
Finanz- und Aufgabenplan

2018 bis 2022

der Gemeinde Grosswangen

erstellt am 25. Oktober 2017

Formular 0a: Planungsgrössen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	Grosswangen	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	ja
Kanton	Luzern		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2016	3'162	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.)	42%		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen	nein		

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerfuss	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10
Wachstum der Ø Steuerkraft			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'194	3'226	3'258	3'290	3'323	3'357
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2016 (nach Abschlussverbuchung)

in 1'000 Franken

1 Aktiven	28'318	2 Passiven	28'318
10 Finanzvermögen	11'802	20 Fremdkapital	16'512
11 Verwaltungsvermögen	16'516	200 Laufende Verpflichtungen	5'067
114 Sachgüter	15'316	201 Kurzfristige Schulden	
115 Darlehen und Beteiligungen	1'150	202 Langfristige Schulden	11'084
116 Investitionsbeiträge	36	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	209
117 Übrige aktivierte Ausgaben	14	204 Rückstellungen	126
12 Spezialfinanzierungen		205 Transitorische Passiven	26
13 Bilanzfehlbetrag		22 Spezialfinanzierungen	8'333
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	4'703
		2282 Spezialfonds	2'830
		2285 Vorfinanzierungen	800
		23 Kapital	3'473

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2017

in 1'000 Franken

5 Investitionsausgaben	1'647	6 Investitionseinnahmen	550
		Nettoinvestitionen	1'097

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2017

in 1'000 Franken

3 Aufwand	20'737	4 Ertrag	20'809
30 Personalaufwand	10'937	40 Steuern	7'386
31 Sachaufwand	2'519	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'028
32 Passivzinsen	130	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	5'760
33 Abschreibungen	809	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	
330 Finanzvermögen	62	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	300
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	747	.20 Nachträge früherer Jahre	800
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich		.29 Eingang abgeschriebener Steuern	8
333 Bilanzfehlbetrag		.30 Quellensteuer	140
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	2	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	20
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	2	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	43
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	180
35 Entsch. an Gemeinwesen	764	404 Handänderungssteuer	100
36 Eigene Beiträge	3'547	405 Erbschaftssteuern	15
37 Durchlaufende Beiträge		406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	20
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	350	41 Regalien und Konzessionen	157
39 Interne Verrechnung	1'679	42 Vermögenserträge	221
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	
		43 Entgelte	5'698
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	2'353
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	67
		46 Beiträge für eigene Rechnung	3'204
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	458
		47 Durchlaufende Beiträge	
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	44
		49 Interne Verrechnung	1'679
Ertragsüberschuss 2017	72	Aufwandüberschuss 2017	-
Voraussichtlicher Abschluss:			
Zusätzl. Abschr. Bilanzfehlbetrag			
Zus. Abschr. Verwaltungsverm.			
Bildung von Eigenkapital	72		

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2018

in 1'000 Franken

3 Aufwand	21'443	4 Ertrag	21'073
30 Personalaufwand	10'862	40 Steuern	7'562
31 Sachaufwand	2'594	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'233
32 Passivzinsen	101	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	6'005
33 Abschreibungen	825	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	
330 Finanzvermögen	57	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	250
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	768	.20 Nachträge früherer Jahre	800
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich		.29 Eingang abgeschriebener Steuern	8
333 Bilanzfehlbetrag		.30 Quellensteuer	150
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	25	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	20
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	25	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	43
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	150
35 Entsch. an Gemeinwesen	875	404 Handänderungssteuer	100
36 Eigene Beiträge	4'183	405 Erbschaftssteuern	15
37 Durchlaufende Beiträge		406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	21
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	298	41 Regalien und Konzessionen	155
39 Interne Verrechnung	1'680	42 Vermögenserträge	223
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	5'693
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	2'442
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	44
		46 Beiträge für eigene Rechnung	3'237
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	517
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	37
		49 Interne Verrechnung	1'680
Ertragsüberschuss 2018	-	Aufwandüberschuss 2018	370

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	Aufwandsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre				Differenz zu 2017
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
30	Personalaufwand	10'937	10'862	10'916	11'025	11'136	11'247	2.8%
31	Sachaufwand	2'519	2'594	2'594	2'620	2'646	2'673	6.1%
32	Passivzinsen	130	101	101	101	101	101	-22.3%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	62	57	57	57	57	57	-8.1%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	2	25	25	25	25	25	1150.0%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	764	875	879	888	897	906	18.6%
36	Eigene Beiträge	3'547	4'183	4'204	4'246	4'288	4'331	22.1%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	350	298	-	-	-	-	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	1'679	1'680	1'680	1'680	1'680	1'680	0.1%
Total laufender Aufwand		19'990	20'675	20'457	20'643	20'830	21'020	5.2%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre				Differenz zu 2017
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	7'028	7'233	7'411	7'598	7'791	7'989	13.7%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	5'760	6'005	6'186	6'373	6'566	6'764	17.4%
	davon Δ Steuerfuss zu 2017		0	0	0	0	0	0.0%
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	300	250	250	250	250	250	-16.7%
	.20 Nachträge früherer Jahre	800	800	800	800	800	800	0.0%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	8	8	5	5	5	5	-37.5%
	.30 Quellensteuer	140	150	150	150	150	150	7.1%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	20	20	20	20	20	20	0.0%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	43	43	43	44	44	45	4.1%
403	Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	180	150	150	150	150	150	-16.7%
404	Handänderungssteuern	100	100	100	100	100	100	0.0%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	15	15	15	15	15	15	0.0%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	20	21	20	20	20	20	0.0%
41	Regalien und Konzessionen	157	155	157	160	163	166	5.8%
42	Vermögenserträge	221	223	223	223	223	223	0.9%
43	Entgelte	5'698	5'693	5'693	5'750	5'807	5'866	2.9%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	2'353	2'442	2'325	2'325	2'425	2'425	3.1%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	67	44	44	45	45	46	-32.0%
46	Beiträge für eigene Rechnung	3'204	3'237	3'253	3'286	3'319	3'352	4.6%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	458	517	520	525	530	535	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	44	37	-	-	-	-	vgl. Form5
49	Interne Verrechnung	1'679	1'680	1'680	1'680	1'680	1'680	0.1%
Total laufender Ertrag		20'809	21'073	21'115	21'395	21'782	22'076	6.1%

Formular 2: Finanzausgleich

in 1'000 Franken

Position	Budget	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	1'836	1'819	1'700	1'700	1'800	1'800	-2.0%
Topografischer Lastenausgleich	0	0	0	0	0	0	0.0%
Bildungslastenausgleich	517	623	625	625	625	625	20.9%
Soziallastenausgleich							0.0%
Infrastrukturlastenausgleich							0.0%
Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40)							0.0%
Sonderbeiträge (Kto 444.30)							0.0%
Andere Finanzausgleichszahlungen							0.0%
Mehrertrag Übergangsregelung							0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	2'353	2'442	2'325	2'325	2'425	2'425	3.1%

Hinweise

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

Ressourcenausgleich und horizontalen Abschöpfung

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

Lastenausgleich

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

Sonderbeiträge

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

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung

in 1'000 Franken

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

S/E	* Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre			
		2019	2020	2021	2022
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0
1	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0
2	Bildung	-23	-23	-23	87
	Sanierung Allwetterplatz nur im 2018	-55	-55	-55	-55
	Sanierung Lauf-/Weitsprunganlage, Boden Kalofenhalle				110
	Kantonsschule: Prognose 2 zusätzliche Kinder an Kanti (pro Jahrgang durchschnittlich 4 Kinder; total 12)	32	32	32	32
	Lehrplan 21: Umsetzung PS ab 2018 enthalten; Sek.pend.				
3	Kultur und Freizeit	0	0	0	0
4	Gesundheit	20	20	20	20
	Pflegefinanzierung: steigende Tendenz	20	20	20	20
5	Soziale Wohlfahrt	0	-250	-250	-250
	Beiträge Ergänzungsleistungen im 2018 + 2019		-250	-250	-250
	voll zu Lasten Gemeinden (ab 2020 entfällt dies wieder)				
	(Gesetzesänderung vom Dezember 2016 / KP17)				
6	Verkehr	-36	-65	-26	-26
	Beitrag an UHG: gemäss Mehrjahresplan GV 2017	-40	-40	-20	-20
	durchschnittliche Investitionen 2018-2020; 2021-2022				
	Abwasserbeseitigung: siehe Veränderungen Tab.Spez-Fin.	4	-25	-6	-6
7	Umwelt und Raumordnung	-14	-14	-14	-14
	Vernetzungsprojekt: Erträge fallen nur im 2017/18 an	18	18	18	18
	Sanierung Eduard-Huber-Brunnen erfolgt im 2018	-12	-12	-12	-12
	Ortsplanung: Zusatzkosten Dorfkernplanung im 2018	-20	-20	-20	-20
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	-75	-75	-75	-75
S	Steuergesetzrev. 1.1.2018; Mehrertrag ab 2019	-100	-100	-100	-100
	Aufgaben- und Finanzreform Kanton AFR18 (Annahme)	50	50	50	50
	Alterswohn. Linde: Erneuerung Lift 2018, siehe Spez.Fin.	-25	-25	-25	-25
	Total	-128	-407	-368	-258

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

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

Investitionsvorhaben		Total 2018 bis 2022	ND*	Budget 2018	Finanzplanjahre					später
				2018	2019	2020	2021	2022		
0:	Allgemeine Verwaltung	140		80	60	0	0	0	0	
	Gemeindeverwaltung und Alters- wohnungen: Fassaden-Renovation	0								
		60	40		60					
	Ochsensaal: Ersatz Mobiliar (Tische, Stühle)	80	8	80						
		0								
1	Öffentliche Sicherheit	356		83	0	273	0	0	0	
	TLF (netto nach Abzug Beitrag GVL)	273	15			273				
	Sanierung Altlasten Scheibenstand Feldg.	83	20	83						
		0								
		0								
2:	Bildung	1'680		1'680	0	0	0	0	0	
	Erweiterung Schulanlage für 4 Kindergärten	1'520	40	1'520						
	Sanierung Kindergartengebäude Dorf	160	40	160						
	Sanierung Kalofenhalle	0	40						x	
		0								
3	Kultur und Freizeit	50		50	0	0	0	0	0	
	Fussballplatz Gutmoos (Restanz)	50	20	50						
		0								
		0								
		0								
4:	Gesundheit	440		320	120	0	0	0	0	
	BZ Linde: Umbau Nasszellen/Einbau	320	33	320						
	Duschen Zimmer im 1. OG	0								
	BZ Linde: Fassaden-Renovation	120	33		120					
		0								
5	Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0	
		0								
		0								
		0								
		0								
6:	Verkehr	1'555		555	500	0	500	0	0	
	Werterhaltung Gemeindestrassen 1. Kl.:	0	20							
	Sanierung Feldstrasse	555	20	555						
	Sanierung weitere Gemeindestrassen	1'000	20		500		500		x	
	Sanierung Rothbrücke Rotheegg	200	20	200						
	Gemeindebauten Hackergass: Fassade	0	40						x	
	Entnahme Vorfinanzierung Feldstrasse	-200	20	-200						
7:	Umwelt und Raumordnung	-750		-150	-150	-150	-150	-150	0	
	KA laufende Sanierungen (Planung)	240	50		60	60	60	60		
	Sanierung Kanalisation Feldstrasse	80	50	80						
	Sanierung Kanalisation Dorfstrasse	290	50				290			
	Sanierung Kanalisation mit Gemeindestr.	400	50		200		200		x	
		0								
		0								
		0								
		0								
	Entnahme Spezialfonds ARA	-1'010	50	-80	-260	-60	-550	-60		
		0								
		0								
	KA-Anschlussgebühren	-750	50	-150	-150	-150	-150	-150		
8:	Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0	
		0								
		0								
		0								
		0								
9:	Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	
		0								
		0								
		0								
		0								
Total Nettoinvestitionen 2018 bis 2022		3'471		2'618	530	123	350	-150		
Total Nettoinvestitionen 2018 bis später		3'471							0	
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds		1'210		280	260	60	550	60	0	
Finanzierungsbedarf Invest 2018 bis 2022		4'681		2'898	790	183	900	-90		

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	1'740	1'680	60	0	0	0	0
b Tiefbauten 20 Jahre	1'688	688	500	0	500	0	0
c Kanalnetze 50 Jahre	-750	-150	-150	-150	-150	-150	0
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	0	0	0	0	0	0	0
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	80	80	0	0	0	0	0
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	273	0	0	273	0	0	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	3'031	2'298	410	123	350	-150	0

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

Berechnung der geplanten Abschreibungen durch Investitionen

Abschreibungen	Nutzung Anzahl Jahre	Budget 2018	Finanzplanjahre			
			2019	2020	2021	2022
a Hochbauten 40 Jahre	40		42	2	0	0
b Tiefbauten 20 Jahre	20		34	25	0	25
c Kanalnetze 50 Jahre	50		-3	-3	-3	-3
d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre	10		0	0	0	0
e Mobilien & Maschinen 8 Jahre	8		10	0	0	0
f Spezialfahrzeuge 15 Jahre	15		0	0	18	0
g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre	4		0	0	0	0
h Andere (Boden)	0		0	0	0	0
j Speziell 0 Jahre	0		0	0	0	0
k Speziell 0 Jahre	0		0	0	0	0
Total neue Abschreibungen im entsprechenden Jahr			83	24	15	22
Abzüglich Minderabschreibungen aus a.o. Abschreibungen			0	0	0	0
Abzüglich auslaufenden / entfallende Abschreibungen						
Total ordentliche Abschreibungen auf VV		768	851	875	890	912

Form 5b

in 1'000 Franken

- 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	0
2014	0	0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	4	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	7	0	0	0	0	0
2019					11	0	0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	8	0	0	0	0	0
2020					12					0	0	0	0	10	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0
2021					13										0	0	0	0	10	0	0	0	0	0
2022					14											0	0	0			0	0	0	0
2023					15												0	0			0	0	0	0
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? ☐ nein (Eingabe in Formular 0a)

	2018	2019	2020	2021	2022
Überschuss Laufende Rechnung	0	0	0	116	76
Zusätzliche Abschreibung BF	0	0	0	0	0
Bildung Eigenkapital	0	0	0	116	76
Fehlbetrag Laufende Rechnung	370	368	62	0	0
Erhöhung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
Auflösung Eigenkapital	370	368	62	0	0
Abzuschreibendes VV Anfang Jahr	14'916	16'446	16'005	15'253	14'713
Nettoinvestitionen	2'298	410	123	350	-150
Ordentliche Abschreibungen	768 5.1%	851 5.2%	875 5.5%	890 5.8%	912 6.2%
Abzuschreibendes VV Ende Jahr	16'446	16'005	15'253	14'713	13'651
Zus. Abschreibungen VV (F4a)	0	0	0	0	0
Zus. Abschr aus Rechnungsüberschuss	0	0	0	0	0
Zus. Abschr aus Entschuldungsbeitrag	a.o. Abs. Budget	0	0	0	0
Abzuschreibendes VV Ende Jahr	16'446	16'005	15'253	14'713	13'651
Reduktion Abschreibung Folgejahr	0 Übertrag F4a	0 Übertrag F4a	0 Übertrag F4a	0 Übertrag F4a	0 Übertrag F4a
Entschuldungsbeiträge	vgl. Budget	0	0	0	0
Zus Abschr Bilanzfehlbetrag	vgl. Budget	0	0	0	0
Zus Abschr VV	vgl. Budget	0	0	0	0

Rekapitulation (nach Abschlussverbuchung)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr	3473	3545	3'175	2'807	2'745	2'861	2'937
Abzuschreibendes VV Ende Jahr (ohne Kto. 115, abzgl. 2285)	14566	14916	16'446	16'005	15'253	14'713	13'651

		Budget	Finanzplanjahre			
Laufende Rechnung		2018	2019	2020	2021	2022
Weiterführung der bisherigen Aufgaben						
1	Laufender Ertrag (F1)	21'036	21'115	21'395	21'782	22'076
2	Laufender Aufwand (F1)	20'377	20'457	20'643	20'830	21'020
3	Bruttoüberschuss I (1) - (2)	659	658	752	952	1'056
Veränderung der Laufenden Rechnung						
4	Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-128	-407	-368	-258
5	Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		23	28	31	35
6	Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	659	763	1'132	1'289	1'278
7	Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	768	851	875	890	912
8	Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	0	0	0	0	0
9	Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
10	Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
11	Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	298	310	349	335	342
12	Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	37	30	30	52	52
13	Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	-370	-368	-62	116	76

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)	-370	-368	-62	116	76
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0

<i>Berechnung des Mittelbedarfs</i>					
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	2'239	27	-949	-389	-1'368
Kreditrückzahlungen (F5a)	1'064	1'064	3'064	2'564	64
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	3'303	1'091	2'115	2'175	-1'304
<i>Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs</i>					
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	3'300	1'100	2'100	2'200	
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	3'300	1'100	2'100	2'200	0
<i>Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen</i>					
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten					1'300
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	-3	6	-9	16	20

Kennzahl	Rechnng	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	-540	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	-299	1097	2'898	790	183	900	-90
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr/Beiträge)	2208	1'125	659	763	1'132	1'289	1'278
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)	-2'507	-28	2'239	27	-949	-389	-1'368
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	-2'523	-2'551	-312	-285	-1'234	-1'623	-2'991
Nettoverschuldung Ende Jahr	4'710	4'682	6'921	6'948	5'999	5'610	4'242
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'162	3'194	3'226	3'258	3'290	3'323	3'357
Zinsaufwand	116	130	101	124	129	132	136
Vermögenserträge	230	221	223	223	223	223	223
Nettozinsaufwand	-49	-31	-28	-40	-35	-32	-28
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)	824	809	825	908	932	947	969
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	688	716	740	811	840	858	884
Konsolidierter Laufender Ertrag	19216	18'628	18'839	19'015	19'290	19'672	19'960
Ertrag der Gemeindesteuern	7080	7'000	7'205	7'486	7'673	7'866	8'064
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	1203	72	-370	-368	-62	116	76
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.44	0.03	-0.13	-0.13	-0.02	0.04	0.02
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	1203	1'275	905	537	475	591	667
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	3473	3'545	3'175	2'807	2'745	2'861	2'937
Steuerfuss	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)	-2'648	-15	3'303	1'091	2'115	2'175	-1'304
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	2437	2'353	2'442	2'325	2'325	2'425	2'425
Finanzausgleich ordentlich	2437	2'353	2'442	2'325	2'325	2'425	2'425

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)	0	0	-370	-368	-62	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)	873	72	0	0	0	116	76
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)	65	60	94	59	59	59	59

vgl. Berechnung Fin

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø 18-22
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%		103%	23%	97%	618%	143%		109%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	11.5%	6.0%	3.5%	4.0%	5.9%	6.6%	6.4%	5.3%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	-0.3%	-0.2%	-0.1%	-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.2%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	-0.5%	-0.3%	-0.3%	-0.4%	-0.4%	-0.3%	-0.3%	-0.3%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	3.6%	3.8%	3.9%	4.3%	4.4%	4.4%	4.4%	4.3%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	49%	50%	72%	71%	60%	55%	40%	59%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'940	1'490	1'466	2'146	2'133	1'823	1'688	1'264	1'806
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%