

Beleuchtender Bericht Budget 2021

**Budgetgemeindeversammlung vom
Mittwoch, 2. Dezember 2020 um 19.30 Uhr
Turnhalle Sekundarschulhaus**

1. Primarschulgemeinde Ossingen
2. Politische Gemeinde Ossingen
3. Reformierte Kirchgemeinde Ossingen

Inhaltsverzeichnis

Einladung Budgetgemeindeversammlung.....	- 2 -
Primarschulgemeinde Ossingen	- 3 -
Auszug aus dem Budget 2021.....	- 3 -
Antrag an die Gemeindeversammlung	- 3 -
Steuerertrag und Steuerfuss	- 4 -
Finanzierung Einwohnergemeinde.....	- 5 -
Haushaltsgleichgewicht.....	- 6 -
Gestufte Erfolgsausweis	- 7 -
Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	- 9 -
Investitionsrechnung.....	- 10 -
Finanzkennzahlen	- 11 -
Politische Gemeinde Ossingen.....	- 12 -
Auszug aus dem Budget 2021	- 12 -
Antrag an die Gemeindeversammlung	- 12 -
Steuerertrag und Steuerfuss	- 13 -
Finanzierung Einwohnergemeinde.....	- 14 -
Haushaltsgleichgewicht.....	- 15 -
Gestufte Erfolgsausweis	- 16 -
Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	- 18 -
Investitionsrechnung.....	- 22 -
Finanzkennzahlen	- 23 -

Reformierte Kirchgemeinde Ossingen	- 24 -
Auszug aus dem Budget 2021.....	- 24 -
Antrag an die Gemeindeversammlung	- 24 -
Steuerertrag und Steuerfuss	- 25 -
Finanzierung Einwohnergemeinde.....	- 26 -
Haushaltsgleichgewicht.....	- 27 -
Gestufte Erfolgsausweis	- 29 -
Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	- 31 -
Investitionsrechnung.....	- 32 -
Finanzkennzahlen	- 33 -

Einladung Budgetgemeindeversammlung

1. Primarschulgemeinde Ossingen

- 1.1 Genehmigung des Budgets 2021
- 1.2 Festsetzung Steuerfuss von 36% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 36%)
- 1.3 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 1.4 Bekanntmachungen

2. Politische Gemeinde Ossingen

- 2.1 Kreditbegehren über CHF 237'000.00 inkl. MwSt. für die Revitalisierung Mündungsabschnitt Lattenbach
- 2.2 Genehmigung des Budgets 2021
- 2.3 Festsetzung Steuerfuss von 39% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 39%)
- 2.4 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 2.5 Bekanntmachungen

3. Reformierte Kirchgemeinde Ossingen

- 3.1 Genehmigung des Budgets 2021
- 3.2 Festsetzung Steuerfuss von 14% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 14%)
- 3.3 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 3.4 Bekanntmachungen

Beiliegend zur Einladung finden Sie kurze Erläuterungen zu den Budgets 2021 aller Körperschaften sowie ein Zusammenzug aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2020 – 2024.

Eine Zusammenfassung der Budgets 2021 sowie die Beleuchtenden Berichte zu den einzelnen Traktanden sind ab Montag, 16. November 2020 auf unserer Homepage www.ossingen.ch abrufbar oder können bei der Gemeindeverwaltung kostenlos bestellt werden.

Die Vorsteherschaften freuen sich über Ihr Interesse und eine rege Teilnahme an der Budgetversammlung vom 2. Dezember 2020.

Ossingen, 28. Oktober 2020

FÜR DIE GEMEINDEVORSTEHERSCHAFTEN
Der Gemeindepräsident: Martin Günthardt

Primarschulgemeinde Ossingen

Auszug aus dem Budget 2021

Antrag an die Gemeindeversammlung

1 Antrag an die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2020 das Budget 2021 wie folgt zu genehmigen:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand (ohne Einlage)	CHF	2'388'606.00
	Entnahme finanzpolitische Reserve	CHF	58'156.00
	Gesamtertrag	CHF	2'330'450.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	0.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	950'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	950'000.00
	Investitionsrechnung Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	3'010'000.00
Steuerfuss			36%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

2 Antrag den Steuerfuss der Primarschule Ossingen für das Jahr 2021 auf 36 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Steuerertrag und Steuerfuss

<i>Steuerertrag und Steuerfuss</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	
Gesamtaufwand	2'388'606.00	2'394'892.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern	1'305'006.00	1'283'400.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	-1'083'600.00	-1'111'492.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'010'000.00	3'150'000.00	
Steuerfuss	36.00%	36.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	936'500.00	972'800.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	105'600.00	109'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	38'200.00	48'200.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'300.00	4'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'083'600.00	1'134'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'083'600.00	1'134'000.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	22'508.00

Finanzierung Einwohnergemeinde

<i>Finanzierung</i>	<i>Total Gemeinde- haushalt Budget</i>	<i>Allgemeiner Haushalt Budget</i>	<i>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget</i>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	131'300.00	131'300.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	58'156.00	58'156.00	0.00
Selbstfinanzierung	73'144.00	73'144.00	0.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	950'000.00	950'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-876'856.00	-876'856.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	8	8	0

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Individuelle Regelung der Primarschule Ossingen

aktuell bestehen keine individuellen Regelungen der Primarschule Ossingen

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	CHF	0.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		CHF	131'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		CHF	32'508.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		CHF	163'808.00

	Funktion	Sachkonto		
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	CHF	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	CHF	0.00

Gestufter Erfolgsausweis

<i>Gestufter Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
30 Personalaufwand	378'400.00	378'392.00	349'343.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	318'990.00	331'450.00	245'099.57
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	125'600.00	125'700.00	96'622.84
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'562'216.00	1'555'850.00	1'527'234.19
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	2'385'206.00	2'391'392.00	2'218'299.70
40 Fiskalertrag	1'167'700.00	1'242'100.00	1'317'011.84
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	9'500.00	9'000.00	60'047.70
43 Verschiedene Erträge	50.00	0.00	90.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	1'096'200.00	1'111'300.00	1'086'539.96
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	2'273'450.00	2'362'400.00	2'463'689.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-111'756.00	-28'992.00	245'389.80
34 Finanzaufwand	3'400.00	3'500.00	3'089.75
44 Finanzertrag	57'000.00	55'000.00	61'894.95
Ergebnis aus Finanzierung	53'600.00	51'500.00	58'805.20
Operatives Ergebnis	-58'156.00	22'508.00	304'195.00

<i>Gestufte Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	140'150.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	58'156.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	58'156.00	0.00	-140'150.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	22'508.00	164'045.00
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	2'388'606.00	2'394'892.00	2'361'539.45
Total Ertrag	2'388'606.00	2'417'400.00	2'525'584.45

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'250.00	0.00	5'400.00	0.00	4893.70	0.00
110 Legislative	5'250.00	0.00	5'400.00	0.00	4'893.70	0.00
2 BILDUNG	2'345'956.00	199'950.00	2'356'142.00	200'500.00	2'177'134.70	269'084.16
2110 Kindergarten	372'536.00	99'000.00	333'250.00	90'000.00	284'790.26	111'786.46
2120 Primarstufe	921'866.00	2'000.00	934'000.00	3'500.00	952'519.69	42'945.50
2140 Musikschulen	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	49'136.25	0.00
2170 Schulliegenschaften	342'670.00	56'000.00	377'400.00	55'000.00	307'211.56	59'747.90
2180 Tagesbetreuung	4'200.00	2'000.00	4'000.00	2'500.00	2'648.50	1'512.00
2190 Schulleitung	196'684.00	1'000.00	185'900.00	1'000.00	171'802.05	30.00
2191 Schulverwaltung	52'850.00	1'050.00	46'242.00	0.00	48'225.10	7'960.00
2192 Volksschule, Sonstiges	92'550.00	500.00	94'850.00	0.00	92'938.15	502.30
2200 Sonderschulen	302'600.00	38'400.00	327'500.00	48'500.00	267'863.14	44'600.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3210 Bibliotheken	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	10'000.00	0.00	8'350.00	0.00	6'597.45	0.00
4330 Schulgesundheitsdienst	10'000.00	0.00	8'350.00	0.00	6'597.45	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	17'400.00	2'188'656.00	37'508.00	2'216'900.00	326'958.60	2'256'500.29
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	14'500.00	1'167'700.00	12'000.00	1'242'100.00	20'173.85	1'317'011.84
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0.00	958'500.00	0.00	971'600.00	0.00	930'431.00
9610 Zinsen	2'900.00	4'000.00	3'000.00	3'000.00	2'589.75	8'734.95
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	200.00	0.00	322.50
Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	58'156.00	0.00	0.00	140'150.00	0.00
9900						
9999 Abschluss	0.00	0.00	22'508.00	0.00	164'045.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'388'606.00	2'388'606.00	2'417'400.00	2'417'400.00	2'525'584.45	2'525'584.45

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2 BILDUNG	950'000.00	0.00	900'000.00	0.00	97'515.00	0.00
2170 Schulliegenschaften	950'000.00	0.00	900'000.00	0.00	0.00	0.00
2200 Sonderschulen	0.00	0.00	0.00	0.00	97'515.00	0.00
Total Investitionsausgaben	950'000.00		900'000.00		97'515.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestition		950'000.00		900'000.00		97'515.00
Überschuss Investitionsrechnung		0		0		0

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	1'720	1'700	1665	
Steuerfuss	36%	36%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'864	1'990	2'085	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	8%	17%	417%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-264%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-2091	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Politische Gemeinde Ossingen Auszug aus dem Budget 2021

Antrag an die Gemeindeversammlung

1 Antrag an die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2020 das Budget 2021 wie folgt zu genehmigen:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand (ohne Einlage)	CHF	7'077'277.00
	Einlage finanzpolitische Reserve	CHF	0.00
	Gesamtertrag	CHF	7'160'920.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	83'643.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'732'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	620'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'112'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	3'010'000.00	
Steuerfuss			39%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.

2 Antrag den Steuerfuss der Politischen Gemeinde Ossingen für das Jahr 2021 auf 39 % (Vorjahr 39 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Steuerertrag und Steuerfuss

<i>Steuerertrag und Steuerfuss</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	
Gesamtaufwand	7'077'277.00	7'462'881.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern	5'987'020.00	6'599'817.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	-1'090'257.00	-863'064.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'010'000.00	3'150'000.00	
Steuerfuss	39.00%	39.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	1'014'600.00	1'053'900.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	114'400.00	118'100.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	41'400.00	52'200.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'500.00	4'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'173'900.00	1'228'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'173'900.00	1'228'500.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	83'643.00	365'436.00

Finanzierung Einwohnergemeinde

<i>Finanzierung</i>	<i>Total Gemeinde- haushalt Budget 2021</i>	<i>Allgemeiner Haushalt Budget 2021</i>	<i>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021</i>
+ Ertragsüberschuss	83'643.00	83'643.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	243'330.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	77'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	274'710.00	60'310.00	214'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	243'330.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	77'500.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	524'183.00	143'953.00	380'230.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'112'000.00	648'000.00	464'000.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-587'817.00	-504'047.00	-83'770.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	47	22	82

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Individuelle Regelung der Gemeinde

Die Individuelle Regelung der Gemeinde Ossingen zum mittelfristigem Haushaltsgleichgewicht wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 22. Juli 2019 wieder aufgehoben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		CHF	83'643.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			CHF	60'310.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			CHF	35'217.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss			CHF	95'527.00
	Funktion	Sachkonto		
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	CHF	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	CHF	0.00

Gestufter Erfolgsausweis

<i>Gestufter Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
30 Personalaufwand	1'166'700.00	1'110'500.00	1'095'088.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'580'025.00	1'791'370.00	1'988'265.17
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'510.00	109'610.00	91'372.72
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	243'330.00	259'450.00	191'772.38
36 Transferaufwand	3'879'782.00	3'687'051.00	3'789'985.97
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	7'019'347.00	6'957'981.00	7'156'485.09
40 Fiskalertrag	1'519'130.00	2'179'340.00	1'957'584.45
41 Regalien und Konzessionen	2'500.00	1'500.00	2'805.50
42 Entgelte	1'487'250.00	1'445'950.00	1'679'594.51
43 Verschiedene Erträge	1'500.00	1'500.00	36'724.20
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	77'500.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	3'827'040.00	3'914'277.00	4'131'393.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	6'914'920.00	7'542'567.00	7'808'102.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-104'427.00	584'586.00	651'616.92
34 Finanzaufwand	4'330.00	5'300.00	4'093.20
44 Finanzertrag	192'400.00	232'150.00	240'679.28
Ergebnis aus Finanzierung	188'070.00	226'850.00	236'586.08
Operatives Ergebnis	83'643.00	811'436.00	888'203.00

<i>Gestufter Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	446'000.00	470'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-446'000.00	-470'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	83'643.00	365'436.00	418'203.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	53'600.00	53'600.00	67'600.00
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	53'600.00	53'600.00	67'600.00
Total Aufwand	7'077'277.00	7'462'881.00	7'698'178.29
Total Ertrag	7'160'920.00	7'828'317.00	8'116'381.29

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	995'170.00	370'300.00	1'225'900.00	354'100.00	948'466.93	354'940.78
0110 Legislative	18'100.00	0.00	12'450.00	4'000.00	27'138.12	0.00
0120 Exekutive	142'650.00	4'000.00	140'000.00	4'000.00	141'303.75	4'101.35
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	238'650.00	205'100.00	223'550.00	201'800.00	223'639.41	201'962.85
0220 Allgemeine Dienste, übrige	434'950.00	78'500.00	487'650.00	88'900.00	415'234.75	92'273.48
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	160'820.00	82'700.00	362'250.00	55'400.00	141'150.90	56'603.10
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	311'870.00	13'500.00	285'580.00	23'900.00	293'034.47	36'148.95
1110 Polizei	16'400.00	500.00	16'400.00	500.00	16'750.00	960.00
1200 Rechtsprechung	4'300.00	700.00	3'700.00	800.00	4'304.20	635.00
1400 Allgemeines Rechtswesen	161'940.00	5'000.00	155'240.00	19'000.00	171'119.09	28'226.20
1500 Feuerwehr	73'920.00	0.00	66'350.00	0.00	59'151.98	1'092.00
1611 Schiessanlage Ossingen-Thalheim	15'540.00	5'700.00	5'440.00	2'000.00	10'184.88	3'635.75
1620 Zivilschutz	39'770.00	1'600.00	38'450.00	1'600.00	31'524.32	1'600.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	136'530.00	42'920.00	111'550.00	34'000.00	127'339.07	43'772.75
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	5'150.00	0.00	5'150.00	0.00	6'751.60	0.00
3210 Bibliotheken	63'400.00	31'350.00	62'200.00	31'500.00	55'933.88	30'918.05
3290 Kultur, Übriges	34'350.00	2'500.00	43'100.00	2'500.00	31'044.59	3'925.00
3410 Sport	14'220.00	0.00	0.00	0.00	14'220.00	0.00
3420 Freizeit	19'410.00	9'070.00	1'100.00	0.00	19'389.00	8'929.70
4 GESUNDHEIT	401'120.00	0.00	363'444.00	71'100.00	473'066.21	107'944.16
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	7'250.00	0.00	12'900.00	71'100.00	6'236.61	107'604.16
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	266'600.00	0.00	229'184.00	0.00	303'782.65	0.00
4210 Ambulante Krankenpflege	2'500.00	0.00	2'000.00	0.00	16'933.75	0.00
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	100'000.00	0.00	93'850.00	0.00	119'298.95	0.00
4220 Rettungsdienste	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	1'633.00	0.00
4310 Alkohol- und Drogenprävention	19'670.00	0.00	19'460.00	0.00	18'125.20	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	700.00	0.00	350.00	0.00	762.00	0.00
4340 Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00	0.00	0.00	2'797.55	340.00
4900 Gesundheitswesen, übriges	2'700.00	0.00	4'000.00	0.00	3'496.50	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'167'350.00	425'932.00	1'028'529.00	383'758.00	1'087'600.52	501'264.50
5120 Prämienverbilligungen	40'000.00	40'000.00	42'189.00	42'189.00	53'376.85	53'376.85
5220 Ergänzungsleistungen IV	227'000.00	113'500.00	221'000.00	97'240.00	216'618.20	97'951.00
5230 Invalidenheime	1'400.00	0.00	1'150.00	0.00	1'400.00	0.00
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'100.00	3'232.00	1'800.00	3'215.00	4'054.50	3'329.80
5320 Ergänzungsleistungen AHV	245'000.00	122'500.00	161'100.00	70'884.00	156'770.55	69'276.00
5340 Alterswohnungen Ossingen	18'400.00	90'000.00	26'800.00	90'000.00	16'872.63	87'112.05
5350 Leistungen an das Alter	600.00	0.00	0.00	0.00	570.45	0.00
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	17'000.00	0.00	18'050.00	0.00	24'928.25	962.15
5440 Jugendschutz	133'200.00	0.00	74'410.00	0.00	66'995.35	0.00
5441 Kinder- und Jugendheime	0.00	0.00	18'580.00	9'570.00	0.00	0.00
5450 Leistungen an Familien	0.00	0.00	5'000.00	0.00	287.00	0.00
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	1'700.00	0.00	3'000.00	0.00	693.60	0.00
5710 Beihilfen/Zuschüsse	5'000.00	2'500.00	5'000.00	2'200.00	4'444.00	1'955.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	319'000.00	49'000.00	293'000.00	63'560.00	425'105.58	176'257.70
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	0.00	0.00	0.00	0.00	1'490.70	5'810.00
5730 Asylwesen	95'200.00	4'000.00	124'600.00	3'900.00	82'762.62	4'015.00
5790 Fürsorge, Übriges	59'750.00	1'200.00	32'850.00	1'000.00	31'230.24	1'218.95
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	618'437.00	109'400.00	680'098.00	107'200.00	792'403.40	112'653.15
6150 Gemeindestrassen	485'145.00	109'400.00	544'000.00	107'200.00	661'393.30	112'653.15
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	52'092.00	0.00	50'717.00	0.00	47'232.10	0.00
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	81'200.00	0.00	85'381.00	0.00	83'778.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	999'070.00	846'950.00	929'000.00	781'900.00	891'052.73	777'908.78
7100 Wasserversorgung (allgemein)	40'600.00	0.00	42'750.00	0.00	44'175.05	0.00
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	392'300.00	392'300.00	396'000.00	396'000.00	383'998.33	383'998.33
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	357'500.00	357'500.00	290'000.00	290'000.00	275'361.90	275'361.90
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	19'450.00	7'000.00	19'900.00	7'000.00	23'478.80	10'446.20
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	90'150.00	90'150.00	88'900.00	88'900.00	85'989.85	85'989.85
7410 Gewässerverbauungen	3'140.00	0.00	42'500.00	0.00	17'994.05	19'102.75
7500 Arten- und Landschaftsschutz	8'870.00	0.00	4'450.00	0.00	7'843.80	0.00
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Label Energiestadt)	45'900.00	0.00	4'900.00	0.00	5'383.90	0.00
7710 Friedhof und Bestattung	30'360.00	0.00	29'000.00	0.00	28'488.55	1'623.85
7900 Raumordnung	10'800.00	0.00	10'600.00	0.00	18'338.50	1'385.90
8 VOLKSWIRTSCHAFT	830'400.00	936'950.00	757'580.00	911'750.00	1'036'146.46	1'182'473.75
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	11'000.00	0.00	8'000.00	0.00	6'014.00	0.00
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'000.00	2'000.00	4'450.00	0.00	18'659.80	0.00
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	539'400.00	491'500.00	487'130.00	439'500.00	733'720.35	733'350.35
8300 Jagd und Fischerei	0.00	21'550.00	0.00	21'250.00	0.00	21'669.40
8600 Banken und Versicherungen	0.00	120'400.00	0.00	170'000.00	0.00	123'810.15
8710 Elektrizität (allgemein)	0.00	31'500.00	0.00	31'000.00	0.00	30'911.00
8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)	6'000.00	0.00	8'000.00	0.00	4'500.00	0.00
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	270'000.00	270'000.00	250'000.00	250'000.00	272'732.85	272'732.85
8900 Sonstige gewerbliche Betriebe	0.00	0.00	0.00	0.00	519.46	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'700'973.00	4'414'968.00	2'446'636.00	5'160'609.00	2'467'271.50	4'999'274.47
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	12'000.00	1'302'830.00	8'000.00	1'362'840.00	20'786.50	1'590'764.45
9101 Sondersteuern	4'000.00	216'300.00	4'000.00	816'500.00	3'720.00	366'820.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	1'597'500.00	2'878'038.00	1'619'400.00	2'963'119.00	1'550'661.00	3'018'010.00
9610 Zinsen	3'200.00	6'600.00	3'200.00	6'550.00	3'269.25	12'520.62
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	630.00	10'100.00	600.00	10'100.00	631.75	10'101.00

9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'100.00	0.00	1'500.00	0.00	1'058.40
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	446'000.00	0.00	470'000.00	0.00
9999	Abschluss	83'643.00	0.00	365'436.00	0.00	418'203.00	0.00
	Total Aufwand / Ertrag	7'160'920.00	7'160'920.00	7'828'317.00	7'828'317.00	8'116'381.29	8'116'381.29

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	600'000.00	0.00	42'000.00	0.00
290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	0.00	0.00	600'000.00	0.00	42'000.00	0.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	20'000.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	0.00
1500 Feuerwehr	20'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00
1620 Zivilschutz	0.00	0.00	7'000.00	0.00	0.00	0.00
4 GESUNDHEIT	0.00	0.00	8'000.00	0.00	54'296.52	0.00
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00	0.00	8'000.00	0.00	4'296.52	0.00
4210 Ambulante Krankenpflege	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	621'000.00	0.00	0.00	0.00	144'458.30	0.00
6150 Gemeindestrassen	621'000.00	0.00	0.00	0.00	144'458.30	0.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'011'000.00	420'000.00	389'000.00	20'000.00	216'787.50	6'490.40
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	492'000.00	130'000.00	231'000.00	20'000.00	200'100.95	0.00
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	282'000.00	60'000.00	158'000.00	0.00	16'686.55	6'490.40
7410 Gewässerverbauungen	237'000.00	230'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	80'000.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	919.30
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	80'000.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	919.30
Total Investitionsausgaben	1'732'000.00		1'013'000.00		457'542.32	
Total Investitionseinnahmen		620'000.00		20'000.00		7'409.70
Nettoinvestition		1'112'000.00		993'000.00		450'132.62
Überschuss Investitionsrechnung						

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	1'720	1'700	1'665	
Steuerfuss	39%	39%	44%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'864	1'990	2'085	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	47%	133%	287%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-1%	-1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-326%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-3113	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				



Reformierte Kirchgemeinde Ossingen

Auszug aus dem Budget 2021

Antrag an die Gemeindeversammlung

1 Antrag an die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2020 das Budget 2021 wie folgt zu genehmigen:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	355'375.00
	Gesamtertrag	CHF	318'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-36'625.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	1'655'000.00	
Steuerfuss		14%	

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

2 Antrag den Steuerfuss der Reformierten Kirche Ossingen für das Jahr 2021 auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.



Steuerertrag und Steuerfuss

<i>Steuerertrag und Steuerfuss</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	
Gesamtaufwand	355'375.00	335'504.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern	87'050.00	96'870.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	-268'325.00	-238'634.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'655'000.00	1'680'000.00	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	188'700.00	189'300.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	30'700.00	30'900.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	11'300.00	13'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	1'000.00	1'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	231'700.00	235'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	231'700.00	235'200.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-36'625.00	-3'434.00



Finanzierung Einwohnergemeinde

<i>Finanzierung</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	36'625.00	3'434.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	7'160.00	8'250.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-29'465.00	4'816.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-29'465.00	4'816.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0	0



Haushaltsgleichgewicht

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

<i>Gestufte Erfolgsausweis</i>	<i>Rechnung 2017</i>	<i>Rechnung 2018</i>	<i>Rechnung 2019</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Plan 2021</i>	<i>Plan 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>TOTAL relevante Jahre</i>
30 Personalaufwand	100'270.90	91'791.85	93'123.15	96'030.00	111'445.00	96'000.00	96'000.00	684'660.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	130'006.08	89'335.00	85'687.50	103'950.00	131'500.00	104'000.00	104'000.00	748'478.58
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'650.00	32'650.00	39'811.70	8'250.00	7'160.00	7'160.00	7'160.00	134'841.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	1'370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'370.00
36 Transferaufwand	71'065.20	71'793.15	74'365.40	63'724.00	70'270.00	71'800.00	71'800.00	494'817.75
37 Durchlaufende Beiträge	14'208.35	17'039.55	15'064.70	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	106'312.60
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>348'200.53</i>	<i>302'609.55</i>	<i>309'422.45</i>	<i>286'954.00</i>	<i>335'375.00</i>	<i>293'960.00</i>	<i>293'960.00</i>	<i>2'170'481.53</i>
40 Fiskalertrag	223'143.05	227'199.95	259'706.94	268'800.00	254'100.00	270'000.00	272'000.00	1'774'949.94
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	3'410.00	1'025.00	1'806.55	0.00	600.00	0.00	0.00	6'841.55
43 Verschiedene Erträge	7'445.20	2'510.80	1'889.60	2'800.00	800.00	800.00	800.00	17'045.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	1'497.80	0.00	1'500.00	0.00	0.00	2'997.80
46 Transferertrag	40'047.10	13'104.65	20'096.55	100.00	100.00	0.00	0.00	73'448.30
47 Durchlaufende Beiträge	14'208.35	17'039.55	15'064.70	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	106'312.60
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>288'253.70</i>	<i>260'879.95</i>	<i>300'062.14</i>	<i>286'700.00</i>	<i>272'100.00</i>	<i>285'800.00</i>	<i>287'800.00</i>	<i>1'981'595.79</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-59'946.83</i>	<i>-41'729.60</i>	<i>-9'360.31</i>	<i>-254.00</i>	<i>-63'275.00</i>	<i>-8'160.00</i>	<i>-6'160.00</i>	<i>-188'885.74</i>



<i>Gestufter Erfolgsausweis</i>	<i>Rechnung</i> 2017	<i>Rechnung</i> 2018	<i>Rechnung</i> 2019	<i>Budget</i> 2020	<i>Plan</i> 2021	<i>Plan</i> 2022	<i>Plan</i> 2023	<i>TOTAL</i> <i>relevante</i> <i>Jahre</i>
34 Finanzaufwand	22'506.20	14'745.85	11'210.45	44'150.00	15'600.00	15'000.00	15'000.00	138'212.50
44 Finanzertrag	27'508.90	42'515.55	43'405.66	40'970.00	42'250.00	42'970.00	42'970.00	282'590.11
Ergebnis aus Finanzierung	5'002.70	27'769.70	32'195.21	-3'180.00	26'650.00	27'970.00	27'970.00	144'377.61
Operatives Ergebnis	-54'944.13	-13'959.90	22'834.90	-3'434.00	-36'625.00	19'810.00	21'810.00	-44'508.13
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-54'944.13	-13'959.90	22'834.90	-3'434.00	-36'625.00	19'810.00	21'810.00	-44'508.13
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	4'301.00	4'301.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	4'301.00	4'301.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	4'400.00	0.00
Total Aufwand	375'007.73	321'656.40	325'032.90	335'504.00	355'375.00	313'360.00	313'360.00	2'308'694.03
Total Ertrag	320'063.60	307'696.50	347'867.80	332'070.00	318'750.00	333'170.00	335'170.00	2'264'185.90



Gestufter Erfolgsausweis

<i>Gestufter Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
30 Personalaufwand	111'445.00	96'030.00	93'123.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	131'500.00	103'950.00	85'687.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'160.00	8'250.00	39'811.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	1'370.00
36 Transferaufwand	70'270.00	63'724.00	74'365.40
37 Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	15'064.70
Total Betrieblicher Aufwand	335'375.00	286'954.00	309'422.45
40 Fiskalertrag	254'100.00	268'800.00	259'706.94
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	600.00	0.00	1'806.55
43 Verschiedene Erträge	800.00	2'800.00	1'889.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	0.00	1'497.80
46 Transferertrag	100.00	100.00	20'096.55
47 Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	15'064.70
Total Betrieblicher Ertrag	272'100.00	286'700.00	300'062.14
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-63'275.00	-254.00	-9'360.31
34 Finanzaufwand	15'600.00	44'150.00	11'210.45
44 Finanzertrag	42'250.00	40'970.00	43'405.66
Ergebnis aus Finanzierung	26'650.00	-3'180.00	32'195.21
Operatives Ergebnis	-36'625.00	-3'434.00	22'834.90



<i>Gestufte Erfolgsausweis</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2020</i>	<i>Rechnung 2019</i>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-36'625.00	-3'434.00	22'834.90
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	4'400.00	4'400.00	4'400.00
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	4'400.00	4'400.00	4'400.00
Total Aufwand	355'375.00	335'504.00	325'032.90
Total Ertrag	318'750.00	332'070.00	347'867.80



Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KIRCHEN	261'925.00	21'800.00	212'500.00	23'200.00	229'987.85	22'726.15
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	130'410.00	0.00	79'000.00	0.00	77'780.08	1'062.50
3501 Gottesdienst	33'800.00	0.00	35'390.00	0.00	39'690.87	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	16'300.00	1'400.00	16'200.00	800.00	10'833.85	1'119.60
3503 Bildung und Spiritualität	22'550.00	0.00	23'320.00	2'000.00	22'164.10	0.00
3504 Kultur	4'600.00	0.00	9'500.00	0.00	2'103.15	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	54'265.00	20'400.00	49'090.00	20'400.00	77'415.80	20'544.05
9 FINANZEN UND STEUERN	93'450.00	333'575.00	123'004.00	312'304.00	117'879.95	325'141.65
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	254'100.00	9'300.00	268'800.00	3'422.90	259'706.94
9300 Finanz- und Lastenausgleich	54'950.00	0.00	50'154.00	0.00	58'579.20	20'000.00
9610 Zinsen	550.00	5'450.00	550.00	4'950.00	475.90	5'727.56
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	18'950.00	20'800.00	48'000.00	20'020.00	14'634.55	21'678.10
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	96.55
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'064.70	15'064.70
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00	2'867.80	2'867.80
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	36'625.00	0.00	3'434.00	22'834.90	0.00
Total Aufwand / Ertrag	355'375.00	355'375.00	335'504.00	335'504.00	347'867.80	347'867.80



Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 KIRCHEN	0.00	0.00	0.00	0.00	57'285.60	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	57'285.60	0.00
Total Investitionsausgaben	0.00		0.00		57'285.60	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestition		0.00		0.00		57'285.60
Überschuss Investitionsrechnung						



Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	910	910	842	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	2'085	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	109%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-56%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-173	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				