
Finanzplan

2022 bis 2027

der Gemeinde Ermensee

erstellt am 4. November 2021

[illegible]

Formular 0b: Planungsgrößen und weitere Inputdaten (Steuern/Finanzausgleich)

Gemeinde	<input type="text" value="Ermensee"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2023"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Letzte Rechnung	2020
		Aktuelles Budget	2021
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	<input type="text" value="Ja"/>	Geplantes neues Budget	2022
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2020	<input type="text" value="1'032"/>	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2020	<input type="text" value="533"/>

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, nomal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerfuss Gemeinde	2.10	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.50%	1.00%	1.00%	2.00%	1.50%	1.50%	5.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'047	1'058	1'069	1'090	1'106	1'123	1'179
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.50%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
402 Übrige Direkte Steuern	80	90	90	90	90	90	90
4022 Grundstückgewinnsteuern	40	50	50	50	50	50	50
4022.1 Mehrwertabschöpfung	-	-	-	-	-	-	-
4023 Handänderungssteuern	40	40	40	40	40	40	40
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	-	-	-	-	-	-	-
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	-	-	-	-	-	-	-
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern	-	-	-	-	-	-	-

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
462 Ertrag Finanzausgleich	407	477	410	440	440	440	440
4621 Ressourcenausgleich	288	367	300	330	330	330	330
4622 Lastenausgleich	119	110	110	110	110	110	110
4623 Besitzstandwahrung	-	-	-	-	-	-	-
4624 Besondere Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
4625 Beitrag aus Härteausgleich	-	-	-	-	-	-	-
362 Aufwand Finanzausgleich	19	19	19	19	19	19	19

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

AB01 Präsi Siche	AB02 Bildung Ku	AB03 Gesund Sc	AB04 BUW	AB05 Finanzen
---------------------	--------------------	-------------------	-------------	------------------

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2020 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	11'235				
10 Finanzvermögen	6'794				
100 Flüssige Mittel	4'968				
101 Forderungen	976				
102 Kurzfristige Finanzanlagen					
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	95				
106 Vorräte und angefangene Arbeiten					
107 Finanzanlagen					
108 Sachanlagen FV	755				
109 Forderungen Spezfin / Fonds FK					
14 Verwaltungsvermögen	4'441	46	3'247	1'118	30
140 Sachanlagen VV	4'182				
142 Immaterielle Anlagen	259				
144 Darlehen					
145 Beteiligungen und Grundkapitalien					
146 Investitionsbeiträge					

2 Passiven	11'235				
20 Fremdkapital	6'584				
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'263				
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	41				
205 Kurzfristige Rückstellungen					
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'036				
davon 2068 Überschuss Anschlussgeb.	275				
208 Langfristige Rückstellungen					
209 Verbindlichkeiten Spezfin / Fonds FK	244				
29 Eigenkapital	4'651	75	11	2'430	20
290 Spezialfinanzierungen EK	2'505				
291 Fonds EK	31				
295 Aufwertungsreserve VV	74				
298 Übriges Eigenkapital					
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'041				

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2020 (nach Abschlussverbuchung)

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2021

AB01 Präsi Siche	AB02 Bildung Ku	AB03 Gesund Sc	AB04 BUW	AB05 Finanzen
---------------------	--------------------	-------------------	-------------	------------------

5 Investitionsausgaben	522	25			497	
50 Sachanlagen	460					
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-					
52 Immaterielle Anlagen	62					
54 Darlehen	-					
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-					
56 Eigene Investitionsbeiträge	-					

6 Investitionseinnahmen	120				120	
60 Übertragung Sachanlagen ins FV	-					
61 Rückerstattungen	-					
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV	-					
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	120					
64 Rückzahlung von Darlehen	-					
65 Übertragung von Beteiligungen	-					
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-					

Hochgerechnete Bilanz Ende des Budgetjahres 2021 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	11'444					
10 Finanzvermögen	6'794					
14 Verwaltungsvermögen	4'650	63	3'135	0	1'437	15

2 Passiven	11'444					
20 Fremdkapital	6'979					
29 Eigenkapital	4'465					
290 Spezialfinanzierungen EK	2'495	76	0	0	2'419	0
291 Fonds EK	31	0	11	0	20	0
295 Aufwertungsreserve VV	55					
298 Übriges Eigenkapital	-					
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'884					

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027 Gemeinde Ermensee
Formular 1b: Erfolgsrechnung für das laufende Budgetjahr

Budget der Erfolgsrechnung des Jahres 2021 in 1'000 Franken

	TOTAL Gemeinde	AB01 Präsi Siche	AB02 Bildung Ku	AB03 Gesund Sc	AB04 BUW	AB05 Finanzen
3 Aufwand	5'530	664	2'588	1'247	777	254
30 Personalaufwand	1'416	306	954	0	22	134
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	515	73	146	0	242	54
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193	8	112	0	58	15
34 Finanzaufwand	8	0	0	0	0	8
340 davon Zinsaufwand	8					8
341 davon realisierte Kursverluste	0					
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0					
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	10	1	0	0	9	0
350 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	10	1			9	
3511 davon Fonds Eigenkapital	0					
3512 davon Legate und Stiftungen	0					
36 Transferaufwand	2'537	56	965	1'201	287	28
362 davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	19					19
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0					
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	851	220	411	46	159	15
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18				5	13
4 Ertrag	5'373	422	1'312	4	392	3'243
40 Fiskalertrag	2'691					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2'481					2'481
401 Direkte Steuern juristische Personen	123					123
402 Sondersteuern	80					80
403 Besitz- und Aufwandsteuern	7					7
41 Regalien und Konzessionen	38	0	0	0	38	0
42 Entgelte	363	54	7	2	290	10
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	8	0	0	0	0	8
440 davon Zinsertrag	5					5
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0					
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	3					3
45 Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	20	0	0	0	20	0
450 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	20				20	
4511 davon Fonds Eigenkapital	0					
4512 davon Legate und Stiftungen	0					
46 Transferertrag	1'383	0	934	2	27	420
462 davon Finanzausgleich	407					407
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	19	0	0	0	0	19
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	19					19
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	851	368	371	0	17	95
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	18	1			17	
Total Ertrag	5'373	422	1'312	4	392	3'243
Total Aufwand	-5'530	-664	-2'588	-1'247	-777	-254
Jahresergebnis						
299 Veränderung Bilanzüberschuss	-157	-242	-1'276	-1'243	-385	2'989

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027 Gemeinde Ermensee

Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2022

in 1'000 Franken

23. Sept. 2021 RM

	TOTAL Gemeinde	AB01 Präsi Siche	AB02 Bildung Ku	AB03 Gesund Sc	AB04 BUW	AB05 Finanzen
3 Aufwand	6'344	851	2'926	1'332	877	358
30 Personalaufwand	1'339	571	745	0	23	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	646	87	192	1	307	59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	207	8	122	0	62	15
34 Finanzaufwand	15	0	0	0	0	15
340 davon Zinsaufwand	14					14
341 davon realisierte Kursverluste	0					
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0					
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	17	0	0	0	17	0
350 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	17				17	
3511 davon Fonds Eigenkapital	0					
3512 davon Legate und Stiftungen	0					
36 Transferaufwand	2'703	58	1'080	1'258	278	29
362 davon horizontale Abschöpfung	19					19
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0					
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'417	127	787	73	190	240
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	110	6	56		13	35
4 Ertrag	6'286	715	1'483	5	473	3'610
40 Fiskalertrag	2'855					2'855
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2'618					2'618
401 Direkte Steuern juristische Personen	138					138
402 Sondersteuern	90					90
403 Besitz- und Aufwandsteuern	9					9
41 Regalien und Konzessionen	40	0	0	0	40	0
42 Entgelte	383	55	2	2	310	14
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	5	0	0	0	0	5
440 davon Zinsertrag	1					1
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0					
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	4					4
45 Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	64	3	0	0	61	0
450 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	64	3			61	
4511 davon Fonds Eigenkapital	0					
4512 davon Legate und Stiftungen	0					
46 Transferertrag	1'503	0	982	3	27	491
462 davon Finanzausgleich	477					477
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	19	0	0	0	0	19
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	19					19
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'417	657	499	0	35	226
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	18	1			17	
Total Ertrag	6'286	715	1'483	5	473	3'610
Total Aufwand	-6'344	-851	-2'926	-1'332	-877	-358
Jahresergebnis						
299 Veränderung Bilanzüberschuss	-58	-136	-1'443	-1'327	-404	3'252

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues Budgetjahr, Veränderung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde							
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
3	Aufwand	5'530	6'344	6'140	6'160	6'181	6'202	6'223	0
30	Personalaufwand	1'416	1'339	1'359	1'379	1'400	1'421	1'442	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	515	646	646	646	646	646	646	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193	207						
34	Finanzaufwand	8	15	15	15	15	15	15	
340	davon Zinsaufwand	8	14	14	14	14	14	14	
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	10	17	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	10	17	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
36	Transferaufwand	2'537	2'703	2'703	2'703	2'703	2'703	2'703	
362	davon horizontale Abschöpfung	19	19	19	19	19	19	19	
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	851	1'417	1'417	1'417	1'417	1'417	1'417	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18	110	110	110	110	110	110	
4	Ertrag	5'373	6'286	6'200	6'340	6'441	6'545	6'761	
40	Fiskalertrag	2'691	2'855	2'922	3'032	3'132	3'236	3'450	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'481	2'618	2'684	2'792	2'891	2'993	3'205	
401	Direkte Steuern juristische Personen	123	138	139	141	142	144	145	
402	Sondersteuern	80	90	90	90	90	90	90	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	7	9	9	9	9	9	9	
41	Regalien und Konzessionen	38	40	40	41	42	42	45	
42	Entgelte	363	383	383	383	383	383	383	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
44	Finanzertrag	8	5	1	1	1	1	1	
440	davon Zinsertrag	5	1	1	1	1	1	1	
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	3	4						
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	20	64	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	20	64	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
46	Transferertrag	1'383	1'503	1'436	1'466	1'466	1'466	1'466	
462	davon Finanzausgleich	407	477	410	440	440	440	440	
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	19	19						
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	19	19	Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	851	1'417	1'417	1'417	1'417	1'417	1'417	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	18	18	18	18	18	18	18	
Total Ertrag		5'373	6'286	6'200	6'340	6'441	6'545	6'761	
Total Aufwand		5'530	6'344	6'140	6'160	6'181	6'202	6'223	0
Mehrertrag		-	-	60	180	260	343	538	
Mehraufwand		157	58	-	-	-	-	-	

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues I

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB01 Präsidiales und Sicherheit							AB02 Bildung und Kultur							AB03 Gesundheit und Soziales						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	664	851	852	860	869	878	887	2'588	2'926	2'815	2'827	2'838	2'850	2'862	1'247	1'332	1'332	1'332	1'332	1'332	1'332
30	Personalaufwand	306	571	580	588	597	606	615	954	745	756	768	779	791	803	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	73	87	87	87	87	87	87	146	192	192	192	192	192	192	0	1	1	1	1	1	1
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8	8						112	122						0	0					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0						0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						0	0						0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	1	0						0	0						0	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	1	0						0	0						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
36	Transferaufwand	56	58	58	58	58	58	58	965	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'201	1'258	1'258	1'258	1'258	1'258	1'258
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	220	127	127	127	127	127	127	411	787	787	787	787	787	787	46	73	73	73	73	73	73
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	6	6	6	6	6	6	0	56	56	56	56	56	56	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	422	715	712	712	712	712	712	1'312	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	4	5	5	5	5	5	5
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	54	55	55	55	55	55	55	7	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0						0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0						0	0						0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	3						0	0						0	0					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	3						0	0						0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	934	982	982	982	982	982	982	2	3	3	3	3	3	3
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0						0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	368	657	657	657	657	657	657	371	499	499	499	499	499	499	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		422	715	712	712	712	712	712	1'312	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	4	5	5	5	5	5	5
Total Aufwand		664	851	852	860	869	878	887	2'588	2'926	2'815	2'827	2'838	2'850	2'862	1'247	1'332	1'332	1'332	1'332	1'332	1'332
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		242	136	140	148	157	166	175	1'276	1'443	1'332	1'344	1'355	1'367	1'379	1'243	1'327	1'327	1'327	1'327	1'327	1'327

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues I

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft							AB05 Finanzen						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	777	877	798	799	799	799	800	254	358	343	343	343	343	343
30	Personalaufwand	22	23	23	24	24	24	25	134	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	242	307	307	307	307	307	307	54	59	59	59	59	59	59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58	62						15	15					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	8	15	15	15	15	15	15
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	8	14	14	14	14	14	14
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	9	17						0	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	9	17						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
36	Transferaufwand	287	278	278	278	278	278	278	28	29	29	29	29	29	29
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	19	19	19	19	19	19	19
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	159	190	190	190	190	190	190	15	240	240	240	240	240	240
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5	13	13	13	13	13	13	13	35	35	35	35	35	35
4	Ertrag	392	473	412	413	414	414	417	3'243	3'610	3'587	3'727	3'827	3'931	4'145
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	2'691	2'855	2'922	3'032	3'132	3'236	3'450
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'481	2'618	2'684	2'792	2'891	2'993	3'205
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	123	138	139	141	142	144	145
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	80	90	90	90	90	90	90
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	7	9	9	9	9	9	9
41	Regalien und Konzessionen	38	40	40	41	42	42	45	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	290	310	310	310	310	310	310	10	14	14	14	14	14	14
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	8	5	1	1	1	1	1
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	5	1	1	1	1	1	1
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0						3	4					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	20	61						0	0					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	20	61						0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
46	Transferertrag	27	27	27	27	27	27	27	420	491	424	454	454	454	454
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	407	477	410	440	440	440	440
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						19	19					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						19	19					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	17	35	35	35	35	35	35	95	226	226	226	226	226	226
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	17	17	17	17	17	17	17	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		392	473	412	413	414	414	417	3'243	3'610	3'587	3'727	3'827	3'931	4'145
Total Aufwand		777	877	798	799	799	799	800	254	358	343	343	343	343	343
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	2'989	3'252	3'244	3'384	3'484	3'588	3'802
Mehraufwand		385	404	386	385	385	385	383	-	-	-	-	-	-	-

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2022) in 1'000 Franken

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabenplanung, inklusive deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (ohne Zinsfolgen, Abschreibungen, Interne Verrechnungen). Falls sich die Veränderung auf mehrere Jahre bezieht, müssen die Zahlen in allen betreffenden Jahren eingetragen werden (+ = Mehraufwand/Minderertrag // - = Minderaufwand/Mehrertrag)

Global- budget	Kto Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2023	2024	2025	2026	2027
		Total	17	20	70	70	70
		AB01 Präsidiales und Sicherheit	-15	-21	-17	-17	-17
AB01	30	Mehrkosten 5er Gemeinderat		4	8	8	8
AB01	31	Mitwirkung Gemeindeorganisation		-10	-10	-10	-10
		abgeschlossene Abschreibungen INV00007 EDV					
AB01	31	Fachlösung	-15	-15	-15	-15	-15
		AB02 Bildung und Kultur	-18	-24	-20	-20	-20
AB02	30	Mehrkosten 5er Gemeinderat		4	8	8	8
AB02	31	Server, Putzmaschine	-18	-18	-18	-18	-18
		abgeschlossene Abschreibungen INV00001 Tablets, werden					
AB02	31	jedoch laufend erneuert. Nur -10kCHF anstatt -19kCHF	0	-10	-10	-10	-10
		AB03 Gesundheit und Soziales	0	0	0	0	0
AB03	30	Mehrkosten 5er Gemeinderat					
		abgeschlossene Abschreibungen - keine					
		AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft	30	41	79	79	79
AB04	30	Mehrkosten 5er Gemeinderat		4	8	8	8
		Abschreibungen Unterflur Sammelstelle und Sanierung					
AB04	31	Quellen	0	7	7	7	7
AB04	31	Abschreibungen Totalrevision Ortsplanung	26	26	26	26	26
AB04	31	Abschreibungen LED Strassenlampen	4	4	4	4	4
AB04	31	Abschreibungen Photovoltaik Anlage	0	0	34	34	34
		AB05 Finanzen	20	24	28	28	28
AB05	400	Steuersenkung um 0.1 auf 2.0 Einheiten (Steuernachträge)	20	20	20	20	20
AB05	30	Mehrkosten 5er Gemeinderat		4	8	8	8
		abgeschlossene Abschreibungen - keine					

Formular 3a: Veränderungen von Verrechnungen und Umlagen (gegenüber Budget 2022)

in 1'000 Franken

Wesentliche Änderungen bei den internen Verrechnungen bzw. Umlagen (**ohne kalkulatorischen Zinsen!**) aufgrund der Finanzplanung gegenüber dem neuen Budgetjahr. Belastungen erfolgen auf Konto 49 und die dazugehörigen Gutschriften auf Konto 39. Falls sich die Veränderung auf mehrere Jahre bezieht, müssen die Zahlen in allen betreffenden Jahren eingetragen werden.
(+ = Zusätzliche Verrechnungen/Umlagen // – = Entfall bisheriger Verrechnungen/Umlagen)

[illegible]

* Nutzungsdauer in Jahren														
Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2022 bis 2027	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen							
							Budget 2022	Finanzplanjahre						später
								2023	2024	2025	2026	2027		
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)											
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)											
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV											
			Zusammenzug Total	765			330	65	310	60	0	0	0	
			<i>Davon Spezf</i>				<i>70</i>	<i>-80</i>	<i>-60</i>	<i>-60</i>	<i>-120</i>	<i>-120</i>	<i>-120</i>	
			AB01 Präsidiales und Sicherheit	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											
			<i>keine</i>	<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
			AB02 Bildung und Kultur	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											
			<i>keine</i>	<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
			AB03 Gesundheit und Soziales	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											
			<i>keine</i>	<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
			AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft	765			330	65	310	60	0	0	0	
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											
AB04	50	S	Unterflur Wertstoffsammelstelle	150	30	2022	150							
AB04	50	S	Sanierung Quellen	80	50	2023	40	40						
AB04	52		Revision Ortsplanung	30	10	2022	30							
AB04	61		LED Strassenbeleuchtung	110	30	2023	110							
AB04	50	S	Funk Wasseruhren	120	8	2024			60	60				
AB04	50		Photovoltaikanlage Schulhausdach	275	8			25	250					
AB04	50	S	Anschlussgebühren (Wasser und Abwasser)	-720			-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	
			AB05 Finanzen	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										
				<i>0</i>										

Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf Investitionen, Abschreibungen und Verwaltungs

Formular 4: Abschreibungen

Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	* Nutzungsdaue		
				Total 2022 bis 2027	ND*	In Betrieb ab Jahr
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)			
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)			
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV			
			Zusammenzug Total	765		
			<i>Davon Spezf</i>			
			AB01 Präsidiales und Sicherheit	0		
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022			
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022			
			<i>keine</i>	<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
			AB02 Bildung und Kultur	0		
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022			
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022			
			<i>keine</i>	<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
			AB03 Gesundheit und Soziales	0		
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022			
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022			
			<i>keine</i>	<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
			AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft	765		
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022			
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022			
AB04	50	S	Unterflur Wertstoffsammelstelle	150	30	2022
AB04	50	S	Sanierung Quellen	80	50	2023
AB04	52		Revision Ortsplanung	30	10	2022
AB04	61		LED Strassenbeleuchtung	110	30	2023
AB04	50	S	Funk Wasseruhren	120	8	2024
AB04	50		Photovoltaikanlage Schulhausdach	275	8	
AB04	50	S	Anschlussgebühren (Wasser und Abwasser)	-720		
			AB05 Finanzen	0		
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022			
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022			
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		
				<i>0</i>		

Prognose Abschreibungen 330, 332 und 366 (kumuliert)					
Budget	Finanzplanjahre				
2022	2023	2024	2025	2026	2027
207	192	185	185	207	207
0	0	0	0	0	0
207	200	201	240	270	270
8	8	8	8	8	8
8	8	8	8	8	8
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
122	122	115	115	122	122
122	122	122	122	122	122
		-7	-7		
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
62	70	78	117	125	125
62	62	62	62	62	62
	5	5	5	5	5
	0	2	2	2	2
	3	3	3	3	3
	0	4	4	4	4
	0	0	8	15	15
	0	3	34	34	34
15	0	0	0	15	15
15	15	15	15	15	15
	-15	-15	-15		
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf Investitionen, Abschreibungen und Verwaltungs

* Nutzungsdaue														
Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2022 bis 2027	ND*	In Betrieb ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)							Index
							Ende	Budget						
									2021	2022	2023	2024	2025	
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)											
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)											
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV											
			Zusammenzug Total	765			4'650	4'773	4'638	4'747	4'566	4'297	4'027	
			<i>Davon Spezf</i>											
			AB01 Präsidiales und Sicherheit	0			63	55	47	39	31	23	15	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			<i>keine</i>	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			AB02 Bildung und Kultur	0			3'135	3'013	2'891	2'776	2'661	2'539	2'417	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			<i>keine</i>	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			AB03 Gesundheit und Soziales	0			0	0	0	0	0	0	0	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			<i>keine</i>	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft	765			1'437	1'705	1'700	1'932	1'874	1'750	1'625	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
AB04	50	S	Unterflur Wertstoffsammelstelle	150	30	2022								
AB04	50	S	Sanierung Quellen	80	50	2023								
AB04	52		Revision Ortsplanung	30	10	2022								
AB04	61		LED Strassenbeleuchtung	110	30	2023								
AB04	50	S	Funk Wasseruhren	120	8	2024								
AB04	50		Photovoltaikanlage Schulhausdach	275	8									
AB04	50	S	Anschlussgebühren (Wasser und Abwasser)	-720										
			AB05 Finanzen	0			15	0	0	0	0	-15	-30	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			<i>keine</i>	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
50	Sachanlagen	70	-55	190	-60	-120	-120	-95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	30	0	0	0	0	0	30
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben (-)		100	-55	190	-60	-120	-120	-65
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	-110	0	0	0	0	0	-110
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0	0	0
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen (+)		-110	0	0	0	0	0	-110
Nettoinvestitionen		210	-55	190	-60	-120	-120	45
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		<i>70</i>	<i>-80</i>	<i>-60</i>	<i>-60</i>	<i>-120</i>	<i>-120</i>	<i>-370</i>

	Budget	Finanzplanjahre					Zins-
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	satz*
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-330	-65	-310	-60	0	0	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	79	41	157	186	268	465	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-251	-24	-153	126	268	465	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	1	0	1	-1	-1	-2	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	
Veränderung der Kreditpositionen							
Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
Darlehen Kapellenstiftung	262						0.50%
Schuldschein PostFinance		500					0.15%
Schuldschein PostFinance				1'000			0.35%
Schuldschein PostFinance							
Neuaufnahme zinsloser Darlehen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	-	2	-	2	-	-	
Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen							
Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3)							
Neuanlagen in das Finanzvermögen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Veränderung Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2022 (kumuliert)		1	3	4	5	3	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

* Bitte in dieser Spalte den Zinssatz in % angeben, zu dem der auslaufende Kredit oder die Anlage im Finanzvermögen verzinst

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Basis Budgetjahr)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			-2	0	53	49	43
30	Personalaufwand			0	16	32	32	32
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-3	-16	18	18	18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			1	3	4	5	3
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3511	davon Fonds Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3512	davon Legate und Stiftungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0	-3	-1	-5	-10
4	Ertrag			-20	-23	-21	-25	-30
40	Fiskalertrag							
400	Direkte Steuern natürliche Personen			-20	-20	-20	-20	-20
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4511	davon Fonds Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4512	davon Legate und Stiftungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
46	Transferertrag			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	-3	-1	-5	-10
Total Ertrag				-20	-23	-21	-25	-30
Total Aufwand				-2	0	53	49	43
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		-	-	18	23	74	75	73

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Bas

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB01 Präsidiales und Sicherheit							AB02 Bildung und Kultur							AB03 Gesundheit und Soziales						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			-15	-21	-17	-17	-17			-20	-29	-27	-29	-32			0	0	0	0	0
30	Personalaufwand			0	4	8	8	8			0	4	8	8	8			0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-15	-25	-25	-25	-25			-18	-28	-28	-28	-28			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen																					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital																					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital																					
3511	davon Fonds Eigenkapital																					
3512	davon Legate und Stiftungen																					
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0	0	0	0	0			-2	-5	-7	-9	-12			0	0	0	0	0
4	Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
40	Fiskalertrag																					
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK																					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital																					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital																					
4511	davon Fonds Eigenkapital																					
4512	davon Legate und Stiftungen																					
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Total Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		0	0	-15	-21	-17	-17	-17	0	0	-20	-29	-27	-29	-32	0	0	0	0	0	0	0
Mehrertrag		-	-	15	21	17	17	17	-	-	20	29	27	29	32	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Bas

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB04							AB05						
		Bau, Umwelt, Wirtschaft							Finanzen						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			33	43	85	83	81			1	7	12	12	11
30	Personalaufwand			0	4	8	8	8			0	4	8	8	8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			30	37	71	71	71			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			1	3	4	5	3
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen														
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital														
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
3511	davon Fonds Eigenkapital														
3512	davon Legate und Stiftungen														
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			3	2	6	4	2			0	0	0	0	-1
4	Ertrag			0	0	0	0	0			-20	-23	-21	-25	-30
40	Fiskalertrag														
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			-20	-20	-20	-20	-20
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK														
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital														
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
4511	davon Fonds Eigenkapital														
4512	davon Legate und Stiftungen														
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	-3	-1	-5	-10
Total Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20	-23	-21	-25	-30
Total Aufwand		0	0	33	43	85	83	81	0	0	1	7	12	12	11
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		-	-	33	43	85	83	81	-	-	21	30	33	38	41

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Aktiven	11'444	11'567	11'432	11'541	11'360	11'091	10'821
10 Finanzvermögen	6'794	6'794	6'794	6'794	6'794	6'794	6'794
14 Verwaltungsvermögen	4'650	4'773	4'638	4'747	4'566	4'297	4'027

2 Passiven	11'444	11'567	11'432	11'541	11'360	11'091	10'821
20 Fremdkapital	6'979	7'230	7'257	7'413	7'290	7'024	6'563
29 Eigenkapital	4'465	4'341	4'179	4'132	4'075	4'070	4'262
290 Spezialfinanzierungen EK	2'495	2'448	2'448	2'448	2'448	2'448	2'448
291 Fonds EK	31	31	31	31	31	31	31
295 Aufwertungsreserve VV	55	36	17	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'884	1'826	1'683	1'653	1'596	1'591	1'783

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL						
		Gemeinde						
		Entnahmen Kto Nr. 45 (gelbe Felder) überprüfen						
		Finanzplanjahre						
		Budget 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	5'530	6'344	6'341	6'365	6'477	6'524	6'539
30	Personalaufwand	1'416	1'339	1'359	1'395	1'432	1'453	1'474
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	515	646	643	630	664	664	664
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193	207	200	201	240	270	270
34	Finanzaufwand	8	15	16	18	19	20	18
340	davon Zinsaufwand	8	14	15	17	18	19	17
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 348)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	10	17	3	3	3	3	3
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	3	3	3	3	3
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	10	17	0	0	0	0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'537	2'703	2'703	2'703	2'703	2'703	2'703
362	davon horizontale Abschöpfung	19	19	19	19	19	19	19
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	851	1'417	1'417	1'414	1'416	1'412	1'407
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18	110	110	107	109	105	100
4	Ertrag	5'373	6'286	6'199	6'334	6'420	6'520	6'731
40	Fiskalertrag	2'691	2'855	2'902	3'012	3'112	3'216	3'430
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'481	2'618	2'664	2'772	2'871	2'973	3'185
401	Direkte Steuern juristische Personen	123	138	139	141	142	144	145
402	Sondersteuern	80	90	90	90	90	90	90
403	Besitz- und Aufwandsteuern	7	9	9	9	9	9	9
41	Regalien und Konzessionen	38	40	40	41	42	42	45
42	Entgelte	363	383	383	383	383	383	383
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	8	5	1	1	1	1	1
440	davon Zinsertrag	5	1	1	1	1	1	1
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	3	4	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	20	64	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	20	64	0	0	0	0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'383	1'503	1'436	1'466	1'466	1'466	1'466
462	davon Finanzausgleich	407	477	410	440	440	440	440
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	19	19	19	17	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	19	19	19	17	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	851	1'417	1'417	1'414	1'416	1'412	1'407
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	18	18	18	15	17	13	8
Total Ertrag		5'373	6'286	6'199	6'334	6'420	6'520	6'731
Total Aufwand		5'530	6'344	6'341	6'365	6'477	6'524	6'539
Mehrertrag		0	0	0	0	0	0	192
Mehraufwand		157	58	143	31	57	4	0
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss		-157	-58	-143	-31	-57	-4	192
Kumuliert		-157	-215	-358	-388	-445	-450	-258

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB01 Präsidentiales und Sicherheit							AB02 Bildung
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021
3	Aufwand	664	851	845	847	860	869	878	2'588
30	Personalaufwand	306	571	580	592	605	614	623	954
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	73	87	72	62	62	62	62	146
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8	8	8	8	8	8	8	112
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 348)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	1	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	1	0						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
36	Transferaufwand	56	58	58	58	58	58	58	965
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	220	127	127	127	127	127	127	411
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	6	6	6	6	6	6	0
4	Ertrag	422	715	712	712	712	712	712	1'312
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	54	55	55	55	55	55	55	7
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 448)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	3	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	3						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	934
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	368	657	657	657	657	657	657	371
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	1	1	1	1	1	1	1	0
Total Ertrag		422	715	712	712	712	712	712	1'312
Total Aufwand		664	851	845	847	860	869	878	2'588
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		242	136	133	135	148	157	166	1'276
Jahresergebnis									
299 Veränderung Bilanzüberschuss									
Kumuliert									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe
innert 6 Jahren

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

							AB03 Gesundheit und S		
und Kultur									
							Budget	Budget	
							2021	2022	
							2021	2022	
3	Aufwand	2'926	2'920	2'916	2'929	2'945	2'955	1'247	1'332
30	Personalaufwand	745	756	772	787	799	811	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	192	174	164	164	164	164	0	1
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	122	122	115	115	122	122	0	0
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	3	3	3	3	3	0	0
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0	3	3	3	3	3	0	0
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0						0	0
36	Transferaufwand	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'201	1'258
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	787	785	782	780	778	775	46	73
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	56	54	51	49	47	44	0	0
4	Ertrag	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	1'483	4	5
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	2	2	2	2	2	2	2	2
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK	0	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0						0	0
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0						0	

Legrafin 2020

Seite 24

Finanzplanung.xlsx

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		soziales				
		Finanzplanjahre				
		2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	1'332	1'332	1'332	1'332	1'332
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1	1	1	1	1
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 348)	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
36	Transferaufwand	1'258	1'258	1'258	1'258	1'258
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	73	73	73	73	73
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0
4	Ertrag	5	5	5	5	5
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
42	Entgelte	2	2	2	2	2
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 448)	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
46	Transferertrag	3	3	3	3	3
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0
Total Ertrag		5	5	5	5	5
Total Aufwand		1'332	1'332	1'332	1'332	1'332
Mehrertrag		-	-	-	-	-
Mehraufwand		1'327	1'327	1'327	1'327	1'327
Jahresergebnis						
299 Veränderung Bilanzüberschuss						
Kumuliert						

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe
innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		AB04 Bau, Umwelt, Wirtschaft							AB05 Finanzer
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021
3	Aufwand	777	877	901	920	1'001	1'007	1'006	254
30	Personalaufwand	22	23	23	28	32	32	33	134
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	242	307	337	344	378	378	378	54
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58	62	70	78	117	125	125	15
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	8
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	8
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 348)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	9	17	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	9	17						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
36	Transferaufwand	287	278	278	278	278	278	278	28
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	19
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	159	190	193	192	196	194	192	15
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5	13	16	15	19	17	15	13
4	Ertrag	392	473	412	413	414	414	417	3'243
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	2'691
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'481
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	123
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	80
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	7
41	Regalien und Konzessionen	38	40	40	41	42	42	45	0
42	Entgelte	290	310	310	310	310	310	310	10
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	8
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 448)	0	0	0	0	0	0	0	3
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	20	61	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	20	61						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
46	Transferertrag	27	27	27	27	27	27	27	420
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	407
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	19
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						19
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	17	35	35	35	35	35	35	95
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	17	17	17	17	17	17	17	0
Total Ertrag		392	473	412	413	414	414	417	3'243
Total Aufwand		777	877	901	920	1'001	1'007	1'006	254
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	2'989
Mehraufwand		385	404	489	507	587	593	589	-
Jahresergebnis									
299 Veränderung Bilanzüberschuss									
Kumuliert									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe
innert 6 Jahren

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		i					
		Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	358	344	350	355	370	369
30	Personalaufwand	0	0	4	8	8	8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	59	59	59	59	59	59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15	0	0	0	15	15
34	Finanzaufwand	15	16	18	19	20	18
340	davon Zinsaufwand	14	15	17	18	19	17
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0					
###	davon Fonds Eigenkapital	0					
###	davon Legate und Stiftungen	0					
36	Transferaufwand	29	29	29	29	29	29
362	davon horizontale Abschöpfung	19	19	19	19	19	19
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	240	240	240	240	240	239
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	35	35	35	35	35	34
4	Ertrag	3'610	3'586	3'721	3'806	3'905	4'115
40	Fiskalertrag	2'855	2'902	3'012	3'112	3'216	3'430
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'618	2'664	2'772	2'871	2'973	3'185
401	Direkte Steuern juristische Personen	138	139	141	142	144	145
402	Sondersteuern	90	90	90	90	90	90
403	Besitz- und Aufwandsteuern	9	9	9	9	9	9
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	14	14	14	14	14	14
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	5	1	1	1	1	1
440	davon Zinsertrag	1	1	1	1	1	1
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	4	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0					
###	davon Fonds Eigenkapital	0					
###	davon Legate und Stiftungen	0					
46	Transferertrag	491	424	454	454	454	454
462	davon Finanzausgleich	477	410	440	440	440	440
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	19	19	17	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	19	19	17			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	226	226	223	225	221	216
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	-3	-1	-5	-10
Total Ertrag		3'610	3'586	3'721	3'806	3'905	4'115
Total Aufwand		358	344	350	355	370	369
Mehrertrag		3'252	3'242	3'371	3'451	3'535	3'746
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis							
299 Veränderung Bilanzüberschuss							
Kumuliert							

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe
innert 6 Jahren

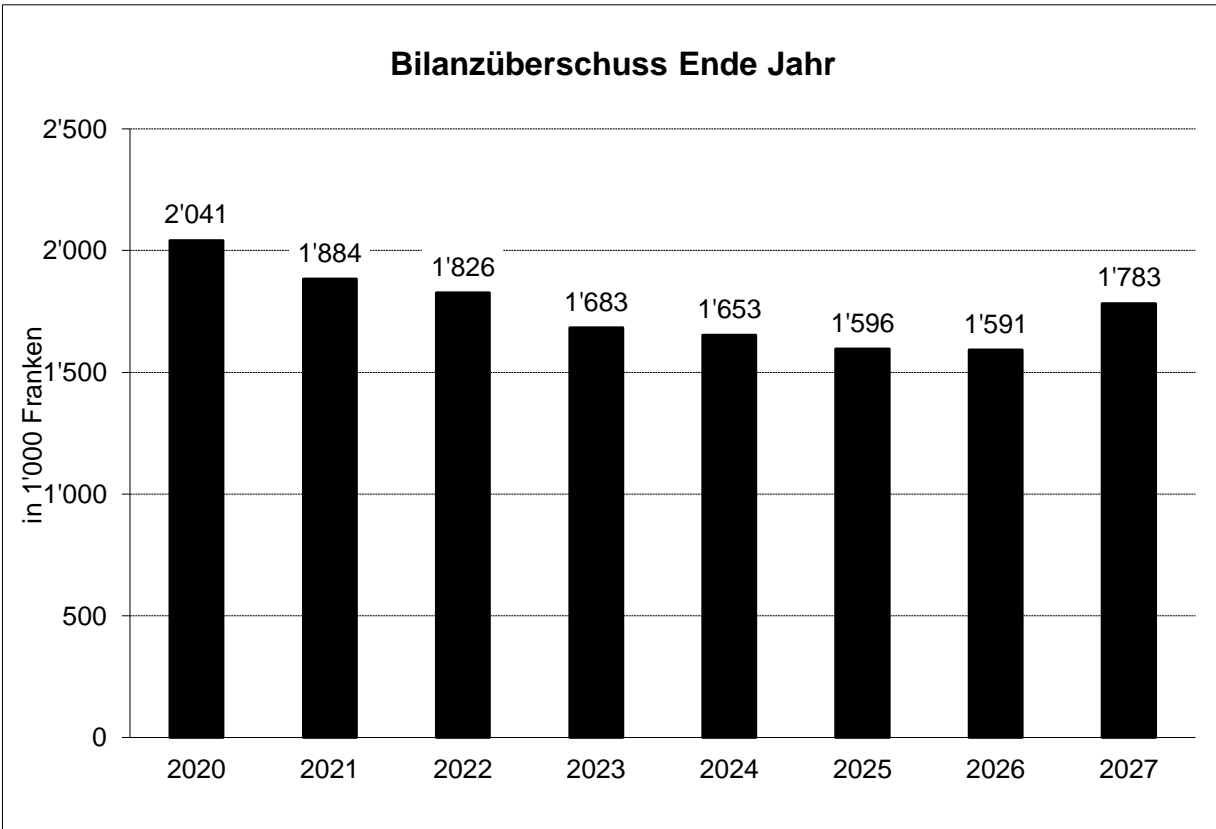
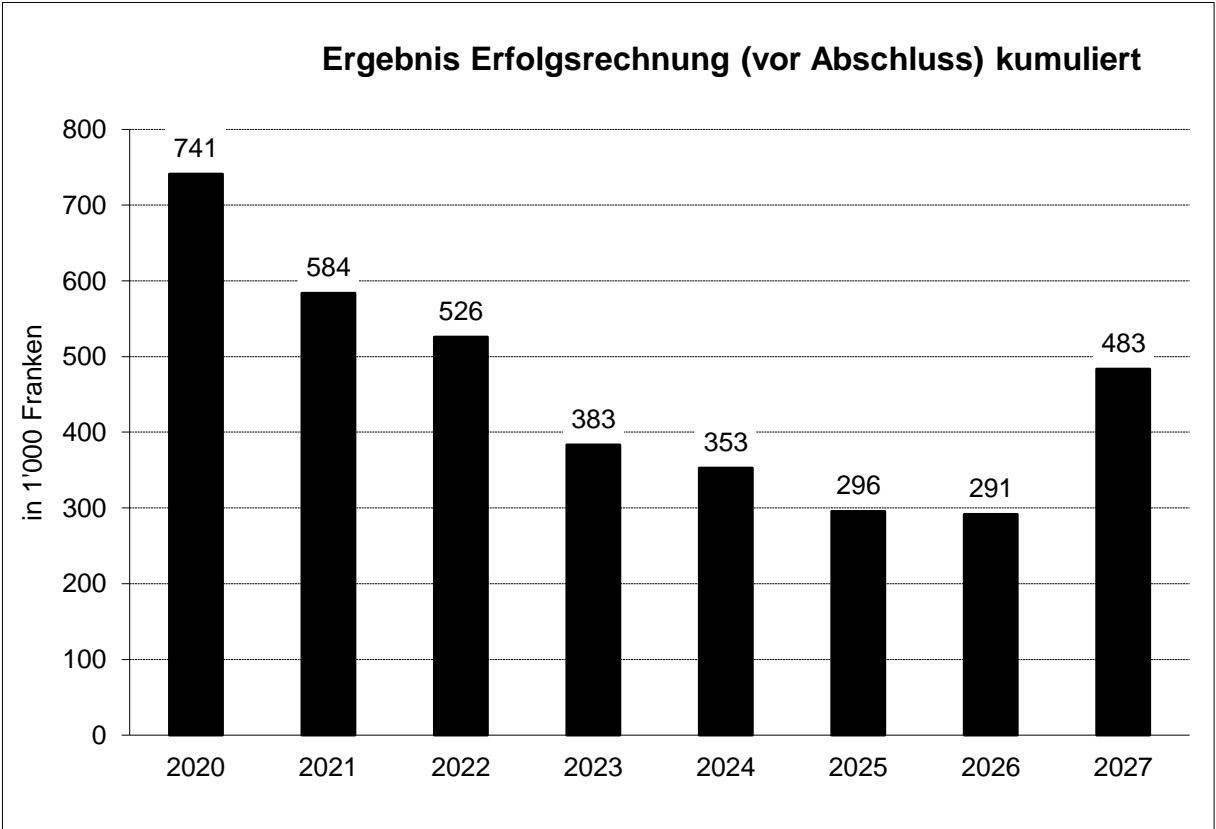
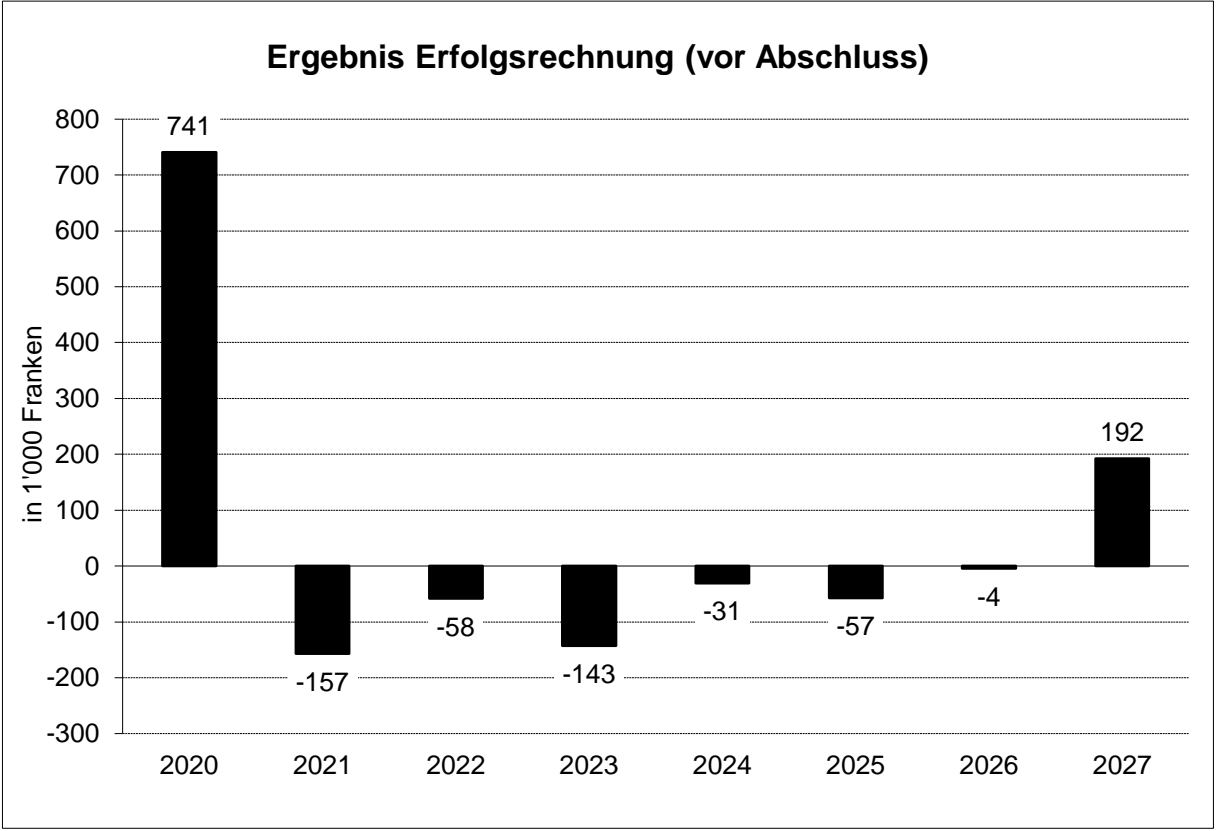
Formular 6: Kennzahlen (können teilweise nur approximativ berechnet werden)

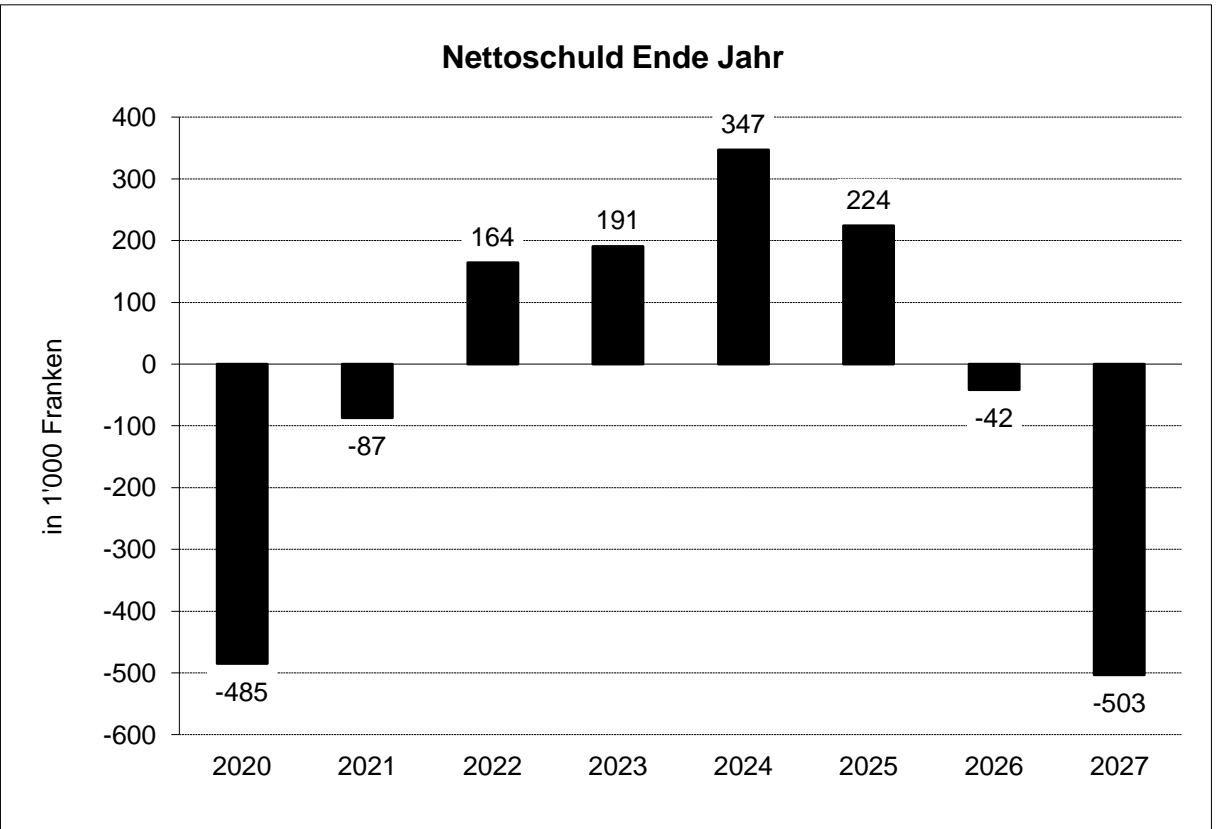
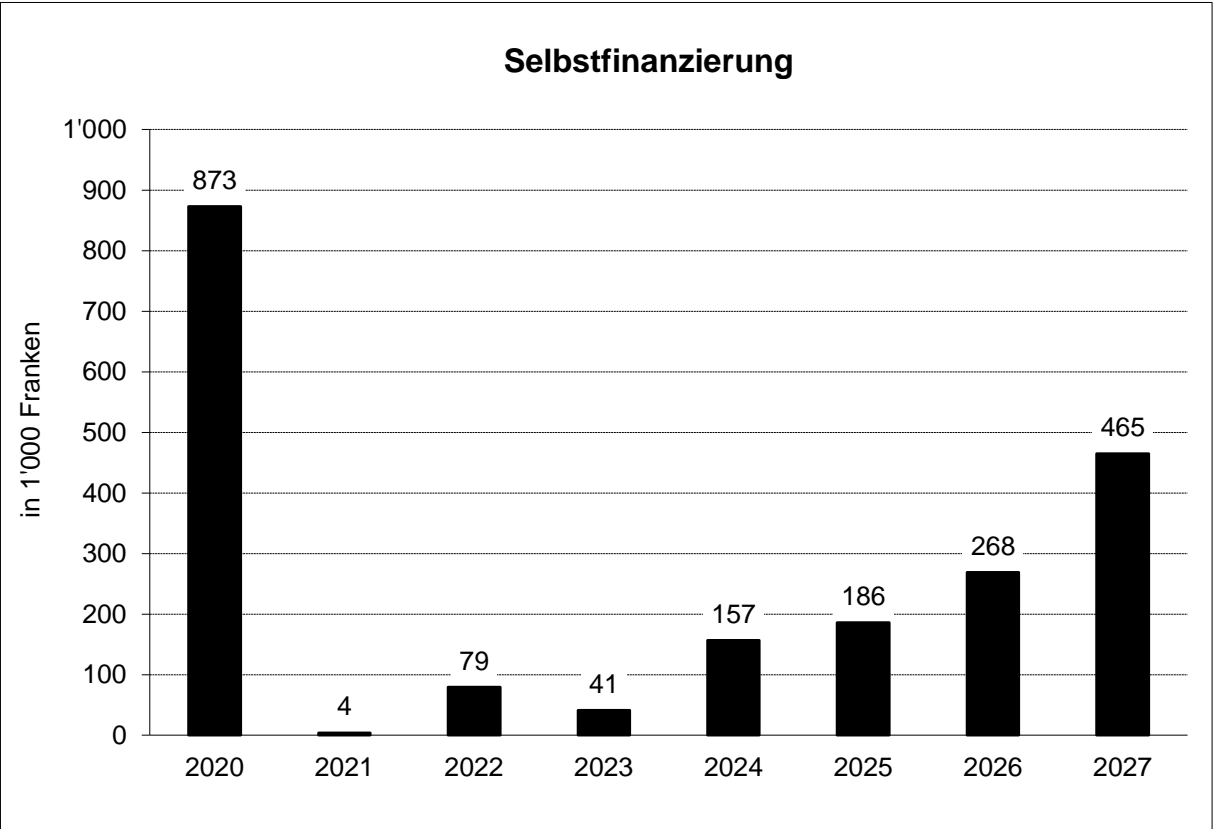
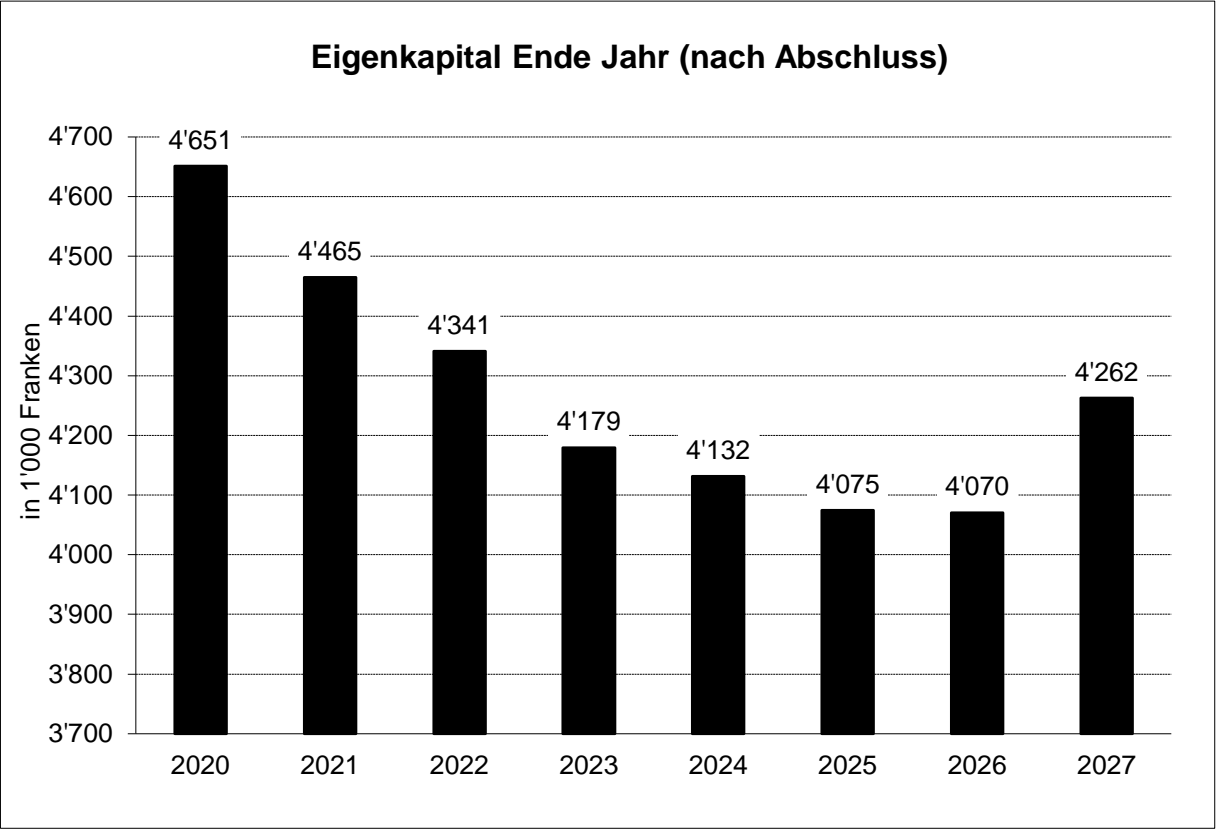
in 1'000 Franken

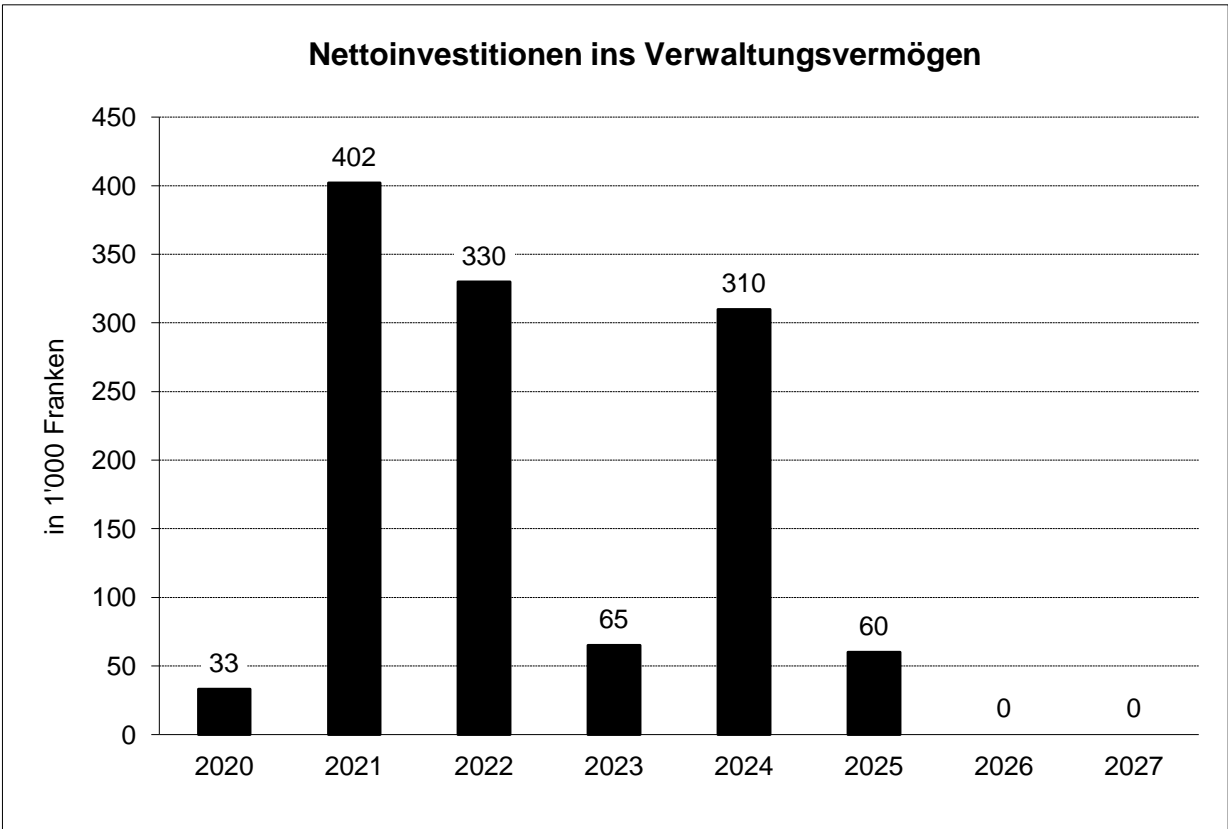
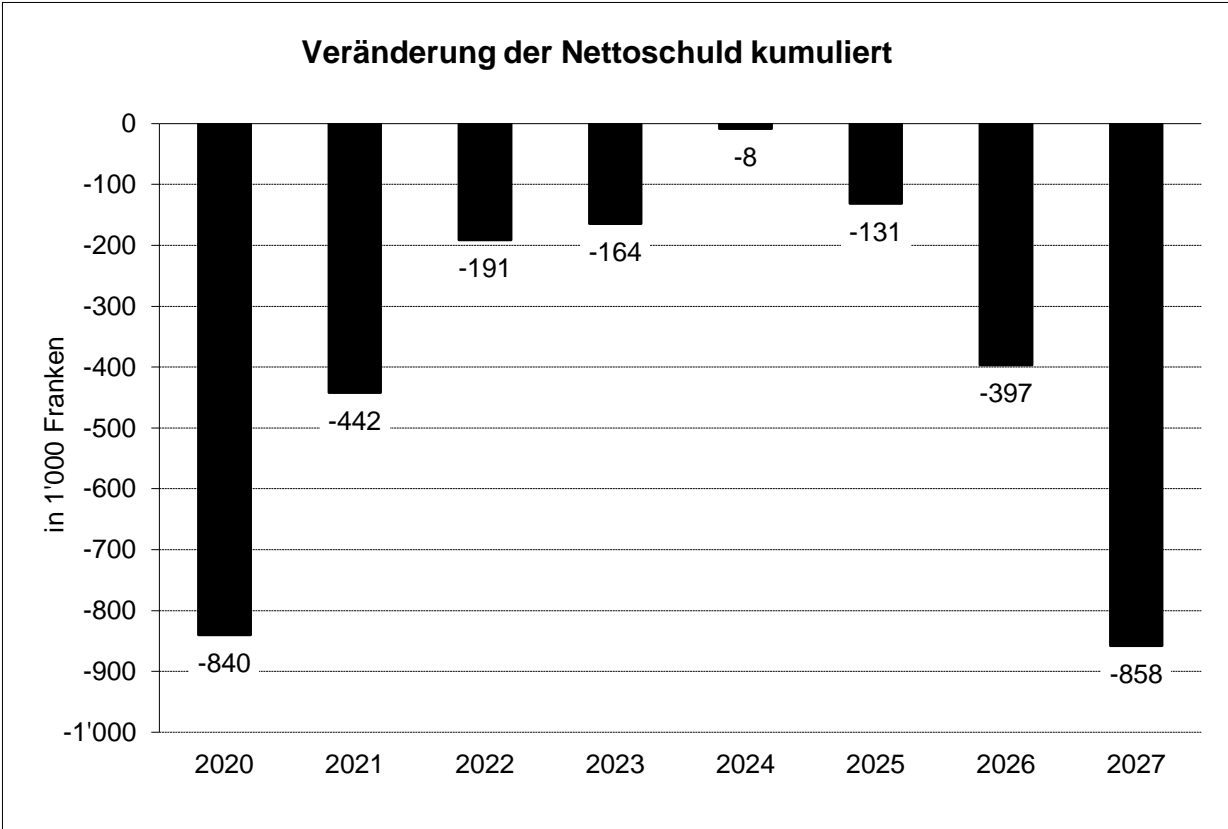
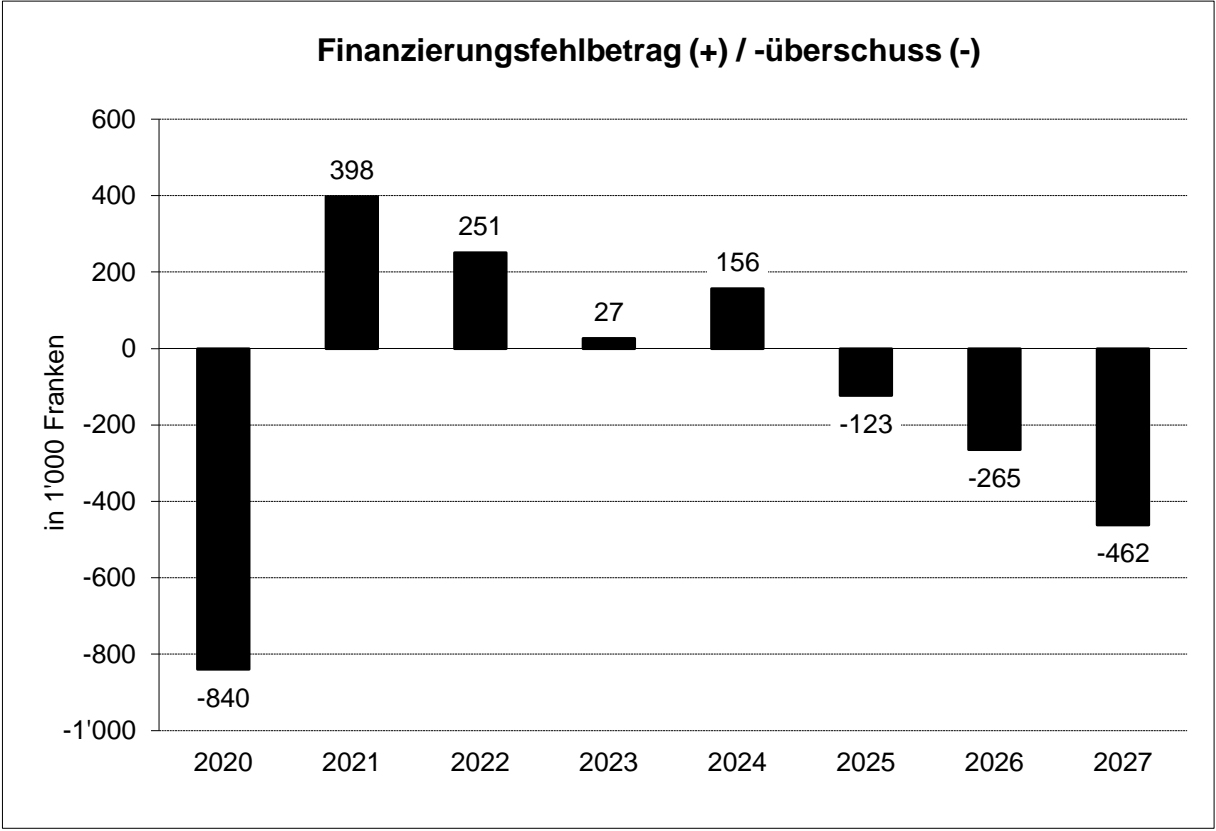
Kennzahl	Rechnng	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	33	402	330	65	310	60	0	0
davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	0		70	-80	-60	-60	-120	-120
Selbstfinanzierung	873	4	79	41	157	186	268	465
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-840	398	251	27	156	-123	-265	-462
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-840	-442	-191	-164	-8	-131	-397	-858
Nettoschuld Ende Jahr	-485	-87	164	191	347	224	-42	-503
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'032	1'047	1'058	1'069	1'090	1'106	1'123	1'179
Finanzaufwand (34)	17	8	15	16	18	19	20	18
Zinsaufwand (340)	17	8	14	15	17	18	19	17
Finanzertrag (44)	5	8	1	1	1	1	1	1
Zinsertrag (440)	2	5	1	1	1	1	1	1
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	15	3	13	14	16	17	18	16
Abschreibungen (330, 332 + 366)	194	193	207	200	201	240	270	270
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	209	196	220	214	218	257	287	286
Laufender Ertrag	5685	4'522	4'869	4'782	4'920	5'004	5'108	5'324
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	3695	2'979	3'222	3'202	3'342	3'442	3'546	3'760
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	3076	2'604	2'756	2'803	2'913	3'013	3'116	3'330
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	741	-157	-58	-143	-31	-57	-4	192
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.5059	-0.13	-0.04	-0.10	-0.02	-0.04	0.00	0.12
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	741	584	526	383	353	296	291	483
Bilanzüberschuss Ende Jahr	2'041	1'884	1'826	1'683	1'653	1'596	1'591	1'783
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	4'651	4'465	4'341	4'179	4'132	4'075	4'070	4'262
Steuerfuss	2.10	2.10	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	264	388	458	391	421	421	421	421
Bruttoverschuldung (approx.)	6025	6'979	7'230	7'257	7'413	7'290	7'024	6'563

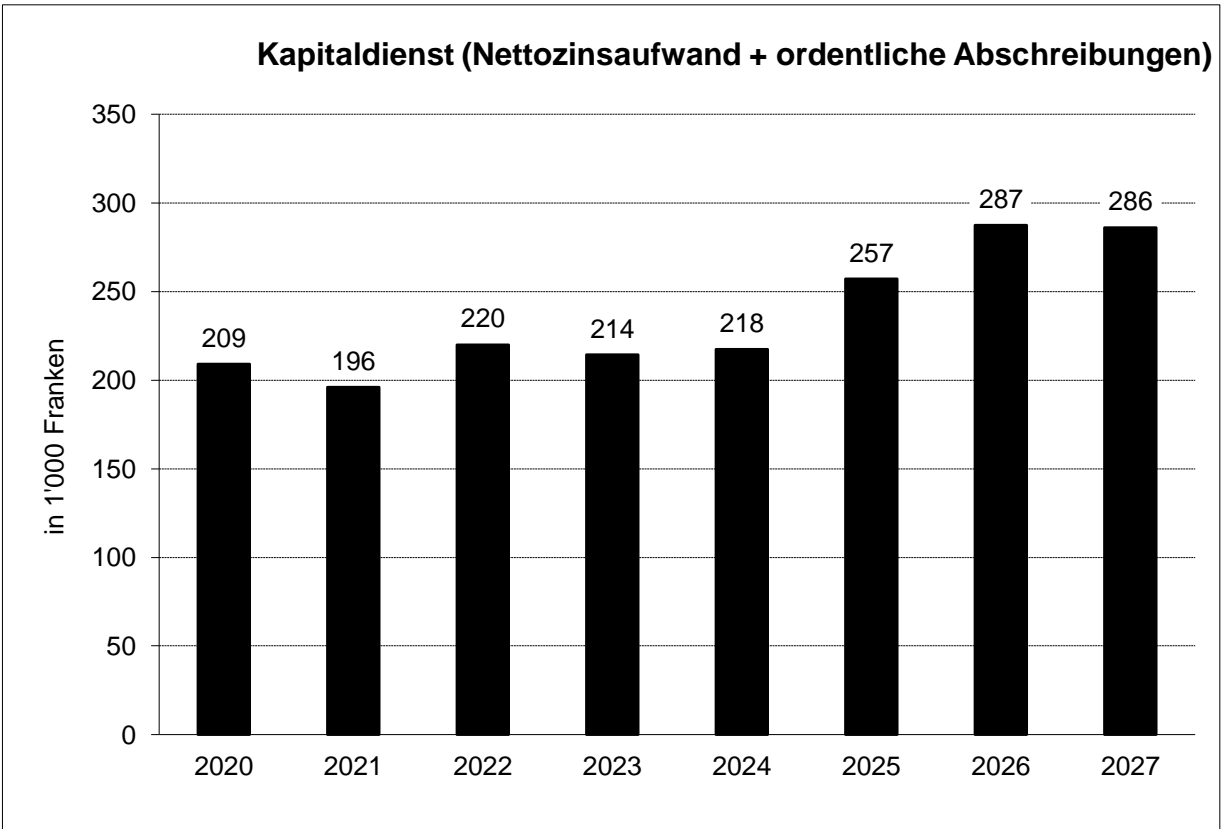
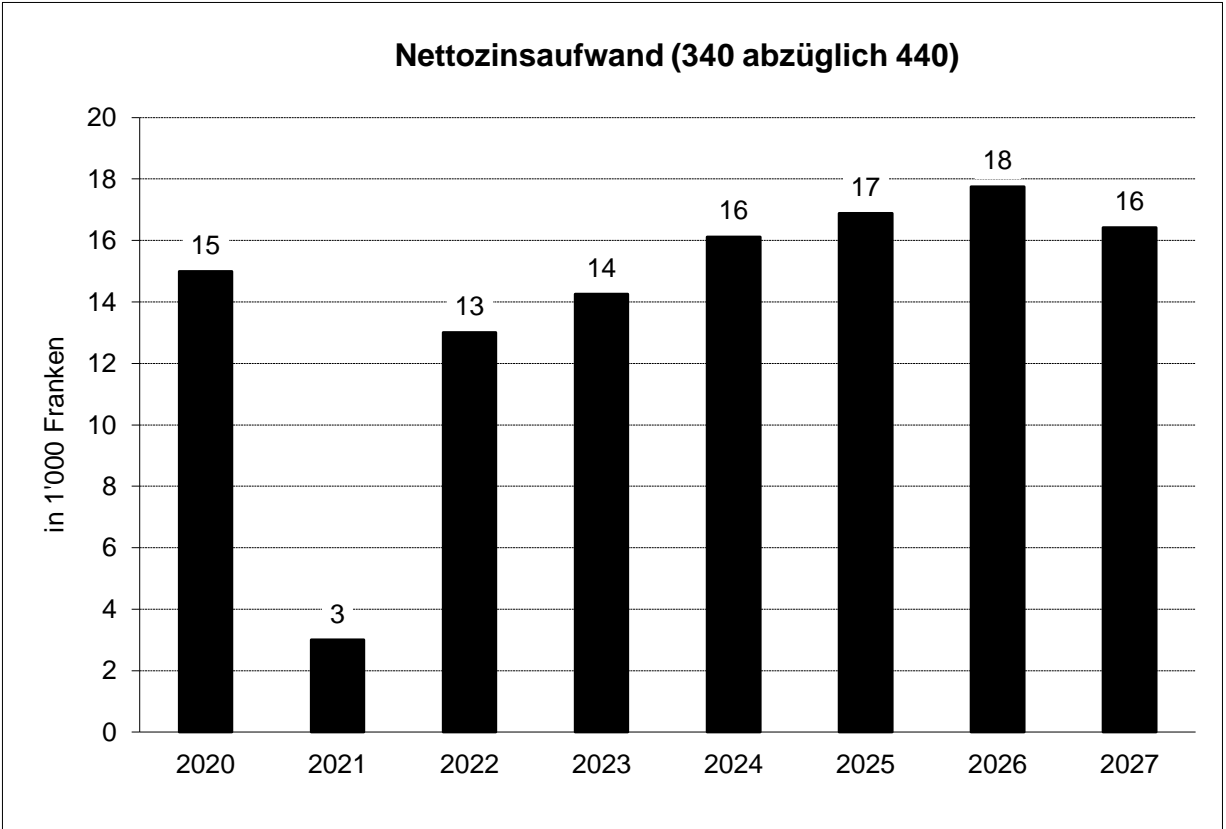
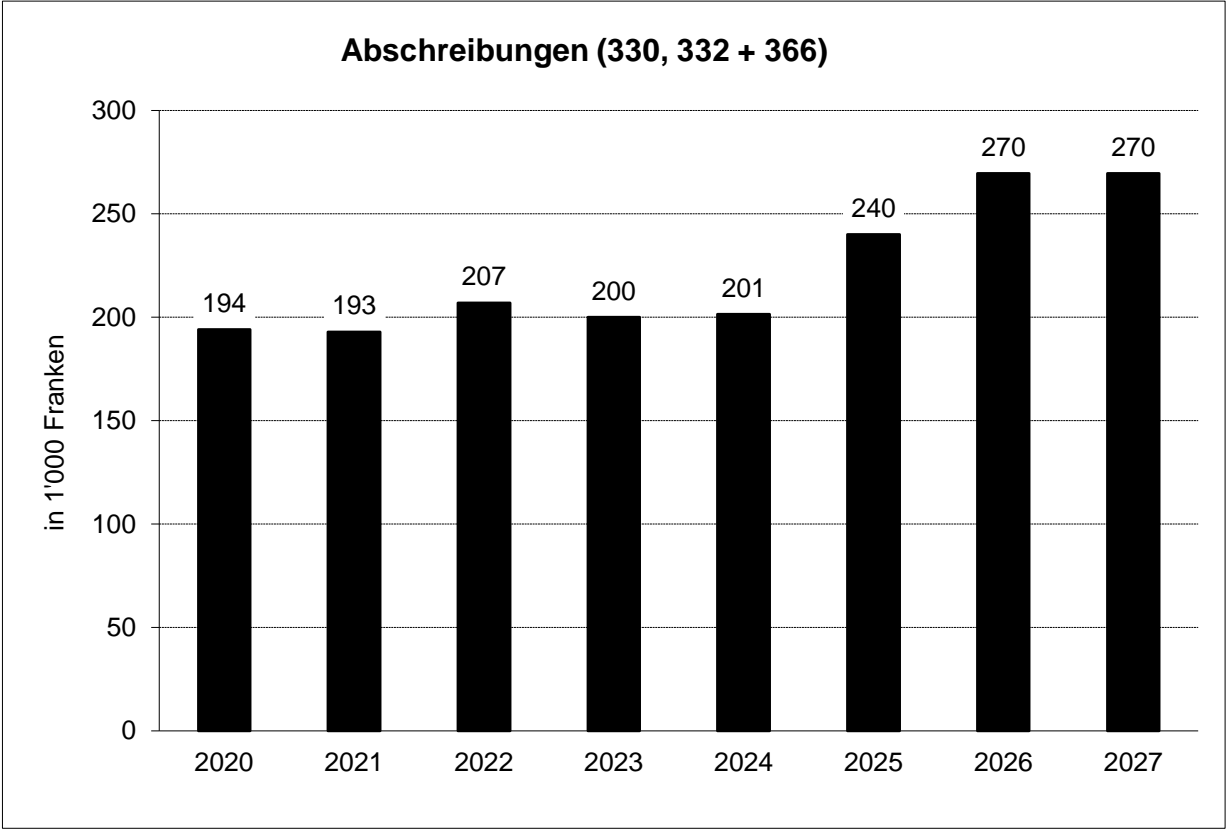
Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø 22-27
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	2645%	1%	24%	64%	51%	310%			156%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	15.4%	0.1%	1.6%	0.9%	3.2%	3.7%	5.3%	8.7%	4.0%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.3%	0.1%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	3.7%	4.3%	4.5%	4.5%	4.4%	5.1%	5.6%	5.4%	4.9%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-13%	-3%	5%	6%	10%	6%	-1%	-13%	2%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	1'066	-470	-83	155	178	318	202	-37	-427	57
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.		Kennzahl kann aufgrund vereinfachter Datenerhebung nicht berechnet werden								
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	106.0%	154.3%	148.5%	151.8%	150.7%	145.7%	137.5%	123.3%	142.5%

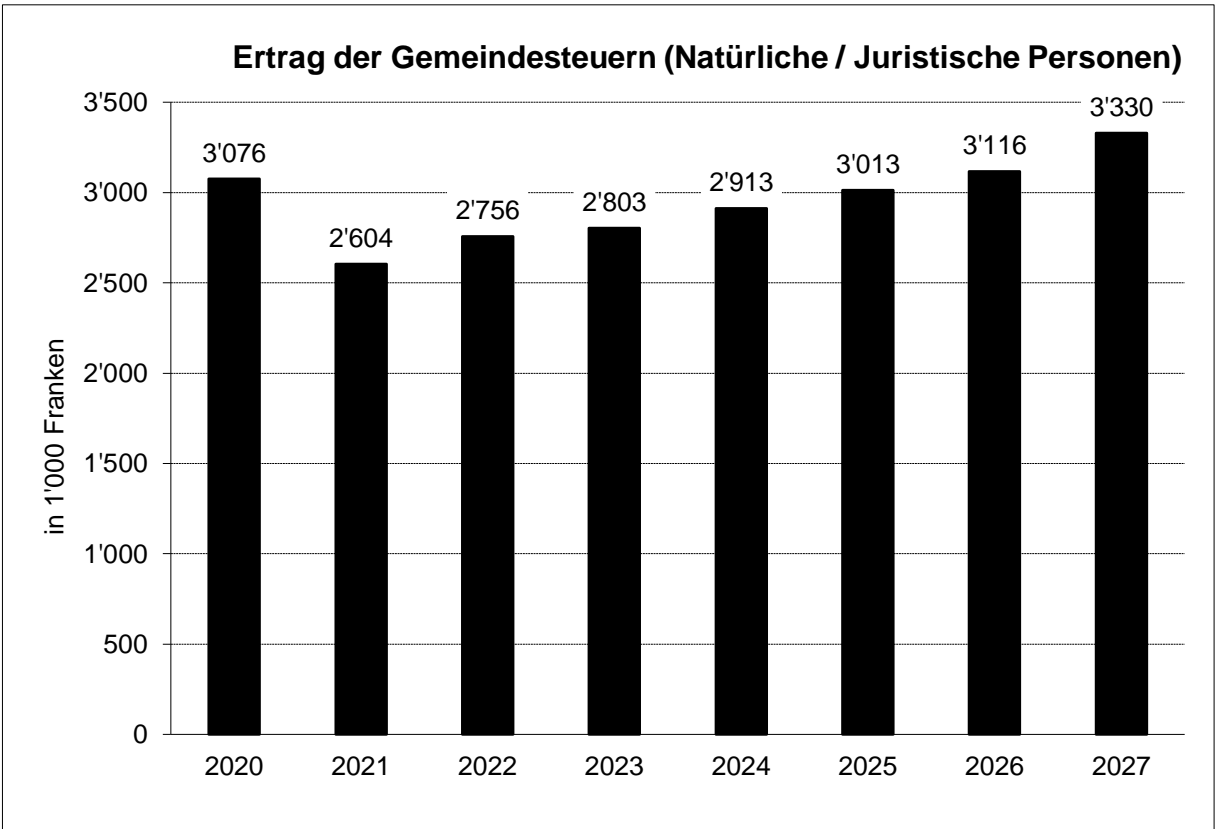
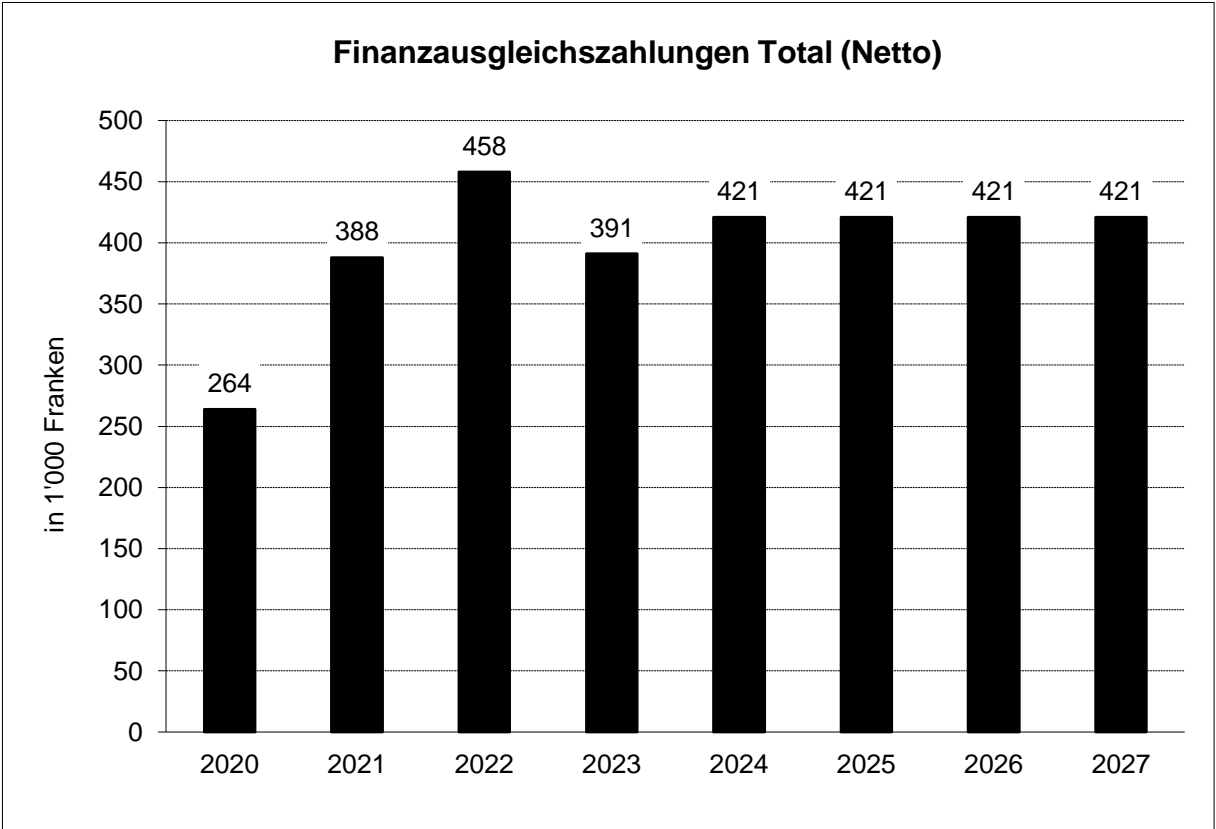
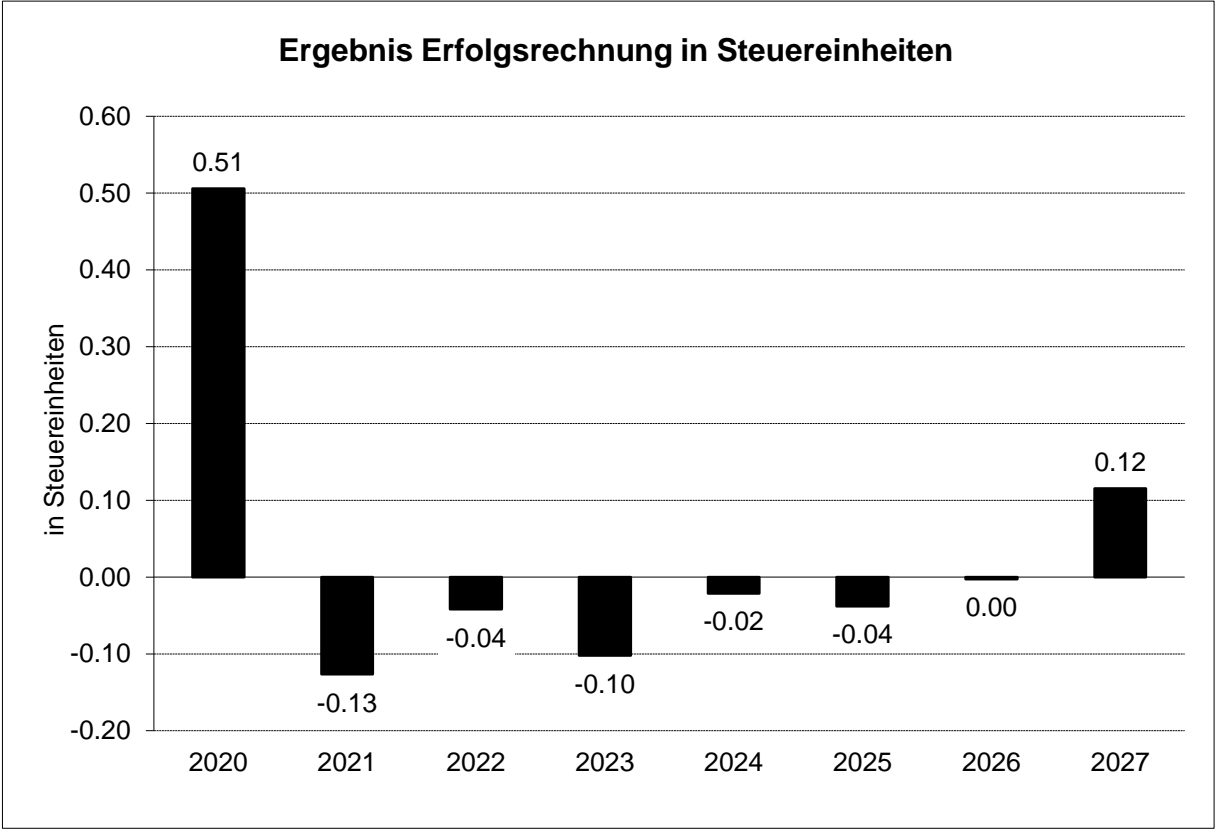
* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.

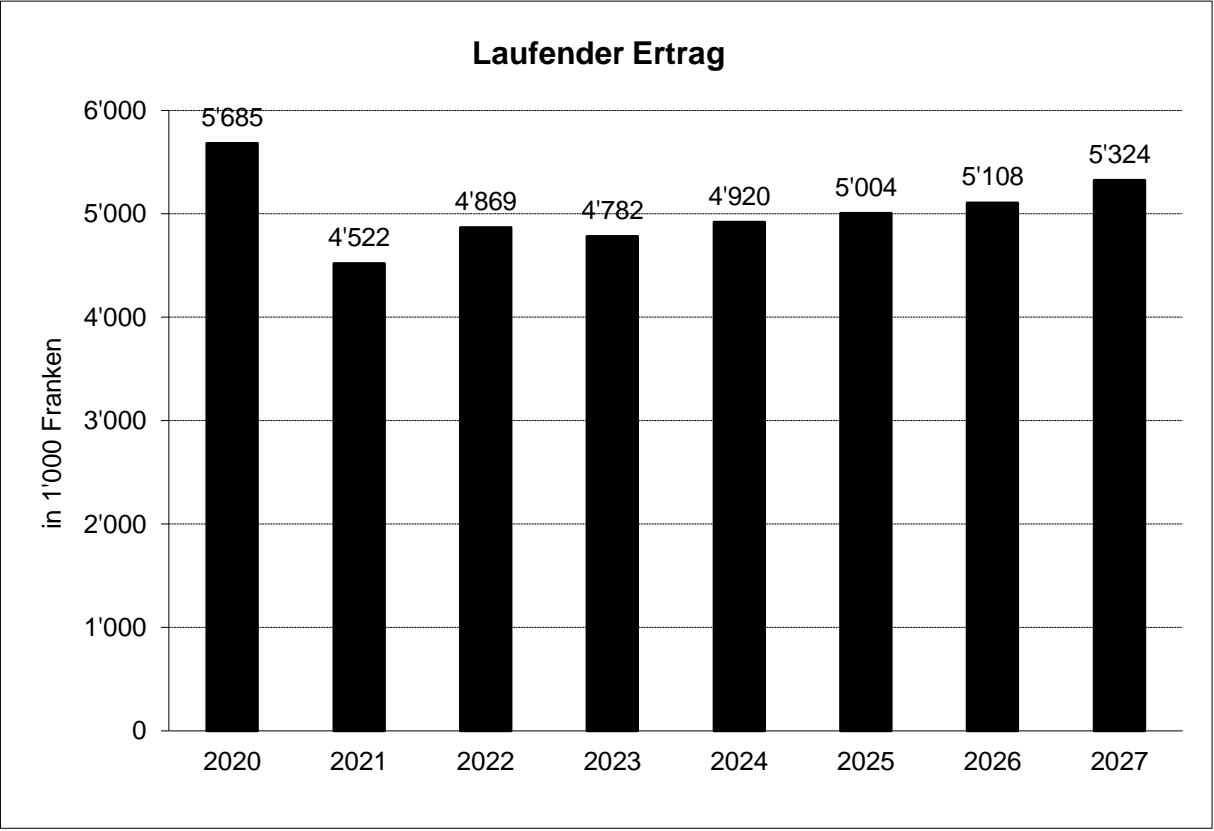


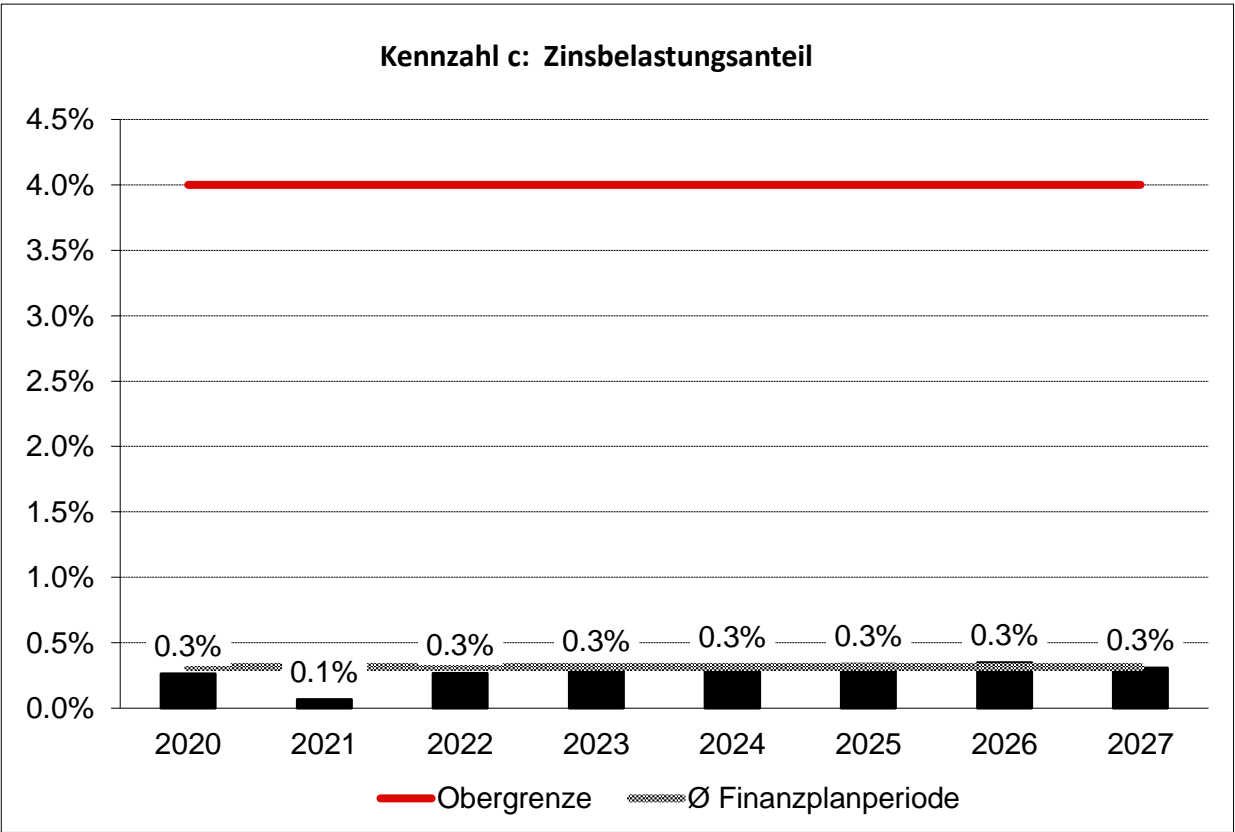
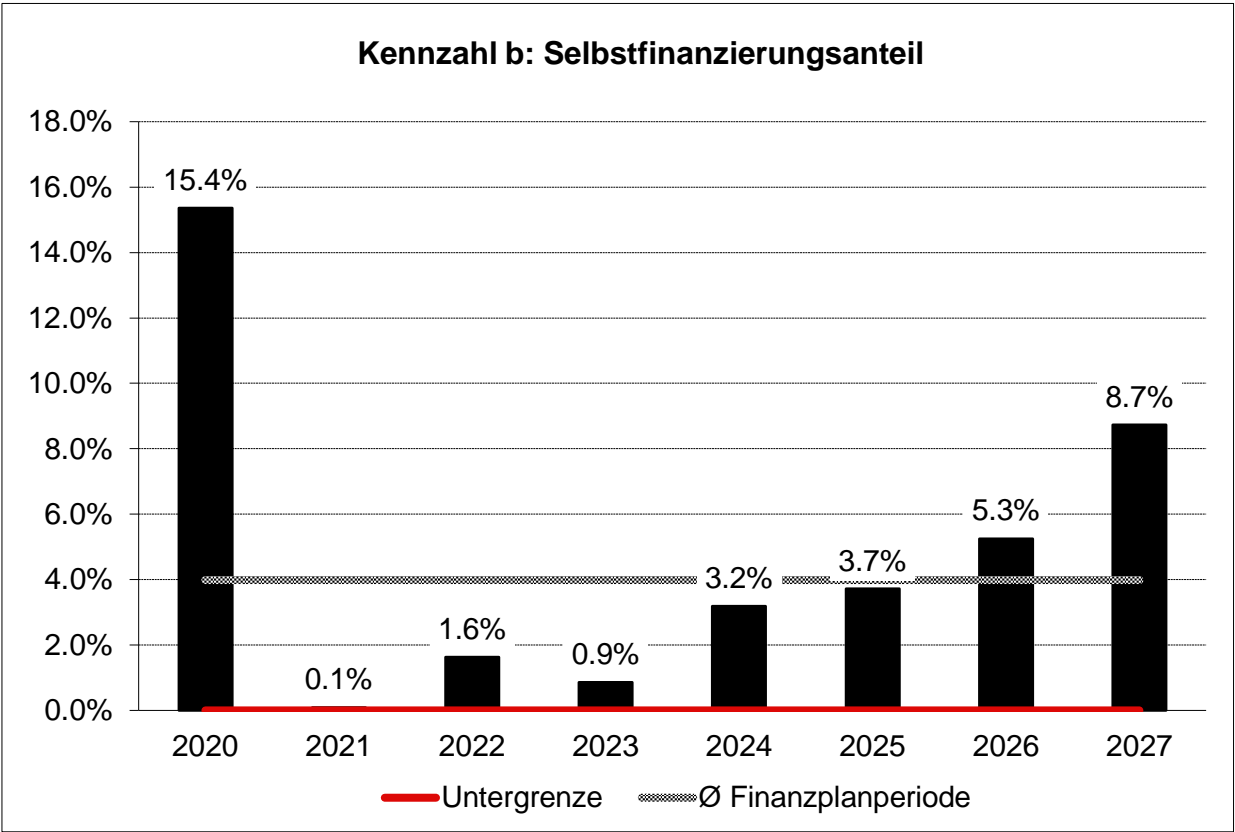
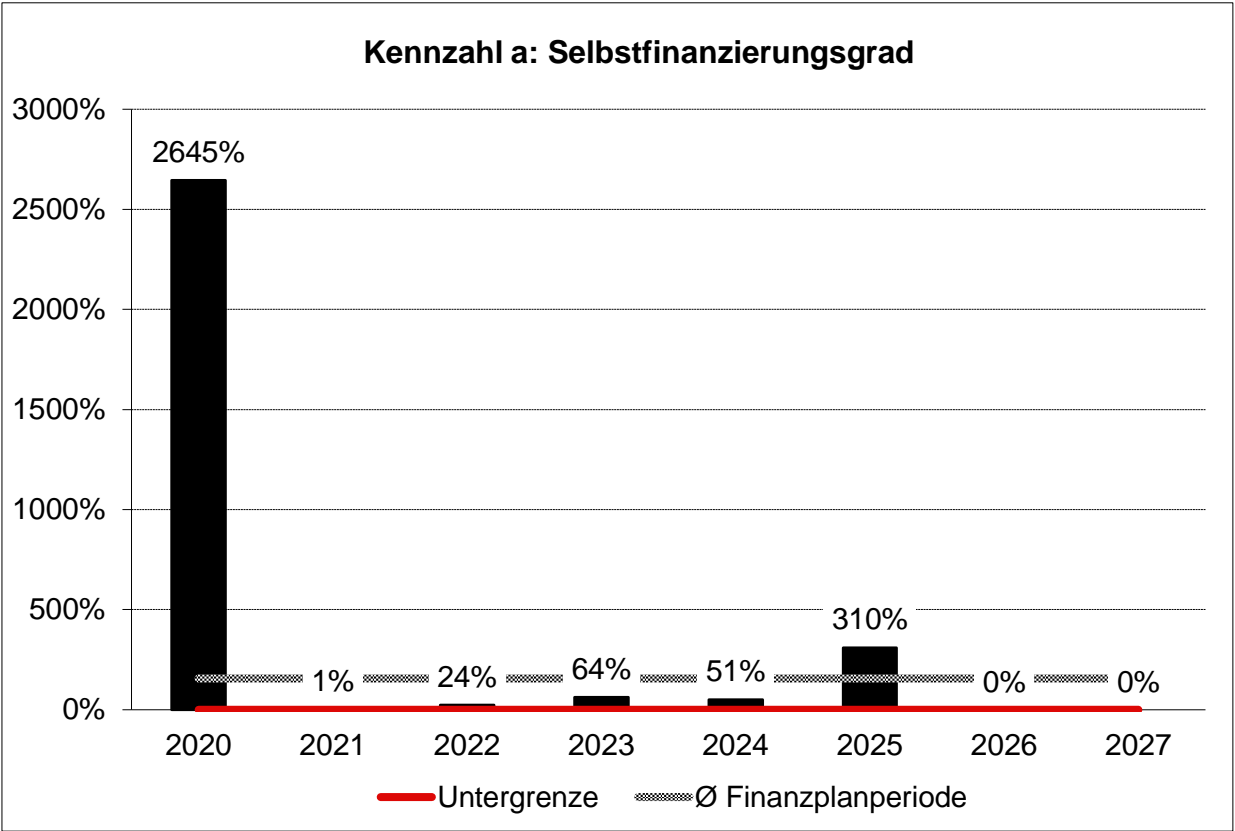


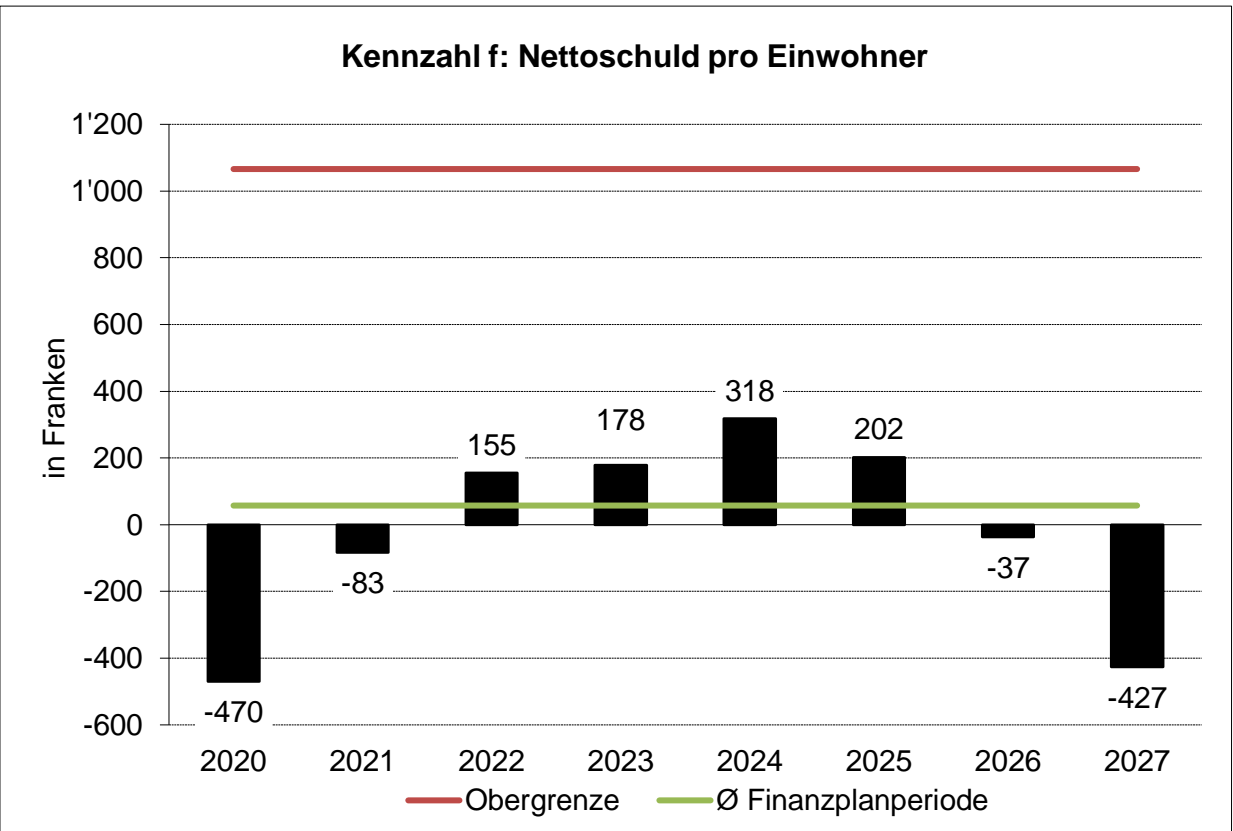
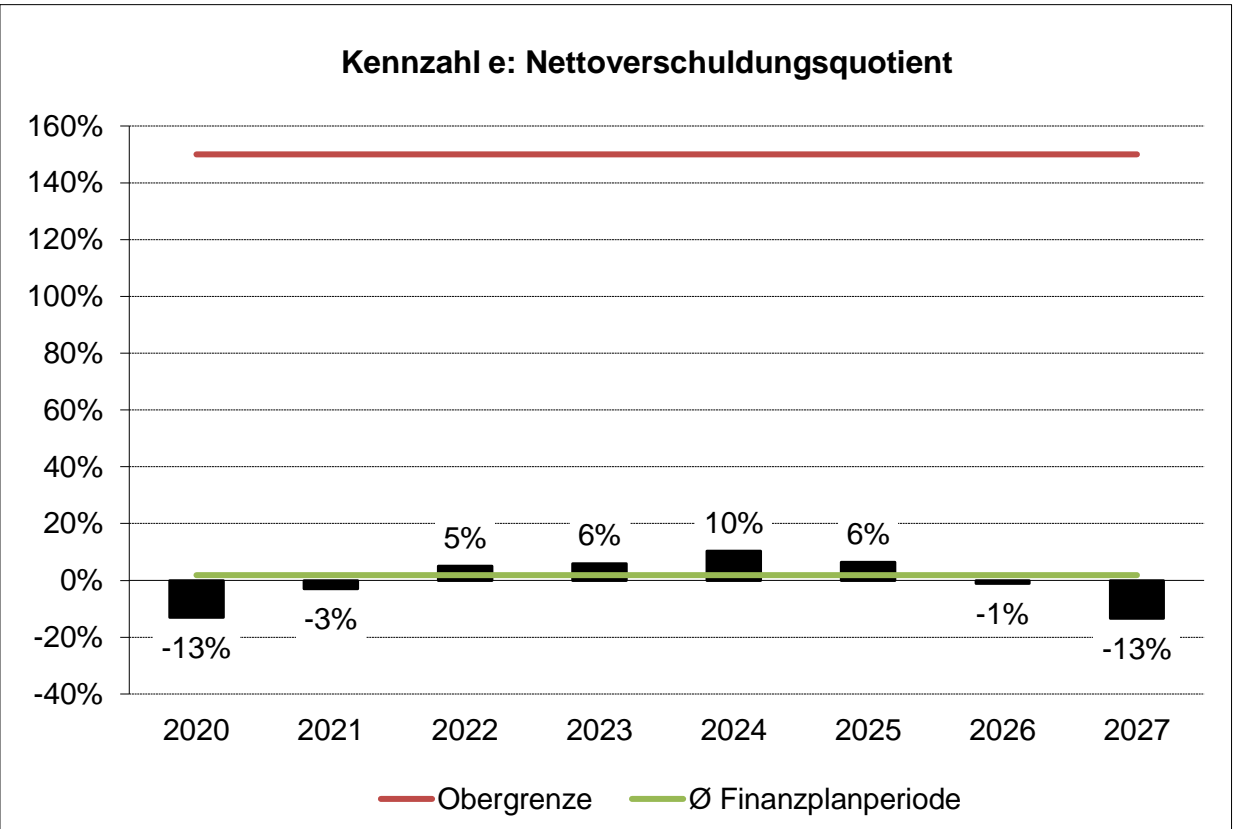
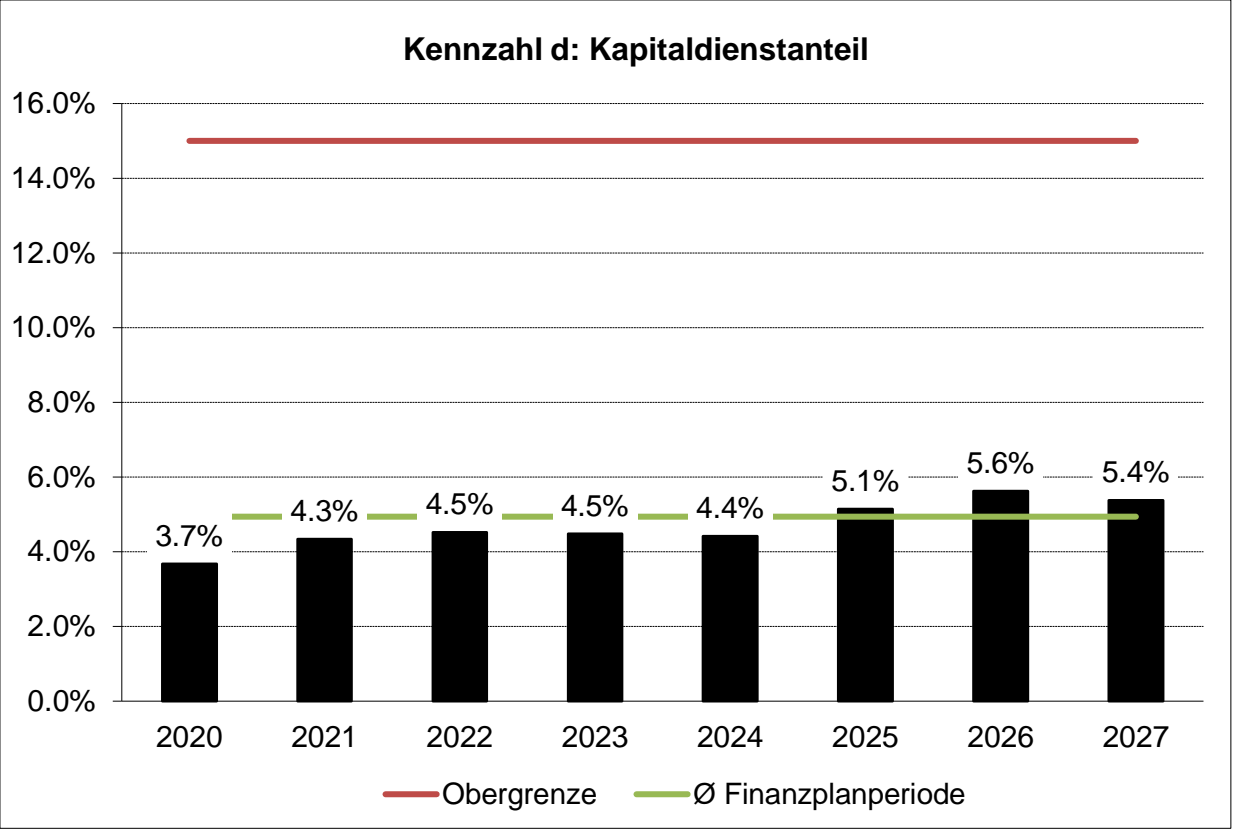


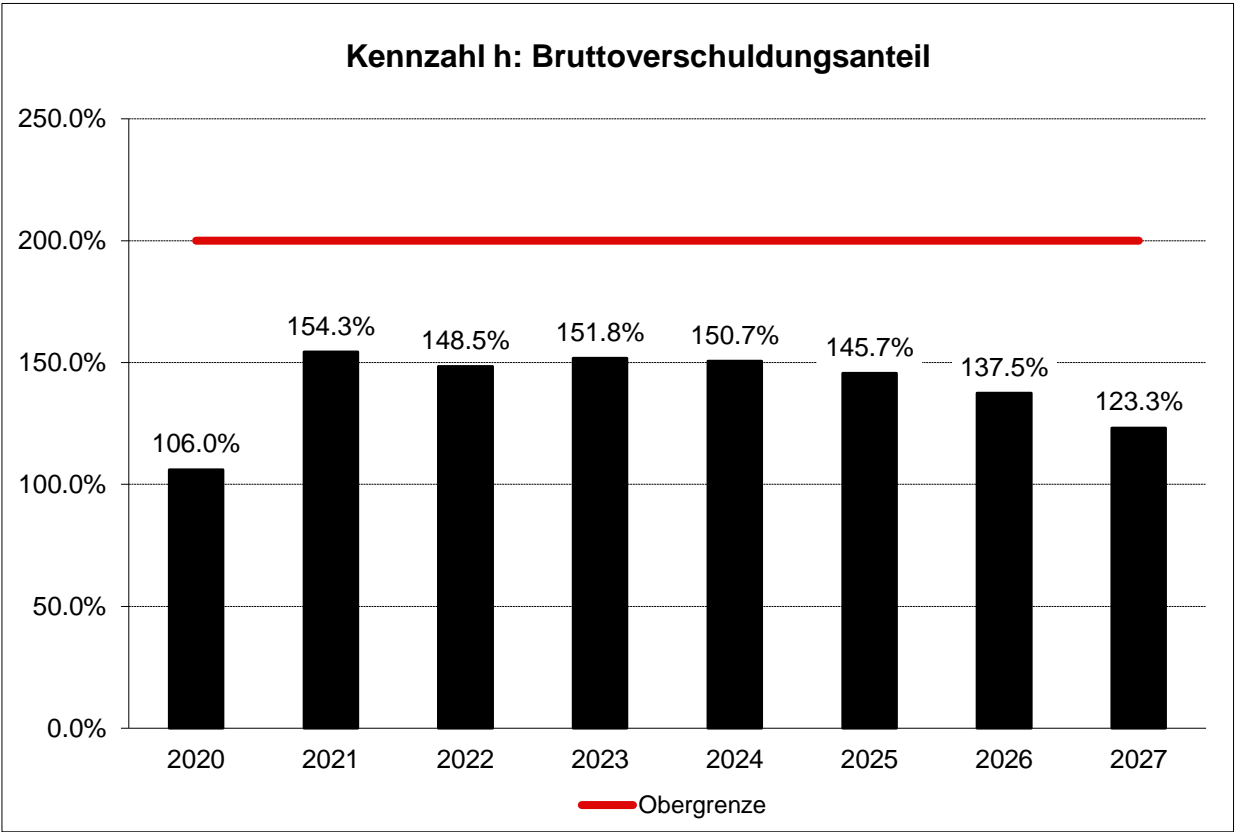
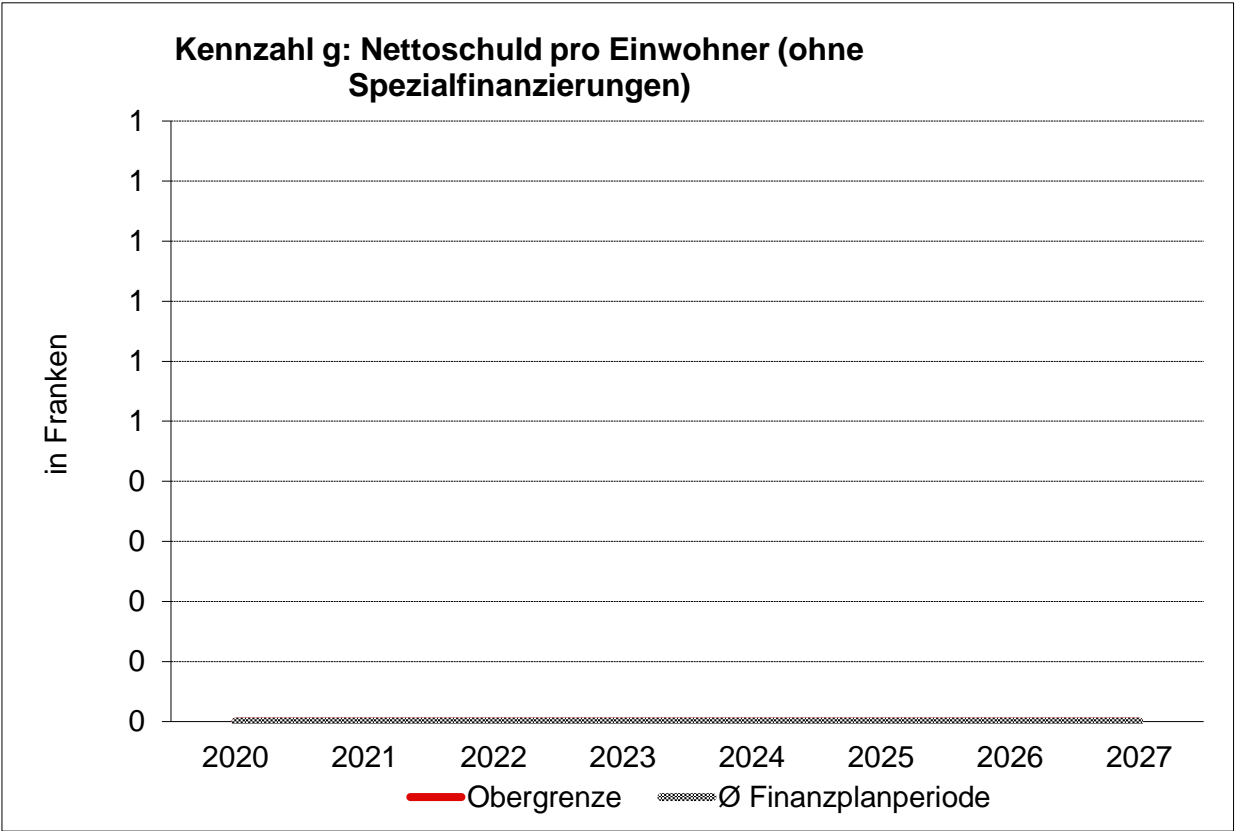












Formular 8: Hochrechnung Spezialfinanzierung (Hilfsformular, keine Verknüpfung mit Finanzplan!)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwand							
30 Personalaufwand	1'416		0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	515		0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	2'537		0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen (inkl. Zinsen)	851		0	0	0	0	0
Total laufender Aufwand	5'319	0	0	0	0	0	0
Ertrag							
40 Fiskalertrag	2'692		0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen	38		0	0	0	0	0
42 Entgelte	363		0	0	0	0	0
43 Verschiedene Erträge	0		0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	8		0	0	0	0	0
46 Transferertrag	1'383		0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	851		0	0	0	0	0
Total laufender Ertrag	5'335	0	0	0	0	0	0

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Inbetrieb- nahme	Total	Budget	Finanzplanjahre				
				2022	2023	2024	2025	2026	2027
Investitionsvorhaben		Jahr							
			0						
			0						
			0						
			0						
			0						
			0						
Total Investitionen			0	0	0	0	0	0	0

Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen									
Total Aufwand- (-) und Ertragsänderungen (+)				0	0	0	0	0	0

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bilanz						
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr		0	0	0	0	0
Guthaben Gemeinde aus Spezialfinanzierungen Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Erfolgsrechnung						
Laufender Ertrag (+)	0	0	0	0	0	0
Laufender Aufwand (-)	0	0	0	0	0	0
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	0	0	0	0	0
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)		0	0	0	0	0
Korrektur auslaufende Abschreibungen gegenüber Budgetjahr						
Andere Korrekturen Aufwand / Ertrag						
Veränderung Interne Verrechnung Zinsen auf Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0
Veränderung Interne Verrechnung Zins Guthaben/Verpflichtung Spezfin		0	0	0	0	0
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 3510 eintragen)	0	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 4510 eintragen)	0	0	0	0	0	0

Konto Nummern Erfolgsrechnung

30	Personalaufwand
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand
33	Abschreibungen Verwaltungsvermö
34	Finanzaufwand
340	Zinsaufwand
341	realisierte Kursverlust
34x	anderer einmaliger / a.o. Aufwand
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzier
350	Einlagen Fonds / Spezf. FK
3510	Einlagen Spezialfinanzierungen EK
3511	Einlagen Fonds EK
3512	Entnahme Legate und Stiftungen
36	Transferaufwand
362	<i>Finanz- und Lastenausgleich</i>
366	Abschreibung Investitionsbeiträge
37	Durchlaufende Beiträge
38	Ausserordentlicher Aufwand
39	Interne Verrechnungen und Umlagen
394	<i>davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</i>
40	Fiskalertrag
400	<i>Direkte Steuern natürliche Personen</i>
401	<i>Direkte Steuern juristische Personen</i>
402	<i>Übrige direkte Steuern</i>
403	<i>Besitz- und Aufwandsteuern</i>
41	Regalien und Konzessionen
42	Entgelte
43	Verschiedene Erträge
44	Finanzertrag
440	<i>Zinsertrag</i>
441	<i>Realisierte Gewinne Finanzvermögen</i>
44x	<i>anderer einmaliger / a.o. Ertrag</i>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK
450	Entnahmen Fonds / Spezf. FK
4510	Entnahmen Spezialfinanzierungen EK
4511	Entnahmen Fonds EK
4512	Entnahme Legate und Stiftungen
46	Transferertrag
462	<i>Finanz- und Lastenausgleich</i>
47	Durchlaufende Beiträge
48	Ausserordentlicher Ertrag
49	Interne Verrechnungen
494	<i>Kalk. Zinsen und Finanzertrag</i>

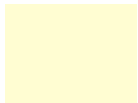
Achtung: Wenn zusätzliche E
gelben Feldern eingeben, so

Investitionen

50	Sachanlagen
51	Investitionen auf Rechnung Dritter
52	Immaterielle Anlagen
54	Darlehen
55	Beteiligungen und Grundkapitalien
56	Eigene Investitionsbeiträge



60	Übertragung Sachanlagen ins FV
61	Rückerstattungen
62	Übertragung immaterielle Anlagen ins FV
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung
64	Rückzahlung von Darlehen
65	Übertragung von Beteiligungen
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge



Nutzungsdauer



Jahre

0
4
8
10
15
20
22
25
30
33
40
50



Einträge nötig sind, diese bitte in den
Einstellungs- und sonst verändern sich Drop Down Menüs...

Hinweise für Listen

Hinweis: Daten ==> Gültigkeit ==> Zulassung

ssen ==> Liste ==> Quelle