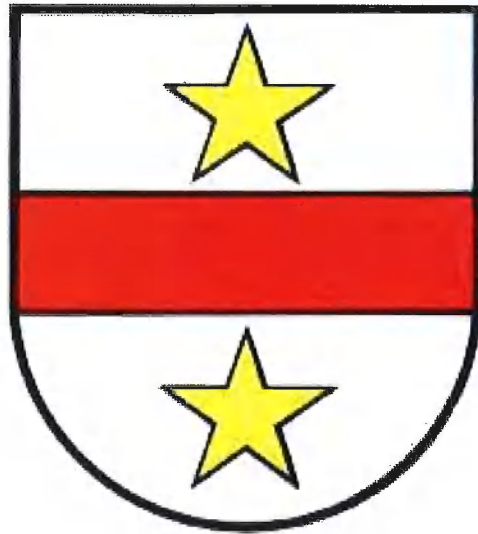


Gemeinde Uerkheim



Jahresrechnung 2018

Ortsbürgergemeinde

Inhaltsverzeichnis

1.	Passationen	
1.1	Gemeinderat (Vollständigkeitserklärung).....	3
1.2	Finanzkommission (Bestätigungsbericht).....	4
1.3	Gemeindeversammlung.....	5
2.	Erläuterungen	
2.1	Allgemeine Erläuterungen zur Jahresrechnung 2018.....	6
2.2	Bemerkungen zur Erfolgsrechnung.....	7
2.3	Bemerkungen zur Investitionsrechnung.....	8
2.4	Bemerkungen zur Bilanz.....	8
2.5	Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve.....	9
3.	Ergebnis	
3.1	Ortsbürgergemeinde ohne Spezialfinanzierung.....	10
3.2	Forst/Waldwirtschaft.....	12
3.3	Ortsbürgergemeinde konsolidiert.....	14
4.	Erfolgsrechnung	
4.1	Erfolgsrechnung Zusammenzug.....	16
4.2	Erfolgsrechnung.....	17
4.3	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug.....	20
4.4	Erfolgsrechnung Artengliederung.....	21
5.	Investitionsrechnung	
5.1	Investitionsrechnung Zusammenzug.....	24
5.2	Investitionsrechnung.....	25
5.3	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug.....	26
5.4	Investitionsrechnung Artengliederung.....	27
6.	Bilanz	
6.1	Bilanz Zusammenzug.....	28
6.2	Bilanz.....	29
7.	Geldflussrechnung.....	32
8.	Anhang zur Jahresrechnung	
8.1	Eigenkapitalnachweis.....	33
8.2	Rückstellungsspiegel	
8.3	Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	
8.4	Kreditkontrolle	
8.5	Anlagespiegel	
8.6	Zusätzliche Angaben	

**1.1 Vollständigkeitserklärung der Gemeinde Uerkheim
gemäss § 94 a Absatz 3 des Gemeindegesetzes**

Der Gemeinderat und die Leiterin Finanzen bestätigen gemeinsam mit dem Abschluss der Jahresrechnung 2018 gegenüber der Finanzkommission, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind,
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind,
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt sind,
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Erläuterungen zur Rechnung enthalten sind.

Bemerkungen: keine

Uerkheim, 18.03.2019

Uerkheim, 18.03.2019

Im Namen des Gemeinderates

Leiterin Finanzen

Der Gemeindeammann

Der Gemeindeschreiber

Saskia Schweizer

Herbert Räumatter

Hans Stadler

1.2 Finanzkommission

1.3 Gemeindeversammlung

Die Rechnung 2018 der Ortsbürgergemeinde Uerkheim wurde an der Gemeindeversammlung vom 20. Mai 2019 genehmigt.

Im Namen des Gemeinderates

Der Gemeindeammann

Der Gemeindeschreiber

Herbert Räumatter

Hans Stadler

2.1 Allgemeine Erläuterungen Jahresrechnung 2018

Die Rechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss über CHF 56'245.75 ab (Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 13'159.95). Budgetiert war ein Ertragsüberschuss über CHF 41'800.00.

Erfolgsausweis	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	16'348	18'100	56'433
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	0	0	0
Steuerertrag	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16'348	-18'100	-56'433
Ergebnis aus Finanzierung	72'594	59'900	69'593
Operatives Ergebnis	56'246	41'800	13'160
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	56'246	41'800	13'160

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Forst/Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	118'383	89'600	235'008
Betrieblicher Ertrag	29'299	0	250'211
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-89'084	-89'600	15'203
Ergebnis aus Finanzierung	9'939	8'000	8'913
Operatives Ergebnis	-79'145	-81'600	24'116
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	-79'145	-81'600	24'116

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Gegenüberstellung sämtlicher Ausgaben, welche mit Erträgen aus Holzverkäufen oder Dienstleistungen gedeckt werden müssen. In der betrieblichen Tätigkeit sind ebenfalls die rückwirkenden Abschreibungen aus den 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.

2.2 Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

Die Rechnung der Ortsbürgergemeinde wurde zum letzten Mal separat geführt. Durch den Zusammenschluss per 01.01.2019 wird die Ortsbürgergemeinde neu in der Einwohnergemeinde integriert.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Aufwand	6'087	8'600	15'452
Ertrag	4'822	5'500	5'072

0291	Waldhaus
2.0291.4472.00	Die Benützungsgebühren für das Waldhaus präsentieren sich wie folgt: 2018: CHF 4'662.50 / 2017: CHF 4'912.50 / 2016: CHF 5'362.50

8 VOLKSWIRTSCHAFT	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Aufwand	118'732	90'100	292'552
Ertrag	118'732	89'600	260'757

8201	Waldwirtschaft
2.8201.3141.00	Die Sanierung der Lindenstrasse wurde im Rechnungsjahr 2018 ausgeführt.
2.8201.3611.10	Durch die Schlussabrechnung aus dem Rechnungsjahr 2017 ergab sich eine Rückvergütung durch den Staatswald Aargau.
2.8201.3612.10	Die Betriebsbeiträge für das Jahr 2018 setzen sich wie folgt zusammen: OBG Uerkheim CHF 15'104.22 EWG Bottenwil CHF 15'104.22 Staatswald Aargau CHF 32'725.83
2.8201.3612.99	Die finanzielle Abgeltung gemäss dem Anlageinventar wurde im Budget 2018 ohne Mehrwertsteuer erfasst, aber mit Mehrwertsteuer belastet.
2.8201.4409.02	Die Forstreserve wird durch die Ortsbürgergemeinde mit 1 % verzinst (Gegenkonto: 2.9610.3409.02).

9 FINANZEN	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Aufwand	146'452	137'500	133'874
Ertrag	147'717	141'100	176'049

9610	Zinsen
2.9610.4940.00	Um bei der Liegenschaft Mathyshauss (Funktion 9630) eine Vollkostenrechnung darstellen zu können, wird eine interne Verzinsung des investierten Kapitals über CHF 25'945.25 verrechnet (Gegenkonto: 2.9630.3940.00).

9630	Liegenschaft Mathyshaus
2.9630.	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. Aus dem Betrieb der Liegenschaft Mathyshaus resultiert ein Nettoertrag über CHF 48'117.95.
2.9630.4439.02	Es erfolgte eine Rückerstattung aufgrund von Mehrstunden der Hauswartung im Zuge des Unwetterereignisses vom 08.07.2017.
9990	Abschluss
2.9990.9000.00	Der Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde beträgt CHF 56'245.75 (Budget CHF 41'800.00).

2.3 Bemerkungen zur Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung wurden im Rechnungsjahr 2018 keine Ausgaben verbucht.

2.4 Bemerkungen zur Bilanz

Die Vermögens- und Verschuldungssituation präsentiert sich per 31.12.2018 wie folgt:

Aktiven	3'657'235.95	Passiven	3'657'235.95
Finanzvermögen	1'671'422.10	Fremdkapital	800'812.59
Verwaltungsvermögen	1'985'813.85	Eigenkapital	2'856'423.36

2.10840.01	Gebäude Finanzvermögen
	Die Gebäude des Finanzvermögens sind im Anlagespiegel im Anhang zur Jahresrechnung ersichtlich.
2.20500	Rückstellungen
	In der Jahresrechnung 2018 wurden keine Rückstellungen gebildet.
1.29900.00	Jahresergebnis
	Der Ertragsüberschuss der Rechnung 2018 wurde dem Jahresergebnis zugewiesen. Die Bilanz wird per 01.01.2019 auf die Einwohnergemeinde übertragen. Das Jahresergebnis des Mathyshauses wird gemäss einer kantonalen Weisung nicht separat ausgewiesen.

2.5 Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve

Der Forstreserfefonds 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 Bruttorohholzerlöse gelten die Erträge der Funktion 8201 Waldwirtschaft.

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

Waldfläche: 179 ha

Sollbestand der Forstreserve aufgrund der Bruttorohholzerlöse:	2014	CHF	55'993.85
	2015	CHF	141'540.00
	2016	CHF	151'571.20
	2017	CHF	178'177.20
	2018	CHF	<u>130'140.00</u>
Total der letzten 5 Jahre		CHF	657'422.25
Durchschnitt der letzten 5 Jahre (= Sollbestand)		CHF	131'484.45
Doppelter Sollbestand		CHF	262'968.90
Effektiver Bestand der Forstreserve am 31.12.2018		CHF	749'635.57
Frei verfügbar		<u>CHF</u>	<u>486'666.67</u>

Die Forstreserve wird letztmals in der vorliegenden Form berechnet und ausgewiesen.

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	16'347.80	18'100	56'432.95
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'789.00	2'100	1'798.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'422.85	3'200	43'573.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		500	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	12'135.95	12'300	11'061.20
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16'347.80	-18'100	-56'432.95
34 Finanzaufwand	54'000.00	60'800	52'794.75
44 Finanzertrag	126'593.55	120'700	122'387.65
Ergebnis aus Finanzierung	72'593.55	59'900	69'592.90
Operatives Ergebnis	56'245.75	41'800	13'159.95
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	56'245.75	41'800	13'159.95
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
			6'446.00
			6'446.00
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
			31'794.70
60			31'794.70
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			25'348.70
<hr/>			
Selbstfinanzierung	56'245.75	42'300	13'159.95
<hr/>			
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	56'245.75	42'300	38'508.65

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	118'382.92	89'600	235'007.30
30	Personalaufwand		3'318.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		92'892.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		
36	Transferaufwand	89'600	138'795.75
37	Durchlaufende Beiträge		
	29'298.55		250'210.70
40	Fiskalertrag		
41	Regalien und Konzessionen		
42	Entgelte	29'298.55	230'308.35
43	Verschiedene Erträge		6'446.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		
46	Transferertrag		13'456.35
47	Durchlaufende Beiträge		
	-89'084.37	-89'600	15'203.40
34	Finanzaufwand		1'633.55
44	Finanzertrag	8'000	10'546.65
	9'938.85	8'000	8'913.10
	-79'145.52	-81'600	24'116.50
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-79'145.52	24'116.50
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
Investitionseinnahmen			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung	-74'247.67	-76'700	29'014.30
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-74'247.67	-76'700	29'014.30

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen per 01.01.	-828'781.09
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-74'247.67
Nettoschuld / Nettovermögen per 31.12.	-754'533.42
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	134'730.72	107'700	291'440.25
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	5'107.60	2'100	5'117.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'598.65	3'200	136'466.20
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		500	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	116'024.47	101'900	149'856.95
37 Durchlaufende Beiträge			
	29'298.55		250'210.70
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	29'298.55		230'308.35
43 Verschiedene Erträge			6'446.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			13'456.35
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-105'432.17	-107'700	-41'229.55
34 Finanzaufwand	54'348.95	60'800	54'428.30
44 Finanzertrag	136'881.35	128'700	132'934.30
Ergebnis aus Finanzierung	82'532.40	67'900	78'506.00
Operatives Ergebnis	-22'899.77	-39'800	37'276.45
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-22'899.77	-39'800	37'276.45
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
			6'446.00
			6'446.00
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
			31'794.70
60			31'794.70
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			25'348.70
Selbstfinanzierung	-18'001.92	-34'400	42'174.25
Finanzierungsergebnis	-18'001.92	-34'400	67'522.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'086.85	4'821.50	8'600	5'500	15'452.05	5'071.50
	Nettoaufwand		1'265.35		3'100		10'380.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	118'731.87	118'731.87	90'100	89'600	292'552.05	260'757.35
	Nettoaufwand				500		31'794.70
9	FINANZEN	146'451.95	147'717.30	137'500	141'100	133'874.10	176'049.35
	Nettoertrag	1'265.35		3'600		42'175.25	
	Total Aufwand	271'270.67		236'200		441'878.20	
	Total Ertrag		271'270.67		236'200		441'878.20
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'086.85	4'821.50	8'600	5'500	15'452.05	5'071.50
	Nettoaufwand		1'265.35		3'100		10'380.55
0110	Legislative	800.00	0.00	800	0	800.00	0.00
	Nettoaufwand		800.00		800		800.00
3000.00	Sitzungsgeld Finanzkommission	200.00	0.00	200	0	200.00	0.00
3132.00	Honorar externe Bilanzprüfung	600.00	0.00	600	0	600.00	0.00
0210	Abteilung Finanzen	1'622.00	0.00	2'000	0	1'622.00	0.00
	Nettoaufwand		1'622.00		2'000		1'622.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen	52.00	0.00	200	0	52.00	0.00
3130.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden	70.00	0.00	100	0	70.00	0.00
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	1'500.00	0.00	1'500	0	1'500.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	0.00	159.00	0	200	1'296.15	159.00
	Nettoaufwand						1'137.15
	Nettoertrag	159.00		200			
3132.00	Honorare	0.00	0.00	0	0	1'296.15	0.00
4470.00	Pachtzinse	0.00	159.00	0	200	0.00	159.00
0291	Waldhaus	3'664.85	4'662.50	5'800	5'300	11'733.90	4'912.50
	Nettoaufwand				500		6'821.40
	Nettoertrag	997.65					
3010.00	Löhne	1'505.00	0.00	1'500	0	1'405.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	0.00	0.00	100	0	90.55	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00	0.00	100	0	84.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an FAK	0.00	0.00	100	0	18.95	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248.50	0.00	500	0	63.30	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	486.10	0.00	800	0	1'850.55	0.00
3134.00	Versicherungen	301.75	0.00	300	0	277.80	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	0.00	0.00	0	0	7'365.55	0.00
3144.00	Unterhalt Waldhaus	664.50	0.00	500	0	203.20	0.00
3611.00	Kanton, Abwasserleitungsgebühren	375.00	0.00	400	0	375.00	0.00
3611.10	Staatswald Aargau	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
4472.00	Benützunggebühren	0.00	4'662.50	0	5'300	0.00	4'912.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	118'731.87	118'731.87	90'100	89'600	292'552.05	260'757.35
	Nettoaufwand		0.00		500		31'794.70
8200	Forstwirtschaft	0.00	0.00	500	0	31'794.70	0.00
	Nettoaufwand		0.00		500		31'794.70
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	0.00	0.00	0	0	31'794.70	0.00
3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
8201	Waldwirtschaft	118'731.87	118'731.87	89'600	89'600	260'757.35	260'757.35
3060.00	Ruhegehälter	3'318.60	0.00	0	0	3'318.60	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	0	0	57.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	1'571.25	0.00
3109.00	Ankauf von Pflanzen	0.00	0.00	0	0	4'141.15	0.00
3130.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, SHF-Beitrag	16.85	0.00	0	0	3'542.30	0.00
3130.01	Porti, Telefon	113.65	0.00	0	0	383.85	0.00

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Dienstleistungen Holzakordanten	0.00	0.00	0	0	78'871.60	0.00
3132.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, BAR	0.00	0.00	0	0	1'458.00	0.00
3134.00	Versicherungen	54.50	0.00	0	0	54.50	0.00
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	10'990.80	0.00	0	0	1'434.50	0.00
3161.00	Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte	0.00	0.00	0	0	878.80	0.00
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung	0.00	0.00	0	0	500.00	0.00
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen	348.95	0.00	0	0	1'633.55	0.00
3611.10	Staatswald Aargau	-10'169.45	0.00	0	0	130'797.95	0.00
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	3'000.00	0.00	0	0	3'000.00	0.00
3612.10	Forstbetrieb Uerkental	15'104.22	0.00	100	0	0.00	0.00
3612.99	Entschädigung Forstbetrieb Uerkental (GV 19.05.2017, CHF 84'500.00)	90'955.90	0.00	84'500	0	0.00	0.00
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein	100.00	0.00	100	0	100.00	0.00
3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'897.85	0.00	4'900	0	4'897.80	0.00
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume	0.00	80.00	0	0	0.00	1'513.00
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz	0.00	600.00	0	0	0.00	123'923.50
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz	0.00	0.00	0	0	0.00	19'214.75
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz	0.00	0.00	0	0	0.00	18'817.75
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz	0.00	0.00	0	0	0.00	16'221.20
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz	0.00	0.00	0	0	0.00	1'090.00
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz	0.00	0.00	0	0	0.00	4'360.00
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz	0.00	12'500.00	0	0	0.00	16'246.25
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz	0.00	12'500.00	0	0	0.00	20'575.35
4260.01	Zoll-Rückerstattung	0.00	1'915.00	0	0	0.00	1'510.45
4260.02	Rückerstattungen durch Dritte	0.00	1'703.55	0	0	0.00	6'836.10
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	0.00	0.00	0	0	0.00	6'446.00
4409.02	Verzinsung Forstreserve	0.00	8'287.80	0	8'000	0.00	8'046.65
4479.00	Übrige Erträge, Holzlagerplätze	0.00	2'000.00	0	0	0.00	2'500.00
4631.01	Kanton, Jungwaldpflege	0.00	0.00	0	0	0.00	10'402.00
4631.02	Übrige Kantonsbeiträge	0.00	0.00	0	0	0.00	3'054.35
9010.00	Einlage in Forstreserve	0.00	0.00	0	0	24'116.50	0.00
9011.00	Entnahmen aus Forstreserve	0.00	79'145.52	0	81'600	0.00	0.00
9	FINANZEN	146'451.95	147'717.30	137'500	141'100	133'874.10	176'049.35
	Nettoertrag	1'265.35		3'600		42'175.25	
9610	Zinsen	16'552.10	25'945.25	16'500	25'900	16'557.95	25'945.25
	Nettoertrag	9'393.15		9'400		9'387.30	
3400.00	Verzinsung Kontokorrent Einwohnergemeinde	8'264.30	0.00	8'500	0	8'511.30	0.00
3409.02	Verzinsung Forstreserve	8'287.80	0.00	8'000	0	8'046.65	0.00
4940.00	Verzinsung Kapital Mathyshaus	0.00	25'945.25	0	25'900	0.00	25'945.25
9630	Liegenschaft Mathyshaus	73'654.10	121'772.05	79'200	115'200	71'368.25	117'316.15
	Nettoertrag	48'117.95		36'000		45'947.90	
3000.00	Sitzungsgelder	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt	5'632.90	0.00	10'000	0	5'794.20	0.00
3431.00	Hauswartung, Umgebungspflege	1'545.65	0.00	2'700	0	1'279.50	0.00
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	457.90	0.00	500	0	262.60	0.00
3431.30	Unterhalt Mobilien, Geräte	455.85	0.00	0	0	63.55	0.00
3431.90	Einlage in Erneuerungsfonds STWEG	4'015.00	0.00	4'000	0	4'015.00	0.00
3439.10	Ver- und Entsorgung	17'484.85	0.00	18'000	0	16'747.55	0.00
3439.30	Versicherungen	2'155.70	0.00	2'500	0	2'020.05	0.00
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'676.40	0.00	6'500	0	6'046.00	0.00
3439.90	Zinsen STWEG	23.65	0.00	100	0	8.35	0.00
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	10'260.95	0.00	8'900	0	9'186.20	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	25'945.25	0.00	25'900	0	25'945.25	0.00
4430.01	Übrige Miet- und Pachtzinse	0.00	1'887.05	0	1'900	0.00	1'927.20

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.99 Mietzinse Mathyshaus	0.00	97'695.30	0	99'100	0.00	95'748.20
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten	0.00	16'639.70	0	14'000	0.00	16'969.30
4439.02 Rückerstattungen allgemein	0.00	5'550.00	0	100	0.00	2'671.45
4439.90 Zinsen STWEG	0.00	0.00	0	100	0.00	0.00
9990 Abschluss	56'245.75	0.00	41'800	0	45'947.90	32'787.95
Nettoaufwand		56'245.75		41'800		13'159.95
9000.00 Ertragsüberschuss	56'245.75	0.00	41'800	0	45'947.90	0.00
9001.00 Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0	0	0.00	32'787.95
Total Aufwand	271'270.67		236'200		441'878.20	
Total Ertrag		271'270.67		236'200		441'878.20
Aufwandüberschuss		0.00		0		0.00
Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	215'024.92		194'400		371'813.80	
30	Personalaufwand	5'107.60		2'100		5'117.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'598.65		3'200		136'466.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			500			
34	Finanzaufwand	54'348.95		60'800		54'428.30	
36	Transferaufwand	116'024.47		101'900		149'856.95	
39	Interne Verrechnungen	25'945.25		25'900		25'945.25	
4	Ertrag		192'125.15		154'600		409'090.25
42	Entgelte		29'298.55				230'308.35
43	Verschiedene Erträge						6'446.00
44	Finanzertrag		136'881.35		128'700		132'934.30
46	Transferertrag						13'456.35
49	Interne Verrechnungen		25'945.25		25'900		25'945.25
9	Abschlusskonten	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
90	Abschluss Erfolgsrechnung	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
	Total Aufwand	271'270.67		236'200		441'878.20	
	Total Ertrag		271'270.67		236'200		441'878.20
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	215'024.92		194'400		371'813.80	
30	Personalaufwand	5'107.60		2'100		5'117.10	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		300		200.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505.00		1'500		1'405.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		90.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		18.95	
3060	Ruhegehälter	3'318.60				3'318.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'598.65		3'200		136'466.20	
3100	Büromaterial			200		57.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248.50		500		1'634.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	52.00		200		52.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand					4'141.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.10		800		1'850.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	200.50		100		82'867.75	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600.00		600		3'354.15	
3134	Sachversicherungsprämien	356.25		300		332.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'990.80				8'800.05	
3143	Unterhalt Tiefbauten					31'794.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	664.50		500		203.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen					878.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					500.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			500			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			500			
34	Finanzaufwand	54'348.95		60'800		54'428.30	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'264.30		8'500		8'511.30	
3409	Übrige Passivzinsen	8'287.80		8'000		8'046.65	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'632.90		10'000		5'794.20	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'474.40		7'200		5'620.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	25'340.60		27'100		24'821.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	348.95				1'633.55	
36	Transferaufwand	116'024.47		101'900		149'856.95	
3611	Entschädigungen an den Kanton	-9'794.45		1'900		131'172.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	120'821.07		95'000		13'686.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100		100.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'897.85		4'900		4'897.80	
39	Interne Verrechnungen	25'945.25		25'900		25'945.25	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'945.25		25'900		25'945.25	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		192'125.15		154'600		409'090.25
42	Entgelte		29'298.55				230'308.35
4250	Verkäufe		25'680.00				221'961.80
4260	Rückerstattungen Dritter		3'618.55				8'346.55
43	Verschiedene Erträge						6'446.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						6'446.00
44	Finanzertrag		136'881.35		128'700		132'934.30
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'287.80		8'000		8'046.65
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		99'582.35		101'000		97'675.40
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		22'189.70		14'200		19'640.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		159.00		200		159.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		4'662.50		5'300		4'912.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000.00				2'500.00
46	Transferertrag						13'456.35
4631	Beiträge vom Kanton						13'456.35
49	Interne Verrechnungen		25'945.25		25'900		25'945.25
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'945.25		25'900		25'945.25

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9	Abschlusskonten	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
90	Abschluss Erfolgsrechnung	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	56'245.75		41'800		45'947.90	
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		79'145.52		81'600		
	Total Aufwand	271'270.67		236'200		441'878.20	
	Total Ertrag		271'270.67		236'200		441'878.20
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	215'024.92		194'400		371'813.80	
30	Personalaufwand	5'107.60		2'100		5'117.10	
300	Behörden und Kommissionen	200.00		300		200.00	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		300		200.00	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		300		200.00	
0110	Legislative	200.00		200		200.00	
9630	Liegenschaft Mathyshaus			100			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505.00		1'500		1'405.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505.00		1'500		1'405.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505.00		1'500		1'405.00	
0291	Waldhaus	1'505.00		1'500		1'405.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	84.00		300		193.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		90.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		90.55	
0291	Waldhaus			100		90.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
0291	Waldhaus	84.00		100		84.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		18.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		18.95	
0291	Waldhaus			100		18.95	
306	Arbeitgeberleistungen	3'318.60				3'318.60	
3060	Ruhegehälter	3'318.60				3'318.60	
3060.00	Ruhegehälter	3'318.60				3'318.60	
8201	Waldwirtschaft	3'318.60				3'318.60	
309	Übriger Personalaufwand						
3099	Übriger Personalaufwand						
3099.00	Übriger Personalaufwand						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'598.65		3'200		136'466.20	
310	Material- und Warenaufwand	300.50		900		5'884.70	
3100	Büromaterial			200		57.00	

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial			200		57.00	
0210 Abteilung Finanzen			200			
8201 Waldwirtschaft					57.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248.50		500		1'634.55	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248.50		500		1'634.55	
0291 Waldhaus	248.50		500		63.30	
8201 Waldwirtschaft					1'571.25	
3102 Drucksachen, Publikationen	52.00		200		52.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	52.00		200		52.00	
0210 Abteilung Finanzen	52.00		200		52.00	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand					4'141.15	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand					4'141.15	
8201 Waldwirtschaft					4'141.15	
311 Nicht aktivierbare Anlagen						
3119 Übrigen nicht aktivierbare Anlagen						
3119.00 Übrigen nicht aktivierbare Anlagen						
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.10		800		1'850.55	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.10		800		1'850.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.10		800		1'850.55	
0291 Waldhaus	486.10		800		1'850.55	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'156.75		1'000		86'554.20	
3130 Dienstleistungen Dritter	200.50		100		82'867.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	86.85		100		3'612.30	
0210 Abteilung Finanzen	70.00		100		70.00	
8201 Waldwirtschaft	16.85				3'542.30	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	113.65				383.85	
8201 Waldwirtschaft	113.65				383.85	
3130.02 Dienstleistungen Dritter					78'871.60	
8201 Waldwirtschaft					78'871.60	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600.00		600		3'354.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600.00		600		3'354.15	
0110 Legislative	600.00		600		600.00	
0290 Verwaltungsliegenschaften					1'296.15	
8201 Waldwirtschaft					1'458.00	
3134 Sachversicherungsprämien	356.25		300		332.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	356.25		300		332.30	
0291 Waldhaus	301.75		300		277.80	
8201 Waldwirtschaft	54.50				54.50	

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	11'655.30		500		40'797.95	
3140	Unterhalt Grundstücken						
3140.00	Unterhalt Grundstücken						
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'990.80				8'800.05	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'990.80				8'800.05	
0291	Waldhaus					7'365.55	
8201	Waldwirtschaft	10'990.80				1'434.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten					31'794.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					31'794.70	
8200	Forstwirtschaft					31'794.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	664.50		500		203.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	664.50		500		203.20	
0291	Waldhaus	664.50		500		203.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren					878.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen					878.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					878.80	
8201	Waldwirtschaft					878.80	
317	Spesenentschädigungen					500.00	
3170	Reisekosten und Spesen						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					500.00	
8201	Waldwirtschaft					500.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			500			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV			500			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			500			
8200	Forstwirtschaft			500			
34	Finanzaufwand	54'348.95		60'800		54'428.30	
340	Zinsaufwand	16'552.10		16'500		16'557.95	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'264.30		8'500		8'511.30	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'264.30		8'500		8'511.30	
9610	Zinsen	8'264.30		8'500		8'511.30	
3409	Übrige Passivzinsen	8'287.80		8'000		8'046.65	

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.02	Übrige Passivzinsen	8'287.80		8'000		8'046.65	
9610	Zinsen	8'287.80		8'000		8'046.65	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	37'447.90		44'300		36'236.80	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'632.90		10'000		5'794.20	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'632.90		10'000		5'794.20	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	5'632.90		10'000		5'794.20	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'474.40		7'200		5'620.65	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'545.65		2'700		1'279.50	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	1'545.65		2'700		1'279.50	
3431.10	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	457.90		500		262.60	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	457.90		500		262.60	
3431.20	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV						
3431.30	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	455.85				63.55	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	455.85				63.55	
3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'015.00		4'000		4'015.00	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	4'015.00		4'000		4'015.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	25'340.60		27'100		24'821.95	
3439.10	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'484.85		18'000		16'747.55	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	17'484.85		18'000		16'747.55	
3439.30	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'155.70		2'500		2'020.05	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	2'155.70		2'500		2'020.05	
3439.40	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5'676.40		6'500		6'046.00	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	5'676.40		6'500		6'046.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	23.65		100		8.35	
9630	Liegenschaft Mathyshaus	23.65		100		8.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand	348.95				1'633.55	
3499	Übriger Finanzaufwand	348.95				1'633.55	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	348.95				1'633.55	
8201	Waldwirtschaft	348.95				1'633.55	
36	Transferaufwand	116'024.47		101'900		149'856.95	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	111'026.62		96'900		144'859.15	
3611	Entschädigungen an den Kanton	-9'794.45		1'900		131'172.95	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	375.00		400		375.00	
0291	Waldhaus	375.00		400		375.00	

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.10 Entschädigungen an den Kanton	-10'169.45		1'500		130'797.95	
0291 Waldhaus			1'500			
8201 Waldwirtschaft	-10'169.45				130'797.95	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	120'821.07		95'000		13'686.20	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'760.95		10'400		13'686.20	
0210 Abteilung Finanzen	1'500.00		1'500		1'500.00	
8201 Waldwirtschaft	3'000.00				3'000.00	
9630 Liegenschaft Mathyshaus	10'260.95		8'900		9'186.20	
3612.01 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände						
3612.10 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	15'104.22		100			
8201 Waldwirtschaft	15'104.22		100			
3612.99 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	90'955.90		84'500			
8201 Waldwirtschaft	90'955.90		84'500			
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	100.00		100		100.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
3632.10 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100		100.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100		100.00	
8201 Waldwirtschaft	100.00		100		100.00	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'897.85		4'900		4'897.80	
3660 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'897.85		4'900		4'897.80	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge						
3660.21 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'897.85		4'900		4'897.80	
8201 Waldwirtschaft	4'897.85		4'900		4'897.80	
39 Interne Verrechnungen	25'945.25		25'900		25'945.25	
394 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'945.25		25'900		25'945.25	
3940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'945.25		25'900		25'945.25	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'945.25		25'900		25'945.25	
9630 Liegenschaft Mathyshaus	25'945.25		25'900		25'945.25	

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		192'125.15		154'600		409'090.25
42	Entgelte		29'298.55				230'308.35
425	Erlös aus Verkäufen		25'680.00				221'961.80
4250	Verkäufe		25'680.00				221'961.80
4250.00	Verkäufe		80.00				1'513.00
8201	Waldwirtschaft		80.00				1'513.00
4250.01	Verkäufe		600.00				123'923.50
8201	Waldwirtschaft		600.00				123'923.50
4250.02	Verkäufe						19'214.75
8201	Waldwirtschaft						19'214.75
4250.03	Verkäufe						18'817.75
8201	Waldwirtschaft						18'817.75
4250.04	Verkäufe						16'221.20
8201	Waldwirtschaft						16'221.20
4250.05	Verkäufe						1'090.00
8201	Waldwirtschaft						1'090.00
4250.06	Verkäufe						4'360.00
8201	Waldwirtschaft						4'360.00
4250.07	Verkäufe		12'500.00				16'246.25
8201	Waldwirtschaft		12'500.00				16'246.25
4250.08	Verkäufe		12'500.00				20'575.35
8201	Waldwirtschaft		12'500.00				20'575.35
426	Rückerstattungen		3'618.55				8'346.55
4260	Rückerstattungen Dritter		3'618.55				8'346.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'915.00				1'510.45
8201	Waldwirtschaft		1'915.00				1'510.45
4260.02	Rückerstattungen Dritter		1'703.55				6'836.10
8201	Waldwirtschaft		1'703.55				6'836.10
43	Verschiedene Erträge						6'446.00
431	Aktivierung Eigenleistungen						6'446.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						6'446.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						6'446.00
8201	Waldwirtschaft						6'446.00
44	Finanzertrag		136'881.35		128'700		132'934.30
440	Zinsertrag		8'287.80		8'000		8'046.65

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'287.80		8'000		8'046.65
4409.02	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'287.80		8'000		8'046.65
8201	Waldwirtschaft		8'287.80		8'000		8'046.65
443	Liegenschaftenertrag FV		121'772.05		115'200		117'316.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		99'582.35		101'000		97'675.40
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'887.05		1'900		1'927.20
9630	Liegenschaft Mathyshaus		1'887.05		1'900		1'927.20
4430.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.06	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.07	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
4430.99	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		97'695.30		99'100		95'748.20
9630	Liegenschaft Mathyshaus		97'695.30		99'100		95'748.20
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		22'189.70		14'200		19'640.75
4439.01	Übriger Liegenschaftenertrag FV		16'639.70		14'000		16'969.30
9630	Liegenschaft Mathyshaus		16'639.70		14'000		16'969.30
4439.02	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'550.00		100		2'671.45
9630	Liegenschaft Mathyshaus		5'550.00		100		2'671.45
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV				100		
9630	Liegenschaft Mathyshaus				100		
447	Liegenschaftenertrag VV		6'821.50		5'500		7'571.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		159.00		200		159.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		159.00		200		159.00
0290	Verwaltungsliegenschaften		159.00		200		159.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'662.50		5'300		4'912.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'662.50		5'300		4'912.50
0291	Waldhaus		4'662.50		5'300		4'912.50

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000.00				2'500.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000.00				2'500.00
8201	Waldwirtschaft		2'000.00				2'500.00
46	Transferertrag						13'456.35
461	Entschädigungen von Gemeinwesen						
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten						13'456.35
4631	Beiträge vom Kanton						13'456.35
4631.01	Beiträge vom Kanton						10'402.00
8201	Waldwirtschaft						10'402.00
4631.02	Beiträge vom Kanton						3'054.35
8201	Waldwirtschaft						3'054.35
48	Ausserordentlicher Ertrag						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						
49	Interne Verrechnungen		25'945.25		25'900		25'945.25
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'945.25		25'900		25'945.25
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'945.25		25'900		25'945.25
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		25'945.25		25'900		25'945.25
9610	Zinsen		25'945.25		25'900		25'945.25

ERFOLGSRECHNUNG

f) Erfolgsrechnung Sacharten 6-stellig

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
90	Abschluss Erfolgsrechnung	56'245.75	79'145.52	41'800	81'600	70'064.40	32'787.95
900	* Eingefügt durch Import *	56'245.75		41'800		45'947.90	32'787.95
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	56'245.75		41'800		45'947.90	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	56'245.75		41'800		45'947.90	
9990	Abschluss	56'245.75		41'800		45'947.90	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						32'787.95
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						32'787.95
9990	Abschluss						32'787.95
901	* Eingefügt durch Import *		79'145.52		81'600	24'116.50	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss					24'116.50	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss					24'116.50	
8201	Waldwirtschaft					24'116.50	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		79'145.52		81'600		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		79'145.52		81'600		
8201	Waldwirtschaft		79'145.52		81'600		

a) Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT				6'446.00	31'794.70
	Nettoeinnahmen				25'348.70	
9	FINANZEN				31'794.70	6'446.00
	Nettoausgaben					25'348.70
	Total Investitionsausgaben				38'240.70	
	Total Investitionseinnahmen					38'240.70
	Nettoinvestition					
	Überschuss Investitionsrechnung					

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					6'446.00	31'794.70
8200	Forstwirtschaft					6'446.00	31'794.70
5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (GV 03.06.2016, CHF 50'000.00)					6'446.00	
6030.00	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse						31'794.70
9	FINANZEN					31'794.70	6'446.00
9990	Abschluss					31'794.70	6'446.00
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt					31'794.70	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allg. Haushalt						6'446.00
	Total Investitionsausgaben					38'240.70	
	Total Investitionseinnahmen						38'240.70
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben					38'240.70	
50	Sachanlagen					6'446.00	
59	Übertrag an Bilanz					31'794.70	
6	Investitionseinnahmen						38'240.70
60	Abgang von Sachanlagen						31'794.70
69	Übertrag an Bilanz						6'446.00
	Total Investitionsausgaben					38'240.70	
	Total Investitionseinnahmen						38'240.70
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben				38'240.70	
50	Sachanlagen				6'446.00	
5050	Waldungen				6'446.00	
59	Übertrag an Bilanz				31'794.70	
5900	Passivierte Einnahmen				31'794.70	
6	Investitionseinnahmen				38'240.70	
60	Abgang von Sachanlagen				31'794.70	
6030	Abgang von Tiefbauten				31'794.70	
69	Übertrag an Bilanz				6'446.00	
6900	Aktivierte Ausgaben				6'446.00	
	Total Investitionsausgaben				38'240.70	
	Total Investitionseinnahmen				38'240.70	
	Nettoinvestition					
	Überschuss Investitionsrechnung					

a) Bilanz Zusammenzug		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'734'784.75	14'148.15	91'696.95	3'657'235.95
10	Finanzvermögen	1'744'073.05	14'148.15	86'799.10	1'671'422.10
101	Forderungen	73'816.95	5'517.05	78'834.00	500.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'965.10	8'631.10	7'965.10	8'631.10
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00	0.00	0.00	1'662'291.00
14	Verwaltungsvermögen	1'990'711.70	0.00	4'897.85	1'985'813.85
140	Sachanlagen VV	1'814'390.00	0.00	0.00	1'814'390.00
146	Investitionsbeiträge	176'321.70	0.00	4'897.85	171'423.85
149	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Passiven	3'734'784.75	1'193'659.55	1'271'208.35	3'657'235.95
20	Fremdkapital	855'461.62	800'812.59	855'461.62	800'812.59
200	Laufende Verbindlichkeiten	846'321.97	776'469.72	846'321.97	776'469.72
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	9'139.65	24'342.87	9'139.65	24'342.87
29	Eigenkapital	2'879'323.13	392'846.96	415'746.73	2'856'423.36
291	Fonds	828'781.09	0.00	79'145.52	749'635.57
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	256'152.04	392'846.96	336'601.21	312'397.79

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'734'784.75	14'148.15	91'696.95	3'657'235.95
10	Finanzvermögen	1'744'073.05	14'148.15	86'799.10	1'671'422.10
101	Forderungen	73'816.95	5'517.05	78'834.00	500.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	73'816.95	5'517.05	78'834.00	500.00
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73'816.95	5'517.05	78'834.00	500.00
10100.01	Forderungen (Holzerlös)	56'283.95	1'703.55	57'987.50	
10100.02	Forderungen	17'533.00	3'813.50	20'846.50	500.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'965.10	8'631.10	7'965.10	8'631.10
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	7'965.10	8'631.10	7'965.10	8'631.10
10440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	7'965.10	8'631.10	7'965.10	8'631.10
10440.00	RA Finanzerfolg	7'965.10	8'631.10	7'965.10	8'631.10
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00			1'662'291.00
1084	Gebäude 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	1'990'711.70		4'897.85	1'985'813.85
140	Sachanlagen VV	1'814'390.00			1'814'390.00
1400	Grundstücke VV	2.00			2.00
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
1404	Hochbauten	1.00			1.00
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
1405	Waldungen	1'814'387.00			1'814'387.00
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
146	Investitionsbeiträge	176'321.70		4'897.85	171'423.85
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	176'321.70		4'897.85	171'423.85
14629	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	176'321.70		4'897.85	171'423.85
14629.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	195'913.05			195'913.05
14629.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	-19'591.35		4'897.85	-24'489.20

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
2	Passiven	3'734'784.75	1'193'659.55	1'271'208.35	3'657'235.95
20	Fremdkapital	855'461.62	800'812.59	855'461.62	800'812.59
200	Laufende Verbindlichkeiten	846'321.97	776'469.72	846'321.97	776'469.72
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	19'890.70	267.10	19'890.70	267.10
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	19'890.70	267.10	19'890.70	267.10
20000.01	Kreditoren	19'890.70	267.10	19'890.70	267.10
2001	Kontokorrente mit Dritten	826'431.27	776'202.62	826'431.27	776'202.62
20010	Kontokorrente mit Dritten	826'431.27	776'202.62	826'431.27	776'202.62
20010.01	Kontokorrent mit Einwohnergemeinde	826'431.27	776'202.62	826'431.27	776'202.62
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	9'139.65	24'342.87	9'139.65	24'342.87
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	114.65	113.65	114.65	113.65
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	114.65	113.65	114.65	113.65
20410.00	RA Sach- und Betriebsaufwand	114.65	113.65	114.65	113.65
2043	Transfers der Erfolgsrechnung		15'204.22		15'204.22
20430	RA Transfers der Erfolgsrechnung		15'204.22		15'204.22
20430.00	RA Transfers ER		15'204.22		15'204.22
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	9'025.00	9'025.00	9'025.00	9'025.00
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	9'025.00	9'025.00	9'025.00	9'025.00
20440.00	RA Finanzerfolg	9'025.00	9'025.00	9'025.00	9'025.00
29	Eigenkapital	2'879'323.13	392'846.96	415'746.73	2'856'423.36
291	Fonds	828'781.09		79'145.52	749'635.57
2910	Fonds im Eigenkapital	828'781.09		79'145.52	749'635.57
29100	Fonds im Eigenkapital	828'781.09		79'145.52	749'635.57
29100.01	Forstreservfonds	828'781.09		79'145.52	749'635.57
295	Aufwertungsreserve	1'794'390.00			1'794'390.00
2950	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	256'152.04	392'846.96	336'601.21	312'397.79
2990	Jahresergebnis	13'159.95	102'193.65	59'107.85	56'245.75
29900	Jahresergebnis	13'159.95	102'193.65	59'107.85	56'245.75
29900.00	Jahresergebnis	-32'787.95	102'193.65	13'159.95	56'245.75
29900.01	Jahresergebnis Mathyshaus	45'947.90		45'947.90	

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2018
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	242'992.09	290'653.31	277'493.36	256'152.04
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	242'992.09	290'653.31	277'493.36	256'152.04
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	520'485.45	13'159.95	277'493.36	256'152.04
29990.01	Eigenkapital Mathyhaus	-277'493.36	277'493.36		

GELDFLUSSRECHNUNG

Seite 32

Ortsbürgergemeinde Uerkheim

Bezeichnung	2018 CHF	2017 CHF
Ergebnis Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	56'245.75	13'159.95
Ergebnis Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-79'145.52	24'116.50
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	4'897.85	4'897.80
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	0.00	0.00
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00
Aufwertung VV (-)	0.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	123'545.60	28'607.45
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	-666.00	-4'831.05
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	-19'623.60	-45'428.50
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	15'203.22	3'524.95
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	100'457.30	24'047.10
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	31'794.70
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	-6'446.00
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	25'348.70
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	-300.00
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	-300.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	25'048.70
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	-50'228.65	-24'697.90
Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-50'228.65	-24'697.90
Total Geldfluss	50'228.65	24'397.90
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	-826'431.27	-851'129.17
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	-776'202.62	-826'731.27
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00

EIGENKAPITALNACHWEIS JAHRESRECHNUNG 2018

	Verpflichtungen bzw. Vorschlüsse gegenüber Spezialfinanzierungen 290	Fonds 291	Rücklagen der Globalbudget-bereiche 292	Vorfinanzierungen 293	Aufwertungsreserve VV 295	Bilanzüberschuss / - fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.2018	0,00	828'781,09	0,00	0,00	1'794'390,00	256'152,04	2'879'323,13
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510							0,00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510							0,00
Einlagen in Fonds des EK 3511							0,00
Entnahmen aus Fonds EK 4511							0,00
Einlagen in Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 3512							0,00
Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK 4512							0,00
Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche 3892							0,00
Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche 4892							0,00
Einlagen in Vorfinanzierungen des EK 3893							0,00
Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK 4893							0,00
Entnahmen aus Aufwertungsreserve							0,00
Abtragung Bilanzfehlbetrag 3899							0,00
Jahresergebnis 90		-79'145,52				56'245,75	-22'899,77
Bestand per 31.12.2018	0,00	749'635,57	0,00	0,00	1'794'390,00	312'397,79	2'856'423,36

RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL

	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	Kurzfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	Kurzfristige Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	Total Sachgruppen
	2052	2053	2054	2055	205x / 208x
Bestand per 01.01.2018					0.00
Bildungen (inkl. Erhöhungen)					
Verwendungen / Auflösung					
Bestand per 31.12.2018					0.00

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

Es wurden keine Rückstellungen gebildet.

BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL 2018

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
Privatrechtliche Unternehmungen (Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)					
Gemeindeverbände					
Verträge					
Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vertrag	Betriebsgemeinschafts- und Dienstleistungsvertrag Forstbetrieb Baan		1	
AEW Energie AG, Aarau	Vertrag	Dienstbarkeitsvertrag Wärmeverbund Dorf- Mitte		2	
Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vereinbarung	Vereinbarung über die Wiederbewaldung von Lothar-Sturmschadenflächen		3	
Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vereinbarung	Vereinbarung über die Pflege und Verjüngung des Waldes		4	
Einwohnergemeinde Bottenwil, 4814 Bottenwil und Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vertrag	Gemeinsame Führung Forstbetrieb Uerkental		6	
Andere					
Eidg. Forstdirektion, Bern	Verfügung	Rodungsbewilligung zwecks Umbau der bestehenden 150/200 kV-Leitung		5	

Bemerkungen:

Weitere Details zu den Beteiligungen sind dem Beteiligungssportfeuille zu entnehmen.

Eventualverbindlichkeiten

Laufzeit	Betrag	Bemerkungen

Eventualguthaben

Laufzeit	Betrag	Bemerkungen

KREDITKONTROLLE

Rechnung 2018		Rechnung 2018			Budget 2018		Verfügbare Restkredit
Kontonummer	Kreditbescrieb 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						
9	FINANZEN						

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Saldonachweis pro Bilanzkonto 2018

Bilanzkonto: 2.10840.01 ANBU Gebäude						
<u>Anlage-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>WB-Konto</u>	<u>Investitionen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restwert 31.12.</u>	
50000	Mathyshaus, Alte Dorfstrasse		1'662'291.00	0.00	1'662'291.00	
Total 2.10840.01			1'662'291.00	0.00	1'662'291.00	
Bilanzkonto: 2.14000.01 Grundstücke allgemeiner Haushalt						
<u>Anlage-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>WB-Konto</u>	<u>Investitionen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restwert 31.12.</u>	
5001	Mattland, Kanalmatte, Parz. 221		1.00	0.00	1.00	
5002	Pflanzgarten Waldgraben, Parz. 717		1.00	0.00	1.00	
Total 2.14000.01			2.00	0.00	2.00	
Bilanzkonto: 2.14040.01 Hochbauten allgemeiner Haushalt						
<u>Anlage-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>WB-Konto</u>	<u>Investitionen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restwert 31.12.</u>	
5003	Waldhaus Kreuzwegen, Geb. 187		1.00	0.00	1.00	
Total 2.14040.01			1.00	0.00	1.00	
Bilanzkonto: 2.14050.01 Waldungen allgemeiner Haushalt						
<u>Anlage-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>WB-Konto</u>	<u>Investitionen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restwert 31.12.</u>	
5000	Gemeindewald, div. Parzellen		1'794'387.00	0.00	1'794'387.00	
5004	Wald, Ebenweid, Parz. 507		20'000.00	0.00	20'000.00	
Total 2.14050.01			1'814'387.00	0.00	1'814'387.00	
Bilanzkonto: 2.14629.01 Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft						
<u>Anlage-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>WB-Konto</u>	<u>Investitionen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restwert 31.12.</u>	
500	OBG Beitrag OBG an Sanierung Waldstrassenabschnitte	2.14629.99	195'913.05	-24'489.20	171'423.85	
Total 2.14070.30			195'913.05	-24'489.20	171'423.85	
Gesamt-Total			3'672'594.05	-24'489.20	3'648'104.85	

ZUSÄTZLICHE ANGABEN**Anlagekategorien**

Die verwendeten Anlagekategorien entsprechen dem Anhang 1 der Finanzverordnung.

Kat.	Anlagekategorie	Abschreibungsdauer in Jahren
1	Grundstücke	keine planmässige Abschreibung
2	Gebäude, Hochbauten	35
3	Strassen, Plätze, Friedhof	40
4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50
5	Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	10
6	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	40
7	Möbilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5
8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	15, 20, 25
9	Immaterielle Anlagen	5
10	Orts-, Regionalplanungen, übr. Planungen	10
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3
12	Investitionsbeiträge	nach Nutzungsdauer des Objektes
13	Anlagen im Bau	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	keine planmässige Abschreibung
16	Spezial- und nicht in vorstehende Kategorien einzuordnende Fälle	Festlegung durch Departement Volkswirtschaft und Inneres
17	Anschlussgebühren	20
18	Holzsplitzelheizung	20
19	Fernwärmenetz	40
20	LWL Übertragungsnetz	20
21	Multimedienetz	30
22	Photovoltaikanlagen	20
23	Kommunikationsnetz	10
24	Ofen Krematorium	15-20
25	Zusätzliche Finanzausgleichsbeiträge	20

Aktivierungsgrenze

Die für die Gemeinde Uerkheim geltende Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 leitet sich aus § 5 der Finanzverordnung ab.

Wertberichtigungen

Bei der Ortsbürgergemeinde Uerkheim sind keine Wertberichtigungen vorgenommen worden.

Rückstellungen

In der vorliegenden Jahresrechnung wurden keine Rückstellungen gebildet.

Weiterführende Hinweise