'920.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	10'326.09		5'000.00	5'000.00	
3910.00	Int. Verrechn. Dienstleist.	0.00		5'326.10	5'700.00	
3910.01	Int. Verrechn. Löhne	54'972.78		50'475.20	65'075.10	
3910.02	Int. Verrechn. Soziallasten	0.00		0.00	0.00	
4240.00	Benützungsggeb. + Dienstleist.		0.00			0.00
4630.00	Beiträge vom Bund		35'500.00		35'500.00	40'000.00
4631.00	Beitrag Kanton		35'500.00		35'500.00	40'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und -verbänden		34'000.00		34'000.00	59'600.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00	38'383.10	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		90'506.62		3'090.00	0.00
7902	Total NRP Standortförderung	195'506.62	195'506.62	101'910.00	108'090.00	139'600.00
7903	NRP Tourismus					
3099.00	übriger Personalaufwand	1'821.40		1'500.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'256.25		4'681.55	0.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0.00		25'000.00	-837.20	
3132.30	NRP Projekt Sammel(s)pass	89'051.15		0.00	4'968.00	
3132.31	NRP Projekt Signalisation Wasserterschlosswege	24'859.80		0.00	0.00	

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 6
29.02.2016 / 16:44

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete + Pacht Liegenschaften	0.00	0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'249.90		2'100.00	3'680.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	7'794.56		3'800.00	3'800.00	
3910.00	Int. Verrechn. Dienstleist.	0.00		3'994.55	4'275.00	
3910.01	Int. Verrechn. Löhne	20'614.79		17'223.90	24'396.40	
3910.02	Int. Verrechn. Soziallasten	0.00		0.00	0.00	
4240.00	Benützungsggeb. + Dienstleist.		0.00		0.00	0.00
4630.00	Beiträge vom Bund		29'500.00		29'500.00	25'000.00
4631.00	Beitrag Kanton		29'500.00		29'500.00	25'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und -verbänden		20'000.00		20'000.00	36'000.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00	45'717.80	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		70'647.85		6'781.00	0.00
7903	Total NRP Tourismus	149'647.85	149'647.85	58'300.00	85'781.00	86'000.00
	Total Raumordnung	761'126.76	809'175.62	548'959.25	606'171.00	675'174.35
	Total Umweltschutz und Raumordnung	761'126.76	809'175.62	548'959.25	606'171.00	675'174.35
Finanzen und Steuern						
Nicht aufgeteilte Posten						
Abschluss						
9000	<i>Abschluss</i> Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	48'048.86		0.00	21'153.84	

Laufende Rechnung II in CHF

Brugg Regio

Seite: 7
29.02.2016 / 16:45

Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung <i>Total Abschluss</i>		0.00		0.00		51'705.56
Total Abschluss	48'048.86					30'551.72
Total Nicht aufgeteilte Posten	48'048.86					30'551.72
Total Finanzen und Steuern	48'048.86					30'551.72
Erfolg			57'211.75			

4.2 Bilanz/ Bestandesrechnung

Bestandesrechnung in CHF		Brugg Regio		Seite: 1 29.02.2016 / 16:38	
Bezeichnung	Bestand		Veränderung		Abgang
	01.01.2015	31.12.2015	Zuwachs		
Aktiven					
Finanzvermögen					
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen					
	Kasse				
	Hauptkassen				
10000.02	Kasse Service-Center	1'687.05	579.00	2'833.00	3'941.05
	Total Hauptkassen	1'687.05	579.00	2'833.00	3'941.05
	Total Kasse	1'687.05	579.00	2'833.00	3'941.05
	Bank				
	Bankkontokorrente				
10020.99	NAB	386'525.17	268'461.21	577'686.49	695'750.45
	Total Bankkontokorrente	386'525.17	268'461.21	577'686.49	695'750.45
	Total Bank	386'525.17	268'461.21	577'686.49	695'750.45
	Total Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	388'212.22	269'040.21	580'519.49	699'691.50
Forderungen					
	übrige Forderungen				
	übrige Forderungen				
10190.00	übrige Forderungen	4'503.21	4'505.46	2.25	0.00
	Total übrige Forderungen	4'503.21	4'505.46	2.25	0.00
	Total übrige Forderungen	4'503.21	4'505.46	2.25	0.00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Dritte				
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
10100.01	Forderungen Sammelkonto	0.00	0.00	0.00	0.00
10100.09	Forderungen (manuell)	0.00	0.00	0.00	0.00
10100.80	Forderungen Ablärungskonto	0.00	0.00	0.00	0.00
10100.99	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00	0.00	0.00
	Forderungen Verrechnungssteuer				
10101.01	Eidg. Verrechnungssteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Dritte	0.00	0.00	0.00	0.00
	Kontokorrente mit Dritten				
	Kontokorrente mit Dritten				
10110.01	Kontokorrent Gem. Bözberg	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Forderungen	4'503.21	4'505.46	2.25	0.00
	Total Finanzvermögen	392'715.43	273'545.67	580'521.74	699'691.50
	Total Aktiven	392'715.43	273'545.67	580'521.74	699'691.50

Bestandesrechnung in CHF

Brugg Regio

Seite: 2

29.02.2016 / 16:38

Bezeichnung	Bestand		Veränderung		
	01.01.2015	31.12.2015	Zuwachs	Abgang	
Passiven					
Fremdkapital					
Laufende Verbindlichkeiten					
	<i>Laufende Verbindl. aus Lief. u. Leistungen von Dritten</i>				
	<i>Laufende Verbindl. aus Lief. u. Leistungen von Dritten</i>				
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	0.00	0.00	0.00	0.00
20000.80	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Laufende Verbindl. aus Lief. u. Leistungen von Dritten</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total Laufende Verbindl. aus Lief. u. Leistungen von Dritten</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total Laufende Verbindlichkeiten</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Passive Rechnungsabgrenzung					
	<i>Personalaufwand</i>				
	<i>Personalaufwand</i>				
20400.00	Personalaufwand	-12'026.30	0.00	12'026.30	0.00
	<i>Total Personalaufwand</i>	<i>12'026.30</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>12'026.30</i>
	<i>Total Personalaufwand</i>	<i>12'026.30</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>12'026.30</i>
	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>				
	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>				
20410.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-8'046.85	-2'856.75	8'046.85	2'856.75
	<i>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>8'046.85</i>	<i>2'856.75</i>	<i>2'856.75</i>	<i>8'046.85</i>
	<i>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>8'046.85</i>	<i>2'856.75</i>	<i>2'856.75</i>	<i>8'046.85</i>
	<i>Total Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<i>20'073.15</i>	<i>2'856.75</i>	<i>2'856.75</i>	<i>20'073.15</i>
Kurzfristige Rückstellungen					
	<i>Mehrleistungen Personal</i>				
20500.00	Mehrleistungen Personal	0.00	-11'152.25	0.00	11'152.25
	<i>Total Mehrleistungen Personal</i>	<i>0.00</i>	<i>11'152.25</i>	<i>11'152.25</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total Kurzfristige Rückstellungen</i>	<i>0.00</i>	<i>11'152.25</i>	<i>11'152.25</i>	<i>0.00</i>
	Total Fremdkapital	20'073.15	14'009.00	14'009.00	20'073.15
Eigenkapital					
Übriges Eigenkapital					
	<i>Übriges Eigenkapital</i>				
	<i>Übriges Eigenkapital</i>				
	<i>Total Übriges Eigenkapital</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total Übriges Eigenkapital</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Bestandesrechnung in CHF		Brugg Regio		Seite: 3 29.02.2016 / 16:39	
Bezeichnung	Bestand		Veränderung		
	01.01.2015	31.12.2015	Zuwachs	Abgang	
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag					
	<i>Jahresergebnis</i>				
	<i>Jahresergebnis</i>				
29900.01	Jahresergebnis Raumplanung	0.00	43'959.05	43'959.05	0.00
29900.02	Jahresergebnis Standortförderung	0.00	4'089.81	4'089.81	0.00
	<i>Total Jahresergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>48'048.86</i>	<i>48'048.86</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total Jahresergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>48'048.86</i>	<i>48'048.86</i>	<i>0.00</i>
	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>				
	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>				
29990.01	Eigenkapital Brugg Regio	131'251.79	131'251.79	0.00	0.00
29990.02	EK Standortförderung	64'638.34	64'638.34	0.00	0.00
29990.03	EK NRP Standortförderstrateg.	107'371.35	16'864.73	0.00	90'506.62
29990.04	EK NRP Tourismus	69'380.80	-1'267.05	0.00	70'647.85
	<i>Total Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	<i>372'642.28</i>	<i>211'487.81</i>	<i>0.00</i>	<i>161'154.47</i>
	<i>Total Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	<i>372'642.28</i>	<i>211'487.81</i>	<i>0.00</i>	<i>161'154.47</i>
Total Bilanzüberschuss / -fehlbetrag		372'642.28	259'536.67	48'048.86	161'154.47
Total Eigenkapital		372'642.28	259'536.67	48'048.86	161'154.47
Total Passiven		392'715.43	273'545.67	62'057.86	181'227.62
Bestandesänderung		0.00	0.00	-761'749.36	-761'749.36