
Aufgaben- und Finanzplan

2019 bis 2024

der Gemeinde Ermensee

erstellt am 2. November 2018

**HOCHSCHULE
LUZERN**

Finanzplanungstool HRM2 Kanton Luzern Version 24. Oktober 2017

© Prof. Dr. Christoph Lengwiler

Institut für Finanzdienstleistungen Zug IFZ der Hochschule Luzern – Wirtschaft

Die Excel Datei mit diesem Finanzplanungstool darf nur mit Einwilligung von Christoph Lengwiler an Dritte weiter gegeben werden.

Informationen:

IFZ / Hochschule Luzern, Grafenauweg 10, 6302 Zug, Tel 041 757 67 51, E-Mail: lengwiler@swissonline.ch

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

Gemeinde	Ermensee	1. Finanzplanjahr	2020
Kanton	Luzern	Letzte Rechnung	2017
		Aktuelles Budget	2018
		Geplantes neues Budget	2019
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2017	970	Kantonales Mittel der Nettoschuld Pro Einwohner Ende 2017	1'950

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		0.50%	0.75%	1.00%	1.25%	1.50%	1.75%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung)		0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerfuss	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	2.50%	2.50%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	994	1'019	1'034	1'045	1'055	1'066	1'076
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
402 Übrige Direkte Steuern	107	110	107	107	107	107	107
4022 Grundstückgewinnsteuern	50	50	50	50	50	50	50
4023 Handänderungssteuern	50	53	50	50	50	50	50
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	7	7	7	7	7	7	7
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	-	-	-	-	-	-	-
4026 Mehrwertabschöpfung	-	-	-	-	-	-	-
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern	-	-	-	-	-	-	-

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
462 Ertrag Finanz- und Lastenausgleich	474	532	483	453	423	403	391
4621 Ressourcenausgleich	202	218	189	179	169	159	149
4622 Lastenausgleich	272	314	294	274	254	244	242
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besonderen Beiträge							
362 3621 Horizontale Abschöpfung							

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2018 in 1'000 Franken

		TOTAL	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05								
		Gemeinde													
3	Aufwand	5'064	924	2'266	968	743	163	0							
30	Personalaufwand	1'421	506	884		31									
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	523	145	133		215	30								
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	201	30	82		89									
34	Finanzaufwand	26					26								
341	davon realisierte Kursverluste														
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)														
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	25	3			22									
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital														
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital														
3511	davon Fonds Eigenkapital														
3512	davon Legate und Stiftungen														
36	Transferaufwand	2'106	47	849	918	292									
362	davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	0													
37	Durchlaufende Beiträge														
38	Ausserordentlicher Aufwand														
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	762	193	318	50	94	107								
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand														
4	Ertrag	5'018	644	724	22	420	3'208	0							
40	Fiskalertrag	2'622													
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'515					2'515								
401	Direkte Steuern juristische Personen														
402	Sondersteuern	107					107								
403	Besitz- und Aufwandsteuern														
41	Regalien und Konzessionen	46				46									
42	Entgelte	352	48	3	20	271	10								
43	Verschiedene Erträge														
44	Finanzertrag	27		20			7								
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen														
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)														
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	53		3		50									
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital														
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital														
4511	davon Fonds Eigenkapital														
4512	davon Legate und Stiftungen														
46	Transferertrag	1'156	132	491	2	45	486								
462	davon Finanzausgleich	474					474								
47	Durchlaufende Beiträge														
48	Ausserordentlicher Ertrag														
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven														
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	762	464	207		8	83								
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag														
Total Ertrag		5'018	644	724	22	420	3'208	0							
Total Aufwand		-5'064	-924	-2'266	-968	-743	-163	0							
Jahresergebnis															
299 Veränderung Bilanzüberschuss		-46	-280	-1'542	-946	-323	3'045	0							

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2019

in 1'000 Franken

		TOTAL Gemeinde	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05								
3	Aufwand	5'434	711	2'746	978	755	244	0							
30	Personalaufwand	1'538	420	1'047		15	56								
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	530	74	165			239	52							
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	178	8	111			59								
34	Finanzaufwand	24						24							
341	davon realisierte Kursverluste														
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)														
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	30				30									
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital														
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
3511	davon Fonds Eigenkapital														
3512	davon Legate und Stiftungen														
36	Transferaufwand	2'159	48	893	940	266	12								
362	davon horizontale Abschöpfung	0													
37	Durchlaufende Beiträge														
38	Ausserordentlicher Aufwand														
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	975	161	530	38	146	100								
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand														
4	Ertrag	5'460	528	941	12	451	3'528	0							
40	Fiskalertrag	2'783													
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'471					2'471								
401	Direkte Steuern juristische Personen	195					195								
402	Sondersteuern	110					110								
403	Besitz- und Aufwandsteuern	7					7								
41	Regalien und Konzessionen	41				41									
42	Entgelte	345	42	9	10	277	7								
43	Verschiedene Erträge														
44	Finanzertrag	6					6								
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen														
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)														
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK														
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital														
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
4511	davon Fonds Eigenkapital														
4512	davon Legate und Stiftungen														
46	Transferertrag	1'220	99	490	2	54	575								
462	davon Finanzausgleich	532					532								
47	Durchlaufende Beiträge														
48	Ausserordentlicher Ertrag	90		25		65									
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven														
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	975	387	417		14	157								
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag														
	Total Ertrag	5'460	528	941	12	451	3'528	0							
	Total Aufwand	-5'434	-711	-2'746	-978	-755	-244	0							
	Jahresergebnis														
299	Veränderung Bilanzüberschuss	26	-183	-1'805	-966	-304	3'284	0	0	0	0	0	0	0	0

Formular 2: Prognose Erfolgsrechnung (Basis neues Budgetjahr und Planungsjahre)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde							
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
3	Aufwand	5'064	5'434	5'263	5'300	5'338	5'376	5'415	
30	Personalaufwand	1'421	1'538	1'553	1'569	1'585	1'600	1'616	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	523	530	530	530	530	530	530	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	201	178						
34	Finanzaufwand	26	24	24	24	24	24	24	
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	25	30						
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
36	Transferaufwand	2'106	2'159	2'181	2'202	2'224	2'247	2'269	
362	davon horizontale Abschöpfung	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	762	975	975	975	975	975	975	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
4	Ertrag	5'018	5'460	5'483	5'517	5'552	5'598	5'653	-2'688
40	Fiskalertrag	2'622	2'783	2'844	2'897	2'951	3'006	3'062	-535
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'515	2'471	2'533	2'584	2'636	2'689	2'743	
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	195	197	199	201	203	205	
402	Sondersteuern	107	110	107	107	107	107	107	-535
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	7	7	7	7	7	7	
41	Regalien und Konzessionen	46	41	42	42	42	43	43	
42	Entgelte	352	345	348	352	355	359	363	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
44	Finanzertrag	27	6	6	6	6	6	6	
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0						
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	53	0						
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
46	Transferertrag	1'156	1'220	1'178	1'155	1'132	1'119	1'114	-2'153
462	davon Finanzausgleich	474	532	483	453	423	403	391	-2'153
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	90	90	90	90	90	90	
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						Wird in Formular 5 erfasst
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	762	975	975	975	975	975	975	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	
	Total Ertrag	5'018	5'460	5'483	5'517	5'552	5'598	5'653	-2'688
	Total Aufwand	5'064	5'434	5'263	5'300	5'338	5'376	5'415	
	Mehrertrag	-	26	220	216	214	222	238	
	Mehraufwand	46	-	-	-	-	-	-	

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 2: Prognose Erfolgsrechnung (Basis neues Bud

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanjahre

		GB01 Präsidiales und Sicherheit							GB02 Bildung und Kultur				
		Budget		Finanzplanjahre					Budget		Finanzplanjahre		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2018	2019	2020	2021	2022
3	Aufwand	924	711	708	712	717	722	727	2'266	2'746	2'654	2'674	2'694
30	Personalaufwand	506	420	424	428	433	437	441	884	1'047	1'057	1'068	1'079
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	145	74	74	74	74	74	74	133	165	165	165	165
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30	8						82	111			
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3	0						0	0			
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0			
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0			
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0			
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0			
36	Transferaufwand	47	48	48	49	49	50	50	849	893	902	911	920
362	davon horizontale Abschöpfung	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
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0			
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	193	161	161	161	161	161	161	318	530	530	530	530
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	644	528	529	531	532	534	535	724	941	946	951	956
40	Fiskalertrag	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
401	Direkte Steuern juristische Personen	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
403	Besitz- und Aufwandsteuern	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
42	Entgelte	48	42	42	43	43	44	44	3	9	9	9	9
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0			
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0						0	0			
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0						3	0			
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0			
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0			
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0			
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0			
46	Transferertrag	132	99	100	101	102	103	104	491	490	495	500	505
462	davon Finanzausgleich	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
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	25	25	25	25
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	464	387	387	387	387	387	387	207	417	417	417	417
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		644	528	529	531	532	534	535	724	941	946	951	956
Total Aufwand		924	711	708	712	717	722	727	2'266	2'746	2'654	2'674	2'694
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		280	183	178	182	185	188	192	1'542	1'805	1'708	1'723	1'738

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 2: Prognose Erfolgsrechnung (Basis neues Bud

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

			GB03 Gesundheit und Soziales						
			Budget		Finanzplanjahre				
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	2023	2024	968	978	987	997	1'006	1'016	1'026
3 Aufwand	2'714	2'734							
30 Personalaufwand	1'090	1'100	0	0	0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	165	165	0	0	0	0	0	0	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341 davon realisierte Kursverluste			0	0					
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0					
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen			0	0					
350 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital			0	0					
3510 davon Spezfinanzierungen Eigenkapital			0	0					
3511 davon Fonds Eigenkapital			0	0					
3512 davon Legate und Stiftungen			0	0					
36 Transferaufwand	929	939	918	940	949	959	968	978	988
362 davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	530	530	50	38	38	38	38	38	38
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Ertrag	961	966	22	12	12	12	12	12	13
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
400 Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401 Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402 Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403 Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Entgelte	9	9	20	10	10	10	10	10	11
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0					
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0					
45 Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK			0	0					
450 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital			0	0					
4510 davon Spezfinanzierungen Eigenkapital			0	0					
4511 davon Fonds Eigenkapital			0	0					
4512 davon Legate und Stiftungen			0	0					
46 Transferertrag	510	515	2	2	2	2	2	2	2
462 davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	25	25	0	0	0	0	0	0	0
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0					
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	417	417	0	0	0	0	0	0	0
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag	961	966	22	12	12	12	12	12	13
Total Aufwand	2'714	2'734	968	978	987	997	1'006	1'016	1'026
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand	1'753	1'768	946	966	975	985	994	1'004	1'013

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 2: Prognose Erfolgsrechnung (Basis neues Bud

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Umwelt und Wirtschaft							GB05 Finanzen						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
3	Aufwand	743	755	669	672	675	677	680	163	244	245	245	246	247	
30	Personalaufwand	31	15	15	15	15	16	16	0	56	57	57	58	58	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	215	239	239	239	239	239	239	30	52	52	52	52	52	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	89	59						0	0					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	26	24	24	24	24	24	
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	22	30						0	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
36	Transferaufwand	292	266	269	271	274	277	280	0	12	12	12	12	12	
362	davon horizontale Abschöpfung	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	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	94	146	146	146	146	146	146	107	100	100	100	100	100	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Ertrag	420	451	455	459	462	466	470	3'208	3'528	2'951	3'004	3'058	3'114	
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	2'622	2'783	2'737	2'790	2'844	2'899	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'515	2'471	2'533	2'584	2'636	2'689	
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	195	197	199	201	203	
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	107	110	0	0	0	0	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	7	7	7	
41	Regalien und Konzessionen	46	41	42	42	42	43	43	0	0	0	0	0	0	
42	Entgelte	271	277	280	283	285	288	291	10	7	7	7	7	7	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	7	6	6	6	6	6	
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0	0						0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	50	0						0	0					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
46	Transferertrag	45	54	55	55	56	56	57	486	575	43	44	44	45	
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	474	532	0	0	0	0	
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	65	65	65	65	65	65	0	0	0	0	0	0	
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	8	14	14	14	14	14	14	83	157	157	157	157	157	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total Ertrag		420	451	455	459	462	466	470	3'208	3'528	2'951	3'004	3'058	3'114	
Total Aufwand		743	755	669	672	675	677	680	163	244	245	245	246	247	
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	3'045	3'284	2'706	2'759	2'812	2'867	
Mehraufwand		323	304	214	213	212	211	210	-	-	-	-	-	-	

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2019) 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 diese in allen betreffenden Jahren eingetragen werden (+ = Mehraufwand/Minderertrag; - = Minderaufwand/Mehrertrag)

Global-budget	Kto-Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2020	2021	2022	2023	2024
		Total	41	41	41	41	41
		GB01 Präsidiales und Sicherheit	0	0	0	0	0
		GB02 Bildung und Kultur	30	30	30	30	30
GB02	31	AFR 2018	30	30	30	30	30
		GB03 Gesundheit und Soziales	11	11	11	11	11
GB03	31	AFR 2018	30	30	30	30	30
GB03	31	Wegfall Einkaufssumme Spitex Hochdorf und Umgebung	-19	-19	-19	-19	-19
		GB04 Bau, Umwelt und Wirtschaft	0	0	0	0	0
		GB05 Finanzen	0	0	0	0	0
		0 0	0	0	0	0	0

	Budget	Finanzplanjahre					Zinssatz*
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-436	-10	75	100	100	100	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	234	177	175	174	184	203	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-202	167	250	274	284	303	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	1	-1	-2	-3	-4	-5	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	0.5%	0.8%	1.0%	1.0%	1.3%	1.5%	
Veränderung der Kreditpositionen							
Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
Postfinance		-500					
Neuaufnahme zinsloser Darlehen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	-	-5	-	-	-	-	
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 2019 (kumuliert)		1	-5	-8	-10	-14	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
3	Aufwand	5'064	5'434	5'504	5'539	5'575	5'611	5'647
30	Personalaufwand	1'421	1'538	1'553	1'569	1'585	1'600	1'616
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	523	530	571	571	571	571	571
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	201	178	198	198	198	198	198
34	Finanzaufwand	26	24	24	24	24	24	24
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	25	30	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'106	2'159	2'181	2'202	2'224	2'247	2'269
362	davon horizontale Abschöpfung	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	762	975	977	976	973	971	969
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	2	1	-2	-4	-6
4	Ertrag	5'018	5'460	5'483	5'517	5'552	5'598	5'653
40	Fiskalertrag	2'622	2'783	2'844	2'897	2'951	3'006	3'062
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'515	2'471	2'533	2'584	2'636	2'689	2'743
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	195	197	199	201	203	205
402	Sondersteuern	107	110	107	107	107	107	107
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	7	7	7	7	7	7
41	Regalien und Konzessionen	46	41	42	42	42	43	43
42	Entgelte	352	345	348	352	355	359	363
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	27	6	6	6	6	6	6
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	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
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	53	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'156	1'220	1'178	1'155	1'132	1'119	1'114
462	davon Finanzausgleich	474	532	483	453	423	403	391
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	90	90	90	90	90	90
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	762	975	975	975	975	975	975
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	5'018	5'460	5'483	5'517	5'552	5'598	5'653
	Total Aufwand	5'064	5'434	5'504	5'539	5'575	5'611	5'647
	Mehrertrag	0	26	0	0	0	0	6
	Mehraufwand	46	0	20	23	23	13	0
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-46	26	-20	-23	-23	-13	6
	Kumuliert	-46	-20	-40	-63	-87	-100	-94

Zwingend nötiger Überschuss bei Abbau Bilanzfehlbetrag innerhalb 5 Jahren

4	8	13	17	20
---	---	----	----	----

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Präsidiales und Sicherheit							GB02 Bildung und Kultur					
		Budget		Finanzplanjahre					Budget		Finanzplanjahre			
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023
3	Aufwand	924	711	720	724	729	734	739	2'266	2'746	2'795	2'814	2'833	2'852
30	Personalaufwand	506	420	424	428	433	437	441	884	1'047	1'057	1'068	1'079	1'090
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	145	74	74	74	74	74	74	133	165	195	195	195	195
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30	8	12	12	12	12	12	82	111	111	111	111	111
34	Finanzaufwand	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
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0				
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0				
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0				
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0				
36	Transferaufwand	47	48	48	49	49	50	50	849	893	902	911	920	929
362	davon horizontale Abschöpfung	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
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	193	161	161	161	161	161	161	318	530	529	529	528	527
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	-1	-2	-3
4	Ertrag	644	528	529	531	532	534	535	724	941	946	951	956	967
40	Fiskalertrag	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
401	Direkte Steuern juristische Personen	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
403	Besitz- und Aufwandsteuern	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
42	Entgelte	48	42	42	43	43	44	44	3	9	9	9	9	9
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	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
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0				
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0				
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0				
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0				
46	Transferertrag	132	99	100	101	102	103	104	491	490	495	500	505	510
462	davon Finanzausgleich	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
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	25	25	25	25	25
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	464	387	387	387	387	387	387	207	417	417	417	417	417
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	644	528	529	531	532	534	535	724	941	946	951	956	967
	Total Aufwand	924	711	720	724	729	734	739	2'266	2'746	2'795	2'814	2'833	2'852
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	280	183	190	194	197	200	203	1'542	1'805	1'849	1'863	1'877	1'891
	Jahresergebnis													
299	Veränderung Bilanzüberschuss													
	Kumuliert													

Zwingend nötiger Überschuss bei Abbau Bilanzfehlbetrag innerhalb **5** Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB03 Gesundheit und Soziales							
		Budget		Finanzplanjahre					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
2024		968	978	998	1'008	1'017	1'027	1'037	
3	Aufwand	2'871	968	978	998	1'008	1'017	1'027	1'037
30	Personalaufwand	1'100	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	195	0	0	11	11	11	11	11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	111	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	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, 349)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	939	918	940	949	959	968	978	988
362	davon horizontale Abschöpfung	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	526	50	38	38	38	38	38	38
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-4	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	966	22	12	12	12	12	12	13
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	9	20	10	10	10	10	10	11
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	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, 449)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	515	2	2	2	2	2	2	2
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	25	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	417	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		966	22	12	12	12	12	12	13
Total Aufwand		2'871	968	978	998	1'008	1'017	1'027	1'037
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		1'905	946	966	986	996	1'005	1'015	1'024
Jahresergebnis									
299	Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert									

Zwingend nötiger Überschuss bei Abbau Bilanzfehlbetrag innerhalb **5** Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2024

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Umwelt und Wirtschaft							GB05 Finanzen						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
3	Aufwand	743	755	736	738	739	741	743	163	244	255	256	256	257	
30	Personalaufwand	31	15	15	15	15	16	16	0	56	57	57	58	58	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	215	239	239	239	239	239	239	30	52	52	52	52	52	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	89	59	65	65	65	65	65	0	0	10	10	10	10	
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	26	24	24	24	24	24	
341	davon realisierte Kursverluste	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	
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	22	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
36	Transferaufwand	292	266	269	271	274	277	280	0	12	12	12	12	12	
362	davon horizontale Abschöpfung	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	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	94	146	148	148	146	145	144	107	100	100	100	100	100	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	2	2	0	-1	-2	0	0	0	0	0	0	
4	Ertrag	420	451	455	459	462	466	470	3'208	3'528	2'951	3'004	3'058	3'114	
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	2'622	2'783	2'737	2'790	2'844	2'899	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'515	2'471	2'533	2'584	2'636	2'689	
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	195	197	199	201	203	
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	107	110	0	0	0	0	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	7	7	7	
41	Regalien und Konzessionen	46	41	42	42	42	43	43	0	0	0	0	0	0	
42	Entgelte	271	277	280	283	285	288	291	10	7	7	7	7	7	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	7	6	6	6	6	6	
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	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	
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
46	Transferertrag	45	54	55	55	56	56	57	486	575	43	44	44	45	
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	474	532	0	0	0	0	
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	65	65	65	65	65	65	0	0	0	0	0	0	
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	8	14	14	14	14	14	14	83	157	157	157	157	157	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Total Ertrag	420	451	455	459	462	466	470	3'208	3'528	2'951	3'004	3'058	3'114	
	Total Aufwand	743	755	736	738	739	741	743	163	244	255	256	256	257	
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	3'045	3'284	2'696	2'748	2'802	2'857	
	Mehraufwand	323	304	281	279	277	275	273	-	-	-	-	-	-	
	Jahresergebnis														
299	Veränderung Bilanzüberschuss														
	Kumuliert														

Zwingend nötiger Überschuss bei Abbau Bilanzfehlbetrag innerhalb **5** Jahren

Formular 5a: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode TOTAL

Gemeinde

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Aktiven	9'367	9'625	9'437	9'165	8'867	8'570	8'272
10 Finanzvermögen	5'713	5'713	5'713	5'713	5'713	5'713	5'713
14 Verwaltungsvermögen	3'654	3'912	3'724	3'452	3'154	2'857	2'559
2 Passiven	9'367	9'523	9'382	9'111	8'815	8'507	8'190
20 Fremdkapital	6'769	6'971	6'804	6'554	6'280	5'995	5'692
29 Eigenkapital	2'598	2'552	2'578	2'558	2'535	2'511	2'498
290 Spezialfinanzierungen EK	1'935	1'935	1'935	1'935	1'935	1'935	1'935
291 Fonds EK	31	31	31	31	31	31	31
295 Aufwertungsreserve VV	0	0	0	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	632	586	612	592	569	545	532

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

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	-41	75	436	10	-75	-100	-100	-100
davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	0	-100	280	-70	-100	-100	-100	-100
Selbstfinanzierung	55	-49	234	177	175	174	184	203
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss(-)	111	124	202	-167	-250	-274	-284	-303
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	1'856	1'980	2'182	2'015	1'765	1'491	1'481	1'187
Nettoverschuldung Ende Jahr	1'136	3'116	3'318	3'151	2'901	2'627	2'342	2'039
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	970	994	1'019	1'034	1'045	1'055	1'066	1'076
Finanzaufwand (bereinigt)	30	26	24	24	24	24	24	24
Vermögenserträge (bereinigt)	6	27	6	6	6	6	6	6
Nettozinsaufwand	24	-1	18	18	18	18	18	18
Abschreibungen	160	201	178	198	198	198	198	198
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	184	200	196	216	216	216	216	216
Laufender Ertrag	4450	4'256	4'485	4'508	4'542	4'577	4'623	4'678
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	2350	2'350	2'469	2'550	2'623	2'697	2'762	2'820
Ertrag der Gemeindesteuern (Eink/Vermögen)	2600	2'515	2'666	2'730	2'783	2'837	2'892	2'948
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	315	-46	26	-20	-23	-23	-13	6
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.18	-0.04	0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.01	0.00
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	315	269	295	275	252	228	215	221
Bilanzüberschuss Ende Jahr	678	632	586	612	592	569	545	532
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	2'644	2'598	2'552	2'578	2'558	2'535	2'511	2'498
Steuerfuss	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	431	474	532	483	453	423	403	391
Bruttoverschuldung (approx.)	6197	6'769	6'971	6'804	6'554	6'280	5'995	5'692

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ø 19-24
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%		-65%	54%	1771%					1617%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	1.2%	-1.2%	5.2%	3.9%	3.9%	3.8%	4.0%	4.3%	4.2%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.5%	0.0%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	4.1%	4.7%	4.4%	4.8%	4.7%	4.7%	4.7%	4.6%	4.6%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	#BEZUG!	133%	134%	124%	111%	97%	85%	72%	103%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'900	1'171	3'134	3'256	3'046	2'777	2'489	2'198	1'894	2'602
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	3'900									
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%		159.0%	155.4%	150.9%	144.3%	137.2%	129.7%	121.7%	139.7%

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

















