
Finanz- und Aufgabenplan

2018 bis 2022

der Gemeinde Wolhusen

erstellt am 29. September 2017

Formular 0a: Planungsgrößen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	Wolhusen	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	Ja
Kanton	Luzern		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2016	4'299	1. Finanzplanjahr	2019
Kantonales Mittel der Nettoschuld Pro Einwohner Ende 2016	1'970	Letzte Rechnung	2016
		Aktuelles Budget	2017
		Geplantes neues Budget	2018
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	69%		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen		Nein	

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb	0.50%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte	0.50%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Steuerfuss	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
Wachstum der Ø Steuerkraft	2.50%	2.25%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)	0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)	0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.50%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	4'363	4'429	4'495	4'540	4'586	4'632
Zinssätze (für Neukredite)	1.00%	0.75%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2016 (nach Abschlussverbuchung)

in 1'000 Franken

1 Aktiven	43'893	2 Passiven	43'893
10 Finanzvermögen	21'932	20 Fremdkapital	41'455
11 Verwaltungsvermögen	21'961	200 Laufende Verpflichtungen	7'765
114 Sachgüter	15'204	201 Kurzfristige Schulden	1
115 Darlehen und Beteiligungen	3'375	202 Langfristige Schulden	33'666
116 Investitionsbeiträge	3'061	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	-
117 Übrige aktivierte Ausgaben	321	204 Rückstellungen	-
12 Spezialfinanzierungen	-	205 Transitorische Passiven	23
13 Bilanzfehlbetrag	-	22 Spezialfinanzierungen	542
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	215
		2282 Spezialfonds	327
		2285 Vorfinanzierungen	
		23 Kapital	1'896

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2017

in 1'000 Franken

5 Investitionsausgaben	6'716	6 Investitionseinnahmen	348
		Nettoinvestitionen	6'368

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2017 in '000 Franken

3 Aufwand	26'291	4 Ertrag	25'898
30 Personalaufwand	11'122	40 Steuern	11'974
31 Sachaufwand	2'637	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	11'460
32 Passivzinsen	491	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahr	9'610
33 Abschreibungen	1'686	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	105	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	450
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	1'102	.20 Nachträge früherer Jahre	750
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	479	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	30
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	600
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	1	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	20
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	1	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	57
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	200
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'650	404 Handänderungssteuer	200
36 Eigene Beiträge	6'992	405 Erbschaftssteuern	40
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	17
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	28	41 Regalien und Konzessionen	178
39 Interne Verrechnung	1'684	42 Vermögenserträge	591
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	3'133
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	3'399
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'149
		46 Beiträge für eigene Rechnung	2'777
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	525
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	13
		49 Interne Verrechnung	1'684
Ertragsüberschuss 2017	-	Aufwandüberschuss 2017	393
	0	Voraussichtlicher Abschluss:	
		Erhöhung Bilanzfehlbetrag	0
		Reduktion Eigenkapital	393

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2018 in '000 Franken

3 Aufwand	27'044	4 Ertrag	27'860
30 Personalaufwand	11'221	40 Steuern	12'496
31 Sachaufwand	2'768	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	11'960
32 Passivzinsen	436	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahr	9'970
33 Abschreibungen	1'997	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	156	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	500
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	1'105	.20 Nachträge früherer Jahre	800
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	736	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	60
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	600
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	32	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	30
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	32	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	57
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	220
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'689	404 Handänderungssteuer	200
36 Eigene Beiträge	7'181	405 Erbschaftssteuern	40
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	19
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	28	41 Regalien und Konzessionen	172
39 Interne Verrechnung	1'692	42 Vermögenserträge	1'586
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	1'350
		43 Entgelte	2'945
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	3'468
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'299
		46 Beiträge für eigene Rechnung	3'032
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	529
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	170
		49 Interne Verrechnung	1'692
Ertragsüberschuss 2018	816	Aufwandüberschuss 2018	-

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2018 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget		Finanzplanjahre			Differenz zu 2017	
		2017	2018	2019	2020	2021		2022
30	Personalaufwand	11'122	11'221	11'277	11'390	11'504	11'619	4.5%
31	Sachaufwand	2'637	2'768	2'782	2'796	2'810	2'824	7.1%
32	Passivzinsen	491	436	436	436	436	436	-11.2%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	105	156	156	156	156	156	48.6%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	1	32	32	32	32	32	3100.0%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'650	1'689	1'697	1'706	1'714	1'723	4.4%
36	Eigene Beiträge	6'992	7'181	7'217	7'253	7'289	7'326	4.8%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	28	28	-	-	-	-	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	1'684	1'692	1'692	1'692	1'692	1'692	0.5%
Total laufender Aufwand		24'710	25'203	25'289	25'461	25'633	25'807	4.4%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget		Finanzplanjahre			Differenz zu 2017	
		2017	2018	2019	2020	2021		2022
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	11'460	11'960	12'312	12'624	12'945	13'276	15.8%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	9'610	9'970	10'322	10'634	10'955	11'286	17.4%
	<i>davon Δ Steuerfuss zu 2017</i>		0	0	0	0	0	0.0%
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	450	500	500	500	500	500	11.1%
	.20 Nachträge früherer Jahre	750	800	800	800	800	800	6.7%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	30	60	60	60	60	60	100.0%
	.30 Quellensteuer	600	600	600	600	600	600	0.0%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	20	30	30	30	30	30	50.0%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	57	57	58	58	59	60	4.6%
403	Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	200	220	200	200	200	200	0.0%
404	Handänderungssteuern	200	200	200	200	200	200	0.0%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	40	40	40	40	40	40	0.0%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	17	19	19	19	19	19	11.8%
41	Regalien und Konzessionen	178	172	175	178	181	183	3.1%
42	Vermögenserträge	591	1'586	236	236	236	236	-60.1%
43	Entgelte	3'133	2'945	2'960	2'975	2'989	3'004	-4.1%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330	-2.0%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	2'149	2'299	2'310	2'322	2'334	2'345	9.1%
46	Beiträge für eigene Rechnung	2'777	3'032	3'047	3'062	3'078	3'093	11.4%
	<i>davon Pos. 463 Eigene Anstalten</i>	525	529	532	534	537	540	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	13	170	-	-	-	-	vgl. Form5
49	Interne Verrechnung	1'684	1'692	1'692	1'692	1'692	1'692	0.5%
Total laufender Ertrag		25'898	27'860	26'493	27'048	27'136	27'678	6.9%

Position	Budget		Finanzplanjahre				Differenz zu 2017
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10)	0	0	0	0	0	0	0.0%
Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50)	0	0	0	0			
Total Ausgaben Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0.0%
Ressourcenausgleich	2'627	2'678	2'453	2'652	2'374	2'540	-3.3%
Topografischer Lastenausgleich	136	130	130	130	130	130	-4.4%
Bildungslastenausgleich	503	499	499	499	499	499	-0.8%
Soziallastenausgleich	131	159	159	159	159	159	21.4%
Infrastrukturlastenausgleich	2	2	2	2	2	2	0.0%
Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40)	0						0.0%
Sonderbeiträge (Kto 444.30)	0	0	0	0	0	0	0.0%
Andere Finanzausgleichszahlungen	0	0	0	0	0	0	0.0%
Mehrertrag Übergangsregelung	0	0	0	0			0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330	-2.0%

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 1000 Franken

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

S/E	* Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre			
		2019	2020	2021	2022
0	Allgemeine Verwaltung	-95	-95	-95	-95
	EDV-Umstellung HRM2/Gever	-70	-70	-70	-70
	Gemeindearchiv	-25	-25	-25	-25
1	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0
2	Bildung	-50	-50	-50	-50
	Ersatz Flügel durch e-Piano's	-10	-10	-10	-10
	Übergangsregelung Rainheim	-40	-40	-40	-40
3	Kultur und Freizeit	-40	-40	-40	-40
	Besoldungen Schwimmbad	-40	-40	-40	-40
4	Gesundheit	0	0	0	0
5	Soziale Wohlfahrt	0	-140	-140	-140
	EL ab 2020 wieder zu 75 %		-400	-400	-400
	Mehrbelastungen durch Kt. (60.-/Einw.)		260	260	260
6	Verkehr	12	0	12	0
	baulicher Unterhalt Strassen	12		12	
7	Umwelt und Raumordnung	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0
	Wohnsiedlung Gütsch				
	Total	-173	-325	-313	-325

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

folgenden Ertragspositionen markiert: S = Steuerertrag / B = Buchgewinne aus Veräusserung Finanzvermögen (Pos. 424) / A = Ertrag eigene Anstalten (Pos. 463) / E = übriger Ertrag / F = Ordentlicher Finanzausgleich / F = Ordentlicher

	Investitionsvorhaben	Total 2018 bis		Budget 2018	Finanzplanjahre				
		2022	ND*		2019	2020	2021	2022	später
0:	Allgemeine Verwaltung	650		50	600	0	0	0	30
	IT Hardware Ersatzbeschaffung	50	4	50					
	Umbau Hauswartwohnung 3. OG	150	40		150				
	Gebäudehülle / Fenster / Vordach	450	40		450				
	Erweiterung Bauamt	0	40						30
1:	Öffentliche Sicherheit	248		0	97	52	49	50	0
	Mannschaftstransporter	52	15		52				
	Feuerwehrlhelme	45	8		45				
	Atemschutzbus	52	15			52			
	Motorspritze	49	15				49		
	Atemschutzgeräte	50	15					50	
2:	Bildung	1'814		1'058	325	214	117	100	180
	Schulhaus Berghof								
	Unterhalt gemäss Investitionsplan	471	40	68	189	214			
	Scheuersaugmaschine	26	8		26				
	Schulhaus Rainheim								
	Um-/Anbau	990	40	990					
	Umgebung	200	20				100	100	
	Schulhaus Steinhuserberg								
	Solaranlage Dach	110	20		110				
	Dreifachturnhalle								
	Unterhalt Dreifachturnhalle	17	40				17		180
3:	Kultur und Freizeit	245		0	39	56	150	0	50
	Emmenufer-Promenade	150	20				150		
	Schwimmbad / Diverses	44	40		39	5			
	Schwimmbad / Küchensanierung	51	40			51			
	Clubhaus Blindei / Garderobensanierung	0	40						50
4:	Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0
		0							
5:	Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0
		0							
6:	Verkehr	1'594		434	640	250	0	270	4'215
	Sofortmassnahmen Buholzstrasse	0	20						3'000
	Verlängerung Tennisplatzstrasse	270	20					270	
	Güterstrassen Steinhuserberg	221	20	221					
	Neubau Bushaltestelle Burgmatt	13	20	13					
	Ersatzbeschaffung Unimog	200	15	200					
	Bahnhof Wolhusen. Busterminal	500	20		500				
	Berghof Parkplatz Trakt D-A	140	20		140				
	Zusätzlicher Parkraum	250	20			250			1'200
	Radverkehrsanlage Spitalstrasse	0	20						15
7:	Umwelt und Raumordnung	9'200		4'527	2'272	1'640	537	224	4'950
	Ortsplanung / BZR	100	10	100					
	Massnahmen allgemein	0	50						3'000
	Fluhweidbächli	0	50						100
	Tennisplatzstrasse	160	50					160	
	Sonnenbühlbächli	0	50						40
	Kommetsrüti	1'950	50	605	623	722			
	Bergboden	220	50		220				
	Bahnhof-/Ruswilerstrasse	300	50		300				

Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf die Investitionsrechnung

in 1'000 Franken

Investitionsvorhaben	Total 2018 bis		Budget 2018	Finanzplanjahre				
	2022	ND*		2019	2020	2021	2022	später
Rückhaltebecken Blindei	1'143	50	1'143					
Zihlenfeld	2'260	50	1'530		730			
Lätten - Wisstannenweid - Burghalde - Strittmatt	1'350	50		900		450		700
Walferdingen - Schwarzenbach	0	50						440
Schwarzenbach	0	50						550
Sanierungsplan ARA	1'212	40	244	299	298	197	174	
Anschlussgebühren	-575	50	-135	-110	-110	-110	-110	
Ersatzbeschaffung Schredder	40	15		40				
Instandsetzung Überdeckung Wiggernbach	0	50						120
Urnengemeinschaftsgrab	110	20	110					
Felssturz Badflue	930	50	930					
8: Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0
	0							
9: Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0
	0							
Total Nettoinvestitionen 2018 bis 2022	13'751		6'069	3'973	2'212	853	644	
Total Nettoinvestitionen 2018 bis später	23'176							9'425
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfond	0							
Finanzierungsbedarf Invest 2018 bis 2022	13'751		6'069	3'973	2'212	853	644	

Formular 4a: Investitionen und Abschreibungen

in 1'000 Franken

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

Investitionsvorhaben	Total 2018 bis 2022	Budget 2018	Finanzplanjahre				später
			2019	2020	2021	2022	
a Hochbauten 40 Jahre	3'385	1'302	1'127	568	214	174	260
b Tiefbauten 20 Jahre	1'964	344	750	250	250	370	4'215
c Kanalnetze 50 Jahre	7'738	4'073	1'933	1'342	340	50	4'950
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	100	100	0	0	0	0	0
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	71	0	71	0	0	0	0
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	443	200	92	52	49	50	0
g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre	0	0	0	0	0	0	0
h Andere (Boden) 0 Jahre	0	0	0	0	0	0	0
j Speziell Jahre	0	0	0	0	0	0	0
k Speziell Jahre	0	0	0	0	0	0	0
Total	13'701	6'019	3'973	2'212	853	644	9'425

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 2018	Finanzplanjahre			
			2019	2020	2021	2022
a Hochbauten 40 Jahre	40		33	28	14	5
b Tiefbauten 20 Jahre	20		17	38	13	13
c Kanalnetze 50 Jahre	50		81	39	27	7
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	10		10	0	0	0
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	8		0	9	0	0
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	15		13	6	3	3
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			155	119	57	28
Abzüglich Minderabschreibungen aus a.o. Abschreibungen			35	26	24	23
Abzüglich auslaufenden / entfallende Abschreibungen			51	11	3	23
Total ordentliche Abschreibungen auf VV			1'105	1'174	1'285	1'267
Zusätzliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			621	575	540	541

Form 5b

	Budget	Finanzplanjahre				Zins- satz*
	2018	2019	2020	2021	2022	
Finanzierungsfehlbetrag(+)/ -überschuss (-)	3'554	2'523	232	-1'058	-1'638	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	27	25	2	-11	-16	
Veränderung der Kreditpositionen						
Rückzahlung von Darlehen und Krediten						
LKB 27.11.08 - 18	2'000					2.73%
LKB 02.12.08 - 18	1'500					2.78%
LKB 07.11.11 - 19		3'000				1.63%
LKB 23.11.12 - 19		1'500				1.04%
UBS 30.06.10 - 20			2'500			2.23%
UBS 20.03.12 - 20			2'500			1.56%
LKB 15.12.15 - 20			2'000			0.25%
LKB 30.09.13 - 21				1'500		1.81%
LKB 24.11.14 - 21				1'500		0.92%
LKB 04.03.16 - 21				2'000		0.25%
LKB 28.06.16 - 21				2'000		0.25%
LKB 15.03.12 - 22					2'500	1.47%
LKB 24.11.16 - 23					1'500	0.31%
LKB 04.12.16 - 23					2'000	0.31%
LKB 27.01.17 - 25					2'000	0.39%
Erneuerung Festdarlehen Ablauf 2017					3'000	0.75%
Rückzahlung zinsloser Darlehen	110	43	43	43	43	0.00%
Neuaufnahme zinsloser Darlehen						
Veränderung des Zinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	-69	-19	-29	19	33	
Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen						
Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3)						
Verkauf Gütsch	4'150					
Neuanlagen in das Finanzvermögen						
Veränderung des Zinsaufwandes im Folge- jahr durch Veränderungen im Finanzvermögen	-31	-	-	-	-	
Erhöhung Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr						
Reduktion Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr						
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2018	-74	-68	-95	-86	-69	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

Bilanzfehlbetrag aus dem Jahr	2018				2019				2020				2021				2022								
	Saldo prov.	Zusätzl Abschr	Saldo def	RL Jahre	Ordent Abschr	Saldo prov.	Zusätzl Abschr	Saldo def	RL Jahre	Ordent Abschr	Saldo prov.	Zusätzl Abschr	Saldo def	RL Jahre	Ordent Abschr	Saldo prov.	Zusätzl Abschr	Saldo def	RL Jahre	Ordent Abschr	Saldo prov.	Zusätzl Abschr	Saldo def	RL Jahre	
2009	0		0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2010	0		0	0	2	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2011	0		0	0	3	0	0	0	0	2	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2012	0		0	0	4	0	0	0	0	3	0	0	0	0	2	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
2013	0		0	0	5	0	0	0	0	4	0	0	0	0	3	0	0	0	0	2	0	0	0	0	1
2014	0		0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	4	0	0	0	0	3	0	0	0	0	2
2015	0		0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	4	0	0	0	0	3
2016	0		0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	4
2017	0		0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	5
2018	0		0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	6
2019					11	0	0	0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	7
2020					12						0	0	0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	8
2021					13											0	0	0	0	10	0	0	0	0	9
2022					14												0	0	0		0	0	0	0	10
2023					15																				
2024					16																				
	0		0	0	0	0	0	0	0	0	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)

	2018	2019	2020	2021	2022
Überschuss Laufende Rechnung	816	0	161	115	509
Zusätzliche Abschreibung BF	0	0	0	0	0
Bildung Eigenkapital	816	0	161	115	509

Fehlbetrag Laufende Rechnung	0	355	0	0	0
Erhöhung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
Auflösung Eigenkapital	0	355	0	0	0

Abzuschreibendes VV Anfang Jahr	23'373	27'551	29'729	30'111	29'138
Nettoinvestitionen	6'019	3'973	2'212	853	644
Ordentliche Abschreibungen	1'105 4.7%	1'174 4.3%	1'256 4.2%	1'285 4.3%	1'267 4.3%
Abzuschreibendes VV Ende Jahr	28'287	30'350	30'686	29'678	28'515
Zus. Abschreibungen VV (F4a)	736	621	575	540	541
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	27'551	29'729	30'111	29'138	27'974
Reduktion Abschreibung Folgejahr	35 Übertrag F4a	26 Übertrag F4a	24 Übertrag F4a	23 Übertrag F4a	24 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)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr	1896	1503	2'319	1'964	2'126	2'241	2'750
Abzuschreibendes VV Ende Jahr (ohne Kto. 115, abzgl. 2285)	18586	23373	27'551	29'729	30'111	29'138	27'974

Formular 5: Zusammenfassung

in 1'000 Franken

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2018	2019	2020	2021	2022
Weiterführung der bisherigen Aufgaben					
1 Laufender Ertrag (F1)	27'690	26'493	27'048	27'136	27'678
2 Laufender Aufwand (F1)	25'175	25'289	25'461	25'633	25'807
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	2'515	1'203	1'588	1'503	1'871
Veränderung der Laufenden Rechnung					
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-173	-325	-313	-325
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		-74	-68	-95	-86
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	2'515	1'450	1'980	1'911	2'282
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	1'105	1'174	1'256	1'285	1'267
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	736	621	575	540	541
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	28	30	22	8	8
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	170	20	34	38	43
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	816	-355	161	115	509
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	816	-355	161	115	509
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0
Berechnung des Mittelbedarfs					
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	3'554	2'523	232	-1'058	-1'638
Kreditrückzahlungen (F5a)	3'610	4'543	7'043	7'043	11'043
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	-4'150	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	3'014	7'066	7'275	5'985	9'405
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs					
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	4'000	7'000	7'000	6'000	9'000
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	4'000	7'000	7'000	6'000	9'000
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen					
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten					
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	986	920	645	660	255

Formular 6: Kennzahlen

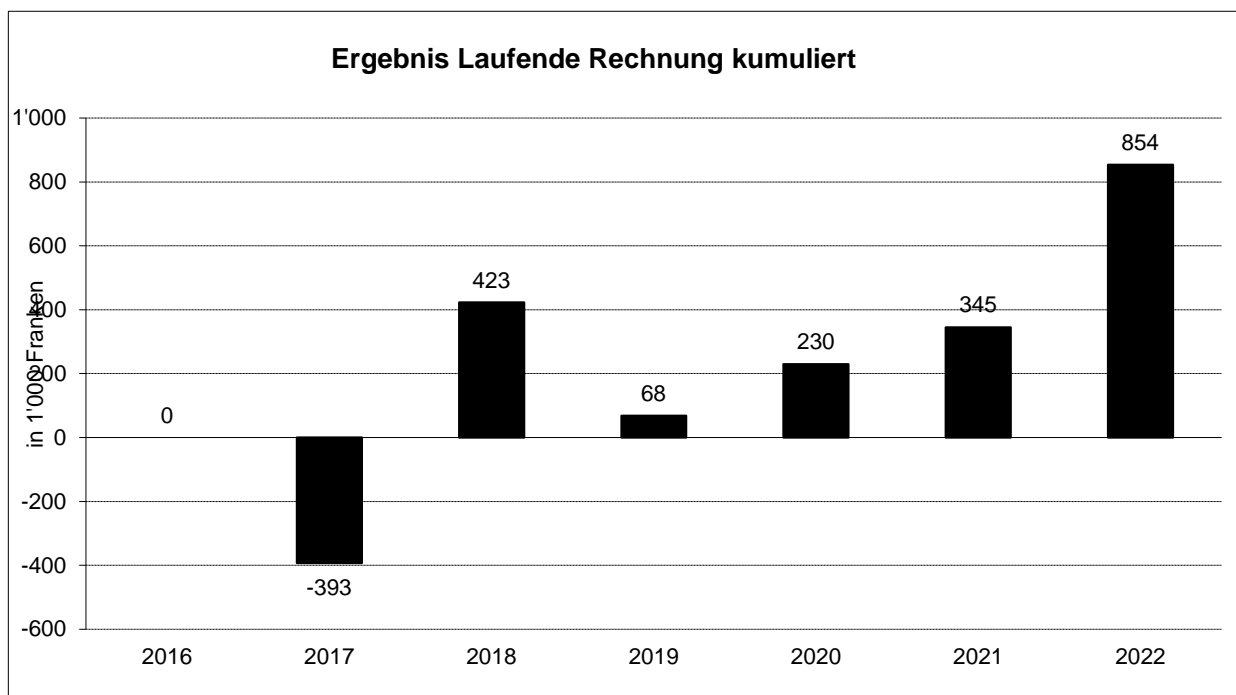
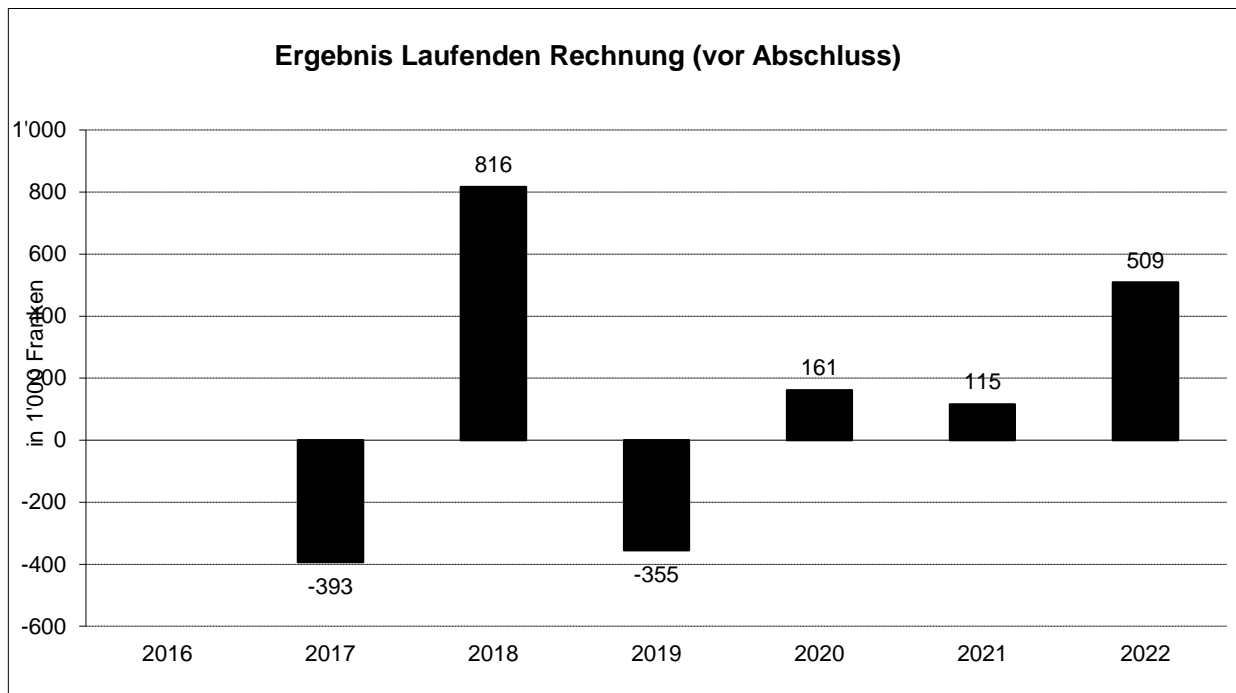
in 1'000 Franken

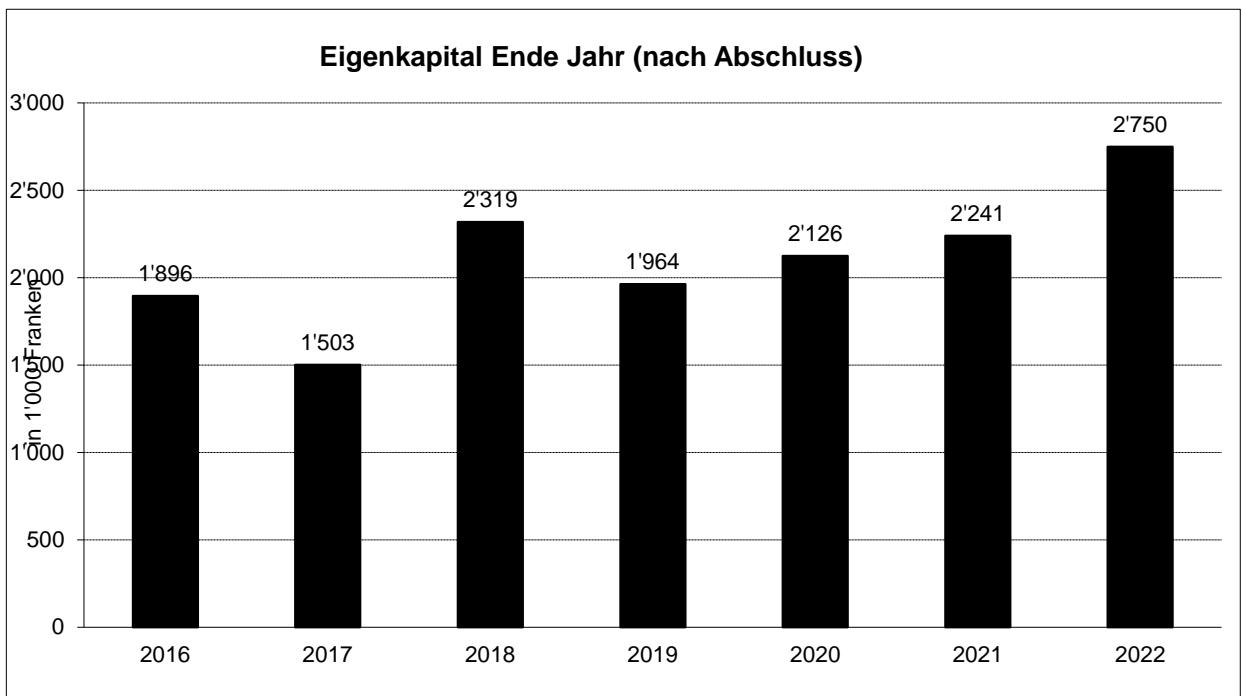
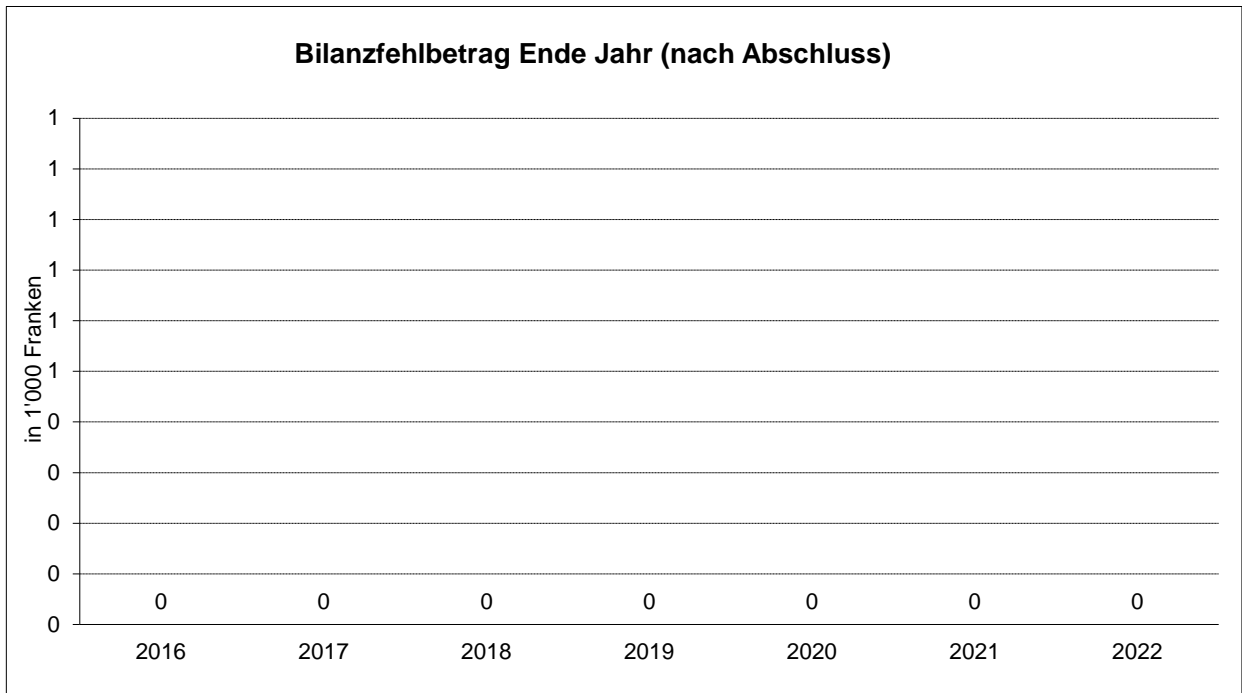
Kennzahl	Rechnung	Budget		Finanzplanjahre			
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen			-4'150	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		6'368	6'069	3'973	2'212	853	644
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr/Beiträge)		1'203	2'515	1'450	1'980	1'911	2'282
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)		5'165	3'554	2'523	232	-1'058	-1'638
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert		5'165	8'719	11'242	11'474	10'416	8'778
Nettoverschuldung Ende Jahr	19'523	24'688	28'242	30'765	30'997	29'939	28'301
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	4'299	4'363	4'429	4'495	4'540	4'586	4'632
Zinsaufwand		491	436	362	368	341	350
Vermögenserträge		591	236	236	236	236	236
Nettozinsaufwand	0	-100	200	126	132	105	114
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)		1'686	1'997	1'951	1'987	1'981	1'964
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)		1'002	1'305	1'300	1'388	1'391	1'382
Konsolidierter Laufender Ertrag		23'676	25'469	24'269	24'822	24'907	25'447
Ertrag der Gemeindesteuern		11'410	11'870	12'222	12'534	12'855	13'186
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)		-393	816	-355	161	115	509
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		-0.10	0.20	-0.08	0.04	0.03	0.11
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	0	-393	423	68	230	345	854
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	1896	1'503	2'319	1'964	2'126	2'241	2'750
Steuerfuss		2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)			3'014	7'066	7'275	5'985	9'405
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)		3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330
Finanzausgleich ordentlich		3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330

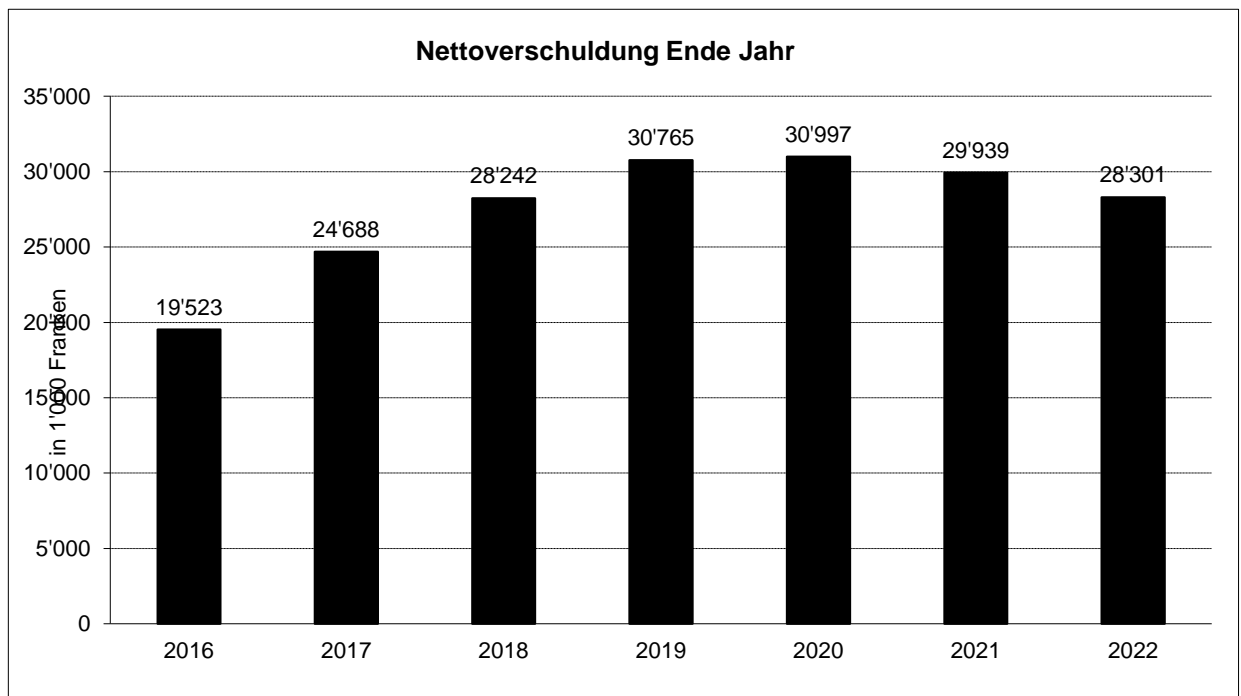
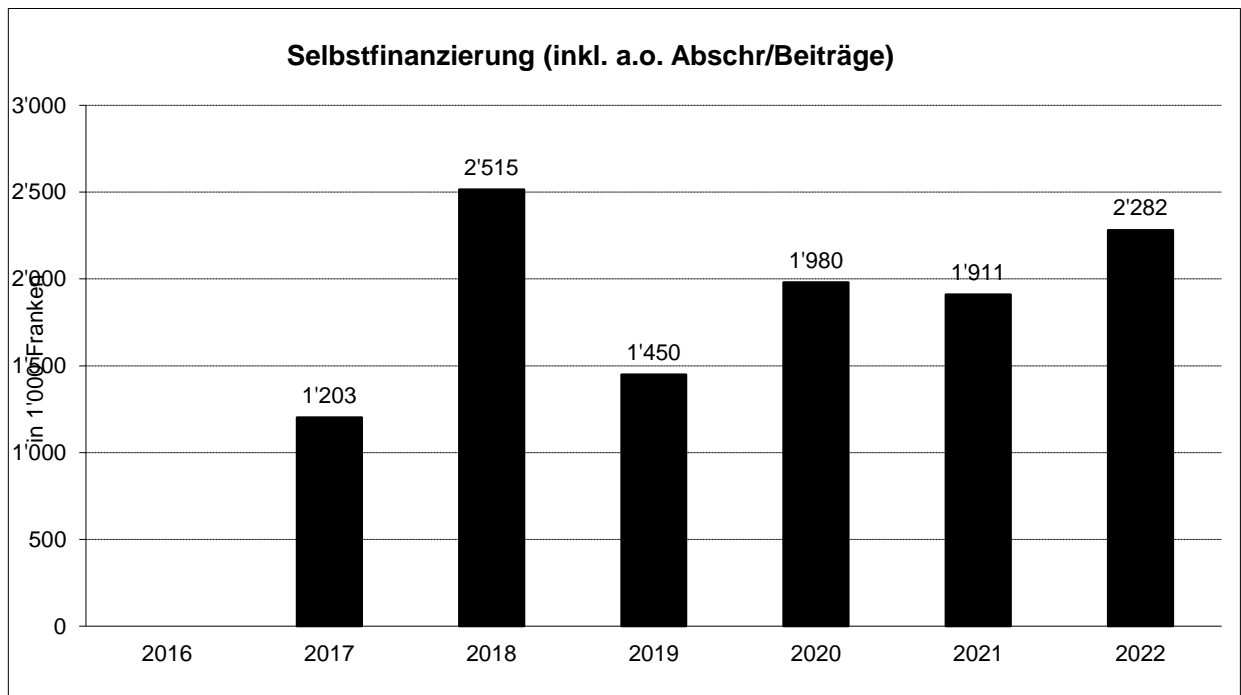
Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)		-393	0	-355	0	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)		0	816	0	161	115	509
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)							

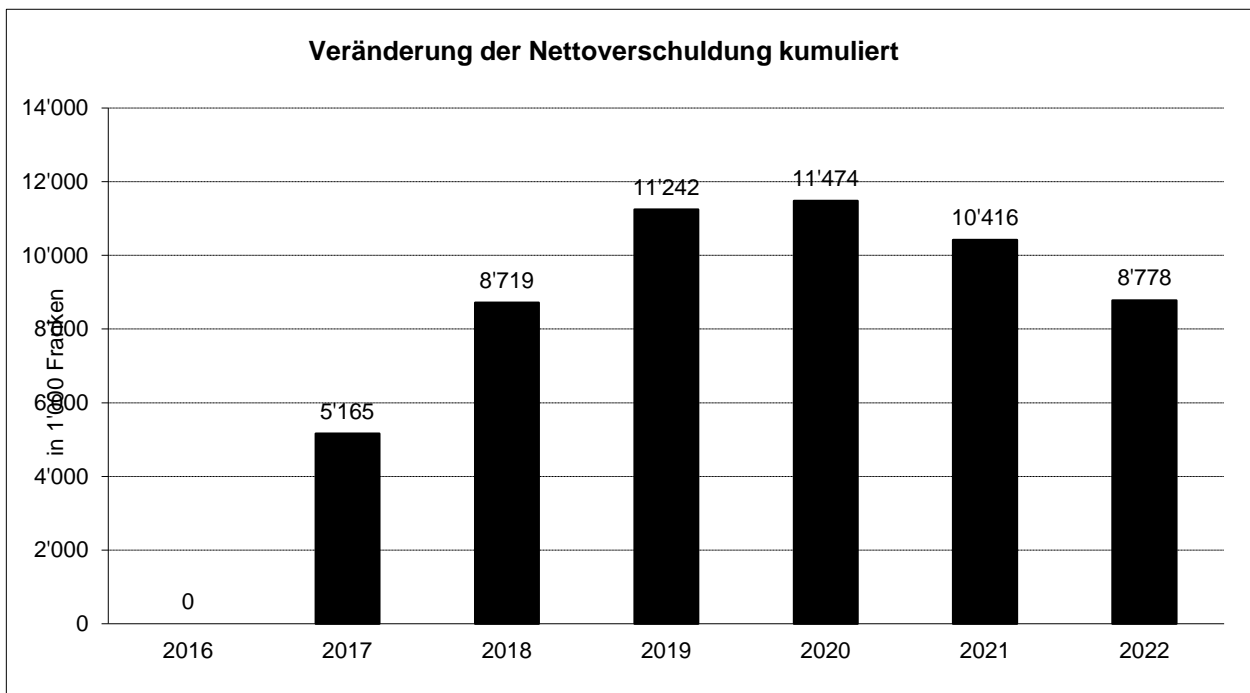
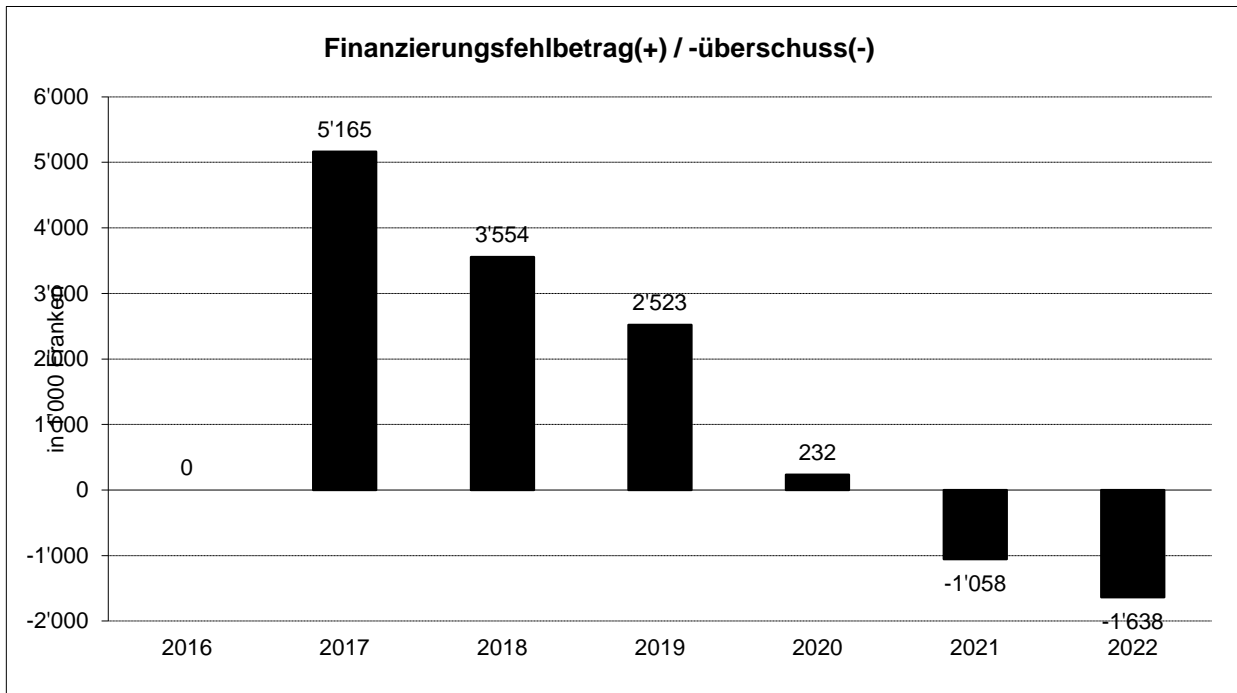
vgl. Berechnung Fin

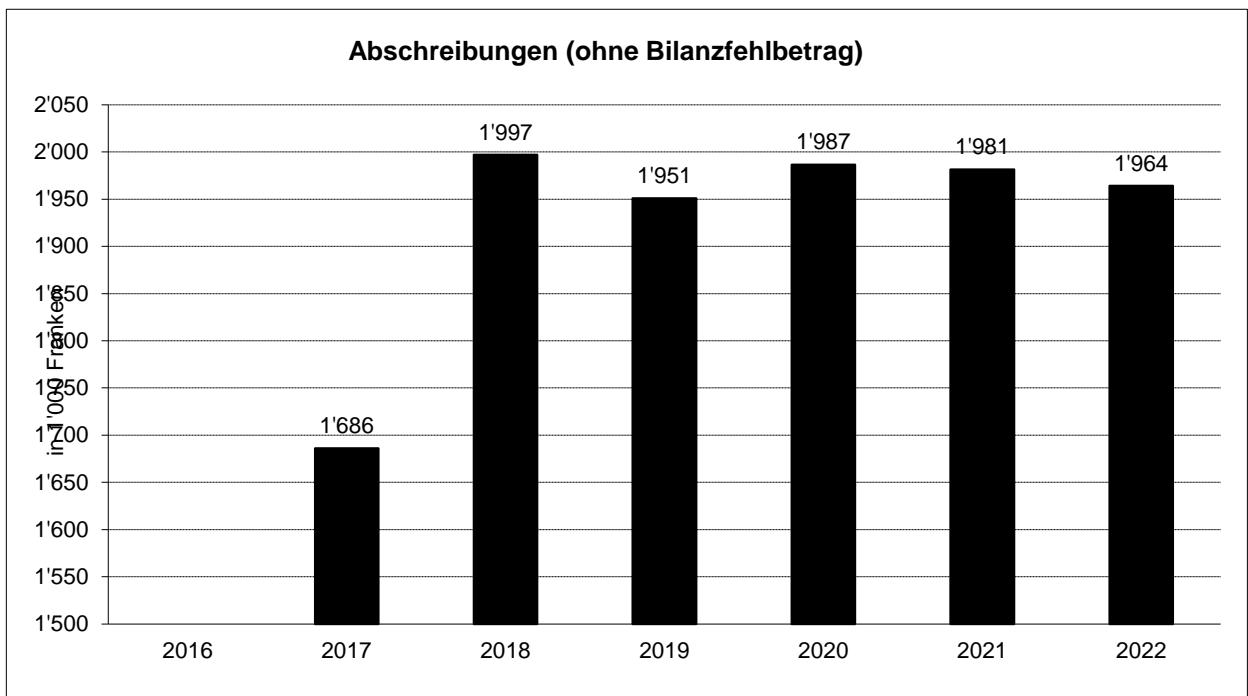
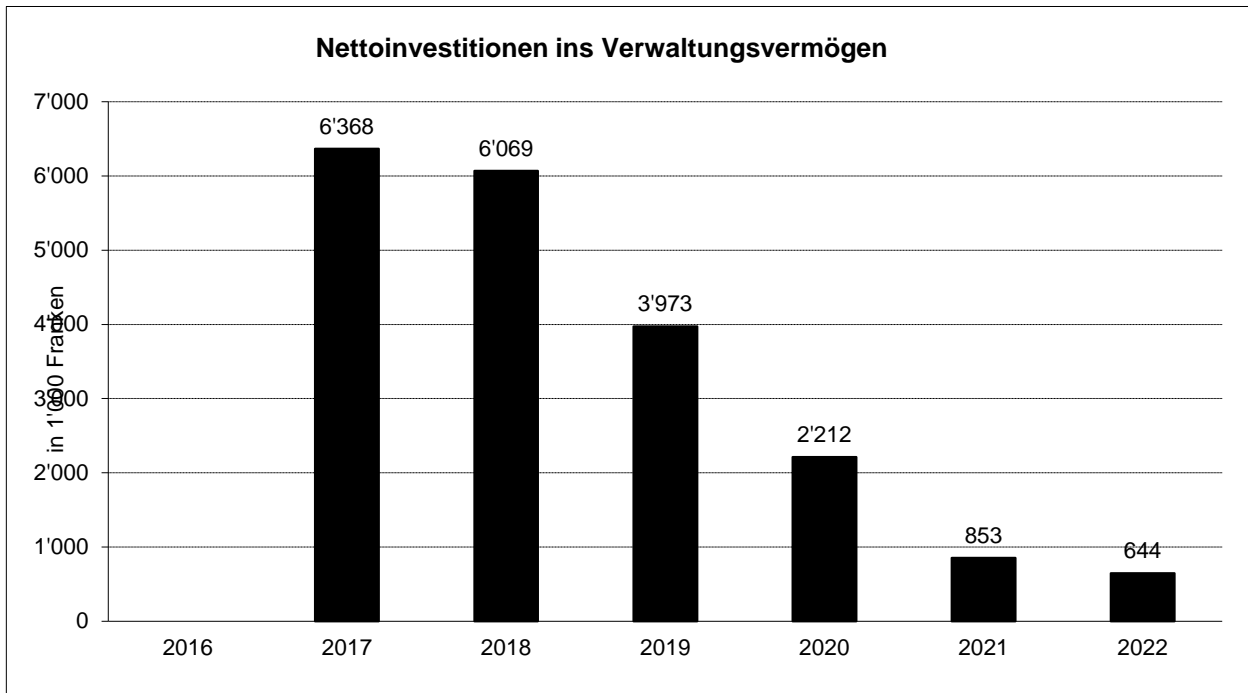
Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø 18-22
		a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	19%	41%	36%	90%	
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	5.1%	9.9%	6.0%	8.0%	7.7%	9.0%	8.1%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	-0.4%	0.8%	0.5%	0.5%	0.4%	0.4%	0.5%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	-0.7%	1.3%	0.8%	0.8%	0.7%	0.7%	0.9%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	4.2%	5.1%	5.4%	5.6%	5.6%	5.4%	5.4%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	167%	184%	199%	194%	187%	171%	187%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'940	4'541	5'658	6'377	6'844	6'827	6'529	6'111
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

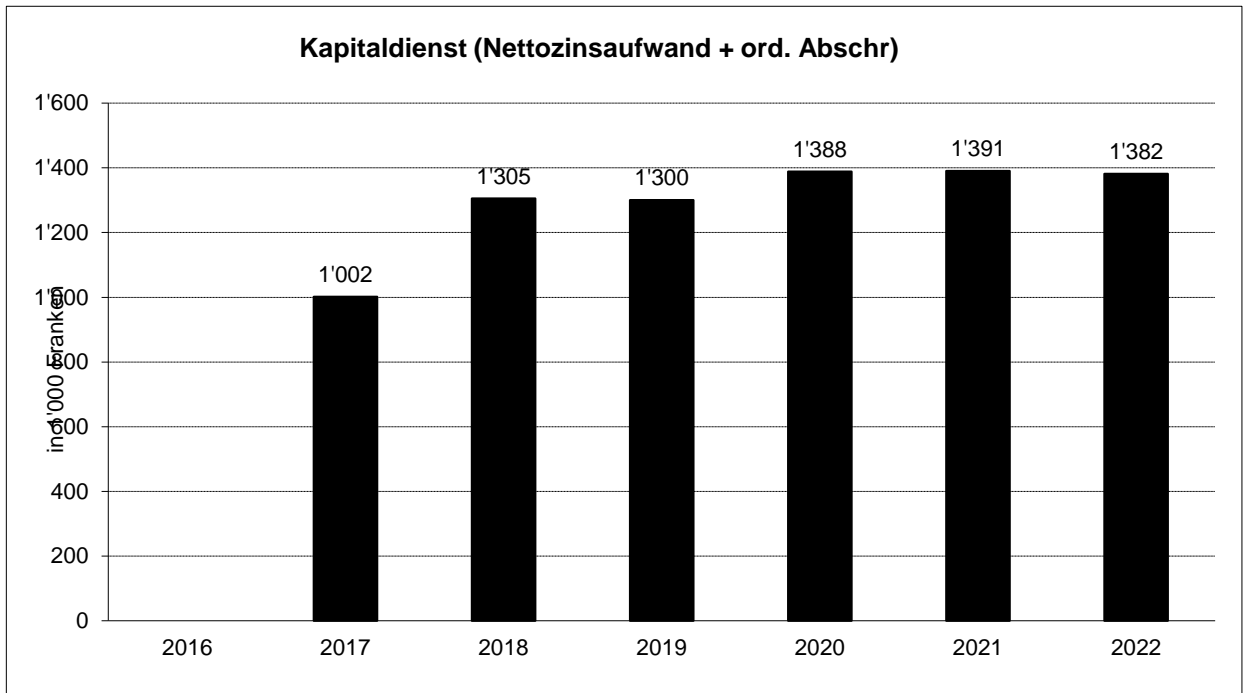
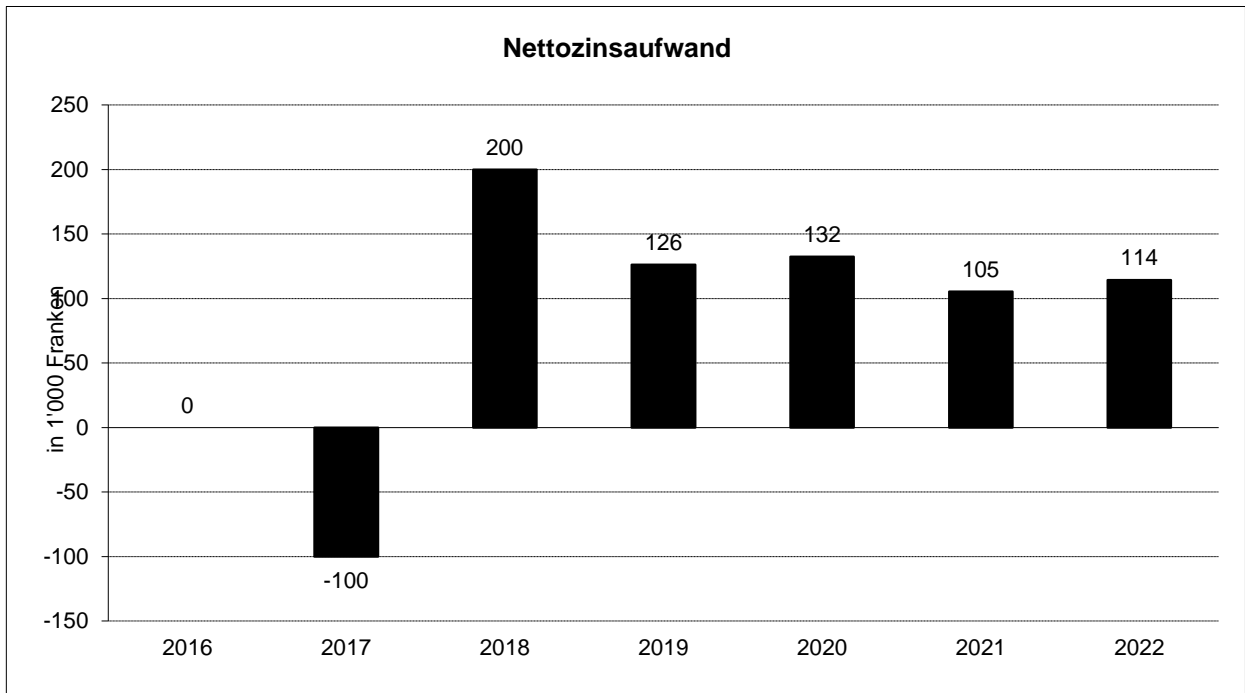


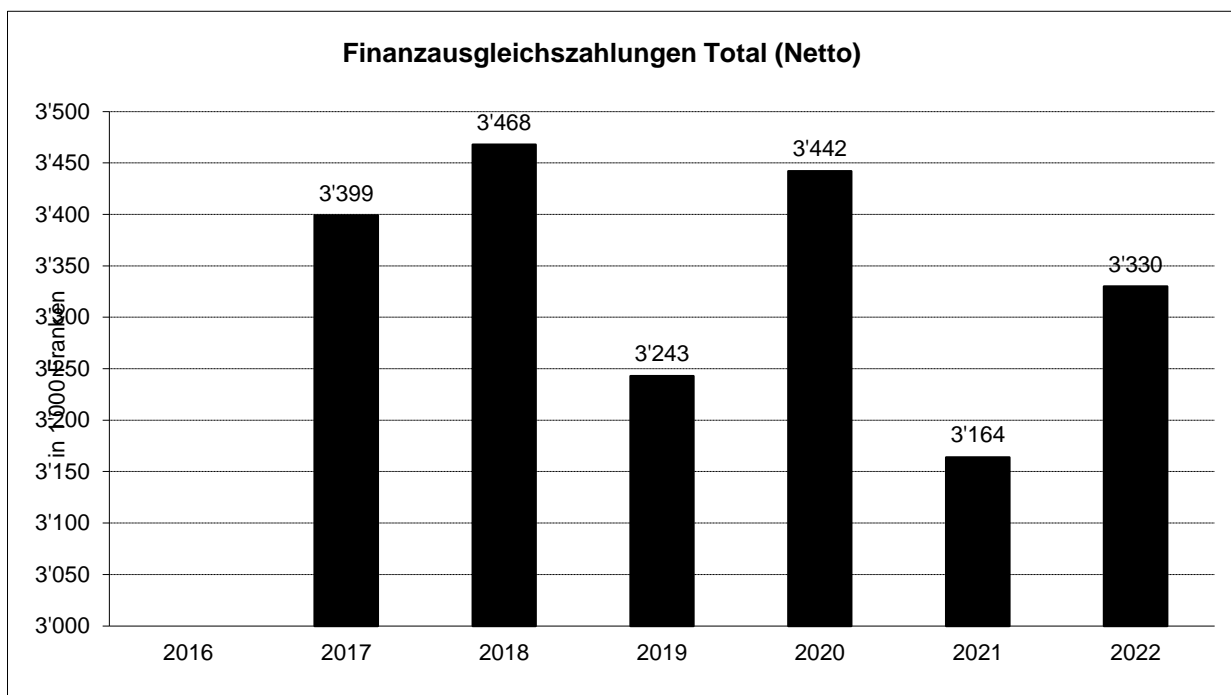
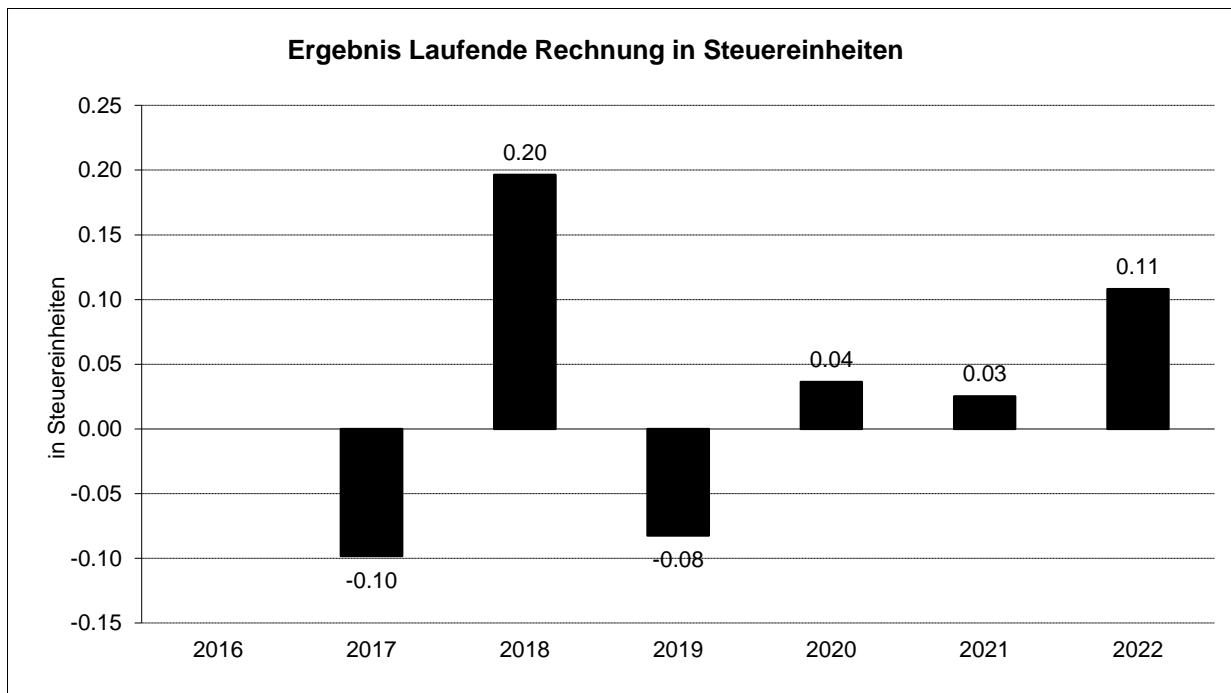


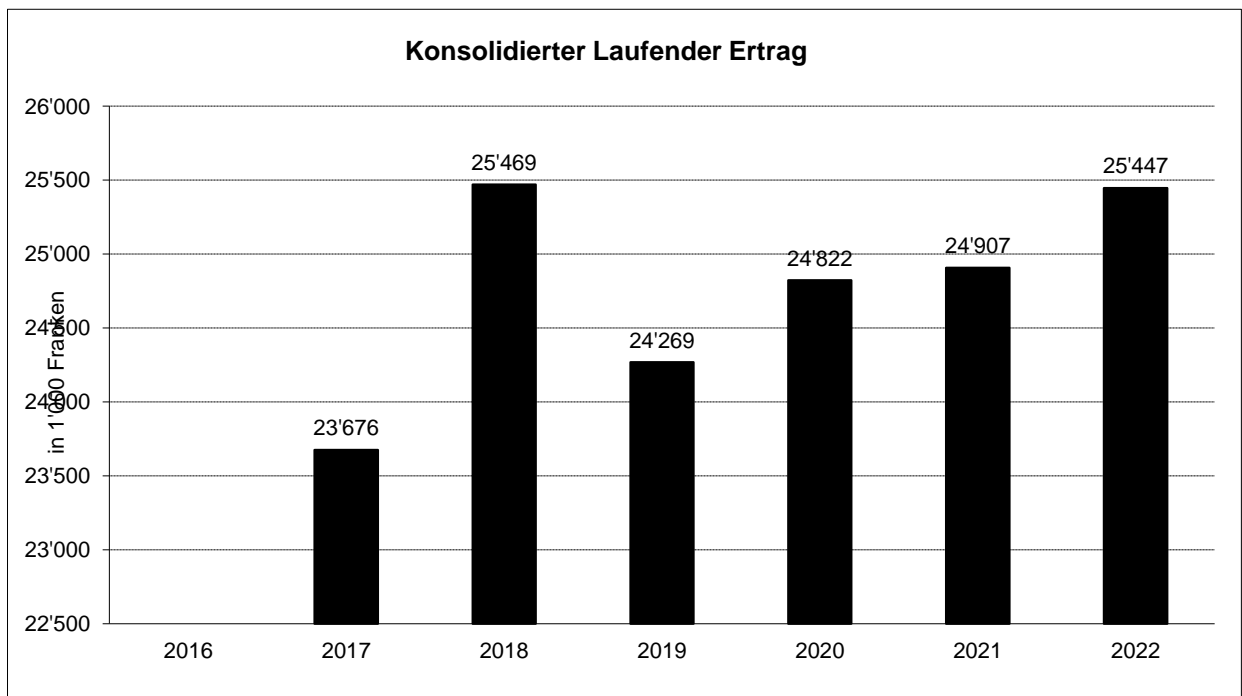
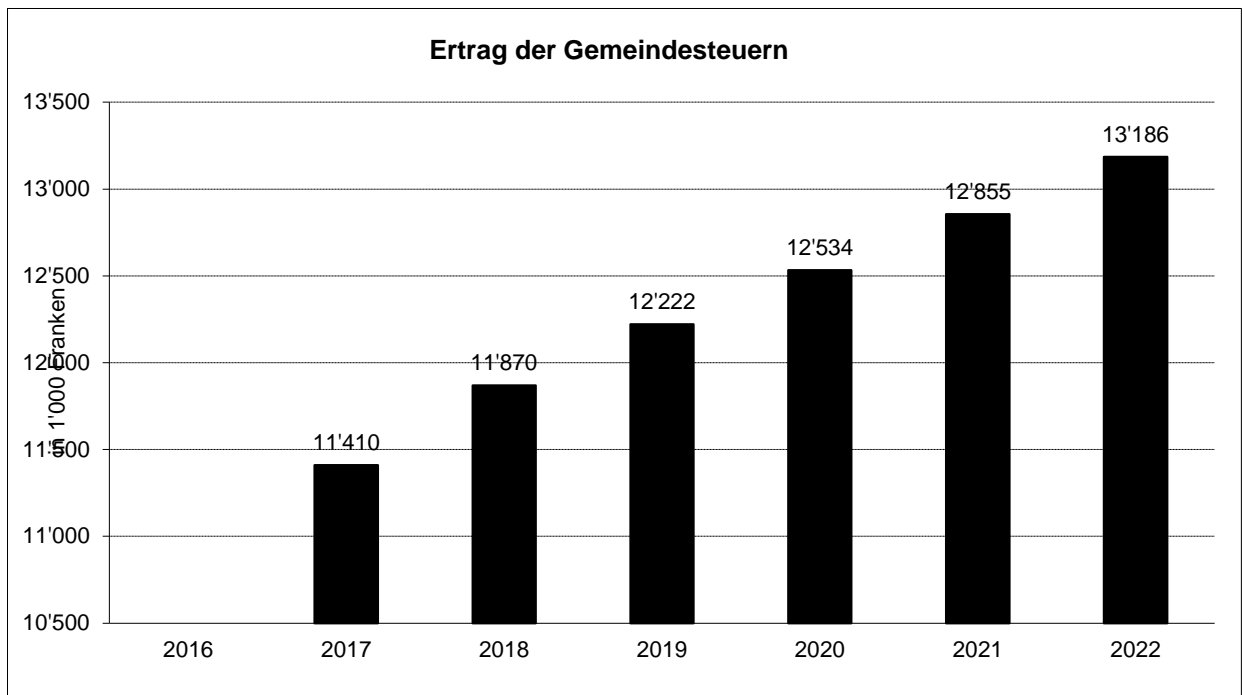


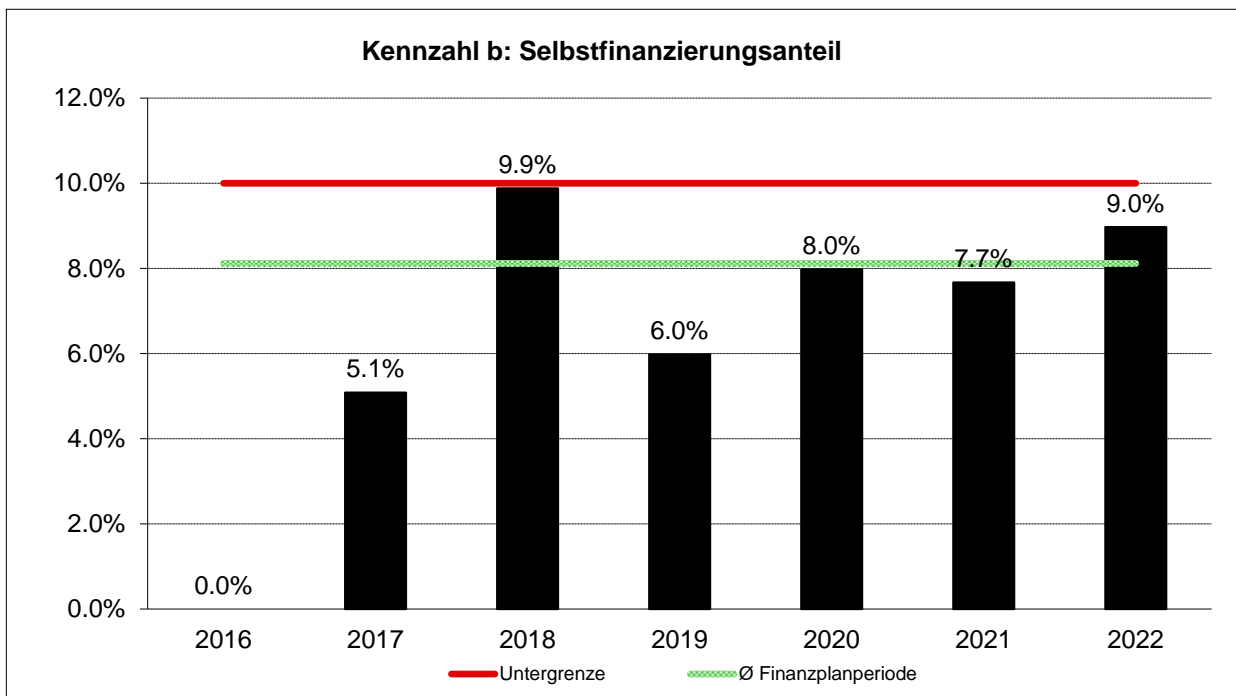
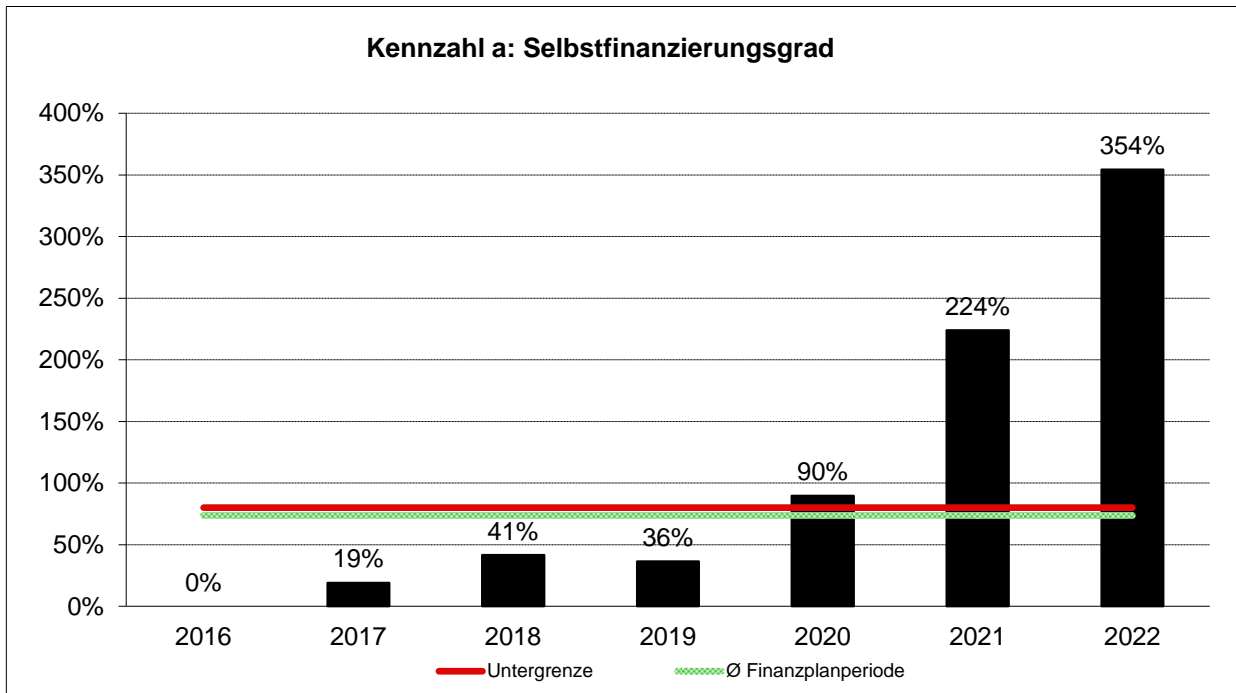


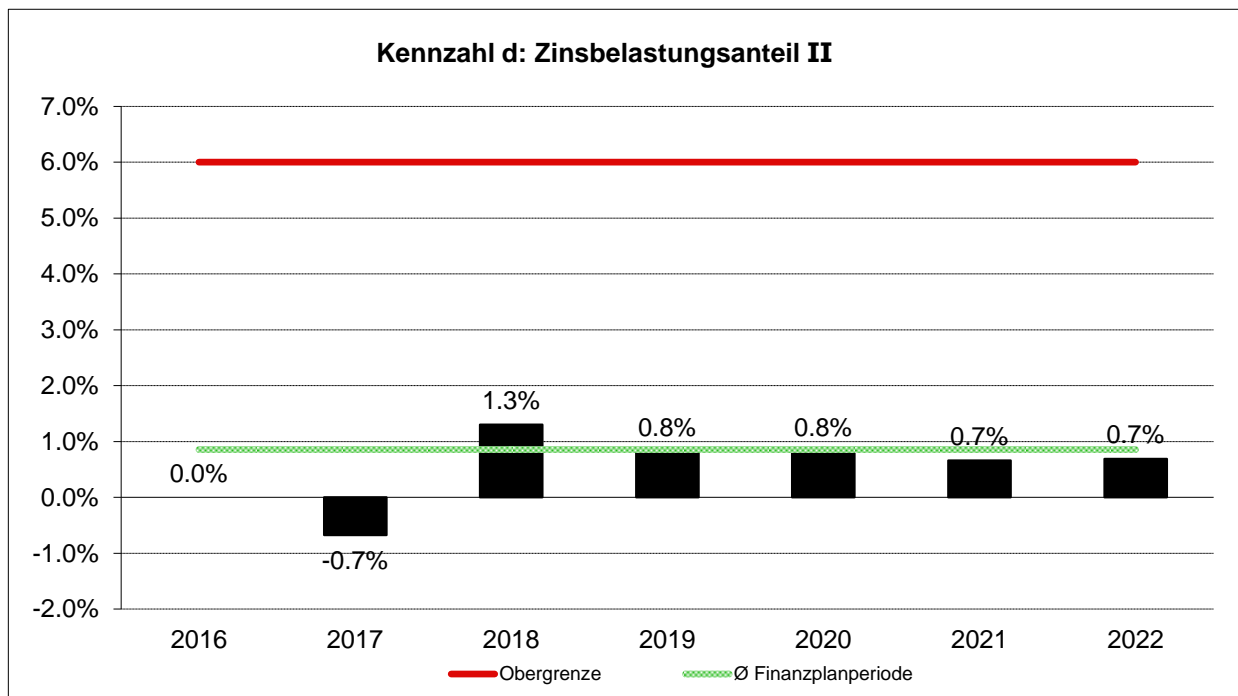
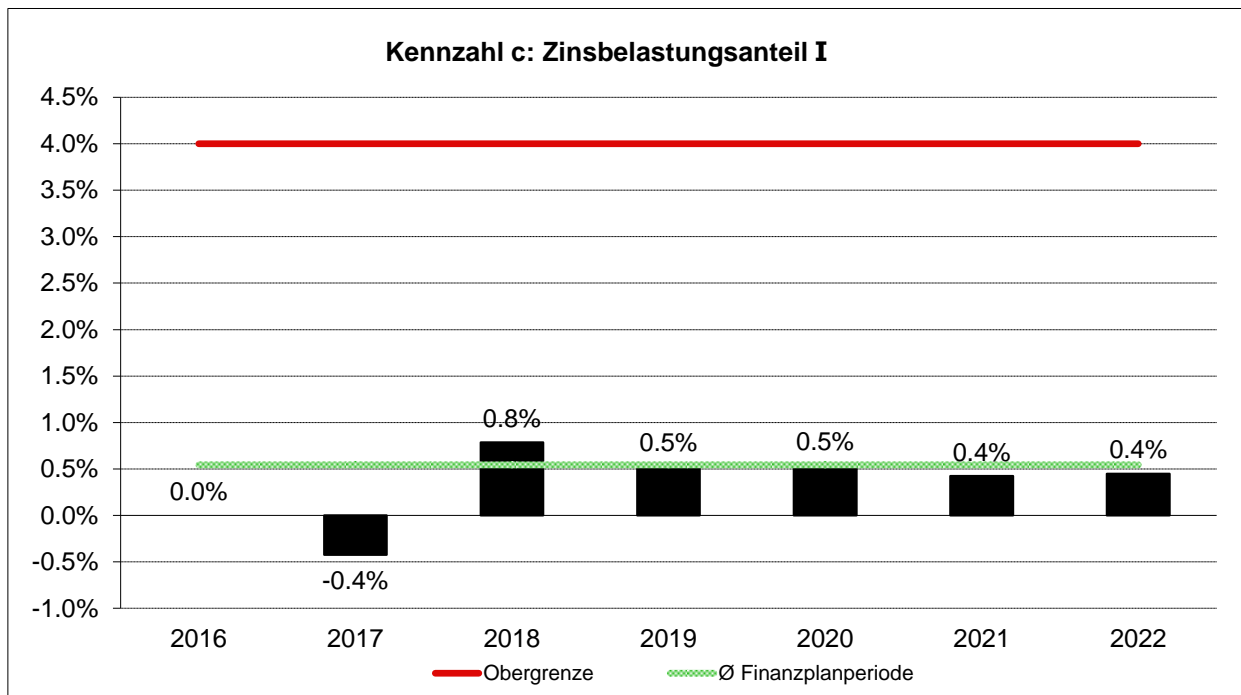


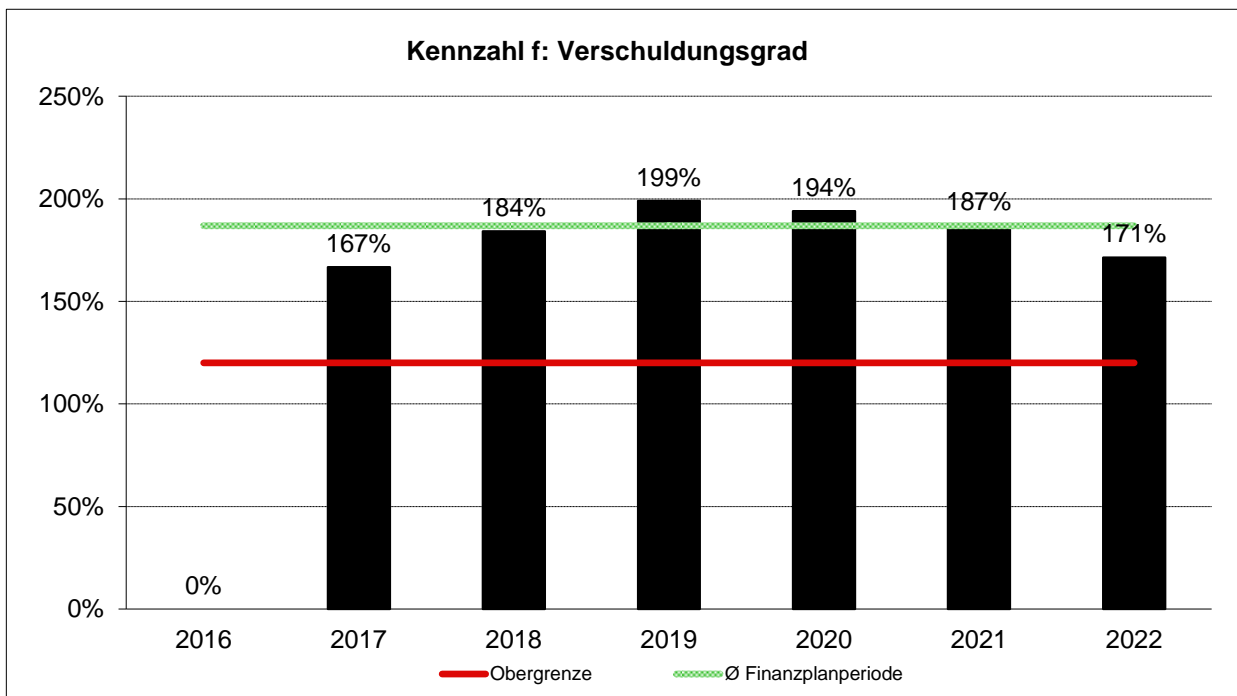
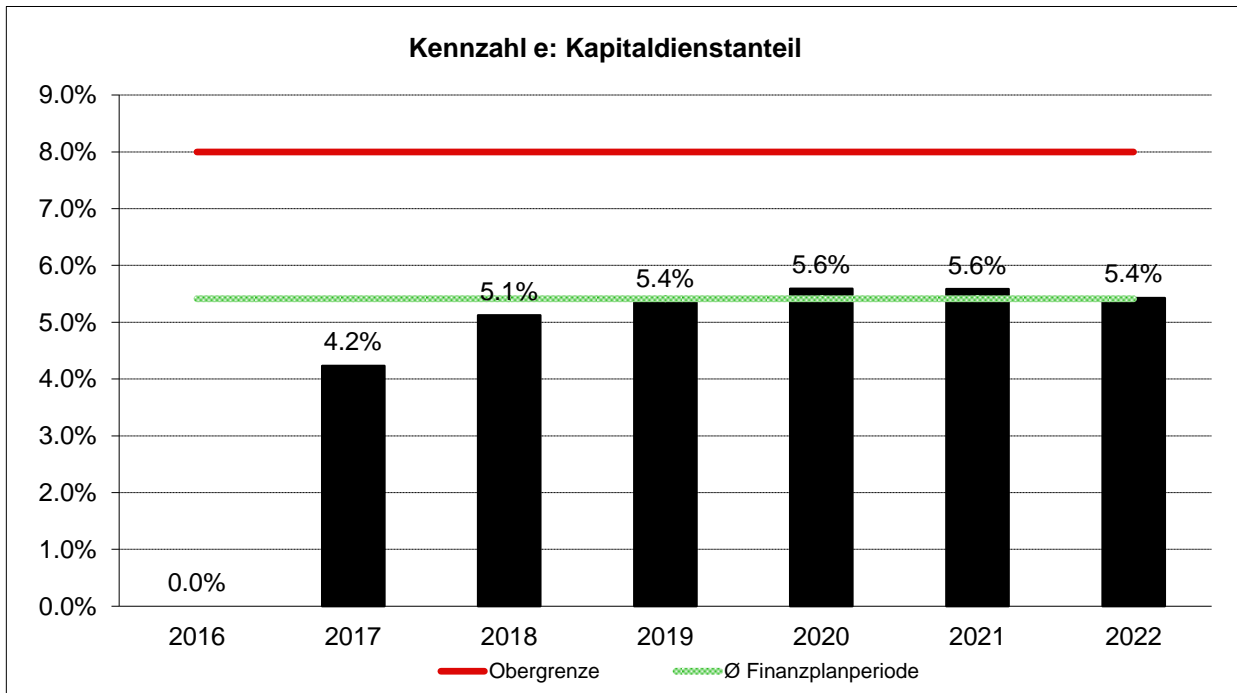


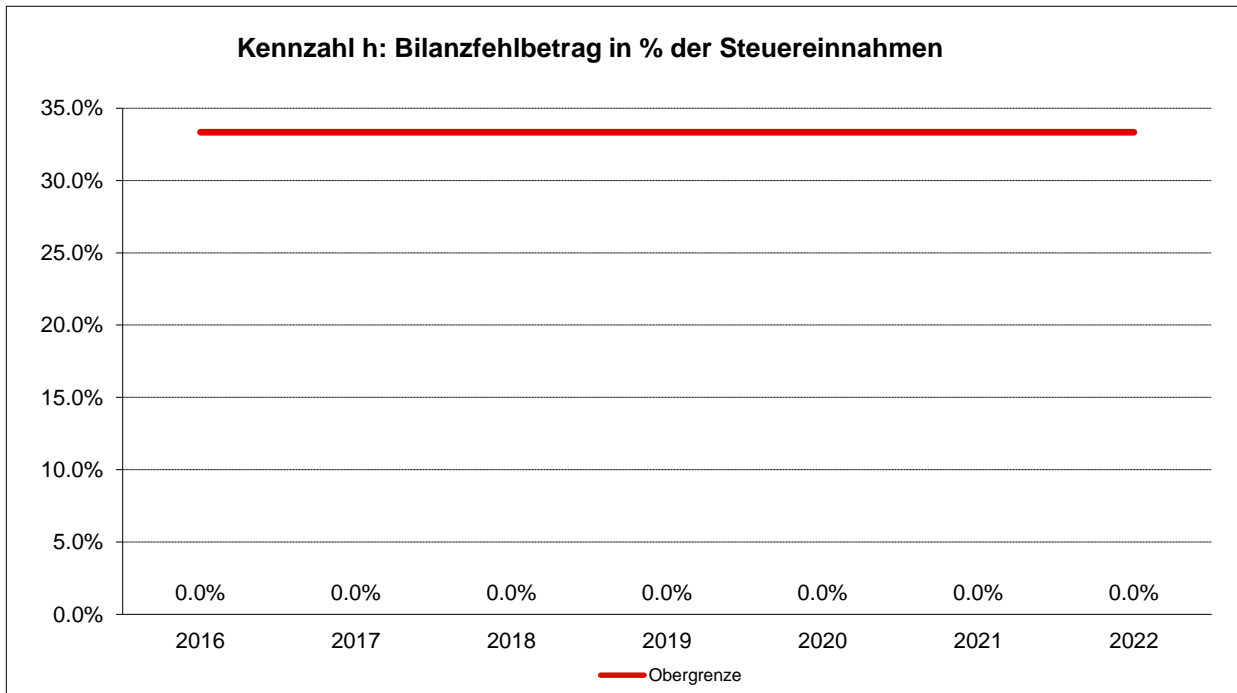
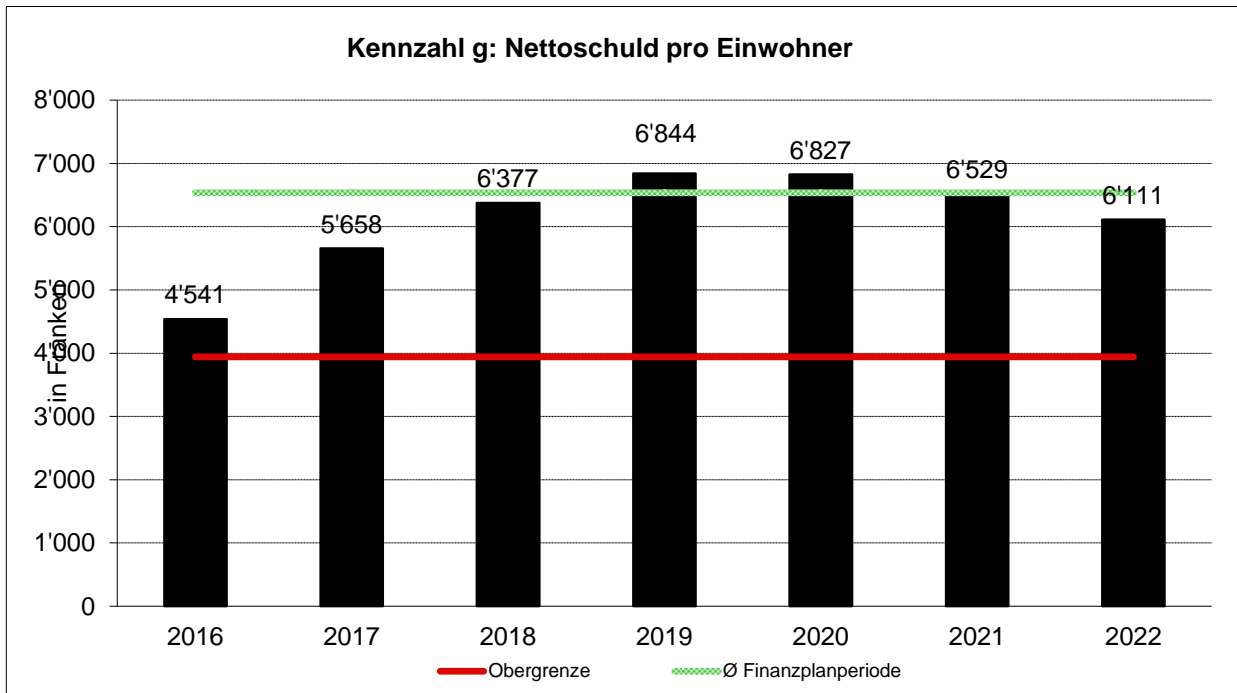












Formular 7b: Längerfristige Massnahmen zur Sicherstellung eines gesunden Finanzhaushaltes

Massnahme	Realisatio n	Wirkung			Kompetenz		
	Jahr	klein	mittel	gross	Gemeinderat	Gemeinde- versammlung	Volks- abstimmung
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
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			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Aufwand</i>						
30 Personalaufwand	235	236	237	240	242	244
31 Sachaufwand	100	115	116	116	117	117
34 Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung			0	0	0	0
35 Entschädigung an Gemeinwesen	4	4	4	4	4	4
36 Eigene Beiträge			0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen)	5	6	6	6	6	6
Total laufender Aufwand	344	361	363	366	369	372
<i>Ertrag</i>						
42 Vermögenserträge	1	1	1	1	1	1
43 Entgelte	253	248	249	250	252	253
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	96	100	101	101	102	102
46 Beiträge für eigene Rechnung	50	49	49	49	50	50
49 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen)			0	0	0	0
Total laufender Ertrag	400	398	400	402	404	406

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Total	Budget	Finanzplanjahre			
			2018	2019	2020	2021	2022
<i>Investitionsvorhaben</i>							
Mannschaftstransporter	15	52		52			
Feuerwehrlhelme	8	45		45			
Atemschutzbus	15	52			52		
Motorspritze / Atemschutzgeräte	15	99				49	50
Total Investitionen		248	0	97	52	49	50
<i>Auflösung von Vorfinanzierungen/Spezialfonds</i>							
<i>Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition</i>							
<i>inkl. Folgekosten aus Investitionen</i>							
Abschreibungen Steuern			5	5	5	5	5
Minderaufwand Personal-/Sachaufwand				-10	-10	-10	-10
Rundungsdifferenz			-2				
Total Aufwand- und Ertragsänderungen			3	-5	-5	-5	-5

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Bilanzzahlen</i>					
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	729	679	726	719	705
Vorfinanzierungen/Spezialfonds Anfang Jahr		0	0	0	0
Guthaben Gemeinde aus Spezialfin. Anfang Jahr netto		0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	95	72	58	34	4
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	1.10%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>Ertragsposition</i>					
Laufender Ertrag	398	400	402	404	406
Laufender Aufwand (-)	-361	-363	-366	-369	-372
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	-3	5	5	5	5
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-50	-50	-59	-63	-66
Zusätzliche Abschreibungen auf dem VV (-) vgl. Form 4a					
auslaufende Abschreibungen VV (+)					
Abschreibung Guthaben Spezialfinanzierungen (-)					
Verzinsung Verwaltungsvermögen (-)	-8	-7	-7	-7	-7
Verzinsung Guthaben/Verpflichtung Spezialfinanzierung	1	1	1	0	0
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	23	14	25	29	34

Formular 8: Spezialfinanzierungen mit linearer Abschreibung (Hilfsformular)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Aufwand</i>						
30 Personalaufwand	7	7	7	7	7	7
31 Sachaufwand	41	34	34	34	35	35
34 Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung			0	0	0	0
35 Entschädigung an Gemeinwesen	318	305	307	308	310	311
36 Eigene Beiträge			0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen)	1	1	1	1	1	1
Total laufender Aufwand	367	347	349	351	352	354
<i>Ertrag</i>						
42 Vermögenserträge			0	0	0	0
43 Entgelte	937	1'025	1'030	1'035	1'040	1'046
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	937	1'025	1'030	1'035	1'040	1'046

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Total	Budget	Finanzplanjahre			
			2018	2019	2020	2021	2022
<i>Investitionsvorhaben</i>							
Gemeindeverband ARA	20	1'212	244	299	298	197	174
div. Investitionen gemäss FAP	50	7'383	3'498	1'823	1'452	450	160
		0					
		0					
		0					
Anschlussgebühren	50	-575	-135	-110	-110	-110	-110
Total Investitionen		8'020	3'607	2'012	1'640	537	224
<i>Auflösung von Vorfinanzierungen/Spezialfonds</i>							
<i>Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition</i>							
<i>inkl. Folgekosten aus Investitionen</i>							
Entnahmen aus Spezialfond			-135	-110	-110	-110	-110
<i>Rundungsdifferenz</i>							
			-1				
Total Aufwand- und Ertragsänderungen			-136	-110	-110	-110	-110

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Bilanzzahlen</i>					
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	2'771	5'594	6'870	7'784	7'601
Vorfinanzierungen/Spezialfonds Anfang Jahr		0	0	0	0
Guthaben Gemeinde aus Spezialfin. Anfang Jahr netto		0	1	1	1
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto		0	0	0	0
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	1.10%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>Ertragsposition</i>					
Laufender Ertrag	1'025	1'030	1'035	1'040	1'046
Laufender Aufwand (-)	-347	-349	-351	-352	-354
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	136	110	110	110	110
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-48	-115	-151	-180	-184
Zusätzliche Abschreibungen auf dem VV (-) vgl. Form 4a	-736	-621	-575	-540	-541
auslaufende Abschreibungen VV (+)					
Abschreibung Guthaben Spezialfinanzierungen (-)					
Verzinsung Verwaltungsvermögen (-)	-30	-56	-69	-78	-76
Verzinsung Guthaben/Verpflichtung Spezialfinanzierung	0	-0	-0	-0	-0
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	0	0	0	0	0

Formular 8: Spezialfinanzierungen mit linearer Abschreibung (Hilfsformular)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Aufwand</i>						
30 Personalaufwand	27	33	33	33	34	34
31 Sachaufwand	62	114	115	115	116	116
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)	3	4	4	4	4	4
Total laufender Aufwand	92	151	152	153	154	155
<i>Ertrag</i>						
42 Vermögenserträge			0	0	0	0
43 Entgelte	92	145	146	146	147	148
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	92	145	146	146	147	148

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Total	Budget	Finanzplanjahre			
			2018	2019	2020	2021	2022
<i>Investitionsvorhaben</i>							
Ersatzbeschaffung Schredder	15	40		40			
		0					
		0					
		0					
Total Investitionen		40	0	40	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			
	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Bilanzzahlen</i>					
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	0	0	40	37	35
Vorfinanzierungen/Spezialfonds Anfang Jahr		0	0	0	0
Guthaben Gemeinde aus Spezialfin. Anfang Jahr netto		0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	43	37	32	23	14
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	1.10%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>Ertragsposition</i>					
Laufender Ertrag	145	146	146	147	148
Laufender Aufwand (-)	-151	-152	-153	-154	-155
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	0	0	0	0
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)		0	-3	-3	-3
Zusätzliche Abschreibungen auf dem VV (-) vgl. Form 4a					
auslaufende Abschreibungen VV (+)					
Abschreibung Guthaben Spezialfinanzierungen (-)					
Verzinsung Verwaltungsvermögen (-)	-0	-0	-0	-0	-0
Verzinsung Guthaben/Verpflichtung Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	6	6	9	9	10

Formular 8: Spezialfinanzierungen mit linearer Abschreibung (Hilfsformular)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Aufwand</i>						
30 Personalaufwand	1	2	2	2	2	2
31 Sachaufwand	9	9	9	9	9	9
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	10	11	11	11	11	11
<i>Ertrag</i>						
42 Vermögenserträge			0	0	0	0
43 Entgelte	60	60	60	61	61	61
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen			0	0	0	0
46 Beiträge für eigene Rechnung			0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen (ohne Zinsen und Abschreibungen)	2	2	2	2	2	2
Total laufender Ertrag	62	62	62	63	63	63

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Total	Budget	Finanzplanjahre			
			2018	2019	2020	2021	2022
<i>Investitionsvorhaben</i>							
Zusätzlicher Parkraum	20	390		140	250		
		0					
		0					
		0					
Total Investitionen		390	0	140	250	0	0
<i>Auflösung von Vorfinanzierungen/Spezialfonds</i>							
<i>Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition</i>							
<i>inkl. Folgekosten aus Investitionen</i>							
Entnahme aus Spezialfonds			-5	-5	-5	-5	-5
Total Aufwand- und Ertragsänderungen			-5	-5	-5	-5	-5

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Bilanzzahlen</i>					
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	317	292	407	625	581
Vorfinanzierungen/Spezialfonds Anfang Jahr		0	0	0	0
Guthaben Gemeinde aus Spezialfin. Anfang Jahr netto		0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	92	120	150	172	179
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	1.30%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>Ertragsposition</i>					
Laufender Ertrag	62	62	63	63	63
Laufender Aufwand (-)	-11	-11	-11	-11	-11
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	5	5	5	5	5
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-25	-25	-32	-45	-45
Zusätzliche Abschreibungen auf dem VV (-) vgl. Form 4a					
auslaufende Abschreibungen VV (+)					
Abschreibung Guthaben Spezialfinanzierungen (-)					
Verzinsung Verwaltungsvermögen (-)	-4	-3	-4	-6	-6
Verzinsung Guthaben/Verpflichtung Spezialfinanzierung	1	1	1	2	2
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	28	30	22	8	8
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 eintragen)	0	0	0	0	0

Formular 9: Plangrössen, Kennzahlen und Finanzausgleichszahlungen

Plangrössen	Budget		Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb	0.5%	0.5%	0.5%	1.0%	1.0%	1.0%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte	0.5%	0.5%	0.5%	1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Steuerfuss	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
Wachstum der Ø Steuerkraft	2.50%	2.25%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)		0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)		0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.5%	1.5%	1.5%	1.0%	1.0%	1.0%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	4'363	4'429	4'495	4'540	4'586	4'632
Zinssätze (für Neukredite)	1.00%	0.75%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenz- werte	Ø Fipla 2018-22	Budget		Finanzplanjahre				
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
a. Selbstfinanzierungsgrad	>	80%	74%	19%	41%	36%	90%	224%	354%
b. Selbstfinanzierungsanteil	>	10%	8%	5%	10%	6%	8%	8%	9%
c. Zinsbelastungsanteil I	<	4%	1%	0%	1%	1%	1%	0%	0%
d. Zinsbelastungsanteil II	<	6%	1%	-1%	1%	1%	1%	1%	1%
e. Kapitaldienstanteil	<	8%	5%	4%	5%	5%	6%	6%	5%
f. Verschuldungsgrad	<	120%	187%	167%	184%	199%	194%	187%	171%
g. Nettoschuld pro Einwohner	<	3'940	6'536	5'658	6'377	6'844	6'827	6'529	6'111

Finanzausgleichszahlungen	Budget		Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	2'627	2'678	2'453	2'652	2'374	2'540
Topografischer Lastenausgleich	136	130	130	130	130	130
Bildungslastenausgleich	503	499	499	499	499	499
Soziallastenausgleich	131	159	159	159	159	159
Infrastrukturlastenausgleich	2	2	2	2	2	2
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	3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330
Nettoeinnahmen (+) aus Finanzausgleich	3'399	3'468	3'243	3'442	3'164	3'330