
Finanzplan

2024 bis 2029

der Gemeinde Altbüron

erstellt am 2. November 2023

Formular 0a: Konfiguration Globalbudgets / Aufgabenbereiche

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

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

Gemeinde	<input type="text" value="Altbüren"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2025"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Letzte Rechnung	2022
		Aktuelles Budget	2023
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	<input type="text" value="Ja"/>	Geplantes neues Budget	2024
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2022	<input type="text" value="1'029"/>	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2022 inkl. Spezfin ohne Spezialfinanzierungen	<input type="text" value="1'250"/> <input type="text" value="1'500"/>

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			2.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		2.00%	2.00%	1.80%	1.50%	1.50%	1.50%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerfuss Gemeinde	2.20	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'034	1'039	1'045	1'050	1'055	1'060	1'066
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%

Prognose übrige Direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
402 Übrige Direkte Steuern	115	135	110	105	100	95	85
4022 Grundstückgewinnsteuern	65	90	75	70	65	60	50
4022.1 Mehrwertabschöpfung							
4023 Handänderungssteuern	45	30	30	30	30	30	30
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern							
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	5	15	5	5	5	5	5
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
462 Ertrag Finanzausgleich	574	755	819	796	712	695	746
4621 Ressourcenausgleich	301	453	517	494	410	393	444
4622 Lastenausgleich	273	302	302	302	302	302	302
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausschuss							
362 Aufwand Finanzausgleich	24	24	24	-	-	-	-

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

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

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2022 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	12'339				
10 Finanzvermögen	7'033				
100 Flüssige Mittel	2'393				
101 Forderungen	1'774				
102 Kurzfristige Finanzanlagen					
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	41				
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	33				
107 Finanzanlagen	1				
108 Sachanlagen FV	2'791				
109 Forderungen Spezfin / Fonds FK					
14 Verwaltungsvermögen	5'306	14	13	69	4'939
140 Sachanlagen VV	4'214				
142 Immaterielle Anlagen	189				
144 Darlehen	45				
145 Beteiligungen und Grundkapitalien					
146 Investitionsbeiträge	858				

2 Passiven	12'339				
20 Fremdkapital	8'961				
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'035				
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	431				
205 Kurzfristige Rückstellungen					
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'330				
davon 2068 Überschuss Anschlussgeb.					
208 Langfristige Rückstellungen					
209 Verbindlichkeiten Spezfin / Fonds FK	165				
29 Eigenkapital	3'378				
290 Spezialfinanzierungen EK	1'248			1'240	8
291 Fonds EK	39		6	8	25
295 Aufwertungsreserve VV					
298 Übriges Eigenkapital					
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'091				

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

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

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2022 (nach Abschlussverbuchung)
Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2023

5 Investitionsausgaben	443	52			391	
50 Sachanlagen	144					
51 Investitionen auf Rechnung Dritter						
52 Immaterielle Anlagen	159					
54 Darlehen						
55 Beteiligungen und Grundkapitalien						
56 Eigene Investitionsbeiträge	140					

6 Investitionseinnahmen	31				31	
60 Übertragung Sachanlagen ins FV	1					
61 Rückerstattungen						
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV						
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30					
64 Rückzahlung von Darlehen						
65 Übertragung von Beteiligungen						
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						

Hochgerechnete Bilanz Ende des Budgetjahres 2023 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	12'532					
10 Finanzvermögen	7'033					
14 Verwaltungsvermögen	5'499	60	-15	67	5'120	267

2 Passiven	12'532					
20 Fremdkapital	9'604					
29 Eigenkapital	2'928					
290 Spezialfinanzierungen EK	1'096	0	0	0	1'113	-17
291 Fonds EK	39	0	6	8	25	0
295 Aufwertungsreserve VV	-					
298 Übriges Eigenkapital	-					
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'793					

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029 **Gemeinde Altbüron**

Formular 1b: Erfolgsrechnung für das laufende Budgetjahr

Budget der Erfolgsrechnung des Jahres 2023 in 1'000 Franken

		TOTAL	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05
		Gemeinde	Präsidi-ales	Bildung Fre	Gesundh S	Bau Infra U	Finanzen S
3	Aufwand	7'563	1'100	2'915	1'496	1'551	501
30	Personalaufwand	1'998	432	1'242	2	233	89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	841	192	118	15	480	36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	219	6	28	2	179	4
34	Finanzaufwand	63					63
	340 davon Zinsaufwand	42					42
	341 davon realisierte Kursverluste	0					0
	34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	18					18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0					0
	350 davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0					0
	3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0					0
	3511 davon Fonds Eigenkapital	0					0
	3512 davon Legate und Stiftungen	0					0
36	Transferaufwand	3'047	15	1'065	1'401	369	197
	362 davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	24					24
	366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55			4	38	13
37	Durchlaufende Beiträge	0					0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0					0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	455	462	76	290	112
	394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	158	1	6	1	83	67
4	Ertrag	7'265	589	1'143	13	972	4'548
40	Fiskal'ertrag	3'527					3'527
	400 Direkte Steuern natürliche Personen	3'139					3'139
	401 Direkte Steuern juristische Personen	264					264
	402 Sondersteuern	115					115
	403 Besitz- und Aufwandsteuern	9					9
41	Regalien und Konzessionen	44				44	0
42	Entgelte	483	15	2	13	330	123
43	Verschiedene Erträge	0					0
44	Finanzertrag	42				7	35
	440 davon Zinsertrag	4					4
	441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	16					16
	44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	9				7	2
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	153				127	26
	450 davon Fonds / Spezf in Fremdkapital						
	4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	152				127	25
	4511 davon Fonds Eigenkapital						
	4512 davon Legate und Stiftungen						
46	Transferertrag	1'621		1'008		12	601
	462 davon Finanzausgleich	574					574
47	Durchlaufende Beiträge	0					0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0					0
	489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven						
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	574	133		452	236
	494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	158				9	149
	Total Ertrag	7'265	589	1'143	13	972	4'548
	Total Aufwand	-7'563	-1'100	-2'915	-1'496	-1'551	-501
	Jahresergebnis						
	299 Veränderung Bilanzüberschuss	-298	-511	-1'772	-1'483	-579	4'047

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029 Gemeinde Altbüron

Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2024 in 1'000 Franken

		TOTAL	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05
		Gemeinde	Präsidiales	Bildung Fre	Gesundh S	Bau Infra U	Finanzen S
3	Aufwand	8'110	1'182	3'038	1'728	1'534	628
30	Personalaufwand	2'153	431	1'248	1	294	179
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	712	171	128	9	357	47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	225	22	37	2	160	4
34	Finanzaufwand	93					93
340	davon Zinsaufwand	59					59
341	davon realisierte Kursverluste						
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	18					18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	21				21	
350	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital						
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	21				21	
3511	davon Fonds Eigenkapital						
3512	davon Legate und Stiftungen						
36	Transferaufwand	3'366	20	1'129	1'653	378	186
362	davon horizontale Abschöpfung	24					24
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	53			4	42	7
37	Durchlaufende Beiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'540	538	496	63	324	119
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	166	2	12		82	70
4	Ertrag	7'727	592	1'147	3	881	5'104
40	Fiskalertrag	3'809					
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'418					3'418
401	Direkte Steuern juristische Personen	245					245
402	Sondersteuern	135					135
403	Besitz- und Aufwandsteuern	11					11
41	Regalien und Konzessionen	46				46	
42	Entgelte	475	10	2		315	148
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag	30				7	23
440	davon Zinsertrag	4					4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen						
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	9				7	2
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	17				9	8
450	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital						
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	17				9	8
4511	davon Fonds Eigenkapital						
4512	davon Legate und Stiftungen						
46	Transferertrag	1'810		1'003	3	19	785
462	davon Finanzausgleich	755					755
47	Durchlaufende Beiträge						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven						
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'540	582	142		485	331
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	166				8	158
	Total Ertrag	7'727	592	1'147	3	881	5'104
	Total Aufwand	-8'110	-1'182	-3'038	-1'728	-1'534	-628
	Jahresergebnis						
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-383	-590	-1'891	-1'725	-653	4'476

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

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand	7'563	8'110	7'922	7'954	8'010	8'067	8'125
30	Personalaufwand	1'998	2'153	2'196	2'218	2'240	2'263	2'285
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	841	712	712	712	712	712	712
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	219	225					
34	Finanzaufwand	63	93	75	75	75	75	75
340	davon Zinsaufwand	42	59	59	59	59	59	59
341	davon realisierte Kursverluste	0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	18	18					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	21					
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	21					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	3'047	3'366	3'399	3'409	3'443	3'478	3'512
362	davon horizontale Abschöpfung	24	24	24	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55	53	53	53	53	53	53
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	158	166	166	166	166	166	166
4	Ertrag	7'265	7'727	7'888	8'013	8'082	8'224	8'434
40	Fiskalertrag	3'527	3'809	3'916	4'049	4'186	4'329	4'471
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'139	3'418	3'538	3'663	3'791	3'925	4'062
401	Direkte Steuern juristische Personen	264	245	257	270	284	298	313
402	Sondersteuern	115	135	110	105	100	95	85
403	Besitz- und Aufwandsteuern	9	11	11	11	11	11	11
41	Regalien und Konzessionen	44	46	46	46	47	47	47
42	Entgelte	483	475	480	485	489	494	499
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	42	30	21	21	21	21	21
440	davon Zinsertrag	4	4	4	4	4	4	4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	16	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	9	9					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK	153	17					
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	152	17					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	1'621	1'810	1'885	1'872	1'799	1'793	1'855
462	davon Finanzausgleich	574	755	819	796	712	695	746
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	158	166	166	166	166	166	166
	Total Ertrag	7'265	7'727	7'888	8'013	8'082	8'224	8'434
	Total Aufwand	7'563	8'110	7'922	7'954	8'010	8'067	8'125
	Mehrertrag	-	-	-	59	72	156	309
	Mehraufwand	298	383	35	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

GB01 Präsidentiales								GB02 Bildung und Freizeit								GB03 Gesundheit und Soziales										
Budget		Budget		Finanzplanjahre				Budget		Budget		Finanzplanjahre				Budget		Budget		Finanzplanjahre						
2023		2024		2025	2026	2027	2028	2029	2023		2024		2025	2026	2027	2028	2029	2023		2024		2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand	1'100	1'182	1'169	1'173	1'178	1'183	1'187	2'915	3'038	3'037	3'061	3'086	3'110	3'135	1'496	1'728	1'743	1'759	1'776	1'793	1'810				
30	Personalaufwand	432	431	440	444	448	453	457	1'242	1'248	1'273	1'286	1'299	1'312	1'325	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	192	171	171	171	171	171	171	118	128	128	128	128	128	128	15	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6	22						28	37						2	2									
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	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
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0						0	0						0	0									
350	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0	0						0	0						0	0									
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0									
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0									
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0									
36	Transferaufwand	15	20	20	20	21	21	21	1'065	1'129	1'140	1'152	1'163	1'175	1'187	1'401	1'653	1'670	1'686	1'703	1'720	1'737				
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0						0	0									
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	455	538	538	538	538	538	538	462	496	496	496	496	496	496	76	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1	2	2	2	2	2	2	6	12	12	12	12	12	12	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	589	592	592	592	592	592	593	1'143	1'147	1'157	1'167	1'177	1'188	1'198	13	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
40	Fiskalertrag	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
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	15	10	10	10	10	10	11	2	2	2	2	2	2	2	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	0	0						0	0						0	0									
450	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0	0						0	0						0	0									
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0									
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0									
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0									
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	1'008	1'003	1'013	1'023	1'033	1'044	1'054	0	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
462	davon Finanzausgleich	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
47	Durchlaufende Beiträge	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
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0						0	0									
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0						0	0									
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	574	582	582	582	582	582	582	133	142	142	142	142	142	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		589	592	592	592	592	592	593	1'143	1'147	1'157	1'167	1'177	1'188	1'198	13	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Total Aufwand		1'100	1'182	1'169	1'173	1'178	1'183	1'187	2'915	3'038	3'037	3'061	3'086	3'110	3'135	1'496	1'728	1'743	1'759	1'776	1'793	1'810				
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		511	590	577	581	586	590	595	1'772	1'891	1'880	1'894	1'908	1'923	1'937	1'483	1'725	1'740	1'756	1'773	1'790	1'807				

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt						GB05 Finanzen und Sicherheit							
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre					
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand	1'551	1'534	1'363	1'369	1'376	1'383	1'390	501	628	611	591	594	598	601
30	Personalaufwand	233	294	300	303	306	309	312	89	179	183	184	186	188	190
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	480	357	357	357	357	357	357	36	47	47	47	47	47	47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	179	160						4	4					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	63	93	75	75	75	75	75
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	42	59	59	59	59	59	59
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						18	18					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	21						0	0					
350	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	21						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
36	Transferaufwand	369	378	382	386	389	393	397	197	186	188	165	167	169	170
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	24	24	24	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	38	42	42	42	42	42	42	13	7	7	7	7	7	7
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	290	324	324	324	324	324	324	112	119	119	119	119	119	119
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	83	82	82	82	82	82	82	67	70	70	70	70	70	70
4	Ertrag	972	881	869	872	876	879	883	4'548	5'104	5'267	5'378	5'433	5'561	5'757
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	3'527	3'809	3'916	4'049	4'186	4'329	4'471
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	3'139	3'418	3'538	3'663	3'791	3'925	4'062
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	264	245	257	270	284	298	313
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	115	135	110	105	100	95	85
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	9	11	11	11	11	11	11
41	Regalien und Konzessionen	44	46	46	46	47	47	47	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	330	315	318	321	325	328	331	123	148	149	151	152	154	156
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	7	7	0	0	0	0	0	35	23	21	21	21	21	21
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	4	4	4	4	4	4	4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						16	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)	7	7						2	2					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	127	9						26	8					
450	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	127	9						25	8					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0					
46	Transferertrag	12	19	19	19	20	20	20	601	785	849	827	743	726	778
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	574	755	819	796	712	695	746
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	452	485	485	485	485	485	485	236	331	331	331	331	331	331
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	9	8	8	8	8	8	8	149	158	158	158	158	158	158
Total Ertrag		972	881	869	872	876	879	883	4'548	5'104	5'267	5'378	5'433	5'561	5'757
Total Aufwand		1'551	1'534	1'363	1'369	1'376	1'383	1'390	501	628	611	591	594	598	601
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	4'047	4'476	4'656	4'788	4'839	4'963	5'155
Mehraufwand		579	653	494	497	501	504	507	-	-	-	-	-	-	-

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2024) in 1'000 Franken

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

Globalbudget	Kto Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2025	2026	2027	2028	2029
		Total	-44	-137	-130	-152	-154
		GB01 Präsidiales	-11	-11	-7	-10	-11
GB01	30	Zusatzaufwand Wahlen Kantonsrat und Regierungsrat: alle 4 Jahre (2023, 2027, 2031, etc.): je CHF 4'000.00			4		
GB01	31	Wegfall Wahlzettel GR-Wahlen: alle 4 Jahre (2024, 2028, 2032, etc.): je CHF 1'000.00	-1	-1	-1		-1
GB01	31	Wegfall Anschaffung Notebooks Gemeinderat	-7	-7	-7	-7	-7
GB01	30	Wegfall Anteil Mutterschaftsentschädigung Allgemeine Dienste (ab 2025)	5	5	5	5	5
GB01	31	Anschaffung Stimmrechtsausweise: alle 2 Jahre (2024, 2026, 2028, etc.): je CHF 2'000.00	-2		-2		-2
GB01	31	Wegfall Begleitung externe IT-Fachperson (ab 2025)	-8	-8	-8	-8	-8
GB01	31	Jungbürgerfeier: alle 2 Jahre (2023, 2025, 2027, 2029, etc.): je CHF 2'000.00	2		2		2
		GB02 Bildung und Freizeit	-28	-60	-60	-65	-70
GB02	36	Sinkende Anzahl Lernende Sekundar- und Kantonsschule ab Schuljahr 2024/25 (2024: -5/12; ab 2025: -12/12)	-70	-70	-70	-70	-70
GB02	30	Schulentwicklung	5	5	10	5	
GB02	30	Schulraumplanung		5			
GB02	31	Ersatz Schüler-Notebooks	37				
		GB03 Gesundheit und Soziales	5	5	2	-6	0
GB03	31	Altersleitbild: Massnahmenumsetzung			-3	-3	
GB03	36	Entwicklung Betreuungsgutschriften	5	5	5	-3	
		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt	37	-24	-18	-24	-26
GB04	31	Wegfall Heizöltankrevision Schulhaus (ab 2025)	-2	-2	-2	-2	-2
GB04	31	Wegfall Anschlussgebühr PRIORIS Schulhaus (ab 2025)	-1	-1	-1	-1	-1
GB04	31	Sanierung Lamellenstoren Schulhaus unten	18				
GB04	31	Wegfall Kosten Phase 2 Vorprojekt Ultrachhochbreitband Versorgung (PRIORIS): ab 2025	-11	-11	-11	-11	-11
GB04	31	Energiestadt-Anlass inkl. Rezertifizierung Energiestadt: alle 4 Jahre (2019, 2023, 2027, etc.): je CHF 8'000.00			8		
GB04	31	Rückzonungsstrategie	20				
GB04	31	Vernetzungsprojekt	25				
GB04	30	Wegfall Überstundenauszahlung Leiter Werkdienst	-10	-10	-10	-10	-10

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2024) in 1'000 Franken

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

Global- budget	Kto Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2025	2026	2027	2028	2029
		Total	-44	-137	-130	-152	-154
GB04	31	Gewerbeapéro/Gewerbeanlass: alle 2 Jahre (2024, 2026, 2028, etc.): je CHF 2'000.00	-2		-2		-2
		GB05 Finanzen und Sicherheit	-47	-47	-47	-47	-47
GB05	30	Reduktion Löhne Verwaltungspersonal Finanzverwaltung (Pensenreduktionen ab 2025)	-47	-47	-47	-47	-47

* Nutzungsdauer in Jahren

Globalbudget Nr.	Kontonr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2024 bis 2029	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen						
						Budget 2024	Finanzplanjahre 2025	2026	2027	2028	2029	später
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)									
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)									
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV									
			Zusammenzug Total	2'266		395	867	943	10	71	-20	0
			<i>Davon Spezfin</i>			<i>80</i>	<i>-35</i>	<i>-2</i>	<i>-35</i>	<i>56</i>	<i>-35</i>	<i>0</i>
			GB01 Präsidiales	98		98	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024									
GB01	50		Aufarbeitung Gemeindecarchiv	98	8	2025	98					
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			GB02 Bildung und Freizeit	80			0	80	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024									
GB02	50		Ersatz Schulbus (Elektrobetrieb; 16 Plätze)	80	15			80				
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			GB03 Gesundheit und Soziales	0			0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024									
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt	1'984			297	787	910	10	-20	-20
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024									
GB04	50		Sanierung bestehende Gemeinde-verwaltung/öffentliche Räume	370	40	2026	20	350				
GB04	50		Heizungersatz Schulhaus und Mehrzweckhalle (Teil)	400	8	2026		400				
GB04	50		Ersatz Kommunalfahrzeug (Elektrobetrieb)	100	15		100					
GB04	50		Beitrag Leihrohre Projekt Skyguide	30	30	2025	30					
GB04	50	S	Kanalisation Ersatzbau Hiltbrunnen GS 154	40	50		40					
GB04	50	S	Kanalisation Neubau Meteorleitung bis Käserei	50	50		50					
GB04	50	S	Kanalisationen (Anlagen); Sanierungen	20	50		20					
GB04	63	S	ARA-Anschlussgebühren	-205	50		-30	-35	-35	-35	-35	
GB04	52		Ortsplanungsrevision (OP-Revision)	10	10	2027		5	5			
GB04	52		Gewässerraumasscheidungen Landwirtschaftszone und Siedlungsgebiet	62	10			37	10	5	5	5
GB04	52		Hochwasserschutzprojekt	110	10	2030		20	30	40	10	10
GB04	52		Masterplan Strassenraum Dorfkern (Teilabschnitt Dorfmitte)	28	10			18	10			
GB04	50		Umlegung Wanderweg Kasern	29	30	2025		29				
GB04	50		Sanierung Bellevuestrasse	310	30	2027		10	300			
GB04	50		Sanierung Totenbodenstrasse	610	30	2027		10	600			
				0								
				0								
			GB05 Finanzen und Sicherheit	124			0	0	33	0	91	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024									
GB05	50	S	Feuerwehr: Motorspritze Anteil	37	15						37	
GB05	50	S	Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug Anteil	33	15			33				
GB05	50	S	Feuerwehr: Schlauchverleger Anteil	54	15					54		
				0								
				0								

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

Globalbudget Nr.	Kontonr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2024 bis 2029	In Betrieb ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)						Index		
						Nutzungsdaue								
						Ende 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028		2029	
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total	2'266			5'499	5'616	6'195	6'826	6'463	6'129	5'698	
			<i>Davon Spezfin</i>											
			GB01 Präsidiales	98			60	136	114	80	46	11	-23	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024											F
GB01	50		Aufarbeitung Gemeindearchiv	98	8	2025								
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB02 Bildung und Freizeit	80			-15	-52	-9	-51	-94	-136	-178	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024											F
GB02	50		Ersatz Schulbus (Elektrobetrieb; 16 Plätze)	80	15									
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB03 Gesundheit und Soziales	0			67	65	63	61	59	57	55	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024											F
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt	1'984			5'120	5'257	5'874	6'608	6'382	6'095	5'808	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024											F
			Sanierung bestehende Gemeindeverwaltung/öffentliche Räume	370	40	2026								
GB04	50		Heizungersatz Schulhaus und Mehrzweckhalle (Teil)	400	8	2026								
GB04	50		Ersatz Kommunalfahrzeug (Elektrobetrieb)	100	15									
GB04	50		Beitrag Lehrrohre Projekt Skyguide	30	30	2025								
GB04	50	S	Kanalisation Ersatzbau Hiltbrunnen GS 154	40	50									
GB04	50	S	Kanalisation Neubau Meteorleitung bis Käserei	50	50									
GB04	50	S	Kanalisationen (Anlagen); Sanierungen	20	50									
GB04	63	S	ARA-Anschlussgebühren	-205	50									
GB04	52		Ortsplanungsrevision (OP-Revision)	10	10	2027								
			Gewässerraumasscheidungen Landwirtschaftszone und Siedlungsgebiet	62	10									
GB04	52		Hochwasserschutzprojekt	110	10	2030								
			Masterplan Strassenraum Dorfkern (Teilabschnitt Dorfmitte)	28	10									
GB04	52			28	10									
GB04	50		Umlegung Wanderweg Kasern	29	30	2025								
GB04	50		Sanierung Bellevuestrasse	310	30	2027								
GB04	50		Sanierung Totenbodenstrasse	610	30	2027								
				0										
				0										
			GB05 Finanzen und Sicherheit	124			267	263	259	288	282	367	354	T
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2024											F
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2024											F
GB05	50	S	Feuerwehr: Motorspritze Anteil	37	15									
GB05	50	S	Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug Anteil	33	15									
GB05	50	S	Feuerwehr: Schlauchverleger Anteil	54	15									
				0										
				0										

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
50	Sachanlagen	407	830	933	0	91	0	2'261
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	18	72	45	45	15	15	210
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben (-)		425	902	978	45	106	15	2'471
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30	35	35	35	35	35	205
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen (+)		30	35	35	35	35	35	205
Nettoinvestitionen		395	867	943	10	71	-20	2'266
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		<i>80</i>	<i>-35</i>	<i>-2</i>	<i>-35</i>	<i>56</i>	<i>-35</i>	<i>29</i>

	Budget	Finanzplanjahre					Zinssatz*
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-395	-867	-943	-10	-71	20	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	-92	31	201	178	289	449	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-487	-836	-742	168	218	469	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	10	17	13	-3	-3	-7	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	2.0%	2.0%	1.8%	1.8%	1.5%	1.5%	
Veränderung der Kreditpositionen							
Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
LUKB (30.6.2013 - 30.06.2028)					330		2.12%
Raiffeisenbank (31.03.2023 - 31.03.2027)				1'000			1.90%
Raiffeisenbank (31.08.2019 - 31.08.2024)	1'200						0.19%
Raiffeisenbank (29.06.2020 - 30.06.2030)							0.35%
Raiffeisenbank (31.08.2021 - 31.08.2026)			800				0.14%
Raiffeisenbank (30.06.2022 - 30.06.2026)			1'000				1.64%
Neuaufnahme zinsloser Darlehen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	22	-	15	-1	-2	-	
Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen							
Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3)							
Neuanlagen in das Finanzvermögen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Veränderung Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2024 (kumuliert)		31	48	76	72	67	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Basis Budgetjahr)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL						
		Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand			-10	-73	-23	-55	-68
30	Personalaufwand			-47	-42	-38	-47	-52
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			68	-30	-27	-32	-32
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			31	48	76	72	67
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen							
350	davon Fonds / Spezin Fremdkapital							
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
3511	davon Fonds Eigenkapital							
3512	davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand			-65	-65	-65	-73	-70
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
394	davon Kalk, Zinsen und Finanzaufwand			3	16	30	25	19
4	Ertrag			3	16	30	25	19
40	Fiskalertrag			0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezin FK							
450	davon Fonds / Spezin Fremdkapital							
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
4511	davon Fonds Eigenkapital							
4512	davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
494	davon Kalk, Zinsen und Finanzertrag			3	16	30	25	19
	Total Ertrag			3	16	30	25	19
	Total Aufwand			-10	-73	-23	-55	-68
	Mehrertrag	-	-	13	89	54	80	87
	Mehraufwand	-	-	-	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Ba

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

	GB01 Präsidentiales							GB02 Bildung und Freizeit							GB03 Gesundheit und Soziales						
	Budget		Finanzplanjahre					Budget		Finanzplanjahre					Budget		Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3 Aufwand			-9	-9	-5	-9	-10			-29	-60	-61	-67	-72			5	5	2	-6	0
30 Personalaufwand			5	5	9	5	5			5	10	10	5	0			0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			-16	-16	-16	-15	-16			37	0	0	0	0			0	0	-3	-3	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34 Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340 davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
341 davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen																					
350 davon Fonds / Spezin Fremdkapital																					
3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
3511 davon Fonds Eigenkapital																					
3512 davon Legate und Stiftungen																					
36 Transferaufwand			0	0	0	0	0			-70	-70	-70	-70	-70			5	5	5	-3	0
362 davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			2	2	2	1	1			-1	0	-1	-2	-2			0	0	0	0	0
4 Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
40 Fiskalertrag																					
400 Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
401 Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
402 Sondersteuer			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403 Besitz- und Aufwandsteuer			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42 Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440 davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds / Spezin FK																					
450 davon Fonds / Spezin Fremdkapital																					
4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
4511 davon Fonds Eigenkapital																					
4512 davon Legate und Stiftungen																					
46 Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462 davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Total Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand	0	0	-9	-9	-5	-9	-10	0	0	-29	-60	-61	-67	-72	0	0	5	5	2	-6	0
Mehrertrag	-	-	9	9	5	9	10	-	-	29	60	61	67	72	-	-	-	-	-	6	0
Mehraufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	5	2	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Ba

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt						GB05 Finanzen und Sicherheit							
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre					
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand			39	-9	12	1	-6			-16	1	29	25	21
30	Personalaufwand			-10	-10	-10	-10	-10			-47	-47	-47	-47	-47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			47	-14	-8	-14	-16			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			31	48	76	72	67
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen														
350	davon Fonds / Spezin Fremdkapital														
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
3511	davon Fonds Eigenkapital														
3512	davon Legate und Stiftungen														
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk, Zinsen und Finanzaufwand			2	15	30	25	20			0	0	0	0	0
4	Ertrag			0	0	0	0	0			3	16	30	25	19
40	Fiskalertrag														
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
402	Sondersteuer			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezin FK														
450	davon Fonds / Spezin Fremdkapital														
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital														
4511	davon Fonds Eigenkapital														
4512	davon Legate und Stiftungen														
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk, Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			3	16	30	25	19
	Total Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	16	30	25	19
	Total Aufwand	0	0	39	-9	12	1	-6	0	0	-16	1	29	25	21
	Mehrertrag	-	-	-	9	-	-	6	-	-	19	15	1	-	-
	Mehraufwand	-	-	39	-	12	1	-	-	-	-	-	-	0	1

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
--	------	------	------	------	------	------	------

1	Aktiven	12'532	12'649	13'228	13'859	13'496	13'162	12'731
10	Finanzvermögen	7'033	7'033	7'033	7'033	7'033	7'033	7'033
14	Verwaltungsvermögen	5'499	5'616	6'195	6'826	6'463	6'129	5'698

2	Passiven	12'532	12'649	13'228	13'859	13'496	13'162	12'731
20	Fremdkapital	9'604	10'091	10'927	11'669	11'501	11'283	10'814
29	Eigenkapital	2'928	2'549	2'292	2'181	1'986	1'870	1'908
	290 Spezialfinanzierungen EK	1'096	1'100	1'085	1'085	1'070	1'070	1'055
	291 Fonds EK	39	39	39	39	39	39	39
	295 Aufwertungsreserve VV	0	0	0	0	0	0	0
	298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
	299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'793	1'410	1'168	1'057	877	761	814

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						Einlagen
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand	7'563	8'110	8'148	8'140	8'308	8'365	8'415
30	Personalaufwand	1'998	2'153	2'149	2'176	2'202	2'216	2'233
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	841	712	780	682	685	680	680
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	219	225	235	259	320	352	358
34	Finanzaufwand	63	93	106	123	151	147	142
340	davon Zinsaufwand	42	59	90	107	135	131	126
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	18	18	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	21	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	21	0	0	0	0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	3'047	3'366	3'334	3'344	3'378	3'405	3'442
362	davon horizontale Abschöpfung	24	24	24	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	55	53	53	53	53	53	53
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	1'540	1'543	1'556	1'570	1'565	1'559
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	158	166	169	182	196	191	185
4	Ertrag	7'265	7'727	7'906	8'029	8'128	8'249	8'468
40	Fiskalertrag	3'527	3'809	3'916	4'049	4'186	4'329	4'471
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'139	3'418	3'538	3'663	3'791	3'925	4'062
401	Direkte Steuern juristische Personen	264	245	257	270	284	298	313
402	Sondersteuern	115	135	110	105	100	95	85
403	Besitz- und Aufwandsteuern	9	11	11	11	11	11	11
41	Regalien und Konzessionen	44	46	46	46	47	47	47
42	Entgelte	483	475	480	485	489	494	499
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	42	30	21	21	21	21	21
440	davon Zinsertrag	4	4	4	4	4	4	4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	16	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	9	9	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	153	17	15	0	15	0	15
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	152	17	15	0	15	0	15
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'621	1'810	1'885	1'872	1'799	1'793	1'855
462	davon Finanzausgleich	574	755	819	796	712	695	746
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'395	1'540	1'543	1'556	1'570	1'565	1'559
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	158	166	169	182	196	191	185
	Total Ertrag	7'265	7'727	7'906	8'029	8'128	8'249	8'468
	Total Aufwand	7'563	8'110	8'148	8'140	8'308	8'365	8'415
	Mehrertrag	0	0	0	0	0	0	53
	Mehraufwand	298	383	242	111	180	116	0
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-298	-383	-242	-111	-180	-116	53
	Kumuliert	-298	-681	-923	-1'034	-1'214	-1'330	-1'277

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis 1'793 1'410 1'168 1'057 877 761 814

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Präsidiales							GB02 Bildung und Freiz	
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024
3	Aufwand	1'100	1'182	1'182	1'199	1'207	1'208	1'212	2'915	3'038
30	Personalaufwand	432	431	445	449	457	458	462	1'242	1'248
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	192	171	155	155	155	156	155	118	128
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6	22	22	34	34	34	34	28	37
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0
36	Transferaufwand	15	20	20	20	21	21	21	1'065	1'129
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	455	538	540	540	540	539	539	462	496
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1	2	4	4	4	3	3	6	12
4	Ertrag	589	592	592	592	592	592	593	1'143	1'147
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	15	10	10	10	10	10	11	2	2
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	1'008	1'003
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	574	582	582	582	582	582	582	133	142
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	589	592	592	592	592	592	593	1'143	1'147
	Total Aufwand	1'100	1'182	1'182	1'199	1'207	1'208	1'212	2'915	3'038
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	511	590	590	606	615	616	619	1'772	1'891
	Jahresergebnis									
299	Veränderung Bilanzüberschuss									
	Kumuliert									

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

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

						GB03 Gesundheit und Soziales				
						Budget	Budget	Finanzplanjahre		
						2023	2024	2025	2026	
						1'496	1'728	1'750	1'766	
eit										
Finanzplanjahre										
2025										
2026										
2027										
2028										
2029										
3	Aufwand	3'046	3'044	3'067	3'086	3'105				
30	Personalaufwand	1'278	1'296	1'309	1'317	1'325	2	1	1	1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	165	128	128	128	128	15	9	9	9
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37	42	42	42	42	2	2	2	2
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital						0	0		
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital						0	0		
###	davon Fonds Eigenkapital						0	0		
###	davon Legate und Stiftungen						0	0		
36	Transferaufwand	1'070	1'082	1'093	1'105	1'117	1'401	1'653	1'675	1'691
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	4	4	4	4
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	495	496	495	494	494	76	63	63	63
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11	12	11	10	10	1	0	0	0
4	Ertrag	1'157	1'167	1'177	1'188	1'198	13	3	3	3
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	2	2	2	2	2	13	0	0	0
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital						0	0		
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital						0	0		
###	davon Fonds Eigenkapital						0	0		
###	davon Legate und Stiftungen						0	0		
46	Transferertrag	1'013	1'023	1'033	1'044	1'054	0	3	3	3
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	142	142	142	142	142	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	1'157	1'167	1'177	1'188	1'198	13	3	3	3
	Total Aufwand	3'046	3'044	3'067	3'086	3'105	1'496	1'728	1'750	1'766
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	1'888	1'877	1'890	1'898	1'907	1'483	1'725	1'746	1'763
	Jahresergebnis									
299	Veränderung Bilanzüberschuss									
	Kumuliert									

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

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		2027	2028	2029
3	Aufwand	1'780	1'789	1'812
30	Personalaufwand	1	1	1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6	6	9
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2	2	2
34	Finanzaufwand	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital			
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			
###	davon Fonds Eigenkapital			
###	davon Legate und Stiftungen			
36	Transferaufwand	1'708	1'717	1'737
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	4	4	4
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	63	63	63
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0
4	Ertrag	3	3	3
40	Fiskalertrag	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0
42	Entgelte	0	0	0
43	Verschiedene Erträge	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital			
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			
###	davon Fonds Eigenkapital			
###	davon Legate und Stiftungen			
46	Transferertrag	3	3	3
462	davon Finanzausgleich	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0
	Total Ertrag	3	3	3
	Total Aufwand	1'780	1'789	1'812
	Mehrertrag	-	-	-
	Mehraufwand	1'777	1'786	1'809
	Jahresergebnis			
299	Veränderung Bilanzüberschuss			
	Kumuliert			

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

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Bau, Infrastruktur und Umwelt							GB05 Finanzen und Sic	
		Budget		Finanzplanjahre					Budget	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2023	2024
3	Aufwand	1'551	1'534	1'572	1'536	1'624	1'652	1'651	501	628
30	Personalaufwand	233	294	290	293	296	299	302	89	179
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	480	357	404	343	349	343	341	36	47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	179	160	170	176	236	267	267	4	4
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	63	93
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	42	59
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0	0	0	18	18
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	21	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	21						0	0
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0
36	Transferaufwand	369	378	382	386	389	393	397	197	186
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	24	24
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	38	42	42	42	42	42	42	13	7
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	290	324	326	339	354	349	344	112	119
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	83	82	84	97	112	107	102	67	70
4	Ertrag	972	881	884	872	891	879	898	4'548	5'104
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	3'527	3'809
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	3'139	3'418
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	264	245
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	115	135
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	9	11
41	Regalien und Konzessionen	44	46	46	46	47	47	47	0	0
42	Entgelte	330	315	318	321	325	328	331	123	148
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	7	7	0	0	0	0	0	35	23
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	4	4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	16	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	7	7	0	0	0	0	0	2	2
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	127	9	15	0	15	0	15	26	8
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0						0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	127	9	15	0	15	0	15	25	8
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0
46	Transferertrag	12	19	19	19	20	20	20	601	785
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	574	755
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	452	485	485	485	485	485	485	236	331
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	9	8	8	8	8	8	8	149	158
	Total Ertrag	972	881	884	872	891	879	898	4'548	5'104
	Total Aufwand	1'551	1'534	1'572	1'536	1'624	1'652	1'651	501	628
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	4'047	4'476
	Mehraufwand	579	653	688	664	733	772	753	-	-
	Jahresergebnis									
	299 Veränderung Bilanzüberschuss									
	Kumuliert									

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

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029
		herheit				
		Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029
3	Aufwand	600	596	630	629	634
30	Personalaufwand	136	137	139	141	143
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47	47	47	47	47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4	4	6	6	12
34	Finanzaufwand	106	123	151	147	142
340	davon Zinsaufwand	90	107	135	131	126
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
36	Transferaufwand	188	165	167	169	170
362	davon horizontale Abschöpfung	24	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	7	7	7	7	7
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	119	119	119	119	119
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	70	70	70	70	70
4	Ertrag	5'270	5'395	5'464	5'586	5'776
40	Fiskalertrag	3'916	4'049	4'186	4'329	4'471
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'538	3'663	3'791	3'925	4'062
401	Direkte Steuern juristische Personen	257	270	284	298	313
402	Sondersteuern	110	105	100	95	85
403	Besitz- und Aufwandsteuern	11	11	11	11	11
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
42	Entgelte	149	151	152	154	156
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	21	21	21	21	21
440	davon Zinsertrag	4	4	4	4	4
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital					
###	davon Fonds Eigenkapital					
###	davon Legate und Stiftungen					
46	Transferertrag	849	827	743	726	778
462	davon Finanzausgleich	819	796	712	695	746
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	334	347	361	356	350
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	161	174	188	183	177
Total Ertrag		5'270	5'395	5'464	5'586	5'776
Total Aufwand		600	596	630	629	634
Mehrertrag		4'671	4'799	4'834	4'957	5'142
Mehraufwand		-	-	-	-	-
Jahresergebnis						
299 Veränderung Bilanzüberschuss						
Kumuliert						

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

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

in '000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	52	412	395	867	943	10	71	-20
Selbstfinanzierung	128	-168	-92	31	201	178	289	449
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-76	580	487	836	742	-168	-218	-469
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-76	504	991	1'827	2'569	2'401	2'183	1'714
Nettoschuld Ende Jahr	1'928	2'508	2'995	3'831	4'573	4'405	4'187	3'718
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		30	80	-35	-2	-35	56	-35
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		17	10	12	11	12	12	17
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	407	420	490	443	431	383	427	375
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	1'248	1'096	1'100	1'085	1'085	1'070	1'070	1'055
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	2'769	3'184	3'605	4'473	5'228	5'092	4'830	4'398
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'029	1'034	1'039	1'045	1'050	1'055	1'060	1'066
Finanzaufwand (34)	57	63	93	106	123	151	147	142
Zinsaufwand (340)	27	42	59	90	107	135	131	126
Finanzertrag (44)	27	42	21	21	21	21	21	21
Zinsertrag (440)	4	4	4	4	4	4	4	4
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	23	38	55	86	103	131	127	122
Abschreibungen (330, 332 + 366)	277	274	278	288	312	373	405	411
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	300	312	333	375	415	505	532	533
Laufender Ertrag	5'624	5'870	6'187	6'363	6'473	6'557	6'684	6'909
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	3'742	3'828	4'262	4'433	4'543	4'596	4'722	4'915
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	3'319	3'403	3'663	3'795	3'933	4'075	4'222	4'375
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	-157	-298	-383	-242	-111	-180	-116	53
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	-0.1041	-0.19	-0.25	-0.15	-0.07	-0.11	-0.07	0.03
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	-157	cs #WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!	#WERT!
Bilanzüberschuss Ende Jahr	2'091	1'793	1'410	1'168	1'057	877	761	814
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	3'378	2'928	2'549	2'292	2'181	1'986	1'870	1'908
Steuerfuss	2.20	2.20	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	503	550	731	795	796	712	695	746
Bruttoverschuldung (approx.)	8'364	9'008	9'495	10'331	11'073	10'905	10'687	10'218

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø 24-29
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	246%	-41%	-23%	4%	21%	1782%	407%		47%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	2.3%	-2.9%	-1.5%	0.5%	3.1%	2.7%	4.3%	6.5%	2.7%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.4%	0.6%	0.9%	1.4%	1.6%	2.0%	1.9%	1.8%	1.6%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	5.3%	5.3%	5.4%	5.9%	6.4%	7.7%	8.0%	7.7%	6.9%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	52%	66%	70%	86%	101%	96%	89%	76%	86%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	2'500	1'874	2'425	2'882	3'668	4'357	4'176	3'949	3'490	3'755
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	3'000	2'691	3'079	3'469	4'282	4'980	4'827	4'555	4'128	4'375
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	148.7%	153.5%	153.5%	162.4%	171.1%	166.3%	159.9%	147.9%	160.1%

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

















