# Finanzplan

2026 bis 2029

# Einwohnergemeinde Grosswangen 2025

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

Gemeinde Grosswangen		1. Finanzplanjahr	2027
Kanton <mark>Luzern</mark> Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	Ja	Letzte Rechnung Aktuelles Budget Geplantes neues Budget	2024 2025 2026
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2024	3'532		

	Budget	Budget	Finanzplar	njahre			
Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
		-					
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, nomal)		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%

	Budget	Budget	Finanzplar	njahre			
Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Steuerfuss Gemeinde	1.85	1.85	1.85	2.05	2.05	2.05	2.05
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung		0.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'532	3'550	3'603	3'657	3'712	3'749	3'786
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%

		Budget	Budget	Finanzplaı	njahre			
Progr	nose übrige direkten Steuern	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
402	Übrige Direkte Steuern	156	156	156	156	156	156	156
	4022 Grundstückgewinnsteuern	90	90	90	90	90	90	90
	4022.1 Mehrwertabgabe							
	4023 Handänderungssteuern	60	60	60	60	60	60	60
	4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	6	6	6	6	6	6	6
	4025 Nachkommenerbschaftssteuer							
	4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

	Budget	Budget	Finanzplar	njahre			
Prognose andere Einnahmen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4601 Gemeindeanteil OECD Mindeststereuer	189	543	543	543	543	543	543

		Budget	Budget	Finanzpla	njahre			
Prog	nose Finanzausgleich	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
462	Ertrag Finanzausgleich	2'688	2'987	3'116	3'789	3'883	3'821	3'848
	4621 Ressourcenausgleich	2'231	2'441	2'570	3'243	3'337	3'276	3'302
	4622 Lastenausgleich	457	546	546	546	546	546	546
	4623 Besitzstandwahrung							
	4624 Besondere Beiträge							
	4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362	Aufwand Finanzausgleich	-	-	-	-	-	-	-
	3621 Horizontale Abschöpfung							
	3625 Beitrag <u>an</u> Härteausgleich	-	-	-	-	-	-	-

© Legrafin AG 21.10.2025 / 16:27 Seite 2 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2026)

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-	Kto	Veränderung	Finanzplanjahre		
budget	Nr.	-	2027		2029
		Total	0	-38	-76
		GB01 Politik und Verwaltung	0	0	0
		GB02 Bildung	0	0	0
		GB03 Kultur, Jugend, Sport	0	0	0
		GB04 Betagtenzentrum Linde	-76	-114	-152
GB04	42	Erhöhung Ertrag	<b>-</b> 76		

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 3 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2026)

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)

		Veränderung	Finanzplanjahre	1	
budget	Nr.		2027	2028	2029
		Total	0	-38	-76
		GB05 Soziales und Gesundheit	76	76	76
GB05	36	Restfinanzierung Spireg	143	143	143
GB05	33	Korrektur berechnete Abschreibungen für Darlehen Spireg	-27	-27	-27
GB05	33	Korrektur berechnete Abschreibungen für Beteiligung Spireg	-40	-40	-40
		GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	0	0	0
		GB07 Steuern und Finanzen	0	0	0
		GB08 Infrastruktur	0	0	0

\* Nutzungsdauer in Jahren

					" NUL	zungsdauer ir				
Global-	1	z		Total		In	Geplante In			
budget	1	Fin		2026 bis		Betrieb	Budget	Finanzplanja		
Nr.	g	= S	Investitionsvorhaben	2031	ND*	ab Jahr	2026	2027	2028	2029
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total Davon Spezfin	28'105			1'921 95	2'074 60		
			GB01 Politik und Verwaltung	1'000			0	90	910	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026							
GB01	50		Aufbahrnungshalle Planung	910	40	2028			910	
GB01	50		Aufbahrnungshalle Ausführung	90	40	2027		90		
				0						
				0						
				0						
				0						
			GB02 Bildung  Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026  Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	495			95	100	100	100
			2026							
GB02	50		EDV	95	4	2026	95			
GB02	50		EDV	100	4	2027		100		
GB02	50		EDV	100	4	2028			100	
GB02	50		EDV	100	4	2029				100
GB02	50		EDV	100	4	2030				
			GB03 Kultur, Jugend, Sport  Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026  Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026	0			0	0	0	0
				0						
				0						
				0						
				0						
			GB04 Betagtenzentrum Linde Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026	525			95	60	60	310
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026							
GB04	50	S	LED und Mobilien	95	10	2026	95			
GB04	50	S	Ersatzinvestitionen	60	10	2027		60		
GB04	50	S	Ersatzinvestitionen	60	10	2028			60	60
GB04 GB04	50 50	S S	Ersatzinvestitionen Sanierung Küche	60 250	33	2029 2029				250
3004	30	٥	Samerany Nuclie	250	55	2029				250

	I				- Nut	zungsdauer				
Global-	Konto-	z		Total		In	Geplante Inv			
budget	1	Fin		2026 bis		Betrieb	Budget	Finanzplanjah		
Nr.	g	= S	Investitionsvorhaben	2031	ND*	ab Jahr	2026	2027	2028	2029
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV							
			Zusammenzug Total Davon Spezfin	28'105			1'921 95	2'074 60	<b>10'668</b> <i>60</i>	12'712 310
			GB05 Soziales und Gesundheit	268			268	0	0	C
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026							
GB05	54		Darlehen an Spireg	107	4	2026	107			
GB05	55		Beteiligung Spireg	161	4	2026	161			
				0						
				0						
				0			-			
			GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	2'100			0	1'100	1'000	C
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026							
GB06	60		Strassennetz der Gemeinde	1'000	30	2027		1'000		
GB06	60		Strassennetz der Gemeinde	1'000	30	2028			1'000	
GB06	60		Strassennetz der Gemeinde (Planung)	100	30	2027		100		
				0						
				0						
				0						
			GB07 Steuern und Finanzen  Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026	0			0	0	0	O
				0						
				0						
				0						
				0						
				0						
				U						
			GB08 Infrastruktur  Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	23'719			1'465	724	8'598	12'302
GB08	50		2026 Emeuerung Lichtanlagen Kalofen	250	40	2026	250			
GB08	50		Erneuerung Lichtanlagen Schuanlagen	113	40	2026	113			
GB08	50		Heizung / Wärmeerzeugung Schulanlage	642	40	2026	642			
GB08	50		Planungskredit Schulerweiterung	350	40	2026	350			
			Schule Schliesssystem Innentüren (Schlüssel-							
GB08	50		Verlust Bösiger)	110	40	2026	110			
GB08	50		Hackergasse Heizung	70	40	2028			70	
GB08	50		Schulliegenschaften Treppe	65	40	2028			65	
GB08	50		Hackergasse FW Gebäude Tore	123	40	2028		400	123	
GB08 GB08	50 50		Hackergasse FW Gebäude LED Beleuchtung Kalofenschulhaus Sanitäre Einrichtung	120 484	40 40	2027 2027		120 484		
GB08	50		Kalofenschulhaus Fenster und Dach	1'340	40	2027		404	1'340	
GB08	50		Kalofenschulhaus Kücheneinrichtung	117	40	2029			. 0.10	117
GB08	50		Hackergasse FW Gebäude Innenausbau	185	40	2029				185
GB08	50		Turnhalle Hallenboden und Dusche	630	40	2030				
GB08	50		Realisierung Schulerweiterung	7'000	40	2029			7'000	
GB08	50		Realisierung Schulerweiterung	12'000	40	2029				12'000
GDUU				120	40	2027		120		

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

innert

6 Jahren

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	Budgets	und Pro	gnose fü	r fünf Fi	nanzpl	anungsj	ahre
---	---------	---------	----------	-----------	--------	---------	------

		nd Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	TOTAL Gemeind	е					
			Budget 2025	Budget 2026	Finanzp 2027	lanjahre 2028	2029	2030	2031
3		Aufwand	30'861	32'990	33'173	33'453	34'013	35'051	35'261
30		Personalaufwand	12'762	13'866	14'074	14'285	14'499	14'717	14'937
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'625	3'884	3'884	3'884	3'884	3'884	3'884
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'411	1'435	1'505	1'593	1'720	2'241	2'282
34		Finanzaufwand	311	400	224	242	328	432	417
	340	davon Zinsaufwand	233	206	224	242	328	432	417
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	78	194	0	0	0	0	0
35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	199	324	312	263	214	193	186
	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	199	324	312	263	214	193	186
	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	262	Transferaufwand	7'606	8'051	8'193	8'193	8'193	8'193	8'193
	362 366	davon Absolveibung Investitionsheiträge	52 75	<i>0</i> 73	0 73	0 73	73	0 73	73
37	300	davon Abschreibung Investitionsbeiträge  Durchlaufende Beiträge	0	0	73	73	/3	73	73
38		Ausserordentlicher Aufwand	60	60		ا	ő	ő	0
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	4'887	4'971	4'981	4'993	5'174	5'391	5'361
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	682	0	11	22	204	420	390
=						-			
4 40		Ertrag	29'113	31'637 9'440	31'914 9'720	33'940 11'071	34'337	34'857	35'227 11'981
40	400	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen	8'504 7'686	9 440 8'513	8'770	10'012	11'400 10'315	11'687 10'574	10'840
	400	Direkte Steuern juristische Personen	635	745	768	876	902	929	957
	402	Sondersteuern	156	156	156	156	156	156	156
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	27	26	26	27	27	27	28
41	700	Regalien und Konzessionen	158	151	153	156	158	160	161
42		Entgelte	6'147	6'813	6'889	6'927	6'965	7'041	7'116
43		Verschiedene Erträge	5	3	3	3	3	3	3
44		Finanzertrag	183	172	o	0	0	o	0
	440	davon Zinsertrag	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, 4		172	_	_	_		_
ı	777		145	112	0	0	0	0	
45	777	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	145 <b>44</b>	52	53	53	<i>0</i> 55	<i>0</i> 57	58
45	450	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital		52 <i>0</i>	53 <i>0</i>	53 <i>0</i>	55 <i>0</i>	57 0	<b>58</b>
45	450 4510	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	<b>44</b> 0 44	<b>52</b> 0 52	53 0 53	53 0 53	55 0 55	57 0 57	58 0 58
45	450 4510 4511	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	44 0 44 0	<b>52</b> 0 52 0	53 0 53 0	53 0 53 0	55 0 55 0	57 0 57 0	58 0 58 0
	450 4510	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	44 0 44 0 0	52 0 52 0 0	53 0 53 0	53 0 53 0	55 0 55 0	57 0 57 0	58 0 58 0
45 46	450 4510 4511 4512	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag	44 0 44 0 0 8'786	52 0 52 0 0 9'685	53 0 53 0 0 9'814	53 0 53 0 0 0 10'487	55 0 55 0 0 10'581	57 0 57 0 0 0 10'519	58 0 58 0 0 10'546
	450 4510 4511 4512 4601	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	44 0 44 0 0 8'786	52 0 52 0 0 9'685 543	53 0 53 0 0 9'814 543	53 0 53 0 0 10'487 543	55 0 55 0 0 10'581 543	57 0 57 0 0 0 10'519 543	58 0 58 0 0 10'546 543
46	450 4510 4511 4512	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688	52 0 52 0 0 9'685 543 2'987	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789	55 0 55 0 0 0 10'581 543 3'883	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821	58 0 58 0 0 10'546 543 3'848
46	450 4510 4511 4512 4601	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0	58 0 58 0 0 10'546 543 3'848
46	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0	58 0 58 0 0 10'546 543 3'848
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 400	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0	58 0 58 0 0 10'546 543 3'848 0 0
46	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0	588 00 588 00 10'546 543 3'848 00 00 5'361
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 400 4'887	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391	588 00 588 00 10'546 543 3'848 00 00 5'361
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 400 4'887 682	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981 11	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420	588 00 588 00 10'546 543 3'848 00 00 5'361 390
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 3'50 4'971 0	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981 11	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420	588 00 588 00 10'5466 5433 3'848 00 00 5'361 390
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag Total Ertrag Total Aufwand	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 400 4'887 682 29'113 30'861	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0	53 0 53 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981 11	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420	588 00 588 00 10'5466 5433 3'848 00 00 5'361 390 35'227 35'261
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682 29'113 30'861	52 0 52 0 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981 11	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420	588 00 588 00 10'5466 5433 3'848 00 00 5'361 390 35'227 35'261
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462 489 494	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand Jahresergebnis	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682 29'113 30'861	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0 31'637 32'990	53 0 53 0 9'814 543 3'116 0 300 4'981 11 31'914 33'173 0 1'259	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453 487 0	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204 34'337 34'013	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 5'391 420 34'857 35'051	588 00 00 10'546 543 3'848 00 00 5'361 390 35'227 35'261
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462 489 494	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682 29'113 30'861	52 0 52 0 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0	53 0 53 0 0 9'814 543 3'116 0 300 300 4'981 11	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420	588 00 00 10'546 543 3'848 00 00 5'361 390 35'227 35'261
46 47 48	450 4510 4511 4512 4601 462 489 494	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand Jahresergebnis	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682 29'113 30'861	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0 31'637 32'990	53 0 53 0 9'814 543 3'116 0 300 4'981 11 31'914 33'173 0 1'259	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453 487 0	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204 34'337 34'013	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 5'391 420 34'857 35'051	0 58 0 0 10'546 543 3'848 0 0 5'361 390 35'227 35'261 0 34
46 47 48 49	450 4510 4511 4512 4601 462 489 494	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand Jahresergebnis Veränderung Bilanzüberschuss	44 0 44 0 0 8'786 0 2'688 0 400 4'887 682 29'113 30'861 0 1'748	52 0 52 0 9'685 543 2'987 0 350 350 4'971 0 31'637 32'990 0 1'353	53 0 53 0 9'814 543 3'116 0 300 4'981 11 31'914 33'173 0 1'259	53 0 53 0 0 10'487 543 3'789 0 250 250 4'993 22 33'940 33'453 487 0	55 0 55 0 0 10'581 543 3'883 0 0 0 5'174 204 34'337 34'013 323 0	57 0 57 0 0 10'519 543 3'821 0 0 0 5'391 420 34'857 35'051 0 194	588 0 0 10'5466 543 3'848 0 0 0 5'361 390 35'227 35'261 0 34

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 7 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets	und	Prognose	für fünf	Finanzp	lanungsjahre
---------	-----	----------	----------	---------	--------------

3 Aufwand				GB01 Politik ur	nd Verwal					
30				-				2029	2030	2031
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand 32 Abschreibungen Verwaltungsvermögen 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen 34 Finanzaufwand 340 davon Zinsaufwand 341 davon realisierte Kursverluste 341 davon realisierte Kursverluste 342 davon eminiger / a. O. Aufwand (344, ev. 343, 34 343 davon eminiger / a. O. Aufwand (344, ev. 343, 34 35 Einlagen in Fonds / Speziaffinanzierungen 350 davon Fonds / Speziaffinanzierungen 3510 davon Fonds / Speziaffinanzierungen 3511 davon Fonds / Speziaffinanzierungen 3512 davon Nescherizungen Eigenkapital 3512 davon Legate und Stiffungen 352 davon horizontale Abschöpfung 363 transferaufwand 362 davon horizontale Abschöpfung 364 davon Abschreibung investitionsbelträge 37 Durchlaufende Belträge 38 Ausserordentlicher Aufwand 39 Interne Verrechnungen und Umlagen 394 davon Kalik. Zinsen und Finanzaufwand 40 Fiskalertrag 40 Direkte Steuern junstische Personen 401 Direkte Steuern junstische Personen 402 Sondersteuern 403 Besitz- und Aufwandsteuern 403 Besitz- und Aufwandsteuern 404 Gavon Sescherischer Servick 44 Finanzertrag 440 Verschiedene Erträge 45 Tansferatreg 460 Direkte Steuern junstische Personen 401 Direkte Steuern junstische Personen 402 Sondersteuern 403 Besitz- und Aufwandsteuern 404 Gavon Aufwandsteuern 405 Besitz- und Aufwandsteuern 406 davon Aufwandsteuern 407 Begalien und Konzessionen 408 On 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	3		Aufwand	1'744	1'757	1'768	1'784	1'837	1'848	1'860
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30		Personalaufwand	780	761	773	784	796	808	820
340	31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	401	431	431	431	431	431	431
340    davon Zinsaufwand   341    davon realisierte Kursverluste   341    davon realisierte Kursverluste   342    davon elimiliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34    0    0    0    0    0    0    0				10	10	10	12	35	35	35
341   davon realisierte Kursvertuste   3	34			-		- T	* I	1	0	(
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34				1					0	0
Similagen in Fonds / Spezin Fremdkapital   350   300   300   300   300   300   300   300   300   300   301   3010   30400 Fonds Eigenkapital   3511   34000 Fonds Eigenkapital   3512   34000 Legate und Stiftungen   362   30400 hontzontale Abschöfung   362   30400 hontzontale Abschöfung   362   30400 hontzontale Abschöfung   363   30400 hontzontale Abschöfung   370   38				_					0	0
350    davon Fonds / Spezfin Fremdkapital   0	35	34%		_			· ·		ő	(
3510	33	350		_			ď	ď	ď	
3511   davon Fonds Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
36 Transferaufwand 362 davon horizontale Abschöpfung 366 davon nohrizontale Abschöpfung 366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge 37 Durchlaufende Beiträge 38 Ausserordentlicher Aufwand 38 Interne Verrechnungen und Umlagen 394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand 395 Interne Verrechnungen und Umlagen 394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand 395 Erträg 395 Ausserordentlicher Personen 396 Ausserordentlicher Personen 397 Ausserordentlicher Personen 398 Ausserordentlicher Personen 399 Ausserordentlicher Personen 390 Ausserordentlicher Personen 390 Ausserordentlicher Personen 390 Ausserordentlicher Personen 391 Ausserordentlicher Personen 392 Ausserordentlicher Personen 393 Ausserordentlicher Personen 394 Ausserordentlicher Personen 395 Ausserbage 396 Ausserbage 397 Ausserbage 398 Ausserordentlicher Personen 399 Ausserbage 399 Veränderen Aufwardsteuer 399 Veränderung Bilanzüberschuss 300 Ausserbage 300 Ausserba				0	0					
362   davon horizontale Abschöpfung   366   davon Abschreibung Investitionsbeiträge   1		3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
366   davon Abschreibung Investitionsbeiträge   1	36			44	40	40	40	40	40	40
Durchlaufende Beiträge		362		0	0	0	0	0	0	C
Ausserordentlicher Aufwand   0   0   0   0   0   0   0   0   0		366				· ·	· I		1	1
Interne Verrechnungen und Umlagen   510   515   515   516   535   20			•	_		1	* I		0	(
A				-	1	- 1	* I	1	0	53 <sup>4</sup>
400	39	394							534 19	19
400   Fiskalertrag   0   0   0   0   0   0   0   0   0	4		Ertrag	481	470	470	470	470	470	470
400   Direkte Steuern natürliche Personen   0   0   0   0   0   0   0   0   0			-							
401   Direkte Steuern juristische Personen   0   0   0   0   0   0   0   0   0	40	100	•				- 1		0	(
## 402   Sondersteuern				1			*		0	(
## 403 ## Besitz- und Aufwandsteuern ## 404 ## Regalien und Konzessionen ## 405 ## 0				_			*		0	(
### Regalien und Konzessionen				1					0	(
1	41	700		1					اه	
Verschiedene Erträge			_	- 1	-	-	- 1	-	33	3
440   davon Zinsertrag	43		•	3	3	3	3	3	3	;
441       davon realisierte Gewinne Finanzvermögen       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       0       0       0       0       0       0       0 <td< td=""><td>44</td><td></td><td>Finanzertrag</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>(</td></td<>	44		Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	(
44x   davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4   0   0   0   0   0   0   0   0   0		440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	(
Sentinahmen aus Fonds / Spezfin FK		441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	(
450   davon Fonds / Spezfin Fremdkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0		44x		_		-			0	(
4510   davon Spezfinanzierungen Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0	45		•	-		0	0	0	0	(
4511   davon Fonds Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0				0	0					
4512   davon Legate und Stiftungen   0   0   0   0   0   0   0   0   0				0	0					
Transferertrag			<b>3</b> ,							
4601   davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer   0   0   0   0   0   0   0   0   0	46	4312				6	6	6	6	
462   davon Finanzausgleich   0   0   0   0   0   0   0   0   0	70	4601							0	(
47   Durchlaufende Beiträge   0   0   0   0   0   0   0   0   0				1					0	(
Ausserordentlicher Ertrag	47			0	o	0	o		0	
Interne Verrechnungen und Umlagen   444   428			<del>-</del>	0	0	0	0	o	0	(
Total Ertrag		489	•	0						
Total Ertrag Total Aufwand  1'744 1'757 1'768 1'784 1'837 1'8  Mehrertrag Mehraufwand 1'263 1'287 1'298 1'314 1'366 1'3  Jahresergebnis 299 Veränderung Bilanzüberschuss	49	494							428 0	42
Total Aufwand         1744         1757         1768         1784         1'837         1'8           Mehrertrag         -				481					470	470
Mehraufwand 1'263 1'287 1'298 1'314 1'366 1'3  Jahresergebnis 299 Veränderung Bilanzüberschuss			<del>-</del>						1'848	1'860
Jahresergebnis 299 Veränderung Bilanzüberschuss			•	-		-	-	-	-	-
299 Veränderung Bilanzüberschuss				1'263	1'287	1'298	1'314	1'366	1'378	1'389
		299								
Tolling C		299	Veränderung Bilanzüberschuss							

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 8 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets	und	Prognose	für fünf	Finanzp	lanungsjahre
---------	-----	----------	----------	---------	--------------

			GB02 Bildung						
			Budget 2025	Budget 2026	Finanzp 2027	lanjahre 2028	2029	2030	2031
3		Aufwand	9'465	10'073	10'127	10'243	10'360	10'478	10'597
30		Personalaufwand	5'530	5'991	6'081	6'172	6'264	6'358	6'454
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	620	593	593	593	593	593	593
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	63	79	103	128	153	178	203
34		Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	(
	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	C
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	0	0	0	0	0	0	(
35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	(
	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	1'332	1'399	1'399	1'399	1'399	1'399	1'39
	362	. 3	0	0	0	0	0	0	C
	366		0	0	0	0	0	0	(
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
38		Ausserordentlicher Aufwand	60	60	0	0	0	0	
39	004	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'860	1'950	1'951	1'951	1'950	1'949	1'94
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5	0	0	0	0	-1	-3
1		Ertrag	4'948	4'998	4'998	4'998	4'998	4'998	4'99
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	
	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	
	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	
	402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	(
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	(
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	
42		Entgelte	39	39	39	39	39	39	3
43		Verschiedene Erträge	2	0	0	0	0	0	
44		Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	
	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	(
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	(
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	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					
	4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46		Transferertrag	4'278	4'246	4'246	4'246	4'246	4'246	4'24
	4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	
	462	3	0	0	0	0	0	0	(
47 40		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
48	190	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	۷	0	0	۷	
49	489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	0 629	712	712	712	712	712	71
+3	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	1	0	0	0	0	0	/ 1
		Total Ertrag Total Aufwand	4'948 9'465	4'998 10'073	4'998 10'127	4'998 10'243	4'998 10'360	4'998 10'478	4'998 10'59
			9 403		10 12/	10 243	· · · · · · · ·	10 4/0	10 39
		Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
		Mehraufwand	4'517	5'076	5'129	5'245	5'362	5'480	5'599
		Jahresergebnis							
	299	Veränderung Bilanzüberschuss							
		Kumuliert							
_									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 9 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	Budgets	und Pro	gnose fü	r fünf Fi	nanzpl	anungsj	ahre
---	---------	---------	----------	-----------	--------	---------	------

Search	But	igets ui	nd Prognose für fünf Finanzplanungsjahre							$\neg$
Budget   Budget   Finanzplanjahre   2025   2026   2027   2028   2029   2030				GB03						
2025   2026   2027   2028   2029   2030				Kultur, Ji	ugend, Sp	oort				
3				Budget	Budget	Finanzpl	lanjahre			
30				2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
33	3		Aufwand	621	628	629	629	630	630	631
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30		Personalaufwand	37	34	35	35	36	36	37
Abschreibungen Verwaltungsvermögen   0   2   2   2   2   2   2   2   3	31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	44	33	33	33	33	33	33
340    davon Zinsaufwand   341    davon realisierte Kursverluste   341    davon realisierte Kursverluste   342    davon einmäliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34    0    0    0    0    0    0    0	33			0		2	2	2	2	2
341   davon realisierte Kursverluste   0   0   0   0   0   0   0   0   0	34		Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34		340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
Similagen in Fonds / Spezilafinanzierungen   0   0   0   0   0   0   0   0   0		341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
350		34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	0	0	0	0	0	0	0
3510	35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
3511   davon Fonds Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0		350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3512   davon Legate und Stiftungen   7		3510		0	0					
Transferaufwand										
362    davon horizontale Abschöpfung   366    davon Abschreibung Investitionsbeiträge   0		3512								
366   davon Abschreibung Investitionsbeiträge	36									75
37				_				- 1	· ·	0
38		366						- 1	· ·	0
Interne Verrechnungen und Umlagen   468   483			<u> </u>			1			· 1	0
A				1	-	1	- 1	- 1	· 1	0
A	39	304								483 0
### Author										
400   Direkte Steuern natürliche Personen   0   0   0   0   0   0   0   0   0			Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
401   Direkte Steuern juristische Personen   0   0   0   0   0   0   0   0   0	40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
402   Sondersteuern   0   0   0   0   0   0   0   0   0						- 1		- 1	- 1	0
403   Besitz- und Aufwandsteuern			-			- 1		-	· ·	0
41				_				- 1	· ·	0
42	١	403							- 1	0
43   Verschiedene Erträge			_			1	- 1	-	* I	0
44			<u> </u>	· ·		1	- 1	-	* I	0
440   davon Zinsertrag			•			1		-		0
441   davon realisierte Gewinne Finanzvermögen   44x   davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4   0   0   0   0   0   0   0   0   0	44	110	<u> </u>		-	- 1		-	- 1	0
44x   davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4   0   0   0   0   0   0   0   0   0			<u> </u>	_				- 1	- 1	0
45								- 1	- 1	0
450   davon Fonds / Spezfin Fremdkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0	45	44X						-		0
4510   davon Spezfinanzierungen Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0	45	<i>15</i> 0	<del>-</del>	· ·		· ·	٧	U	U	U
4511   davon Fonds Eigenkapital   0   0   0   0   0   0   0   0   0				0	0					
4512   davon Legate und Stiftungen   0   0   0   0   0   0   0   0   0				0	0					
46			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
A601   davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer   0   0   0   0   0   0   0   0   0	46	7012				0	0	0	0	0
462   davon Finanzausgleich   0   0   0   0   0   0   0   0   0	``	4601	<u> </u>			- 1			- 1	0
47   Durchlaufende Beiträge   0   0   0   0   0   0   0   0   0								- 1	- 1	0
Ausserordentlicher Ertrag	47							- 1	- 1	0
489   davon Entnahmen Aufwertungsreserven   0   0   0   0   0   0   0   0   0						1	- 1			0
49		489								
494   davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag   0   0   0   0   0   0     Total Ertrag   0   0   0   0   0   0   0     Total Aufwand   621   628   629   629   630   630     Mehrertrag   Mehraufwand   621   628   629   629   630   630     Jahresergebnis   Jahre	49			0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand         621         628         629         629         630         630           Mehrertrag         -		494		0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand         621         628         629         629         630         630           Mehrertrag         -			Total Ertrag	01	01	οl	ol	ol	ol	0
Mehraufwand 621 628 629 629 630 630  Jahresergebnis			_			-				631
Jahresergebnis			Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
			Mehraufwand	621	628	629	629	630	630	631
299 Veränderung Bilanzüberschuss										
		299	Veränderung Bilanzüberschuss							
Kumuliert			Kumuliert							

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 10 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	Budgets	und Pro	gnose fü	r fünf Fi	nanzpl	anungsj	ahre
---	---------	---------	----------	-----------	--------	---------	------

- Jul	igets ui	nd Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	I						
İ			GB04						
İ			Betagten	zentrum	Linde				
İ			Budget	Budget	Finanzpl	anjahre			
İ			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3		Aufwand	6'804	7'583	7'658	7'696	7'735	7'810	7'886
30		Personalaufwand	5'122	5'706	5'792	5'879	5'967	6'057	6'147
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'096	1'205	1'205	1'205	1'205	1'205	1'205
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	388	428	438	444	450	463	463
34		Finanzaufwand	71	0	0	0	0	0	0
İ	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
İ	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
İ	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	71	0	0	0	0	0	0
35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	36	174	160	112	64	43	36
İ	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
İ	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	36	174	160	112	64	43	36
İ	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
İ	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0
İ	362	1 3	0	0	0	0	0	0	0
	366		0	0	0	0	0	0	0
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	394	Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	92 92	70 0	63 -7	56 -14	<b>49</b> -21	<b>43</b> -27	34 -35
					- 1				
4		Ertrag	6'787	7'583	7'658	7'696	7'734	7'810	7'886
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
İ	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
İ	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
İ	402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42		Entgelte	5'137	5'828	5'904	5'942	5'980	6'056	6'131
43		Verschiedene Erträge	0	9	0	0	0	0	0
44	440	Finanzertrag	85	1	٥	0	0	0	U
İ	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
İ	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
45	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	85 0	1	0	0	0	0	<i>0</i>
45	450	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	۷	٥	U	٥	U
İ	4510	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0			0		0
İ	4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	٠		· ·		U
İ	4511 4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	4312	Transferentrag	1'558	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749
						1 7 70	1		0
~	4601	dayon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer				0	0	7) [	U
~	4601 462	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0
	4601 462	davon Finanzausgleich	0	0 0		0	0	0	<i>0</i>
47		davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge	0	<i>0</i> <i>0</i> <b>0</b>	0	1	· ·	0	
	462	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0	<i>0</i> <i>0</i> 0	0 0 <b>0</b>	0	0	0	0
47 48		davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag  davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 <b>0</b>	0 0	0 0	0 0	0
47	462	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0 0	<i>0</i> <i>0</i> 0	0 0 0	0	0	0	0
47 48	462 489	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag  davon Entnahmen Aufwertungsreserven  Interne Verrechnungen und Umlagen  davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 0 7	0 0 0 0 0 6	0 0 0 0	0 0 0	0 0 0 6 0	0 0 0	0 0 6 0
47 48	462 489	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag  davon Entnahmen Aufwertungsreserven  Interne Verrechnungen und Umlagen	0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0	0 0	0 0 0	0 0 0	0
47 48	462 489	davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag	0 0 0 0 0 7 0	0 0 0 0 0 6 0	0 0 0 0 6 0	0 0 0 6 0	0 0 0 6 0	0 0 0 6 0	0 0 6 0
47 48	462 489	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag  davon Entnahmen Aufwertungsreserven  Interne Verrechnungen und Umlagen  davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag  Total Aufwand	0 0 0 0 0 7 0	0 0 0 0 0 6 0 7'583 7'583	0 0 0 0 0 6 0	7'696 7'696	0 0 0 6 0	0 0 0 6 0	0 0 6 0
47 48	462 489 494	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand  Mehrertrag Mehraufwand  Jahresergebnis	0 0 0 0 0 7 0 7 0	7'583 7'583	0 0 0 0 0 6 0	7'696 7'696	0 0 0 6 0	7'810 7'810	7'886 7'886
47 48	462 489 494	davon Finanzausgleich  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand  Mehrertrag Mehraufwand	0 0 0 0 0 7 0 7 0	7'583 7'583	0 0 0 0 0 6 0	7'696 7'696	0 0 0 6 0	7'810 7'810	7'886 7'886

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 11 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	Budgets	und Pro	gnose fü	r fünf Fi	nanzpl	anungsj	ahre
---	---------	---------	----------	-----------	--------	---------	------

			GB05 Soziales	und Gee	ındheit				
				Budget	Finanzpl	aniahra			
			Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	203 <sup>-</sup>
3		Aufwand	5'624	5'987	6'138	6'139	6'141	6'142	6'144
30		Personalaufwand	181	191	194	197	199	202	20
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	63	24	24	24	24	24	2
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
34	240	Finanzaufwand dayon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	
	340 341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	0	0	0	0	0	0	
35	O IX	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	ő	ő	اه	o	o	
••	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	,				
	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	5'224	5'620	5'762	5'762	5'762	5'762	5'76
	362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	(
	366		0	0	0	0	0	0	
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	450	450	450	0	0	45
39	394	Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	157 <i>0</i>	152 <i>0</i>	158 5	156 4	155 3	154 1	15
4		Ertrag	153	132	132	132	132	132	13
40		Fiskalertrag	0	0	ol	0	0	0	
40	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	
	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	
	402	Sondersteuern	0	0	0	o	0	0	
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	o	
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	o	0	0	
42		Entgelte	143	127	127	127	127	127	12
43		Verschiedene Erträge	0	0	0	o	0	0	
44		Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	
	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	(
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	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					
	4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
40	4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	4601	Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	<b>0</b>	0	0	0	0	0	
	462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	
47	402	Durchlaufende Beiträge	o	ő	o	o	ő	ő	'
48		Ausserordentlicher Ertrag	0	ő	ő	٥	ő	ő	
	489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0		1			
49		Interne Verrechnungen und Umlagen	10	5	5	5	5	5	
	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	(
		Total Ertrag	153	132	132	132	132	132	13.
		Total Aufwand	5'624	5'987	6'138	6'139	6'141	6'142	6'14
		Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
						01007	CIOOO	01040	6'012
		Mehraufwand	5'471	5'855	6'005	6'007	6'008	6'010	0 0 12
		Mehraufwand  Jahresergebnis	5'471	5'855	6'005	6.007	6 008	6010	0 0 12
	299	Mehraufwand	5'471	5'855	6'005	6.007	6 008	6010	0012

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 12 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets	und	Prognose	für fünf	Finanzp	lanungsjahre
---------	-----	----------	----------	---------	--------------

335 335 336 337 338 339 339 34 440	340 341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	Aufwand  Personalaufwand Sach- und übriger Betriebsaufwand Abschreibungen Verwaltungsvermögen Finanzaufwand davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34: Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8 Budget 2025 2'750 506 606 242 0 0 0 162 0 0 695 0 74 0 0 538 118	2'833 523 716 163 0 0 149 0 736 0 72 0 0 546	736 0 72 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	2028 2'903 539 716 199 0 0 150 150 736 0 72 0 0	2029: 2'961 547 716 233 0 0 0 150 150 736 0 72 0	2030: 2'965   555   716   233   0   0   0   0   150   150   150   150   736   0   72   0   0   0   0   0   0   0   0   0	2031 2'969 563 716 233 0 0 0 0 150 150
30 31 33 34 33 33 35 33 33 36 37 38 39 39	340 341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	Personalaufwand Sach- und übriger Betriebsaufwand Abschreibungen Verwaltungsvermögen Finanzaufwand davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34. Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	506 606 242 0 0 0 162 0 0 695 0 74 0 0	523 716 163 0 0 0 149 0 149 0 736 0 72 0	531 716 163 0 0 0 151 151 736 0 72 0	539 716 199 0 0 0 150 150	547 716 233 0 0 0 0 150 150	555 716 233 0 0 0 150	563 716 233 0 0 0 0 150 150
31 33 34 33 33 33 33 33 33 33 33 33 34 44 4	340 341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	Sach- und übriger Betriebsaufwand Abschreibungen Verwaltungsvermögen Finanzaufwand davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34: Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	606 242 0 0 0 162 0 162 0 695 0 74 0 0	716 163 0 0 0 149 0 149 0 736 0 72 0	716 163 0 0 0 151 151 736 0 72 0	716 199 0 0 0 150 150 736 0 72 0	716 233 0 0 0 0 150 150 736 0 72 0	716 233 0 0 0 150 150	716 233 0 0 0 0 150 150
33 33 33 33 33 33 33 33 33 33 33 33 33	340 341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	Abschreibungen Verwaltungsvermögen Finanzaufwand davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34: Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	242 0 0 0 162 0 162 0 695 0 74 0 0 538	163 0 0 0 149 0 149 0 736 0 72 0	163 0 0 0 151 151 736 0 72 0	199 0 0 0 150 150 736 0 72 0	233 0 0 0 0 150 150 736 0 72 0	233 0 0 0 0 150 150	233 0 0 0 0 150 150 736 0 72
34 33 335 335 337 338 339 34 440	340 341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	Finanzaufwand davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34: Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 0 0 162 0 162 0 695 0 74 0	0 0 0 149 0 149 0 736 0 72 0 0	0 0 0 0 151 151 736 0 72 0	0 0 0 0 150 150 736 0 72 0	0 0 0 0 150 150 736 0 72 0	0 0 0 0 150 150 736 0 72	0 0 0 0 150 150 736 0 72
335 335 336 337 338 339 339 34 440	341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34) Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 0 0 162 0 162 0 0 695 0 74 0 0	736 0 72 0 0 749	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72	00 00 00 150 150 736 00 72
335 335 336 337 338 339 339 44 440	341 34x 350 3510 3511 3512 362 366	davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34) Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 0 162 0 162 0 0 695 0 74 0 0	0 0 149 0 149 0 736 0 72 0 0	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72	736 0 72
335 333 336 337 338 339 339 34 440	34x 350 3510 3511 3512 362 366	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34.  Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen  Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 162 0 162 0 0 695 0 74 0 0	0 149 0 149 0 0 736 0 72 0 0	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72	736 0 72
33 33 33 33 33 33 33 33 33 34 40 40	350 3510 3511 3512 362 366	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 162 0 0 695 0 74 0 0 538	0 149 0 0 736 0 72 0 0 546	736 0 72 0	736 0 72 0	736 0 72 0	150 736 0 72	736 0 72
33333333333333333333333333333333333333	3510 3511 3512 362 366	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	162 0 0 695 0 74 0 0 538	149 0 0 736 0 72 0 0 546	736 0 72 0 0	736 0 72 0 0	736 0 72 0	<b>736</b> 0 72	<b>736</b>
336 337 338 339 334 440	3511 3512 362 366 394	davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen  Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 0 695 0 74 0 0 538	0 736 0 72 0 0 546	736 0 72 0 0	736 0 72 0 0	736 0 72 0	<b>736</b> 0 72	<b>736</b> 0 72
336 337 338 339 334 440	3512 362 366 394	davon Legate und Stiftungen  Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge  Durchlaufende Beiträge  Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 695 0 74 0 0 538	0 736 0 72 0 0 546	0 72 0 0	0 72 0 0	0 72 <b>0</b>	0 72	72
36 37 38 39 3 4 40	362 366 394	Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	695 0 74 0 0 538	736 0 72 0 0 546	0 72 0 0	0 72 0 0	0 72 <b>0</b>	0 72	72
37 38 39 3 4 40	366 394	davon horizontale Abschöpfung davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 74 0 0 538	0 72 0 0 546	0 72 0 0	0 72 0 0	0 72 <b>0</b>	0 72	72
38 39 3 4 40 40	366 394	davon Abschreibung Investitionsbeiträge Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	74 0 0 538	72 0 0 546	72 0 0	72 0 0	72 0	72	72
38 39 3 4 40 40	394	Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 0 538	0 0 546	0	0	0		
38 39 3 4 40 40	394	Ausserordentlicher Aufwand Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0 538	0 546	0	0	-	٧I	,
39 4 40 40	394	Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	538	546	1	- T	01	ol	Ć
4 40 4	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				563	579	576	572
<b>40</b>		Ertrag			-3	17	34	30	26
4		-	1'354	1'448	1'451	1'454	1'458	1'461	1'464
4		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	(
4	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	C
4	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
	402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	C
		Regalien und Konzessionen	158	151	153	156	158	160	16
42		Entgelte	749	714	714	714	714	714	714
43 44		Verschiedene Erträge	0	9	0	0	0	0	(
	440	Finanzertrag davon Zinsertrag	<b>0</b> 0	0	0	0	0	0	(
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
		davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	0	0	0	0	0	0	0
45		Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	44	52	53	53	55	57	58
		davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	44	52	53	53	<i>55</i>	57	58
		davon Fonds Eigenkapital	0	0			1		
4		davon Legate und Stiftungen	0	0					
46		Transferertrag	66	153	153	153	153	153	153
	4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	C
	462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	C
47 40		Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	0	9	0	0	0	0	(
48		davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	U	0	U	(
49		Interne Verrechnungen und Umlagen	337	377	377	377	377	377	377
	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	47	0	0	0	0	0	0
		Total Ertrag	1'354	1'448	1'451	1'454	1'458	1'461	1'464
		Total Aufwand	2'750	2'833	2'840	2'903	2'961	2'965	2'969
		Mehrertrag Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
		Mehraufwand	1'396	1'385	1'389	1'449	1'503	1'504	1'505
	299	Jahresergebnis Veränderung Bilanzüberschuss							
		Kumuliert							

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 13 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets	und	Prognose	für fünf	Finanzp	lanungsjahre
---------	-----	----------	----------	---------	--------------

		nd Prognose für fünf Finanzpianungsjanre	GB07 Steuern u	ınd Finar	nzen				
			Budget	Budget	Finanzp	laniahro			
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3		Aufwand	992	929	757	779	868	976	965
30		Personalaufwand	230	237	241	245	248	252	256
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	104	124	124	124	124	124	124
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34		Finanzaufwand	233	206	31	49	134	238	223
	340	davon Zinsaufwand	233	206	224	242	328	432	417
	341 34x	davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	0	0 194	0	0	0	0	0
35	34X	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	194	ام	0	0	0	0
الا	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	· ·	· ·	· ·	Ů	Ů
	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	238	182	182	182	182	182	182
	362	davon horizontale Abschöpfung	52	0	0	0	0	0	0
	366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	이	이	0	0	0
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	187	181	181	181	181	181	181
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	48	0	0	0	0	0	0
4		Ertrag	12'839	14'359	14'692	16'677	17'032	17'473	17'764
40		Fiskalertrag	8'504	9'440	9'720	11'071	11'400	11'687	11'981
	400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'686	8'513	8'770	10'012	10'315	10'574	10'840
	401	Direkte Steuern juristische Personen	635	745	768	876	902	929	957
	402	Sondersteuern	156	156	156	156	156	156	156
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	27	26	26	27	27	27	28
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42		Entgelte	25	30	30	30	30	30	30
43		Verschiedene Erträge	0	0	이	이	0	0	0
44		Finanzertrag	38	38	0	0	0	0	0
	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
45	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	_		_			_	
45		Futushman ava Fanda / Cuartin El/	0	38	0	0	0	0	0
	450	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	o
	450 4510	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	<b>0</b> <i>0</i>	- 1				
	4510	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	<b>0</b> 0 0	<b>0</b> <i>0</i> <i>0</i>	- 1				
	4510 4511	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	<b>0</b> 0 0	<b>0</b> 0 0	- 1				
46	4510	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	0 0 0 0	0 0 0 0	0	0	0	0	0
46	4510 4511	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	<b>0</b> 0 0	0 0 0 0 0 0 3'530	- 1				
46	4510 4511 4512	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag	0 0 0 0 0 0 2'877	0 0 0 0	3'659	4'332	4'427	4'365	4'391
46	4510 4511 4512 4601	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0 0 0 0 0 0 2'877	0 0 0 0 0 3'530 543	3'659 543	4'332 543	4'427 543	4'365 543	4'391 543
	4510 4511 4512 4601 462	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688	0 0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350	3'659 543 3'116	4'332 543 3'789 0 250	4'427 543 3'883	4'365 543 3'821	4'391 543
47 48	4510 4511 4512 4601	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400	0 0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350	3'659 543 3'116 0 300	4'332 543 3'789 0 250	4'427 543 3'883 0	4'365 543 3'821 0	4'391 543 3'848 0
47	4510 4511 4512 4601 462 489	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996	0 0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971	3'659 543 3'116 0 300 300 982	4'332 543 3'789 0 250 250	4'427 543 3'883 0 0	4'365 543 3'821 0	4'391 543 3'848 0
47 48	4510 4511 4512 4601 462	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400	0 0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350	3'659 543 3'116 0 300	4'332 543 3'789 0 250	4'427 543 3'883 0	4'365 543 3'821 0	4'391 543 3'848 0
47 48	4510 4511 4512 4601 462 489	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996 634	0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971 0	3'659 543 3'116 0 300 300 982 11	4'332 543 3'789 0 250 250 993 22	4'427 543 3'883 0 0 1'175 204	4'365 543 3'821 0 0 1'391 420	4'391 543 3'848 0 0 1'361 390
47 48	4510 4511 4512 4601 462 489	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996 634	0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971 0	3'659 543 3'116 0 300 300 982 11	4'332 543 3'789 0 250 250 993 22	4'427 543 3'883 0 0	4'365 543 3'821 0 0	4'391 543 3'848 0 0
47 48	4510 4511 4512 4601 462 489	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996 634	0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971 0	3'659 543 3'116 0 300 300 982 11	4'332 543 3'789 0 250 250 993 22	4'427 543 3'883 0 0 1'175 204	4'365 543 3'821 0 0 1'391 420	4'391 543 3'848 0 0 1'361 390
47 48	4510 4511 4512 4601 462 489	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996 634	0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971 0	3'659 543 3'116 0 300 300 982 11	4'332 543 3'789 0 250 250 993 22	4'427 543 3'883 0 0 1'175 204	4'365 543 3'821 0 0 1'391 420	4'391 543 3'848 0 0 1'361 390 17764 965
47 48	4510 4511 4512 4601 462 489 494	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand	0 0 0 0 0 2'877 0 2'688 0 400 400 996 634	0 0 0 0 3'530 543 2'987 0 350 350 971 0	3'659 543 3'116 0 300 300 982 11	4'332 543 3'789 0 250 250 993 22	4'427 543 3'883 0 0 1'175 204	4'365 543 3'821 0 0 1'391 420	4'391 543 3'848 0 0 1'361 390

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 14 Finanzlan+2026-2029.xlsx

#### Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets	und	Prognose	für fünf	Finanzp	lanungsjahre
---------	-----	----------	----------	---------	--------------

			GB08 Infrastrul	ktur					
			Budget 2025	Budget 2026	Finanzpl 2027	anjahre 2028	2029	2030	2031
3		Aufwand	2'860	3'200	3'257	3'280	3'483	4'201	4'209
30		Personalaufwand	376	422	428	435	441	448	454
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	692	758	758	758	758	758	758
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	709	753	789	807	847	1'330	1'346
34	0.40	Finanzaufwand	8	194	194	194	194	194	194
	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
	341 34x	davon realisierte Kursverluste davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34	8	0	0	0	0	0	(
35	J-7X	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	ő	ő	اه	ő	ő	(
-	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0			•	•	
	3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	(
	362		0	0	0	0	0	0	C
	366	3	0	0	0	0	0	0	C
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	(
38 39		Ausserordentlicher Aufwand	0	0 1'074	0 1'088	0 1'087	0	0	4145
39	394	Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'075 <i>412</i>	0 0 1	1 088	1087	1'243 169	1'472 398	1'458 384
4		Ertrag	2'551	2'646	2'513	2'513	2'513	2'513	2'513
		-							
40	100	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	
	400 401	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	(
	401	Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	(
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	(
41	700	Regalien und Konzessionen	0	ő	ő	ő	o	o	
42		Entgelte	26	42	42	42	42	42	4:
43		Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	
44		Finanzertrag	60	133	0	0	0	0	
	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	(
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	(
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4	60	133	0	0	0	0	(
45		Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	(
	450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
40	4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	4601	Transferertrag davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0 0	0	(
	462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	(
	402	Durchlaufende Beiträge	0	o	ő	ő	o	ő	
47		-a. a. naaronaa sanaage	-		1	ő	0	ő	
47 48		Ausserordentlicher Ertrag	l 01	0	01	UI			
	489	Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	<b>0</b>	0	0	۷			
48	489	<u> </u>	-		2'471	2'471	2'471	2'471	2'47
48	489 494	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0			2'471	2'471 0	
47 48 49		davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag	2'464 0 2'551	2'471 0 2'646	2'471	2'471	2'513	2'513	2'513
48		davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	2'464 0	0 2'471 0	2'471	2'471	0	0	2'513
48		davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag	2'464 0 2'551	2'471 0 2'646	2'471	2'471	2'513	2'513	2'513
48		davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand	2'464 0 2'551	2'471 0 2'646 3'200	2'471	2'471	2'513	2'513	2'513 4'209
48	494	davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand  Mehrertrag Mehraufwand  Jahresergebnis	2'464 0 2'551 2'860	2'471 0 2'646 3'200	2'471 0 2'513 3'257	2'471 0 2'513 3'280	2'513 3'483	2'513 4'201	2'513 4'209
48	494	davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag  Total Ertrag Total Aufwand  Mehrertrag Mehraufwand	2'464 0 2'551 2'860	2'471 0 2'646 3'200	2'471 0 2'513 3'257	2'471 0 2'513 3'280	2'513 3'483	2'513 4'201	2'47' (0 2'513 4'209 - 1'697

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbeti

innert 6 Jahren

© Legrafin 21.10.2025 / 16:27 Seite 15 Finanzlan+2026-2029.xlsx

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

in 1'000 Franken

	Rechng	Budget	Budget	Finanzp	lanjahre			
Kennzahl	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	13.34	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	3153.3	2'415	1'921	2'074	10'668	12'712	730	0
Selbstfinanzierung	707.18	-574	98	277	2'112	2'276	2'256	2'449
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	2'446	2'989	1'823	1'797	8'556	10'436	-1'526	-2'449
Korrektur Nettoschuld (z.B. Aufwertung FV)								
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	2'446	5'435	7'259	9'056	17'612	28'049	26'523	24'074
Nettoschuld Ende Jahr	6'283	11'718	13'541	15'338	23'895	34'331	32'805	30'357
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		-95	95	60	60	310	0	0
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		427	462	471	477	483	497	497
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	27'391	26'869	26'502	26'091	25'674	25'501	25'005	24'508
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	3'534	3'688	3'960	4'219	4'428	4'588	4'724	4'852
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	-17'575	-11'463	-9'001	-6'534	2'648	13'417	12'525	10'701
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'532	3'532	3'550	3'603	3'657	3'712	3'749	3'786
Finanzaufwand (34)	233.83	311	400	224	242	328	432	417
Zinsaufwand (340)	192.25	233	206	224	242	328	432	417
Finanzertrag (44)	219.36	183	0	0	0	0	0	0
Zinsertrag (440)	20.839	0	0	0	0	0	0	0
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	171	233	206	224	242	327	432	417
Abschreibungen (330, 332 + 366)	1252.7	1'486	1'508	1'577	1'665	1'793	2'314	2'354
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'424	1'719	1'714	1'801	1'907	2'120	2'745	2'771
Laufender Ertrag	23'962	24'182	26'614	26'880	28'894	29'107	29'410	29'808
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	11'335	10'735	11'882	12'291	14'314	14'738	14'963	15'283
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	8943.6	8'321	9'258	9'538	10'888	11'217	11'504	11'797
Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)	138.53	-1'748	-1'353	-1'259	487	323	-194	-34
Ergebnis Erfolgsrechnung in Steuereinheiten	0.0287	-0.39	-0.27	-0.24	0.09	0.06	-0.03	-0.01
Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert	138.53	-1'609	-2'963	-4'222	-3'735	-3'412	-3'606	-3'640
Bilanzüberschuss Ende Jahr	16'273	14'525	13'172	11'913	12'399	12'723	12'529	12'495
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	20'233	18'240	16'808	15'507	15'953	16'436	16'379	16'473
Steuerfuss	1.85	1.85	1.85	1.85	2.05	2.05	2.05	2.05
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	2'467	2'636	2'987	3'116	3'789	3'883	3'821	3'848
Bruttoverschuldung (approx.)	27'605	25'782	27'605	29'403	37'959	48'395	46'869	44'421

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø 26-31
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	22%	-24%	5%	13%	20%	18%	309%		34%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	3.0%	-2.4%	0.4%	1.0%	7.3%	7.8%	7.7%	8.2%	5.5%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.7%	1.0%	0.8%	0.8%	0.8%	1.1%	1.5%	1.4%	1.1%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	5.9%	7.1%	6.4%	6.7%	6.6%	7.3%	9.3%	9.3%	7.6%
e. Nettoverschuildungsquotient	max.	150%	55%	109%	114%	125%	167%	233%	219%	199%	180%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	2'500	1'779	3'318	3'815	4'257	6'534	9'249	8'751	8'017	6'813
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw	. max.	3'000	-4'976	-3'246	-2'536	-1'814	724	3'615	3'341	2'826	1'077
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	115.2%	106.6%	103.7%	109.4%	131.4%	166.3%	159.4%	149.0%	137.5%

 $<sup>^*</sup>$  Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn Nettoschuld pro Einwohner im Ø unter 1'500 pro Einwohner liegt