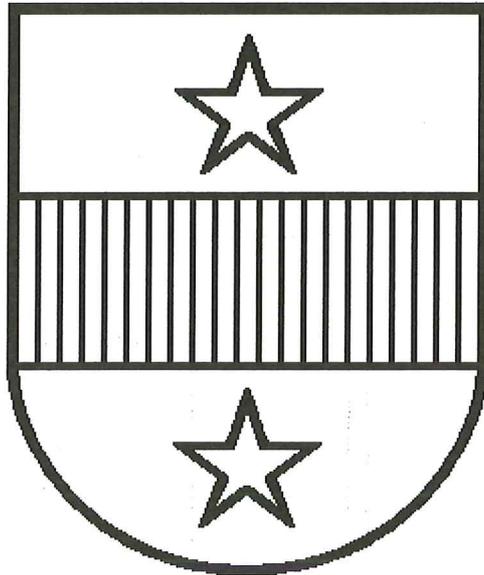


Gemeinde Uerkheim



Budget 2018

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen

- Allgemeine Erläuterungen zum Budget 2018 3
- Bemerkungen zur Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung 4
- Antrag des Gemeinderates 6

Ergebnis

- Ortsbürgergemeinde ohne Forstwirtschaft 7
- Forstwirtschaft 9
- Ortsbürgergemeinde (konsolidiert) 11

Erfolgsrechnung

- Zusammenzug 13
- Erfolgsrechnung 14
- Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug 17
- Erfolgsrechnung Artengliederung 18

Investitionsrechnung

- Zusammenzug 21
- Investitionsrechnung 22
- Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug 23
- Investitionsrechnung Artengliederung 24
- Kreditkontrolle 25

Allgemeine Erläuterungen Budget 2018

Die Ortsbürgergemeinde weist im Erfolgsausweis folgendes Ergebnis aus:

Ortsbürgergemeinde	Budget 2018
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF 17'600.00
Abschreibungen	CHF 500.00
Betrieblicher Ertrag	CHF 0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF - 18'100.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF 59'900.00
Operatives Ergebnis	CHF 41'800.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF 0.00
Gesamtergebnis	CHF 41'800.00

Die Ortsbürgergemeinde umfasst in der Funktion 0291 das Waldhaus (Verwaltungsvermögen) und in der Funktion 9630 die Liegenschaft Mathyshaus (Finanzvermögen).

Forstwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Budget 2018
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF 84'700.00
Abschreibungen (Investitionsbeiträge Konto 8201.3660.21)	CHF 4'900.00
Betrieblicher Ertrag	CHF 0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF - 89'600.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF 8'000.00
Operatives Ergebnis	CHF - 81'600.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF 0.00
Gesamtergebnis	CHF - 81'600.00

Die Spezialfinanzierung Forstwirtschaft wird ab 1.1.2016 nur noch in der Funktion 8201 dargestellt.

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Gegenüberstellung sämtlicher Ausgaben und Einnahmen aus dem Betrieb. In der betrieblichen Tätigkeit sind ebenfalls die rückwirkenden Abschreibungen aus Investitionen der letzten 20 Jahre enthalten.

Ergebnis aus Finanzierung

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zusammen mit dem Finanzerfolg – d.h. den Nettozinsen und Nettoerträgen des Finanzvermögens (Artengliederung 34 und 44) – ergibt das operative Ergebnis.

Berechnung der Entnahme Aufwertungsreserve

Ortsbürgergemeinde	
Abschreibungen 2013 nach HRM1	keine
Abschreibungen 2014 nach HRM2	keine
Entnahme aus Aufwertungsreserve	keine

Waldwirtschaft

Die Aufwertungsreserve der Spezialfinanzierung Waldwirtschaft wurde per Ende 2015 in die Forstreserve umgebucht.

Erfolgsrechnung**Ortsbürgergemeinde**

- 0210.3612.00 Als Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde werden CHF 1'500.00 verrechnet.
- 9610.3400.00 Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde wird mit 1.0 % verzinst (CHF 8'500.00).
- 9610.4940.00 Um bei der Liegenschaft Mathyshaus (Funktion 9630) eine Vollkostenrechnung darstellen zu können, wird eine interne Verzinsung des investierten Kapitals von CHF 25'900.00 verrechnet (Gegenkonto 9630.3940.00).
- 9990.9000.00 Der Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde beläuft sich auf total CHF 41'800.00 (davon Ertrag aus Mathyshaus CHF 36'000.00).

Liegenschaft Finanzvermögen / Mathyshaus

Es wird für die Stockwerkeigentümergeinschaft eine separate Liegenschaftsrechnung durch eine Liegenschaftsverwaltungsfirma geführt. Das Budget beinhaltet den Anteil für das Stockwerkeigentum der Ortsbürgergemeinde (fünf Wohnungen und das Ladenlokal). Die Wohnungen sind alle vermietet. Um eine Vollkostenrechnung über die Liegenschaft ausweisen zu können, wird das Kapital, welches die Ortsbürgergemeinde in das Mathyshaus investiert hat, intern verzinst.

- 9630.4430.99 Die Mietzinseinnahmen werden wie folgt geschätzt:
- | | | | |
|----------------------------------|-----------------------------|-----|-----------|
| - 1 Ladenlokal | 12 Monate à CHF 1'250.00 | | |
| | zuzüglich Umsatzmiete | CHF | 22'300.00 |
| - 2 Maisonette-Wohnungen | 12 Monate à je CHF 1'350.00 | CHF | 32'400.00 |
| - 1 Maisonette-Wohnung | 12 Monate à CHF 1'500.00 | CHF | 18'000.00 |
| - 1 3 ½-Zimmer-Wohnung | 12 Monate à CHF 1'200.00 | CHF | 14'400.00 |
| - 1 2 ½-Zimmer-Wohnung | 12 Monate à CHF 900.00 | CHF | 10'800.00 |
| - Parkplätze | | CHF | 2'000.00 |
| Total mögliche Mietzinseinnahmen | | CHF | 99'900.00 |
- Seit der Erstellung des Mathyshauses waren die Wohnungen durchgehend vermietet. Für die Budgetierung wurde mit CHF 99'100.00 gerechnet.

9630 Aus dem Betrieb der Liegenschaft Mathyshaus resultiert ein Nettoertrag von CHF 36'000.00.

Forstwirtschaft

Ab 01.01.2018 wird der Forstbetrieb im Regionalen Forstbetrieb Uerkental geführt.

- 8201.3612.10 Als Beitrag an den Forstbetrieb Uerkental werden im Jahr 2018 CHF 100.00 budgetiert (gemäss Budgetunterlagen Forstbetrieb Uerkental).
- 8201.3612.99 Gemäss Verpflichtungskredit vom 19.05.2017 muss eine Einkaufssumme von CHF 84'453.00 geleistet werden. Diese wird der Forstreserve entnommen.
- 8201.4409.02 Die Forstreserve wird gegenüber der Ortsbürgergemeinde mit 1 % verzinst (Gegenkonto 9610.3409.02).
- 8201.9011.00 Der Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierung Forstwirtschaft von CHF 81'600.00 wird der Forstreserve entnommen.

Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve

Der Forstreservefonds soll einen Bestand aufweisen, der dem Holzerlös der letzten 5 Jahre entspricht (Sollbestand). Der Sollbestand ist jährlich neu zu berechnen. Es sind die Erlöse aus Rohholz massgebend. Als Brutto-rohholzerlöse gelten die Erträge der Funktion 8201 Waldwirtschaft (8201.4250.xx).

Nicht dazu gehören Erlöse für weiterverarbeitete Produkte wie Pfähle, Holzschnitzel und Brennholz.

Waldfläche: 179 ha

Sollbestand der Forstreserve aufgrund der Brutto-rohholzerlöse:	2012	CHF	225'913.75
	2013	CHF	63'132.15
	2014	CHF	55'993.85
	2015	CHF	141'540.00
	2016	CHF	151'571.20

Total der letzten 5 Jahre	CHF	638'150.95
Durchschnitt der letzten 5 Jahre (= Sollbestand)	CHF	127'630.19
Doppelter Sollbestand	CHF	255'260.38
Effektiver Bestand der Forstreserve am 31.12.2016	CHF	804'664.59
Frei verfügbar	CHF	<u>549'404.21</u>

Investitionsrechnung

Bei der Ortsbürgergemeinde und der Spezialfinanzierung Waldwirtschaft sind keine Investitionen vorgesehen.

Antrag des Gemeinderates an die Gemeindeversammlung
Genehmigung des Budgets 2018 der Ortsbürgergemeinde.

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	18'100	18'800	15'704.55
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'100	2'100	2'001.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'200	4'300	1'879.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500		
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	12'300	12'400	11'824.15
37 Durchlaufende Beiträge			
			93.35
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			93.35
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-18'100	-18'800	-15'611.20
34 Finanzaufwand	60'800	67'000	66'971.25
44 Finanzertrag	120'700	122'700	122'930.60
Ergebnis aus Finanzierung	59'900	55'700	55'959.35
Operatives Ergebnis	41'800	36'900	40'348.15
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	41'800	36'900	40'348.15
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
			45'348.70
			45'348.70
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			-45'348.70
Selbstfinanzierung	42'300	36'900	40'348.15
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	42'300	36'900	-5'000.55

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	89'600	215'200	235'610.85
30	Personalaufwand	3'400	3'936.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	73'800	55'677.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand	138'000	175'996.30
37	Durchlaufende Beiträge		
		195'400	209'291.04
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte	183'400	195'782.09
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag	12'000	13'508.95
47	Durchlaufende Beiträge		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'800	-26'319.81
34	Finanzaufwand	800	1'747.35
44	Finanzertrag	8'000	14'769.45
	Ergebnis aus Finanzierung	8'000	13'022.10
	Operatives Ergebnis	-5'800	-13'297.71
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'800	-13'297.71
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			20'000.00
61			20'000.00
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			20'000.00
Selbstfinanzierung			-8'399.86
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			11'600.14
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-828'662.44	-829'562.44	-817'962.30
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-76'700.00	-900.00	11'600.14
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-751'962.44	-828'662.44	-829'562.44
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	107'700	234'000	251'315.40
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'100	5'500	5'938.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'200	78'100	57'556.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500		
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	101'900	150'400	187'820.45
37 Durchlaufende Beiträge			
		195'400	209'384.39
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte		183'400	195'782.09
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag		12'000	13'602.30
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-107'700	-38'600	-41'931.01
34 Finanzaufwand	60'800	67'800	68'718.60
44 Finanzertrag	128'700	137'500	137'700.05
Ergebnis aus Finanzierung	67'900	69'700	68'981.45
Operatives Ergebnis	-39'800	31'100	27'050.44
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-39'800	31'100	27'050.44
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
			45'348.70
			45'348.70
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
			20'000.00
60			20'000.00
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			-25'348.70
Selbstfinanzierung			31'948.29
	-34'400	36'000	
Finanzierungsergebnis			6'599.59
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	8'600	5'500 3'100	9'700	6'700 3'000	5'839.15	5'422.50 416.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand			100	100		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	90'100	89'600 500	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
9	FINANZEN Nettoertrag	137'500 3'600	141'100	151'800 3'100	154'900	156'102.65 416.65	156'519.30
	Total Aufwand	236'200		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		236'200		377'600		399'300.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'600	5'500	9'700	6'700	5'839.15	5'422.50
	Nettoaufwand		3'100		3'000		416.65
0110	Legislative	800		1'000		800.00	
	Nettoaufwand		800		1'000		800.00
3000.00	Sitzungsgeld Finanzkommission	200		200		200.00	
3132.00	Honorar externe Bilanzprüfung	600		800		600.00	
0210	Abteilung Finanzen	2'000		2'000		1'622.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'622.00
3100.00	Büromaterial	200		200			
3102.00	Drucksachen	200		200		52.00	
3130.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden	100		100		70.00	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	1'500		1'500		1'500.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften		200		200		60.00
	Nettoertrag	200		200		60.00	
4470.00	Pachtzinse		200		200		60.00
0291	Waldhaus	5'800	5'300	6'700	6'500	3'417.15	5'362.50
	Nettoaufwand		500		200		
	Nettoertrag					1'945.35	
3010.00	Löhne	1'500		1'500		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		96.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		84.00	
3054.00	Familienausgleichskasse	100		100		20.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'200		101.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	800		1'000		785.25	
3134.00	Versicherungen	300		300		270.90	
3144.00	Unterhalt Waldhaus	500		500			
3611.00	Kanton, Abwasserleitungsgebühren	400		400		375.00	
3611.10	Staatswald Aargau	1'500		1'500			
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde					83.75	
4472.00	Benützungsgebühren		5'300		6'500		5'362.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			100			
	Nettoaufwand				100		
3290	Kultur, übriges			100			
	Nettoaufwand				100		
3636.00	Beiträge			100			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
7790	Umweltschutz, übriges						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	90'100	89'600	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
	Nettoaufwand		500				
8200	Forstwirtschaft	500					
	Nettoaufwand		500				
3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	500					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8201	Waldwirtschaft	89'600	89'600	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
3010.00	Löhne					618.30	
3060.00	Ruhegehälter			3'400		3'318.60	
3100.00	Büromaterial					32.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000		2'771.20	
3109.00	Ankauf von Pflanzen			2'000		2'403.00	
3130.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, SHF-Beitrag			2'600		2'603.70	
3130.01	Porti, Telefon			200		114.70	
3130.02	Dienstleistungen Holzakkordanten			50'000		43'087.00	
3132.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, BAR			2'300		1'658.65	
3134.00	Versicherungen			100		50.40	
3141.00	Unterhalt Waldstrassen			10'000		2'297.00	
3161.00	Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte			2'000		660.00	
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung			600			
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen			800		1'747.35	
3611.10	Staatswald Aargau			130'000		167'998.45	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde			3'000		3'000.00	
3612.10	Forstbetrieb Uerkental	100					
3612.99	Entschädigung Forstbetrieb Uerkental (GV 19.05.2017, CHF 84'500.00)	84'500					
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein	100		100		100.00	
3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'900		4'900		4'897.85	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume				1'400		1'336.00
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz				115'000		136'525.80
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz				10'000		3'312.10
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz				5'000		1'943.40
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz				10'000		9'789.90
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz				1'000		600.00
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz				5'500		5'470.00
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz				17'000		16'416.10
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz				17'000		15'122.20
4260.01	Zoll-Rückerstattung				1'500		1'673.50
4260.02	Rückerstattungen durch Dritte						3'593.09
4409.02	Verzinsung Forstreserve		8'000		12'300		12'269.45
4479.00	Übrige Erträge, Holzlagerplätze				2'500		2'500.00
4631.01	Kanton, Jungwaldpflege				12'000		10'482.00
4631.02	Übrige Kantonsbeiträge						3'026.95
9011.00	Entnahmen aus Forstreserve		81'600		5'800		13'297.71
8205	Nebenbetrieb						
8209	Nichtbetrieb						
9	FINANZEN	137'500	141'100	151'800	154'900	156'102.65	156'519.30
	Nettoertrag	3'600		3'100		416.65	
9610	Zinsen	16'500	25'900	24'400	38'900	25'601.60	38'917.85
	Nettoertrag	9'400		14'500		13'316.25	
3400.00	Verzinsung Kontokorrent Einwohnergemeinde	8'500		12'100		13'332.15	
3409.02	Verzinsung Forstreserve	8'000		12'300		12'269.45	
4940.00	Verzinsung Kapital Mathyshaus		25'900		38'900		38'917.85
9630	Liegenschaft Mathyshaus	79'200	115'200	90'500	116'000	90'152.90	117'601.45
	Nettoertrag	36'000		25'500		27'448.55	
3000.00	Sitzungsgelder	100		100			
3430.40	Baulicher Unterhalt	10'000		10'000		9'918.55	
3431.00	Hauswartung, Umgebungspflege	2'700		2'500		2'469.25	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		287.35	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30 Unterhalt Mobilien, Geräte					1'669.55	
3431.90 Einlage in Erneuerungsfonds STWEG	4'000		4'000		4'015.05	
3439.10 Ver- und Entsorgung	18'000		15'000		16'034.85	
3439.30 Versicherungen	2'500		2'500		1'972.85	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	6'500		8'000		5'002.20	
3439.90 Zinsen STWEG	100		100			
3612.00 Entschädigung an Einwohnergemeinde	8'900		8'900		9'865.40	
3940.00 Interne Verzinsung	25'900		38'900		38'917.85	
4430.01 Übrige Miet- und Pachtzinse		1'900		1'900		1'927.20
4430.99 Mietzinse Mathyshaus		99'100		99'900		99'064.05
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten		14'000		14'000		14'569.60
4439.02 Rückerstattungen allgemein		100		100		1'940.85
4439.90 Zinsen STWEG		100		100		6.40
4612.00 Entschädigung von Einwohnergemeinde						93.35
9990 Abschluss	41'800		36'900		40'348.15	
Nettoaufwand		41'800		36'900		40'348.15
9000.00 Ertragsüberschuss	41'800		36'900		40'348.15	
Total Aufwand	236'200		377'600		399'300.00	
Total Ertrag		236'200		377'600		399'300.00

c) Artengliederung Zusammensetzung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	194'400		340'700		358'951.85	
30	Personalaufwand	2'100		5'500		5'938.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'200		78'100		57'556.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500					
34	Finanzaufwand	60'800		67'800		68'718.60	
36	Transferaufwand	101'900		150'400		187'820.45	
39	Interne Verrechnungen	25'900		38'900		38'917.85	
4	Ertrag		154'600		371'800		386'002.29
42	Entgelte				183'400		195'782.09
44	Finanzertrag		128'700		137'500		137'700.05
46	Transferertrag				12'000		13'602.30
49	Interne Verrechnungen		25'900		38'900		38'917.85
9	Abschlusskonten	41'800	81'600	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	41'800	81'600	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
	Total Aufwand	236'200		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		236'200		377'600		399'300.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	194'400		340'700		358'951.85	
30	Personalaufwand	2'100		5'500		5'938.05	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		200.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		2'218.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		96.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		84.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		20.25	
3060	Ruhegehälter			3'400		3'318.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'200		78'100		57'556.90	
3100	Büromaterial	200		200		32.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		5'200		2'872.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	200		200		52.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000		2'403.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	800		1'000		785.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	100		52'900		45'875.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600		3'100		2'258.65	
3134	Sachversicherungsprämien	300		400		321.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			10'000		2'297.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000		660.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			600			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500					
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	500					
34	Finanzaufwand	60'800		67'800		68'718.60	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'500		12'100		13'332.15	
3409	Übrige Passivzinsen	8'000		12'300		12'269.45	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000		10'000		9'918.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'200		7'000		8'441.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	27'100		25'600		23'009.90	
3499	Übriger Finanzaufwand			800		1'747.35	
36	Transferaufwand	101'900		150'400		187'820.45	
3611	Entschädigungen an den Kanton	1'900		131'900		168'373.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	95'000		13'400		14'449.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		200		100.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'900		4'900		4'897.85	
39	Interne Verrechnungen	25'900		38'900		38'917.85	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'900		38'900		38'917.85	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		154'600		371'800		386'002.29
42	Entgelte				183'400		195'782.09
4250	Verkäufe				181'900		190'515.50
4260	Rückerstattungen Dritter				1'500		5'266.59
44	Finanzertrag		128'700		137'500		137'700.05
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'000		12'300		12'269.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		101'000		101'800		100'991.25
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		14'200		14'200		16'516.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		200		200		60.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'300		6'500		5'362.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV				2'500		2'500.00
46	Transferertrag				12'000		13'602.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						93.35
4631	Beiträge vom Kanton				12'000		13'508.95
49	Interne Verrechnungen		25'900		38'900		38'917.85
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'900		38'900		38'917.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	41'800	81'600	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	41'800	81'600	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	41'800		36'900		40'348.15	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		81'600		5'800		13'297.71
	Total Aufwand	236'200		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		236'200		377'600		399'300.00

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben					45'348.70	20'000.00 25'348.70
9	FINANZEN Nettoeinnahmen					20'000.00 25'348.70	45'348.70
	Total Investitionsausgaben					65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen						65'348.70

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					45'348.70	20'000.00
8200	Forstwirtschaft					45'348.70	
5050.00	Waldkauf					20'000.00	
5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (GV 03.06.2016, CHF 50'000.00)					25'348.70	
8201	Waldwirtschaft						20'000.00
6050.00	Abgang von Waldungen						20'000.00
9	FINANZEN					20'000.00	45'348.70
9990	Abschluss					20'000.00	45'348.70
5900.09	Passivierte Einnahmen Waldwirtschaft					20'000.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt						45'348.70
	Total Investitionsausgaben					65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen						65'348.70

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben					65'348.70	
50	Sachanlagen					45'348.70	
59	Übertrag an Bilanz					20'000.00	
6	Investitionseinnahmen						65'348.70
60	Abgang von Sachanlagen						20'000.00
69	Übertrag an Bilanz						45'348.70
	Total Investitionsausgaben					65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen						65'348.70

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben					65'348.70	
50	Sachanlagen					45'348.70	
5050	Waldungen					45'348.70	
59	Übertrag an Bilanz					20'000.00	
5900	Passivierte Einnahmen					20'000.00	
6	Investitionseinnahmen						65'348.70
60	Abgang von Sachanlagen						20'000.00
6050	Abgang von Waldungen						20'000.00
69	Übertrag an Bilanz						45'348.70
6900	Aktivierte Ausgaben						45'348.70
	Total Investitionsausgaben					65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen						65'348.70

KREDITKONTROLLE

Budget 2018		Kreditbetrag			Budget 2018		Verfügbarer Restkredit
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Ausgaben	Einnahmen	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
2.8200.5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse 03.06.2016 / 50'000	50'000.00	31'794.70		0	0	0.00
9	FINANZEN						