

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



BUDGET 2020

INHALTSVERZEICHNIS

- 1) Erläuterungen und Antrag zum Budget 2020 der Ortsbürgergemeinde
 - a) Allgemeines
 - b) Überblick
 - c) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

- 2) Ergebnis Ortsbürgergemeinde (Dreistufiger Erfolgsausweis und Finanzierungsausweis)

- 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 2020 des Forstbetriebs Wagenrain der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen
 - Erfolgsrechnung Forstbetrieb Wagenrain



*Erläuterungen zum Budget 2020
der Ortsbürgergemeinde*

Erläuterungen zum Budget 2020 der Ortsbürgergemeinde

a) Allgemeines

Im Budget 2020 sind keine grossen Projekte vorgesehen. Die Details können Sie den nachfolgenden Bemerkungen entnehmen.

Die Wohnüberbauung „Eichholz“, das „Ortsbürgerhaus“ an der Büelisackerstrasse und die neu gekaufte Liegenschaft „Birkenweg 1“ sind verantwortlich für den Ertragsüberschuss von CHF 281'600.00.

Gemäss Mitteilung der Gemeindeabteilung des Kantons Aargau hat der Grosse Rat am 6. März 2018 einer Teiländerung des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden zugestimmt. Unter anderem wurde die Bestimmung, dass die Ortsbürgergemeinden einen Forstreservefonds zu bilden haben, aufgehoben.

Der Gemeinderat hat deshalb beschlossen, den Forstreservefonds aufzulösen und in das Eigenkapital zu überführen. Deshalb wird künftig die Funktion 82 Forstwirtschaft nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt, und nicht mehr mit einem separaten Resultat ausgewiesen. Schon bisher waren davon nur noch die geringen Kosten für den Mitgliederbeitrag Holzenergie Freiamt, des Waldumgangs und der Verzinsung des Forstreservefonds betroffen.

Künftig wird in der Ortsbürgerrechnung nur noch ein Jahresergebnis (Aufwand- oder Ertragsüberschuss) ausgewiesen.

Von dieser Massnahme nicht betroffen ist der gemeinsame Forstbetrieb Wagenrain (Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Häggingen). Diese Rechnung wird separat durch die Gemeinde Wohlen geführt.

Dreistufiger Erfolgsausweis ORTSBÜRGERGEMEINDE

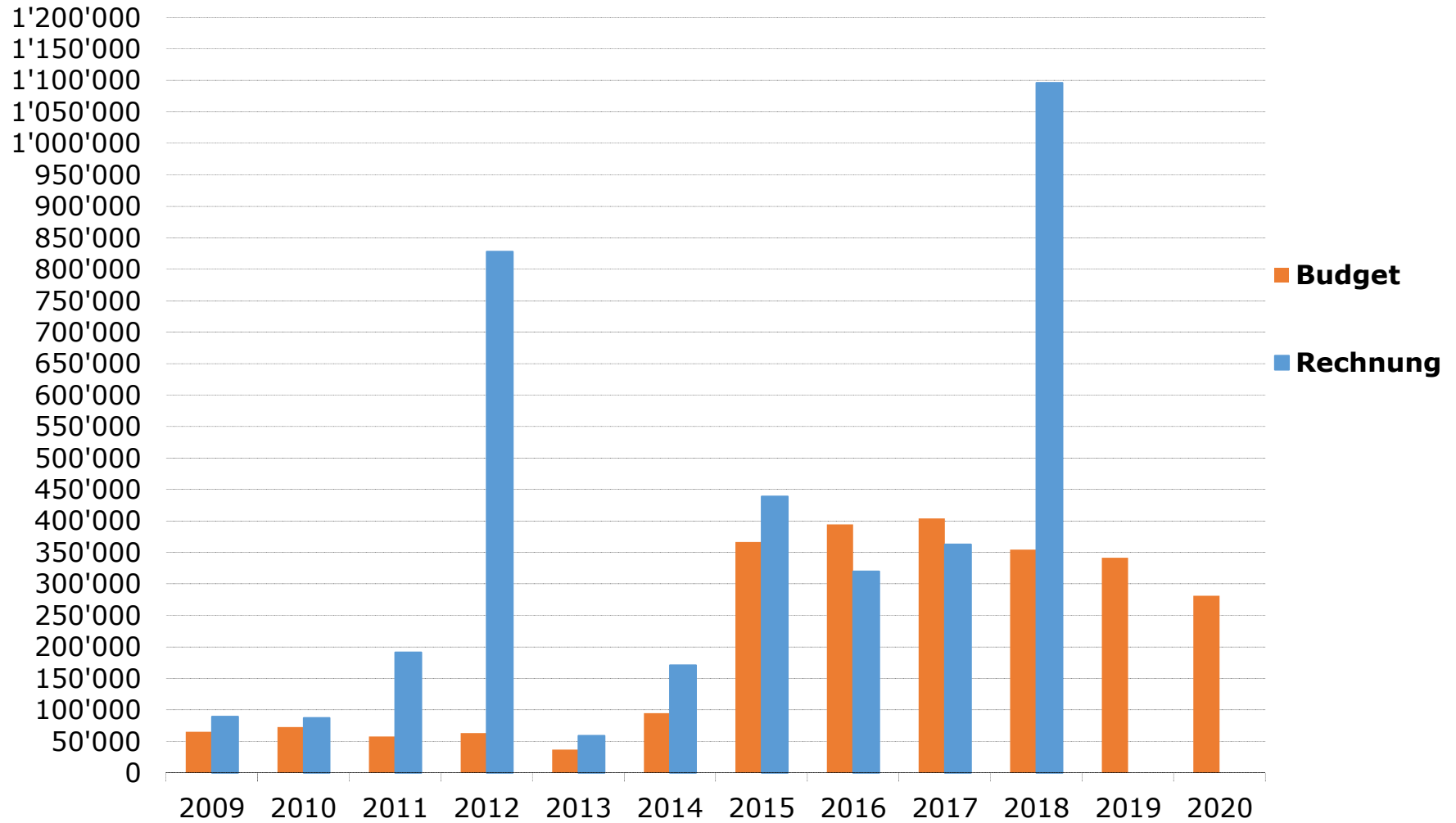
Aus der operativen Tätigkeit der Ortsbürgergemeinde wird ein Ertragsüberschuss von CHF 281'600.00 budgetiert.

Investitionsausgaben sind keine budgetiert.

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 2020: CHF 22'400

Nettoaufwand Budget 2019: CHF 21'850

Nettoaufwand Rechnung 2018: CHF 20'260

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 2020: CHF 2'000

Nettoaufwand Budget 2019: CHF 2'000

Nettoaufwand Rechnung 2018: CHF 20'155

Kontonummer

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Budget 2020: CHF 20'200

Nettoaufwand Budget 2019: CHF 5'200

Nettoaufwand Rechnung 2018: CHF 0

8120.3132.00 Bei den sanierten Drainagen-Leitungen im Oberen Moos soll nun eine Zustandsbewertung durchgeführt werden und die künftigen Massnahmen sowie die langfristige Sanierung des Drainagenetzes beurteilt werden. Kosten CHF 11'000.00.

8120.3300.30 Die Investitionskosten für die Sanierung der Drainagen-Leitungen im Oberen Moos werden gemäss Abschreibungstabelle auf 50 Jahre abgeschrieben. Im 2020 erfolgt die 1. Abschreibung von CHF 2'000.00 pro Jahr.

8209.3171.00 Am 5. September 2020 findet wiederum der traditionelle Waldumgang statt.

Kontonummer

9 FINANZEN UND STEUERN

Nettoaufwand Budget 2020: CHF -44'600

Nettoaufwand Budget 2019: CHF -29'050

Nettoaufwand Rechnung 2018: CHF -40'415

- 9610.3400.00 Im Jahre 2018 wurde eine auslaufende Hypothek über 2 Mio. Franken für die Überbauung Eichholz nicht mehr erneuert. Die Rückzahlung wurde über die Einwohnergemeinde via das Kontokorrent getätigt. Mit der Geldbeschaffung durch die Einwohnergemeinde konnte ein besserer Zinssatz erzielt werden. Im Jahre 2019 ist der Kauf der Liegenschaft Birkenweg 1 dazugekommen. Deshalb ist die Kontokorrentschuld der Ortsbürgergemeinde gegenüber der Einwohnergemeinde gestiegen. Entsprechend steigen auch die internen Kontokorrentzinsen.
- 9631.3430.40 Ortsbürgerhaus Büelisackerstrasse. Nebst dem ordentlichen Liegenschaftsunterhalt sollen sämtliche Geländer (Treppen, Balkone), welche eine unzulässige Mindesthöhe aufweisen, ergänzt bzw. erhöht werden. Kosten: CHF 23'000.00.
- 9632.ff Wohnüberbauung Eichholz. Gemäss Angaben des Treuhandbüros Straub & Partner AG, Lenzburg.
- 9632.4430.00 Die Mietzinsen wurden vorsichtig budgetiert. Dem allgemeinen Trend entsprechend stehen auch in der Überbauung Eichholz bei Mieterwechseln die Wohnungen länger leer. Dies führt zu Mietzinsausfällen.

9633.ff	Neu hinzu kommt die Liegenschaft Birkenweg 1, welche im Jahr 2019 käuflich erworben wurde. Es ist vorgesehen, die Liegenschaft ab 2020 zu vermieten.
9990.9000.00	Der Ertragsüberschuss von CHF 281'600.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, das Budget 2020 sei zu genehmigen.

Waltenschwil, im Oktober 2019

GEMEINDERAT WALTENSCHWIL



Ergebnisse und Erfolgsausweise

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
	140'300	126'850	141'249.00
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'900	3'800	3'930.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'600	17'150	12'619.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'400	12'400	12'349.40
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	87'900	90'000	89'800.00
36 Transferaufwand	3'500	3'500	22'550.00
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	-140'300	-126'850	-141'249.00
34 Finanzaufwand	263'200	210'400	296'265.74
44 Finanzertrag	685'100	679'100	1'533'969.95
Ergebnis aus Finanzierung	421'900	468'700	1'237'704.21
Operatives Ergebnis	281'600	341'850	1'096'455.21
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	281'600	341'850	1'096'455.21
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
		25'000	30'438.90
		25'000	30'438.90
50	Sachanlagen		
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	-30'438.90
	Selbstfinanzierung	383'900	1'198'604.61
	Finanzierungsergebnis	419'250	1'168'165.71
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	29'100	6'700 22'400	28'550	6'700 21'850	27'883.30	7'623.75 20'259.55
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	20'155.05	20'155.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	20'200	20'200	5'200	5'200	2'274.50	2'274.50
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	633'800 44'600	678'400	643'350 29'050	672'400	1'485'688.60 40'414.60	1'526'103.20
	Total Aufwand	685'100		679'100		1'536'001.45	
	Total Ertrag		685'100		679'100		1'536'001.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	29'100	6'700	28'550	6'700	27'883.30	7'623.75
	Nettoaufwand		22'400		21'850		20'259.55
01	Legislative und Exekutive	7'200		6'900		7'166.00	
	Nettoaufwand		7'200		6'900		7'166.00
011	Legislative	7'200		6'900		7'166.00	
	Nettoaufwand		7'200		6'900		7'166.00
0110	Legislative	7'200		6'900		7'166.00	
	Nettoaufwand		7'200		6'900		7'166.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	1'100		1'100		1'230.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'700		1'534.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	300		300		294.95	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3132.00	Externe Bilanzrevision	600		600		576.20	
3170.00**	Auslagen Gemeindeversammlungen	2'000		1'700		2'288.60	
3170.01	Abgabe von Christbaum-Gutscheinen an Ortsbürger	1'400		1'400		1'171.50	
02	Allgemeine Dienste	21'900	6'700	21'650	6'700	20'717.30	7'623.75
	Nettoaufwand		15'200		14'950		13'093.55
021	Finanz- und Steuerverwaltung	100		100		81.00	
	Nettoaufwand		100		100		81.00
0211	Abteilung Finanzen	100		100		81.00	
	Nettoaufwand		100		100		81.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		81.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'000		3'000		3'000.00	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		3'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'000		3'000		3'000.00	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		3'000.00
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	3'000		3'000		3'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'800	6'700	18'550	6'700	17'636.30	7'623.75
	Nettoaufwand		12'100		11'850		10'012.55
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	17'600	5'500	17'500	5'500	17'239.00	5'723.75
	Nettoaufwand		12'100		12'000		11'515.25
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'800		2'700		2'700.00	
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt VV	1'900		1'900		1'866.50	
3140.00	Unterhalt unüberbaute Grundstücke VV	500		500		323.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	12'400		12'400		12'349.40	
4470.00**	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500		5'500		5'723.75
0291	Waldhaus	1'200	1'200	1'050	1'200	397.30	1'900.00
	Nettoertrag			150		1'502.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	300		200		274.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		150		122.75	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	500		500			
4472.00**	Vermietungen Waldhaus		1'200		1'200		1'900.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'000		2'000		20'155.05	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		20'155.05
31	Kulturerbe	1'500		1'500		605.05	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		605.05
311	Museen und bildende Kunst	1'500		1'500		605.05	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		605.05
3111	Ortsmuseum	1'500		1'500		605.05	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		605.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		487.65	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	1'000		1'000		117.40	
32	Kultur, übrige	500		500		19'550.00	
	Nettoaufwand		500		500		19'550.00
329	Kultur, übriges	500		500		19'550.00	
	Nettoaufwand		500		500		19'550.00
3290	Kultur, übriges	500		500		19'550.00	
	Nettoaufwand		500		500		19'550.00
3632.00	Beitrag an Gemeinden					19'050.00	
	Kulturbeitrag Jugendfest 2018						
3636.01	Beitrag an Vogelschutzverein	500		500		500.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'200		5'200		2'274.50	2'274.50
	Nettoaufwand		20'200		5'200		
81	Landwirtschaft	18'000		5'000			
	Nettoaufwand		18'000		5'000		
812	Strukturverbesserungen	18'000		5'000			
	Nettoaufwand		18'000		5'000		
8120	Strukturverbesserungen	18'000		5'000			
	Nettoaufwand		18'000		5'000		
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	11'000					
3143.00	Unterhalt Flurwege und Drainageleitungen	5'000		5'000			
3300.30**	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'000					
82	Forstwirtschaft	2'200		200		2'274.50	2'274.50
	Nettoaufwand		2'200		200		
820	Forstwirtschaft	2'200		200		2'274.50	2'274.50
	Nettoaufwand		2'200		200		
8201	Waldwirtschaft	200		200		200.00	
	Nettoaufwand		200		200		200.00
3130.00	Mitgliedbeitrag Holzenergie Freiamt	200		200		200.00	
8209	Nichtbetrieb	2'000				2'074.50	2'274.50
	Nettoaufwand		2'000				
	Nettoertrag					200.00	
3171.00**	Waldbegehung mit Bevölkerung	2'000				2'074.50	
	Anteil Ortsbürgergemeinde						
4409.02	Verzinsung Forstreservfonds						243.00
9011.00	Aufwandüberschuss						2'031.50
	Spezialfinanzierung Waldwirtschaft						
	Entnahme aus Forstreservfonds						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	633'800	678'400	643'350	672'400	1'485'688.60	1'526'103.20
	Nettoertrag	44'600		29'050		40'414.60	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	352'200	678'400	301'500	672'400	387'201.89	1'526'103.20
	Nettoertrag	326'200		370'900		1'138'901.31	
961	Zinsen	25'200		18'800		17'609.00	
	Nettoaufwand		25'200		18'800		17'609.00
9610	Zinsen	25'200		18'800		17'609.00	
	Nettoaufwand		25'200		18'800		17'609.00
3400.00**	Kontokorrentzinsen an Einwohnergemeinde	25'200		18'800		17'366.00	
3409.02	Verzinsung Forstreservfonds					243.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	327'000	678'400	282'700	672'400	369'592.89	1'526'103.20
	Nettoertrag	351'400		389'700		1'156'510.31	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'400	22'700	1'400	22'700	1'386.15	197'568.10
	Nettoertrag	21'300		21'300		196'181.95	
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt FV	1'100		1'100		1'136.15	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	300		300		250.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'700		22'700		22'732.10
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						174'836.00
9631	Ortsbürgerhaus, Büelisackerstrasse 27	81'400	144'600	63'800	142'200	51'389.35	841'984.00
	Nettoertrag	63'200		78'400		790'594.65	
3430.40**	Baulicher Unterhalt	43'000		26'000		13'597.85	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		500			
3439.30	Versicherungsprämien	1'800		1'800		1'737.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	8'500		7'900		8'453.75	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Ortsbürgerhaus	27'600		27'600		27'600.00	
4430.00	Mietzinsen		144'600		142'200		149'888.00
4443.00	Marktwertanpassung Ortsbürgerhaus						692'096.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9632	Wohnüberbauung Eichholz	239'800	481'100	217'500	507'500	316'817.39	486'551.10
	Nettoertrag	241'300		290'000		169'733.71	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Hypotheken)	101'200		101'200		113'630.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt	16'000		5'000		18'942.85	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	7'000		5'000		6'533.15	
3439.30	Versicherungsprämien	4'700		4'600		5'077.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	23'000		23'600		22'850.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	27'600		15'700		23'166.55	
3441.00	Marktwertanpassung Überbauung Eichholz					64'416.79	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Eichholz	60'300		62'400		62'200.00	
4430.00**	Mietzinsen		478'300		505'000		483'668.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag		2'800		2'500		2'883.10
9633	Einfamilienhaus Birkenweg 1	4'400	30'000				
	Nettoertrag	25'600					
3430.40**	Baulicher Unterhalt	4'000					
3439.30**	Versicherungsprämien	400					
4430.00**	Mietzinsen		30'000				
99	Nicht aufgeteilte Posten	281'600		341'850		1'098'486.71	
	Nettoaufwand		281'600		341'850		1'098'486.71
999	Abschluss	281'600		341'850		1'098'486.71	
	Nettoaufwand		281'600		341'850		1'098'486.71
9990	Abschluss	281'600		341'850		1'098'486.71	
	Nettoaufwand		281'600		341'850		1'098'486.71
9000.00**	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	281'600		341'850		1'098'486.71	
	Total Aufwand	685'100		679'100		1'536'001.45	
	Total Ertrag		685'100		679'100		1'536'001.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Artengliederung Erfolgsrechnung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	403'500		337'250		437'514.74	
30	Personalaufwand	3'900		3'800		3'930.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'600		17'150		12'619.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'400		12'400		12'349.40	
34	Finanzaufwand	263'200		210'400		296'265.74	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	87'900		90'000		89'800.00	
36	Transferaufwand	3'500		3'500		22'550.00	
4	Ertrag		685'100		679'100		1'533'969.95
44	Finanzertrag		685'100		679'100		1'533'969.95
9	Abschlusskonten	281'600		341'850		1'098'486.71	2'031.50
90	Abschluss Erfolgsrechnung	281'600		341'850		1'098'486.71	2'031.50
	Total Aufwand	685'100		679'100		1'536'001.45	
	Total Ertrag		685'100		679'100		1'536'001.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	403'500		337'250	437'514.74
30	Personalaufwand	3'900		3'800	3'930.00
300	Behörden und Kommissionen	1'100		1'100	1'230.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100		1'100	1'230.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800		2'700	2'700.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800		2'700	2'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'600		17'150	12'619.60
310	Material- und Warenaufwand	2'000		2'000	1'615.75
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800	1'615.75
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		200	274.55
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		200	274.55
313	Dienstleistungen und Honorare	15'900		4'850	4'754.20
3130	Dienstleistungen Dritter	600		600	564.95
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'600		600	576.20
3134	Sachversicherungsprämien	700		650	610.40
3137	Steuern und Abgaben	3'000		3'000	3'002.65
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'000		7'000	440.50
3140	Unterhalt Grundstücken	500		500	323.10
3143	Unterhalt Tiefbauten	5'000		5'000	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'500		1'500	117.40
317	Spesenentschädigungen	5'400		3'100	5'534.60
3170	Reisekosten und Spesen	3'400		3'100	3'460.10
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000			2'074.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'400		12'400	12'349.40
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	14'400		12'400	12'349.40
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'400		12'400	12'349.40

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	263'200		210'400	296'265.74
340	Zinsaufwand	126'400		120'000	131'239.55
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	25'200		18'800	17'366.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	101'200		101'200	113'630.55
3409	Übrige Passivzinsen				243.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	136'800		90'400	100'609.40
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	63'000		31'000	32'540.70
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	300		300	250.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	73'500		59'100	67'818.70
344	Wertberichtigungen Anlagen FV				64'416.79
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV				64'416.79
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	87'900		90'000	89'800.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	87'900		90'000	89'800.00
3511	Einlagen in Fonds des EK	87'900		90'000	89'800.00
36	Transferaufwand	3'500		3'500	22'550.00
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	500		500	19'550.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände				19'050.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500	500.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
4	Ertrag		685'100		679'100		1'533'969.95
44	Finanzertrag		685'100		679'100		1'533'969.95
440	Zinsertrag						243.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						243.00
443	Liegenschaftenertrag FV		678'400		672'400		659'171.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		675'600		669'900		656'288.10
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'800		2'500		2'883.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						866'932.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						866'932.00
447	Liegenschaftenertrag VV		6'700		6'700		7'623.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500		5'500		5'723.75
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'200		1'200		1'900.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	281'600		341'850		1'098'486.71	2'031.50
90	Abschluss Erfolgsrechnung	281'600		341'850		1'098'486.71	2'031.50
900	Abschluss Allgemeiner Haushat	281'600		341'850		1'098'486.71	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	281'600		341'850		1'098'486.71	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen						2'031.50
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						2'031.50
	Total Aufwand	685'100		679'100		1'536'001.45	
	Total Ertrag		685'100		679'100		1'536'001.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						



Investitionsrechnung

Es sind keine Investitionen vorgesehen.

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
81	Landwirtschaft Nettoausgaben			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
8120	Strukturverbesserungen Nettoausgaben			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
5030.00	Sanierung Drainagen Moos GV vom 21.11.2016, CHF 100'000.--			25'000		30'438.90	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoeinnahmen			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
9990	Abschluss Nettoeinnahmen			25'000	25'000	30'438.90	30'438.90
6900.00	Aktiviere Ausgaben allgemeiner Haushalt				25'000		30'438.90
	Total Investitionsausgaben			25'000		30'438.90	
	Total Investitionseinnahmen				25'000		30'438.90
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Anhang zum Budget

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



*Bericht zum Budget 2020
Forstbetrieb Wagenrain*

Anhang zum Budget der Ortsbürgergemeinde Waltenschwil

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

a) Bericht zum Budget 2020

Dem Budget 2020 liegen folgende Annahmen und Überlegungen zugrunde:

- Die Marktsituation in der Schweiz bleibt wegen des immer noch hohen Frankenkurses und der weiterhin hohen Zwangsnutzungen angespannt. Die Holzpreise bleiben knapp auf dem gegenwärtigen Niveau; schöne Sortimenten erzielen aber gute Preise.
- Wir rechnen mit einem mengenmässig befriedigenden Holzabsatz, v.a. wegen der Heizungen. Wir gehen davon aus, dass die neue Heizzentrale in der Oberebene den Betrieb im Jahr 2020 aufnimmt.
- Die Preise für Stamm- und Industrieholz dürften gegenüber 2018 leicht sinken. 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.
- Für die allfällige Weiterbeschäftigung von A. Bürgi nach dem Ende des Vertragsverhältnisses mit der WSL oder für die Nachfolge von A. Bürgi rechnen wir mit Kosten in der gleichen Grössenordnung wie bisher, also mit CHF 35'000.00 pro Jahr.

Insgesamt rechnen wir für das Jahr 2020 mit ordentlichen Gesamtausgaben von CHF 1'756'000.00 im Forstbetrieb Wagenrain, CHF 1'170'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 4'000.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt CHF 2'930'000.00. Diesen Ausgaben stehen Einnahmen von CHF 1'757'000.00 im Forstbetrieb, CHF 1'170'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 3'000.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt ebenfalls CHF 2'930'000.00 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 20'000.00 eingerechnet. Für A. Bürgi resp. die Nachfolge von A. Bürgi werden CHF 35'000.00 veranschlagt.

3.8206.3101.01 *Verbrauchsmaterialien:*

Dazu gehören:

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

Kontonummer

- 3.8206.3101.02 *Betriebsmaterialien für Maschinen und Geräte:*
Betriebsstoffe und Ersatzteile für Motorsägen, Freischneider, etc. (Benzin, Oel, Kettenoel, Filter, Schwerter, Ketten, etc.).
- 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 30'000.00.
- 3.8206.3101.04 *Holzankauf von Dritten:*
Wir rechnen mit dem Ankauf von Holz, vor allem aus dem Privatwald, im Rahmen von rund CHF 10'000.00.
- 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.

Kontonummer

- 3.8206.3130.03 *Unternehmerleistungen (für Holzerei und Arbeiten für Dritte):*
Durch Unternehmer abgedeckte Leistungen, die aufgrund des reduzierten Personalbestands höher veranschlagt werden als in den letzten Jahren:
- Nadel- und Schwachholz-Durchforstungen
mit Vollernter: CHF 200'000.00
- Akkordanten und Unternehmer
für die Holzhauerei: CHF 120'000.00
- 3.8206.3134.00 *Sachversicherungsprämien:*
Für die fast erntereifen Christbäume wird eine Hagelversicherung abgeschlossen, deren Prämie rund CHF 11'000.00 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 28'100.00; übrige Spesen CHF 900.00.
- 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.).

Kontonummer

- 3.8206.4250.01 *Holzverkäufe:*
Wir gehen von einer Verkaufsmenge von 4'000 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.
- 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 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 beträgt knapp CHF 2'000'000. 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% liegen, was einen Ertrag von vielleicht CHF 3'000.00 ergibt.

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



*Erfolgsrechnung
Forstbetrieb Wagenrain*

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2020

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8206	FORSTBETRIEB WAGENRAIN	1'756'000	1'757'000	1'736'500	1'737'000	1'762'571.13	1'937'321.60
3.8206.3000.00	Forstkommission	1'500		1'500		1'750.00	
3.8206.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	592'000		584'000		491'111.00	
3.8506.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'000				10'050.00	
3.8206.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO, ALV, Verw.-Kosten	25'000		25'000		23'353.00	
3.8206.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	33'000		33'000		32'381.00	
3.8206.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	30'000		32'000		27'601.55	
3.8206.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000		1'500		858.00	
3.8206.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		3'000		6'443.00	
3.8206.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		2'000			
3.8206.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3.8206.3101.01	Verbrauchsmaterialien	70'000		70'000		58'435.05	
3.8206.3101.02	Betriebsmaterialien für Maschinen und Geräte	18'000		20'000		13'260.45	
3.8206.3101.03	Ankauf Pflanzen und Samen	130'000		130'000		140'095.99	
3.8206.3101.04	Holzankauf von Dritten	10'000		10'000		32'653.65	
3.8206.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'854.90	
3.8206.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		221.00	
3.8206.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	2'000		2'000			
3.8206.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	30'000		30'000		38'249.04	
3.8206.3112.00	Dienstkleider	4'000		4'000		3'051.50	
3.8206.3113.00	Anschaffung Hardware						
3.8206.3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		5'000		3'002.55	
3.8206.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon-, Postgebühren)	7'000		5'500		7'238.25	
3.8206.3130.02	Verbandsbeiträge	13'000		13'000		11'754.00	

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Häggligen

BUDGET 2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.3130.03 Unternehmerleistungen (für Holzerei und Arb. für Dritte)	320'000		320'000		362'615.00	
3.8206.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000		5'001.20	
3.8206.3134.00 Sachversicherungsprämien	13'000		15'000		12'831.90	
3.8206.3137.00 Steuern und Abgaben (MWSt-Ablieferung)	60'000		60'000		64'158.40	
3.8206.3141.00 Unterhalt Strassen, Verkehrswege durch Dritte (Unternehmerleistungen)	25'000		25'000		73'730.80	
3.8206.3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000		15'000		29'812.05	
3.8206.3160.00 Miete Werkhöfe, Pflanzgarten	50'000		50'000		48'605.50	
3.8206.3161.00 Miete, Benützungskosten Fahrzeuge und Geräte	230'000		230'000		218'398.60	
3.8206.3170.00 Reisekosten, Spesen	29'000		29'000		28'100.00	
3.8206.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste						
3.8206.3499.00 Skonti auf Holzverkäufen	1'000		1'000		953.75	
3.8206.3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG Wohlen	15'000		15'000		15'000.00	
3.8206.4240.01 Dienstleistungen für Dritte		270'000		270'000		413'301.15
3.8206.4250.01 Holzverkäufe		410'000		410'000		519'545.32
3.8206.4250.02 Erlöse Nebenutzungen (Weihnachtsbäume, Deckäste, etc.)		480'000		480'000		425'239.25
3.8206.4250.03 Verkauf Schnitzelholz an Holzhandelsbetrieb Wagenrain		450'000		450'000		384'119.30
3.8206.4260.00 Rückerstattungen Dritter						807.75
3.8206.4612.00 Entschädigungen von Holzhandelsbetrieb Wagenrain						15'000.00
3.8206.4612.01 Entschädigungen von Gemeinden						
3.8206.4630.00 Treibstoffzoll-Rückerstattung (Eidg. Zollverwaltung)		15'000		15'000		15'962.95

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.4630.01						
3.8206.4631.01		120'000		100'000		151'345.88
3.8206.4632.00		12'000		12'000		12'000.00
8207						
NEBENBETRIEB						
"HOLZHANDELSBETRIEB WAGENRAIN"	1'170'000	1'170'000	1'010'000	1'010'000	1'013'453.35	1'013'453.35
3.8207.3101.00	480'000		400'000		406'207.65	
3.8207.3101.01	450'000		400'000		384'119.30	
3.8207.3130.00	240'000		210'000		208'126.40	
3.8207.3137.00						
3.8207.3612.00					15'000.00	
3.8207.4250.01		1'170'000		1'010'000		1'013'453.35
8209						
NICHTBETRIEB	4'000	3'000	3'500	3'000	177'337.47	2'587.00
3.8209.3102.00	500		500			
3.8209.3130.01	2'000		3'000		3'488.20	
3.8209.3171.00	1'500					
3.8209.3511.00					173'849.27	
3.8209.4409.02		3'000		3'000		2'587.00
3.8209.4511.00						
TOTAL	2'930'000	2'930'000	2'750'000	2'750'000	2'953'361.95	2'953'361.95