Ortsbürgergemeinde Endingen

Verwaltungs- und Bestandes-Rechnung 2012

Erläuterungen zur Verwaltungsrechnung der Ortsbürgergemeinde pro 2012

a) Allgemeines

Die Ortsbürgerverwaltung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 130'132 ab, mit dem Eigenkapital gebildet wird. Die Forstwirtschaft erwirtschaftet einen Ertragsüberschuss von CHF 15’656. Die Forstreserve erhöht sich somit per Ende 2012 auf CHF 503’687.

b) Zur Laufenden Rechnung

029.329 818.429	Verzinsung der Forstreserve zum Zinssatz von 1.5 %. Bei einem Forstreservebestand von CHF 488’031 per 01.01.2012.
029.389	Zum Ausgleich der Ortsbürgerverwaltung werden CHF 130'132 ins Eigenkapital eingelegt.
029.421	Kontokorrentbestand gegenüber der Einwohnergemeinde per 01.01.2012 von CHF 1’368’722 welcher mit 1.5 % verzinst wird.
029.436	Rückerstattung Versicherung für Wasserschaden an der Liegenschaft Steig 1.
037.352	Die Mehrkosten begründen sich in den Mehraufwändungen im Zusammenhang mit dem Waldhaus.
811.313.02	Aufgrund der im Herbst 2011 unsicheren Holzmarktlage wurde im Privatwald weniger Holz geerntet und durch den Forstbetrieb vermarktet als budgetiert.
811.318.01	Aufgrund der guten Holzmarktlage für Schwachholz wurden Durchforstungen von Jungwaldbeständen vorgezogen. Der Auftrag ging an eine Forstunternehmung mit einem Harvester (spezielle Holzernte-Maschinen für halbautomatische Fällung und Entastung).
811.434.01	Aufgrund der im Herbst 2011 unsicheren Holzmarktlage, wurde im Privatwald weniger Holz genutzt, das der Forstbetrieb jeweils im Auftrag aufarbeitet.
811.434.02	Der Forstwart-Vorarbeiter wird, aufgrund seiner ausgezeichneten Qualifikationen, als Instruktor für überbetriebliche Lehrlingskurse und als Experte im Qualifikationsverfahren (ehemals Lehrabschlussprüfung) eingesetzt und den entsprechenden Institutionen in Rechnung gestellt.
811.435.01	Wegen der angespannten Holzmarktlage, namentlich im Laubholzbereich guter bis mittlerer Qualität, wurde die

eingeschlagene Holzmenge reduziert bzw. in qualitativ minderwertigen Beständen geerntet.

811.435.05 Die Aufteilung der Verkäufe in Privatholz und Holz der Ortsbürgergemeinde kann nicht erfolgen, da das Holz per Los verkauft wird und auf den Rechnungen keine Separierung stattfindet.

811.436.02 Auszahlungen mit Lohncharakter müssen über ein Lohnkonto ausbezahlt werden. Die Belastung des Kredits Forstwerkhof erfolgt durch eine Umbuchung. Zusätzliche Einnahmen aus Taggeldzahlungen der Versicherung.

811.439 Entschädigung der NOK für Arbeiten zur Waldniederhaltung im Bereich Waldhaus.

811.452 Mehrertrag aus Arbeiten im Zusammenhang der Waldhütte (siehe auch Konto 037.352) und sonstigen Forstwirtschaftlichen Arbeiten für die Einwohnergemeinde.

811.460
811.461 Beiträge für Jungwaldpflege, Pflegearbeiten zur ökologischen Aufwertung eines Waldrandes und die Forsthoheitlichen Aufgaben des Revierförsters, welche neu vollumfänglich über den Kanton ausbezahlt werden.

818.380 Ertragsüberschuss der Abteilung Wald, der als Einlage in die Forstreserve verwendet wird.

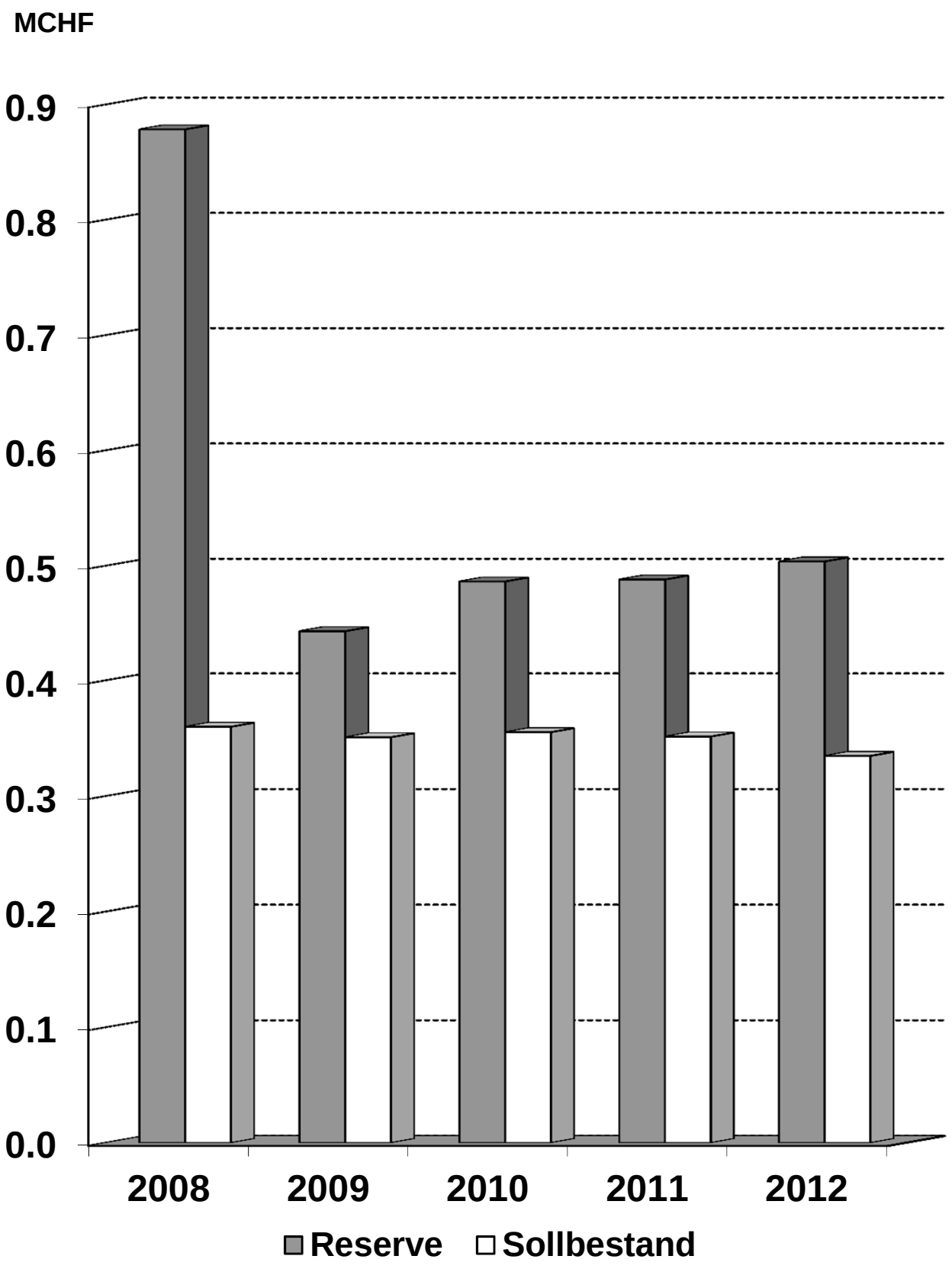
Z U S A M M E N Z U G 2012

Laufende Rechnung (nach Dienstabteilungen)		Rechnung 2012 Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag	Voranschlag 2012 Aufwand	Voranschlag 2012 Ertrag	Rechnung 2011 Aufwand	Rechnung 2011 Ertrag
0	VERWALTUNG	184'819.25	184'819.25	177'800	177'800	180'147.80	180'147.80
	Saldo						
8	WALD	496'953.00	496'953.00	491'200	491'200	460'043.40	460'043.40
	Saldo						
	Total Aufwand	681'772.25		669'000		640'191.20	
	Total Ertrag		681'772.25		669'000		640'191.20

R E C H N U N G 2012

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2012 Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag	Voranschlag 2012 Aufwand	Voranschlag 2012 Ertrag	Rechnung 2011 Aufwand	Rechnung 2011 Ertrag
0	**VERWALTUNG**	**184'819.25**	**184'819.25**	**177'800**	**177'800**	**180'147.80**	**180'147.80**
	Saldo						
029	**ORTSBÜRGERVERWALTUNG**	**163'357.25**	**144'838.85**	**153'600**	**137'500**	**141'281.10**	**140'172.45**
	Saldo		**18'518.40**		**16'100**		**1'108.65**
300	Kommissionen	880.00		2'500		1'150.00	
305	Unfall- und Krankenversicherung	41.35		100		51.70	
310	Büromaterialien, Drucksachen	3'375.25		500		3'552.90	
314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte					4'915.90	
314.02	Baulicher Unterhalt durch Dritte					20'000.00	
317	Spesenentschädigungen	4'073.25		5'000		4'495.15	
318	Dienstleistungen, Honorare	2'606.35		2'500		3'196.30	
319	Verbandsbeiträge	160.00		200		160.00	
329	Zinsen der Forstreserve	7'320.45		6'500		7'294.60	
352	Verwaltungsentschädigungen	3'750.00		3'800		3'750.00	
362.02	Beitrag an Musikgesellschaft Endingen	1'200.00		1'200		1'200.00	
365	Kulturbeiträge	9'818.95		10'000		5'655.00	
389	Ertragsüberschuss	130'131.65		121'300		85'859.55	
421	Kontokorrentzinsen		20'530.85		19'300		27'318.95
422	Kapitalzinsen		629.70		500		629.70
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		9'034.80		8'900		3'096.80
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		108'867.00		108'800		108'867.00
436	Rückerstattungen		5'776.50				260.00
037	**WALDHAUS**	**15'162.70**	**10'395.00**	**14'000**	**10'800**	**13'480.95**	**10'640.50**
	Saldo		**4'767.70**		**3'200**		**2'840.45**
301	Löhne	1'707.00		1'100		1'125.00	
305	Unfall- und Krankenversicherung	112.05		100		72.70	
312	Wasser, Energie, Heizung	424.70		500		363.65	
313	Verbrauchsmaterialien	260.30		4'000		106.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'319.70		3'000		722.45	
315	Unterhalt Mobilien durch Dritte	201.60					
317	Spesenentschädigungen	1'405.00		1'800		1'750.00	
318	Dienstleistungen, Versicherungen	911.35		1'000		866.15	
352	Entschädigung an Gemeinden	8'821.00		2'500		8'475.00	
434	Benützungsgebühren		9'770.00		10'000		10'370.00
436	Rückerstattungen		625.00		800		270.50
098	**LIEGENSCHAFT STEIG 1**	**6'299.30**	**29'585.40**	**10'200**	**29'500**	**25'385.75**	**29'334.85**
	Saldo	**23'286.10**		**19'300**		**3'949.10**	
312	Wasser, Heizmaterialien, Energie	3'716.55		4'000		3'527.60	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'411.85		5'000		21'108.65	
318	Dienstleistungen, Versicherungen	1'170.90		1'200		749.50	
423	Liegenschaftserträge		25'560.00		25'500		25'560.00
436	Rückerstattungen		4'025.40		4'000		3'774.85
8	**WALD**	**496'953.00**	**496'953.00**	**491'200**	**491'200**	**460'043.40**	**460'043.40**
	Saldo						
811	**KULTUREN, PFLEGEMASSNAHMEN**	**479'732.75**	**489'632.55**	**474'000**	**484'700**	**458'319.95**	**447'207.20**
	Saldo	**9'899.80**		**10'700**			**11'112.75**
300	Kommission	4'490.00		2'400		2'312.55	
301	Löhne	202'257.85		216'500		200'101.75	
303	Sozialversicherungen	15'335.55		16'500		15'776.85	
304	Personalversicherungen	14'359.20		13'300		14'287.20	
305	Unfall- und Krankenversicherung	18'691.40		20'900		18'588.45	
306	Dienstkleider	5'108.30		5'000		3'360.00	
309	Uebriger Personalaufwand	4'996.00		2'500		3'119.55	
310	Büromaterial, Drucksachen	26.70		500		54.00	

R E C H N U N G 2012

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311.01	Anschaffung von Mobilien	3'161.00		3'900		15'714.20	
312	Wasser, Energie, Heizung	502.30		2'100		1'259.50	
313.01	Verbrauchsmaterialien	33'161.15		28'800		24'545.80	
313.02	Holzankauf von Privaten	6'031.40		20'000		19'112.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte			1'000			
315	Unterhalt der Mobilien durch Dritte	9'365.70		7'000		21'663.50	
316	Mieten Werkhof & Maschinen	16'912.05		16'700		11'359.85	
317	Spesenentschädigungen	690.95		700		586.95	
318.01	Dienstleistungen	132'126.10		105'800		95'627.15	
319	Uebriger Sachaufwand	4'445.70		3'200		3'850.10	
329	Skonto, Bewertungsdifferenzen	1'071.40		200			
352	Entschädigung an Gemeinden	7'000.00		7'000		7'000.00	
434.01	Benützungsgebühren,Dienstleistungen (MWST 4.4%)		52'572.70		71'000		28'206.00
434.02	Benützungsgebühren,Dienstleistungen (MWST 0.0%)		11'723.60				8'068.30
435.01	Verkäufe Stammholz (MWST 2.9%)		288'068.30		341'500		324'447.35
435.02	Verkäufe Brennholz (MWST 2.9%)				1'800		
435.03	Verkäufe übriges (MWST 0.6%)		770.35		2'000		1'589.40
435.04	Holzschnitzereien (MWST 5.2%)		853.20		2'000		33.25
435.05	Holzverkauf von Privaten (MWST 2.9%)				5'000		
436.01	Rückerstattungen (MWST 4.4%)		2'537.30		3'500		10'895.85
436.02	Rückerstattungen (MWST 0.0%)		8'173.20				5'659.70
439	Entschädigung für Ersatzaufforstungen (MWST 4.4%)		50'827.60				
452	Rückerstattungen von Gemeinden (MWST 4.4%)		44'643.30		28'800		33'300.80
460	Bundesbeiträge (MWST 0.0%)		94.00		6'500		6'541.95
461	Kantonsbeiträge (MWST 0.0%)		29'369.00		22'600		28'464.60
818	**NICHTBETRIEB**	**17'220.25**	**7'320.45**	**17'200**	**6'500**	**1'723.45**	**12'836.20**
	Saldo		**9'899.80**		**10'700**	**11'112.75**	
318	Waldbegehung mit Bevölkerung	1'564.20		2'000			
380	Einlagen in Forstreserven	15'656.05		15'200		1'723.45	
429	Zinsen der Forstreserve		7'320.45		6'500		7'294.60
439	Übrige Entgelte						5'541.60
	Total Aufwand	**681'772.25**		**669'000**		**640'191.20**	
	Total Ertrag		**681'772.25**		**669'000**		**640'191.20**

Entwicklung der Forstreserve