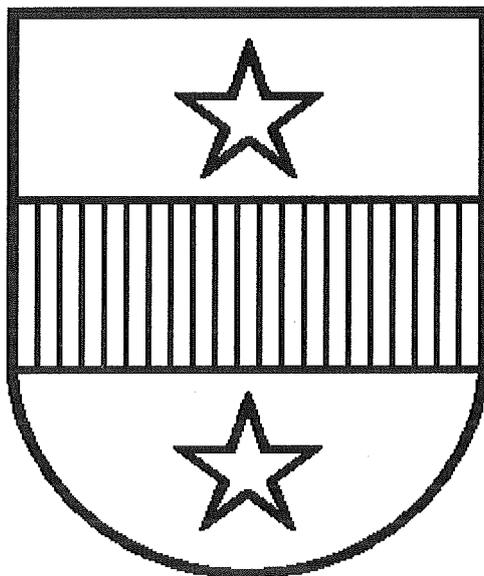


Gemeinde Uerkheim



Jahresrechnung 2016

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Ortsbürgergemeinde

Erläuterungen	3
- Allgemeine Bemerkungen zur Jahresrechnung 2016	
- Bemerkungen zur Erfolgsrechnung	
- Bemerkungen zur Investitionsrechnung	
- Bemerkungen zur Bilanz	
- Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve	
Ergebnis	
- Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft	7
- Waldwirtschaft	9
- Ortsbürgergemeinde (konsolidiert)	11
Erfolgsrechnung	
- Zusammenzug	13
- Erfolgsrechnung	14
- Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	20
- Erfolgsrechnung Artengliederung	21
Investitionsrechnung	
- Zusammenzug	24
- Investitionsrechnung	25
- Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	26
- Investitionsrechnung Artengliederung	27
Bilanz	
- Bilanz Zusammenzug	28
- Bilanz	29
Anhang zur Jahresrechnung	31
- Geldflussrechnung	
- Eigenkapitalnachweis	
- Rückstellungsspiegel	
- Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	
- Kreditkontrolle	
- Anlagespiegel	
- Zusätzliche Angaben	
- Forstreserve	

Allgemeine Erläuterungen Jahresrechnung 2016

Die Ortsbürgergemeinde weist im Erfolgsausweis folgendes Ergebnis aus:

Ortsbürgergemeinde	Rechnung 2016	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	15'704.55
Abschreibungen	CHF	0.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	93.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 15'611.20
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	55'959.35
Operatives Ergebnis	CHF	40'348.15
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis	CHF	40'348.15

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

Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Rechnung 2016	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	230'713.00
Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen (Konto 3660.21)	CHF	4'897.85
Betrieblicher Ertrag	CHF	209'291.04
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 26'319.81
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	13'022.10
Operatives Ergebnis	CHF	- 13'297.71
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis	CHF	- 13'297.71

Die Spezialfinanzierung Waldwirtschaft wird ab dem Rechnungsjahr 2016 nur noch in der Funktion 8201 dargestellt.

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

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

Ergebnis aus Finanzierung

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

Erfolgsrechnung**Ortsbürgergemeinde**

0210.3612.00	Als Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurden CHF 1'500.00 verrechnet.
0291.4472.00	Die Benützungsgebühren für das Waldhaus betragen im Jahr 2016 CHF 5'362.50 (Rechnung 2015: CHF 4'537.50)
9610.3400.00	Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde wurde mit 1.5 % verzinst (CHF 13'332.15).
9610.4940.00	Um bei der Liegenschaft Mathyshaus (Funktion 9630) eine Vollkostenrechnung darstellen zu können, wird eine interne Verzinsung des investierten Kapitals von CHF 38'917.85 verrechnet (Gegenkonto 9630.3940.00).
9990.9001.00	Der Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde beläuft sich auf total CHF 40'348.15 (davon Ertrag aus Mathyshaus CHF 27'448.55).

Liegenschaft Finanzvermögen / Mathyshaus

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

9630.3430.40	Für den baulichen Unterhalt des Mathyshaus wurden CHF 9'918.55 verwendet (Budget 2016: CHF 5'000.00)
9630.3439.10	Für die Ver- und Entsorgung des Mathyshaus wurden rund CHF 4'000.00 weniger als budgetiert verwendet.
96303439.40	An Dienstleistungen für Dritte wurden CHF 5'002.20 verbucht (Stockwerkeigentümerschaft Mathyshaus).
9630.4430.99	An Mietzinsen für die Wohnungen, das Ladenlokal (inkl. Umsatzbeteiligung) und die Parkplätze beim Mathyshaus sind im Jahr 2016 total CHF 99'064.05 eingegangen.
9630	Aus dem Betrieb (Vermietung 5 Wohnungen und 1 Geschäftsraum) der Liegenschaft Mathyshaus resultiert ein Nettoertrag von CHF 27'448.55.

Waldwirtschaft

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

8201.3130.02	Der Einsatz von Holzakkordanten kostete CHF 43'087.00 (Budget 2016: CHF 40'000.00).
8201.3611.10	Die Dienstleistungen des Staatswalds Aargau wurden mit CHF 167'998.45 verrechnet.
8201.4250.xx	Der Holzertrag von Stamm- und Industrieholz beträgt total CHF 151'571.20 (Budget CHF 118'000.00).
8201.4409.02	Die Forstreserve wird gegenüber der Ortsbürgergemeinde mit 1.5 % verzinst (Gegenkonto 9610.3409.02).
8201.9011.00	Der Aufwandüberschuss aus der Spezialfinanzierung Waldwirtschaft von CHF 13'297.70 wird der Forstreserve entnommen.

Investitionsrechnung

Die Ortsbürgergemeinde und die Spezialfinanzierung Waldwirtschaft weist im Jahr 2016 folgende Investition auf:

Forstwirtschaft

- Hangsicherung alte Hinterwilerstrasse	CHF 25'348.70
Total Nettoinvestitionen Forstwirtschaft	CHF 25'348.70

Bilanz

Aktiven

Gebäude Finanzvermögen

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

Verwaltungsvermögen

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

Passiven

Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten

20000.01 Mit dem Rechnungsabschluss 2016 werden die per 31.12.2016 offenen Kreditoren in der Bilanz der Ortsbürgergemeinde ausgewiesen.

Kontokorrente mit Dritten

20010.01 Das Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde Uerkheim beträgt per 31.12.2016 CHF 851'129.17 (Passivsaldo).

Rückstellungen

205 In der Jahresrechnung 2016 wurden keine Rückstellungen gebildet. Rückstellungen würden im Rückstellungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung abgebildet.

Eigenkapital

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

Berechnung des Sollbestandes der Forstreserve

Der 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 Brutto-
rohholzerlöse gelten die Erträge der Funktion 8201 Waldwirtschaft (8201.4250.xx).

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

Waldfläche: 179 ha

Sollbestand der Forstreserve aufgrund der Brutto- rohholzerlöse:	2012	CHF	225'913.75
	2013	CHF	63'132.15
	2014	CHF	55'993.85
	2015	CHF	141'540.00
	2016	CHF	151'571.20
Total der letzten 5 Jahre		CHF	638'150.95
Durchschnitt der letzten 5 Jahre (= Sollbestand)		CHF	127'630.19
Doppelter Sollbestand		CHF	255'260.38
Effektiver Bestand der Forstreserve am 31.12.2016		CHF	804'664.59
Frei verfügbar		CHF	<u>549'404.21</u>

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
	15'704.55	17'800	84'279.20
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'001.15	2'300	2'106.95
31 Sachaufwand	1'879.25	3'000	73'425.90
33 Abschreibungen			
35 Entschädigungen an Gemeinwesen			
36 Eigene Beiträge	11'824.15	12'500	8'746.35
37 Durchlaufende Beiträge			
	93.35		211.75
Betrieblicher Ertrag			
40 Steuern			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Vermögenserträge			
43 Entgelte			
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen			
46 Beiträge für eigene Rechnung	93.35		211.75
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'611.20	-17'800	-84'067.45
34 Finanzaufwand	66'971.25	56'200	55'638.75
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	122'930.60	121'500	123'120.35
Ergebnis aus Finanzierung	55'959.35	65'300	67'481.60
Operatives Ergebnis	40'348.15	47'500	-16'585.85
38 Einlagen			
48 Entnahmen			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'348.15	47'500	-16'585.85
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	45'348.70	
50	Sachgüter	45'348.70	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Darlehen, Beteiligungen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Eigene Beiträge		
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben		
	Investitionseinnahmen		
60	Abgang von Sachgütern		
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte		
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		
63	Rückerstattungen für Sachgüter		
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Beiträge für eigene Rechnung		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-45'348.70	
	Selbstfinanzierung	40'348.15	47'500
	Finanzierungsergebnis	-5'000.55	47'500
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		-16'585.85
			-16'585.85

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
	235'610.85	184'900	244'113.75
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'936.90	3'400	4'105.50
31 Sachaufwand	55'677.65	63'500	80'519.50
33 Abschreibungen			
35 Entschädigungen an Gemeinwesen			
36 Eigene Beiträge	175'996.30	118'000	159'488.75
37 Durchlaufende Beiträge			
	209'291.04	177'300	205'749.52
Betrieblicher Ertrag			
40 Steuern			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Vermögenserträge	195'782.09	159'300	190'885.52
43 Entgelte			
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen			
46 Beiträge für eigene Rechnung	13'508.95	18'000	14'864.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26'319.81	-7'600	-38'364.23
34 Finanzaufwand	1'747.35		799.05
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	14'769.45	12'300	12'307.05
Ergebnis aus Finanzierung	13'022.10	12'300	11'508.00
Operatives Ergebnis	-13'297.71	4'700	-26'856.23
38 Einlagen			
48 Entnahmen			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-13'297.71	4'700	-26'856.23
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
			20'000.00
			20'000.00
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
	20'000.00		
60	20'000.00		
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung	20'000.00		-20'000.00
Selbstfinanzierung	-8'399.86	9'600	-21'958.38
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	11'600.14	9'600	-41'958.38

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen per 01.01.	-817'962.30
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	11'600.14
Nettoschuld / Nettovermögen per 31.12.	-829'562.44
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
	251'315.40	202'700	328'392.95
30	5'938.05	5'700	6'212.45
31	57'556.90	66'500	153'945.40
33			
35			
36	187'820.45	130'500	168'235.10
37			
	209'384.39	177'300	205'961.27
40			
41			
42	195'782.09	159'300	190'885.52
43			
45			
46	13'602.30	18'000	15'075.75
47			
	-41'931.01	-25'400	-122'431.68
34	68'718.60	56'200	56'437.80
44	137'700.05	133'800	135'427.40
	68'981.45	77'600	78'989.60
	27'050.44	52'200	-43'442.08
38			
48			
	27'050.44	52'200	-43'442.08
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
	45'348.70		20'000.00
50 Investitionsausgaben	45'348.70		20'000.00
51 Sachgüter			
52 Investitionen auf Rechnung Dritter			
54 Darlehen, Beteiligungen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Eigene Beiträge			
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben			
	20'000.00		
60 Investitionseinnahmen	20'000.00		
60 Abgang von Sachgütern	20'000.00		
61 Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63 Rückerstattungen für Sachgüter			
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Beiträge für eigene Rechnung			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-25'348.70		-20'000.00
Selbstfinanzierung	31'948.29	57'100	-38'544.23
Finanzierungsergebnis	6'599.59	57'100	-58'544.23
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	5'839.15	5'422.50 416.65	8'700	7'200 1'500	76'267.85	4'597.50 71'670.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand			100	100	1'000.00	1'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	237'358.20	237'358.20	189'600	189'600	244'912.80	244'912.80
9	FINANZEN Nettoertrag	156'102.65 416.65	156'519.30	151'600 1'600	153'200	140'595.00 72'670.35	213'265.35
	Total Aufwand	399'300.00		350'000		462'775.65	
	Total Ertrag		399'300.00		350'000		462'775.65

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'839.15	5'422.50	8'700	7'200	76'267.85	4'597.50
	Nettoaufwand		416.65		1'500		71'670.35
0110	Legislative	800.00		800		998.70	
	Nettoaufwand		800.00		800		998.70
3000.00	Sitzungsgeld Finanzkommission	200.00		200		200.00	
3132.00	Honorar externe Bilanzprüfung	600.00		600		798.70	
0210	Abteilung Finanzen	1'622.00		1'800		1'762.70	
	Nettoaufwand		1'622.00		1'800		1'762.70
3100.00	Büromaterial			200			
3102.00	Drucksachen	52.00				192.70	
3130.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden	70.00		100		70.00	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	1'500.00		1'500		1'500.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften		60.00		200	68'857.25	60.00
	Nettoaufwand						68'797.25
	Nettoertrag	60.00		200			
3140.00	Unterhalt Grundstücke					68'857.25	
4470.00	Pachtzinse		60.00		200		60.00
0291	Waldhaus	3'417.15	5'362.50	6'100	7'000	4'649.20	4'537.50
	Nettoaufwand						111.70
	Nettoertrag	1'945.35		900			
3010.00	Löhne	1'600.00		1'800		1'570.00	
3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96.90		100		93.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3054.00	Familienausgleichskasse	20.25				19.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101.10		100		1'510.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	785.25		1'000		578.75	
3134.00	Versicherungen	270.90		500		285.20	
3144.00	Unterhalt Waldhaus			500		133.05	
3611.00	Kanton, Abwasserleitungsgebühren	375.00		400		375.00	
3611.10	Staatswald Aargau			1'600			
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	83.75					
4472.00	Benützungsgebühren		5'362.50		7'000		4'537.50

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			100		1'000.00	
	Nettoaufwand				100		1'000.00
3290	Kultur, übriges			100		1'000.00	
	Nettoaufwand				100		1'000.00
3119.00	Feuerstelle/Grill					1'000.00	
3636.00	Beiträge			100			

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
7790	Umweltschutz, übriges						

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	237'358.20	237'358.20	189'600	189'600	244'912.80	244'912.80
8200	Forstwirtschaft						
8201	Waldwirtschaft	237'358.20	237'358.20	189'600	189'600	240'787.90	164'147.27
	Nettoaufwand						76'640.63
3010.00	Löhne	618.30					
3060.00	Ruhegehälter	3'318.60		3'400		3'318.60	
3100.00	Büromaterial	32.00				25.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'771.20		5'000		1'873.50	
3109.00	Ankauf von Pflanzen	2'403.00		3'000			
3130.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, SHF-Beitrag	2'603.70		1'800		1'801.80	
3130.01	Porti, Telefon	114.70		100		259.35	
3130.02	Dienstleistungen Holzakkordanten	43'087.00		40'000		70'303.80	
3132.00	Aarg. Waldwirtschaftsverband, BAR	1'658.65		1'500		1'658.65	
3134.00	Versicherungen	50.40		100		50.40	
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	2'297.00		10'000			
3161.00	Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte	660.00		2'000		1'309.00	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen	1'747.35				799.05	
3611.10	Staatswald Aargau	167'998.45		110'000		148'212.00	
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	3'000.00		3'000		3'000.00	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden					3'278.90	
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein	100.00		100			
3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'897.85		4'900		4'897.85	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume		1'336.00		1'400		
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz		136'525.80		95'000		114'824.75
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		3'312.10		10'000		8'364.10
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz		1'943.40		5'000		5'408.75
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz		9'789.90		8'000		12'942.40
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz		600.00		500		
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz		5'470.00		4'000		
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz		16'416.10		17'000		
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz		15'122.20		17'000		
4260.01	Zoll-Rückerstattung		1'673.50		1'400		957.55
4260.02	Rückerstattungen durch Dritte		3'593.09				4'285.72
4409.02	Verzinsung Forstreserve		12'269.45		9'800		
4479.00	Übrige Erträge, Holzlagerplätze		2'500.00		2'500		2'500.00
4631.01	Kanton, Jungwaldpflege		10'482.00		15'000		11'839.00
4631.02	Übrige Kantonsbeiträge		3'026.95		3'000		3'025.00
9010.00	Einlage in Forstreserve			4'700			
9011.00	Entnahmen aus Forstreserve		13'297.71				
8205	Nebenbetrieb					3'295.65	44'102.25
	Nettoertrag					40'806.60	
3010.00	Löhne					786.90	
3109.00	Ankauf von Pflanzen					2'508.75	
4250.00	Verkauf Weihnachtsbäume						2'047.00
4250.05	Verkauf Nadel-Brennholz						1'400.00
4250.06	Verkauf Laub-Brennholz						5'090.00
4250.07	Verkauf Nadel-Hackschnitzelholz						19'906.80
4250.08	Verkauf Laub-Hackschnitzelholz						15'658.45
8209	Nichtbetrieb					829.25	36'663.28
	Nettoertrag					35'834.03	
3171.00	Waldbegehung mit Bevölkerung					729.25	
3636.00	Natur- und Vogelschutzverein					100.00	
4409.02	Verzinsung Forstreserve						9'807.05

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.00 Entnahmen aus der Forstreserve						26'856.23

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN	156'102.65	156'519.30	151'600	153'200	140'595.00	213'265.35
	Nettoertrag	416.65		1'600		72'670.35	
9610	Zinsen	25'601.60	38'917.85	22'400	38'900	21'860.40	38'917.85
	Nettoertrag	13'316.25		16'500		17'057.45	
3400.00	Verzinsung Kontokorrent Einwohnergemeinde	13'332.15		12'600		12'053.35	
3409.02	Verzinsung Forstreserve	12'269.45		9'800		9'807.05	
4940.00	Verzinsung Kapital Mathyshaus		38'917.85		38'900		38'917.85
9630	Liegenschaft Mathyshaus	90'152.90	117'601.45	81'700	114'300	79'707.55	118'734.60
	Nettoertrag	27'448.55		32'600		39'027.05	
3000.00	Sitzungsgelder			100		140.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt	9'918.55		5'000		1'332.60	
3431.00	Hauswartung, Umgebungspflege	2'469.25		1'000		1'465.45	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	287.35		500		412.85	
3431.20	Anschaffung Mobilien					1'285.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien, Geräte	1'669.55					
3431.90	Einlage in Erneuerungsfonds STWEG	4'015.05		4'000		4'015.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung	16'034.85		20'000		14'724.90	
3439.30	Versicherungen	1'972.85		2'200		2'197.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'002.20		1'000		8'344.50	
3439.90	Zinsen STWEG			100			
3612.00	Entschädigung an Einwohnergemeinde	9'865.40		8'900		6'871.35	
3940.00	Interne Verzinsung	38'917.85		38'900		38'917.85	
4430.01	Übrige Miet- und Pachtzinse		1'927.20		1'900		1'927.20
4430.99	Mietzinse Mathyshaus		99'064.05		99'000		99'932.90
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		14'569.60		13'000		14'380.95
4439.02	Rückerstattungen allgemein		1'940.85		300		2'265.40
4439.90	Zinsen STWEG		6.40		100		16.40
4612.00	Entschädigung von Einwohnergemeinde		93.35				211.75
9990	Abschluss	40'348.15		47'500		39'027.05	55'612.90
	Nettoaufwand		40'348.15		47'500		
	Nettoertrag					16'585.85	
9000.00	Ertragsüberschuss	40'348.15		47'500		39'027.05	
9001.00	Aufwandüberschuss						55'612.90
	Total Aufwand	399'300.00		350'000		462'775.65	
	Total Ertrag		399'300.00		350'000		462'775.65

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	358'951.85		297'800		423'748.60	
30	Personalaufwand	5'938.05		5'700		6'212.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'556.90		66'500		153'945.40	
34	Finanzaufwand	68'718.60		56'200		56'437.80	
36	Transferaufwand	187'820.45		130'500		168'235.10	
39	Interne Verrechnungen	38'917.85		38'900		38'917.85	
4	Ertrag		386'002.29		350'000		380'306.52
42	Entgelte		195'782.09		159'300		190'885.52
44	Finanzertrag		137'700.05		133'800		135'427.40
46	Transferertrag		13'602.30		18'000		15'075.75
49	Interne Verrechnungen		38'917.85		38'900		38'917.85
9	Abschlusskonten	40'348.15	13'297.71	52'200		39'027.05	82'469.13
90	Abschluss Erfolgsrechnung	40'348.15	13'297.71	52'200		39'027.05	82'469.13
	Total Aufwand	399'300.00		350'000		462'775.65	
	Total Ertrag		399'300.00		350'000		462'775.65

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	358'951.85		297'800		423'748.60	
30	Personalaufwand	5'938.05		5'700		6'212.45	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		300		340.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'218.30		1'800		2'356.90	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96.90		100		93.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.00		100		84.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.25				19.85	
3060	Ruhegehälter	3'318.60		3'400		3'318.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'556.90		66'500		153'945.40	
3100	Büromaterial	32.00		200		25.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'872.30		5'100		3'383.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	52.00				192.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'403.00		3'000		2'508.75	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen					1'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	785.25		1'000		578.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	45'875.40		42'000		72'434.95	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'258.65		2'100		2'457.35	
3134	Sachversicherungsprämien	321.30		600		335.60	
3140	Unterhalt Grundstücken					68'857.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'297.00		10'000			
3144	Unterhalt Hochbauten			500		133.05	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	660.00		2'000		1'309.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					729.25	
34	Finanzaufwand	68'718.60		56'200		56'437.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	13'332.15		12'600		12'053.35	
3409	Übrige Passivzinsen	12'269.45		9'800		9'807.05	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'918.55		5'000		1'332.60	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'441.20		5'500		7'178.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	23'009.90		23'300		25'267.20	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'747.35				799.05	
36	Transferaufwand	187'820.45		130'500		168'235.10	
3611	Entschädigungen an den Kanton	168'373.45		112'000		148'587.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'449.15		13'400		14'650.25	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		200		100.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	4'897.85		4'900		4'897.85	
39	Interne Verrechnungen	38'917.85		38'900		38'917.85	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	38'917.85		38'900		38'917.85	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		386'002.29		350'000		380'306.52
42	Entgelte		195'782.09		159'300		190'885.52
4250	Verkäufe		190'515.50		157'900		185'642.25
4260	Rückerstattungen Dritter		5'266.59		1'400		5'243.27
44	Finanzertrag		137'700.05		133'800		135'427.40
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		12'269.45		9'800		9'807.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'991.25		100'900		101'860.10
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		16'516.85		13'400		16'662.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60.00		200		60.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		5'362.50		7'000		4'537.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500.00		2'500		2'500.00
46	Transferertrag		13'602.30		18'000		15'075.75
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		93.35				211.75
4631	Beiträge vom Kanton		13'508.95		18'000		14'864.00
49	Interne Verrechnungen		38'917.85		38'900		38'917.85
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'917.85		38'900		38'917.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

	Rechnung 2016		Aufwand	Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9	Abschlusskonten	40'348.15	13'297.71	52'200		39'027.05	82'469.13
90	Abschluss Erfolgsrechnung	40'348.15	13'297.71	52'200		39'027.05	82'469.13
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	40'348.15		47'500		39'027.05	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						55'612.90
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			4'700			
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		13'297.71				26'856.23
	Total Aufwand	399'300.00		350'000		462'775.65	
	Total Ertrag		399'300.00		350'000		462'775.65

a) Zusammenzug		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	45'348.70	20'000.00			20'000.00	20'000.00
9	FINANZEN Nettoeinnahmen	20'000.00	45'348.70			20'000.00	20'000.00
	Total Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
	Total Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'348.70	20'000.00			20'000.00	
8200	Forstwirtschaft	45'348.70					
5050.00	Waldkauf	20'000.00					
5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse (GV 03.06.2016, CHF 50'000.00)	25'348.70					
8201	Waldwirtschaft		20'000.00			20'000.00	
5050.00	Waldkäufe					20'000.00	
6050.00	Abgang von Waldungen		20'000.00				
9	FINANZEN	20'000.00	45'348.70				20'000.00
9990	Abschluss	20'000.00	45'348.70				20'000.00
5900.09	Passivierte Einnahmen Waldwirtschaft	20'000.00					
6900.00	Aktiviert Ausgaben allg. Haushalt		45'348.70				20'000.00
	Total Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
	Total Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
50	Sachanlagen	45'348.70				20'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	20'000.00					
6	Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00
60	Abgang von Sachanlagen		20'000.00				
69	Übertrag an Bilanz		45'348.70				20'000.00
	Total Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
	Total Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
50	Sachanlagen	45'348.70				20'000.00	
5050	Waldungen	45'348.70				20'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	20'000.00					
5900	Passivierte Einnahmen	20'000.00					
6	Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00
60	Abgang von Sachanlagen		20'000.00				
6050	Abgang von Waldungen		20'000.00				
69	Übertrag an Bilanz		45'348.70				20'000.00
6900	Aktivierete Ausgaben		45'348.70				20'000.00
	Total Investitionsausgaben	65'348.70				20'000.00	
	Total Investitionseinnahmen		65'348.70				20'000.00

a) Bilanz Zusammenzug		Bestand am 01.01.2016	Veränderungen		Bestand am 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'713'289.77	226'942.39	176'122.41	3'764'109.75
10	Finanzvermögen	1'712'782.42	181'593.69	151'224.56	1'743'151.55
101	Forderungen	43'588.97	178'459.64	144'322.11	77'726.50
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'902.45	3'134.05	6'902.45	3'134.05
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00	0.00	0.00	1'662'291.00
14	Verwaltungsvermögen	2'000'507.35	45'348.70	24'897.85	2'020'958.20
140	Sachanlagen VV	1'814'390.00	45'348.70	20'000.00	1'839'738.70
146	Investitionsbeiträge	186'117.35	0.00	4'897.85	181'219.50
149	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Passiven	3'713'289.77	1'057'144.57	1'006'324.59	3'764'109.75
20	Fremdkapital	898'293.53	922'156.47	898'386.93	922'063.07
200	Laufende Verbindlichkeiten	888'808.73	916'541.77	888'902.13	916'448.37
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	9'484.80	5'614.70	9'484.80	5'614.70
29	Eigenkapital	2'814'996.24	134'988.10	107'937.66	2'842'046.68
291	Fonds	817'962.30	0.00	13'297.71	804'664.59
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	202'643.94	134'988.10	94'639.95	242'992.09

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Veränderungen		Bestand am 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'713'289.77	226'942.39	176'122.41	3'764'109.75
10	Finanzvermögen	1'712'782.42	181'593.69	151'224.56	1'743'151.55
101	Forderungen	43'588.97	178'459.64	144'322.11	77'726.50
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	43'588.97	178'459.64	144'322.11	77'726.50
10100.01	Forderungen (Holzerlös)	25'008.97	160'684.29	122'425.76	63'267.50
10100.02	Forderungen	18'580.00	17'775.35	21'896.35	14'459.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'902.45	3'134.05	6'902.45	3'134.05
10440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	6'902.45	3'134.05	6'902.45	3'134.05
10440.00	RA Finanzerfolg	6'902.45	3'134.05	6'902.45	3'134.05
108	Sachanlagen FV	1'662'291.00			1'662'291.00
10840	Gebäude FV	1'662'291.00			1'662'291.00
10840.01	ANBU Gebäude	1'662'291.00			1'662'291.00
14	Verwaltungsvermögen	2'000'507.35	45'348.70	24'897.85	2'020'958.20
140	Sachanlagen VV	1'814'390.00	45'348.70	20'000.00	1'839'738.70
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2.00			2.00
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'794'387.00	20'000.00		1'814'387.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'794'387.00	20'000.00		1'814'387.00
14059	Waldungen Waldwirtschaft	20'000.00		20'000.00	
14059.01	Waldungen Waldwirtschaft	20'000.00		20'000.00	
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt		25'348.70		25'348.70
14070.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten allgemeiner Haushalt		25'348.70		25'348.70
146	Investitionsbeiträge	186'117.35		4'897.85	181'219.50
14629	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	186'117.35		4'897.85	181'219.50
14629.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	195'913.05			195'913.05
14629.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden Waldwirtschaft	-9'795.70		4'897.85	-14'693.55

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Veränderungen Zuwachs Abgang		Bestand am 31.12.2016
2	Passiven	3'713'289.77	1'057'144.57	1'006'324.59	3'764'109.75
20	Fremdkapital	898'293.53	922'156.47	898'386.93	922'063.07
200	Laufende Verbindlichkeiten	888'808.73	916'541.77	888'902.13	916'448.37
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten		65'319.20		65'319.20
20000.01	Kreditoren		65'319.20		65'319.20
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen		93.40	93.40	
20001.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK		93.40	93.40	
20010	Kontokorrente mit Dritten	888'808.73	851'129.17	888'808.73	851'129.17
20010.01	Kontokorrent mit Einwohnergemeinde	888'808.73	851'129.17	888'808.73	851'129.17
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	9'484.80	5'614.70	9'484.80	5'614.70
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	134.80	114.70	134.80	114.70
20410.00	RA Sach- und Betriebsaufwand	134.80	114.70	134.80	114.70
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	9'350.00	5'500.00	9'350.00	5'500.00
20440.00	RA Finanzerfolg	9'350.00	5'500.00	9'350.00	5'500.00
29	Eigenkapital	2'814'996.24	134'988.10	107'937.66	2'842'046.68
291	Fonds	817'962.30		13'297.71	804'664.59
29100	Fonds im Eigenkapital	817'962.30		13'297.71	804'664.59
29100.01	Forstreservfonds	817'962.30		13'297.71	804'664.59
295	Aufwertungsreserve	1'794'390.00			1'794'390.00
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	1'794'390.00			1'794'390.00
29500.01	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	1.00			1.00
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	1'794'389.00			1'794'389.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	202'643.94	134'988.10	94'639.95	242'992.09
29900	Jahresergebnis	-16'585.85	95'961.05	39'027.05	40'348.15
29900.00	Jahresergebnis	-55'612.90	68'512.50		12'899.60
29900.01	Jahresergebnis Mathyshauss	39'027.05	27'448.55	39'027.05	27'448.55
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	219'229.79	39'027.05	55'612.90	202'643.94
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	563'198.75		55'612.90	507'585.85
29990.01	Eigenkapital Mathyshauss	-343'968.96	39'027.05		-304'941.91

EIGENKAPITALNACHWEIS

	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen 290	Fonds 291	Rücklagen der Globalbudgetbereiche 292	Vorfinanzierungen 293	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs-reserve FV 296	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.2016	0,00	817'962,30	0,00	0,00	1'794'390,00	296	202'643,94	2'814'996,24
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 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
Abtragung Bilanzfehlbetrag 3899								0,00
Bildung Neubewertungsreserve								0,00
Auflösung Neubewertungsreserve								0,00
Einlage in Bilanzüberschuss / -fehlbetrag								0,00
Bildung Aufwertungsreserve								0,00
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895								0,00
Jahresergebnis 90	0,00	-13'297,71					40'348,15	27'050,44
Bestand per 31.12.16	0,00	804'664,59	0,00	0,00	1'794'390,00		242'992,09	2'842'046,68

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 01.01.2015					0.00
Bildungen (inkl. Erhöhungen)					
Verwendungen / Auflösung					
Bestand per 31.12.2015					0.00

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

Es wurden keine Rückstellungen gebildet.

Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel

BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der 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 1	Betriebsgemeinschafts- und Dienstleistungsvertrag Forstbetrieb Baan				
AEW Energie AG, Aarau	Vertrag 2	Dienstbarkeitsvertrag Wärmeverbund Dorf-Mitte				
Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vereinbarung 1	Vereinbarung über die Wiederbewaldung von Lothar-Sturmschadenflächen				
Kanton Aargau, Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Wald	Vereinbarung 2	Vereinbarung über die Pflege und Verjüngung des Waldes				
Andere						
Eidg. Forstdirektion, Bern	Verfügung	Rodungsbewilligung zwecks Umbau der bestehenden 150/200 KV-Leitung				

Bemerkungen:

Weitere Details zu den Beteiligungen sind dem Beteiligungssportefeuille zu entnehmen.

Eventualverbindlichkeiten	Laufzeit	Betrag	Bemerkungen
Eventualguthaben			

Kreditkontrolle

KREDITKONTROLLE

Rechnung 2016 Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Rechnung 2016		Budget 2016		Verfügbarer Restkredit
			Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2015	Ausgaben	Einnahmen	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000.00	0.00	0.00	0	0	24'651.30
2.8200.5050.01	Hangsicherung an der alten Hinterwilerstrasse 03.06.2016 / 50'000						
9	FINANZEN						

Anlagespiegel

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Anlagespiegel

	Ortsbürgergemeinde	
	Vorjahr	2016
01 Grundstücke		
Anschaffungskosten Stand 1.1.	1'794'389	1'814'389
Zugänge	20'000	
Abgänge		
Umgliederungen		
Stand per 31.12.	1'814'389	1'814'389
Kumulierte Abschreibungen		
Stand 1.1.		
Ordentliche Abschreibungen		
Ausserplanmässige Abschreibungen		
Abschreibungen auf Abgänge		
Wertberichtigungen		
Wertaufholungen		
Umgliederungen		
Stand per 31.12.		
Buchwert per 31.12.	1'814'389	1'814'389
in % der Anschaffungskosten	100.0%	100.0%
davon Anlagen in Leasing		
davon verpfändete Anlagen		
Brandversicherungswerte		

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Anlagespiegel

	Vorjahr	Ortsbürgergemeinde	2016
02 Gebäude, Hochbauten			

Anschaffungskosten Stand 1.1.

Zugänge

Abgänge

Umgliederungen

Stand per 31.12.

	1		1
	1		1

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.

Ordentliche Abschreibungen

Ausserplanmässige

Abschreibungen

Abschreibungen auf Abgänge

Wertberichtigungen

Wertaufholungen

Umgliederungen

Stand per 31.12.

Buchwert per 31.12.

in % der Anschaffungskosten

davon Anlagen in Leasing

davon verpfändete Anlagen

Brandversicherungswerte

	1		1
	100.0%		100.0%

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Anlagespiegel

	Waldwirtschaft	
	Vorjahr	2016
12 Investitionsbeiträge		
Anschaffungskosten Stand 1.1.	195'913	195'913
Zugänge		
Abgänge		
Umgliederungen		
Stand per 31.12.	195'913	195'913
Kumulierte Abschreibungen		
Stand 1.1.	4898	9796
Ordentliche Abschreibungen		
Ausserplanmässige Abschreibungen	4898	4898
Abschreibungen auf Abgänge		
Wertberichtigungen		
Wertaufholungen		
Umgliederungen		
Stand per 31.12.	9796	14694
Buchwert per 31.12.	186'117	181'220
in % der Anschaffungskosten	95.0%	92.5%
davon Anlagen in Leasing		
davon verpfändete Anlagen		
Brandversicherungswerte		

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Anlagespiegel

13 Anlagen im Bau	Ortsbürgergemeinde	Vorjahr	2016
-------------------	--------------------	---------	------

Anschaffungskosten Stand 1.1.

Zugänge 25'349

Abgänge

Umgliederungen 0

Stand per 31.12. 25'349

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.

Ordentliche Abschreibungen

Ausserplanmässige

Abschreibungen

Abschreibungen auf Abgänge

Wertberichtigungen

Wertaufholungen

Umgliederungen

Stand per 31.12.

Buchwert per 31.12. 25'349

in % der Anschaffungskosten 100.0%

davon Anlagen in Leasing

davon verpfändete Anlagen

Brandversicherungswerte

Mandant: Gemeinde Uerkheim

Anlagespiegel

Finanzvermögen	Ortsbürgergemeinde	Vorjahr	2016
----------------	--------------------	---------	------

Anschaffungskosten Stand 1.1.

Zugänge

Abgänge

Umgliederungen

Stand per 31.12.

1'662'291

1'662'291

1'662'291

1'662'291

1'662'291

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.

Ordentliche Abschreibungen

Ausserplanmässige

Abschreibungen

Abschreibungen auf Abgänge

Wertberichtigungen

Wertaufholungen

Umgliederungen

Stand per 31.12.

Buchwert per 31.12.

in % der Anschaffungskosten

davon Anlagen in Leasing

davon verpfändete Anlagen

Brandversicherungswerte

1'662'291

1'662'291

100.0%

100.0%

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	Mobilien, 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	Holzsnitzelheizung	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 50'000 Franken 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

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 Bruttorehholzerlöse gelten die Erträge der Funktion 8201 Waldwirtschaft (8201.4250.xx).

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

Waldfläche: 179 ha

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

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

GELDFLUSSRECHNUNG

Ortsbürgergemeinde Uerkheim

	2016	2015
	CHF	CHF
Bezeichnung		
Ergebnis Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	40'348.15	-16'585.85
Ergebnis Spezialfinanzierung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-13'297.71	-26'856.23
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	4'897.85	4'897.85
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	3'542.03	-25'356.37
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	3'768.40	-1'346.10
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	65'319.20	-85'250.80
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	-3'870.10	-4.10
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	100'707.82	-150'501.60
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	20'000.00	0.00
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	-45'348.70	-20'000.00
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	-25'348.70	-20'000.00
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	0.00
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-25'348.70	-20'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	-37'679.56	85'250.80
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	-37'679.56	85'250.80
Total Geldfluss	37'679.56	-85'250.80
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	-888'808.73	-803'557.93
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	-851'129.17	-888'808.73
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00