

# BUDGET

## ORTSBÜRGERGEMEINDE

## Erläuterungen zum Budget der Ortsbürgergemeinde

### A) ALLGEMEINES

Die Bewirtschaftung der Waldungen von Moosleerau erfolgt nach wie vor zusammen mit den Ortsbürgergemeinden Kirchleerau, Schlossrued und Schmiedrued durch den Forstbetrieb Leerau-Rued. Die Rechnung jenes Gemeindeverbandes wird von der Finanzverwaltung Kirchleerau geführt.

### B) ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSITIONEN DES BUDGETS

0110.3000.00	Im Jahr 2021 wird voraussichtlich eine Ortsbürgerkommissionssitzung stattfinden. Dafür sind Sitzungsgelder im Betrag von CHF 180 im Budget berücksichtigt worden.
0110.3102.00	Der Ortsbürgergemeinde wird als Anteil an den Herstellungskosten der Gemeindeversammlungseinladung (Broschüren) wiederum 1/5 der Gesamtkosten belastet.
0291.3010.00	Aufgrund des Aufwandes wurde die Entschädigung pro Waldhausbenutzung und die Jahrespauschale leicht erhöht.
0291.3144.00	Für allgemeine, nicht voraussehbare Reparaturarbeiten am Waldhaus werden CHF 1'500 veranschlagt.
8200.3130.00	Im Jahr 2021 ist vorgesehen, die Waldwege zu beschriften. Dafür wird mit Kosten von CHF 2'000 gerechnet.
8200.3632.00	Das Betriebskapital des Forstverbandes Leerau-Rued wird voraussichtlich bereits im Jahr 2020 aufgebraucht sein. Seit Gründung des Forstverbandes im Jahr 2006 muss das Defizit erstmals durch die Verbandsgemeinden gedeckt werden. Die Einschnusspflicht richtet sich gemäss Satzungen nach dem Verhältnis der Waldflächen der beteiligten Gemeinden. Der auf Moosleerau entfallende Anteil wurde mit CHF 9'420 im Budget aufgenommen.
9610.3401.00	Per 31.12.2020 besteht keine Kontokorrentschuld mehr bei der Einwohnergemeinde. Daher entfällt der Zinsaufwand.
9990.9001.00	Die Rechnung der Ortsbürgergemeinde schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 26'510 ab, welcher Betrag dem Eigenkapital entnommen wird.

# Dreistufiger Erfolgsausweis ohne Werke

Ortsbürgergemeinde Moosleerau

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>23'760.00</b>	<b>22'020.00</b>	<b>10'835.35</b>
30 Personalaufwand	2'360.00	2'050.00	1'789.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'980.00	17'970.00	7'046.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	11'420.00	2'000.00	2'000.00
37 Durchlaufende Beiträge			
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>3'750.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>4'745.00</b>
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	3'750.00	1'500.00	4'745.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-20'010.00</b>	<b>-20'520.00</b>	<b>-6'090.35</b>
34 Finanzaufwand	14'640.00	740.00	749.50
44 Finanzertrag	6'140.00	6'640.00	6'642.50
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>5'893.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-28'510.00</b>	<b>-14'620.00</b>	<b>-197.35</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-28'510.00</b>	<b>-14'620.00</b>	<b>-197.35</b>

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-28'510.00</b>	<b>-14'620.00</b>	<b>-197.35</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-28'510.00</b>	<b>-14'620.00</b>	<b>-197.35</b>

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

## Erfolgsrechnung Zusammenzug

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung LR OBG	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ORTSBÜRGERVERWALTUNG	11'840.00	3'750.00	22'020.00	1'500.00	10'835.35	4'745.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	11'920.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	14'640.00	34'650.00	740.00	21'260.00	749.50	6'839.85
	Total	38'400.00	38'400.00	22'760.00	22'760.00	11'584.85	11'584.85
	Gesamttotal	38'400.00	38'400.00	22'760.00	22'760.00	11'584.85	11'584.85

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung LR OBG	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ORTSBÜRGERVERWALTUNG</b>	11'840.00	3'750.00	22'020.00	1'500.00	10'835.35	4'745.00
01	Legislative und Exekutive	2'310.00		2'710.00		2'100.20	
011	Legislative	2'310.00		2'710.00		2'100.20	
0110	Legislative	2'310.00		2'710.00		2'100.20	
0110.3000.00	Ortsbürgerkommission	180.00		540.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'710.00		1'710.00		1'594.95	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	420.00		460.00		505.25	
02	Allgemeine Dienste	9'530.00	3'750.00	19'310.00	1'500.00	8'735.15	4'745.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0220.3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	7'530.00	3'750.00	17'310.00	1'500.00	6'735.15	4'745.00
0290	Verwaltungsliegenschaften						
0290.4290.00	Übrige Entgelte						1'445.00
0291	Waldhaus	7'530.00	3'750.00	17'310.00	1'500.00	6'735.15	3'300.00
0291.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	2'000.00		1'370.00		1'640.00	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		120.00		104.10	
0291.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30.00		20.00		23.80	
0291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.15	
0291.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250.00		250.00		42.70	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'250.00		1'250.00		1'266.05	
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		350.00	
0291.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50.00		50.00			
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		157.60	
0291.3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'500.00		1'1500.00		3'129.75	
0291.3150.00	Unterhalt Mobilien und Geräte			450.00			
0291.3151.00	Unterhalt Apparate, Werkzeuge, Maschinen und Fahrzeuge	500.00	3'750.00	500.00	1'500.00		3'300.00
0291.4240.00	Benutzungsgebühren Waldhaus						
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	11'920.00					

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung OBG Funktionale Gliederung LR OBG	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	11'920.00					
820	Forstwirtschaft	11'920.00					
8200	Forstwirtschaft	11'920.00					
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
8200.3171.00	Waldumgang mit Bevölkerung	500.00					
8200.3632.00	Beiträge an Gemeindeverbände	9'420.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	14'640.00	34'650.00	740.00	21'260.00	749.50	6'839.85
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'640.00	6'140.00	740.00	6'640.00	749.50	6'642.50
961	Zinsen		500.00	300.00	1'000.00	294.70	1'000.00
9610	Zinsen		500.00	300.00	1'000.00	294.70	1'000.00
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		500.00	300.00	1'000.00	294.70	1'000.00
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		500.00				
9610.4409.00	Übrige Zinsen				1'000.00		1'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'640.00	5'640.00	440.00	5'640.00	454.80	5'642.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'640.00	5'640.00	440.00	5'640.00	454.80	5'642.50
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	440.00		440.00		454.80	
9630.3430.01	Grundeigentümerbeiträge Melioration	14'200.00					
9630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen LS des Finanzvermögens		5'640.00		5'640.00		5'642.50
99	Nicht aufgeteilte Posten		28'510.00		14'620.00		197.35
999	Abschluss		28'510.00		14'620.00		197.35
9990	Abschluss		28'510.00		14'620.00		197.35
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Ortsbürgergemeinde		28'510.00		14'620.00		197.35
	Total	38'400.00	38'400.00	22'760.00	22'760.00	11'584.85	11'584.85
	Gesamttotal	38'400.00	38'400.00	22'760.00	22'760.00	11'584.85	11'584.85

# Erfolgsrechnung

## Zusammenzug

Konto	Erfolgsrechnung OBG Artengliederung LR OGB	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>38'400.00</b>		<b>22'760.00</b>		<b>11'584.85</b>	
30	Personalaufwand	2'360.00		2'050.00		1'789.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'980.00		17'970.00		7'046.30	
34	Finanzaufwand	14'640.00		740.00		749.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
36	Transferaufwand						
39	Interne Verrechnungen	1'1420.00		2'000.00		2'000.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>9'890.00</b>		<b>8'140.00</b>		<b>11'387.50</b>
42	Entgelte		3'750.00		1'500.00		4'745.00
44	Finanzertrag		6'140.00		6'640.00		6'642.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
46	Transferertrag						
49	Interne Verrechnungen						
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>		<b>28'510.00</b>		<b>14'620.00</b>		<b>197.35</b>
90	Abschluss		28'510.00		14'620.00		197.35
	<b>Total</b>	<b>38'400.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>22'760.00</b>	<b>22'760.00</b>	<b>11'584.85</b>	<b>11'584.85</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>38'400.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>22'760.00</b>	<b>22'760.00</b>	<b>11'584.85</b>	<b>11'584.85</b>