
Finanzplan

2022 bis 2027

der Gemeinde Altbüron

erstellt am 7. Oktober 2021

Formular 0a: Konfiguration Globalbudgets / Aufgabenbereiche

Nummer	Bezeichnung	Abkürzung	Kommentar
Beispiel GB01	Schule und Bildung	Bildung	
GB01	Präsidiales	Präsidiales	
GB02	Bildung und Freizeit	Bildung Freizeit	
GB03	Gesundheit und Soziales	Gesundh Soziales	
GB04	Bau, Infrastruktur und Umwelt	Bau Infra Umwelt	
GB05	Finanzen und Sicherheit	Finanzen Sicherheit	
Zuordnung von folgenden Positionen (bitte relevantes Globalbudget eintragen)			
GB05	Steuererträge		
GB05	Zinsaufwand für Fremdkapital der Gemeinde		
GB05	Ertrag aus kalkulatorischen Zinsbelastungen		
GB05	Finanzausgleich		

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

Gemeinde	Altbüren	1. Finanzplanjahr	2023
Kanton	Luzern	Letzte Rechnung	2020
		Aktuelles Budget	2021
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	Ja	Geplantes neues Budget	2022
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2020	1'017	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2020 inkl. Spezfin ohne Spezialfinanzierungen	533 1'328

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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)	0.40%	0.40%	0.40%	0.40%	0.40%	0.40%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerfuss Gemeinde	2.20	2.20	2.20	2.15	2.15	2.15	2.15
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'021	1'043	1'048	1'053	1'058	1'064	1'069
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
402 Übrige Direkte Steuern	75	75	75	75	75	75	75
4022 Grundstückgewinnsteuern	35	35	35	35	35	35	35
4022.1 Mehrwertabschöpfung							
4023 Handänderungssteuern	35	35	35	35	35	35	35
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern							
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	5	5	5	5	5	5	5
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
462 Ertrag Finanzausgleich	610	527	529	551	611	645	650
4621 Ressourcenausgleich	369	277	279	301	361	395	400
4622 Lastenausgleich	241	250	250	250	250	250	250
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	24	24	24	24	24		

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2020 (nach Abschlussverbuchung)

GB01	GB02	GB03	GB04	GB05
Präsidiales	Bildung Fre	Gesundh S	Bau Infra U	Finanzen Sicherheit

1 Aktiven	11'184					
10 Finanzvermögen	5'658					
100 Flüssige Mittel	2'030					
101 Forderungen	1'550					
102 Kurzfristige Finanzanlagen						
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	24					
106 Vorräte und angefangene Arbeiten						
107 Finanzanlagen	1					
108 Sachanlagen FV	2'053					
109 Forderungen Spezfin / Fonds FK						
14 Verwaltungsvermögen	5'526					
140 Sachanlagen VV	4'476					
142 Immaterielle Anlagen	65					
144 Darlehen	45					
145 Beteiligungen und Grundkapitalien						
146 Investitionsbeiträge	940					

	38	81	5'109	298
--	----	----	-------	-----

2 Passiven	11'184					
20 Fremdkapital	7'602					
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'264					
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	613					
205 Kurzfristige Rückstellungen						
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'554					
davon 2068 Überschuss Anschlussgeb.	24					
208 Langfristige Rückstellungen						
209 Verbindlichkeiten Spezfin / Fonds FK	171					
29 Eigenkapital	3'582					
290 Spezialfinanzierungen EK	1'197					
291 Fonds EK	38					
295 Aufwertungsreserve VV						
298 Übriges Eigenkapital						
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'347					

	6	8	1'190	7
--	---	---	-------	---

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2020 (nach Abschlussverbuchung)

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2021

GB01	GB02	GB03	GB04	GB05
Präsidiales	Bildung Fre	Gesundh S	Bau Infra U	Finanzen Sicherheit

5 Investitionsausgaben	885					
50 Sachanlagen	715					
51 Investitionen auf Rechnung Dritter						
52 Immaterielle Anlagen	170					
54 Darlehen						
55 Beteiligungen und Grundkapitalien						
56 Eigene Investitionsbeiträge						

6 Investitionseinnahmen	30					
60 Übertragung Sachanlagen ins FV						
61 Rückerstattungen						
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV						
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30					
64 Rückzahlung von Darlehen						
65 Übertragung von Beteiligungen						
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						

Hochgerechnete Bilanz Ende des Budgetjahres 2021 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	11'857					
10 Finanzvermögen	5'658					
14 Verwaltungsvermögen	6'199					

5	10	79	5'811	294
---	----	----	-------	-----

2 Passiven	11'857					
20 Fremdkapital	8'412					
29 Eigenkapital	3'445					
290 Spezialfinanzierungen EK	1'182					
291 Fonds EK	38					
295 Aufwertungsreserve VV	-					
298 Übriges Eigenkapital	-					
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'225					

0	0	0	1'175	7
0	6	8	24	0

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

Budget der Erfolgsrechnung des Jahres 2021

in 1'000 Franken

		TOTAL	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05
		Gemeinde	Präsidentiales	Bildung Fre	Gesundh S	Bau Infra U	Finanzen S
3	Aufwand	6'670	928	2'485	1'456	1'404	397
30	Personalaufwand	1'722	408	1'028	2	239	45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	699	121	111	6	426	35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	182		28	2	148	4
34	Finanzaufwand	38					38
340	davon Zinsaufwand	20					20
341	davon realisierte Kursverluste	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	18					18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0					
36	Transferaufwand	2'805	21	867	1'387	349	181
362	davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	24					24
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55			4	37	14
37	Durchlaufende Beiträge	0					
38	Ausserordentlicher Aufwand	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'224	378	451	59	242	94
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	134		6		76	52
4	Ertrag	6'548	494	977	6	873	4'198
40	Fiskalertrag	3'274					
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'951					2'951
401	Direkte Steuern juristische Personen	240					240
402	Sondersteuern	75					75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8					8
41	Regalien und Konzessionen	41				41	
42	Entgelte	472	20	2	6	323	121
43	Verschiedene Erträge	0					
44	Finanzertrag	11				7	4
440	davon Zinsertrag	4					4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)						
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	15				15	
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital						
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	15				15	
4511	davon Fonds Eigenkapital						
4512	davon Legate und Stiftungen						
46	Transferertrag	1'511		862		19	630
462	davon Finanzausgleich	610					610
47	Durchlaufende Beiträge	0					
48	Ausserordentlicher Ertrag	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven						
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'224	474	113		468	169
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	134				8	126
Total Ertrag		6'548	494	977	6	873	4'198
Total Aufwand		-6'670	-928	-2'485	-1'456	-1'404	-397
Jahresergebnis							
299 Veränderung Bilanzüberschuss		-122	-434	-1'508	-1'450	-531	3'801

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027 Gemeinde Altbüren
Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2022 in 1'000 Franken

		TOTAL Gemeinde	GB01 Präsidentiales	GB02 Bildung Fr	GB03 Gesundh S	GB04 Bau Infra U	GB05 Finanzen S
3	Aufwand	6'861	966	2'618	1'387	1'505	385
30	Personalaufwand	1'669	420	962	4	237	46
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	740	134	104	10	464	28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	217	6	28	2	177	4
34	Finanzaufwand	39					39
340	davon Zinsaufwand	21					21
341	davon realisierte Kursverluste						
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	18					18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen						
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital						
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital						
3511	davon Fonds Eigenkapital						
3512	davon Legate und Stiftungen						
36	Transferaufwand	2'952	15	1'086	1'305	369	177
362	davon horizontale Abschöpfung	24					24
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55			4	35	16
37	Durchlaufende Beiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'244	391	438	66	258	91
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	149		41		58	50
4	Ertrag	6'770	509	1'083	13	883	4'282
40	Fiskalertrag	3'416					
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'074					3'074
401	Direkte Steuern juristische Personen	259					259
402	Sondersteuern	75					75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8					8
41	Regalien und Konzessionen	37				37	
42	Entgelte	474	14	3	13	323	121
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag	14				7	7
440	davon Zinsertrag	5					5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen						
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	9				7	2
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	62				61	1
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital						
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	62					62
4511	davon Fonds Eigenkapital						
4512	davon Legate und Stiftungen						
46	Transferertrag	1'523		960		14	549
462	davon Finanzausgleich	527					527
47	Durchlaufende Beiträge						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven						
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'244	495	120		441	188
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	149				8	141
Total Ertrag		6'770	509	1'083	13	883	4'282
Total Aufwand		-6'861	-966	-2'618	-1'387	-1'505	-385
Jahresergebnis							
299 Veränderung Bilanzüberschuss		-91	-457	-1'535	-1'374	-622	3'897

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues Budgetjahr, Veränderung)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde					
		Finanzplanjahre					
		Budget 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
3	Aufwand	6'670	6'861	6'672	6'718	6'765	6'789
30	Personalaufwand	1'722	1'669	1'686	1'703	1'720	1'737
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	699	740	740	740	740	740
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	182	217				
34	Finanzaufwand	38	39	21	21	21	21
340	davon Zinsaufwand	20	21	21	21	21	21
341	davon realisierte Kursverluste	0	0				
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	18	18				
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
36	Transferaufwand	2'805	2'952	2'981	3'011	3'041	3'077
362	davon horizontale Abschöpfung	24	24	24	24	24	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55	55	55	55	55	55
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0				
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'224	1'244	1'244	1'244	1'244	1'244
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	134	149	149	149	149	149
4	Ertrag	6'548	6'770	6'837	6'918	7'120	7'302
40	Fiskalertrag	3'274	3'416	3'537	3'581	3'708	3'840
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'951	3'074	3'182	3'219	3'332	3'449
401	Direkte Steuern juristische Personen	240	259	272	279	293	308
402	Sondersteuern	75	75	75	75	75	75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8	8	8	8	8	8
41	Regalien und Konzessionen	41	37	37	37	38	38
42	Entgelte	472	474	479	484	488	493
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	11	14	5	5	5	5
440	davon Zinsertrag	4	5	5	5	5	5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0				
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	9				
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	15	62		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	15	62		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
46	Transferertrag	1'511	1'523	1'535	1'567	1'637	1'681
462	davon Finanzausgleich	610	527	529	551	611	645
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0				
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0		Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst		
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'224	1'244	1'244	1'244	1'244	1'244
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	134	149	149	149	149	149
Total Ertrag		6'548	6'770	6'837	6'918	7'120	7'302
Total Aufwand		6'670	6'861	6'672	6'718	6'765	6'836
Mehrertrag		-	-	165	200	355	513
Mehraufwand		122	91	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues I

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Präsidiales							GB02 Bildung und Freizeit							GB03 Gesundheit und Soziales						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	928	966	964	969	973	978	982	2'485	2'618	2'610	2'631	2'652	2'673	2'694	1'456	1'387	1'398	1'411	1'425	1'438	1'452
30	Personalaufwand	408	420	424	428	433	437	441	1'028	962	972	981	991	1'001	1'011	2	4	4	4	4	4	4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	121	134	134	134	134	134	134	111	104	104	104	104	104	104	6	10	10	10	10	10	10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	6						28	28						2	2					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0						0	0	0				
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						0	0						0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0						0	0						0	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
36	Transferaufwand	21	15	15	15	15	16	16	867	1'086	1'097	1'108	1'119	1'130	1'141	1'387	1'305	1'318	1'331	1'345	1'358	1'372
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	4	4	4	4	4
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	378	391	391	391	391	391	391	451	438	438	438	438	438	438	59	66	66	66	66	66	66
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	6	41	41	41	41	41	41	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	494	509	509	509	509	510	510	977	1'083	1'093	1'102	1'112	1'122	1'132	6	13	13	13	13	14	14
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	20	14	14	14	14	15	15	2	3	3	3	3	3	3	6	13	13	13	13	14	14
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0						0	0	0				
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0						0	0						0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0						0	0						0	0					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	862	960	970	979	989	999	1'009	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0						0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	474	495	495	495	495	495	495	113	120	120	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		494	509	509	509	509	510	510	977	1'083	1'093	1'102	1'112	1'122	1'132	6	13	13	13	13	14	14
Total Aufwand		928	966	964	969	973	978	982	2'485	2'618	2'610	2'631	2'652	2'673	2'694	1'456	1'387	1'398	1'411	1'425	1'438	1'452
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		434	457	455	459	464	468	472	1'508	1'535	1'518	1'529	1'540	1'551	1'562	1'450	1'374	1'385	1'398	1'411	1'425	1'438

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues I

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt							GB05 Finanzen und Sicherheit						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	1'404	1'505	1'334	1'340	1'346	1'353	1'359	397	385	365	367	369	347	349
30	Personalaufwand	239	237	239	242	244	247	249	45	46	46	47	47	48	48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	426	464	464	464	464	464	464	35	28	28	28	28	28	28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148	177						4	4					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	38	39	21	21	21	21	21
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	20	21	21	21	21	21	21
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						18	18					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	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	349	369	373	376	380	384	388	181	177	179	180	182	159	161
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	24	24	24	24	24	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	37	35	35	35	35	35	35	14	16	16	16	16	16	16
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	242	258	258	258	258	258	258	94	91	91	91	91	91	91
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	76	58	58	58	58	58	58	52	50	50	50	50	50	50
4	Ertrag	873	883	819	822	826	829	833	4'198	4'282	4'403	4'471	4'660	4'827	4'970
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	3'274	3'416	3'537	3'581	3'708	3'840	3'977
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'951	3'074	3'182	3'219	3'332	3'449	3'571
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	240	259	272	279	293	308	323
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	75	75	75	75	75	75	75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	8	8	8	8	8	8	8
41	Regalien und Konzessionen	41	37	37	37	38	38	38	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	323	323	326	329	333	336	339	121	121	122	123	125	126	127
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	7	7	0	0	0	0	0	4	7	5	5	5	5	5
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	4	5	5	5	5	5	5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	7						0	2					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	15	61						0	1					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	15	0						0	62					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
46	Transferertrag	19	14	14	14	14	15	15	630	549	551	573	634	668	673
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	610	527	529	551	611	645	650
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	468	441	441	441	441	441	441	169	188	188	188	188	188	188
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	8	8	8	8	8	8	8	126	141	141	141	141	141	141
Total Ertrag		873	883	819	822	826	829	833	4'198	4'282	4'403	4'471	4'660	4'827	4'970
Total Aufwand		1'404	1'505	1'334	1'340	1'346	1'353	1'359	397	385	365	367	369	347	349
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	3'801	3'897	4'038	4'104	4'291	4'480	4'621
Mehraufwand		531	622	516	518	521	523	526	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Global- budget	Kto Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2023	2024	2025	2026	2027
		Total	38	-12	-162	-162	-162
		GB01 Präsidiales	38	38	38	38	38
GB01	30	Pensenerhöhung Gemeindeverwaltung 2022 budgetiert	0	0	0	0	0
GB01	31	Betrieb elektronische Geschäftsverwaltung GEVER	7	14	14	14	14
GB01	31	Neue IT	31	24	24	24	24
		GB02 Bildung und Freizeit	0	-50	-120	-120	-120
GB02	36	Sinkende Anzahl Lernende Sekundar- und Kantonsschule ab Schuljahr 2024/25 (2024: -5/12; ab 2025: -12/12)	0	-50	-120	-120	-120
		GB03 Gesundheit und Soziales	0	0	0	0	0
		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt	0	0	-80	-80	-80
GB04	44	Mietertrag Wohnungen Neubau	0	0	-80	-80	-80
		GB05 Finanzen und Sicherheit	0	0	0	0	0

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

in 1'000 Franken

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

[illegible]

* Nutzungsdauer in Jahren													
Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2022 bis 2027	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen						
							Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total <i>Davon Spezfin</i>	5'115			332 -30	1'809 197	2'310 -30	703 3	-30 -30	-9 -9	514 254
			GB01 Präsidiales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022	30			10	20	0	0	0	0	0
GB01	50		Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022 <i>Erneuerung IT</i>	30	4	2023	10	20					
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB02 Bildung und Freizeit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022	60			0	0	60	0	0	0	0
GB02	50		Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022 <i>Ersatz Schul-Laptops</i>	60	4				60				
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB03 Gesundheit und Soziales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022	0			0	0	0	0	0	0	0
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022	4'934			322	1'752	2'250	670	-30	-30	460
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
GB04	50		<i>Entwicklung Gemeindeverwaltungs-, Schul- und weitere öffentliche Räume</i>	3'400	40	2025	200	500	2'000	700			
GB04	50		<i>Anpassung Infrastrukturanlage Schule</i>	0	40								260
GB04	50		<i>Ersatz Kommunalfahrzeug/Traktor</i>	60	8			60					
			<i>Gemeindestrassen: Meichtenstrasse</i>										
GB04	50		<i>Hochwasserdurchlass/Anschlussbauwerke</i>	1'130	30	2024	20	830	280				
			<i>Anpassungen Bushaltestelle Hiltbrunnen</i>										
GB04	50		<i>behindertengerecht</i>	45	30			45					
GB04	50		<i>Gestaltung Blattenweiher mit Ersatz Filteranlage</i>	30	30		30						
GB04	50		<i>UHG Waldstrassensanierung</i>	96	30			96					
GB04	50		<i>Beitrag Ausbau Fischbächlistrasse</i>	20	30		20						
GB04	50	S	<i>Siedlungsentwässerung Dorfkern</i>	190	50			190					200
GB04	63	S	<i>ARA-Anschlussgebühren</i>	-180	0		-30	-30	-30	-30	-30	-30	
GB04	52		<i>Ortsplanungsrevision (OP-Revision)</i>	46	10	2023	20	26					
GB04	52		<i>OP-Revision: Zusatzaufwand Rückzonungen</i>	30	10	2023	15	15					
			<i>Gewässerraurausscheidungen Landwirtschaftszone und Siedlungsgebiet</i>	27	10		27						
GB04	52		<i>Masterplan Strassenraum Dorfkern: Planung</i>	40	10	2023	20	20					
				0									
			GB05 Finanzen und Sicherheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022	91			0	37	0	33	0	21	54
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Motorspritze Anteil</i>	37	15			37					
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug Anteil</i>	33	15					33			
GB03	50	S	<i>Feuerwehr: Atemschutzgeräte, Helme Anteil</i>	21	8							21	
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Schlauchverleger Anteil</i>	0	15								54
				0									
				0									

Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	* Nutzungsdaue	
				Total 2022 bis 2027	In Betrieb ab Jahr
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total <i>Davon Spezfin</i>	5'115	
			GB01 Präsidiales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022	30	
GB01	50		<i>Erneuerung IT</i>	30	4 2023
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
			GB02 Bildung und Freizeit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022	60	
GB02	50		<i>Ersatz Schul-Laptops</i>	60	4
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
			GB03 Gesundheit und Soziales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022	0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
			GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022	4'934	
GB04	50		<i>Entwicklung Gemeindeverwaltungs-, Schul- und weitere öffentliche Räume</i>	3'400	40 2025
GB04	50		<i>Anpassung Infrastrukturanlage Schule</i>	0	40
GB04	50		<i>Ersatz Kommunalfahrzeug/Traktor</i>	60	8
			<i>Gemeindestrassen: Meichtenstrasse</i>		
GB04	50		<i>Hochwasserdurchlass/Anschlussbauwerke</i>	1'130	30 2024
			<i>Anpassungen Bushaltestelle Hiltbrunnen</i>		
GB04	50		<i>behindertengerecht</i>	45	30
GB04	50		<i>Gestaltung Blattenweiher mit Ersatz Filteranlage</i>	30	30
GB04	50		<i>UHG Waldstrassensanierung</i>	96	30
GB04	50		<i>Beitrag Ausbau Fischbächlistrasse</i>	20	30
GB04	50	S	<i>Siedlungsentwässerung Dorfkern</i>	190	50
GB04	63	S	<i>ARA-Anschlussgebühren</i>	-180	0
GB04	52		<i>Ortsplanungsrevision (OP-Revision)</i>	46	10 2023
GB04	52		<i>OP-Revision: Zusatzaufwand Rückzonungen</i>	30	10 2023
			<i>Gewässerraumausscheidungen Landwirtschaftszone und Siedlungsgebiet</i>	27	10
GB04	52		<i>Masterplan Strassenraum Dorfkern: Planung</i>	40	10 2023
				0	
			GB05 Finanzen und Sicherheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022	91	
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Motorspritze Anteil</i>	37	15
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug Anteil</i>	33	15
GB03	50	S	<i>Feuerwehr: Atemschutzgeräte, Helme Anteil</i>	21	8
GB05	50	S	<i>Feuerwehr: Schlauchverleger Anteil</i>	0	15
				0	
				0	

Prognose Abschreibungen 330, 332 und 366 (kumuliert)						
Budget	Finanzplanjahre					
2022	2023	2024	2025	2026	2027	
217	217	217	217	217	217	
55	55	55	55	55	55	
	4	42	95	182	182	
272	276	314	367	454	454	
6	6	14	14	14	14	
6	6	6	6	6	6	
	0	8	8	8	8	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
28	28	28	43	43	43	
28	28	28	28	28	28	
	0	0	15	15	15	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
2	2	2	2	2	2	
2	2	2	2	2	2	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
177	181	209	247	332	332	
177	177	177	177	177	177	
	0	0	0	85	85	
	0	0	0	0	0	
	0	8	8	8	8	
	0	0	38	38	38	
	0	2	2	2	2	
	1	1	1	1	1	
	0	3	3	3	3	
	1	1	1	1	1	
	0	4	4	4	4	
	0	0	0	0	0	
	0	5	5	5	5	
	0	3	3	3	3	
	3	3	3	3	3	
	0	4	4	4	4	
	0	0	0	0	0	
4	4	6	6	9	9	
4	4	4	4	4	4	
	0	2	2	2	2	
	0	0	0	2	2	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	

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

* Nutzungsdaue														
Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2022 bis 2027	ND*	In Betrieb ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)							Index
							Ende	Budget	2021	2022	2023	2024	2025	
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total <i>Davon Spezfin</i>	5'115			6'199	6'259	7'792	9'788	10'124	9'640	9'178	
			GB01 Präsidiales	30			5	9	23	10	-4	-18	-31	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
GB01	50		Erneuerung IT	30	4	2023								
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB02 Bildung und Freizeit	60			10	-18	-46	-14	-57	-100	-143	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
GB02	50		Ersatz Schul-Laptops	60	4									
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB03 Gesundheit und Soziales	0			79	77	75	73	71	69	67	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt	4'934			5'811	5'956	7'527	9'568	9'991	9'629	9'268	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			Entwicklung Gemeindeverwaltungs-, Schul- und weitere öffentliche Räume	3'400	40	2025								
GB04	50		Anpassung Infrastrukturanlage Schule	0	40									
GB04	50		Ersatz Kommunalfahrzeug/Traktor	60	8									
			Gemeindestrassen: Meichtenstrasse											
GB04	50		Hochwasserdurchlass/Anschlussbauwerke	1'130	30	2024								
			Anpassungen Bushaltestelle Hiltbrunnen											
GB04	50		behindertengerecht	45	30									
GB04	50		Gestaltung Blattenweiher mit Ersatz Filteranlage	30	30									
GB04	50		UHG Waldstrassensanierung	96	30									
GB04	50		Beitrag Ausbau Fischbächlistrasse	20	30									
GB04	50	S	Siedlungsentwässerung Dorfkern	190	50									
GB04	63	S	ARA-Anschlussgebühren	-180	0									
GB04	52		Ortsplanungsrevision (OP-Revision)	46	10	2023								
GB04	52		OP-Revision: Zusatzaufwand Rückzonungen	30	10	2023								
			Gewässerraumausscheidungen Landwirtschaftszone und Siedlungsgebiet	27	10									
GB04	52		Masterplan Strassenraum Dorfkern: Planung	40	10	2023								
				0										
			GB05 Finanzen und Sicherheit	91			294	290	323	317	343	334	347	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022											F
			Feuerwehr: Motorspritze Anteil	37	15									
GB05	50	S	Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug Anteil	33	15									
GB03	50	S	Feuerwehr: Atemschutzgeräte, Helme Anteil	21	8									
GB05	50	S	Feuerwehr: Schlauchverleger Anteil	0	15									
				0										
				0										

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
50	Sachanlagen	280	1'778	2'340	733	0	21	5'152
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	82	61	0	0	0	0	143
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben (-)		362	1'839	2'340	733	0	21	5'295
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30	30	30	30	30	30	180
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen (+)		30	30	30	30	30	30	180
Nettoinvestitionen		332	1'809	2'310	703	-30	-9	5'115
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		<i>-30</i>	<i>197</i>	<i>-30</i>	<i>3</i>	<i>-30</i>	<i>-9</i>	<i>101</i>

	Budget	Finanzplanjahre					Zins-
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	satz*
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-332	-1'809	-2'310	-703	30	9	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	128	182	259	553	711	821	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-204	-1'627	-2'051	-150	741	830	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	1	7	8	1	-3	-3	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	
Veränderung der Kreditpositionen							
Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
LUKB (30.6.2013 - 2028)							2.12%
LUKB (30.6.2015 - 2022)	1'000						0.50%
LUKB (31.3.2017 - 2023)		1'000					0.24%
Raiffeisenbank (31.8.2019 - 2024)			1'200				0.19%
Raiffeisenbank (30.6.2020 - 2030)							0.35%
neues Darlehen (01.09.2021 - 2026)					800		0.14%
Neuaufnahme zinsloser Darlehen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	-1	2	3	-	2	-	
Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen							
Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3)							
Neuanlagen in das Finanzvermögen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Veränderung Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2022 (kumuliert)		-0	8	19	19	18	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Basis Budgetjahr)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			40	28	10	18	9
30	Personalaufwand			0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			38	38	38	38	38
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	8	19	19	18
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3511	davon Fonds Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
3512	davon Legate und Stiftungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
36	Transferaufwand			0	-50	-120	-120	-120
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			2	32	73	81	73
4	Ertrag			2	32	153	161	153
40	Fiskalertrag			0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	80	80	80
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4511	davon Fonds Eigenkapital			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
4512	davon Legate und Stiftungen			Wird in Formular F5 Prognose ER erfasst				
46	Transferertrag			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			2	32	73	81	73
Total Ertrag				2	32	153	161	153
Total Aufwand				40	28	10	18	9
Mehrertrag		-	-	-	4	143	143	144
Mehraufwand		-	-	38	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Bas

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Präsidiales							GB02 Bildung und Freizeit							GB03 Gesundheit und Soziales						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			38	39	38	38	38			-1	-51	-120	-121	-122			0	0	0	0	0
30	Personalaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			38	38	38	38	38			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen							0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen																					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital																					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
3511	davon Fonds Eigenkapital																					
3512	davon Legate und Stiftungen																					
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	-50	-120	-120	-120			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0	1	0	0	0			-1	-1	0	-1	-2			0	0	0	0	0
4	Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
40	Fiskalertrag																					
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK																					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital																					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
4511	davon Fonds Eigenkapital																					
4512	davon Legate und Stiftungen																					
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Total Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		0	0	38	39	38	38	38	0	0	-1	-51	-120	-121	-122	0	0	0	0	0	0	0
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	51	120	121	122	-	-	0	0	0	0	0
Mehraufwand		-	-	38	39	38	38	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Bas

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt							GB05 Finanzen und Sicherheit						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand			3	33	74	83	76			-1	8	18	19	18
30	Personalaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	8	19	19	18
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen														
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital														
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
3511	davon Fonds Eigenkapital														
3512	davon Legate und Stiftungen														
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			3	33	74	83	76			-1	8	18	19	18
4	Ertrag			0	0	80	80	80			2	32	73	81	73
40	Fiskalertrag														
400	Direkte Steuern natürliche Personen			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
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	80	80	80			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK														
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital														
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
4511	davon Fonds Eigenkapital														
4512	davon Legate und Stiftungen														
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			2	32	73	81	73
Total Ertrag		0	0	0	0	80	80	80	0	0	2	32	73	81	73
Total Aufwand		0	0	3	33	74	83	76	0	0	-1	8	18	19	18
Mehrertrag		-	-	-	-	6	-	4	-	-	3	24	55	62	55
Mehraufwand		-	-	3	33	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Aktiven	11'857	11'917	13'450	15'446	15'782	15'298	14'836
10 Finanzvermögen	5'658	5'658	5'658	5'658	5'658	5'658	5'658
14 Verwaltungsvermögen	6'199	6'259	7'792	9'788	10'124	9'640	9'178
2 Passiven	11'857	11'917	13'450	15'446	15'782	15'298	14'836
20 Fremdkapital	8'412	8'616	10'243	12'294	12'444	11'703	10'873
29 Eigenkapital	3'445	3'292	3'198	3'143	3'329	3'586	3'953
290 Spezialfinanzierungen EK	1'182	1'120	1'105	1'105	1'090	1'090	1'075
291 Fonds EK	38	38	38	38	38	38	38
295 Aufwertungsreserve VV	0	0	0	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'225	2'134	2'055	2'000	2'201	2'458	2'840

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL						
		Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	6'670	6'861	6'933	7'005	7'087	7'206	7'245
30	Personalaufwand	1'722	1'669	1'686	1'703	1'720	1'737	1'754
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	699	740	778	778	778	778	778
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	182	217	221	259	312	399	399
34	Finanzaufwand	38	39	21	29	40	40	39
340	davon Zinsaufwand	20	21	21	29	40	40	39
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	18	18	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'805	2'952	2'981	2'961	2'921	2'927	2'957
362	davon horizontale Abschöpfung	24	24	24	24	24	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55	55	55	55	55	55	55
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	1'224	1'244	1'246	1'276	1'317	1'325	1'317
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	134	149	151	181	222	230	222
4	Ertrag	6'548	6'770	6'854	6'950	7'289	7'463	7'627
40	Fiskalertrag	3'274	3'416	3'537	3'581	3'708	3'840	3'977
400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'951	3'074	3'182	3'219	3'332	3'449	3'571
401	Direkte Steuern juristische Personen	240	259	272	279	293	308	323
402	Sondersteuern	75	75	75	75	75	75	75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8	8	8	8	8	8	8
41	Regalien und Konzessionen	41	37	37	37	38	38	38
42	Entgelte	472	474	479	484	488	493	498
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	11	14	5	5	85	85	85
440	davon Zinsertrag	4	5	5	5	5	5	5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	9	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	15	62	15	0	15	0	15
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	15	62	15	0	15	0	15
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'511	1'523	1'535	1'567	1'637	1'681	1'697
462	davon Finanzausgleich	610	527	529	551	611	645	650
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'224	1'244	1'246	1'276	1'317	1'325	1'317
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	134	149	151	181	222	230	222
Total Ertrag		6'548	6'770	6'854	6'950	7'289	7'463	7'627
Total Aufwand		6'670	6'861	6'933	7'005	7'087	7'206	7'245
Mehrertrag		0	0	0	0	202	257	382
Mehraufwand		122	91	79	55	0	0	0
Jahresergebnis								
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-122	-91	-79	-55	202	257	382
Kumuliert		-122	-213	-292	-347	-146	111	493

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis 2'225 2'134 2'055 2'000 2'201 2'458 2'840

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag

innert 6 Jahren

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

		GB01 Präsidiales							GB02 Bildung
		Budget 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre					Budget 2021
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021
3	Aufwand	928	966	1'009	1'021	1'025	1'029	1'034	2'485
30	Personalaufwand	408	420	424	428	433	437	441	1'028
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	121	134	172	172	172	172	172	111
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	6	6	14	14	14	14	28
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 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
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
36	Transferaufwand	21	15	15	15	15	16	16	867
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	378	391	391	392	391	391	391	451
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	1	0	0	0	6
4	Ertrag	494	509	509	509	509	510	510	977
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	20	14	14	14	14	15	15	2
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 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
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stift								

© Legrafin

07.10.2021 / 17:02

Seite 43P Altbüron 2022 2027 von Armin Hartmann korrigierte Version.xlsx

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

							GB03 Gesundheit und S		
und Freizeit									
							Budget	Budget	
							2021	2022	
							2021	2022	
3	Aufwand	2'618	2'638	2'608	2'575	2'595	2'615	1'456	1'387
30	Personalaufwand	962	972	981	991	1'001	1'011	2	4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	104	104	104	104	104	104	6	10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	28	28	28	43	43	43	2	2
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 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 / Spezf. Fremdkapital	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0						0	0
36	Transferaufwand	1'086	1'097	1'058	999	1'010	1'021	1'387	1'305
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	4	4
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	438	437	437	438	437	436	59	66
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	41	40	40	41	40	39	0	0
4	Ertrag	1'083	1'093	1'102	1'112	1'122	1'132	6	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	3	3	3	3	3	3	6	13
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0						0	0
46	Transferertrag	960	970	979	989	999	1'009	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	120	120	120	120	120	120	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		1'083	1'093	1'102	1'112	1'122	1'132	6	13
Total Aufwand		2'618	2'638	2'608	2'575	2'595	2'615	1'456	1'387
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		1'535	1'545	1'506	1'462	1'473	1'483	1'450	1'374
Jahresergebnis									
299 Veränderung Bilanzüberschuss									
Kumuliert									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		soziales				
		Finanzplanjahre				
		2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	1'400	1'413	1'427	1'440	1'454
30	Personalaufwand	4	4	4	4	4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10	10	10	10	10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2	2	2	2	2
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
36	Transferaufwand	1'318	1'331	1'345	1'358	1'372
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	4	4	4	4	4
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	66	66	66	66	66
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0
4	Ertrag	13	13	13	14	14
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
42	Entgelte	13	13	13	14	14
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0
Total Ertrag		13	13	13	14	14
Total Aufwand		1'400	1'413	1'427	1'440	1'454
Mehrertrag		-	-	-	-	-
Mehraufwand		1'387	1'400	1'413	1'426	1'440
Jahresergebnis						
299 Veränderung Bilanzüberschuss						
Kumuliert						

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt							GB05 Finanzer
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021
3	Aufwand	1'404	1'505	1'519	1'582	1'667	1'767	1'766	397
30	Personalaufwand	239	237	239	242	244	247	249	45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	426	464	464	464	464	464	464	35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148	177	181	209	247	332	332	4
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	38
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	20
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	18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
36	Transferaufwand	349	369	373	376	380	384	388	181
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	24
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	37	35	35	35	35	35	35	14
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	242	258	261	291	332	341	334	94
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	76	58	61	91	132	141	134	52
4	Ertrag	873	883	834	822	921	909	928	4'198
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	3'274
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	2'951
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	240
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	8
41	Regalien und Konzessionen	41	37	37	37	38	38	38	0
42	Entgelte	323	323	326	329	333	336	339	121
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	7	7	0	0	80	80	80	4
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	4
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	7	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	15	61	15	0	15	0	15	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0
###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	15	0	15	0	15	0	15	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0
46	Transferertrag	19	14	14	14	14	15	15	630
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	610
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	468	441	441	441	441	441	441	169
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	8	8	8	8	8	8	8	126
Total Ertrag		873	883	834	822	921	909	928	4'198
Total Aufwand		1'404	1'505	1'519	1'582	1'667	1'767	1'766	397
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	3'801
Mehraufwand		531	622	685	760	746	857	838	-
Jahresergebnis									
299 Veränderung Bilanzüberschuss									
Kumuliert									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		I und Sicherheit					
		Budget		Finanzplanjahre			
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	Aufwand	385	368	381	394	375	376
30	Personalaufwand	46	46	47	47	48	48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	28	28	28	28	28	28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4	4	6	6	9	9
34	Finanzaufwand	39	21	29	40	40	39
340	davon Zinsaufwand	21	21	29	40	40	39
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	18	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0					
###	davon Fonds Eigenkapital	0					
###	davon Legate und Stiftungen	0					
36	Transferaufwand	177	179	180	182	159	161
362	davon horizontale Abschöpfung	24	24	24	24	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	16	16	16	16	16	16
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	91	90	91	91	91	91
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	50	49	50	50	50	50
4	Ertrag	4'282	4'406	4'503	4'733	4'908	5'043
40	Fiskalertrag	3'416	3'537	3'581	3'708	3'840	3'977
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'074	3'182	3'219	3'332	3'449	3'571
401	Direkte Steuern juristische Personen	259	272	279	293	308	323
402	Sondersteuern	75	75	75	75	75	75
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8	8	8	8	8	8
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	121	122	123	125	126	127
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	7	5	5	5	5	5
440	davon Zinsertrag	5	5	5	5	5	5
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	2	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	1	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	62					
###	davon Fonds Eigenkapital	0					
###	davon Legate und Stiftungen	0					
46	Transferertrag	549	551	573	634	668	673
462	davon Finanzausgleich	527	529	551	611	645	650
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	188	190	220	261	269	261
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	141	143	173	214	222	214
Total Ertrag		4'282	4'406	4'503	4'733	4'908	5'043
Total Aufwand		385	368	381	394	375	376
Mehrertrag		3'897	4'038	4'122	4'339	4'533	4'667
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis							
299 Veränderung Bilanzüberschuss							
Kumuliert							

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

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

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechng	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	770	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	916	855	332	1'809	2'310	703	-30	-9
Selbstfinanzierung	475	118	128	182	259	553	711	821
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	441	737	204	1'627	2'051	150	-741	-830
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	441	1'178	1'382	3'009	5'060	5'210	4'469	3'639
Nettoschuld Ende Jahr	1'920	2'657	2'861	4'488	6'539	6'689	5'948	5'118
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		230	-30	197	-30	3	-30	-9
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		3	2	2	8	8	10	10
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	298	525	493	688	650	644	604	585
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	1'221	1'182	1'120	1'105	1'105	1'090	1'090	1'075
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	2'843	3'314	3'488	4'905	6'994	7'134	6'434	5'609
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'017	1'027	1'043	1'048	1'053	1'058	1'064	1'069
Finanzaufwand (34)	72	38	39	21	29	40	40	39
Zinsaufwand (340)	33	20	21	21	29	40	40	39
Finanzertrag (44)	14	11	5	5	5	85	85	85
Zinsertrag (440)	5	4	5	5	5	5	5	5
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	28	16	16	16	24	35	35	34
Abschreibungen (330, 332 + 366)	236	237	272	276	314	367	454	454
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	264	253	288	292	338	401	489	488
Laufender Ertrag	5476	5'324	5'526	5'608	5'674	5'971	6'138	6'310
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	3756	3'643	3'693	3'816	3'882	4'069	4'235	4'377
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	3334	3'191	3'333	3'454	3'498	3'625	3'757	3'894
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	198	-122	-91	-79	-55	202	257	382
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.1307	-0.08	-0.06	-0.05	-0.03	0.12	0.15	0.21
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	198	cs #####	#####	#####	#####	#####	#####	#####
Bilanzüberschuss Ende Jahr	2'347	2'225	2'134	2'055	2'000	2'201	2'458	2'840
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	3'582	3'445	3'292	3'198	3'143	3'329	3'586	3'953
Steuerfuss	2.20	2.20	2.20	2.20	2.15	2.15	2.15	2.15
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	586	586	503	505	527	587	645	650
Bruttoverschuldung (approx.)	6794	7'604	7'808	9'435	11'486	11'636	10'895	10'065

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø 22-27
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	52%	14%	39%	10%	11%	79%			52%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	8.7%	2.2%	2.3%	3.2%	4.6%	9.3%	11.6%	13.0%	7.5%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.5%	0.3%	0.3%	0.3%	0.4%	0.6%	0.6%	0.5%	0.5%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	4.8%	4.8%	5.2%	5.2%	6.0%	6.7%	8.0%	7.7%	6.5%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	51%	73%	77%	118%	168%	164%	140%	117%	131%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	1'066	1'888	2'587	2'744	4'283	6'210	6'320	5'592	4'788	4'996
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	2'656	2'795	3'226	3'346	4'681	6'642	6'741	6'049	5'247	5'457
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	124.1%	142.8%	141.3%	168.2%	202.4%	194.9%	177.5%	159.5%	174.1%

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

















