
Finanz- und Aufgabenplan

2015 bis 2019

der Gemeinde Ermensee

erstellt am 23. Oktober 2014

Formular 0a: Planungsgrößen und Ausgangslage Bestandesrechnung

| | | | |
|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde | <input type="text" value="Ermensee"/> | Ausgangsdaten Budget - Budget ? | <input type="text" value="ja"/> |
| Kanton | <input type="text" value="Luzern"/> | | |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2013 | <input type="text" value="875"/> | 1. Finanzplanjahr | <input type="text" value="2016"/> |
| Kantonales Mittel der Nettoschuld Pro Einwohner Ende 2013 | <input type="text" value="2'445"/> | Letzte Rechnung | 2013 |
| | | Aktuelles Budget | 2014 |
| | | Geplantes neues Budget | 2015 |
| Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.) | <input type="text" value="55%"/> | | |
| Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen | | <input type="text" value="nein"/> | |

| Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen | Budget | | Finanzplanjahre | | | |
|--|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb | | | 0.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |
| Δ Personalaufwand Lehrkräfte | | | 0.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |
| Teuerung Sachaufwand / Entgelte | | | 0.00% | 1.20% | 1.20% | 1.20% |
| Steuerfuss | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.10 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft | | | 3.00% | 3.00% | 3.00% | 3.00% |
| Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45) | | | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46) | | | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung | | 1.00% | 1.50% | 2.50% | 3.00% | 2.00% |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 875 | 884 | 897 | 919 | 947 | 966 |
| Zinssätze (für Neukredite) | | 2.00% | 2.00% | 2.50% | 2.50% | 2.50% |

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2013 (nach Abschlussverbuchung)

in '000 Franken

| | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| 1 Aktiven | 6'787 | 2 Passiven | 6'787 |
| 10 Finanzvermögen | 2'896 | 20 Fremdkapital | 4'944 |
| 11 Verwaltungsvermögen | 3'891 | 200 Laufende Verpflichtungen | 1'722 |
| 114 Sachgüter | 3'891 | 201 Kurzfristige Schulden | |
| 115 Darlehen und Beteiligungen | | 202 Langfristige Schulden | 2'250 |
| 116 Investitionsbeiträge | | 203 Verpflicht. für Sonderrechnungen | 322 |
| 117 Übrige aktivierte Ausgaben | | 204 Rückstellungen | |
| 12 Spezialfinanzierungen | | 205 Transitorische Passiven | 650 |
| 13 Bilanzfehlbetrag | | 22 Spezialfinanzierungen | 1'443 |
| | | 2280 Verpflicht. an Spezialfinanz. | 1'179 |
| | | 2282 Spezialfonds | 264 |
| | | 2285 Vorfinanzierungen | |
| | | 23 Kapital | 400 |

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2014

in '000 Franken

| | | | |
|------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| 5 Investitionsausgaben | <input type="text" value="272"/> | 6 Investitionseinnahmen | <input type="text" value="100"/> |
| | | Nettoinvestitionen | <input type="text" value="172"/> |

Formular 0b: Erfassung der letzten und aktuellen Budgets bzw. Rechnungen

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2014

in '000 Franken

| 3 Aufwand | 4'239 | 4 Ertrag | 3'899 |
|---|--------------|--|--------------|
| 30 Personalaufwand | 1'385 | 40 Steuern | 2'351 |
| 31 Sachaufwand | 377 | 400 Einkommens-/Vermögenssteuern | 2'130 |
| 32 Passivzinsen | 70 | .10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahre | 1'760 |
| 33 Abschreibungen | 182 | .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | |
| 330 Finanzvermögen | 10 | .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 75 |
| 331 Verwaltungsvermögen ordentlich | 150 | .20 Nachträge früherer Jahre | 250 |
| 332 Verwaltungsvermögen zusätzlich | 22 | .29 Eingang abgeschriebener Steuern | |
| 333 Bilanzfehlbetrag | | .30 Quellensteuer | 45 |
| 34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest. | 1 | .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | |
| 340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden | 1 | 402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer | 49 |
| 341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantor | | 403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer | 100 |
| 35 Entsch. an Gemeinwesen | 878 | 404 Handänderungssteuer | 45 |
| 36 Eigene Beiträge | 1'280 | 405 Erbschaftssteuern | 20 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | 406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet | 7 |
| 38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss) | 1 | 41 Regalien und Konzessionen | 41 |
| 39 Interne Verrechnung | 65 | 42 Vermögenserträge | 26 |
| | | davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm. | |
| | | 43 Entgelte | 344 |
| | | 44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung | 197 |
| | | 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | 23 |
| | | 46 Beiträge für eigene Rechnung | 836 |
| | | davon 463 Ertrag eigene Anstalten | 262 |
| | | 47 Durchlaufende Beiträge | |
| | | 48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss) | 16 |
| | | 49 Interne Verrechnung | 65 |
| Ertragsüberschuss 2014 | - | Aufwandüberschuss 2014 | 340 |
| | | Voraussichtlicher Abschluss: | |
| | | Erhöhung Bilanzfehlbetrag | |
| | | Reduktion Eigenkapital | 340 |

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2015

in '000 Franken

| 3 Aufwand | 4'282 | 4 Ertrag | 4'144 |
|---|--------------|--|--------------|
| 30 Personalaufwand | 1'339 | 40 Steuern | 2'443 |
| 31 Sachaufwand | 344 | 400 Einkommens-/Vermögenssteuern | 2'225 |
| 32 Passivzinsen | 20 | .10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahre | 1'875 |
| 33 Abschreibungen | 323 | .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | |
| 330 Finanzvermögen | | .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 50 |
| 331 Verwaltungsvermögen ordentlich | 150 | .20 Nachträge früherer Jahre | 250 |
| 332 Verwaltungsvermögen zusätzlich | 173 | .29 Eingang abgeschriebener Steuern | |
| 333 Bilanzfehlbetrag | | .30 Quellensteuer | 50 |
| 34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest. | 1 | .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | |
| 340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden | 1 | 402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer | 11 |
| 341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantor | | 403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer | 45 |
| 35 Entsch. an Gemeinwesen | 893 | 404 Handänderungssteuer | 145 |
| 36 Eigene Beiträge | 1'288 | 405 Erbschaftssteuern | 10 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | 406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet | 7 |
| 38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss) | 16 | 41 Regalien und Konzessionen | 44 |
| 39 Interne Verrechnung | 58 | 42 Vermögenserträge | 28 |
| | | davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm. | |
| | | 43 Entgelte | 315 |
| | | 44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung | 224 |
| | | 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | 20 |
| | | 46 Beiträge für eigene Rechnung | 846 |
| | | davon 463 Ertrag eigene Anstalten | 269 |
| | | 47 Durchlaufende Beiträge | |
| | | 48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss) | 166 |
| | | 49 Interne Verrechnung | 58 |
| Ertragsüberschuss 2015 | - | Aufwandüberschuss 2015 | 138 |

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2015 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

| Kto | Aufwandsposition | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | Differenz zu 2014 | |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | | 2019 |
| 30 | Personalaufwand | 1'385 | 1'339 | 1'346 | 1'366 | 1'386 | 1'407 | 1.6% |
| 31 | Sachaufwand | 377 | 344 | 344 | 348 | 352 | 357 | -5.4% |
| 32 | Passivzinsen | 70 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | -71.4% |
| 330 | Abschreibungen Finanzvermögen | 10 | 0 | 10 | 10 | 10 | 10 | 0.0% |
| 340 | Ant./Beitr. ohne Zweckbindung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0.0% |
| 341 | Horizontale Abschöpfung (Kt LU) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| 35 | Entschädigung an Gemeinwesen | 878 | 893 | 902 | 911 | 920 | 929 | 5.8% |
| 36 | Eigene Beiträge | 1'280 | 1'288 | 1'301 | 1'314 | 1'327 | 1'340 | 4.7% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| 38 | Einlagen (Finanzplanjahre in F5) | 1 | 16 | - | - | - | - | vgl. Form5 |
| 39 | Interne Verrechnung | 65 | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 | -10.8% |
| Total laufender Aufwand | | 4'067 | 3'959 | 3'982 | 4'028 | 4'075 | 4'122 | 1.4% |

Ertrag

| Kto | Ertragsposition | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | Differenz zu 2014 | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | | 2019 |
| 400 | Einkommens-/Vermögenssteuern | 2'130 | 2'225 | 2'259 | 2'365 | 2'500 | 2'507 | 17.7% |
| | .10 Ertrag des laufenden Jahres | 1'760 | 1'875 | 1'960 | 2'070 | 2'196 | 2'202 | 25.1% |
| | <i>davon Δ Steuerfuss zu 2014</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 | -105 | 0.0% |
| | .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 75 | 50 | 50 | 50 | 55 | 60 | -20.0% |
| | .20 Nachträge früherer Jahre | 250 | 250 | 200 | 200 | 200 | 200 | -20.0% |
| | .29 Eingang abgeschriebener Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | .30 Quellensteuer | 45 | 50 | 45 | 45 | 45 | 45 | 0.0% |
| | .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0.0% |
| 402 | Personal-/Liegenschaftssteuern | 49 | 11 | 11 | 11 | 12 | 12 | -75.5% |
| 403 | Grundstückgew./-Lotteriegew.st. | 100 | 45 | 150 | 150 | 100 | 100 | 0.0% |
| 404 | Handänderungssteuern | 45 | 145 | 75 | 75 | 65 | 55 | 22.2% |
| 405 | Erbschafts-/Schenkungssteuern | 20 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | -50.0% |
| 406 | Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 0.0% |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 41 | 44 | 45 | 46 | 48 | 50 | 21.5% |
| 42 | Vermögenserträge | 26 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 7.7% |
| 43 | Entgelte | 344 | 315 | 315 | 319 | 323 | 326 | -5.1% |
| 444 | Total Einnahmen Finanzausgleich | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 | 120.3% |
| 45 | Rückerstatt. von Gemeinwesen | 23 | 20 | 20 | 20 | 21 | 21 | -9.5% |
| 46 | Beiträge für eigene Rechnung | 836 | 846 | 854 | 863 | 872 | 880 | 5.3% |
| | <i>davon Pos. 463 Eigene Anstalten</i> | 262 | 269 | 272 | 274 | 277 | 280 | 0 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| 48 | Entnahmen (Finanzplanjahre in F5) | 16 | 166 | - | - | - | - | vgl. Form5 |
| 49 | Interne Verrechnung | 65 | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 | -10.8% |
| Total laufender Ertrag | | 3'899 | 4'144 | 4'101 | 4'352 | 4'461 | 4'488 | 15.1% |

Formular 2: Finanzausgleich

in 1'000 Franken

| Position | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | Differenz zu 2014 |
|---|--------|--------|-----------------|------|------|------|-------------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | |
| Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10) | | | | | | | 0.0% |
| Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50) | | | | | | | |
| Total Ausgaben Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
| Ressourcenausgleich | 40 | 37 | 81 | 237 | 247 | 257 | 542.5% |
| Topografischer Lastenausgleich | 12 | 13 | 13 | 13 | 12 | 12 | 0.0% |
| Bildungslastenausgleich | 145 | 174 | 174 | 150 | 160 | 165 | 13.8% |
| Soziallastenausgleich | | | | | | | 0.0% |
| Infrastrukturlastenausgleich | | | | | | | 0.0% |
| Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40) | | | | | | | 0.0% |
| Sonderbeiträge (Kto 444.30) | | | | | | | 0.0% |
| Andere Finanzausgleichszahlungen | | | | | | | 0.0% |
| Mehrertrag Übergangsregelung | | | | | | | 0.0% |
| Total Einnahmen Finanzausgleich | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 | 120.3% |

Hinweise

Da Finanzausgleichszahlungen aufgrund der neusten amtlichen statistischen Grundlagen berechnet werden, hängen diese Zahlungsströme nicht nur von der finanziellen Entwicklung in der eigenen Gemeinde ab, sondern auch von jener der übrigen Gemeindezahlen im Kanton. Somit sind sie schwer prognostizierbar und es können Veränderungen eintreten.

Ressourcenausgleich und horizontalen Abschöpfung

- Wenn das Ressourcenpotential weniger als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann sinkt die horizontale Abschöpfung bzw. steigt der Ressourcenausgleich.
- Wenn das Ressourcenpotential mehr als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann steigt die horizontale Abschöpfung bzw. sinkt der Ressourcenausgleich.

Lastenausgleich

Der Lastenausgleich dürfte in der Regel mindestens in der Höhe des Vorjahres plus Teuerung zu liegen kommen. Allerdings sind auch diese Zahlen nur schwer prognostizierbar, da der Regierungsrat die Beiträge in die verschiedenen Gefässe von Jahr zu Jahr bestimmen kann und da zudem die Höhe der Beiträge davon abhängig ist, wie sich die zugrunde gelegten Parameter im Vergleich zum kantonalen Durchschnitt entwickeln.

Sonderbeiträge

Der Regierungsrat verfügt über diesen Fonds und kann auf Gesuch einer Gemeinde Sonderbeiträge sprechen. Einen Rechtsanspruch darauf besteht jedoch nicht und entsprechend sind Sonderbeiträge kaum planbar.

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung in 1'000 Franken

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabenplanung, inklusive deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsfolgen und Abschreibungen). (+ = Mehraufwand/Minderertrag; - = Minderaufwand/Mehrertrag)

| * Veränderung der Aufgaben inklusive S/E Folgekosten | Finanzplanjahre | | | |
|---|-----------------|----------|----------|----------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 0: Allgemeine Verwaltung | 25 | 0 | 0 | 0 |
| Verwaltungskonzept | 15 | | | |
| Informationskonzept | 5 | | | |
| Erarbeiten Exekutivziele | 5 | | | |
| 1: Öffentliche Sicherheit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2: Bildung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3: Kultur und Freizeit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4: Gesundheit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5: Soziale Wohlfahrt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6: Verkehr | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7: Umwelt und Raumordnung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8: Volkswirtschaft | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9: Finanzen und Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 25 | 0 | 0 | 0 |

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

* In dieser Spalte werden – als Hilfe für die Berechnung der Finanzkennzahlen – die folgenden Ertragspositionen markiert: S = Steuerertrag / B = Buchgewinne aus Veräusserung Finanzvermögen (Pos. 424) / A = Ertrag eigene Anstalten (Pos. 463) / E = übriger Ertrag / F = Ordentlicher

| Investitionsvorhaben | Total 2015 bis 2019 | ND* | Budget 2015 | Finanzplanjahre | | | | |
|---|---------------------------|-----|----------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| | | | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | später |
| 0: Allgemeine Verwaltung | 240 | | 140 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Überarbeitung Nutzungsplanung | 100 | 10 | | 100 | | | | |
| Fernwärme | 400 | 8 | 400 | | | | | |
| Fernwärme Anschlussgebühren | -260 | 8 | -260 | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 1: Öffentliche Sicherheit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 2: Bildung | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 3: Kultur und Freizeit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 4: Gesundheit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 5: Soziale Wohlfahrt | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 6: Verkehr | 200 | | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Unterhalt Gemeindestrassen | 100 | 20 | | 100 | | | | |
| Deckbelag Tampiteller | 100 | 20 | | | 100 | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 7: Umwelt und Raumordnung | -500 | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 | 0 |
| Anschlussgebühren ARA | -250 | 0 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 | |
| ARA 2. Etappe | 321 | 0 | 173 | 87 | 61 | 0 | 0 | |
| Zusätzliche Abschreibungen ARA | -321 | 0 | -173 | -87 | -61 | 0 | 0 | |
| Anschlussgebühren Wasser | -250 | 0 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 | |
| 8: Volkswirtschaft | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GEP | 100 | 0 | 100 | | | | | |
| Zusätzliche Abschreibungen GEP | -100 | 0 | -100 | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| 9: Finanzen und Steuern | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | |
| Total Nettoinvestitionen 2015 bis 2019 | -60 | | 40 | 100 | 0 | -100 | -100 | |
| Total Nettoinvestitionen 2015 bis später | -60 | | | | | | | 0 |
| Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds | 0 | | | | | | | |
| Finanzierungsbedarf Invest 2015 bis 2019 | -60 | | 40 | 100 | 0 | -100 | -100 | |

Formular 4a: Investitionen und Abschreibungen

in 1'000 Franken

Zusammenfassung der Investitionsrechnung (Verwaltungsvermögen) nach Abschreibungsgruppen
(ohne Pos. 115 Darlehen)

| Investitionsvorhaben | Total 2015 bis | Budget | Finanzplanjahre | | | | später |
|---------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------|-------------|-------------|----------|
| | 2019 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | |
| a Hochbauten 40 Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b Tiefbauten 20 Jahre | 200 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| c Kanalnetze 50 Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e Mobilien & Maschinen 8 Jahre | 140 | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f Spezialfahrzeuge 15 Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h Andere (Boden) 0 Jahre | -500 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 | 0 |
| j Speziell [] Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| k Speziell [] Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | -60 | 40 | 100 | 0 | -100 | -100 | 0 |

Berechnung der geplanten Abschreibungen durch Investitionen

| Abschreibungen | Nutzung Anzahl Jahre | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|----------------------------|------------|-----------------|------------|------------|------------|
| | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| a Hochbauten 40 Jahre | 40 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b Tiefbauten 20 Jahre | 20 | | 0 | 5 | 5 | 0 |
| c Kanalnetze 50 Jahre | 50 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre | 10 | | 0 | 10 | 0 | 0 |
| e Mobilien & Maschinen 8 Jahre | 8 | | 18 | 0 | 0 | 0 |
| f Spezialfahrzeuge 15 Jahre | 15 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre | 4 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h Andere (Boden) | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| j Speziell 0 Jahre | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| k Speziell 0 Jahre | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total neue Abschreibungen im entsprechenden Jahr | | | 18 | 15 | 5 | 0 |
| Abzüglich Minderabschreibungen aus a.o. Abschreibungen | | | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Abzüglich auslaufenden / entfallende Abschreibungen | | | | | | |
| Total ordentliche Abschreibungen auf VV | | 150 | 161 | 176 | 181 | 181 |

Form 5b

| | Budget | Finanzplanjahre | | | | Zins- satz* |
|---|----------|-----------------|-----------|------------|------------|----------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | |
| Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss (-) | 5 | 6 | -324 | -495 | -486 | |
| Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung | 0 | 0 | -8 | -12 | -12 | |
| Veränderung der Kreditpositionen | | | | | | |
| Rückzahlung von Darlehen und Krediten | | | | | | |
| Neuaufnahme zinsloser Darlehen | | | | | | |
| Veränderung des Zinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung | - | - | - | - | - | |
| Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen | | | | | | |
| Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3) | | | | | | |
| Neuanlagen in das Finanzvermögen | | | | | | |
| Veränderung des Zinsaufwandes im Folge- jahr durch Veränderungen im Finanzvermögen | - | - | - | - | - | |
| Erhöhung Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr Reduktion Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr | | | | | | |
| Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2015 | 0 | 0 | -8 | -20 | -32 | |

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

| Bilanzfehlbetrag aus dem Jahr | 2015 | | | | 2016 | | | | 2017 | | | | 2018 | | | | 2019 | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|
| | Saldo prov. | Zusätzl Abschr | Saldo def | RL Jahre | Ordentl Abschr | Saldo prov. | Zusätzl Abschr | Saldo def | RL Jahre | Ordentl Abschr | Saldo prov. | Zusätzl Abschr | Saldo def | RL Jahre | Ordentl Abschr | Saldo prov. | Zusätzl Abschr | Saldo def | RL Jahre | Ordentl Abschr | Saldo prov. | Zusätzl Abschr | Saldo def | RL Jahre |
| 2006 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2007 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2008 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2009 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2010 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 2011 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| 2012 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| 2013 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 |
| 2014 | 0 | 0 | 0 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 |
| 2015 | 78 | 0 | 78 | 10 | 8 | 70 | 0 | 70 | 9 | 8 | 62 | 62 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 |
| 2016 | | | | 11 | 40 | 0 | 40 | 10 | 4 | 36 | 36 | 0 | 9 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | |
| 2017 | | | | 12 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | |
| 2018 | | | | 13 | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 0 | |
| 2019 | | | | 14 | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 0 |
| 2020 | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 |
| 2021 | | | | 16 | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 |
| | 78 | 0 | 78 | | 8 | 110 | 0 | 110 | 12 | 98 | 98 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Wollen Sie aus Rechnungsüberschüssen zusätzliche Abschreibungen bilden? ja nein (Eingabe in Formular 0a)

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|
| Überschuss Laufende Rechnung | 0 | 0 | 177 | 254 | 235 |
| Zusätzliche Abschreibung BF | 0 | 0 | 98 | 0 | 0 |
| Bildung Eigenkapital | 0 | 0 | 79 | 254 | 235 |

| | | | | | |
|------------------------------|-----|----|---|---|---|
| Fehlbetrag Laufende Rechnung | 138 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| Erhöhung Bilanzfehlbetrag | 78 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| Auflösung Eigenkapital | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Abzuschreibendes VV Anfang Jahr | 3'891 | 3'608 | 3'547 | 3'371 | 3'091 |
| Nettoinvestitionen | 40 | 100 | 0 | -100 | -100 |
| Ordentliche Abschreibungen | 150 3.9% | 161 4.5% | 176 5.0% | 181 5.4% | 181 5.9% |
| Abzuschreibendes VV Ende Jahr | 3'781 | 3'547 | 3'371 | 3'091 | 2'810 |
| Zus. Abschreibungen VV (F4a) | 173 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zus. Abschr aus Rechnungsüberschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zus. Abschr aus Entschuldungsbeitrag | a.o. Abs. Budget | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abzuschreibendes VV Ende Jahr | 3'608 | 3'547 | 3'371 | 3'091 | 2'810 |
| Reduktion Abschreibung Folgejahr | 7 Übertrag F4a | 0 Übertrag F4a | 0 Übertrag F4a | 0 Übertrag F4a | 0 Übertrag F4a |

| | | | | | |
|-----------------------------|-------------|---|---|---|---|
| Entschuldungsbeiträge | vgl. Budget | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zus Abschr Bilanzfehlbetrag | vgl. Budget | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zus Abschr VV | vgl. Budget | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Rekapitulation (nach Abschlussverbuchung) | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Bilanzfehlbetrag Ende Jahr | 0 | 0 | 78 | 110 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital Ende Jahr | 400 | 60 | 0 | 0 | 79 | 333 | 568 |
| Abzuschreibendes VV Ende Jahr (ohne Kto. 115, abzgl. 2285) | 3891 | 3891 | 3608 | 3547 | 3371 | 3091 | 2810 |

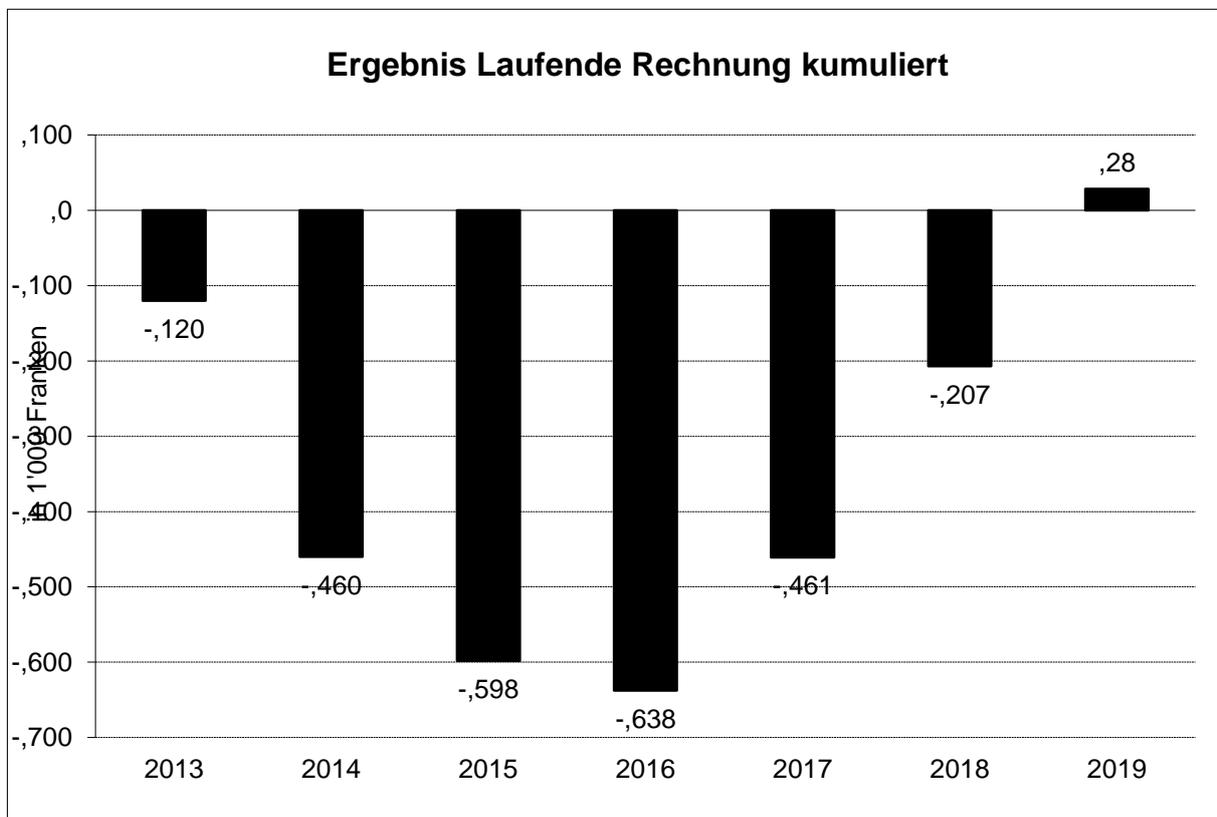
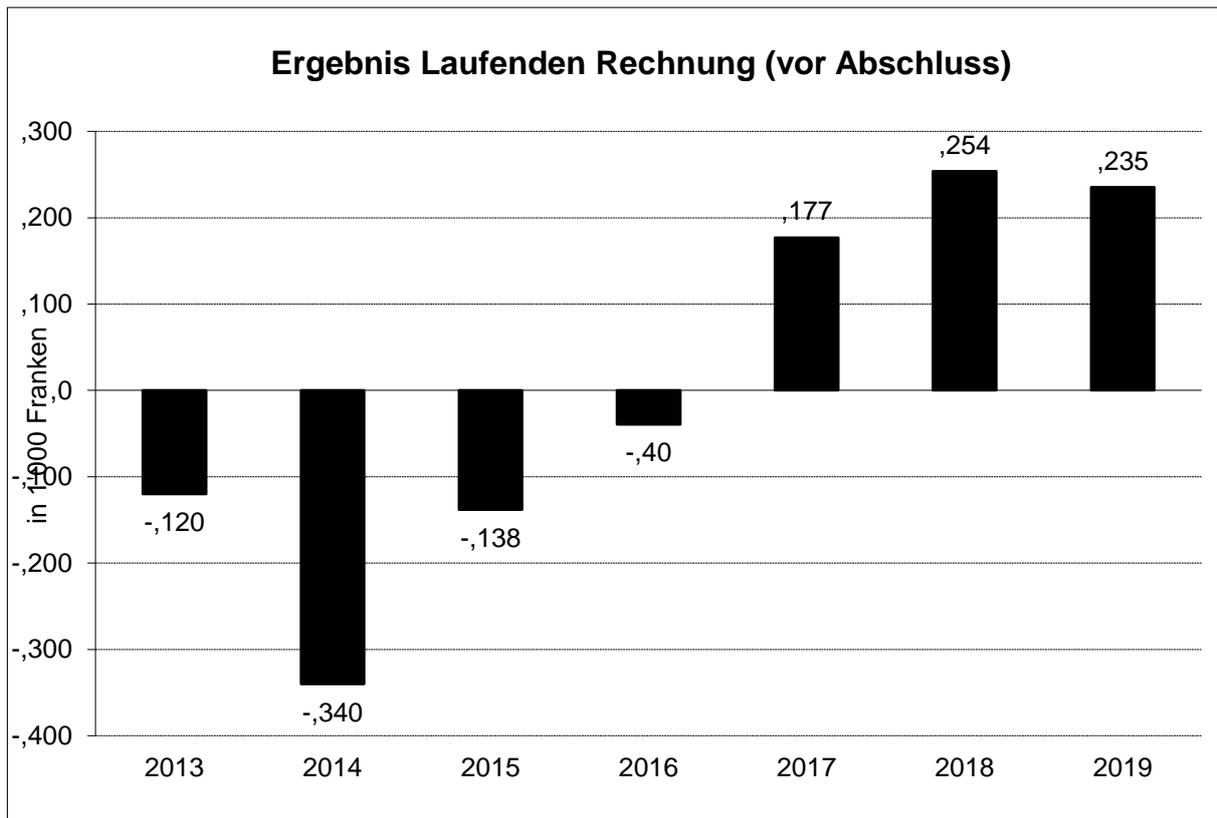
| Laufende Rechnung | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Weiterführung der bisherigen Aufgaben | | | | | |
| 1 Laufender Ertrag (F1) | 3'978 | 4'101 | 4'352 | 4'461 | 4'488 |
| 2 Laufender Aufwand (F1) | 3'943 | 3'982 | 4'028 | 4'075 | 4'122 |
| 3 Bruttoüberschuss I (1) - (2) | 35 | 119 | 325 | 387 | 366 |
| Veränderung der Laufenden Rechnung | | | | | |
| 4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3) | | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a) | | 0 | 0 | -8 | -20 |
| 6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5) | 35 | 94 | 324 | 395 | 386 |
| 7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a) | 150 | 161 | 176 | 181 | 181 |
| 8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b) | 173 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag | 0 | 8 | 12 | 0 | 0 |
| 10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1) | 16 | 45 | 35 | 45 | 35 |
| 12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1) | 166 | 80 | 75 | 85 | 65 |
| 13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen | -138 | -40 | 177 | 254 | 235 |
| 14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b) | 0 | 0 | 98 | 0 | 0 |
| 15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b) | 78 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| 16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b) | -60 | 0 | 79 | 254 | 235 |
| 18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Berechnung des Mittelbedarfs | | | | | |
| Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a) | 5 | 6 | -324 | -495 | -486 |
| Kreditrückzahlungen (F5a) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Änderungen Finanzvermögen (F5a) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen) | 5 | 6 | -324 | -495 | -486 |
| Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs | | | | | |
| Neuaufnahme verzinsliche Darlehen | | | | | |
| Neuaufnahme zinslose Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zusätzliche neue Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen | | | | | |
| Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten | | | 250 | 500 | 500 |
| Veränderung der liquiden Mittel kumuliert | -5 | -11 | 63 | 58 | 44 |

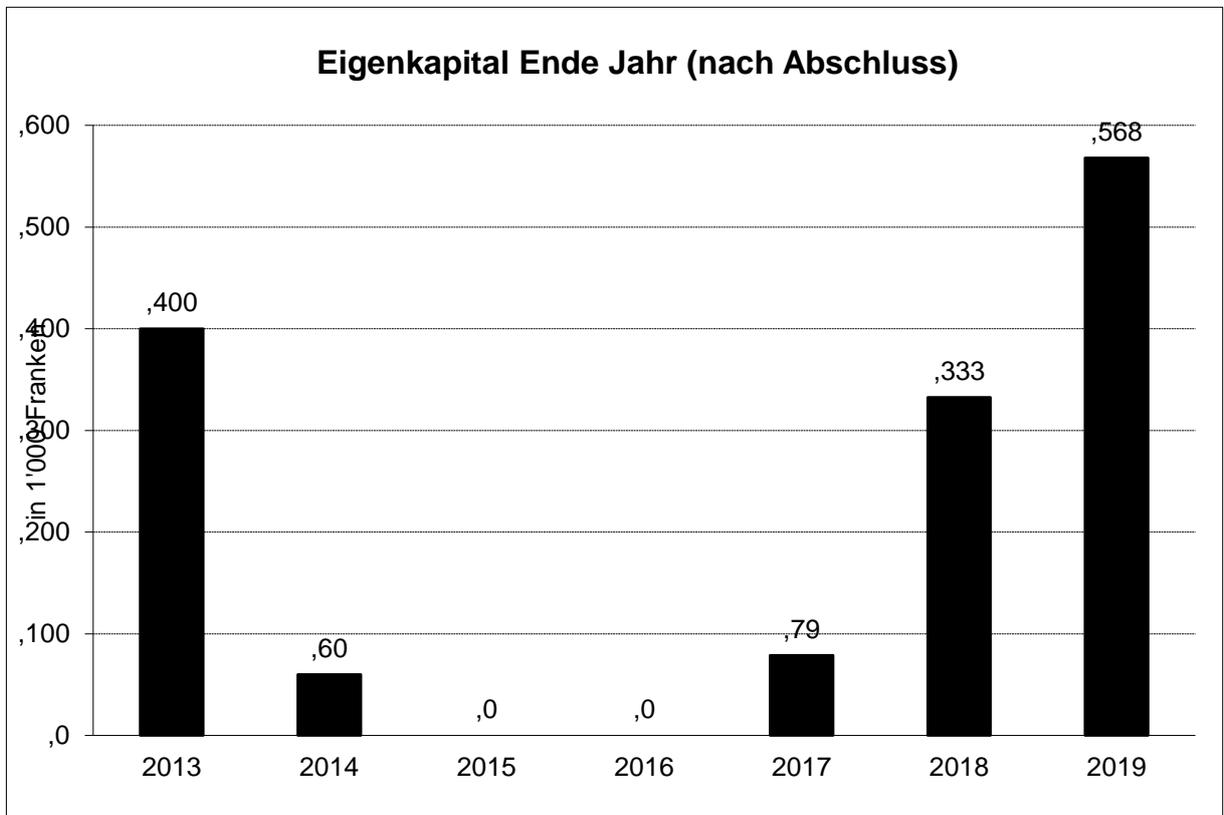
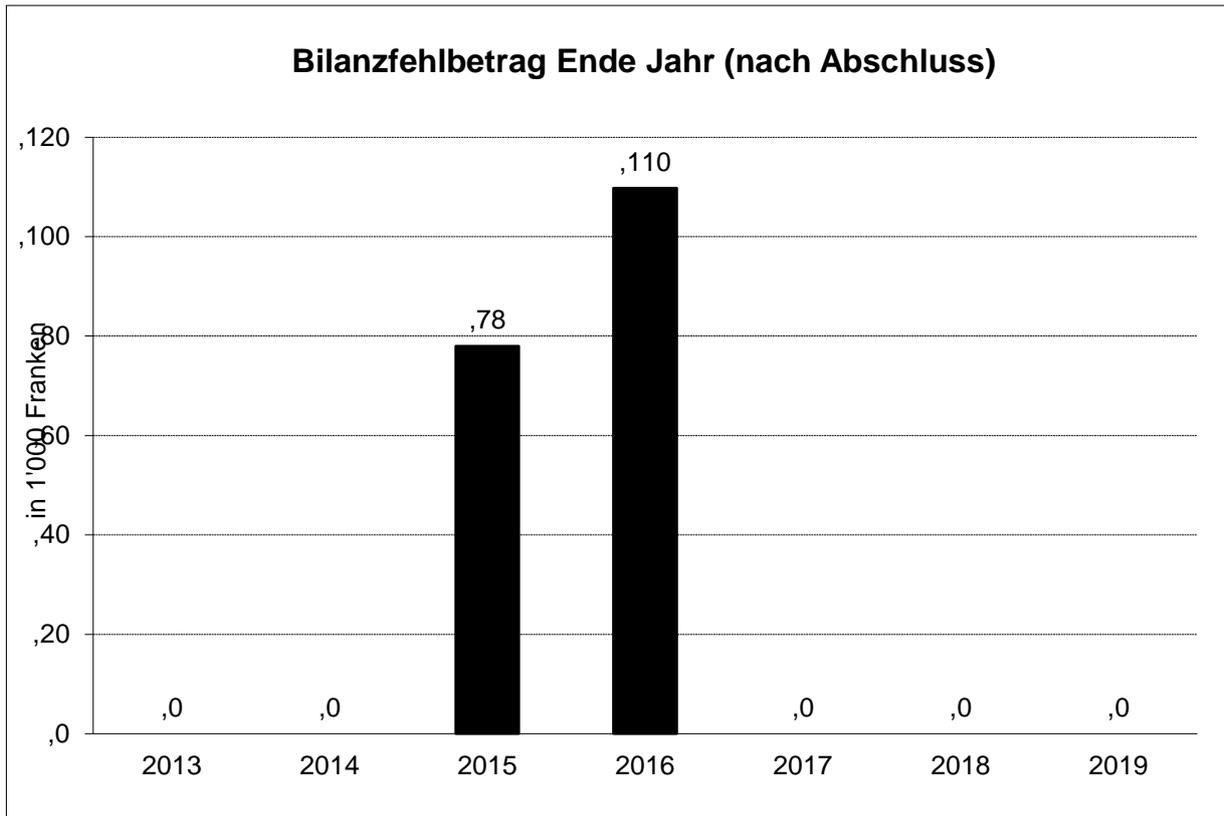
| Kennzahl | Rechnung | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|----------|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen | -120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | 3'233 | 172 | 40 | 100 | 0 | -100 | -100 |
| Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr/Beiträge) | -122 | -183 | 35 | 94 | 324 | 395 | 386 |
| Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-) | 2'862 | 355 | 5 | 6 | -324 | -495 | -486 |
| Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert | 2'862 | 3'217 | 3'222 | 3'228 | 2'904 | 2'409 | 1'923 |
| Nettoverschuldung Ende Jahr | 2'048 | 2'403 | 2'408 | 2'414 | 2'090 | 1'595 | 1'109 |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 875 | 875 | 884 | 897 | 919 | 947 | 966 |
| Zinsaufwand | 15 | 70 | 20 | 20 | 20 | 12 | 0 |
| Vermögenserträge | 33 | 26 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| Nettozinsaufwand | -18 | 44 | -8 | -8 | -8 | -16 | -28 |
| Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag) | 213 | 182 | 323 | 171 | 186 | 191 | 191 |
| Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr) | 67 | 194 | 142 | 153 | 168 | 165 | 153 |
| Konsolidierter Laufender Ertrag | 2'951 | 3'556 | 3'651 | 3'771 | 4'020 | 4'126 | 4'150 |
| Ertrag der Gemeindesteuern | 2'144 | 2'130 | 2'225 | 2'255 | 2'365 | 2'496 | 2'507 |
| Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss) | -120 | -340 | -138 | -40 | 177 | 254 | 235 |
| Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten | -0.15 | -0.43 | -0.16 | -0.04 | 0.19 | 0.25 | 0.22 |
| Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert | -120 | -460 | -598 | -638 | -461 | -207 | 28 |
| Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss) | 0 | 0 | 78 | 110 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss) | 400 | 60 | 0 | 0 | 79 | 333 | 568 |
| Steuerfuss | 2.00 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.10 |
| Mittelbedarf (+) / -überschuss (-) | 2'862 | 2'512 | 5 | 6 | -324 | -495 | -486 |
| Finanzausgleichszahlungen Total (Netto) | 577 | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 |
| Finanzausgleich ordentlich | 577 | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 |

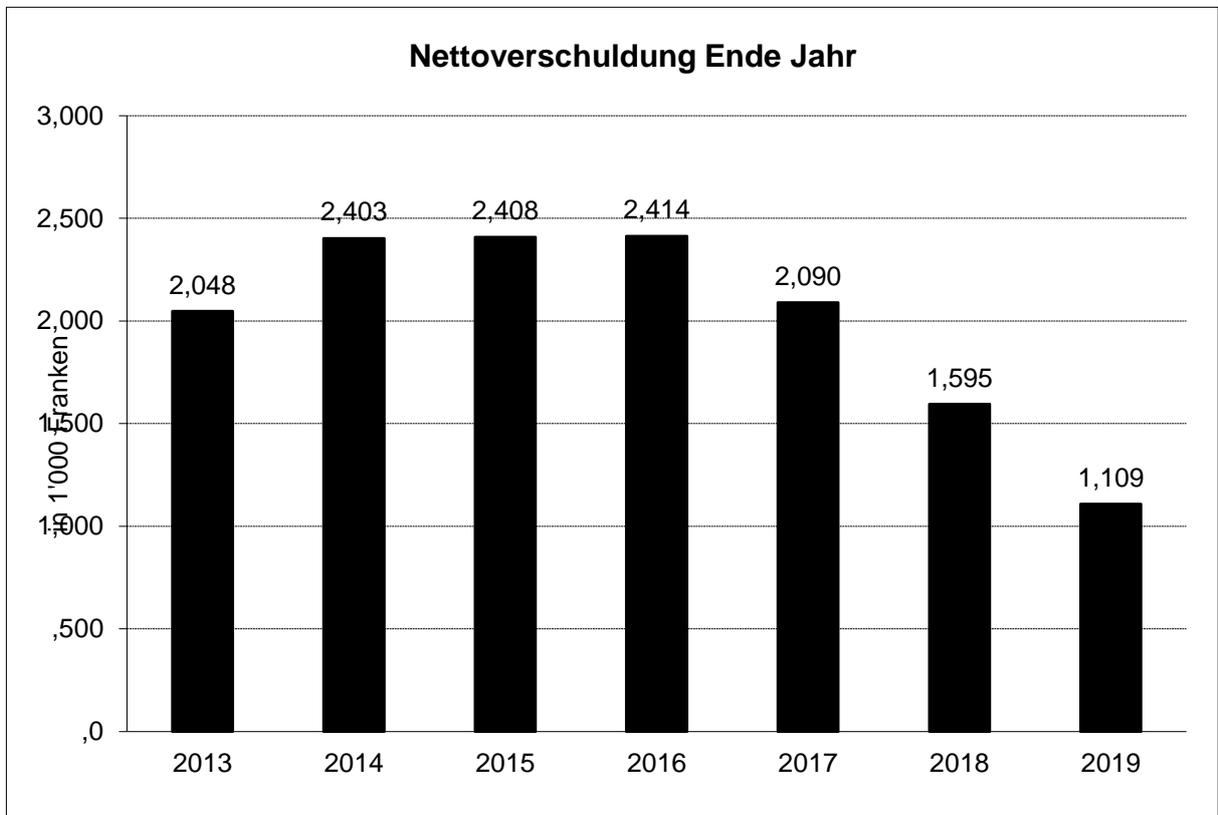
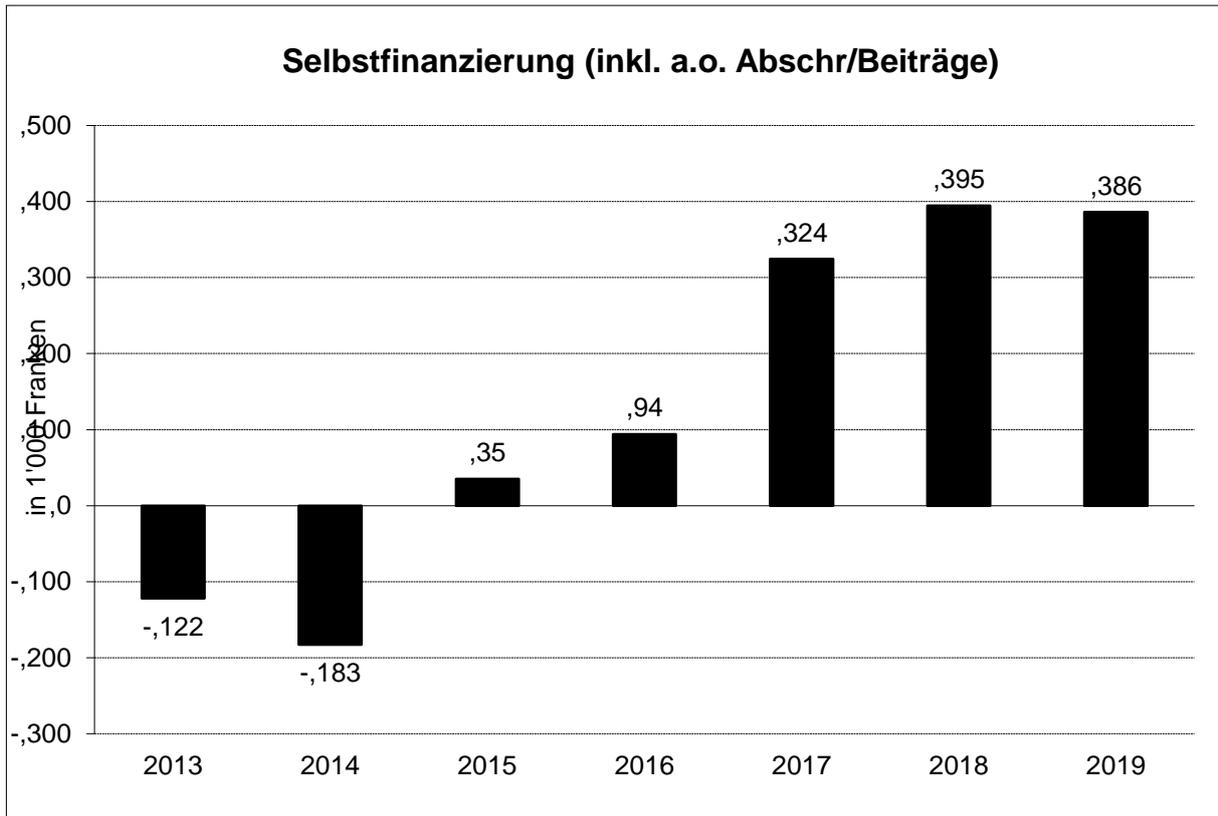
| Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Aufwandüberschuss LR (Kto 489) | -120 | -340 | -138 | -40 | 0 | 0 | 0 |
| Ertragsüberschuss LR (Kto 389) | 0 | 0 | 0 | 0 | 177 | 254 | 235 |
| Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949) | | | | | | | |

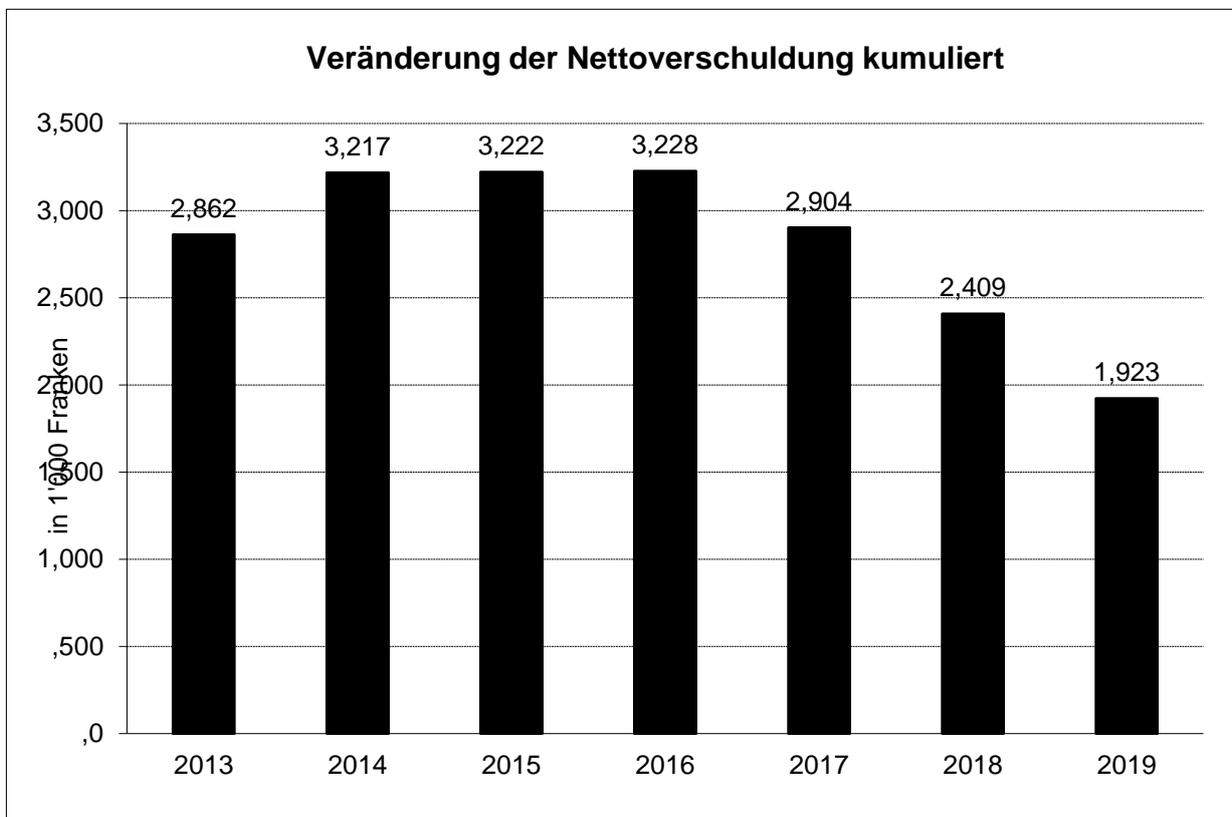
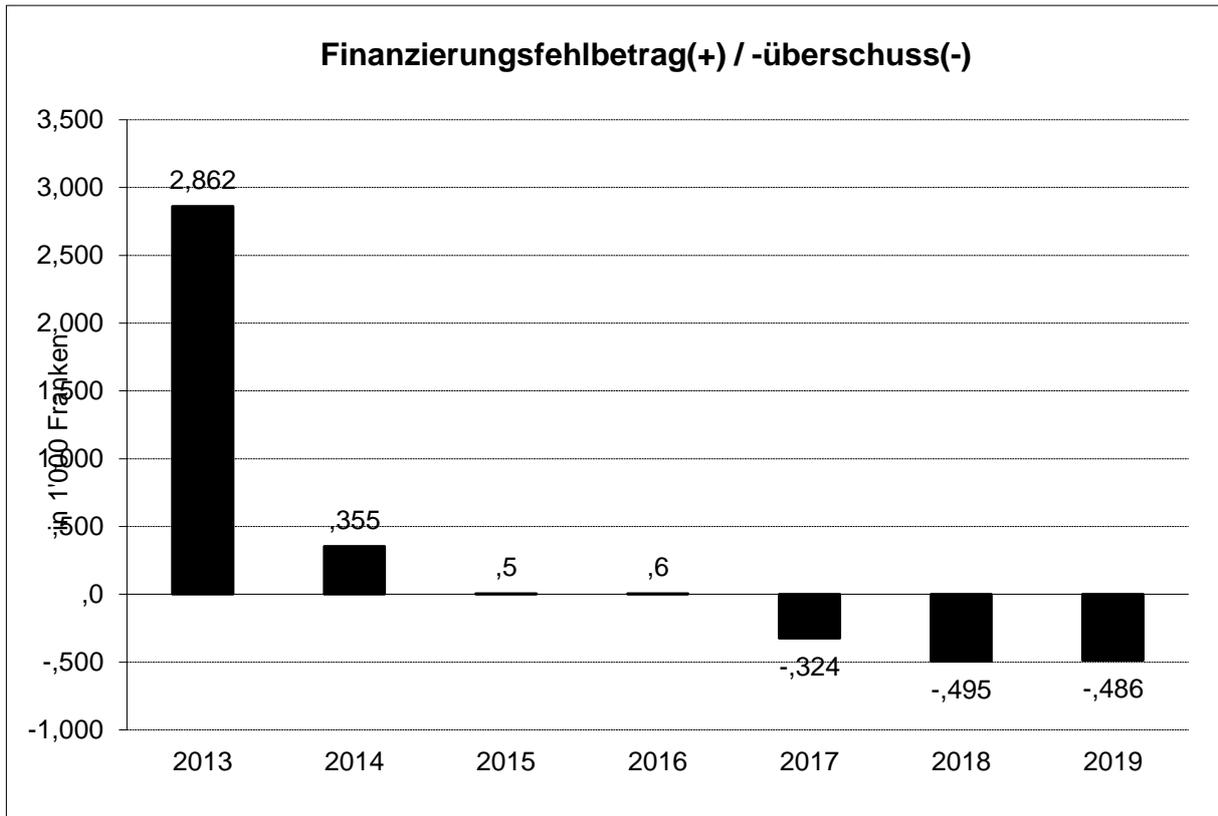
vgl. Berechnung Fin

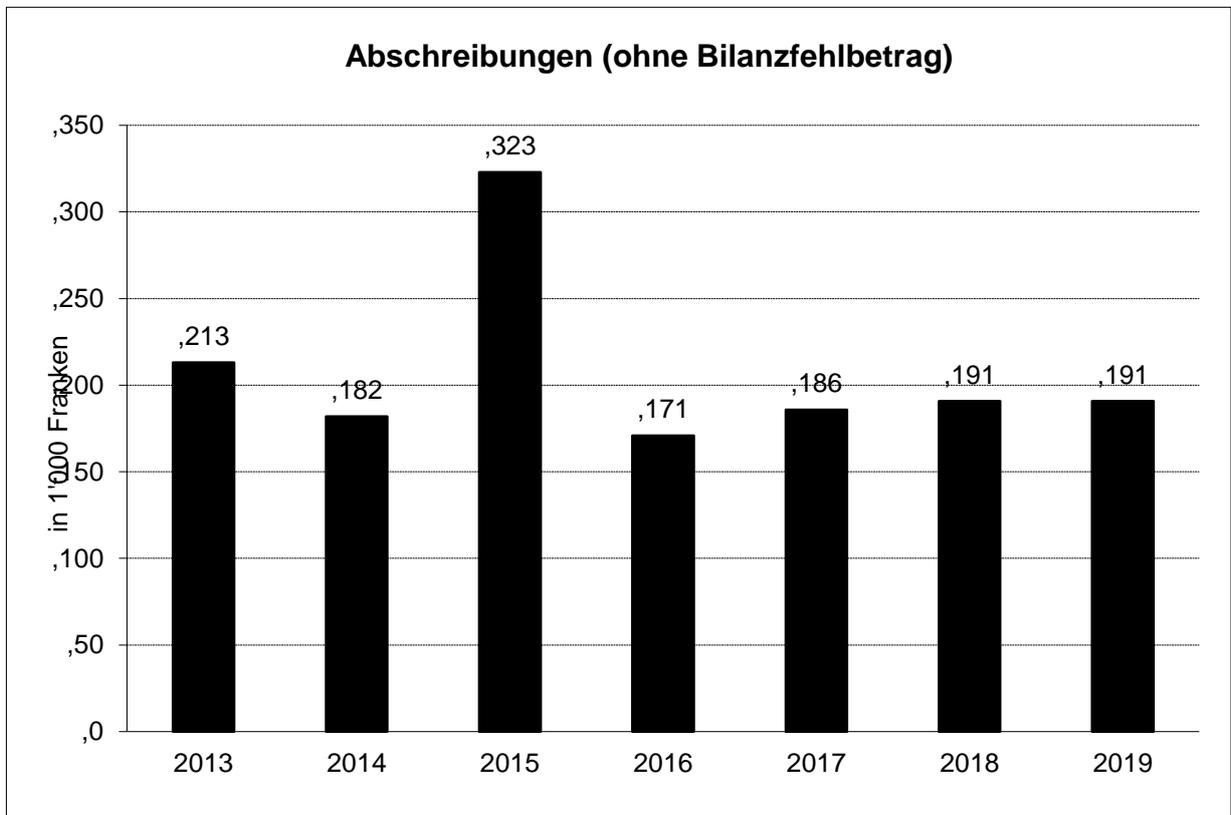
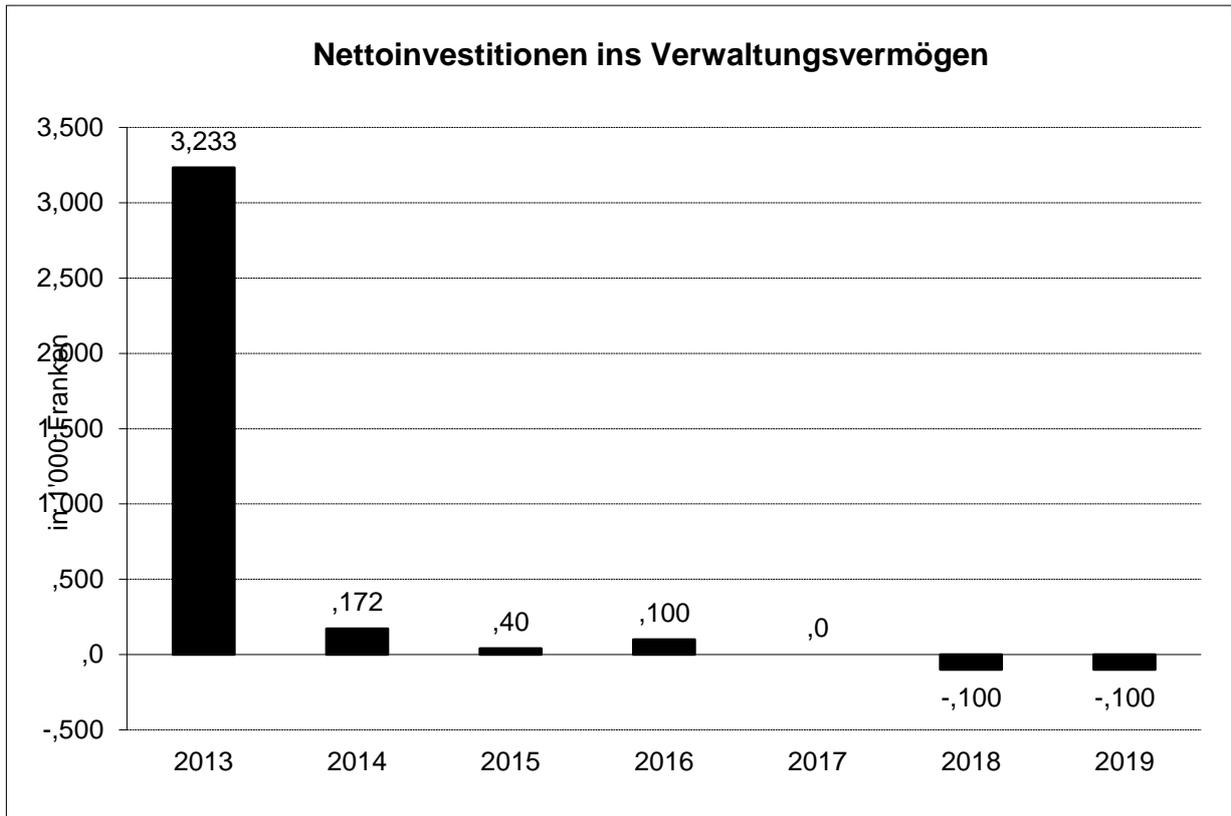
| Kennzahlen gemäss Verordnung | | Grenzwert | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Ø 15-19 |
|------------------------------|--------|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|
| a. Selbstfinanzierungsgrad | min. * | 0% | -4% | -106% | 88% | 94% | | | | -2057% |
| b. Selbstfinanzierungsanteil | min. * | 0% | -4.1% | -5.1% | 1.0% | 2.5% | 8.1% | 9.6% | 9.3% | 6.3% |
| c. Zinsbelastungsanteil I | max. | 4% | -0.6% | 1.2% | -0.2% | -0.2% | -0.2% | -0.4% | -0.7% | -0.3% |
| d. Zinsbelastungsanteil II | max. | 6% | -0.7% | 1.9% | -0.3% | -0.3% | -0.3% | -0.5% | -1.0% | -0.5% |
| e. Kapitaldienstanteil | max. | 8% | 2.3% | 5.5% | 3.9% | 4.1% | 4.2% | 4.0% | 3.7% | 4.0% |
| f. Verschuldungsgrad | max. | 120% | 75% | 103% | 98% | 96% | 76% | 55% | 38% | 71% |
| g. Nettoschuld pro Einwohner | max. | 4'890 | 2'341 | 2'746 | 2'725 | 2'691 | 2'273 | 1'684 | 1'148 | 2'084 |
| h. Bilanzfehlbetrag in % | max. | 33% | 0.0% | 0.0% | 3.5% | 4.9% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 1.6% |

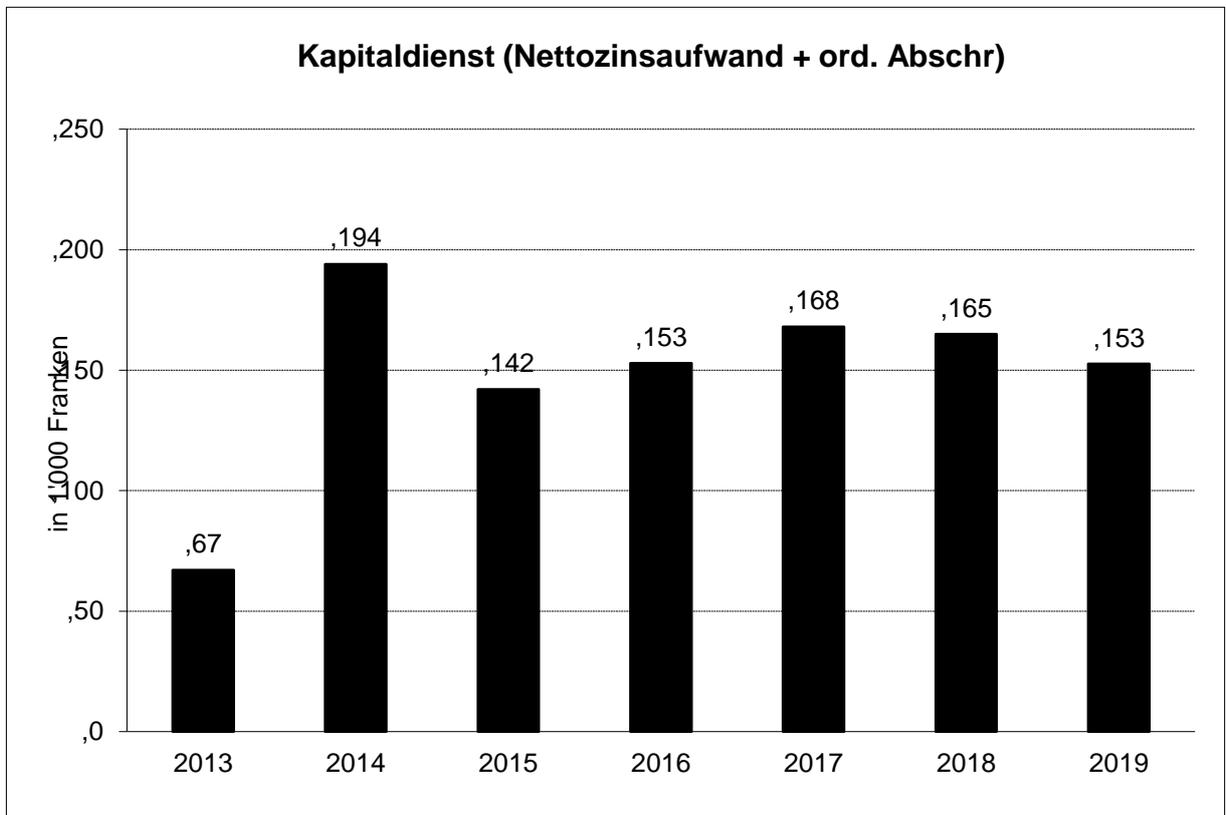
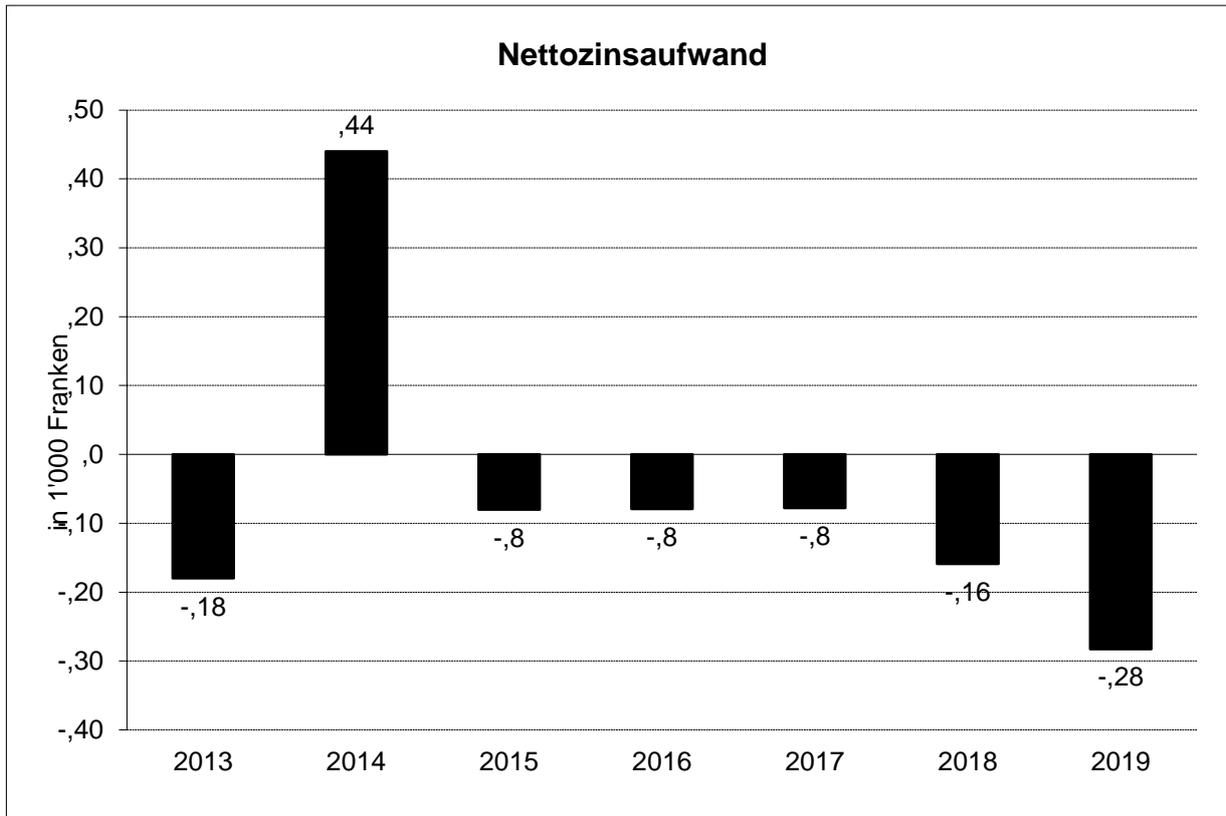




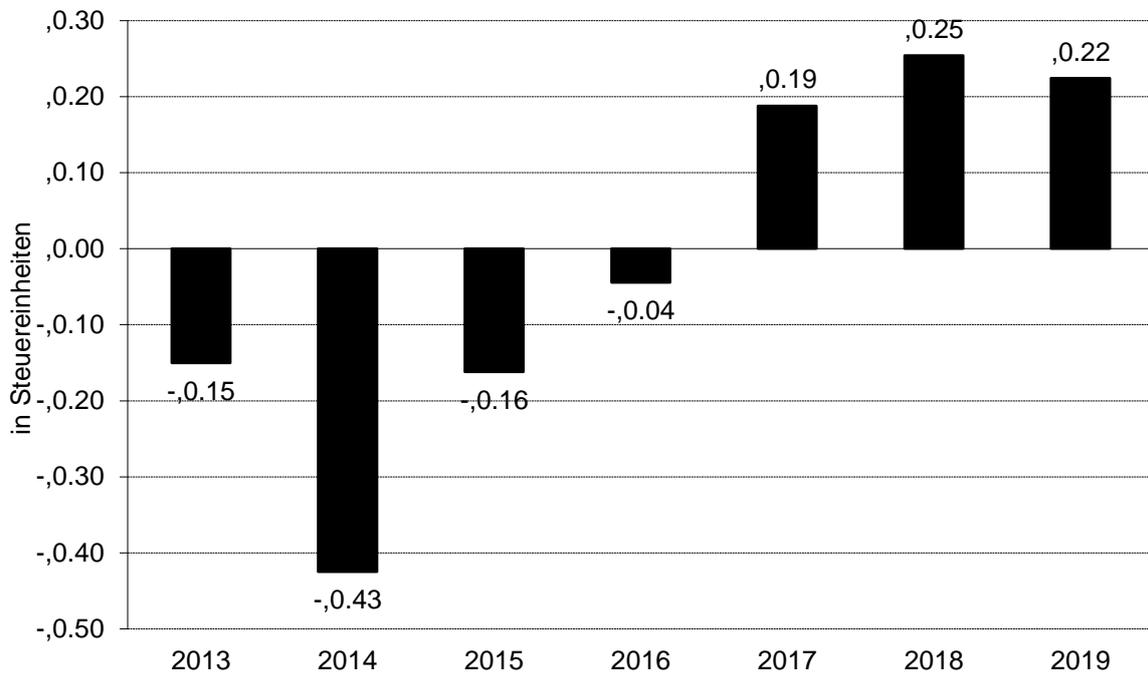




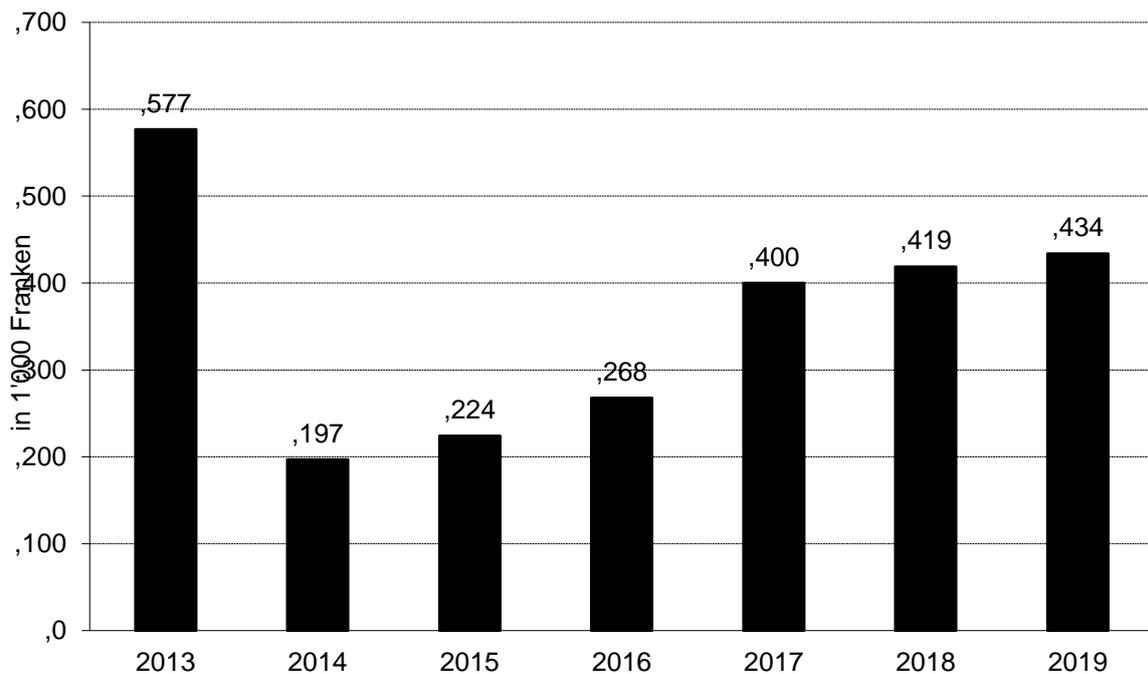




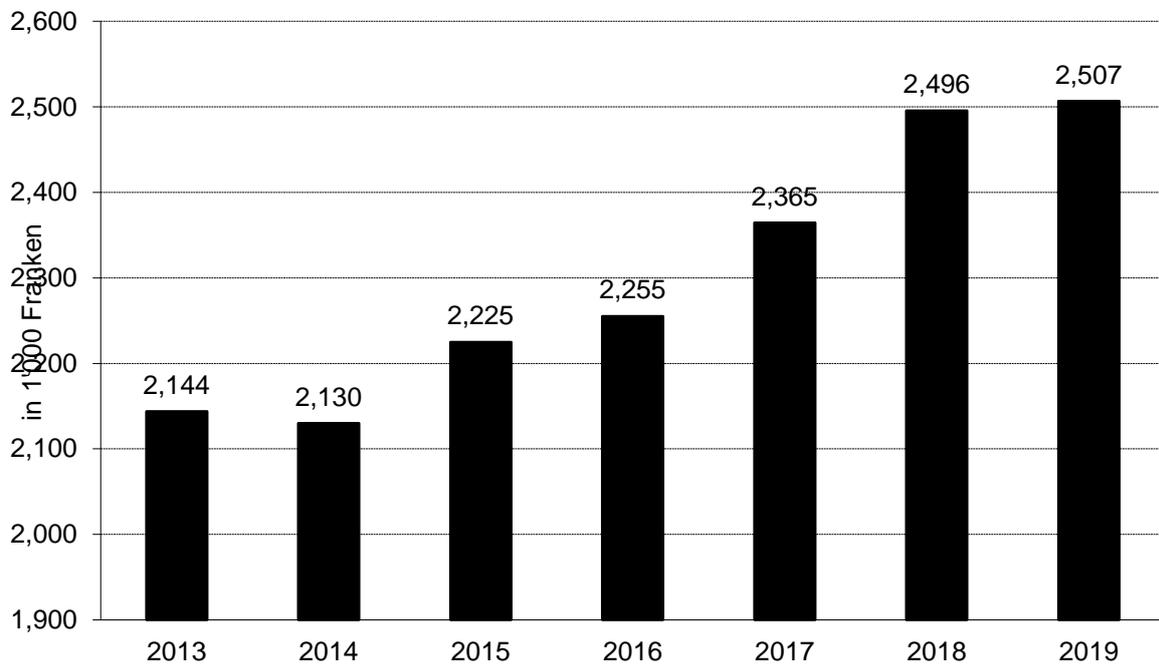
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten



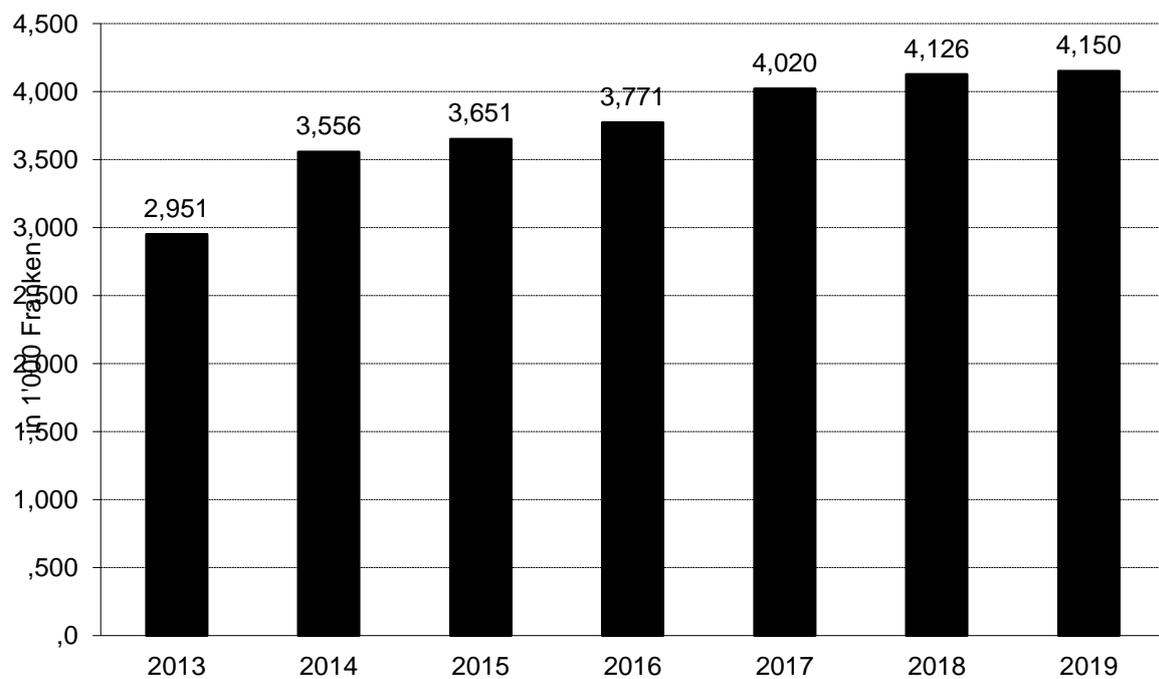
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)

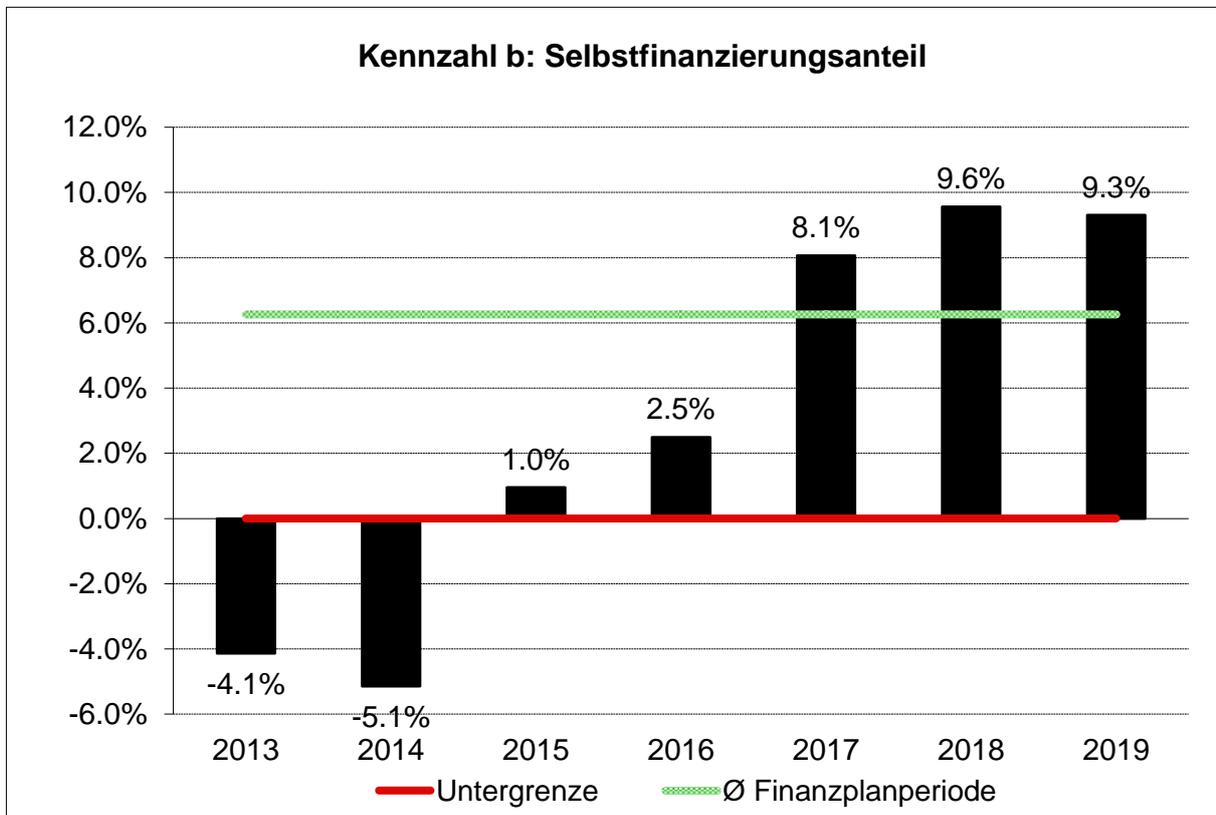
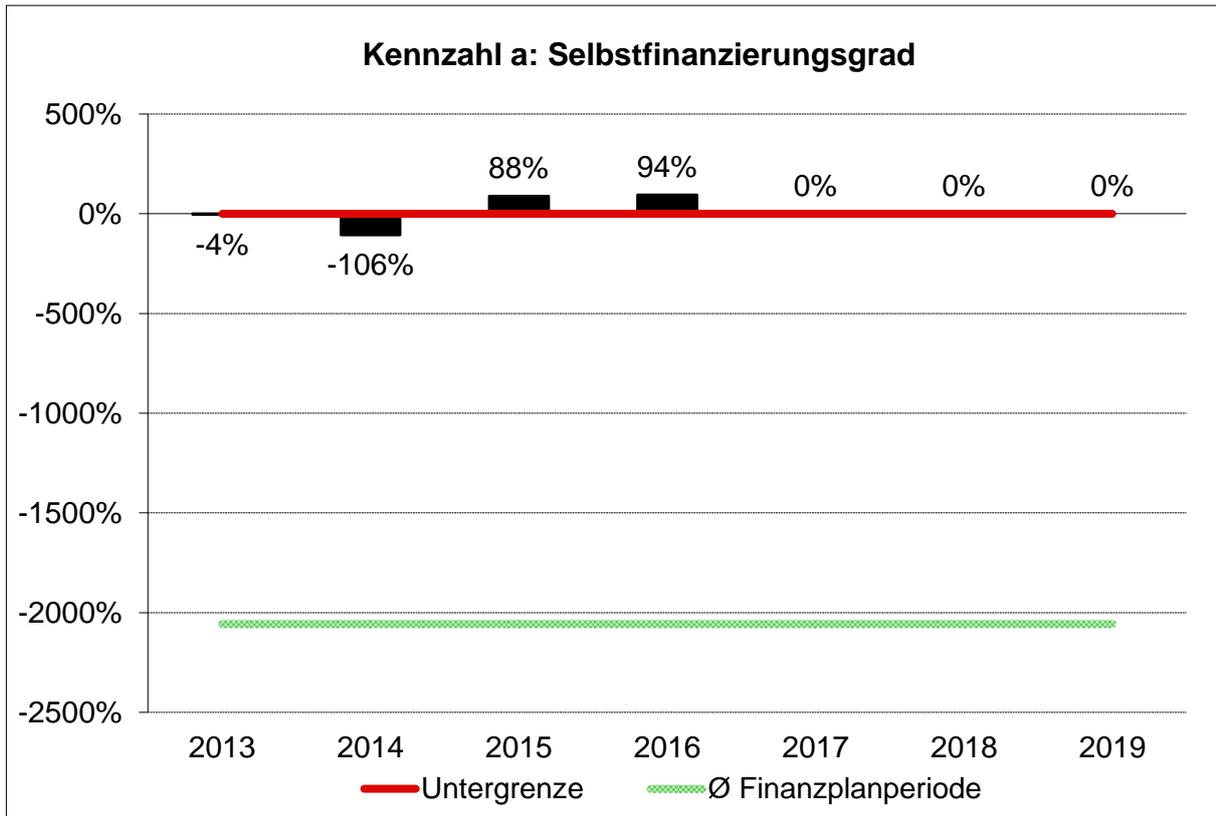


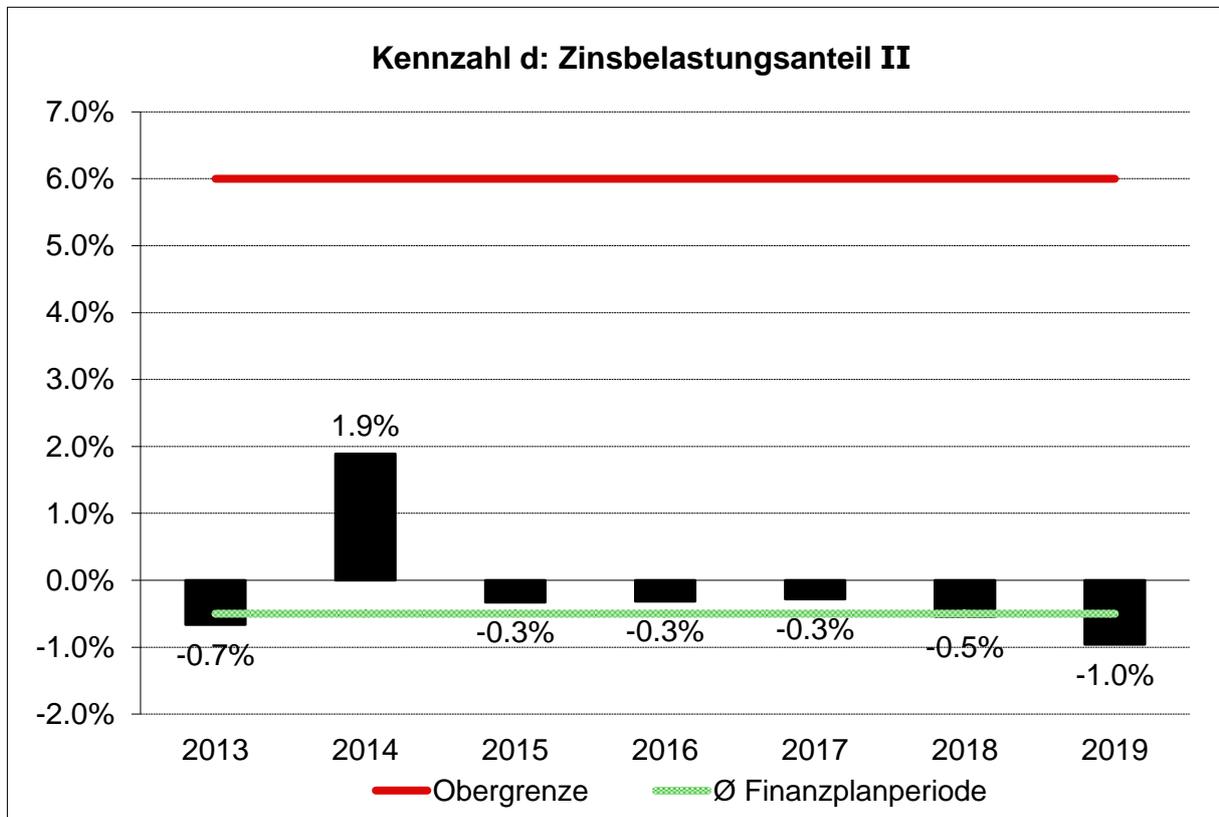
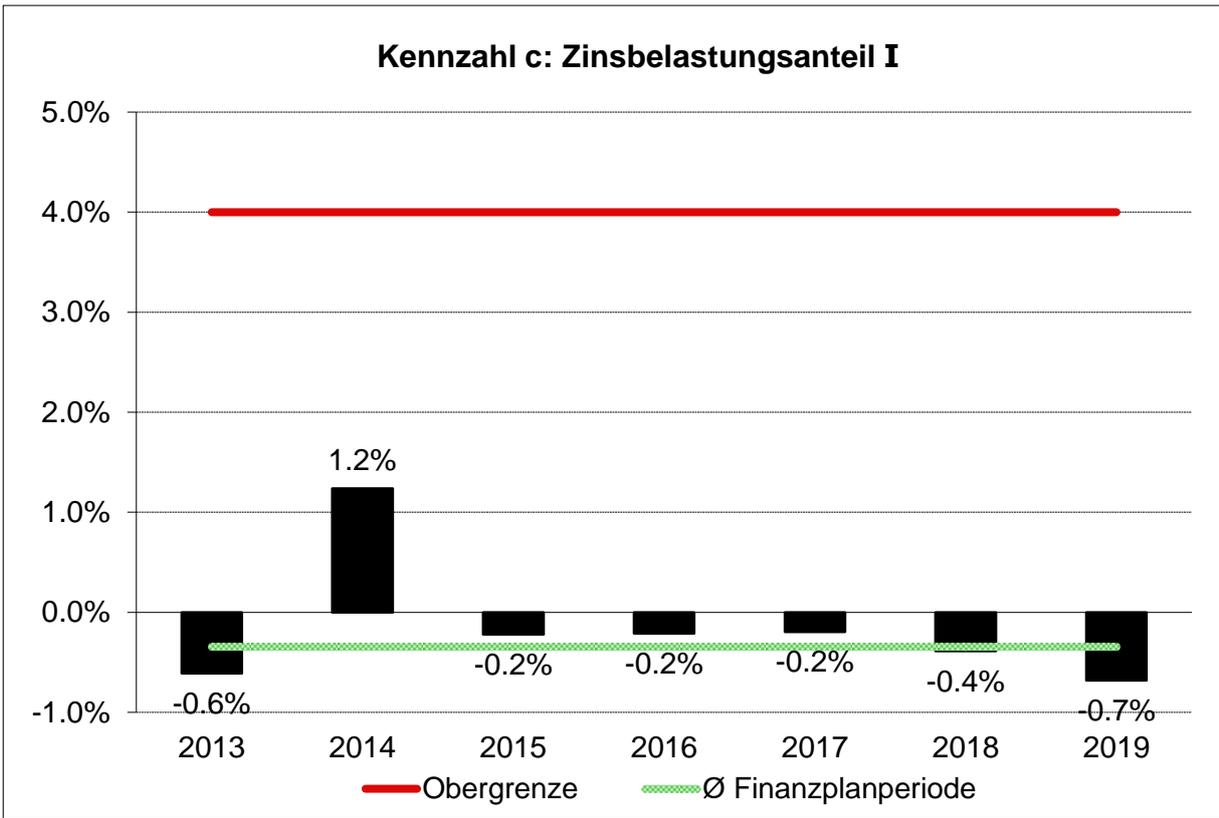
Ertrag der Gemeindesteuern

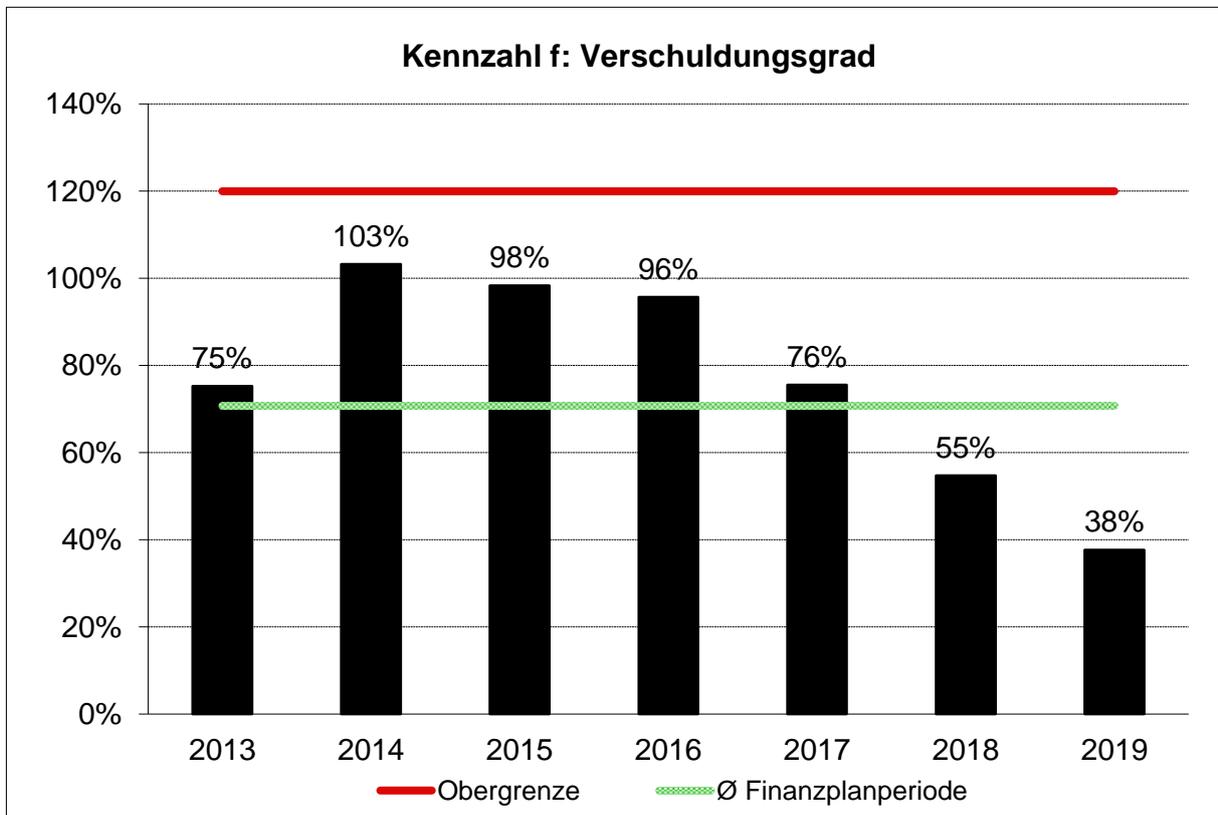
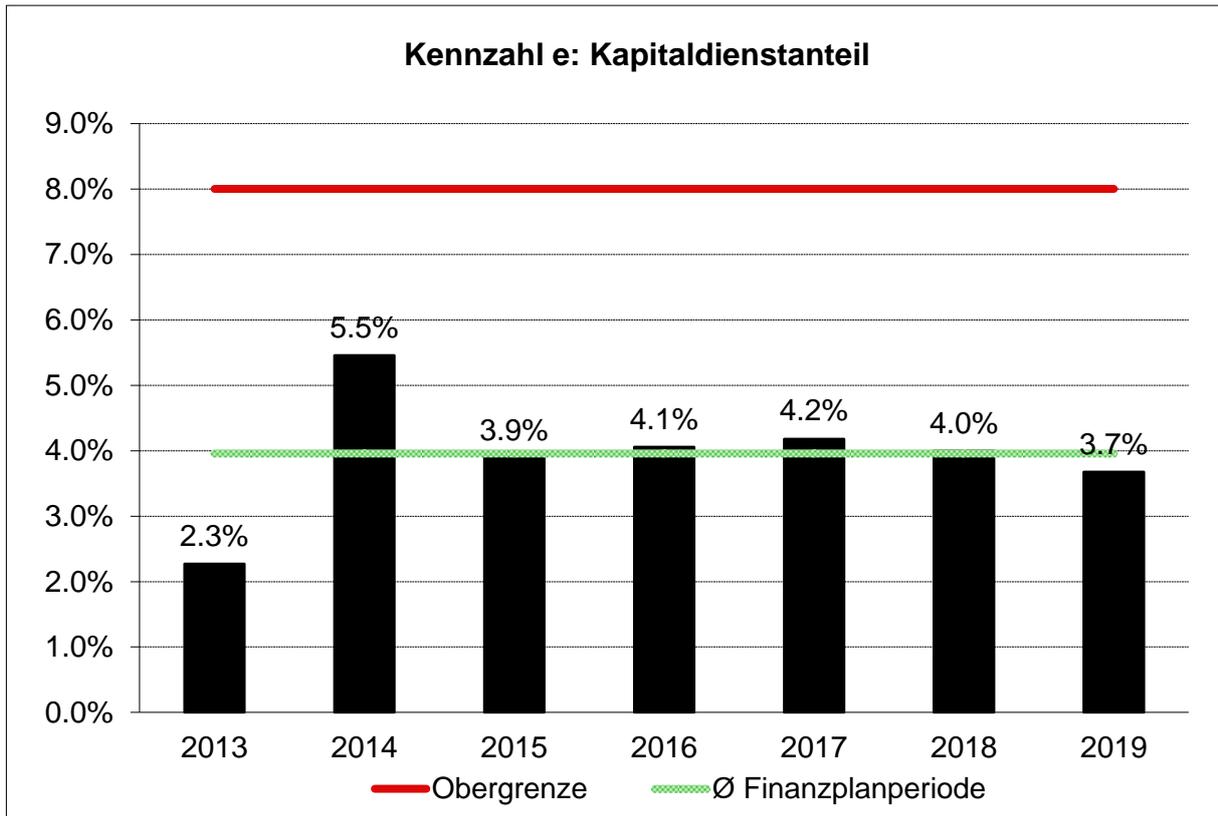


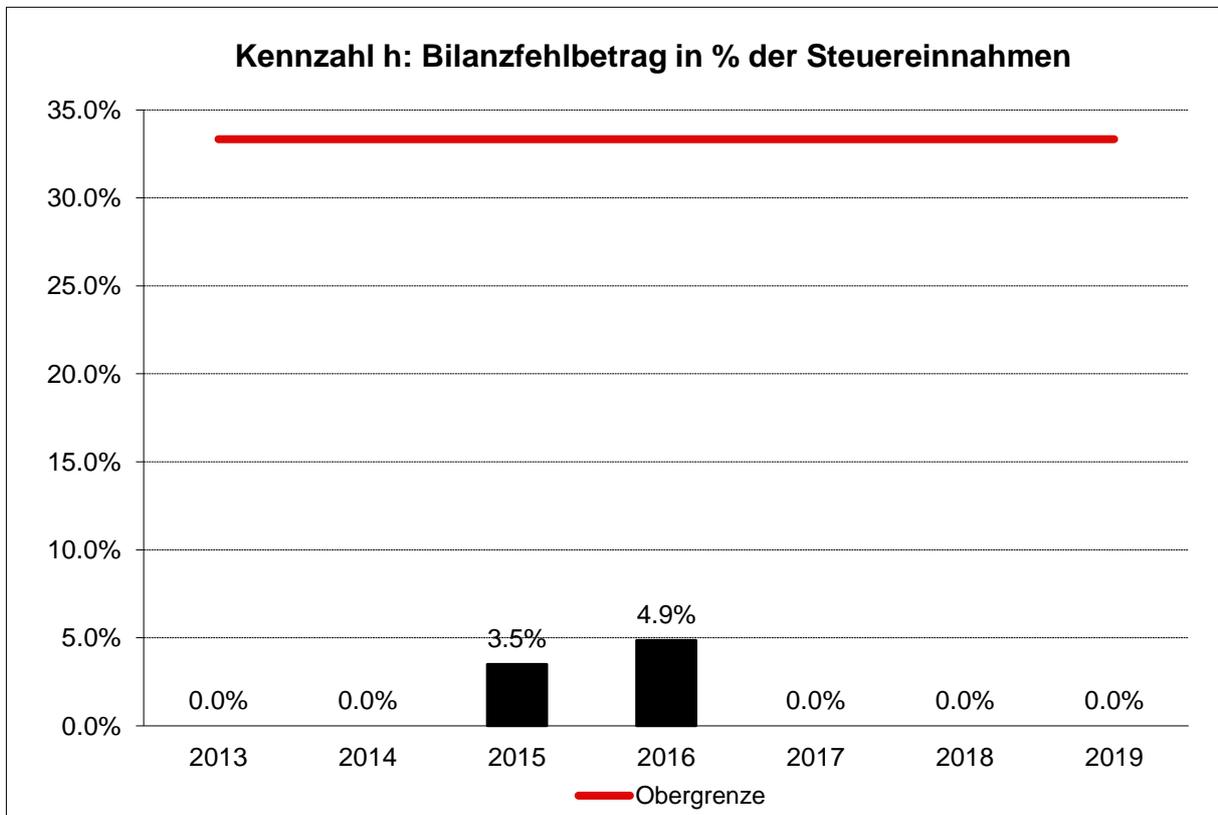
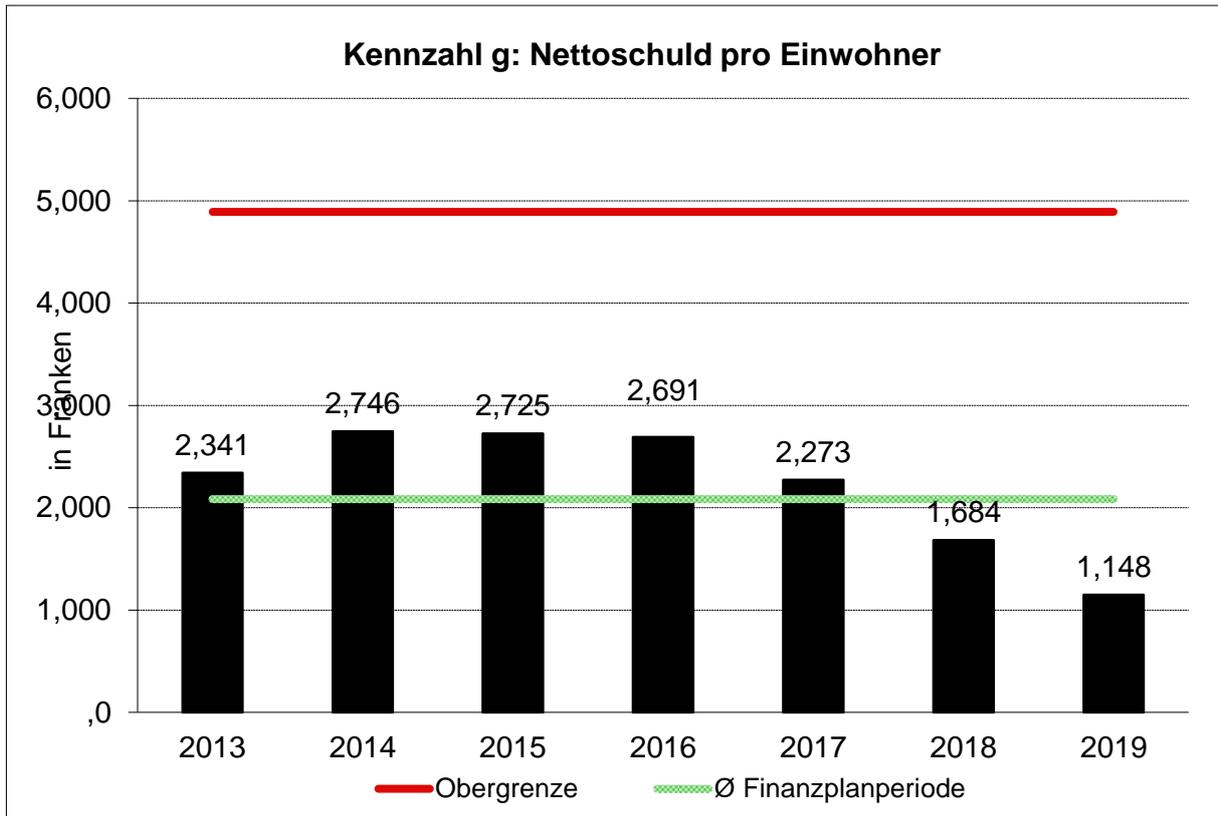
Konsolidierter Laufender Ertrag











Formular 7b: Längerfristige Massnahmen zur Sicherstellung eines gesunden Finanzhaushaltes

| Massnahme | Realisation | Wirkung | | | Kompetenz | | | |
|---|-------------|---------|--------|-------|-------------|---------------------|-----------------|--|
| | Jahr | klein | mittel | gross | Gemeinderat | Gemeindeversammlung | Volksabstimmung | |
| 1 höherer Steuerfuss beibehalten | 2015 | | x | | | x | | |
| 2 tiefe Verzinsung Spezialfinanzierungen | 2015 | x | | | x | | | |
| 3 Belastung Verwaltungsaufwand an Spezialfinanzierungen | 2015 | | x | | x | | | |
| 5 minimaler Strassenunterhalt | 2015 | | x | | x | | | |
| 7 Wachstum in Wohnzonen gemäss BZR und Richtplan Dorf | 2016 | | | x | x | | | |
| 8 Wärmeverbund Chriesipark | 2016 | | x | | x | | | |
| 9 Wachstum in Wohnzonen gemäss BZR und Richtplan Dorf | 2017 | | | x | x | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | | |

Formular 8: Spezialfinanzierungen mit linearer Abschreibung (Hilfsformular)

in 1'000 Franken

| Kto Laufender Aufwand und Ertrag | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|--------|--------|-----------------|------|------|------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| <i>Aufwand</i> | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 Sachaufwand | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 Entschädigung an Gemeinwesen | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 Eigene Beiträge | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total laufender Aufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ertrag</i> | | | | | | |
| 42 Vermögenserträge | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 Entgelte | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 Beiträge für eigene Rechnung | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total laufender Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Kto Investitionen und Änderungen | ND | Total | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|----|-------|--------|-----------------|------|------|------|
| | | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| <i>Investitionsvorhaben</i> | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| | | 0 | | | | | |
| Total Investitionen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Auflösung von Vorfinanzierungen/Spezialfonds</i> | | | | | | | |
| <i>Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen</i> | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Total Aufwand- und Ertragsänderungen | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Kto Überschuss-/Defizitberechnung | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|--------|-----------------|---------|---------|---------|
| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| <i>Bilanzzahlen</i> | | | | | |
| Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr | | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Vorfinanzierungen/Spezialfonds Anfang Jahr | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Guthaben Gemeinde aus Spezialfin. Anfang Jahr netto | | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto | | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen | | | | | |
| <i>Ertragsposition</i> | | | | | |
| Laufender Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Laufender Aufwand (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-) | | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Zusätzliche Abschreibungen auf dem VV (-) vgl. Form 4a | | | | | |
| auslaufende Abschreibungen VV (+) | | | | | |
| Abschreibung Guthaben Spezialfinanzierungen (-) | | | | | |
| Verzinsung Verwaltungsvermögen (-) | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Verzinsung Guthaben/Verpflichtung Spezialfinanzierung | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen) | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen) | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |

Formular 9: Plangrössen, Kennzahlen und Finanzausgleichszahlungen

| Plangrössen | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb | | 0.0% | 0.5% | 1.5% | 1.5% | 1.5% |
| Δ Personalaufwand Lehrkräfte | | 0.0% | 0.5% | 1.5% | 1.5% | 1.5% |
| Teuerung Sachaufwand / Entgelte | | 0.0% | 0.0% | 1.2% | 1.2% | 1.2% |
| Steuerfuss | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.20 | 2.10 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft | | 0.00% | 3.00% | 3.00% | 3.00% | 3.00% |
| Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45) | | 0.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% |
| Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46) | | 0.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung | | 1.0% | 1.5% | 2.5% | 3.0% | 2.0% |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 875 | 884 | 897 | 919 | 947 | 966 |
| Zinssätze (für Neukredite) | | 2.00% | 2.00% | 2.50% | 2.50% | 2.50% |

| Kennzahlen gemäss Verordnung | Grenz- werte | Ø Fipla 2015-19 | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | |
|------------------------------|-----------------|--------------------|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | |
| a. Selbstfinanzierungsgrad | > | 0% | -2057% | -106% | 88% | 94% | | | |
| b. Selbstfinanzierungsanteil | > | 0% | 6% | -5% | 1% | 2% | 8% | 10% | 9% |
| c. Zinsbelastungsanteil I | < | 4% | 0% | 1% | 0% | 0% | 0% | 0% | -1% |
| d. Zinsbelastungsanteil II | < | 6% | 0% | 2% | 0% | 0% | 0% | -1% | -1% |
| e. Kapitaldienstanteil | < | 8% | 4% | 5% | 4% | 4% | 4% | 4% | 4% |
| f. Verschuldungsgrad | < | 120% | 71% | 103% | 98% | 96% | 76% | 55% | 38% |
| g. Nettoschuld pro Einwohner | < | 4'890 | 2'084 | 2'746 | 2'725 | 2'691 | 2'273 | 1'684 | 1'148 |

| Finanzausgleichszahlungen | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|------------|------------|-----------------|------------|------------|------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Horizontale Abschöpfung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minderertrag Übergangsregelung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Ausgaben Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ressourcenausgleich | 40 | 37 | 81 | 237 | 247 | 257 |
| Topografischer Lastenausgleich | 12 | 13 | 13 | 13 | 12 | 12 |
| Bildungslastenausgleich | 145 | 174 | 174 | 150 | 160 | 165 |
| Soziallastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastrukturlastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entschuldungsbeitrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beiträge Härtefonds | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere Finanzausgleichszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mehrertrag Übergangsregelung (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Einnahmen Finanzausgleich | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 |
| Nettoeinnahmen (+) aus Finanzausgleich | 197 | 224 | 268 | 400 | 419 | 434 |