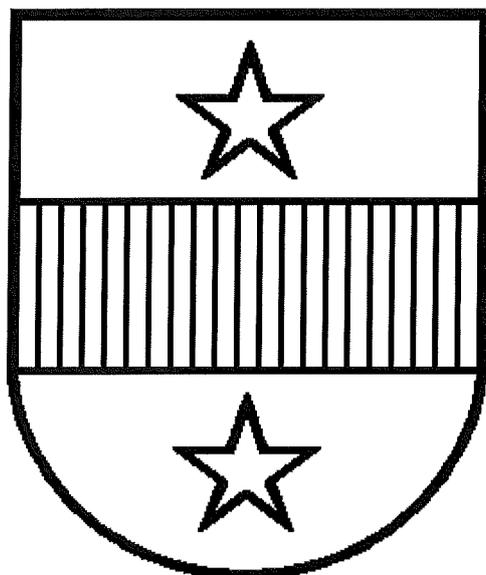


Gemeinde Uerkheim



Jahresrechnung 2017

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Ortsbürgergemeinde**Erläuterungen**

- Allgemeine Bemerkungen zur Jahresrechnung 2017	3
- Bemerkungen zur Erfolgsrechnung	4
- Bemerkungen zur Investitionsrechnung	5
- Bemerkungen zur Bilanz	5
- Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve	6

Ergebnis

- Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft	7
- Waldwirtschaft	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

Bilanz

- Bilanz Zusammenzug	25
- Bilanz	26

Geldflussrechnung

28

Anhang zur Jahresrechnung

29

- Eigenkapitalnachweis
- Rückstellungsspiegel
- Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel
- Kreditkontrolle
- Anlagespiegel
- Zusätzliche Angaben
- Forstreserve

Allgemeine Erläuterungen Jahresrechnung 2017

Die Ortsbürgergemeinde weist im Erfolgsausweis folgendes Ergebnis aus:

Ortsbürgergemeinde	Rechnung 2017	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	56'432.95
Abschreibungen	CHF	0.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 56'432.95
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	69'592.90
Operatives Ergebnis	CHF	13'159.95
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis	CHF	13'159.95

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

Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Rechnung 2017	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	230'109.50
Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen (Konto 3660.21)	CHF	4'897.80
Betrieblicher Ertrag	CHF	250'210.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	15'203.40
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	8'913.10
Operatives Ergebnis	CHF	24'116.50
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis	CHF	24'116.50

Die Spezialfinanzierung Waldwirtschaft wird ab dem Rechnungsjahr 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.

Erfolgsrechnung

Ortsbürgergemeinde

0210.3612.00	Als Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurden CHF 1'500.00 verrechnet.
0290.3132.00	Die Rechnungen für die Parzellierung und den Kaufvertrag der Parzelle 221 aus dem Jahr 2010 wurde erst im Jahr 2017 in Rechnung gestellt.
0291.3120.00	Für das Waldhaus wurde Brennholz im Betrag von CHF 1'270.00 angeschafft.
0291.3141.00	Beim Waldhaus wurde die Zufahrt für CHF 7'365.55 saniert.
0291.4472.00	Die Benützungsgebühren für das Waldhaus betragen im Jahr 2017 CHF 4'912.50 (Rechnung 2016: CHF 5'362.50).
8200.3143.00	Die Kreditabrechnung Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (Gemeindeversammlung vom 24.11.2017) beträgt total CHF 31'794.70 und liegt unter der Investitionslimite von CHF 50'000. Die Ausgaben wurden deshalb in die Erfolgsrechnung umgebucht.
9610.3400.00	Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde wurde mit 1 % verzinst.
9610.4940.00	Um bei der Liegenschaft Mathyshaus (Funktion 9630) eine Vollkostenrechnung darstellen zu können, wird eine interne Verzinsung des investierten Kapitals von CHF 25'945.25 verrechnet (Gegenkonto 9630.3940.00).
9990.9001.00	Der Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde beläuft sich auf total CHF 13'159.95 (davon Ertrag aus Mathyshaus CHF 45'947.90).

Liegenschaft Finanzvermögen / Mathyshaus

Es wird für die Stockwerkeigentümergeinschaft eine separate Liegenschaftsrechnung durch eine Liegenschaftsverwaltungsfirma geführt. Die Rechnung 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	An Mietzinsen für die Wohnungen, das Ladenlokal (inkl. Umsatzbeteiligung) und die Parkplätze beim Mathyshaus sind im Jahr 2017 total CHF 95'748.20 eingegangen.
9630	Aus dem Betrieb (Vermietung 5 Wohnungen und 1 Geschäftsraum) der Liegenschaft Mathyshaus resultiert ein Nettoertrag von CHF 45'947.90.

Waldwirtschaft

Der Forstbetrieb wird als Spezialfinanzierung in der Funktionen 8201 (Waldwirtschaft) dargestellt.

8201.3130.02	Der Einsatz von Holzakkordanten kostete CHF 78'871.60 (2016 CHF 43'087.00).
8201.3611.10	Die Dienstleistungen des Staatswalds Aargau wurden mit CHF 130'797.95 verrechnet.
8201.4250.xx	Der Holzertrag von Stamm- und Industrieholz beträgt total CHF 178'177.20 (Budget CHF 140'000).
8201.4310.00	Die Eigenleistungen des Forstbetriebes an die Investitionen für die Hangsicherung wurden verrechnet.

8201.4409.02	Die Forstreserve wird gegenüber der Ortsbürgergemeinde mit 1 % verzinst (Gegenkonto 9610.3409.02).
8201.9010.00	Der Ertragsüberschuss von CHF 24'116.50 der Waldwirtschaft wird als Einlage in die Forstreserve gebucht.

Investitionsrechnung

Die Ortsbürgergemeinde und die Spezialfinanzierung Waldwirtschaft weist im Jahr 2017 folgende Investition auf:

Forstwirtschaft

- Hangsicherung alte Hinterwilerstrasse	CHF	6'446.00
- Umbuchung Investitionen Hangsicherung in Erfolgsrechnung	- CHF	<u>31'794.70</u>

Total Nettoinvestitionen Forstwirtschaft	CHF	25'348.70
--	-----	-----------

Die Kreditabrechnung Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (Gemeindeversammlung vom 24.11.2017) beträgt total CHF 31'794.70 und liegt unter der Investitionslimite von CHF 50'000. Die Ausgaben wurden deshalb in die Erfolgsrechnung umbucht.

Bilanz

Aktiven

Gebäude Finanzvermögen

10840.01 Die Gebäude Finanzvermögen sind im Anlagespiegel im Anhang zur Jahresrechnung ersichtlich.

Verwaltungsvermögen

14 Die Anlagen im Verwaltungsvermögen werden in der Anlagebuchhaltung geführt und sind im Anlagespiegel im Anhang zur Jahresrechnung ausgewiesen.

Passiven

Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten

20000.01 Mit dem Rechnungsabschluss 2017 werden die per 31.12.2017 offenen Kreditoren in der Bilanz der Ortsbürgergemeinde ausgewiesen.

Kontokorrente mit Dritten

20010.01 Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde Uerkheim beträgt per 31.12.2017 CHF 826'431.27 (Passivsaldo).

Rückstellungen

205 In der Jahresrechnung 2017 wurden keine Rückstellungen gebildet. Rückstellungen würden im Rückstellungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung abgebildet.

Eigenkapital

29 Die Zusammensetzung des Eigenkapitals wird im Eigenkapitalausweis im Anhang zur Jahresrechnung dargestellt. Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals detailliert auf.

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 Bruttorehholzerlöse 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 Bruttorehholzerlöse:	2013	CHF	63'132.15
	2014	CHF	55'993.85
	2015	CHF	141'540.00
	2016	CHF	151'571.20
	2017	CHF	<u>178'177.20</u>

Total der letzten 5 Jahre	CHF	590'414.40
Durchschnitt der letzten 5 Jahre (= Sollbestand)	CHF	118'082.88
Doppelter Sollbestand	CHF	236'165.76
Effektiver Bestand der Forstreserve am 31.12.2017	CHF	828'781.09
Frei verfügbar	CHF	<u>592'615.33</u>

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	56'432.95	18'800	15'704.55
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'798.50	2'100	2'001.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'573.25	4'300	1'879.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	11'061.20	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	-56'432.95	-18'800	-15'611.20
34 Finanzaufwand	52'794.75	67'000	66'971.25
44 Finanzertrag	122'387.65	122'700	122'930.60
Ergebnis aus Finanzierung	69'592.90	55'700	55'959.35
Operatives Ergebnis	13'159.95	36'900	40'348.15
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	13'159.95	36'900	40'348.15

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	6'446.00		45'348.70
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	6'446.00	45'348.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
	31'794.70		
60	Investitionseinnahmen	31'794.70	
	Abgang von Sachanlagen	31'794.70	
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	25'348.70	-45'348.70
	Selbstfinanzierung	13'159.95	40'348.15
	Finanzierungsergebnis	38'508.65	-5'000.55
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	235'007.30	215'200	235'610.85
	Betrieblicher Aufwand		
30	Personalaufwand 3'318.60	3'400	3'936.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand 92'892.95	73'800	55'677.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand 138'795.75	138'000	175'996.30
37	Durchlaufende Beiträge		
	250'210.70	195'400	209'291.04
	Betrieblicher Ertrag		
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte 230'308.35	183'400	195'782.09
43	Verschiedene Erträge 6'446.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag 13'456.35	12'000	13'508.95
47	Durchlaufende Beiträge		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit 15'203.40	-19'800	-26'319.81
34	Finanzaufwand 1'633.55	800	1'747.35
44	Finanzertrag 10'546.65	14'800	14'769.45
	Ergebnis aus Finanzierung 8'913.10	14'000	13'022.10
	Operatives Ergebnis 24'116.50	-5'800	-13'297.71
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung 24'116.50	-5'800	-13'297.71
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
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		20'000.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		20'000.00
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			20'000.00
Selbstfinanzierung		29'014.30	-900
Finanzierungsergebnis		29'014.30	-900
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			11'600.14

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen per 01.01.	-804'664.59
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	29'014.30
Nettoschuld / Nettovermögen per 31.12.	-833'678.89
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand		291'440.25
30	Personalaufwand	234'000	251'315.40
		5'500	5'938.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'100	57'556.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand	150'400	187'820.45
37	Durchlaufende Beiträge		
	Betrieblicher Ertrag	195'400	209'384.39
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte	183'400	195'782.09
43	Verschiedene Erträge	6'446.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag	12'000	13'602.30
47	Durchlaufende Beiträge		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-38'600	-41'931.01
34	Finanzaufwand	67'800	68'718.60
44	Finanzertrag	137'500	137'700.05
	Ergebnis aus Finanzierung	69'700	68'981.45
	Operatives Ergebnis	31'100	27'050.44
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	31'100	27'050.44
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
	6'446.00		45'348.70
50 Investitionsausgaben	6'446.00		45'348.70
51 Sachanlagen			
52 Investitionen auf Rechnung Dritter			
54 Immaterielle Anlagen			
55 Darlehen			
56 Beteiligungen, Grundkapitalien			
58 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
	31'794.70		20'000.00
60 Investitionseinnahmen	31'794.70		20'000.00
61 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	25'348.70		-25'348.70
Selbstfinanzierung	42'174.25	36'000	31'948.29
Finanzierungsergebnis	67'522.95	36'000	6'599.59
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug	Rechnung 2017		Aufwand	Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	15'452.05	5'071.50	9'700	6'700	5'839.15	5'422.50
			10'380.55		3'000		416.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand			100			
					100		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	292'552.05	260'757.35	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
			31'794.70				
9	FINANZEN Nettoertrag	133'874.10	176'049.35	151'800	154'900	156'102.65	156'519.30
		42'175.25		3'100		416.65	
	Total Aufwand	441'878.20		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		441'878.20		377'600		399'300.00

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'452.05	5'071.50	9'700	6'700	5'839.15	5'422.50
	Nettoaufwand		10'380.55		3'000		416.65
0110	Legislative	800.00		1'000		800.00	
	Nettoaufwand		800.00		1'000		800.00
3000.00	Sitzungsgeld Finanzkommission	200.00		200		200.00	
3132.00	Honorar externe Bilanzprüfung	600.00		800		600.00	
0210	Abteilung Finanzen	1'622.00		2'000		1'622.00	
	Nettoaufwand		1'622.00		2'000		1'622.00
3100.00	Büromaterial			200			
3102.00	Drucksachen	52.00		200		52.00	
3130.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden	70.00		100		70.00	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	1'500.00		1'500		1'500.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'296.15	159.00		200		60.00
	Nettoaufwand		1'137.15				
	Nettoertrag			200		60.00	
3132.00	Honorare	1'296.15					
4470.00	Pachtzinse		159.00		200		60.00
0291	Waldhaus	11'733.90	4'912.50	6'700	6'500	3'417.15	5'362.50
	Nettoaufwand		6'821.40		200		
	Nettoertrag					1'945.35	
3010.00	Löhne	1'405.00		1'500		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90.55		100		96.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3054.00	Familienausgleichskasse	18.95		100		20.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63.30		1'200		101.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'850.55		1'000		785.25	
3134.00	Versicherungen	277.80		300		270.90	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	7'365.55					
3144.00	Unterhalt Waldhaus	203.20		500			
3611.00	Kanton, Abwasserleitungsgebühren	375.00		400		375.00	
3611.10	Staatswald Aargau			1'500			
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde					83.75	
4472.00	Benützungsgebühren		4'912.50		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	292'552.05	260'757.35	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
	Nettoaufwand		31'794.70				
8200	Forstwirtschaft	31'794.70					
	Nettoaufwand		31'794.70				
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	31'794.70					

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8201	Waldwirtschaft	260'757.35	260'757.35	216'000	216'000	237'358.20	237'358.20
3010.00	Löhne					618.30	
3060.00	Ruhegehälter	3'318.60		3'400		3'318.60	
3100.00	Büromaterial	57.00				32.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'571.25		4'000		2'771.20	
3109.00	Ankauf von Pflanzen	4'141.15		2'000		2'403.00	
3130.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, SHF-Beitrag	3'542.30		2'600		2'603.70	
3130.01	Porti, Telefon	383.85		200		114.70	
3130.02	Dienstleistungen Holzakordanten	78'871.60		50'000		43'087.00	
3132.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, BAR	1'458.00		2'300		1'658.65	
3134.00	Versicherungen	54.50		100		50.40	
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	1'434.50		10'000		2'297.00	
3161.00	Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte	878.80		2'000		660.00	
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung	500.00		600			
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen	1'633.55		800		1'747.35	
3611.10	Staatswald Aargau	130'797.95		130'000		167'998.45	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	3'000.00		3'000		3'000.00	
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein	100.00		100		100.00	
3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'897.80		4'900		4'897.85	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume		1'513.00		1'400		1'336.00
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz		123'923.50		115'000		136'525.80
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		19'214.75		10'000		3'312.10
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz		18'817.75		5'000		1'943.40
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz		16'221.20		10'000		9'789.90
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz		1'090.00		1'000		600.00
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz		4'360.00		5'500		5'470.00
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz		16'246.25		17'000		16'416.10
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz		20'575.35		17'000		15'122.20
4260.01	Zoll-Rückerstattung		1'510.45		1'500		1'673.50
4260.02	Rückerstattungen durch Dritte		6'836.10				3'593.09
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		6'446.00				
4409.02	Verzinsung Forstreserve		8'046.65		12'300		12'269.45
4479.00	Übrige Erträge, Holzlagerplätze		2'500.00		2'500		2'500.00
4631.01	Kanton, Jungwaldpflege		10'402.00		12'000		10'482.00
4631.02	Übrige Kantonsbeiträge		3'054.35				3'026.95
9010.00	Einlage in Forstreserve	24'116.50					
9011.00	Entnahmen aus Forstreserve				5'800		13'297.71
8205	Nebenbetrieb						
8209	Nichtbetrieb						
9	FINANZEN	133'874.10	176'049.35	151'800	154'900	156'102.65	156'519.30
	Nettoertrag	42'175.25		3'100		416.65	
9610	Zinsen	16'557.95	25'945.25	24'400	38'900	25'601.60	38'917.85
	Nettoertrag	9'387.30		14'500		13'316.25	
3400.00	Verzinsung Kontokorrent Einwohnergemeinde	8'511.30		12'100		13'332.15	
3409.02	Verzinsung Forstreserve	8'046.65		12'300		12'269.45	
4940.00	Verzinsung Kapital Mathysshaus		25'945.25		38'900		38'917.85
9630	Liegenschaft Mathysshaus	71'368.25	117'316.15	90'500	116'000	90'152.90	117'601.45
	Nettoertrag	45'947.90		25'500		27'448.55	
3000.00	Sitzungsgelder			100			
3430.40	Baulicher Unterhalt	5'794.20		10'000		9'918.55	
3431.00	Hauswartung, Umgebungspflege	1'279.50		2'500		2'469.25	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	262.60		500		287.35	

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30 Unterhalt Mobilien, Geräte	63.55				1'669.55	
3431.90 Einlage in Erneuerungsfonds STWEG	4'015.00		4'000		4'015.05	
3439.10 Ver- und Entsorgung	16'747.55		15'000		16'034.85	
3439.30 Versicherungen	2'020.05		2'500		1'972.85	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	6'046.00		8'000		5'002.20	
3439.90 Zinsen STWEG	8.35		100			
3612.00 Entschädigung an Einwohnergemeinde	9'186.20		8'900		9'865.40	
3940.00 Interne Verzinsung	25'945.25		38'900		38'917.85	
4430.01 Übrige Miet- und Pachtzinse		1'927.20		1'900		1'927.20
4430.99 Mietzinse Mathyshaus		95'748.20		99'900		99'064.05
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten		16'969.30		14'000		14'569.60
4439.02 Rückerstattungen allgemein		2'671.45		100		1'940.85
4439.90 Zinsen STWEG				100		6.40
4612.00 Entschädigung von Einwohnergemeinde						93.35
9990 Abschluss	45'947.90	32'787.95	36'900		40'348.15	
Nettoaufwand		13'159.95		36'900		40'348.15
9000.00 Ertragsüberschuss	45'947.90		36'900		40'348.15	
9001.00 Aufwandüberschuss		32'787.95				
Total Aufwand	441'878.20		377'600		399'300.00	
Total Ertrag		441'878.20		377'600		399'300.00

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	371'813.80		340'700		358'951.85	
30	Personalaufwand	5'117.10		5'500		5'938.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'466.20		78'100		57'556.90	
34	Finanzaufwand	54'428.30		67'800		68'718.60	
36	Transferaufwand	149'856.95		150'400		187'820.45	
39	Interne Verrechnungen	25'945.25		38'900		38'917.85	
4	Ertrag		409'090.25		371'800		386'002.29
42	Entgelte		230'308.35		183'400		195'782.09
43	Verschiedene Erträge		6'446.00				
44	Finanzertrag		132'934.30		137'500		137'700.05
46	Transferertrag		13'456.35		12'000		13'602.30
49	Interne Verrechnungen		25'945.25		38'900		38'917.85
9	Abschlusskonten	70'064.40	32'787.95	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	70'064.40	32'787.95	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
	Total Aufwand	441'878.20		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		441'878.20		377'600		399'300.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	371'813.80		340'700		358'951.85	
30	Personalaufwand	5'117.10		5'500		5'938.05	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		300		200.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'405.00		1'500		2'218.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90.55		100		96.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18.95		100		20.25	
3060	Ruhegehälter	3'318.60		3'400		3'318.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'466.20		78'100		57'556.90	
3100	Büromaterial	57.00		200		32.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'634.55		5'200		2'872.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	52.00		200		52.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'141.15		2'000		2'403.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'850.55		1'000		785.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	82'867.75		52'900		45'875.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'354.15		3'100		2'258.65	
3134	Sachversicherungsprämien	332.30		400		321.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'800.05		10'000		2'297.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	31'794.70					
3144	Unterhalt Hochbauten	203.20		500			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	878.80		2'000		660.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		600			
34	Finanzaufwand	54'428.30		67'800		68'718.60	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'511.30		12'100		13'332.15	
3409	Übrige Passivzinsen	8'046.65		12'300		12'269.45	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'794.20		10'000		9'918.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'620.65		7'000		8'441.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	24'821.95		25'600		23'009.90	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'633.55		800		1'747.35	
36	Transferaufwand	149'856.95		150'400		187'820.45	
3611	Entschädigungen an den Kanton	131'172.95		131'900		168'373.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'686.20		13'400		14'449.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		200		100.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'897.80		4'900		4'897.85	
39	Interne Verrechnungen	25'945.25		38'900		38'917.85	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'945.25		38'900		38'917.85	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		409'090.25		371'800		386'002.29
42	Entgelte		230'308.35		183'400		195'782.09
4250	Verkäufe		221'961.80		181'900		190'515.50
4260	Rückerstattungen Dritter		8'346.55		1'500		5'266.59
43	Verschiedene Erträge		6'446.00				
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		6'446.00				
44	Finanzertrag		132'934.30		137'500		137'700.05
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'046.65		12'300		12'269.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		97'675.40		101'800		100'991.25
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		19'640.75		14'200		16'516.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		159.00		200		60.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'912.50		6'500		5'362.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500.00		2'500		2'500.00
46	Transferertrag		13'456.35		12'000		13'602.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						93.35
4631	Beiträge vom Kanton		13'456.35		12'000		13'508.95
49	Interne Verrechnungen		25'945.25		38'900		38'917.85
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'945.25		38'900		38'917.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	70'064.40	32'787.95	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	70'064.40	32'787.95	36'900	5'800	40'348.15	13'297.71
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	45'947.90		36'900		40'348.15	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		32'787.95				
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	24'116.50					
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				5'800		13'297.71
	Total Aufwand	441'878.20		377'600		399'300.00	
	Total Ertrag		441'878.20		377'600		399'300.00

a) Zusammenzug	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'446.00	31'794.70		45'348.70	20'000.00
	Nettoausgaben					25'348.70
	Nettoeinnahmen	25'348.70				
9	FINANZEN	31'794.70	6'446.00		20'000.00	45'348.70
	Nettoausgaben		25'348.70			
	Nettoeinnahmen				25'348.70	
	Total Investitionsausgaben	38'240.70			65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen		38'240.70			65'348.70

b) Investitionsrechnung	Rechnung 2017		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'446.00	31'794.70		45'348.70	
8200	Forstwirtschaft	6'446.00	31'794.70		45'348.70	
5050.00	Waldkauf				20'000.00	
5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (GV 03.06.2016, CHF 50'000.00)	6'446.00			25'348.70	
6030.00	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse		31'794.70			
9	FINANZEN	31'794.70	6'446.00		20'000.00	45'348.70
9990	Abschluss	31'794.70	6'446.00		20'000.00	45'348.70
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt	31'794.70				
5900.09	Passivierte Einnahmen Waldwirtschaft				20'000.00	
6900.00	Aktivierete Ausgaben allg. Haushalt		6'446.00			45'348.70
	Total Investitionsausgaben	38'240.70			65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen		38'240.70			45'348.70
	Nettoinvestition					20'000.00

c) Artengliederung	Zusammenzug	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	38'240.70				65'348.70	
50	Sachanlagen	6'446.00				45'348.70	
59	Übertrag an Bilanz	31'794.70				20'000.00	
6	Investitionseinnahmen		38'240.70				65'348.70
60	Abgang von Sachanlagen		31'794.70				20'000.00
69	Übertrag an Bilanz		6'446.00				45'348.70
	Total Investitionsausgaben	38'240.70				65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen		38'240.70				65'348.70

d) Investitionsrechnung Artengliederung

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben				65'348.70	
50	Sachanlagen	6'446.00			45'348.70	
5050	Waldungen	6'446.00			45'348.70	
59	Übertrag an Bilanz	31'794.70			20'000.00	
5900	Passivierte Einnahmen	31'794.70			20'000.00	
6	Investitionseinnahmen		38'240.70			65'348.70
60	Abgang von Sachanlagen		31'794.70			20'000.00
6030	Abgang von Tiefbauten		31'794.70			
6050	Abgang von Waldungen					20'000.00
69	Übertrag an Bilanz		6'446.00			45'348.70
6900	Aktivierte Ausgaben		6'446.00			45'348.70
	Total Investitionsausgaben	38'240.70			65'348.70	
	Total Investitionseinnahmen		38'240.70			65'348.70

a) Bilanz Zusammenzug		Bestand am 01.01.2017	Veränderungen		Bestand am 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'764'109.75	227'905.55	257'230.55	3'734'784.75
10	Finanzvermögen	1'743'151.55	221'459.55	220'538.05	1'744'073.05
101	Forderungen	77'726.50	213'494.45	217'404.00	73'816.95
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'134.05	7'965.10	3'134.05	7'965.10
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00	0.00	0.00	1'662'291.00
14	Verwaltungsvermögen	2'020'958.20	6'446.00	36'692.50	1'990'711.70
140	Sachanlagen VV	1'839'738.70	6'446.00	31'794.70	1'814'390.00
146	Investitionsbeiträge	181'219.50	0.00	4'897.80	176'321.70
149	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Passiven	3'764'109.75	965'961.62	995'286.62	3'734'784.75
20	Fremdkapital	922'063.07	855'549.07	922'150.52	855'461.62
200	Laufende Verbindlichkeiten	916'448.37	846'409.42	916'535.82	846'321.97
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	5'614.70	9'139.65	5'614.70	9'139.65
29	Eigenkapital	2'842'046.68	110'412.55	73'136.10	2'879'323.13
291	Fonds	804'664.59	24'116.50	0.00	828'781.09
295	Aufwertungsreserve	1'794'390.00	0.00	0.00	1'794'390.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	242'992.09	86'296.05	73'136.10	256'152.04

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Veränderungen		Bestand am 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'764'109.75	227'905.55	257'230.55	3'734'784.75
10	Finanzvermögen	1'743'151.55	221'459.55	220'538.05	1'744'073.05
101	Forderungen	77'726.50	213'494.45	217'404.00	73'816.95
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	77'726.50	213'494.45	217'404.00	73'816.95
10100.01	Forderungen (Holzerlös)	63'267.50	188'829.30	195'812.85	56'283.95
10100.02	Forderungen	14'459.00	24'665.15	21'591.15	17'533.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'134.05	7'965.10	3'134.05	7'965.10
10440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	3'134.05	7'965.10	3'134.05	7'965.10
10440.00	RA Finanzerfolg	3'134.05	7'965.10	3'134.05	7'965.10
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00			1'662'291.00
10840	Gebäude FV	1'662'291.00			1'662'291.00
10840.01	ANBU Gebäude	1'662'291.00			1'662'291.00
14	Verwaltungsvermögen	2'020'958.20	6'446.00	36'692.50	1'990'711.70
140	Sachanlagen VV	1'839'738.70	6'446.00	31'794.70	1'814'390.00
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'814'387.00			1'814'387.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'814'387.00			1'814'387.00
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	25'348.70	6'446.00	31'794.70	
14070.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten allgemeiner Haushalt	25'348.70	6'446.00	31'794.70	
146	Investitionsbeiträge	181'219.50		4'897.80	176'321.70
14629	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	181'219.50		4'897.80	176'321.70
14629.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	195'913.05			195'913.05
14629.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	-14'693.55		4'897.80	-19'591.35

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2017
2	Passiven	3'764'109.75	965'961.62	995'286.62	3'734'784.75
20	Fremdkapital	922'063.07	855'549.07	922'150.52	855'461.62
200	Laufende Verbindlichkeiten	916'448.37	846'409.42	916'535.82	846'321.97
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	65'319.20	19'890.70	65'319.20	19'890.70
20000.01	Kreditoren	65'319.20	19'890.70	65'319.20	19'890.70
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen		87.45	87.45	
20001.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK		87.45	87.45	
20010	Kontokorrente mit Dritten	851'129.17	826'431.27	851'129.17	826'431.27
20010.01	Kontokorrent mit Einwohnergemeinde	851'129.17	826'431.27	851'129.17	826'431.27
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	5'614.70	9'139.65	5'614.70	9'139.65
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	114.70	114.65	114.70	114.65
20410.00	RA Sach- und Betriebsaufwand	114.70	114.65	114.70	114.65
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	5'500.00	9'025.00	5'500.00	9'025.00
20440.00	RA Finanzerfolg	5'500.00	9'025.00	5'500.00	9'025.00
29	Eigenkapital	2'842'046.68	110'412.55	73'136.10	2'879'323.13
291	Fonds	804'664.59	24'116.50		828'781.09
29100	Fonds im Eigenkapital	804'664.59	24'116.50		828'781.09
29100.01	Forstreservfonds	804'664.59	24'116.50		828'781.09
295	Aufwertungsreserve	1'794'390.00			1'794'390.00
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	1'794'390.00			1'794'390.00
29500.01	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	1.00			1.00
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	1'794'389.00			1'794'389.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	242'992.09	86'296.05	73'136.10	256'152.04
29900	Jahresergebnis	40'348.15	45'947.90	73'136.10	13'159.95
29900.00	Jahresergebnis	12'899.60		45'687.55	-32'787.95
29900.01	Jahresergebnis Mathyshaus	27'448.55	45'947.90	27'448.55	45'947.90
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	202'643.94	40'348.15		242'992.09
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	507'585.85	12'899.60		520'485.45
29990.01	Eigenkapital Mathyshaus	-304'941.91	27'448.55		-277'493.36