

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



BUDGET 2019

INHALTSVERZEICHNIS

- 1) Erläuterungen und Antrag zum Budget 2019 der Ortsbürgergemeinde
 - a) Allgemeines
 - b) Überblick
 - c) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
 - d) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

- 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 2019 des Forstbetriebs Wagenrain der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen
 - Erfolgsrechnung Forstbetrieb Wagenrain



*Erläuterungen zum Budget 2019
der Ortsbürgergemeinde*

Erläuterungen zum Budget 2019 der Ortsbürgergemeinde

a) Allgemeines

Im Budget 2019 sind keine grossen Projekte vorgesehen. Die Details können Sie den nachfolgenden Bemerkungen entnehmen.

Die Wohnüberbauung „Eichholz“ und das „Ortsbürgerhaus“ an der Büelisackerstrasse sind verantwortlich für den grossen Ertragsüberschuss von CHF 341'850.00.

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-Hägglingen). Diese Rechnung wird separat durch die Gemeinde Wohlen geführt.

Dreistufiger Erfolgsausweis ORTSBÜRGERGEMEINDE

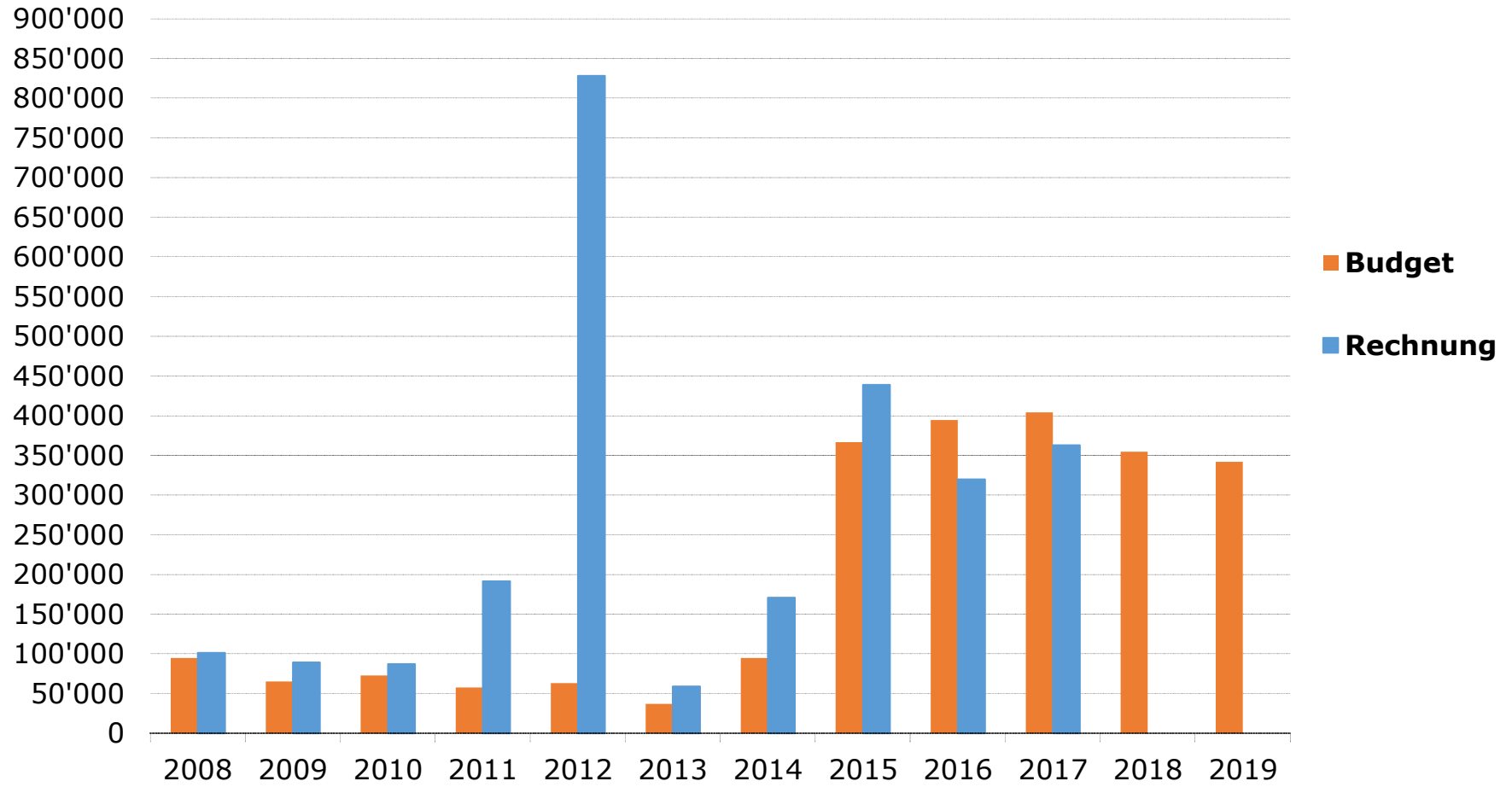
Aus der operativen Tätigkeit der Ortsbürgergemeinde wird ein Ertragsüberschuss von CHF 341'850.00 budgetiert.

Investitionsausgaben sind netto CHF 25'000.00 budgetiert. Es betrifft dies die 3. Tranche für die Sanierung und Instandstellung der Drainagen im Moos.

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

b) Überblick

Ergebnisse Ortsbürgergemeinde



c) Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Kontonummer

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Budget 2019: CHF 21'850

Nettoaufwand Budget 2018: CHF 20'050

Nettoaufwand Rechnung 2017: CHF 18'772

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 2019: CHF 2'000

Nettoaufwand Budget 2018: CHF 22'000

Nettoaufwand Rechnung 2017: CHF 10'053

Kontonummer

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Budget	2019:	CHF	5'200
Nettoaufwand Budget	2018:	CHF	0
Nettoaufwand Rechnung	2017:	CHF	0

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoaufwand Budget	2019:	CHF	-29'050
Nettoaufwand Budget	2018:	CHF	-42'050
Nettoaufwand Rechnung	2017:	CHF	-28'825

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.
Deshalb ist die Kontokorrentschuld der Ortsbürgergemeinde gegenüber der Einwohnergemeinde gestiegen. Entsprechend steigen auch die internen Kontokorrentzinsen.

9631.3430.40

Ortsbürgerhaus Büelisackerstrasse.
Hier sind diverse kleinere Instandhaltungsarbeiten vorgesehen.

Kontonummer

9632.ff	Wohnüberbauung Eichholz. Gemäss Angaben des Treuhandbüros Straub & Partner AG, Lenzburg.
9632.3401.00	Siehe auch Bemerkungen zu Konto 9610.3400.00. Die Hypothekarschuld der Überbauung Eichholz wurde reduziert. Entsprechend fallen in diesem Konto tiefere Zinsen an.
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.
9990.9000.00	Der Ertragsüberschuss von CHF 341'850.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

d) Detaillierte Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Kontonummer

8120.5030.00	Sanierung Drainagen Moos. Der Gesamtkredit von CHF 100'000.00 wurde am 21.11.2016 durch die Ortsbürgergemeindeversammlung gesprochen. Im Jahr 2019 wird die 3. Tranche ausgeführt. Kosten CHF 25'000.00.
--------------	--

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, das Budget 2019 sei zu genehmigen.

Waltenschwil, im Oktober 2018

GEMEINDERAT WALTENSCHWIL



Ergebnisse und Erfolgsausweise

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	126'850	141'950	129'021.85
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'800	3'900	4'185.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'150	13'950	18'187.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400	12'400	12'349.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'000	88'200	90'800.00
36 Transferaufwand	3'500	23'500	3'500.00
37 Durchlaufende Beiträge			
			50'011.75
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			50'011.75
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-126'850	-141'950	-79'010.10
34 Finanzaufwand	210'400	217'500	289'647.20
44 Finanzertrag	679'100	701'800	731'557.40
Ergebnis aus Finanzierung	468'700	484'300	441'910.20
Operatives Ergebnis	341'850	342'350	362'900.10
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag		12'400	
Ausserordentliches Ergebnis		12'400	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	341'850	354'750	362'900.10

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	25'000	25'000	76'063.50
50	Sachanlagen	25'000	76'063.50
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	-76'063.50
	Selbstfinanzierung	444'250	416'037.80
	Finanzierungsergebnis	419'250	339'974.30
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		



Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	28'550	6'700 21'850	28'450	8'400 20'050	26'833.10	8'060.75 18'772.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	2'000	2'000	22'000	22'000	10'052.60	10'052.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	5'200	5'200	2'200	2'200	200.00	200.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	643'350 29'050	672'400	663'550 42'050	705'600	744'501.45 28'824.95	773'326.40
	Total Aufwand	679'100		716'200		781'587.15	
	Total Ertrag		679'100		716'200		781'587.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	28'550	6'700	28'450	8'400	26'833.10	8'060.75
	Nettoaufwand		21'850		20'050		18'772.35
01	Legislative und Exekutive	6'900		6'700		5'420.05	
	Nettoaufwand		6'900		6'700		5'420.05
011	Legislative	6'900		6'700		5'420.05	
	Nettoaufwand		6'900		6'700		5'420.05
0110	Legislative	6'900		6'700		5'420.05	
	Nettoaufwand		6'900		6'700		5'420.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	1'100		1'100		785.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'700		1'606.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	300		300		254.15	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3132.00	Externe Bilanzrevision	600		600		550.80	
3170.00**	Auslagen Gemeindeversammlungen	1'700		1'700		738.60	
3170.01	Abgabe von Christbaum-Gutscheinen an Ortsbürger	1'400		1'200		1'415.00	
02	Allgemeine Dienste	21'650	6'700	21'750	8'400	21'413.05	8'060.75
	Nettoaufwand		14'950		13'350		13'352.30
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 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'550	6'700	18'650	8'400	18'332.05	8'060.75
	Nettoaufwand		11'850		10'250		10'271.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	17'500	5'500	17'600	7'200	17'939.95	6'910.75
	Nettoaufwand		12'000		10'400		11'029.20
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'700		2'800		3'400.00	
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt VV	1'900		1'900		1'866.50	
3140.00	Unterhalt unüberbaute Grundstücke VV	500		500		324.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	12'400		12'400		12'349.45	
4470.00**	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500		7'200		6'910.75
0291	Waldhaus	1'050	1'200	1'050	1'200	392.10	1'150.00
	Nettoertrag	150		150		757.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	200		200		282.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		109.55	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	500		500			
4472.00**	Vermietungen Waldhaus		1'200		1'200		1'150.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'000		22'000		10'052.60	
	Nettoaufwand		2'000		22'000		10'052.60
31	Kulturerbe	1'500		1'500		9'552.60	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		9'552.60
311	Museen und bildende Kunst	1'500		1'500		9'552.60	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		9'552.60
3111	Ortsmuseum	1'500		1'500		9'552.60	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		9'552.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		439.45	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	1'000		1'000		9'113.15	
32	Kultur, übrige	500		20'500		500.00	
	Nettoaufwand		500		20'500		500.00
329	Kultur, übriges	500		20'500		500.00	
	Nettoaufwand		500		20'500		500.00
3290	Kultur, übriges	500		20'500		500.00	
	Nettoaufwand		500		20'500		500.00
3632.00	Beitrag an Gemeinden Kulturbeitrag Jugendfest 2018			20'000			
3636.01	Beitrag an Vogelschutzverein	500		500		500.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	5'200	5'200	2'200	2'200	200.00	200.00
81	Landwirtschaft Nettoaufwand	5'000	5'000				
812	Strukturverbesserungen Nettoaufwand	5'000	5'000				
8120	Strukturverbesserungen Nettoaufwand	5'000	5'000				
3143.00	Unterhalt Flurwege und Drainageleitungen	5'000					
82	Forstwirtschaft Nettoaufwand	200	200	2'200	2'200	200.00	200.00
820	Forstwirtschaft Nettoaufwand	200	200	2'200	2'200	200.00	200.00
8201	Waldwirtschaft Nettoaufwand	200	200	200	200	200.00	200.00
3130.00	Mitgliedbeitrag Holzenergie Freiamt	200		200		200.00	
8209	Nichtbetrieb Nettoertrag			2'000 200	2'200	200.00	200.00
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung Anteil Ortsbürgergemeinde			2'000			
4409.02	Verzinsung Forstreservfonds				200		182.00
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung Waldwirtschaft Entnahme aus Forstreservfonds				2'000		18.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	643'350	672'400	663'550	705'600	744'501.45	773'326.40
	Nettoertrag	29'050		42'050		28'824.95	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	301'500	672'400	306'800	693'200	381'583.35	773'326.40
	Nettoertrag	370'900		386'400		391'743.05	
961	Zinsen	18'800		4'700		6'830.00	
	Nettoaufwand		18'800		4'700		6'830.00
9610	Zinsen	18'800		4'700		6'830.00	
	Nettoaufwand		18'800		4'700		6'830.00
3400.00**	Kontokorrentzinsen an Einwohnergemeinde	18'800		4'500		6'648.00	
3409.02	Verzinsung Forstreservfonds			200		182.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	282'700	672'400	302'100	693'200	374'753.35	773'326.40
	Nettoertrag	389'700		391'100		398'573.05	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'400	22'700	1'400	22'400	1'136.15	22'426.90
	Nettoertrag	21'300		21'000		21'290.75	
3137.00	Flächenbeiträge an Einwohnergemeinde für Strassenunterhalt FV	1'100		1'100		1'136.15	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	300		300			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'700		22'400		22'426.90
9631	Ortsbürgerhaus, Büelisackerstrasse 27	63'800	142'200	65'200	144'400	112'804.75	199'707.75
	Nettoertrag	78'400		79'200		86'903.00	
3430.40**	Baulicher Unterhalt	26'000		30'000		74'538.70	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		700		216.00	
3439.30	Versicherungsprämien	1'800		1'800		1'604.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	7'900		6'700		8'845.30	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Ortsbürgerhaus	27'600		26'000		27'600.00	
4430.00	Mietzinsen		142'200		144'400		149'696.00
4511.00	Entnahme aus Renovationsfonds Ortsbürgerhaus						50'011.75

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9632	Wohnüberbauung Eichholz	217'500	507'500	235'500	526'400	260'812.45	551'191.75
	Nettoertrag	290'000		290'900		290'379.30	
3401.00**	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Hypotheken)	101'200		121'400		129'884.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		22'756.60	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	5'000		3'000		5'037.65	
3439.30	Versicherungsprämien	4'600		4'600		4'270.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	23'600		23'600		23'274.80	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	15'700		15'700		12'388.35	
3511.00	Einlage in Renovationsfonds Eichholz	62'400		62'200		63'200.00	
4430.00**	Mietzinsen		505'000		523'900		549'097.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag		2'500		2'500		2'094.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	341'850		356'750	12'400	362'918.10	
	Nettoaufwand		341'850		344'350		362'918.10
999	Abschluss	341'850		356'750	12'400	362'918.10	
	Nettoaufwand		341'850		344'350		362'918.10
9990	Abschluss	341'850		356'750	12'400	362'918.10	
	Nettoaufwand		341'850		344'350		362'918.10
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				12'400		
9000.00**	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	341'850		356'750		362'918.10	
	Total Aufwand	679'100		716'200		781'587.15	
	Total Ertrag		679'100		716'200		781'587.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						



Artengliederung Erfolgsrechnung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	337'250		359'450		418'669.05	
30	Personalaufwand	3'800		3'900		4'185.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'150		13'950		18'187.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400		12'400		12'349.45	
34	Finanzaufwand	210'400		217'500		289'647.20	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'000		88'200		90'800.00	
36	Transferaufwand	3'500		23'500		3'500.00	
4	Ertrag		679'100		714'200		781'569.15
44	Finanzertrag		679'100		701'800		731'557.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						50'011.75
48	Ausserordentlicher Ertrag				12'400		
9	Abschlusskonten	341'850		356'750	2'000	362'918.10	18.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	341'850		356'750	2'000	362'918.10	18.00
	Total Aufwand	679'100		716'200		781'587.15	
	Total Ertrag		679'100		716'200		781'587.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3	Aufwand	337'250	359'450	418'669.05
30	Personalaufwand	3'800	3'900	4'185.00
300	Behörden und Kommissionen	1'100	1'100	785.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100	1'100	785.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700	2'800	3'400.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700	2'800	3'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'150	13'950	18'187.40
310	Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	1'687.50
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	200	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'800	1'800	1'687.50
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200	200	282.55
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200	200	282.55
313	Dienstleistungen und Honorare	4'850	4'850	4'626.60
3130	Dienstleistungen Dritter	600	600	524.15
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600	600	550.80
3134	Sachversicherungsprämien	650	650	549.00
3137	Steuern und Abgaben	3'000	3'000	3'002.65
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'000	2'000	9'437.15
3140	Unterhalt Grundstücken	500	500	324.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	5'000		
3144	Unterhalt Hochbauten	1'500	1'500	9'113.15
317	Spesenentschädigungen	3'100	4'900	2'153.60
3170	Reisekosten und Spesen	3'100	2'900	2'153.60
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager		2'000	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'400	12'400	12'349.45

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	12'400		12'400		12'349.45	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'400		12'400		12'349.45	
34	Finanzaufwand	210'400		217'500		289'647.20	
340	Zinsaufwand	120'000		126'100		136'714.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	18'800		4'500		6'648.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	101'200		121'400		129'884.80	
3409	Übrige Passivzinsen			200		182.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	90'400		91'400		152'932.40	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	31'000		35'000		97'295.30	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	300		300			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	59'100		56'100		55'637.10	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'000		88'200		90'800.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	90'000		88'200		90'800.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	90'000		88'200		90'800.00	
36	Transferaufwand	3'500		23'500		3'500.00	
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		20'500		500.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			20'000			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4	Ertrag		679'100		714'200		781'569.15
44	Finanzertrag		679'100		701'800		731'557.40
440	Zinsertrag				200		182.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				200		182.00
443	Liegenschaftenertrag FV		672'400		693'200		723'314.65
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		669'900		690'700		721'219.90
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'500		2'500		2'094.75
447	Liegenschaftenertrag VV		6'700		8'400		8'060.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500		7'200		6'910.75
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'200		1'200		1'150.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						50'011.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						50'011.75
4511	Entnahmen aus Fonds EK						50'011.75
48	Ausserordentlicher Ertrag				12'400		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				12'400		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				12'400		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	341'850		356'750	2'000	362'918.10	18.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	341'850		356'750	2'000	362'918.10	18.00
900	Abschluss Allgemeiner Haushat	341'850		356'750		362'918.10	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	341'850		356'750		362'918.10	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen				2'000		18.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				2'000		18.00
	Total Aufwand	679'100		716'200		781'587.15	
	Total Ertrag		679'100		716'200		781'587.15
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Investitionsrechnung

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
81	Landwirtschaft Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
8120	Strukturverbesserungen Nettoausgaben	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
5030.00**	Sanierung Drainagen Moos GV vom 21.11.2016, CHF 100'000.00	25'000		25'000		76'063.50	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
9990	Abschluss Nettoeinnahmen	25'000	25'000	25'000	25'000	76'063.50	76'063.50
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		25'000		25'000		76'063.50
	Total Investitionsausgaben	25'000		25'000		76'063.50	
	Total Investitionseinnahmen		25'000		25'000		76'063.50
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Anhang zum Budget

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



Bericht zum Budget 2019
Forstbetrieb Wagenrain

Anhang zum Budget der Ortsbürgergemeinde Waltenschwil

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

a) Bericht zum Budget 2019

Dem Budget 2019 liegen folgende Annahmen und Überlegungen zugrunde:

- Die Marktsituation in der Schweiz bleibt wegen des immer noch hohen Frankenkurses angespannt. Die Holzpreise bleiben auf dem gegenwärtigen Niveau; schöne Sortimente erzielen aber gute Preise.
- Wir rechnen mit einem mengenmässig befriedigenden Holzabsatz. Die Preise für Stamm- und Industrieholz dürften gegenüber 2017 ungefähr gleich bleiben. Auch beim Energieholz gehen wir von einer mehr oder weniger stabilen Preissituation aus.
- Der Pflegeaufwand, insbesondere auf den Lotharflächen, ist weiter zunehmend.
- Die Beiträge von Bund und Kanton hängen von den Budgetbeschlüssen der Parlamente ab. Es ist mit ähnlichen Beiträgen für die Jungwaldpflege und für die Begründung von Eichenbeständen wie in den letzten Jahren zu rechnen.
- Für die Holzernte und die Holztransporte gehen wir wegen der immer noch günstigen Treibstoffkosten von vorläufig gleich bleibenden Kosten aus.

Insgesamt rechnen wir für das Jahr 2019 mit ordentlichen Gesamtausgaben von CHF 1'736'500.00 im Forstbetrieb Wagenrain, CHF 1'010'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 3'500.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt CHF 2'750'000.00. Diesen Ausgaben stehen Einnahmen von CHF 1'737'000.00 im Forstbetrieb, CHF 1'010'000.00 im Holzhandelsbetrieb und CHF 3'000.00 im Nichtbetriebsbereich, insgesamt CHF 2'750'000.00 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 17'000.00 eingerechnet. Die Abgeltung an die WSL Birmensdorf von CHF 35'000.00 bleibt unverändert.

3.8206.3101.01 *Verbrauchsmaterialien:*

Dazu gehören:

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

3.8206.3101.02 *Betriebsmaterialien für Maschinen und Geräte:*

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

Kontonummer

- 3.8206.3101.03 *Ankauf Pflanzen und Samen:*
Normaler Pflanzenbedarf für Verjüngungen und für die Pflanzung von Christbäumen. Hinzu kommen Pflanzen, die an die umliegenden Forstbetriebe weiterverkauft werden im Umfang von etwa CHF 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.
- 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

Kontonummer

- 3.8206.3134.00 *Sachversicherungsprämien:*
Für die fast erntereifen Christbäume wird eine Hagelversicherung abgeschlossen, deren Prämie rund CHF 12'000.00 beträgt. Dazu kommen die Prämien für die Betriebshaftpflicht.
- 3.8206.3161.00 *Miete, Benützungskosten Fahrzeuge und Geräte:*
Entschädigungen für Forwarder, Traktoren, Bagger für die Holzerei, Traktor-Anhänger, Dreipunkt-Winde, Aufastgerät, Gerät zum Abziehen der Strassen.
- 3.8206.3170.00 *Reisekosten, Spesen:*
Pauschale Autospesen für Förster, Vorarbeiter und Forstwarte, CHF 27'970.00; übrige Spesen CHF 1'030.00.
- 3.8206.3612.07 *Verwaltungsentschädigung an Gemeinde Wohlen:*
Aufwand von CHF 15'000.00 für Buchführung, Zahlungsverkehr, Lohnzahlungen, Mehrwertsteuerabrechnungen, etc.
- 3.8206.4240.01 *Dienstleistungen für Dritte:*
Inklusive der Arbeiten für Projekte des Naturschutzes (Waldränder, Pflege der Feuchtgebiete etc.).
- 3.8206.4250.01 *Holzverkäufe:*
Wir gehen von einer Verkaufsmenge von 3'800 m³ Stamm- und Industrieholz sowie 300 m³ Brennholz (Stückholz) aus den Waldungen der 5 Ortsbürgergemeinden aus.
- 3.8206.4250.02 *Erlöse aus Nebennutzungen:*
Erträge aus dem Verkauf von Deckkästen, Christbäumen, etc.

Kontonummer

- 3.8206.4250.03 *Verkauf Schnitzelholz an Holzhandelsbetrieb Wagenrain:*
Wir gehen von einer Verkaufsmenge von 4'500 m³ Holzhackschnitzel und Brennholz aus den Waldungen der 5 Ortsbürgergemeinden aus. Das Hackholz wird dem Nebenbetrieb „8207 Holzhandelsbetrieb Wagenrain“ verkauft.
- 3.8206.4632.00 *Beiträge von Gemeinden für den Unterhalt von Waldstrassen:*
Rückerstattung von CHF 12'000.00 für den Strassenunterhalt durch die Gemeinde Wohlen (gemäss bisheriger Regelung).
- 3.8207.ff *Nebenbetrieb „Holzhandelsbetrieb Wagenrain“*
Unter diesem Nebenbetrieb wird der ganze Holzschnitzel-Betrieb abgerechnet. Dazu gehört der Ankauf und Weiterverkauf von Holzschnitzeln von Dritten, der Ankauf von Hackholz aus dem Forstbetrieb Wagenrain und von Dritten und das Hacken und der Transport des Hackholzes aus dem Forstbetrieb Wagenrain.
- 3.8209.4409.02 *Verzinsung der Forstreserve:*
Die Höhe der Forstreserve - das von den 5 Ortsbürgergemeinden einbezahlte Eigenkapital - beträgt rund CHF 1.8 Mio. Die Zinsen dieses Kapitals werden der Betriebsrechnung gutgeschrieben.
Als Zins (Mittel des Zinssatzes der Aarg. Kantonalbank für Gemeindedarlehen und dem Sparheftzins, je per 1. Mai des betr. Jahres) dürften irgendwo zwischen 0.15 und 0.2 % in Frage kommen, was einen Ertrag von vielleicht CHF 3'000.00 ergibt.

Dr. Anton Bürgi, Oberförster

Ortsbürgergemeinde Waltenschwil



*Erfolgsrechnung
Forstbetrieb Wagenrain*

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2019

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8206	FORSTBETRIEB WAGENRAIN	1'736'500	1'737'000	1'753'000	1'757'000	1'657'909.23	1'748'645.56
3.8206.3000.00	Forstkommission	1'500		1'500		1'350.00	
3.8206.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	584'000		600'000		555'657.90	
3.8206.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO, ALV, Verw.-Kosten	25'000		23'000		27'288.00	
3.8206.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	33'000		38'000		31'269.00	
3.8206.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	32'000		36'000		29'914.85	
3.8206.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)						
3.8206.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'500		1'500		1'110.00	
3.8206.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		8'000		2'097.00	
3.8206.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		477.80	
3.8206.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'974.10	
3.8206.3101.01	Verbrauchsmaterialien	70'000		75'000		54'958.55	
3.8206.3101.02	Betriebsmaterialien für Maschinen und Geräte	20'000		20'000		19'789.20	
3.8206.3101.03	Ankauf Pflanzen und Samen	130'000		90'000		140'816.71	
3.8206.3101.04	Holzankauf von Dritten	10'000		25'000		4'221.55	
3.8206.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'000		4'708.30	
3.8206.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		319.00	
3.8206.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	2'000		3'000		5'367.20	
3.8206.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	30'000		35'000		26'009.58	
3.8206.3112.00	Dienstkleider	4'000		4'000		5'960.69	
3.8206.3113.00	Anschaffung Hardware						
3.8206.3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		5'000		5'093.55	
3.8206.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon-, Postgebühren)	5'500		6'000		5'077.00	
3.8206.3130.02	Verbandsbeiträge	13'000		12'000		15'292.10	

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Hägglingen

BUDGET 2019

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.3130.03 Unternehmerleistungen (für Holzerei und Arb. für Dritte)	320'000		320'000		302'664.70	
3.8206.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000		2'683.80	
3.8206.3134.00 Sachversicherungsprämien	15'000		15'000		11'637.60	
3.8206.3137.00 Steuern und Abgaben (MWSt-Ablieferung)	60'000		60'000		59'166.60	
3.8206.3141.00 Unterhalt Strassen, Verkehrswege durch Dritte (Unternehmerleistungen)	25'000		25'000		12'063.95	
3.8206.3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000		15'000		18'026.45	
3.8206.3160.00 Miete Werkhöfe, Pflanzgarten	50'000		52'000		48'605.50	
3.8206.3161.00 Miete, Benützungskosten Fahrzeuge und Geräte	230'000		230'000		221'226.80	
3.8206.3170.00 Reisekosten, Spesen	29'000		29'000		27'300.00	
3.8206.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					183.60	
3.8206.3499.00 Skonti auf Holzverkäufen	1'000		2'000		598.15	
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		311'938.50
3.8206.4250.01 Holzverkäufe		410'000		430'000		420'655.48
3.8206.4250.02 Erlöse Nebenutzungen (Weihnachtsbäume, Deckkäste, etc.)		480'000		460'000		499'660.70
3.8206.4250.03 Verkauf Schnitzelholz an Holzhandelsbetrieb Wagenrain		450'000		450'000		381'565.60
3.8206.4260.00 Rückerstattungen Dritter						810.00
3.8206.4612.00 Entschädigungen von Holzhandelsbetrieb Wagenrain				20'000		
3.8206.4612.01 Entschädigungen von Gemeinden						
3.8206.4630.00 Treibstoffzoll-Rückerstattung (Eidg. Zollverwaltung)		15'000		15'000		17'077.60

Forstbetrieb Wagenrain

der Ortsbürgergemeinden Bremgarten-Wohlen-Waltenschwil-Dottikon-Häggligen

BUDGET 2019

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.8206.4630.01						
3.8206.4631.01		100'000		100'000		104'937.68
3.8206.4632.00		12'000		12'000		12'000.00
8207						
NEBENBETRIEB						
"HOLZHANDELSBETRIEB WAGENRAIN"	1'010'000	1'010'000	1'080'000	1'080'000	1'014'208.30	1'014'208.30
3.8207.3101.00	400'000		400'000		416'957.30	
3.8207.3101.01	400'000		450'000		381'565.60	
3.8207.3130.00	210'000		210'000		215'685.40	
3.8207.3137.00						
3.8207.3612.00			20'000			
3.8207.4250.01		1'010'000		1'080'000		1'014'208.30
8209						
NICHTBETRIEB	3'500	3'000	7'000	3'000	93'727.33	2'991.00
3.8209.3102.00	500		200			
3.8209.3130.01	3'000		4'000		7'069.35	
3.8209.3171.00			2'800		200.00	
3.8209.3511.00					86'457.98	
3.8209.4409.02		3'000		3'000		2'991.00
3.8209.4511.00						
TOTAL	2'750'000	2'750'000	2'840'000	2'840'000	2'765'844.86	2'765'844.86