
Finanz- und Aufgabenplan

2010 bis 2016

der Gemeinde Ermensee

erstellt am 14.09.2009

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 2008	<input type="text" value="809"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2011"/>
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2008	<input type="text" value="2'385"/>	Letzte Rechnung	2008
		Aktuelles Budget	2009
		Gepantes neues Budget	2010
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	<input type="text" value="57%"/>		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen		<input type="text" value="nein"/>	

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Steuerfuss	2.00	2.00	2.00	2.00	2.10	2.10	2.10	2.10
Wachstum der Ø Steuerkraft			3.00%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			1.00%	1.20%	1.00%	1.20%	1.00%	1.20%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			1.00%	1.20%	1.00%	1.20%	1.00%	1.20%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.00%	1.00%	1.50%	2.00%	2.00%	1.50%	1.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	817	825	834	846	863	880	893	907
Zinssätze (für Neukredite)		3.00%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	3.50%	3.50%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2008

in '000 Franken

1 Aktiven	5'320	2 Passiven	5'320
10 Finanzvermögen	4'021	20 Fremdkapital	3'786
11 Verwaltungsvermögen	1'299	200 Laufende Verpflichtungen	1'493
114 Sachgüter	1'042	201 Kurzfristige Schulden	
115 Darlehen und Beteiligungen		202 Langfristige Schulden	2'000
116 Investitionsbeiträge	203	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	267
117 Übrige aktivierte Ausgaben	54	204 Rückstellungen	
12 Spezialfinanzierungen		205 Transitorische Passiven	26
13 Bilanzfehlbetrag		22 Spezialfinanzierungen	1'236
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	893
		2282 Spezialfonds	223
		2285 Vorfinanzierungen	120
		23 Kapital	298

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2009

in '000 Franken

5 Investitionsausgaben	<input type="text" value="275"/>	6 Investitionseinnahmen	<input type="text" value="95"/>
		Nettoinvestitionen	<input type="text" value="180"/>

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2009 in 1'000 Franken

3 Aufwand	3'719	4 Ertrag	3'679
30 Personalaufwand	1'331	40 Steuern	1'900
31 Sachaufwand	397	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	1'727
32 Passivzinsen	75	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	1'510
33 Abschreibungen	108	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	5	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	40
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	103	.20 Nachträge früherer Jahre	160
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	0	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	17
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	0	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	0	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenschaftsteuer	48
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	80
35 Entsch. an Gemeinwesen	745	404 Handänderungssteuer	30
36 Elgene Beiträge	923	405 Erbschaftssteuern	8
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	7
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	56	41 Regalien und Konzessionen	45
39 Interne Verrechnung	84	42 Vermögenserträge	230
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	341
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	503
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	218
		46 Beiträge für eigene Rechnung	358
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	0
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	0
		49 Interne Verrechnung	84
Ertragsüberschuss 2009	-	Aufwandüberschuss 2009	40
		Voraussichtlicher Abschluss:	
		Erhöhung Bilanzfehlbetrag	
		Reduktion Eigenkapital	

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2010 in 1'000 Franken

3 Aufwand	3'752	4 Ertrag	3'567
30 Personalaufwand	1'216	40 Steuern	1'969
31 Sachaufwand	448	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	1'772
32 Passivzinsen	69	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	1'500
33 Abschreibungen	101	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	10	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	40
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	91	.20 Nachträge früherer Jahre	220
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	0	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	12
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	0	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	0	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenschaftsteuer	50
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	100
35 Entsch. an Gemeinwesen	894	404 Handänderungssteuer	40
36 Eigene Beiträge	937	405 Erbschaftssteuern	0
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	7
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	15	41 Regalien und Konzessionen	45
39 Interne Verrechnung	72	42 Vermögenserträge	29
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	310
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	590
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	190
		46 Beiträge für eigene Rechnung	351
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	0
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	11
		49 Interne Verrechnung	72
Ertragsüberschuss 2010	-	Aufwandüberschuss 2010	185

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2010
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2010 Total (nach Abschr., vor Abschluss)									-

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre					Differenz zu 2009	
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		2016
30	Personalaufwand	1'331	1'216	1'234	1'253	1'272	1'291	1'310	1'330	-0.1%
31	Sachaufwand	397	448	453	459	464	470	476	481	21.2%
32	Passivzinsen	75	69	69	69	69	69	69	69	-8.0%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	5	10	5	5	5	5	5	5	0.0%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
341	Horizontale Abschöpfung (KI LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	745	894	903	914	923	934	943	955	28.1%
36	Eigene Beiträge	923	937	946	958	967	979	989	1'001	8.4%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	56	15	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	84	72	72	72	72	72	72	72	-14.3%
Total laufender Aufwand		3'616	3'661	3'683	3'729	3'772	3'819	3'864	3'912	6.9%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre					Differenz zu 2009	
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		2016
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	1'727	1'772	1'792	1'871	2'049	2'150	2'247	2'349	36.0%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	1'510	1'500	1'560	1'639	1'817	1'918	2'015	2'117	40.2%
	davon Δ Steuerfuss zu 2009		0	0	0	87	91	96	101	
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	40	40	40	40	40	40	40	40	0.0%
	.20 Nachträge früherer Jahre	160	220	180	180	180	180	180	180	12.5%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.30 Quellensteuer	17	12	12	12	12	12	12	12	-29.4%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0	0							0.0%
402	Personal-/Liegenchaftssteuern	48	50	51	51	52	53	54	55	14.5%
403	Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	80	100	80	100	80	100	70	60	-25.0%
404	Handänderungssteuern	30	40	40	50	50	40	50	40	33.3%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	8	0	0	0	0	0	0	0	-100.0%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	7	7	8	8	8	8	8	8	14.3%
41	Regalien und Konzessionen	45	45	46	47	49	50	52	53	17.9%
42	Vermögenserträge	230	29	29	29	29	29	29	29	-87.4%
43	Entgelte	341	310	314	317	321	325	329	333	-2.3%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	503	590	595	651	705	645	615	615	22.3%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	218	190	192	194	196	198	200	203	-6.9%
46	Beiträge für eigene Rechnung	358	351	355	359	362	367	370	375	4.7%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	0	11	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
49	interne Verrechnung	84	72	72	72	72	72	72	72	-14.3%
Total laufender Ertrag		3'679	3'567	3'573	3'750	3'974	4'038	4'097	4'192	13.9%

Position	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2009
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10)									0.0%
Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50)									
Total Ausgaben Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%

Ressourcenausgleich	365	384	420	476	530	470	440	440	20.5%
Topografischer Lastenausgleich	23	23	25	25	25	25	25	25	8.7%
Bildungslastenausgleich	115	183	150	150	150	150	150	150	30.4%
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	503	590	595	651	705	645	615	615	22.3%

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 Gemeindegemeinden 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)

SE	Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre					
		2011	2012	2013	2014	2015	2016
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	-60	90	90	90	90	90
	Wegfall Schule Retschwil	-60	-60	-60	-60	-60	-60
	Wegfall Schulgeld Retschwil		150	150	150	150	150
3	Kultur und Freizeit	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	0	0	0	0	0	0
7	Umwelt und Raumordnung	0	0	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	Total	-60	90	90	90	90	90

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

Investitionsvorhaben	Total 2010 bis 2016	ND*	Finanzplanjahre							später
			Budget 2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
0 Allgemeine Verwaltung	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
1 Öffentliche Sicherheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
2 Bildung	1'100		0	0	100	1'000	0	0	0	0
Sanierung Schulhaus	1'000	40				1'000				
Planung Sanierung Schulanlage		10			100					
	0									
	0									
3 Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
4 Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
5 Soziale Wohlfahrt	113		113	0	0	0	0	0	0	0
Umbau Alterswohnheim	113	33	113							
	0									
	0									
6 Verkehr	100		0	0	0	100	0	0	0	0
Dorfplatz	100	20				100				
	0									
	0									
	0									
7 Umwelt und Raumordnung	-285		40	-25	-60	-40	-70	-70	-60	0
WV Anschlussgebühren	-230	50	-40	-25	-40	-40	-30	-30	-25	
WV Ersatz Wasseruhren		20	80							
ARA Anschlussgebühren	-285	50	-40	-30	-50	-50	-40	-40	-35	
Sanierung Kanalisation	50	50				50				
Beiträge Sanierung ARA		50	133	133	30					
Fondsentnahme			-93	-103						
8 Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
9 Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
	0									
Total Nettoinvestitionen 2010 bis 2016	1'028		153	-25	40	1'060	-70	-70	-60	
Total Nettoinvestitionen 2010 bis später	1'028									0
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds	0							0		
Finanzierungsbedarf Invest 2010 bis 2016	1'028		153	-25	40	1'060	-70	-70	-60	

* Nutzungsdauer in Jahren

Verwaltungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

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

Investitionsvorhaben	Total 2010 bis 2016	Budget	Finanzplanjahre						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	später
a Hochbauten 40 Jahre	1'000	0	0	0	1'000	0	0	0	0
b Tiefbauten 20 Jahre	180	80	0	0	100	0	0	0	0
c Kanalnetze 50 Jahre	-169	53	78	-60	-40	-70	-70	-60	0
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	100	0	0	100	0	0	0	0	0
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h Andere (Boden) 0 Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
j Speziell Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
k Speziell Jahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	1'111	133	78	40	1'060	-70	-70	-60	0

Überprüfen Sie die Eingabe bei Formular 4 Spalte F und bei Formular 4a Felder E20 und E21

Berechnung der geplanten Abschreibungen durch Investitionen

Abschreibungen	Nutzung Anzahl Jahre	Budget	Finanzplanjahre						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
a Hochbauten 40 Jahre	40		0	0	0	25	0	0	
b Tiefbauten 20 Jahre	20		4	0	0	5	0	0	
c Kanalnetze 50 Jahre	50		1	2	-1	-1	-1	-1	
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	10		0	0	10	0	0	0	
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	8		0	0	0	0	0	0	
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	15		0	0	0	0	0	0	
g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre	4		0	0	0	0	0	0	
h Andere (Boden)	0		0	0	0	0	0	0	
j Speziell 0 Jahre	0		0	0	0	0	0	0	
k Speziell 0 Jahre	0		0	0	0	0	0	0	
Total neue Abschreibungen im entsprechenden Jahr				5	2	9	29	-1	-1
Abzüglich Minderabschreibungen aus a.o. Abschreibungen				0	0	0	0	0	0
Abzüglich auslaufenden / entfallende Abschreibungen				0	0	5	21	0	0
Total ordentliche Abschreibungen auf VV			91	96	98	101	110	108	107

Form 5b

Zusätzliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen							
--	--	--	--	--	--	--	--

	Budget	Finanzplanjahre						Zins- satz*
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss (-)	243	32	117	959	-164	-183	-225	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	7	1	3	24	-4	-6	-8	
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 2010	7	8	11	35	31	25	17	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

Finanz- und Aufgabenplan 2010 - 2016

Gemeinde Ermensee

in 1'000 Franken

Hilfsformular 5b: Berechnung der Abschlussverbuchung gemäss Gemeindegesetz Kanton Luzern

Bilanzfehlbetrag aus dem Jahr	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		
	Saldo prev.	Zusätzl. Abschr.	Ordentl. Abschr.	Saldo prov.	Zusätzl. Abschr.	Ordentl. Abschr.	Saldo def.	RL Jahre	Zusätzl. Abschr.	Ordentl. Abschr.	Saldo prov.	Zusätzl. Abschr.	Ordentl. Abschr.	Saldo def.	RL Jahre
2001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Überschuss Laufende Rechnung	0	0	0	0	0	0	13
Zusätzliche Abschreibung BF	0	0	0	0	0	0	13
Bildung Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
Fehlbetrag Laufende Rechnung	185	164	164	164	31	54	0
Erhöhung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung Eigenkapital	185	113	113	113	31	54	0
Abzuschreibendes VV Anfang Jahr	1256	1298	1280	1222	1222	1222	1823
Nettoinvestitionen	133	78	40	1060	-70	-70	-80
Ordentliche Abschreibungen	91	96	96	101	110	110	108
Abzuschreibendes VV Ende Jahr	1299	1280	1222	1222	2181	2001	1823
Zus. Abschreibungen VV (F4a)	0	0	0	0	0	0	0
Zus. Abschr. aus Rechnungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Zus. Abschr. aus Entschuldungsbeitrag	0	0	0	0	0	0	0
Zus. Abschr. aus s.o. Abs. Budget	1298	1280	1222	1222	2181	2001	1823
Abzuschreibendes VV Ende Jahr	1298	1280	1222	1222	2181	2001	1823
Reduktion Abschreibung Folgejahr	0	0	0	0	0	0	0
Entschuldungsbeträge	vgl. Budget	0	0	0	0	0	0
Zus. Abschr. Bilanzfehlbetrag	vgl. Budget	0	0	0	0	0	0
Zus. Abschr. VV	vgl. Budget	0	0	0	0	0	0

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Rekapitulation (nach Abschlussverbuchung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr	298	298	113	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr	1179	1256	1298	1280	1222	2181	2001	1823	1656
Abzuschreibendes VV Ende Jahr (ohne Kto. 115, abzgl. 2285)									

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Weiterführung der bisherigen Aufgaben							
1 Laufender Ertrag (F1)	3'556	3'573	3'750	3'974	4'038	4'097	4'192
2 Laufender Aufwand (F1)	3'646	3'683	3'729	3'772	3'819	3'864	3'912
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	-90	-110	21	202	219	233	280
Veränderung der Laufenden Rechnung							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-60	90	90	90	90	90
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		7	8	11	35	31	25
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	-90	-57	-77	101	94	113	165
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	91	96	98	101	110	108	107
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	0	0	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	5	23	27	32	36
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	15	15	10	13	12	8	10
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	11	4	6	6	0	0	0
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	-185	-164	-184	-31	-54	-36	13

14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	13
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	51	184	31	54	36	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	-185	-113	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0

<i>Berechnung des Mittelbedarfs</i>							
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	243	32	117	959	-164	-183	-225
Kreditrückzahlungen (F5a)	0	0	0	0	0	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	243	32	117	959	-164	-183	-225
<i>Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs</i>							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	243	30	114	857			
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	243	30	114	857	0	0	0
<i>Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen</i>							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten					167	185	228
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	0	-2	-5	-107	-110	-113	-116

Formular 6: Kennzahlen

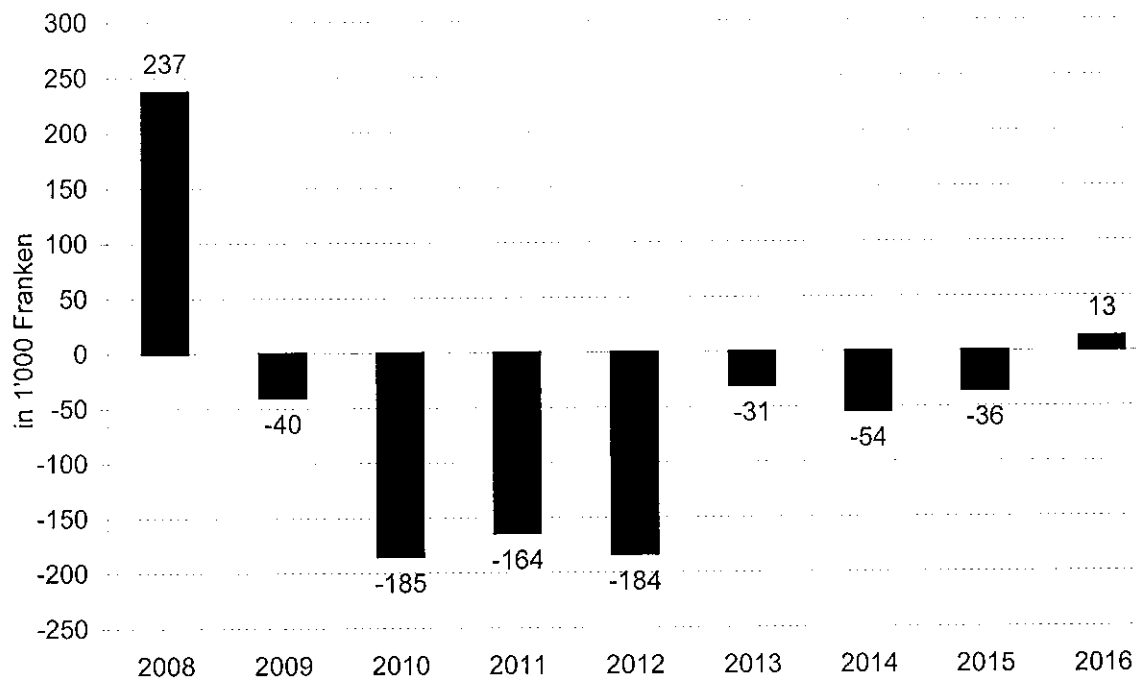
in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	29	180	153	-25	40	1'060	-70	-70	-60
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)	186	119	-90	-57	-77	101	94	113	165
Finanzierungsfehlbetrag(+)/-überschuss(-)	-157	61	243	32	117	959	-164	-183	-225
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	-100	-39	204	236	353	1'312	1'148	966	741
Nettoverschuldung Ende Jahr	-235	-174	69	101	218	1'177	1'013	831	606
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	809	817	825	834	846	863	880	893	907
Zinsaufwand	66	75	69	76	77	80	104	100	94
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)	8	230	29	29	29	29	29	29	29
Nettozinsaufwand	58	-151	44	51	52	55	79	75	69
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)	80	108	101	101	103	106	115	113	112
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	138	-48	135	147	150	156	189	183	175
Konsolidierter Laufender Ertrag	4196	3'595	3'484	3'501	3'678	3'902	3'966	4'025	4'120
Ertrag der Gemeindesteuern	1949	1'727	1'772	1'792	1'871	2'049	2'150	2'247	2'349
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	237	-40	-185	-164	-184	-31	-54	-36	13
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.4	-0.05	-0.25	-0.21	-0.22	-0.04	-0.06	-0.04	0.01
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	237	197	12	-152	-336	-367	-421	-457	-444
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	51	230	237	265	269	220
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	298	298	113	0	0	0	0	0	0
Steuerfuss	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.10	2.10	2.10	2.10
Mittelbedarf (+)/-überschuss (-)	-252	21	243	32	117	959	-164	-183	-225
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	719	503	590	595	651	705	645	615	615
Finanzausgleich ordentlich	719	503	590	595	651	705	645	615	615

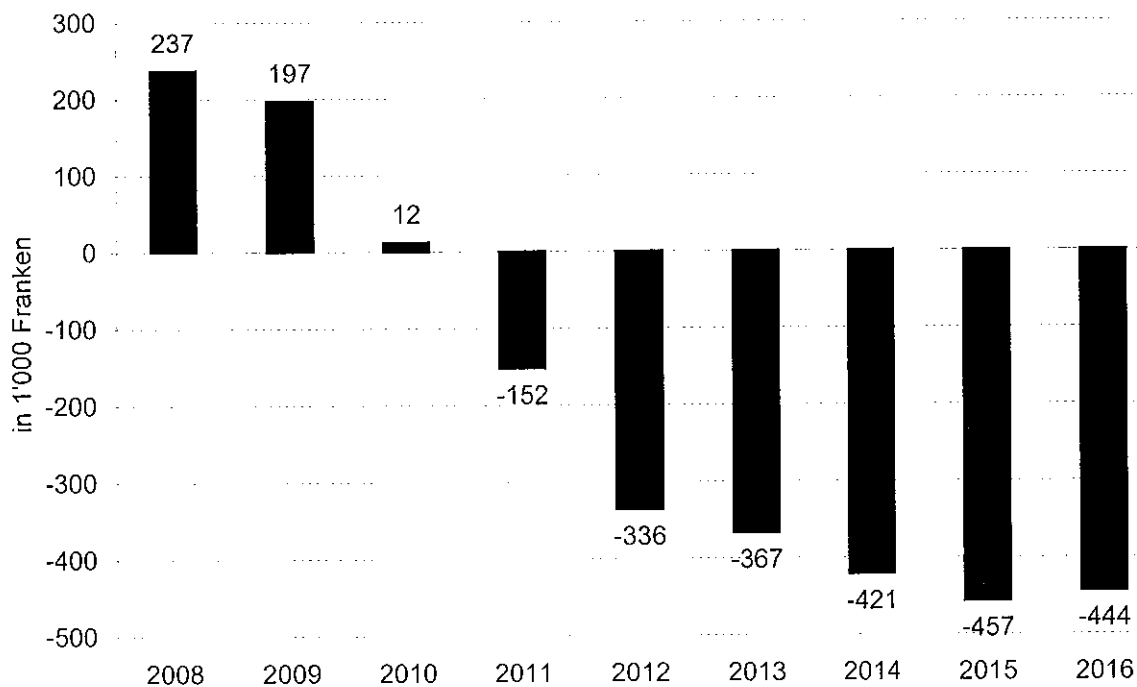
Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)		-40	-185	-164	-184	-31	-54	-36	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)	237	0	0	0	0	0	0	0	13
Liegenschaftsaufwand (-)/-ertrag (+) FV (Kt 941-949)		4	4	4	4	4	4	4	4

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Ø 10-16	
		a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	64.1%	66%	-59%	-192%	10%			
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	4.4%	3.3%	-2.6%	-1.6%	-2.1%	2.6%	2.4%	2.8%	4.0%	0.9%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	1.4%	-4.2%	1.3%	1.5%	1.4%	1.4%	2.0%	1.9%	1.7%	1.6%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	2.2%	-6.8%	1.9%	2.1%	2.1%	2.0%	2.8%	2.6%	2.3%	2.3%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	3.3%	-1.3%	3.9%	4.2%	4.1%	4.0%	4.8%	4.5%	4.3%	4.3%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	-9%	-8%	3%	4%	9%	43%	36%	29%	20%	22%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'770	-290	-213	84	121	258	1'364	1'151	930	668	664
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	0.0%	2.9%	12.3%	11.6%	12.3%	12.0%	9.4%	8.9%

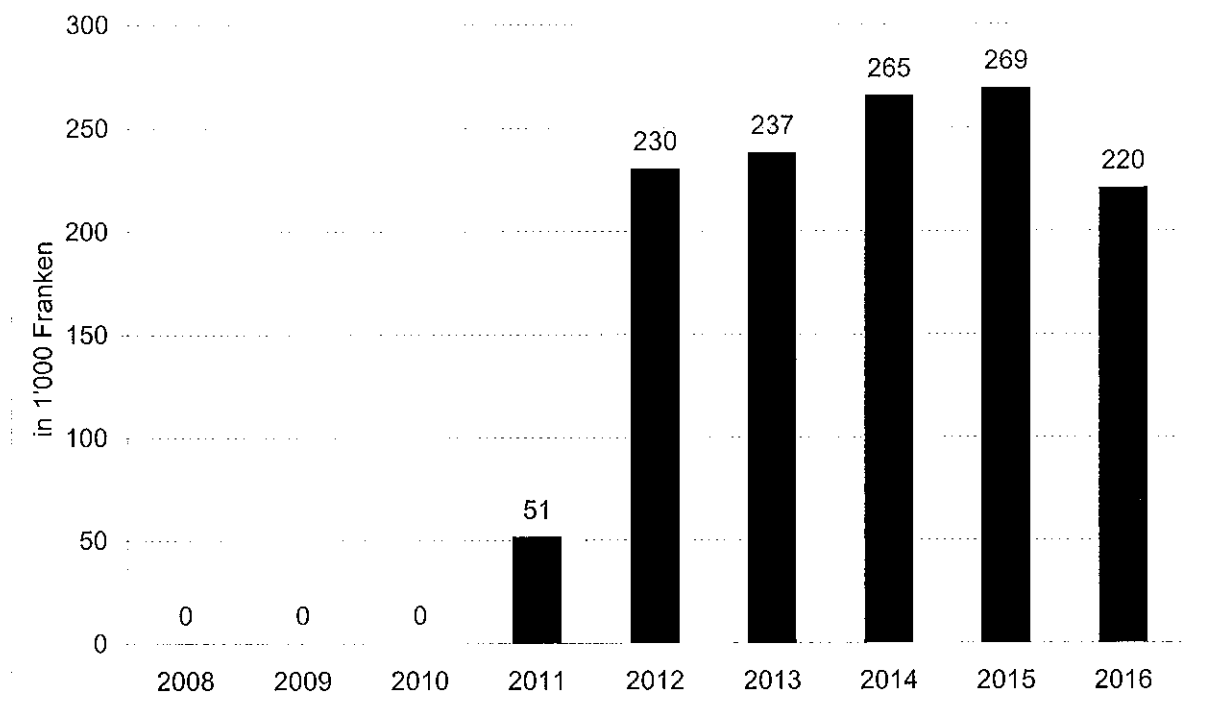
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)



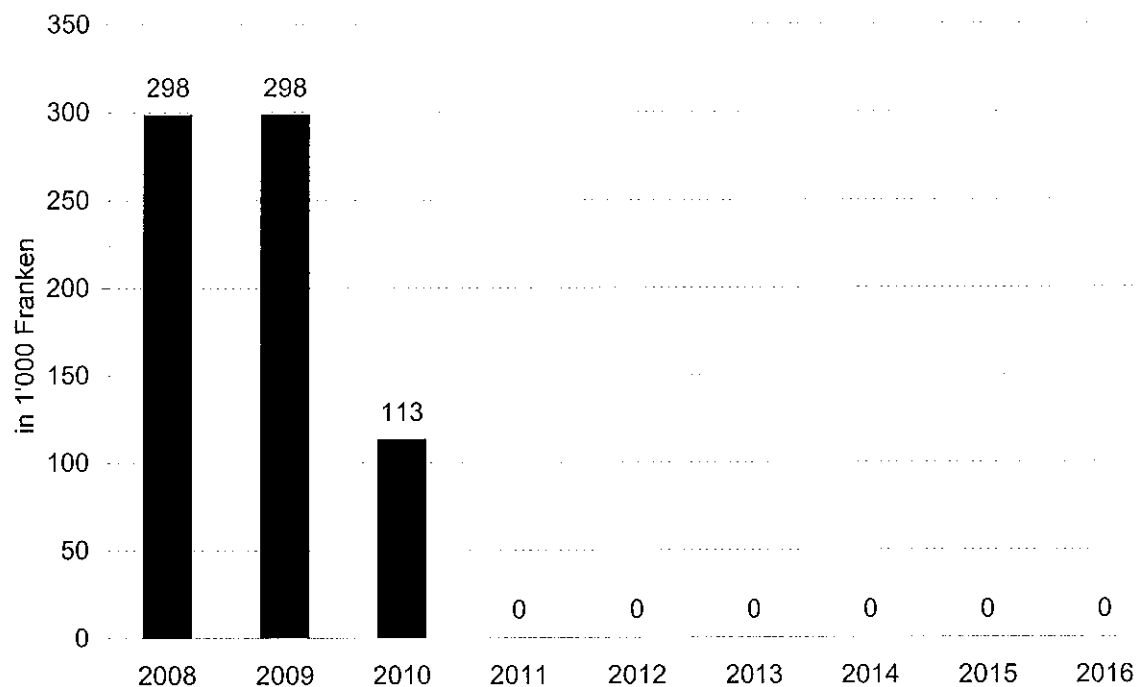
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert



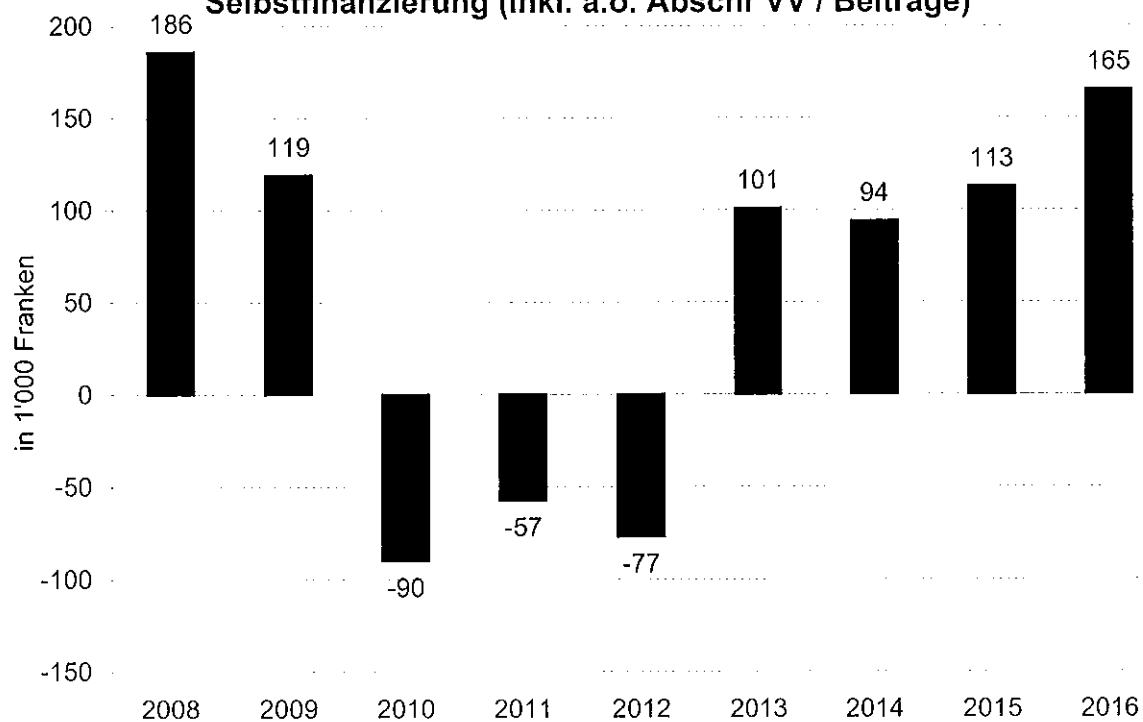
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)



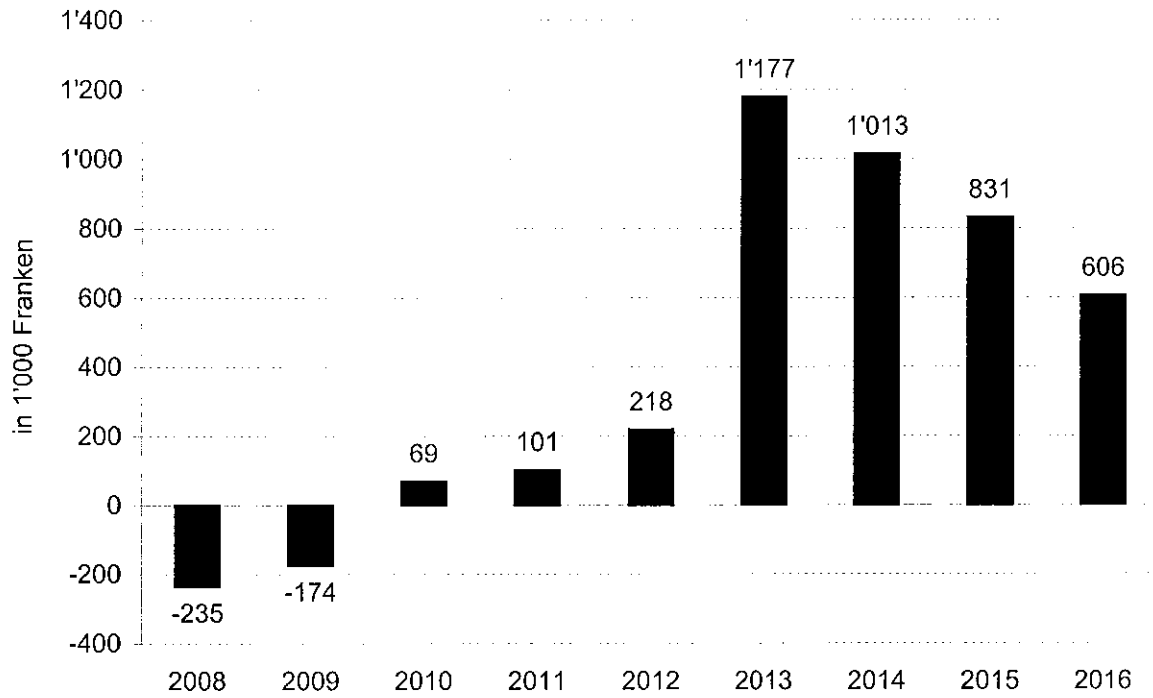
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)



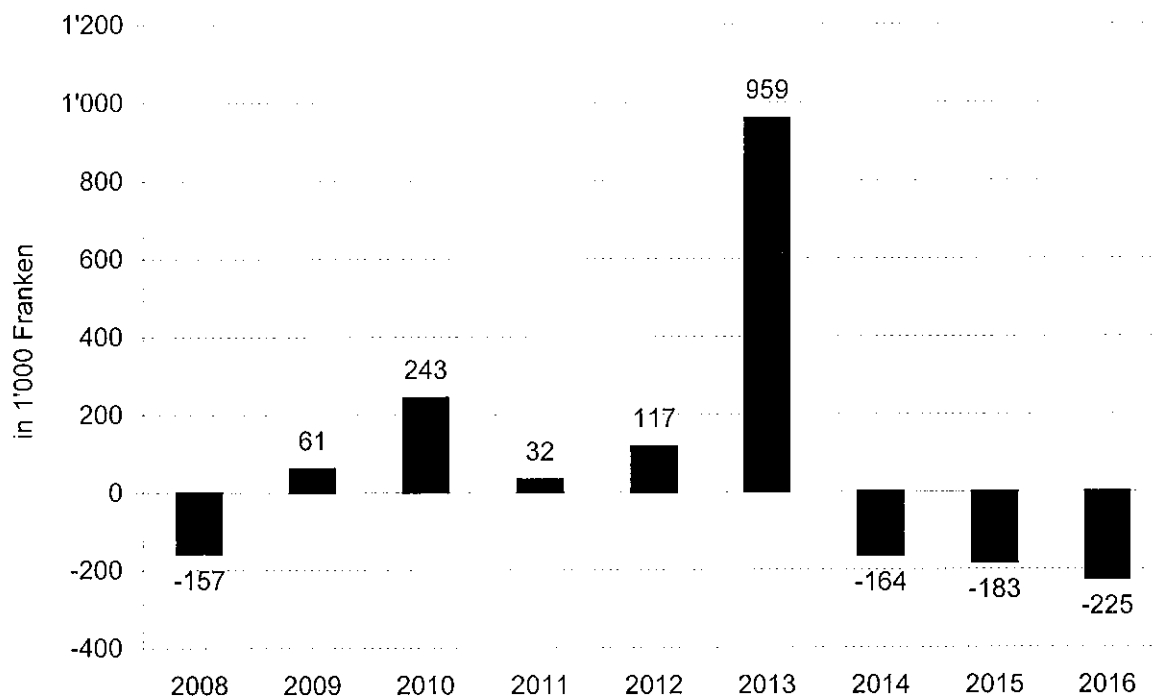
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)



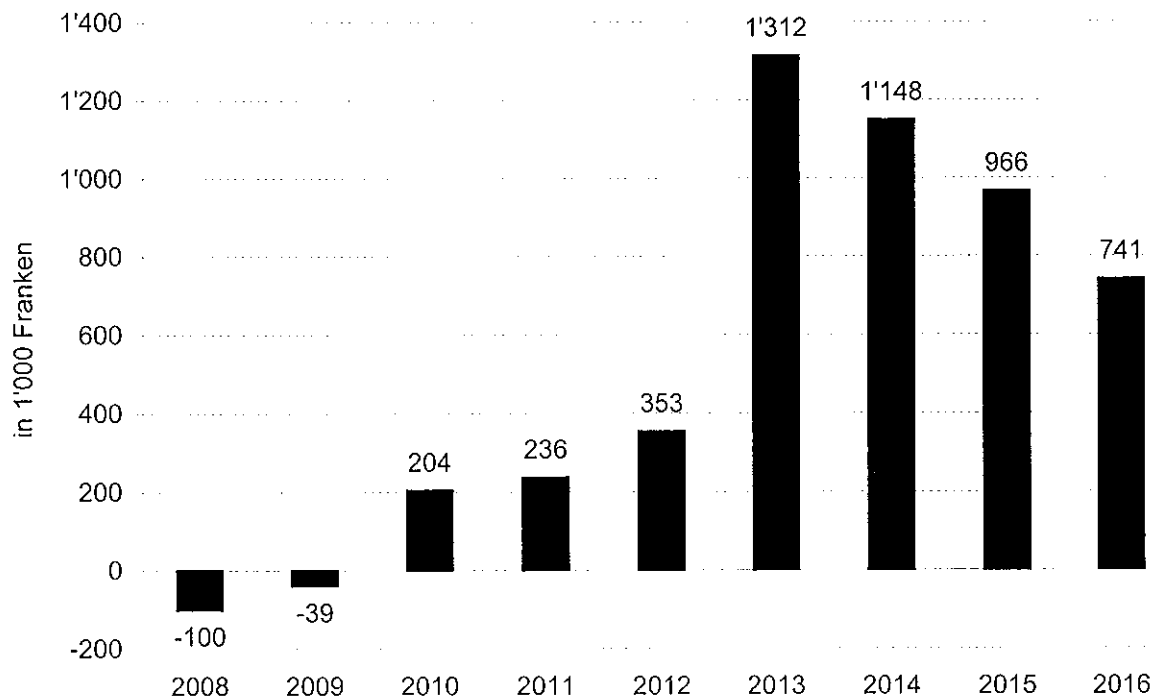
Nettoverschuldung Ende Jahr



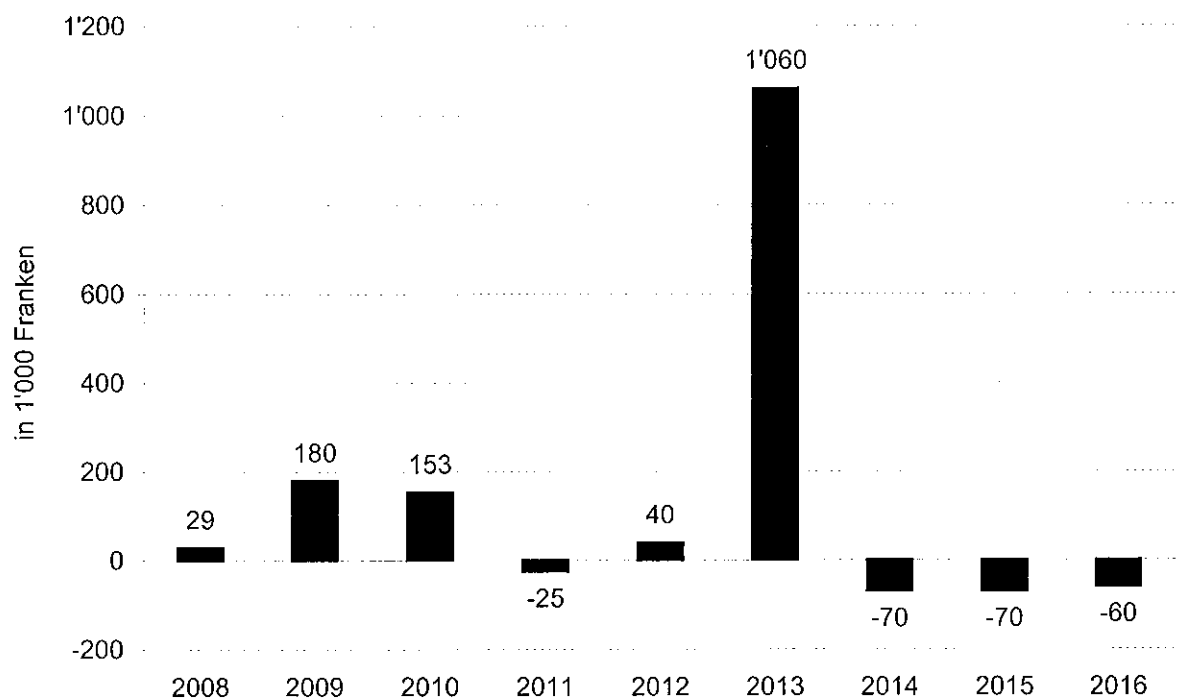
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)



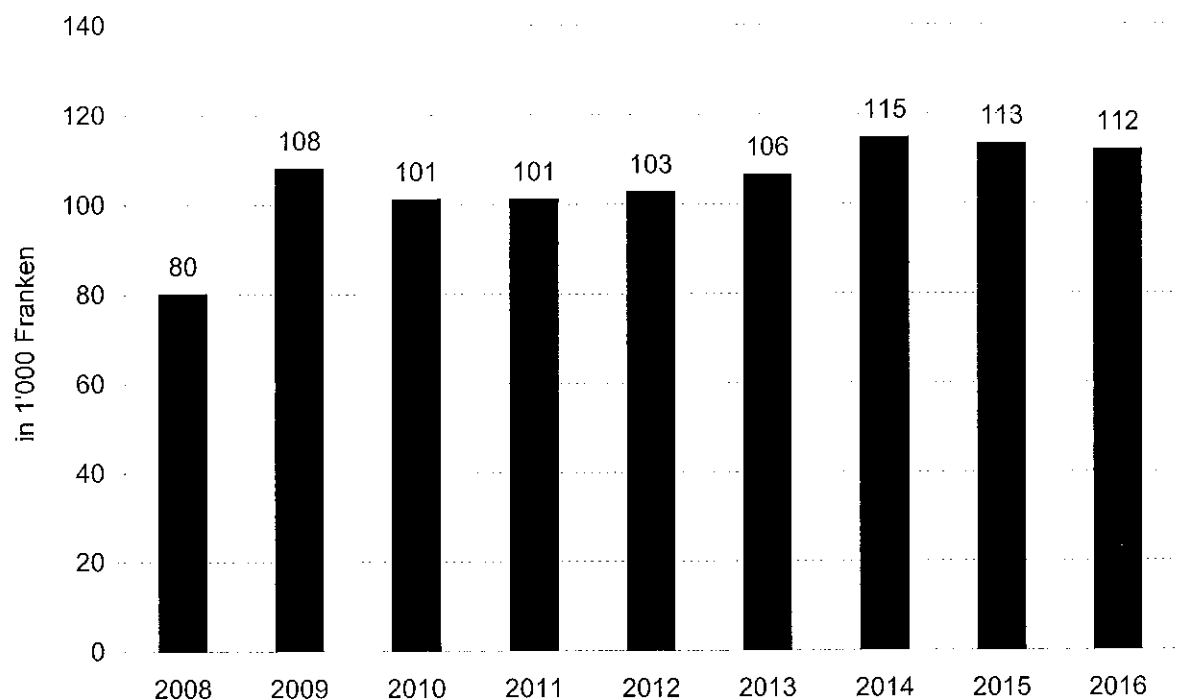
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert



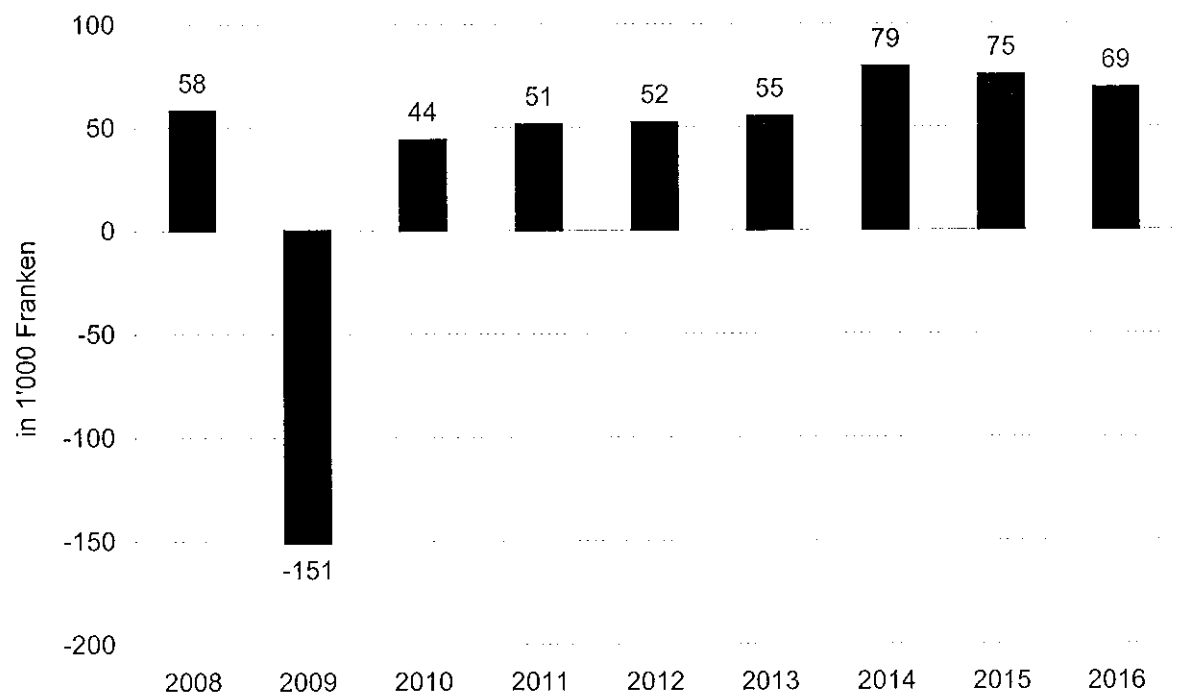
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen



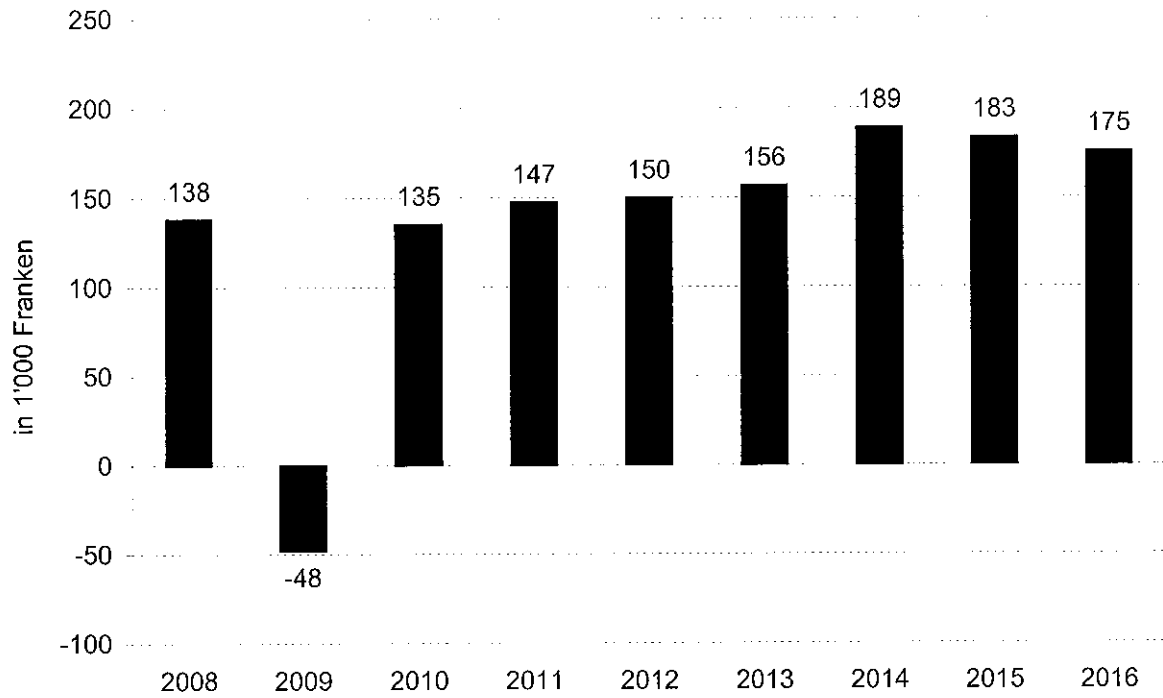
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)



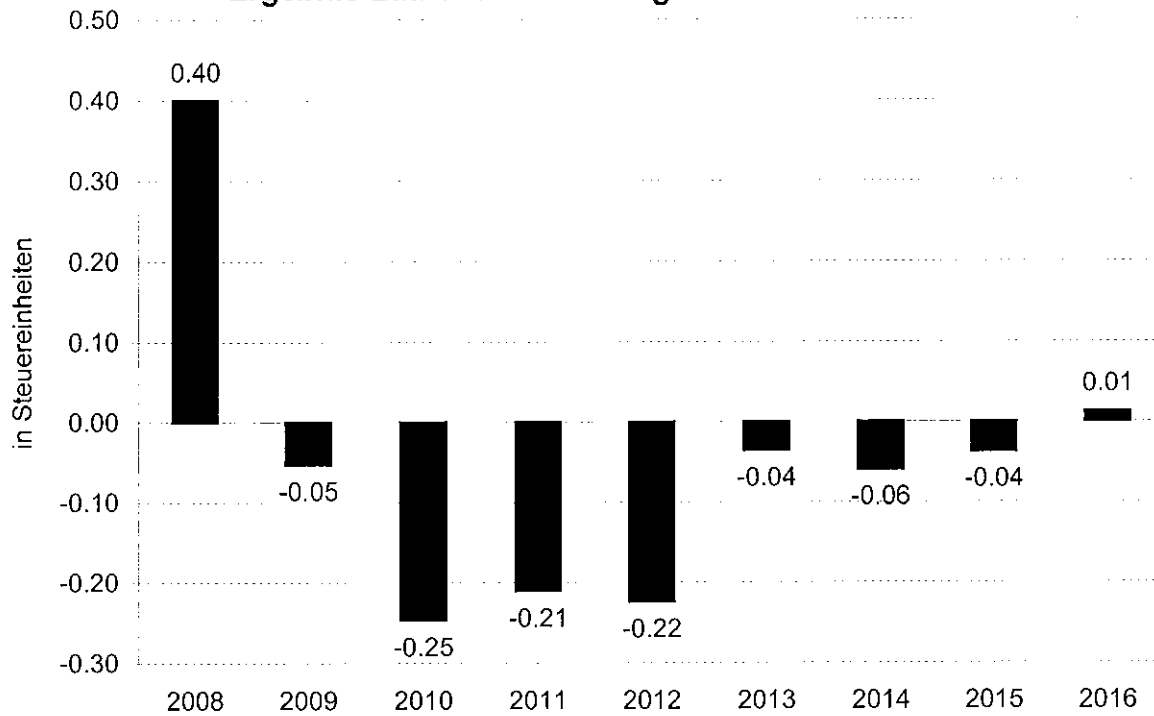
Nettozinsaufwand



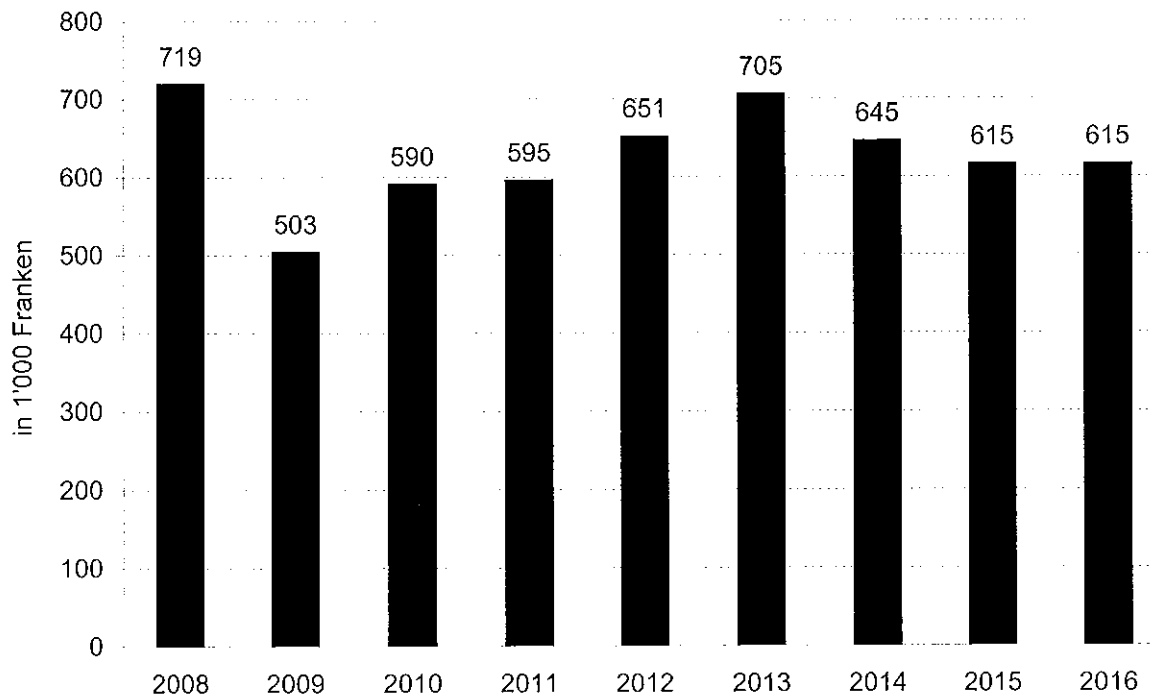
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)



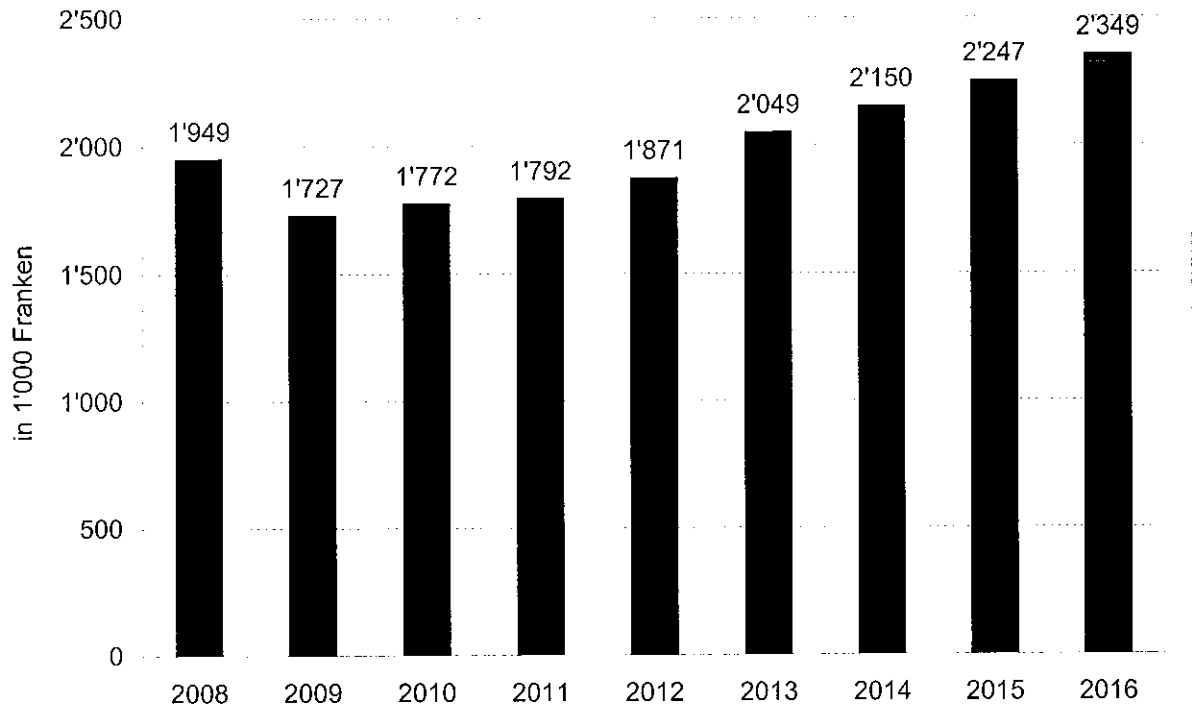
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten



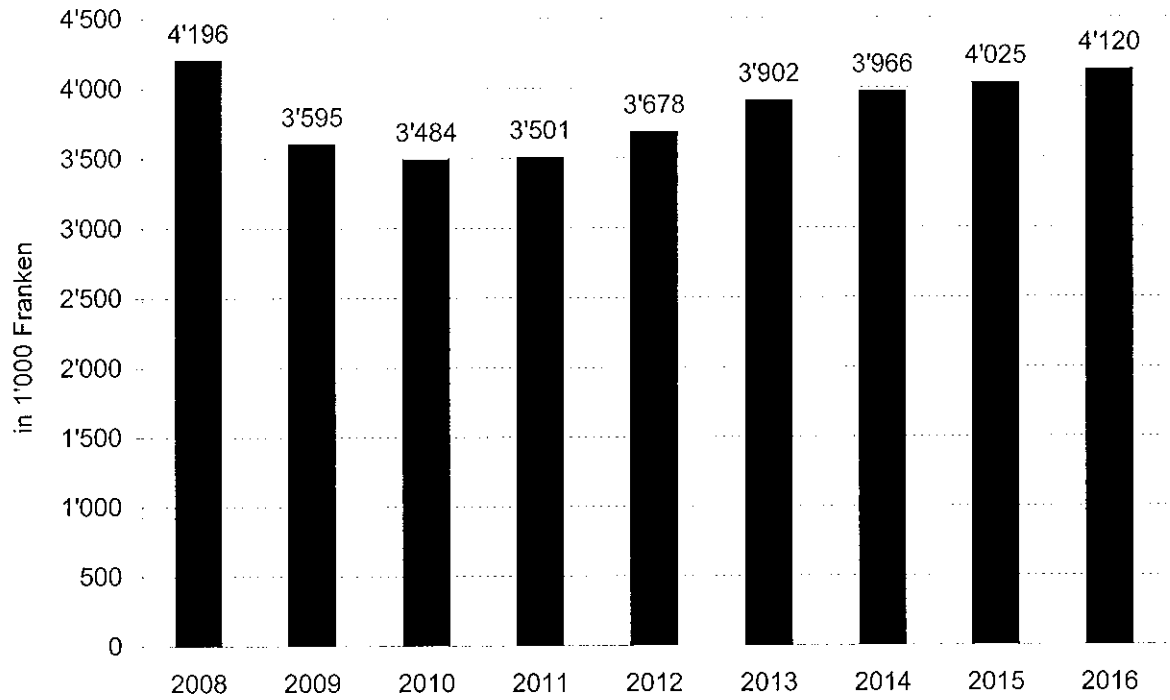
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)



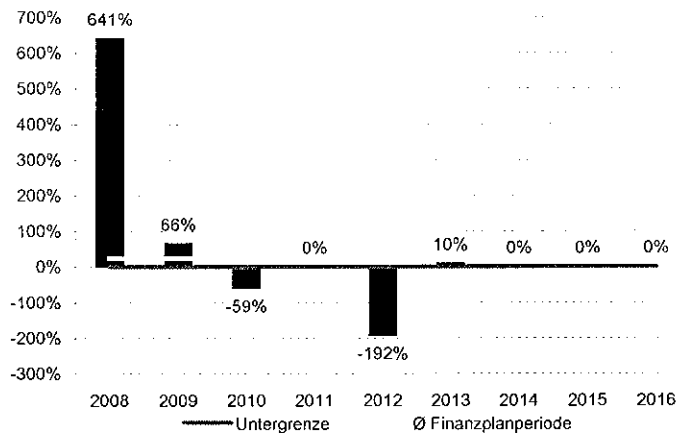
Ertrag der Gemeindesteuern



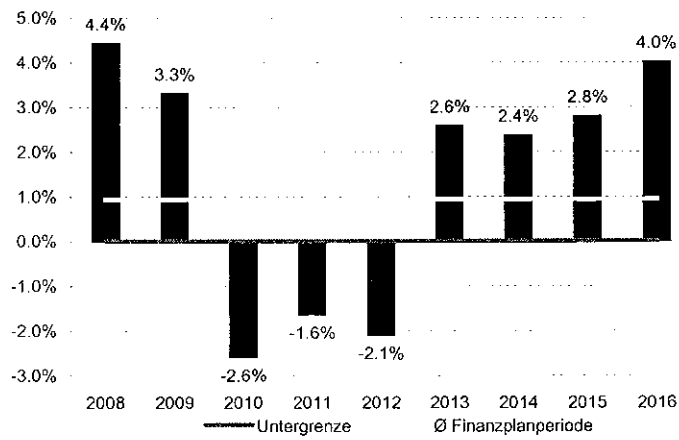
Konsolidierter Laufender Ertrag



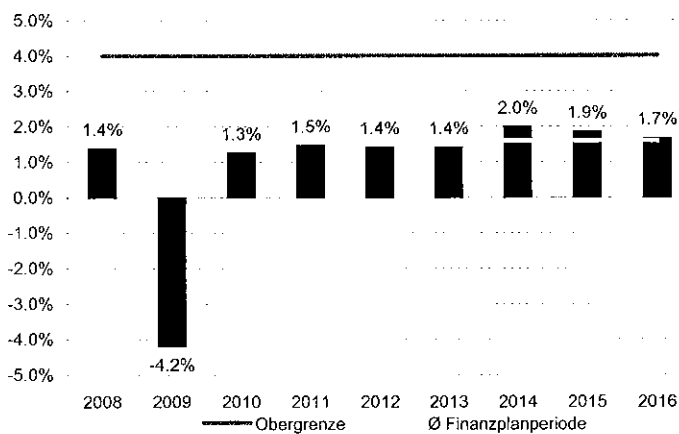
Kennzahl a: Selbstfinanzierungsgrad



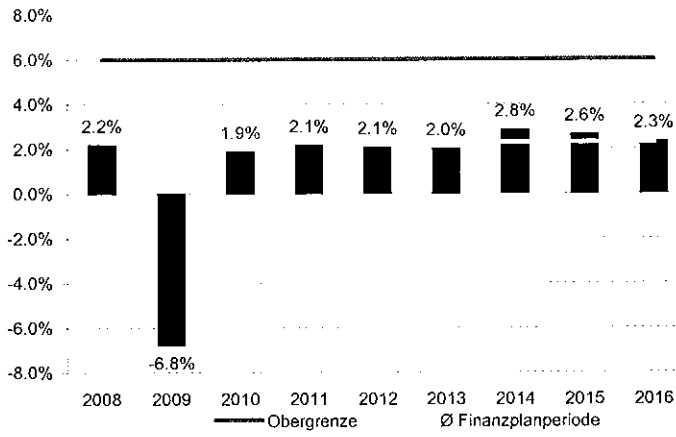
Kennzahl b: Selbstfinanzierungsanteil



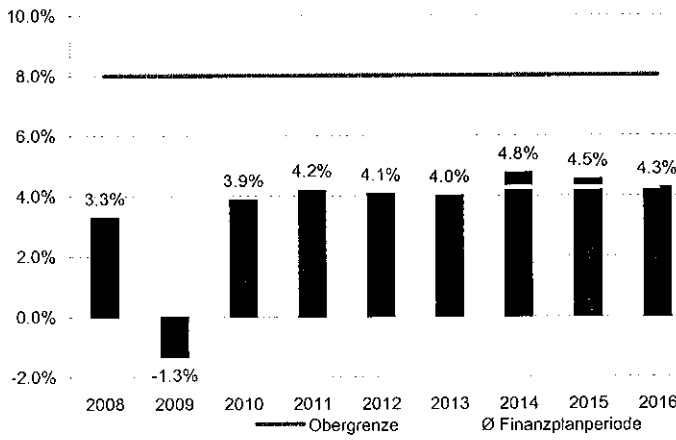
Kennzahl c: Zinsbelastungsanteil I



Kennzahl d: Zinsbelastungsanteil II



Kennzahl e: Kapitaldienstanteil



Kennzahl f: Verschuldungsgrad

