

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



BUDGET 2018

INHALTSVERZEICHNIS

- 1) Erläuterungen und Antrag zum Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde
 - a) Allgemeines
 - b) Überblick
 - c) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
 - d) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

- 2) Ergebnisse (Dreistufiger Erfolgsausweis und Finanzierungsausweis)
 - Ortsbürgergemeinde ohne Spezialfinanzierung „Waldwirtschaft“
 - Waldwirtschaft
 - Ortsbürgergemeinde

- 3) Erfolgsrechnung
 - a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
 - b) Erfolgsrechnung
 - c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
 - d) Erfolgsrechnung Artengliederung

- 4) Investitionsrechnung
 - b) Investitionsrechnung

- 5) Anhang zum Budget
 - Bericht zum Budget 2018 des Forstbetriebs Wagenrain der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Häggingen
 - Erfolgsrechnung Forstbetrieb Wagenrain



*Erläuterungen zum Budget 2018
der Ortsbürgergemeinde*

Erläuterungen zum Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde

a) Allgemeines

Im Budget 2018 sind keine grossen Projekte vorgesehen. Die Details können Sie den nachfolgenden Bemerkungen entnehmen.

Die Wohnüberbauung „Eichholz“ und das „Ortsbürgerhaus“ an der Büelisackerstrasse sind verantwortlich für den grossen Ertragsüberschuss von CHF 356'750.00.

Dreistufiger Erfolgsausweis ORTSBÜRGERGEMEINDE (ohne Spezialfinanzierung Waldwirtschaft)

Aus der operativen Tätigkeit der Ortsbürgergemeinde ohne Spezialfinanzierung Waldwirtschaft wird ein Ertragsüberschuss von CHF 344'350.00 budgetiert. Zusammen mit dem ausserordentlichen Ertrag von CHF 12'400.00 (Entnahme aus der Aufwertungsreserve) ergibt sich im Gesamtergebnis ein Ertragsüberschuss von CHF 356'750.00.

Investitionsausgaben sind netto CHF 25'000.00 budgetiert. Es betrifft dies die 2. Tranche für die Sanierung und Instandstellung der Drainagen im Moos.

Dreistufiger Erfolgsausweis WALDWIRTSCHAFT

(ohne Forstbetrieb Wagenrain)

Aus der operativen Tätigkeit der Waldwirtschaft wird ein Aufwandüberschuss von CHF 2'000.00 budgetiert.

Investitionen sind keine vorgesehen.

Dreistufiger Erfolgsausweis ORTSBÜRGERGEMEINDE

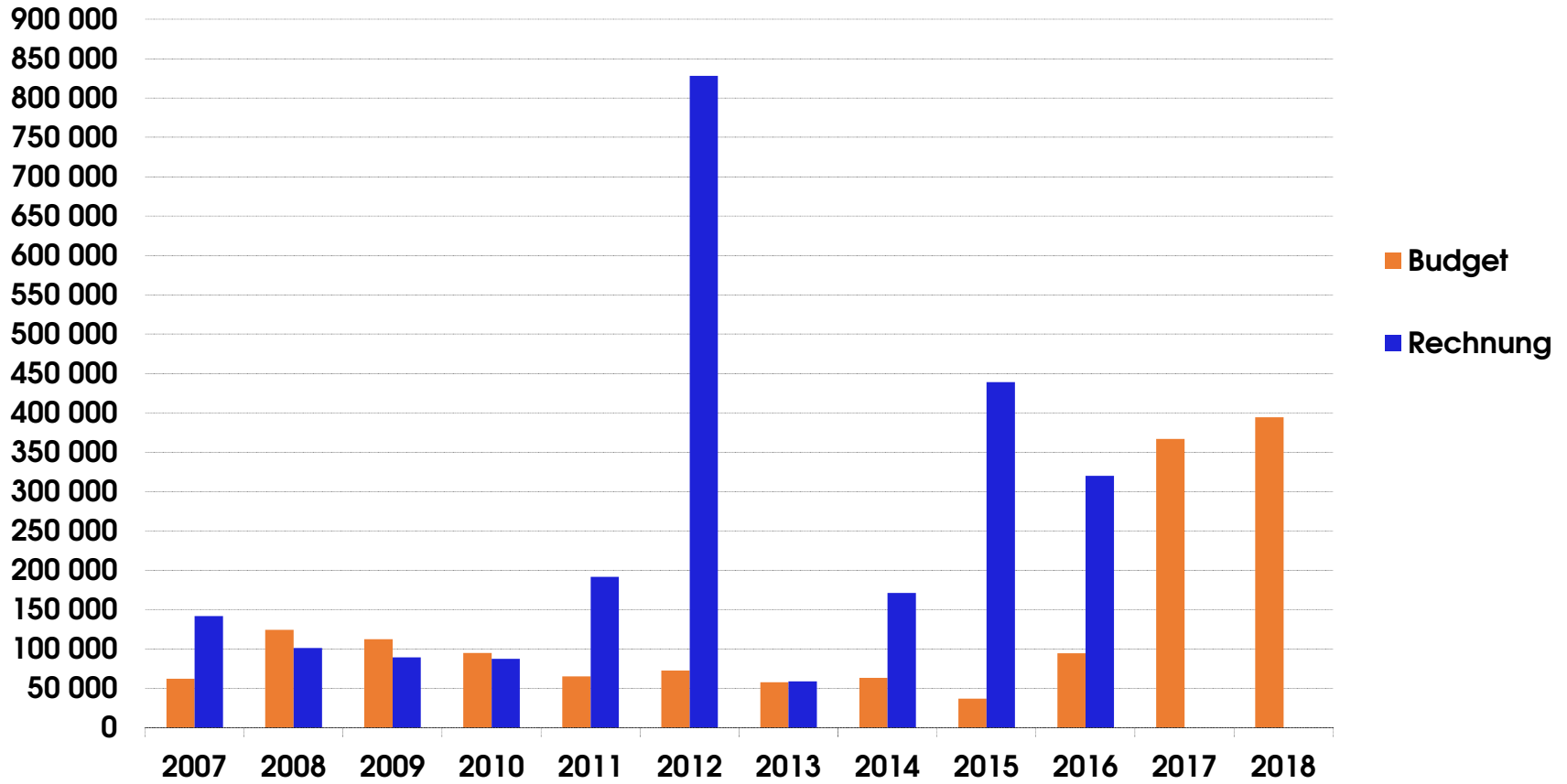
(mit Spezialfinanzierung Waldwirtschaft)

Aus der operativen Tätigkeit der ganzen Ortsbürgergemeinde wird ein Ertragsüberschuss von CHF 342'350.00 budgetiert. Zusammen mit dem ausserordentlichen Ertrag von CHF 12'400.00 (Entnahme aus der Aufwertungsreserve) ergibt sich im Gesamtergebnis ein Ertragsüberschuss von CHF 354'750.00.

Das Budget des gemeinsamen Forstbetriebs Wagenrain (Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen) finden Sie im Anhang.

b) Überblick

Ergebnisse Ortsbürgergemeinde



c) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Kontonummer

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Budget 2018: CHF 20'050

Nettoaufwand Budget 2017: CHF 23'250

Nettoaufwand Rechnung 2016: CHF 21'810

0110.3170.00 Verköstigungen an den Ortsbürgergemeindeversammlungen.

0290.4470.00 Hier wird nebst den ordentlichen Pacht- und Mietzinsen für unsere Verwaltungsliegenschaften auch der Baurechtszins von CHF 3'000.00 für das Land „FeuerWerk“ gebucht (von der Einwohnergemeinde).

0291.4472.00 Von der Vermietung des Waldhauses wird nach wie vor rege Gebrauch gemacht.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Budget 2018: CHF 22'000

Nettoaufwand Budget 2017: CHF 13'000

Nettoaufwand Rechnung 2016: CHF 8'576

3290.3632.00 Vom 15. – 16. Juni 2018 findet das nächste Jugendfest statt. In diesem Rahmen findet jeweils am Abend auch ein Unterhaltungsprogramm statt, welches nicht nur auf die Jugend sondern auch auf unsere Dorfbevölkerung ausgerichtet ist.

An diesen kulturellen Teil des Jugendfestes wird ein maximaler Beitrag von CHF 20'000.00 ins Budget aufgenommen.

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Budget 2018: CHF 0

Nettoaufwand Budget 2017: CHF 0

Nettoaufwand Rechnung 2016: CHF 30'339

8209.3171.00 Am 1. September 2018 findet wiederum der traditionelle Waldumgang statt.

8209.9011.00 Zum Ausgleich der Waldwirtschaft müssen CHF 2'000.00 aus dem Forstreservefonds entnommen werden.

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoaufwand Budget 2018: CHF -42'050

Nettoaufwand Budget 2017: CHF -36'250

Nettoaufwand Rechnung 2016: CHF -60'725

9631.3430.40 Ortsbürgerhaus Büelisackerstrasse.
Hier sind diverse kleinere Instandhaltungsarbeiten vorgesehen.

9632.ff Wohnüberbauung Eichholz.
Gemäss Angaben des Treuhandbüros Straub & Partner AG, Lenzburg.

- 9990.4895.00 Der Abschreibungsbedarf, welcher durch die Auf- und Neubewertung des Verwaltungsvermögens im Zuge von HRM2 berechnet wurde, kann aus der Aufwertungsreserve entnommen werden.
- 9990.9000.00 Der Ertragsüberschuss von CHF 356'750.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

d) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Kontonummer

- 8120.5030.00 Sanierung Drainagen Moos.
Der Gesamtkredit von CHF 100'000.00 wurde am 21.11.2016 durch die Ortsbürgergemeindeversammlung gesprochen.
Im Jahr 2018 wird die 2. Tranche ausgeführt. Kosten CHF 25'000.00.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, das Budget 2018 sei zu genehmigen.

Waltenschwil, im Oktober 2017

GEMEINDERAT WALTENSCHWIL



Ergebnisse und Erfolgsausweise

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	139'750	131'850	158'259.35
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'900	4'300	3'885.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'750	22'650	40'644.70
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400	12'400	12'349.40
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	88'200	89'000	91'200.00
36 Transferaufwand	23'500	3'500	10'180.25
37 Durchlaufende Beiträge			
		50'000	
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		50'000	
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-139'750	-81'850	-158'259.35
34 Finanzaufwand	217'500	271'950	251'795.70
44 Finanzertrag	701'600	745'500	732'104.75
Ergebnis aus Finanzierung	484'100	473'550	480'309.05
Operatives Ergebnis	344'350	391'700	322'049.70
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	12'400	12'400	
Ausserordentliches Ergebnis	12'400	12'400	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	356'750	404'100	322'049.70

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	25'000	25'000	
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	25'000	25'000	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-25'000	-25'000	
Selbstfinanzierung	444'950	443'100	425'599.10
Finanzierungsergebnis	419'950	418'100	425'599.10
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	2'200	200	2'136.15
30	Personalaufwand		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	200	2'136.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand		
37	Durchlaufende Beiträge		
	Betrieblicher Ertrag		
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte		
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag		
47	Durchlaufende Beiträge		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'200	-2'136.15
34	Finanzaufwand		
44	Finanzertrag	200	187.00
	Ergebnis aus Finanzierung	200	187.00
	Operatives Ergebnis	-2'000	-1'949.15
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'000	-1'949.15
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	-2'000	350	-1'949.15
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-2'000	350	-1'949.15
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	607'839.15	608'189.15	606'240.00
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-2'000.00	350.00	-1'949.15
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	609'839.15	607'839.15	608'189.15
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	141'950	132'050	160'395.50
30	3'900	4'300	3'885.00
31	13'950	22'850	42'780.85
33	12'400	12'400	12'349.40
35	88'200	89'000	91'200.00
36	23'500	3'500	10'180.25
37			
		50'000	
40			
41			
42			
43			
45		50'000	
46			
47			
	-141'950	-82'050	-160'395.50
34	217'500	271'950	251'795.70
44	701'800	746'050	732'291.75
	484'300	474'100	480'496.05
	342'350	392'050	320'100.55
38			
48	12'400	12'400	
	12'400	12'400	
	354'750	404'450	320'100.55
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	25'000	25'000	
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	25'000	25'000	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-25'000	-25'000	
Selbstfinanzierung	442'950	443'450	423'649.95
Finanzierungsergebnis	417'950	418'450	423'649.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			



Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	28'450	8'400 20'050	28'750	5'500 23'250	27'007.65	5'197.65 21'810.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	22'000	22'000	13'000	13'000	8'576.20	8'576.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	2'200	2'200	550	550	32'475.50	2'136.15 30'339.35
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	663'550 42'050	705'600	766'150 36'250	802'400	666'181.55 60'725.55	726'907.10
	Total Aufwand	716'200		808'450		734'240.90	
	Total Ertrag		716'200		808'450		734'240.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	28'450	8'400	28'750	5'500	27'007.65	5'197.65
01	Legislative und Exekutive	6'700		6'600		5'923.05	
011	Legislative	6'700		6'600		5'923.05	
0110	Legislative	6'700		6'600		5'923.05	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	1'100		1'100		785.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'600		1'611.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	300		300		265.20	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3132.00	Externe Bilanzrevision	600		600		550.80	
3170.00**	Auslagen Gemeindeversammlungen	1'700		1'700		1'469.65	
3170.01	Abgabe von Christbaum-Gutscheinen an Ortsbürger	1'200		1'200		1'170.50	
02	Allgemeine Dienste	21'750	8'400	22'150	5'500	21'084.60	5'197.65
021	Finanz- und Steuerverwaltung	100		100		81.00	
0211	Abteilung Finanzen	100		100		81.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		81.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'000		3'000		3'000.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'000		3'000		3'000.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	3'000		3'000		3'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'650	8'400	19'050	5'500	18'003.60	5'197.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	17'600	7'200	18'000	4'200	17'639.90	4'197.65
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'800		3'200		3'100.00	
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt VV	1'900		1'900		1'866.50	
3140.00	Unterhalt unüberbaute Grundstücke VV	500		500		324.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	12'400		12'400		12'349.40	
4470.00**	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200		4'200		4'197.65

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Waldhaus	1'050	1'200	1'050	1'300	363.70	1'000.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		64.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	200		200		182.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		116.70	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	500		500			
4472.00**	Vermietungen Waldhaus		1'200		1'300		1'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	22'000		13'000		8'576.20	
31	Kulturerbe	1'500		12'500		1'395.95	
311	Museen und bildende Kunst	1'500		12'500		1'395.95	
3111	Ortsmuseum	1'500		12'500		1'395.95	
3111.00	Anschaffungen Maschinen und Geräte					930.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		465.95	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	1'000		12'000			
32	Kultur, übrige	20'500		500		500.00	
329	Kultur, übriges	20'500		500		500.00	
3290	Kultur, übriges	20'500		500		500.00	
3632.00**	Beitrag an Gemeinden	20'000					
	Kulturbeitrag Jugendfest 2018						
3636.01	Beitrag an Vogelschutzverein	500		500		500.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					6'680.25	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					6'680.25	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					6'680.25	
3636.00	Beitrag an Kath. Kirchgemeinde					6'680.25	
	Befestigung Vorplatz Grotte						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'200	2'200	550	550	32'475.50	2'136.15
81	Landwirtschaft					30'339.35	
812	Strukturverbesserungen					30'339.35	
8120	Strukturverbesserungen					30'339.35	
3143.00	Unterhalt Flurwege und Drainageleitungen					30'339.35	
82	Forstwirtschaft	2'200	2'200	550	550	2'136.15	2'136.15
820	Forstwirtschaft	2'200	2'200	550	550	2'136.15	2'136.15
8201	Waldwirtschaft	200		200		200.00	
3130.00	Mitgliedbeitrag Holzenergie Freiamt	200		200		200.00	
8209	Nichtbetrieb	2'000	2'200	350	550	1'936.15	2'136.15
3171.00**	Waldbegehung mit Bevölkerung	2'000				1'936.15	
	Anteil Ortsbürgergemeinde						
4409.02	Verzinsung Forstreserfefonds		200		550		187.00
9010.00	Ertragsüberschuss			350			
	Spezialfinanzierung Waldwirtschaft						
	Einlage in Forstreserfefonds						
9011.00**	Aufwandüberschuss		2'000				1'949.15
	Spezialfinanzierung Waldwirtschaft						
	Entnahme aus Forstreserfefonds						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	663'550	705'600	766'150	802'400	666'181.55	726'907.10
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	306'800	693'200	362'050	790'000	344'131.85	726'907.10
961	Zinsen	4'700		6'550		7'699.00	
9610	Zinsen	4'700		6'550		7'699.00	
3400.00	Kontokorrentzinsen an Einwohnergemeinde	4'500		6'000		7'512.00	
3409.02	Verzinsung Forstreservefonds	200		550		187.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	302'100	693'200	355'500	790'000	336'432.85	726'907.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'400	22'400	1'400	22'800	12'930.60	22'750.95
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt FV	1'100		1'100		1'136.15	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					9'626.95	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	300		300		750.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					1'417.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'400		22'800		22'750.95
9631	Ortsbürgerhaus, Büelisackerstrasse 27	65'200	144'400	106'100	200'200	72'567.70	150'056.00
3430.40**	Baulicher Unterhalt	30'000		70'000		36'552.55	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	700		500		43.10	
3439.30	Versicherungsprämien	1'800		1'800		1'702.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'700		6'800		6'669.75	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Ortsbürgerhaus	26'000		27'000		27'600.00	
4430.00	Mietzinsen		144'400		150'200		150'056.00
4511.00	Entnahme aus Renovationsfonds Ortsbürgerhaus				50'000		
9632	Wohnüberbauung Eichholz	235'500	526'400	248'000	567'000	250'934.55	554'100.15
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Hypotheken)	121'400		135'900		134'309.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt	5'000		10'000		2'696.15	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	3'000				4'117.80	
3439.30	Versicherungsprämien	4'600		3'600		4'577.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	23'600		24'500		23'415.50	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	15'700		12'000		18'218.25	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Eichholz	62'200		62'000		63'600.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Mietzinsen		523'900		564'000		551'975.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag		2'500		3'000		2'125.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	356'750	12'400	404'100	12'400	322'049.70	
999	Abschluss	356'750	12'400	404'100	12'400	322'049.70	
9990	Abschluss	356'750	12'400	404'100	12'400	322'049.70	
4895.00**	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		12'400		12'400		
9000.00**	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	356'750		404'100		322'049.70	
	Total Aufwand	716'200		808'450		734'240.90	
	Total Ertrag		716'200		808'450		734'240.90



Artengliederung Erfolgsrechnung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	359'450		404'000		412'191.20	
30	Personalaufwand	3'900		4'300		3'885.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'950		22'850		42'780.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400		12'400		12'349.40	
34	Finanzaufwand	217'500		271'950		251'795.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	88'200		89'000		91'200.00	
36	Transferaufwand	23'500		3'500		10'180.25	
4	Ertrag		714'200		808'450		732'291.75
44	Finanzertrag		701'800		746'050		732'291.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				50'000		
48	Ausserordentlicher Ertrag		12'400		12'400		
9	Abschlusskonten	356'750	2'000	404'450		322'049.70	1'949.15
90	Abschluss Erfolgsrechnung	356'750	2'000	404'450		322'049.70	1'949.15
	Total Aufwand	716'200		808'450		734'240.90	
	Total Ertrag		716'200		808'450		734'240.90

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	359'450		404'000		412'191.20	
30	Personalaufwand	3'900		4'300		3'885.00	
300	Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		785.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		785.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800		3'200		3'100.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800		3'200		3'100.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'950		22'850		42'780.85	
310	Material- und Warenaufwand	2'000		1'900		1'757.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		64.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'700		1'692.90	
311	Nicht aktivierbare Anlagen					930.00	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					930.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		182.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		182.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'850		4'850		4'671.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	600		600		535.20	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600		600		550.80	
3134	Sachversicherungsprämien	650		650		582.65	
3137	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		3'002.65	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'000		13'000		30'663.35	
3140	Unterhalt Grundstücken	500		500		324.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten					30'339.35	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'500		12'500			
317	Spesenentschädigungen	4'900		2'900		4'576.30	
3170	Reisekosten und Spesen	2'900		2'900		2'640.15	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000				1'936.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400		12'400		12'349.40	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	12'400		12'400		12'349.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'400		12'400		12'349.40	
34	Finanzaufwand	217'500		271'950		251'795.70	
340	Zinsaufwand	126'100		142'450		142'008.05	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'500		6'000		7'512.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	121'400		135'900		134'309.05	
3409	Übrige Passivzinsen	200		550		187.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	91'400		129'500		109'787.65	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	35'000		80'000		48'875.65	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	300		300		750.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	56'100		49'200		60'162.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	88'200		89'000		91'200.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	88'200		89'000		91'200.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	88'200		89'000		91'200.00	
36	Transferaufwand	23'500		3'500		10'180.25	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	3'000		3'000		3'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'000		3'000		3'000.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	20'500		500		7'180.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000					
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		7'180.25	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4	Ertrag		714'200		808'450		732'291.75
44	Finanzertrag		701'800		746'050		732'291.75
440	Zinsertrag		200		550		187.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200		550		187.00
443	Liegenschaftenertrag FV		693'200		740'000		726'907.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		690'700		737'000		724'781.95
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'500		3'000		2'125.15
447	Liegenschaftenertrag VV		8'400		5'500		5'197.65
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200		4'200		4'197.65
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'200		1'300		1'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				50'000		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				50'000		
4511	Entnahmen aus Fonds EK				50'000		
48	Ausserordentlicher Ertrag		12'400		12'400		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		12'400		12'400		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		12'400		12'400		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	356'750	2'000	404'450		322'049.70	1'949.15
90	Abschluss Erfolgsrechnung	356'750	2'000	404'450		322'049.70	1'949.15
900	Abschluss Allgemeiner Haushat	356'750		404'100		322'049.70	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	356'750		404'100		322'049.70	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen		2'000	350			1'949.15
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			350			
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		2'000				1'949.15
	Total Aufwand	716'200		808'450		734'240.90	
	Total Ertrag		716'200		808'450		734'240.90

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Investitionsrechnung

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000		
81	Landwirtschaft Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000		
8120	Strukturverbesserungen Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000		
5030.00**	Sanierung Drainagen Moos GV vom 21.11.2016, CHF 100'000.00	25'000		25'000			
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000		
9990	Abschluss Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000		
6900.00	Aktiviere Ausgaben allgemeiner Haushalt		25'000		25'000		
	Total Investitionsausgaben	25'000		25'000			
	Total Investitionseinnahmen		25'000		25'000		

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Anhang zum Budget

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Bericht zum Budget 2018
Forstbetrieb Wagenrain

Anhang zum Budget der Ortsbürgergemeinde Waltenschwil

Forstbetrieb Wagenrain der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

a) Bericht zum Budget 2018

Dem Budget 2018 liegen folgende Annahmen und Überlegungen zugrunde:

- Die Marktsituation in der Schweiz bleibt wegen des hohen Frankenkurses angespannt. Die Holzpreise bleiben auf dem gegenwärtigen Niveau, schöne Sortimente erzielen aber gute Preise.
- Wir rechnen mit einem mengenmässig befriedigenden Holzabsatz. Die Preise für Stamm- und Industrieholz dürften gegenüber 2016 ungefähr gleich bleiben. Auch beim Energieholz gehen wir von einer mehr oder weniger stabilen Preissituation aus.
- Der Pflegeaufwand, insbesondere auf den Lotharflächen, ist weiter zunehmend.
- Die Beiträge von Bund und Kanton hängen von den Budgetbeschlüssen der Parlamente ab. Es ist mit ähnlichen Beiträgen für die Jungwaldpflege und für die Begründung von Eichenbeständen wie in den letzten Jahren zu rechnen.
- Für die Holzernte und die Holztransporte gehen wir wegen der immer noch günstigen Treibstoffkosten von vorläufig gleich bleibenden Kosten aus.
- Um die Personalsituation altersmässig und von der Arbeitsbelastung her zu verbessern, gehen wir davon aus, im Jahr 2018 einen jungen, am Betrieb interessierten Forstwart anzustellen.

- Insgesamt rechnen wir für das Jahr 2018 mit ordentlichen Gesamtausgaben von CHF 1'753'000.00 im Forstbetrieb Wagenrain, CHF 1'080'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 7'000.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt CHF 2'840'000.00. Diesen Ausgaben stehen Einnahmen von CHF 1'757'000.00 im Forstbetrieb, CHF 1'080'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 3'000.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt CHF 2'840'000.00 gegenüber.

Kontonummer

3.8206.3010.00 *Löhne:*

Für die Festsetzung der Löhne ist die Forstkommission zuständig, die aufgrund der Personalgespräche und des absehbaren Betriebsergebnisses die Löhne für das folgende Jahr an der letzten Sitzung des Jahres beschliesst. Für das Budget wird von einem Anstieg der Lohnsumme von rund 1 % ausgegangen, die Teuerung inbegriffen. Um Engpässe aufzufangen, sind für nicht ständige Angestellte CHF 40'000.00 eingerechnet. Die Abgeltung an die WSL Birmensdorf von CHF 35'000.00 bleibt unverändert.

3.8206.3101.01 *Verbrauchsmaterialien:*

Dazu gehören:

- Holzschutzmittel, Schutzvorrichtungen gegen Wildverbisse, etc.
- Strassenkies: Kieskosten rund CHF 35'000.00.

3.8206.3101.02 *Betriebsmaterialien für Maschinen und Geräte:*

Betriebsstoffe und Ersatzteile für Motorsägen, Freischneider, etc. (Benzin, Oel, Kettenoel, Filter, Schwerter, Ketten, etc.).

Kontonummer

- 3.8206.3101.03 *Ankauf Pflanzen und Samen:*
Normaler Pflanzenbedarf für Verjüngungen und für die Pflanzung von Christbäumen. Hinzu kommen Pflanzen, die an die umliegenden Forstbetriebe weiterverkauft werden im Umfang von etwa CHF 21'000.00.
- 3.8206.3101.04 *Holzankauf von Dritten:*
Wir rechnen mit dem Ankauf von Holz, vor allem aus dem Privatwald, im Rahmen von rund CHF 25'000.00.
- 3.8206.3111.00 *Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate:*
Vorgesehen ist der Ersatz von 4 Motorsägen und von 2 Freischneidern, was der normalen Nutzungsdauer entspricht. Zusätzlich sollten einige Maschinen für die Christbaumbewirtschaftung ersetzt werden; unter anderem der Mäher.
- 3.8206.3130.02 *Verbandsbeiträge:*
Nebst dem ordentlichen Beitrag an den Aarg. Waldwirtschaftsverband wird auch der SHF-Beitrag (Selbsthilfe-Fonds der schweizerischen Wald- und Holzwirtschaft, paritätisch je CHF 1.00 pro m³ Rundholz) hier verbucht. Der Gesamtbetrag hängt von der Nutzung ab. Zudem kostet die Zertifizierung rund CHF 1'500.00 pro Jahr, was aber – wenn vorhanden wäre – eher unter dem PR-Budget verbucht werden müsste.
- 3.8206.3130.03 *Unternehmerleistungen (für Holzerei und Arbeiten für Dritte):*
Durch Unternehmer abgedeckte Leistungen
- Nadel- und Schwachholz-Durchforstungen
mit Vollernter: CHF 200'000.00
 - Akkordanten und Unternehmer
für die Holzhauerei: CHF 120'000.00

Kontonummer

- 3.8206.3134.00 *Sachversicherungsprämien:*
Für die fast erntereifen Christbäume wird eine Hagelversicherung abgeschlossen, deren Prämie rund CHF 15'000.00 beträgt. Dazu kommen die Prämien für die Betriebshaftpflicht.
- 3.8206.3161.00 *Miete, Benützungskosten Fahrzeuge und Geräte:*
Entschädigungen für Forwarder, Traktoren, Bagger für die Holzerei, Traktor-Anhänger, Dreipunkt-Winde, Aufastgerät, Gerät zum Abziehen der Strassen.
- 3.8206.3170.00 *Reisekosten, Spesen:*
Pauschale Autospesen für Förster, Vorarbeiter und Forstwarte, CHF 27'970.00; übrige Spesen CHF 1'030.00.
- 3.8206.3612.07 *Verwaltungsentschädigung an Gemeinde Wohlen:*
Aufwand von CHF 15'000.00 für Buchführung, Zahlungsverkehr, Lohnzahlungen, Mehrwertsteuerabrechnungen, etc.
- 3.8206.4240.01 *Dienstleistungen für Dritte:*
Inklusive der Arbeiten für Projekte des Naturschutzes (Waldränder, Pflege der Feuchtgebiete etc.).
- 3.8206.4250.01 *Holzverkäufe:*
Wir gehen von einer Verkaufsmenge von 3'640 m³ Stamm- und Industrieholz sowie 300 m³ Brennholz (Stückholz) aus den Waldungen der 5 Ortsbürgergemeinden aus.
- 3.8206.4250.02 *Erlöse aus Nebennutzungen:*
Erträge aus dem Verkauf von Deckkästen, Christbäumen, etc.

Kontonummer

- 3.8206.4250.03 *Verkauf Schnitzelholz an Holzhandelsbetrieb Wagenrain:*
Wir gehen von einer Verkaufsmenge von 4'500 m³ Holzhackschnitzel und Brennholz aus den Waldungen der 5 Ortsbürgergemeinden aus. Das Hackholz wird dem Nebenbetrieb „8207 Holzhandelsbetrieb Wagenrain“ verkauft.
- 3.8206.4632.00 *Beiträge von Gemeinden für den Unterhalt von Waldstrassen:*
Rückerstattung von CHF 12'000.00 für den Strassenunterhalt durch die Gemeinde Wohlen (gemäss bisheriger Regelung).
- 3.8207.ff *Nebenbetrieb „Holzhandelsbetrieb Wagenrain“*
Unter diesem Nebenbetrieb mit eigener MwSt-Nummer wird der ganze Holzschnitzel-Betrieb abgerechnet. Dazu gehört der Ankauf und Weiterverkauf von Holzschnitzeln von Dritten, der Ankauf von Hackholz aus dem Forstbetrieb Wagenrain und von Dritten und das Hacken und der Transport des Hackholzes aus dem Forstbetrieb Wagenrain.
- 3.8209.4409.02 *Verzinsung der Forstreserve:*
Die Höhe der Forstreserve - das von den 5 Ortsbürgergemeinden einbezahlte Eigenkapital - beträgt rund CHF 1.7 Mio. Die Zinsen dieses Kapitals werden der Betriebsrechnung gutgeschrieben.
Als Zins (Mittel des Zinssatzes der Aarg. Kantonalbank für Gemeindedarlehen und dem Sparheftzins, je per 1. Mai des betr. Jahres) dürften irgendwo zwischen 0.15 und 0.2 % in Frage kommen, was einen Ertrag von vielleicht CHF 3'000.00 ergibt.

Dr. Anton Bürgi, Oberförster

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



*Erfolgsrechnung
Forstbetrieb Wagenrain*

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8206	FORSTBETRIEB WAGENRAIN	1 753 000	1 757 000	1 650 050	1 652 000	1 623 042.43	1 765 850.14
3.8206.3000.00	Forstkommission	1 500		2 000		1 400.00	
3.8206.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	600 000		550 000		501 847.65	
3.8206.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO, ALV, Verw.-Kosten	23 000		20 000		19 700.00	
3.8206.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38 000		38 000		30 783.00	
3.8206.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	36 000		35 000		30 686.10	
3.8206.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)						
3.8206.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1 500		1 500		1 107.00	
3.8206.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 000		8 000		8 420.00	
3.8206.3099.00	Übriger Personalaufwand	2 000		2 000		600.80	
3.8206.3100.00	Büromaterial	1 000		1 000		261.00	
3.8206.3101.01	Verbrauchsmaterialien	75 000		75 000		78 532.70	
3.8206.3101.02	Betriebsmaterialien Maschinen und Geräte	20 000		20 000		13 513.20	
3.8206.3101.03	Ankauf Pflanzen und Samen	90 000		90 000		99 591.64	
3.8206.3101.04	Holzankauf von Dritten	25 000		30 000		9 302.30	
3.8206.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2 000		3 000		2 857.95	
3.8206.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		1 000		161.83	
3.8206.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	3 000		5 000		0.00	
3.8206.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	35 000		35 000		32 055.51	
3.8206.3112.00	Dienstkleider	4 000		6 000		1 862.05	
3.8206.3113.00	Anschaffung Hardware						
3.8206.3120.00	Ver- und Entsorgung	5 000		6 000		4 830.75	
3.8206.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon-, Postgebühren)	6 000		6 000		4 924.20	
3.8206.3130.02	Verbandsbeiträge	12 000		12 000		13 621.70	

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2018

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.3130.03 Unternehmerleistungen (für Holzerei und Arb. für Dritte)	320 000		310 000		376 812.85	
3.8206.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	1 000		1 000		1 798.20	
3.8206.3134.00 Sachversicherungsprämien	15 000		18 000		13 911.35	
3.8206.3137.00 Steuern und Abgaben (MWSt-Ablieferung)	60 000		42 000		61 344.75	
3.8206.3141.00 Unterhalt Strassen, Verkehrswege durch Dritte (Unternehmerleistungen)	25 000		25 000		22 030.50	
3.8206.3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15 000		15 000		20 045.50	
3.8206.3160.00 Miete Werkhöfe, Pflanzgarten	52 000		10 550		10 805.50	
3.8206.3161.00 Miete, Benützungskosten Fahrzeuge und Geräte	230 000		235 000		219 475.40	
3.8206.3170.00 Reisekosten, Spesen	29 000		30 000		25 315.00	
3.8206.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					302.40	
3.8206.3499.00 Skonti auf Holzverkäufen	2 000		2 000		141.60	
3.8206.3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG Wohlen	15 000		15 000		15 000.00	
3.8206.4240.01 Dienstleistungen für Dritte		270 000		250 000		206 831.70
3.8206.4250.01 Holzverkäufe		430 000		390 000		477 121.05
3.8206.4250.02 Erlöse Nebenutzungen (Weihnachtsbäume, Deckkäste, etc.)		460 000		450 000		476 871.70
3.8206.4250.03 Verkauf Schnitzelholz an Holzhandelsbetrieb Wagenrain		450 000		450 000		451 819.85
3.8206.4260.00 Rückerstattungen Dritter						810.00
3.8206.4612.00 Entschädigungen von Holzhandelsbetrieb Wagenrain		20 000		10 000		20 000.00
3.8206.4612.01 Entschädigungen von Gemeinden						
3.8206.4630.00 Treibstoffzoll-Rückerstattung (Eidg. Zollverwaltung)		15 000		15 000		15 828.10

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Häggligen

BUDGET 2018

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.4630.01						
3.8206.4631.01		100 000		75 000		104 567.74
3.8206.4632.00		12 000		12 000		12 000.00
8207						
NEBENBETRIEB						
"HOLZHANDELSBETRIEB WAGENRAIN"	1 080 000	1 080 000	1 070 000	1 070 000	1 107 753.65	1 107 753.65
3.8207.3101.00	400 000		420 000		342 464.55	
3.8207.3101.01	450 000		450 000		501 255.75	
3.8207.3130.00	210 000		190 000		217 042.35	
3.8207.3137.00					26 991.00	
3.8207.3612.00	20 000		10 000		20 000.00	
3.8207.4250.01		1 080 000		1 070 000		1 107 753.65
8209						
NICHTBETRIEB	7 000	3 000	6 950	5 000	144 672.71	1 865.00
3.8209.3102.00	200		200		324.00	
3.8209.3130.01	4 000		4 000		2 595.65	
3.8209.3171.00	2 800		2 750		2 433.15	
3.8209.3511.00					139 319.91	
3.8209.4409.02		3 000		5 000		1 865.00
3.8209.4511.00						
TOTAL	2 840 000	2 840 000	2 727 000	2 727 000	2 875 468.79	2 875 468.79