
Finanz- und Aufgabenplan

2017 bis 2021

der Gemeinde Hildisrieden

erstellt am 5. November 2015

Version:

1.0

**HOCHSCHULE
LUZERN**

Finanzplanungstool Version 6.1 September 2009)

© Prof. Dr. Christoph Lengwiler
Institut für Finanzdienstleistungen Zug IFZ der Hochschule Luzern

Die Excel Datei mit diesem Finanzplanungstool darf nur mit Einwilligung des IFZ an Dritte weiter gegeben werden.

Informationen:

IFZ / Hochschule Luzern, Grafenauweg 10, 6304 Zug, Tel 041 724 65 55, E-Mail: ifz@hslu.ch

Formular 0a: Planungsgrößen und Ausgangslage Bestandesrechnung

| | | | |
|--|--------------|---------------------------------|------|
| Gemeinde | Hildisrieden | Ausgangsdaten Budget - Budget ? | Ja |
| Kanton | Luzern | | |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2015 | 2'120 | 1. Finanzplanjahr | 2018 |
| Kantonales Mittel der Nettoschuld Pro Einwohner Ende 2015 | 2'296 | Letzte Rechnung | 2015 |
| | | Aktuelles Budget | 2016 |
| | | Geplantes neues Budget | 2017 |
| Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.) | 70% | | |
| Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen | | Nein | |

| Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen | Budget | | Finanzplanjahre | | | |
|--|--------|-------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb | | | 1.00% | 1.50% | 1.50% | |
| Δ Personalaufwand Lehrkräfte | | | 1.00% | 1.50% | 1.50% | |
| Teuerung Sachaufwand / Entgelte | | | 1.00% | 1.50% | 1.50% | |
| Steuerfuss | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.80 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft | | | 2.00% | 2.00% | 2.50% | |
| Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45) | | | 1.00% | 1.50% | 1.50% | |
| Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46) | | | 1.00% | 1.50% | 1.50% | |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung | 4.00% | 2.50% | 2.50% | 2.00% | 1.00% | |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 2'205 | 2'260 | 2'316 | 2'363 | 2'386 | 2'386 |
| Zinssätze (für Neukredite) | | 1.00% | 1.50% | 2.00% | 2.50% | |

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2015 (nach Abschlussverbuchung)

in '000 Franken

| 1 Aktiven | 11'105 | 2 Passiven | 11'105 |
|---------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| 10 Finanzvermögen | 4'143 | 20 Fremdkapital | 9'070 |
| 11 Verwaltungsvermögen | 6'842 | 200 Laufende Verpflichtungen | 3'448 |
| 114 Sachgüter | 4'953 | 201 Kurzfristige Schulden | |
| 115 Darlehen und Beteiligungen | 160 | 202 Langfristige Schulden | 5'500 |
| 116 Investitionsbeiträge | 1'597 | 203 Verpflicht. für Sonderrechnungen | |
| 117 Übrige aktivierte Ausgaben | 132 | 204 Rückstellungen | 57 |
| 12 Spezialfinanzierungen | - | 205 Transitorische Passiven | 65 |
| 13 Bilanzfehlbetrag | 120 | 22 Spezialfinanzierungen | 2'035 |
| | | 2280 Verpflicht. an Spezialfinanz. | 1'656 |
| | | 2282 Spezialfonds | 379 |
| | | 2285 Vorfinanzierungen | |
| | | 23 Kapital | - |

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2016

in '000 Franken

| | | | |
|------------------------|-------|---------------------------|--------------|
| 5 Investitionsausgaben | 1'298 | 6 Investitionseinnahmen | 150 |
| | | Nettoinvestitionen | 1'148 |

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2016

in 1'000 Franken

| 3 Aufwand | 8'886 | 4 Ertrag | 8'961 |
|--|--------------|---|--------------|
| 30 Personalaufwand | 3'894 | 40 Steuern | 6'541 |
| 31 Sachaufwand | 866 | 400 Einkommens-/Vermögenssteuern | 5'989 |
| 32 Passivzinsen | 58 | .10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres | 5'295 |
| 33 Abschreibungen | 661 | .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | 0 |
| 330 Finanzvermögen | 32 | .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 250 |
| 331 Verwaltungsvermögen ordentlich | 445 | .20 Nachträge früherer Jahre | 320 |
| 332 Verwaltungsvermögen zusätzlich | 184 | .29 Eingang abgeschriebener Steuern | 1 |
| 333 Bilanzfehlbetrag | 0 | .30 Quellensteuer | 110 |
| 34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest. | 5 | .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | 13 |
| 340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden | 5 | 402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer | 29 |
| 341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton | 0 | 403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer | 200 |
| 35 Entsch. an Gemeinwesen | 899 | 404 Handänderungssteuer | 300 |
| 36 Eigene Beiträge | 2'363 | 405 Erbschaftssteuern | 8 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billette) | 15 |
| 38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss) | 124 | 41 Regalien und Konzessionen | 85 |
| 39 Interne Verrechnung | 16 | 42 Vermögenserträge | 68 |
| | | davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm. | 0 |
| | | 43 Entgelte | 944 |
| | | 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | 10 |
| | | 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | 136 |
| | | 46 Beiträge für eigene Rechnung | 972 |
| | | davon 463 Ertrag eigene Anstalten | 0 |
| | | 47 Durchlaufende Beiträge | 0 |
| | | 48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss) | 189 |
| | | 49 Interne Verrechnung | 16 |
| Ertragsüberschuss 2016 | 75 | Aufwandüberschuss 2016 | - |
| Voraussichtlicher Abschluss: | | | |
| Zusätzl. Abschr. Bilanzfehlbetrag | 0 | | |
| Zus. Abschr. Verwaltungsverm. | | | |
| Bildung von Eigenkapital | 75 | | |

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2017

in 1'000 Franken

| 3 Aufwand | 8'886 | 4 Ertrag | 8'961 |
|--|--------------|---|--------------|
| 30 Personalaufwand | 3'894 | 40 Steuern | 6'541 |
| 31 Sachaufwand | 866 | 400 Einkommens-/Vermögenssteuern | 5'989 |
| 32 Passivzinsen | 58 | .10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres | 5'295 |
| 33 Abschreibungen | 661 | .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | 0 |
| 330 Finanzvermögen | 32 | .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 250 |
| 331 Verwaltungsvermögen ordentlich | 445 | .20 Nachträge früherer Jahre | 320 |
| 332 Verwaltungsvermögen zusätzlich | 184 | .29 Eingang abgeschriebener Steuern | 1 |
| 333 Bilanzfehlbetrag | 0 | .30 Quellensteuer | 110 |
| 34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest. | 5 | .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | 13 |
| 340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden | 5 | 402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer | 29 |
| 341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton | 0 | 403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer | 200 |
| 35 Entsch. an Gemeinwesen | 899 | 404 Handänderungssteuer | 300 |
| 36 Eigene Beiträge | 2'363 | 405 Erbschaftssteuern | 8 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billette) | 15 |
| 38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss) | 124 | 41 Regalien und Konzessionen | 85 |
| 39 Interne Verrechnung | 16 | 42 Vermögenserträge | 68 |
| | | davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm. | 0 |
| | | 43 Entgelte | 944 |
| | | 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | 10 |
| | | 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | 136 |
| | | 46 Beiträge für eigene Rechnung | 972 |
| | | davon 463 Ertrag eigene Anstalten | 0 |
| | | 47 Durchlaufende Beiträge | 0 |
| | | 48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss) | 189 |
| | | 49 Interne Verrechnung | 16 |
| Ertragsüberschuss 2017 | 75 | Aufwandüberschuss 2017 | - |

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2017
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2017 Total (nach Abschr., vor Abschluss) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

| Kto Aufwandposition | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | Differenz zu 2016 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| 30 Personalaufwand | 3'894 | 3'894 | 3'933 | 3'992 | 4'052 | 4'052 | 4.1% |
| 31 Sachaufwand | 866 | 866 | 875 | 888 | 901 | 901 | 4.1% |
| 32 Passivzinsen | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 | 0.0% |
| 330 Abschreibungen Finanzvermögen | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 0.0% |
| 340 Ant./Beitr. ohne Zweckbindung | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 0.0% |
| 341 Horizontale Abschöpfung (Kt LU) | 6 | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 | 0.0% |
| 35 Entschädigung an Gemeinwesen | 899 | 899 | 908 | 922 | 935 | 935 | 4.1% |
| 36 Eigene Beiträge | 2'363 | 2'363 | 2'387 | 2'422 | 2'459 | 2'459 | 4.1% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| 38 Einlagen (Finanzplanjahre in F5) | 124 | 124 | - | - | - | - | vgl. Form5 |
| 39 Interne Verrechnung | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 0.0% |
| Total laufender Aufwand | 8'263 | 8'257 | 8'219 | 8'341 | 8'464 | 8'464 | 2.4% |

Ertrag

| Kto Ertragsposition | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | Differenz zu 2016 |
|--|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| 400 Einkommens-/Vermögenssteuern | 5'989 | 5'989 | 6'153 | 6'377 | 6'580 | 6'418 | 7.2% |
| .10 Ertrag des laufenden Jahres | 5'295 | 5'295 | 5'536 | 5'760 | 5'963 | 5'801 | 9.6% |
| <i>davon Δ Steuerfuss zu 2016</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 | -161 | 0.0% |
| .15 Nachträgliche Vermögenssteuer | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| .16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl. | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 | 0.0% |
| .20 Nachträge früherer Jahre | 320 | 320 | 250 | 250 | 250 | 250 | -21.9% |
| .29 Eingang abgeschriebener Steuern | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 100.0% |
| .30 Quellensteuer | 110 | 110 | 100 | 100 | 100 | 100 | -9.1% |
| .40 Nachsteuern- und Steuerstrafen | 13 | 13 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15.4% |
| 402 Personal-/Liegenschaftssteuern | 29 | 29 | 30 | 30 | 31 | 31 | 5.6% |
| 403 Grundstückgew.-/Lotteriegew.st. | 200 | 200 | 250 | 200 | 200 | 200 | 0.0% |
| 404 Handänderungssteuern | 300 | 300 | 250 | 200 | 200 | 200 | -33.3% |
| 405 Erbschafts-/Schenkungssteuern | 8 | 8 | 5 | 5 | 5 | 5 | -37.5% |
| 406 Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer | 15 | 15 | 11 | 11 | 11 | 11 | -26.7% |
| 41 Regalien und Konzessionen | 85 | 85 | 88 | 91 | 93 | 93 | 9.8% |
| 42 Vermögenserträge | 68 | 68 | 68 | 68 | 68 | 68 | 0.0% |
| 43 Entgelte | 944 | 944 | 953 | 968 | 982 | 982 | 4.1% |
| 444 Total Einnahmen Finanzausgleich | 9 | 9 | 9 | 9 | 71 | 71 | 688.9% |
| 45 Rückerstatt. von Gemeinwesen | 136 | 136 | 137 | 139 | 142 | 142 | 4.1% |
| 46 Beiträge für eigene Rechnung | 972 | 972 | 982 | 996 | 1'011 | 1'011 | 4.1% |
| <i>davon Pos. 463 Eigene Anstalten</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| 48 Entnahmen (Finanzplanjahre in F5) | 189 | 189 | - | - | - | - | vgl. Form5 |
| 49 Interne Verrechnung | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 0.0% |
| Total laufender Ertrag | 8'960 | 8'960 | 8'952 | 9'111 | 9'410 | 9'249 | 3.2% |

| Position | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | Differenz zu 2016 |
|---|----------|----------|-----------------|----------|-----------|-----------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10) | 6 | | 6 | 6 | 6 | 6 | 0.0% |
| Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50) | | | | | | | |
| Total Ausgaben Finanzausgleich | 6 | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 | 0.0% |
| <i>Achtung *</i> | | | | | | | |
| Ressourcenausgleich | | | | | | | 0.0% |
| Topografischer Lastenausgleich | | | | | | | 0.0% |
| Bildungslastenausgleich | | | | | 62 | 62 | 0.0% |
| Soziallastenausgleich | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 0.0% |
| Infrastrukturlastenausgleich | | | | | | | 0.0% |
| Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40) | | | | | | | 0.0% |
| Sonderbeiträge (Kto 444.30) | | | | | | | 0.0% |
| Andere Finanzausgleichszahlungen | | | | | | | 0.0% |
| Mehrertrag Übergangsregelung | | | | | | | 0.0% |
| Total Einnahmen Finanzausgleich | 9 | 9 | 9 | 9 | 71 | 71 | 688.9% |

Achtung, Achtung, Total stimmt mit Budget in Form F0b nicht überein!

Hinweise

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

Ressourcenausgleich und horizontalen Abschöpfung

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

Lastenausgleich

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

Sonderbeiträge

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

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung

in 1'000 Franken

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

| S/E | * Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten | Finanzplanjahre | | | |
|-----|--|-----------------|------|------|------|
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | -45 | -45 | -45 | -45 |
| | Gemeindemarketing Sonnenweg | 5 | | 5 | |
| | Gemeindemarketing Kommunikation | | 5 | | 5 |
| | Nettogebühren Bauamt / Gde. Verwaltung | -50 | -50 | -50 | -50 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Bildung | 231 | 309 | 313 | 390 |
| | zusätzliche Klassen | 205 | 280 | 280 | 345 |
| | Einführung Lehrplan 21 ab 2017 | 26 | 29 | 33 | 45 |
| 3 | Kultur und Freizeit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Dokumentation Kultur- und Ortsgeschichte | | | | |
| 4 | Gesundheit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Soziale Wohlfahrt | 30 | 30 | 30 | 30 |
| | Gesundheitsförderung - Suchtprävention | | | | |
| | Mehrkosten Pflegef. (demogr. Entw.) | 30 | 30 | 30 | 30 |
| | Unterbringung von Asylsuchenden | x | x | x | x |
| 6 | Verkehr | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Umwelt und Raumordnung | -25 | -20 | -25 | -25 |
| | Vernetzungsprojekt 2. Projektphase | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | Einnahmen Deponie Hapfere | -30 | -30 | -30 | -30 |
| | Koordination Werkleitungsplanung | | 5 | | |
| 8 | Volkswirtschaft | -5 | -5 | -5 | -5 |
| | Nettoerträge PV-Anlage (o. Zins u. Amort.) | -10 | -10 | -10 | -10 |
| | Umsetzung Energieleitbild | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Einführung HRM 2 | x | x | | |

| | | | | |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Uebernahme Posträume u. Wohnung | x | x | x | x |
| | | | | |
| | | | | |
| Total | 186 | 269 | 268 | 345 |

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusi

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

| Investitionsvorhaben | Total 2017 bis 2021 | ND* | Budget | Finanzplanjahre | | | | |
|---|---------------------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|----------|
| | | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | später |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 40 | | 0 | 0 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ersatzinvest IT Gemeindeverwaltung</i> | <i>40</i> | <i>4</i> | | | <i>40</i> | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| 1 Öffentliche Sicherheit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Bildung | 2'964 | | 175 | 1'433 | 175 | 1'148 | 33 | 0 |
| <i>Erneuerungen Schulhaus</i> | <i>184</i> | <i>20</i> | <i>92</i> | | <i>92</i> | | | |
| <i>Ersatz Mobilien Schulanlage</i> | | <i>8</i> | <i>8</i> | <i>8</i> | <i>8</i> | <i>8</i> | <i>8</i> | |
| <i>IT Ersatzinvestitionen Schule</i> | <i>105</i> | <i>4</i> | <i>25</i> | <i>15</i> | <i>25</i> | <i>15</i> | <i>25</i> | |
| <i>Sanierung Dorfschulhaus</i> | <i>1'460</i> | <i>20</i> | <i>50</i> | <i>1'410</i> | | | | |
| <i>Sanierung Matte</i> | <i>1'175</i> | <i>20</i> | | | <i>50</i> | <i>1'125</i> | | |
| 3 Kultur und Freizeit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| 4 Gesundheit | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| 5 Soziale Wohlfahrt | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Wohnen im Alter</i> | <i>0</i> | <i>40</i> | <i>xx</i> | <i>xx</i> | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| 6 Verkehr | 749 | | 0 | 50 | 479 | 220 | 0 | 0 |
| <i>Sanierungsbeiträge Güterstrassen UHG</i> | <i>105</i> | <i>20</i> | | | <i>105</i> | | | |
| <i>Ersatz Gemeindefahrzeug</i> | <i>200</i> | <i>15</i> | | | | <i>200</i> | | |
| <i>Sanierung Gemeindestrassen</i> | <i>249</i> | <i>20</i> | | <i>25</i> | <i>224</i> | | | |
| <i>Sanierungsbeiträge Privatstrassen</i> | <i>0</i> | <i>20</i> | | | | | | |
| <i>Strassenbeleuchtung Unterhalt</i> | <i>20</i> | <i>4</i> | | | | <i>20</i> | | |
| <i>Ersatzbeschaffung Schneepflug Pony</i> | <i>0</i> | <i>8</i> | | | | | | |
| <i>Schaffung Parkraum Dorf</i> | <i>150</i> | <i>40</i> | | | <i>150</i> | | | |
| <i>Ersatzbeschaffung Bus Werkdienst</i> | <i>25</i> | <i>8</i> | | <i>25</i> | | | | |
| 7 Umwelt und Raumordnung | 1'914 | | 80 | 150 | 755 | 279 | 650 | 0 |
| <i>Erneuerung Kanalisation Gemeinde</i> | <i>1'984</i> | <i>50</i> | <i>160</i> | <i>170</i> | <i>745</i> | <i>159</i> | <i>750</i> | |
| <i>Erneuerungen ARA-Verband</i> | <i>50</i> | <i>50</i> | | | | <i>50</i> | | |
| <i>Einnahmen Anschlussgebühren</i> | <i>-500</i> | <i>50</i> | <i>-100</i> | <i>-100</i> | <i>-100</i> | <i>-100</i> | <i>-100</i> | |
| <i>Projektierung Ersatz Siedlungsentwässerung</i> | <i>150</i> | <i>10</i> | | <i>70</i> | <i>10</i> | <i>70</i> | | |
| <i>Ausscheidung Gewässerräume</i> | <i>30</i> | <i>10</i> | <i>20</i> | <i>10</i> | | | | |
| <i>Ortsplanungsrevision</i> | <i>200</i> | <i>10</i> | | | <i>100</i> | <i>100</i> | | |
| <i>Entwicklungsstudie Dorf</i> | <i>0</i> | <i>10</i> | | | | | | |
| 8 Volkswirtschaft | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |
| | <i>0</i> | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------|
| 9 | Finanzen und Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | Total Nettoinvestitionen 2017 bis 2021 | 5'667 | 255 | 1'633 | 1'449 | 1'647 | 683 | |
| | Total Nettoinvestitionen 2017 bis später | 5'667 | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--|
| | <i>Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds</i> | 0 | | | | | | |
| | Finanzierungsbedarf Invest 2017 bis 2021 | 5'667 | 255 | 1'633 | 1'449 | 1'647 | 683 | |

* Nutzungsdauer in Jahren **Verwaltungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !**

Formular 4a: Investitionen und Abschreibungen

in 1'000 Franken

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

| Investitionsvorhaben | Total 2017 bis 2021 | Budget 2017 | Finanzplanjahre | | | | später |
|--|---------------------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|------------|----------|
| | | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| a Hochbauten 40 Jahre | 150 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 |
| b Tiefbauten 20 Jahre | 3'173 | 142 | 1'435 | 471 | 1'125 | 0 | 0 |
| c Kanalnetze 50 Jahre | 1'534 | 60 | 70 | 645 | 109 | 650 | 0 |
| d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre | 380 | 20 | 80 | 110 | 170 | 0 | 0 |
| e Mobilien & Maschinen 8 Jahre | 65 | 8 | 33 | 8 | 8 | 8 | 0 |
| f Spezialfahrzeuge 15 Jahre | 200 | 0 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 |
| g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre | 165 | 25 | 15 | 65 | 35 | 25 | 0 |
| h Andere (Boden) 0 Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| j Speziell Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| k Speziell Jahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 5'667 | 255 | 1'633 | 1'449 | 1'647 | 683 | 0 |

Berechnung der geplanten Abschreibungen durch Investitionen

| Abschreibungen | Nutzung Anzahl Jahre | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|----------------------------|------------|-----------------|------------|------------|------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| a Hochbauten 40 Jahre | 40 | | 0 | 0 | 4 | 0 |
| b Tiefbauten 20 Jahre | 20 | | 7 | 72 | 24 | 56 |
| c Kanalnetze 50 Jahre | 50 | | 1 | 1 | 13 | 2 |
| d Orts- / Regionalplanungen 10 Jahre | 10 | | 2 | 8 | 11 | 17 |
| e Mobilien & Maschinen 8 Jahre | 8 | | 1 | 4 | 1 | 1 |
| f Spezialfahrzeuge 15 Jahre | 15 | | 0 | 0 | 0 | 13 |
| g Informatik- / Komm. Systeme 4 Jahre | 4 | | 6 | 4 | 16 | 9 |
| h Andere (Boden) | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| j Speziell 0 Jahre | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| k Speziell 0 Jahre | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total neue Abschreibungen im entsprechenden Jahr | | | 18 | 89 | 68 | 99 |
| Abzüglich Minderabschreibungen aus a.o. Abschreibungen | | | 11 | 0 | 0 | 0 |
| Abzüglich auslaufenden / entfallende Abschreibungen | | | 22 | 10 | 22 | 653 |
| Total ordentliche Abschreibungen auf VV | | 445 | 429 | 508 | 555 | 653 |

Form 5b

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| Zusätzliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen | | | | |
|--|--|--|--|--|

| | Budget | Finanzplanjahre | | | | Zins- satz* |
|---|----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss (-) | -383 | 1'089 | 967 | 1'008 | 307 | |
| Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung | -4 | 16 | 19 | 25 | 0 | |
| Veränderung der Kreditpositionen | | | | | | |
| Rückzahlung von Darlehen und Krediten | | | | | | |
| Neuaufnahme zinsloser Darlehen | | | | | | |
| Veränderung des Zinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung | - | - | - | - | - | |
| Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen | | | | | | |
| Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3) | | | | | | |
| Neuanlagen in das Finanzvermögen Uebnahme Posträume/Wohnung | 636 | | | | | |
| Veränderung des Zinsaufwandes im Folge- jahr durch Veränderungen im Finanzvermögen | 6 | - | - | - | - | |
| Erhöhung Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr Reduktion Zinszuschüsse IHG im folg. Jahr | | | | | | |
| Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2017 | 3 | 19 | 38 | 63 | 63 | |

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

Formular 5: Zusammenfassung

in 1'000 Franken

| Laufende Rechnung | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Weiterführung der bisherigen Aufgaben | | | | | |
| 1 Laufender Ertrag (F1) | 8'771 | 8'952 | 9'111 | 9'410 | 9'249 |
| 2 Laufender Aufwand (F1) | 8'133 | 8'219 | 8'341 | 8'464 | 8'464 |
| 3 Bruttoüberschuss I (1) - (2) | 638 | 733 | 770 | 946 | 784 |
| Veränderung der Laufenden Rechnung | | | | | |
| 4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3) | | 186 | 269 | 268 | 345 |
| 5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a) | | 3 | 19 | 38 | 63 |
| 6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5) | 638 | 544 | 482 | 639 | 376 |
| 7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a) | 445 | 429 | 508 | 555 | 653 |
| 8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b) | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1) | 124 | 125 | 125 | 125 | 125 |
| 12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1) | 189 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen | 74 | -1 | -142 | -31 | -396 |
| 14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b) | 0 | 0 | 0 | 25 | 396 |
| 16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b) | 74 | -1 | -142 | -6 | 0 |
| 18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Berechnung des Mittelbedarfs | | | | | |
| Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a) | -383 | 1'089 | 967 | 1'008 | 307 |
| Kreditrückzahlungen (F5a) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Änderungen Finanzvermögen (F5a) | 636 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen) | 253 | 1'089 | 967 | 1'008 | 307 |
| Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs | | | | | |
| Neuaufnahme verzinsliche Darlehen | 682 | 0 | 560 | 667 | 922 |
| Neuaufnahme zinslose Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zusätzliche neue Kredite | 682 | 0 | 560 | 667 | 922 |
| Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen | | | | | |
| Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten | | | | | |
| Veränderung der liquiden Mittel kumuliert | 429 | -660 | -1'067 | -1'407 | -792 |

Formular 6: Kennzahlen

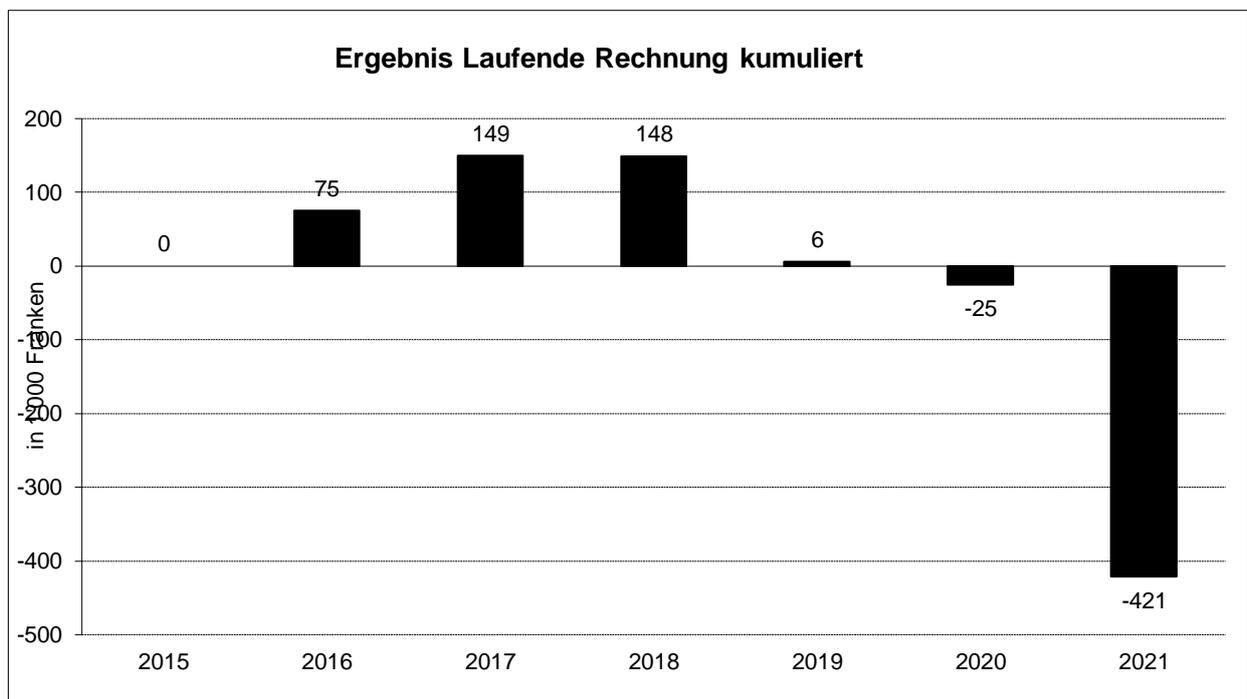
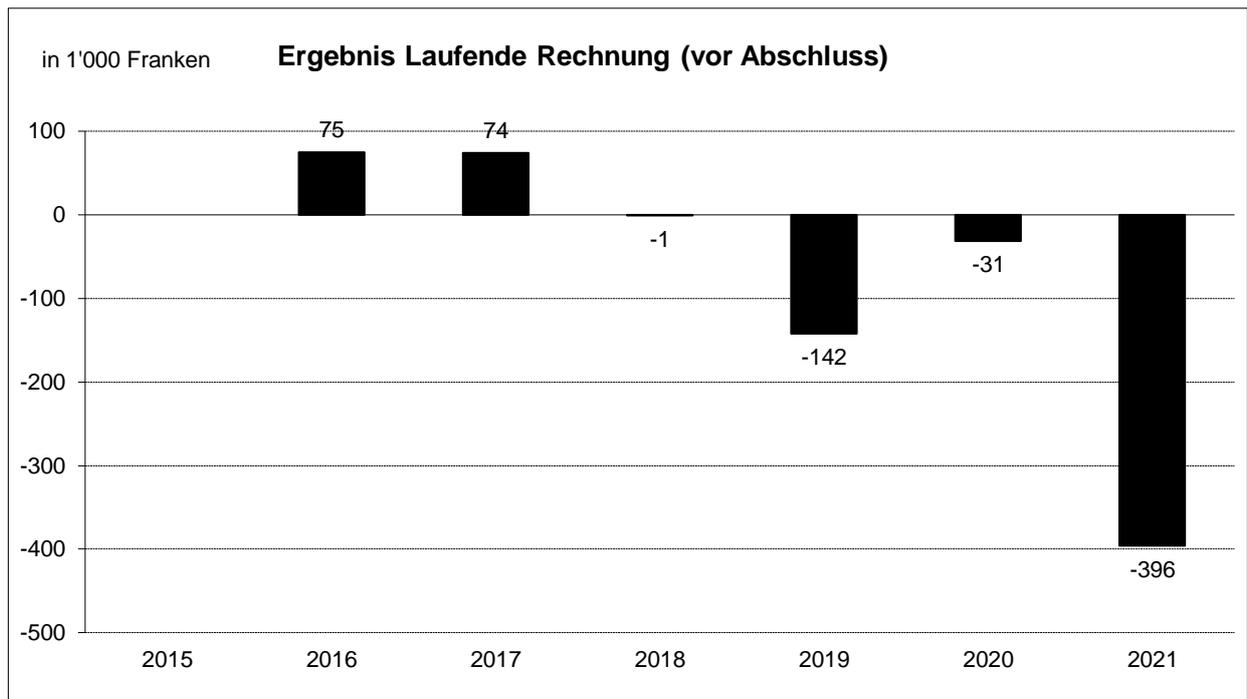
in '000 Franken

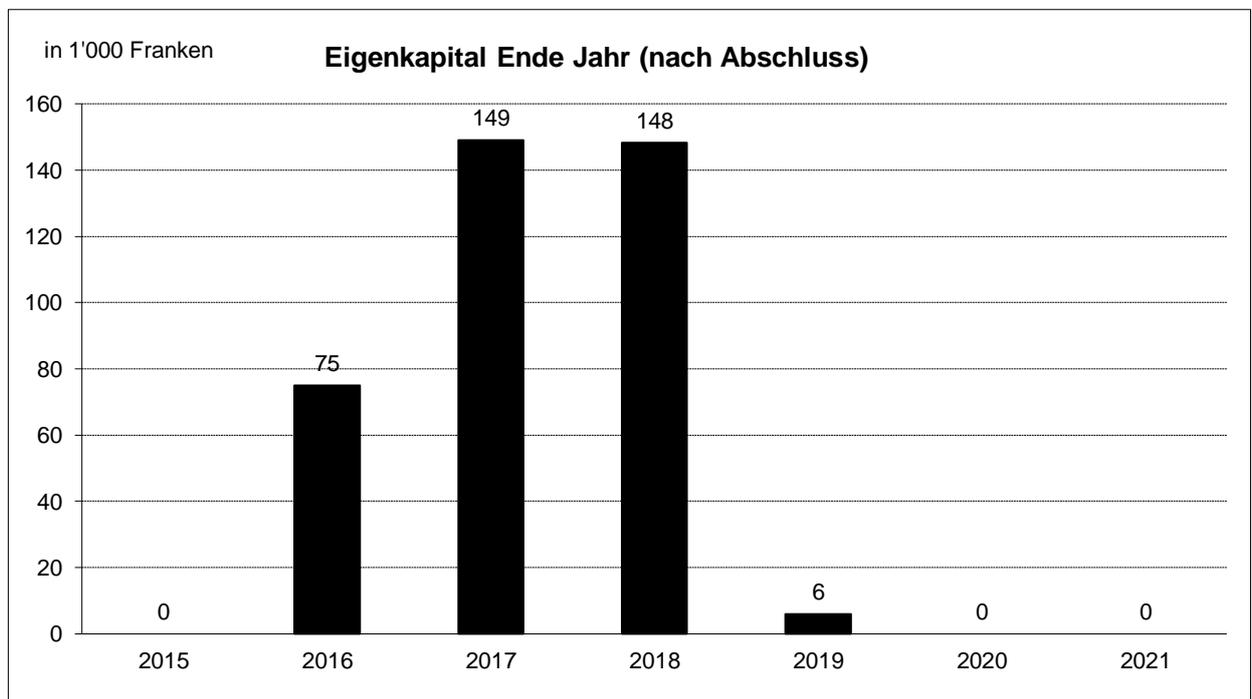
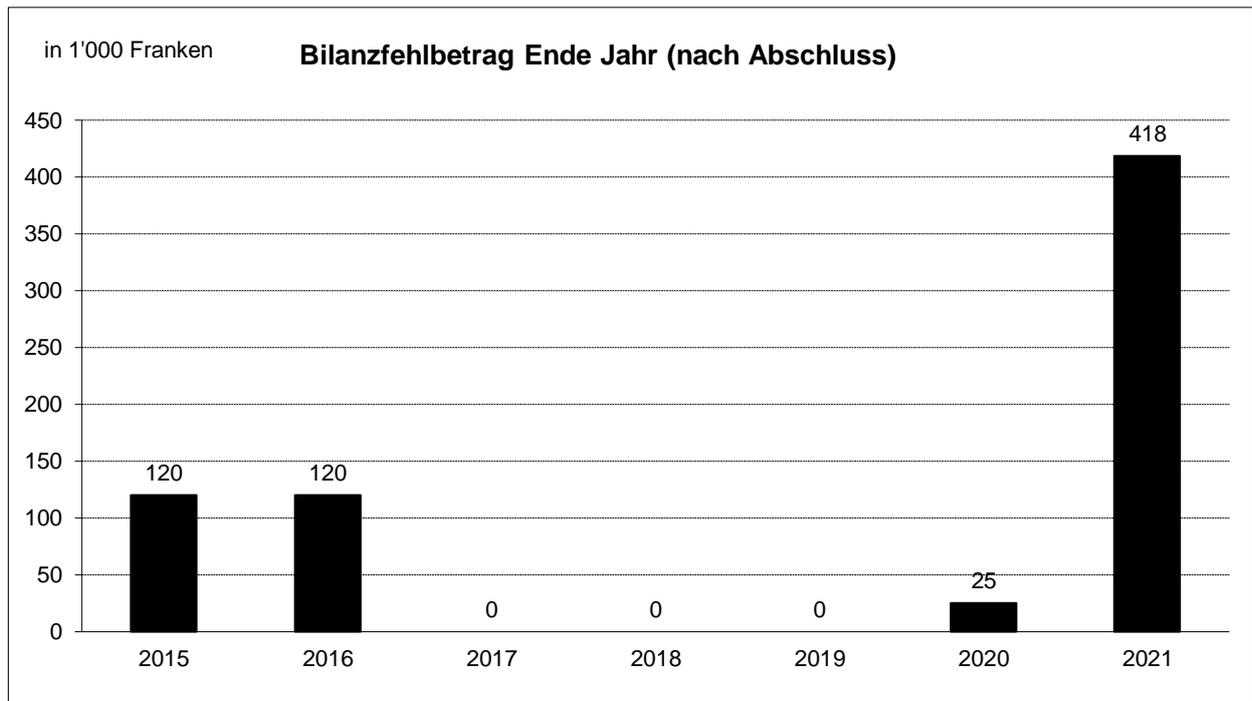
| Kennzahl | Rechnng | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|---------|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen | | | 636 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | | 1148 | 255 | 1'633 | 1'449 | 1'647 | 683 |
| Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr/Beiträge) | | 639 | 638 | 544 | 482 | 639 | 376 |
| Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-) | | 509 | -383 | 1'089 | 967 | 1'008 | 307 |
| Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert | | 509 | 126 | 1'215 | 2'182 | 3'189 | 3'496 |
| Nettoverschuldung Ende Jahr | 4'927 | 5'436 | 5'053 | 6'142 | 7'109 | 8'116 | 8'423 |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 2'120 | 2'205 | 2'260 | 2'316 | 2'363 | 2'386 | 2'386 |
| Zinsaufwand | | 58 | 58 | 61 | 77 | 96 | 121 |
| Vermögenserträge | | 68 | 68 | 68 | 68 | 68 | 68 |
| Nettozinsaufwand | 0 | -10 | -10 | -7 | 9 | 28 | 53 |
| Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag) | | 661 | 661 | 461 | 540 | 587 | 685 |
| Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr) | | 435 | 435 | 422 | 517 | 583 | 707 |
| Konsolidierter Laufender Ertrag | | 8'755 | 8'755 | 8'936 | 9'095 | 9'394 | 9'233 |
| Ertrag der Gemeindesteuern | | 5'975 | 5'975 | 6'136 | 6'360 | 6'563 | 6'401 |
| Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss) | | 75 | 74 | -1 | -142 | -31 | -396 |
| Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten | | 0.03 | 0.03 | 0.00 | -0.05 | -0.01 | -0.12 |
| Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert | 0 | 75 | 149 | 148 | 6 | -25 | -421 |
| Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss) | 120 | 120 | 0 | 0 | 0 | 25 | 418 |
| Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss) | 0 | 75 | 149 | 148 | 6 | 0 | 0 |
| Steuerfuss | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.80 |
| Mittelbedarf (+) / -überschuss (-) | | | 253 | 1'089 | 967 | 1'008 | 307 |
| Finanzausgleichszahlungen Total (Netto) | | 3 | 9 | 3 | 3 | 65 | 65 |
| Finanzausgleich ordentlich | | 3 | 9 | 3 | 3 | 65 | 65 |

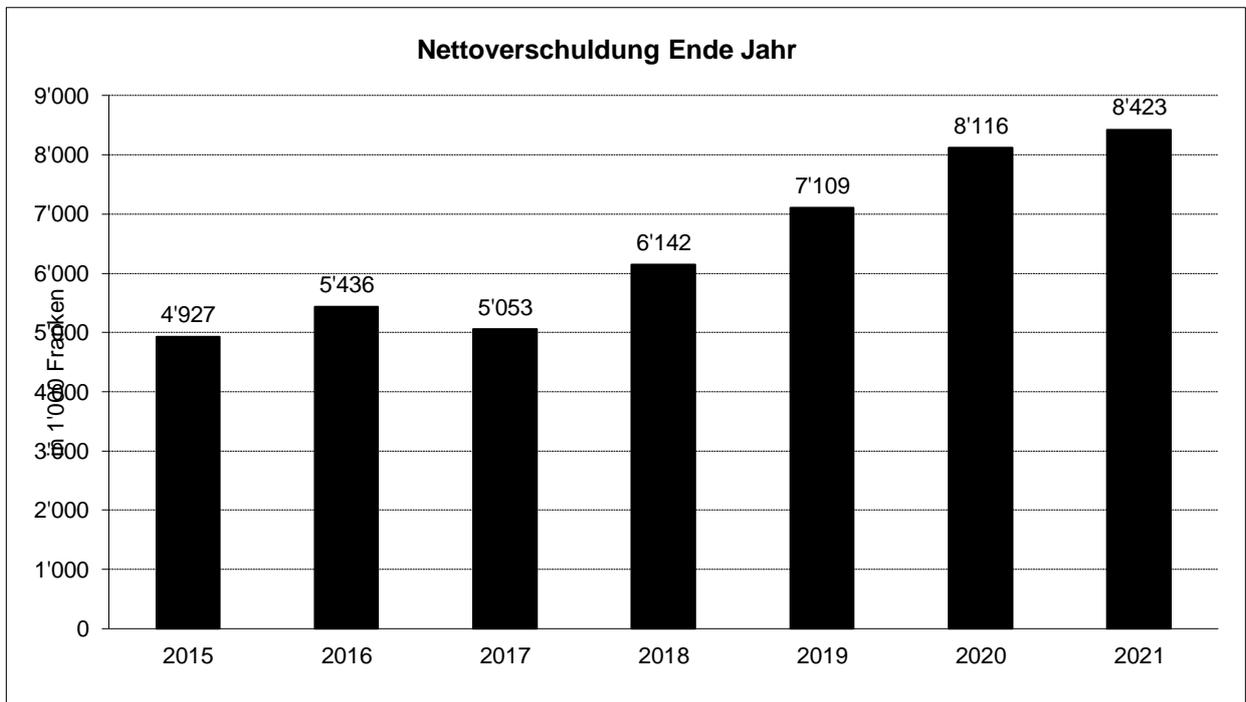
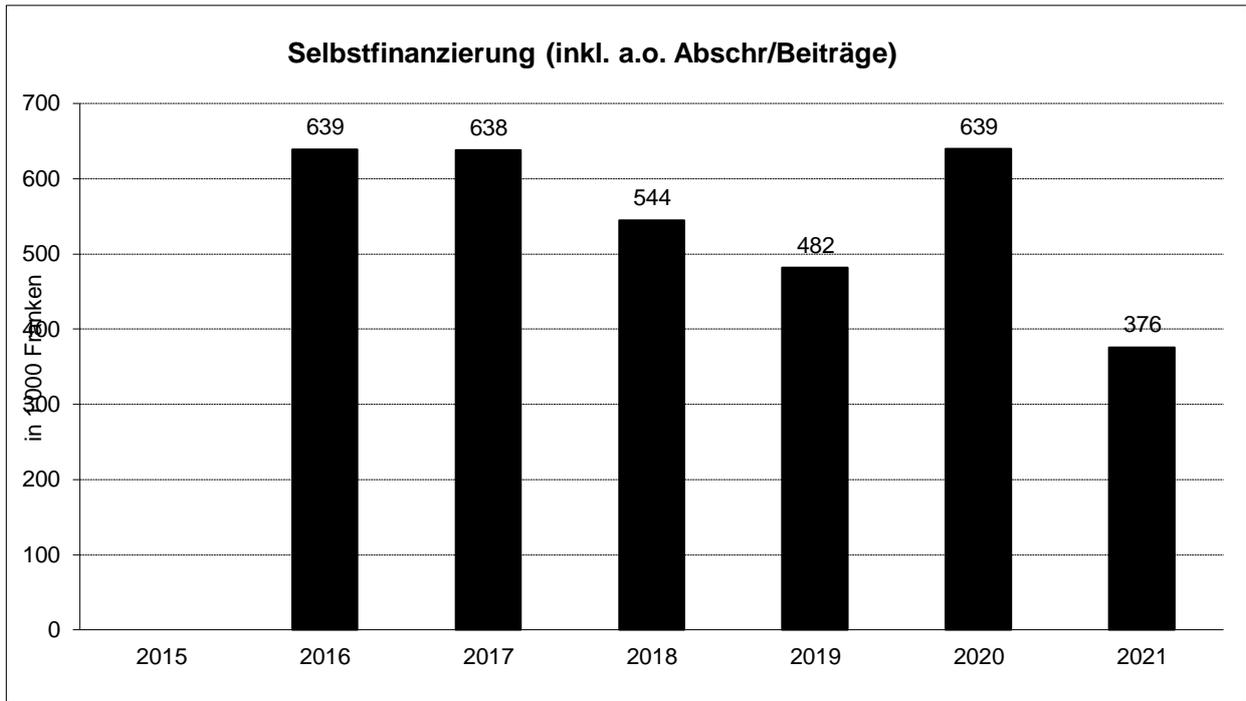
| Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Aufwandüberschuss LR (Kto 489) | | 0 | 0 | -1 | -142 | -31 | -396 |
| Ertragsüberschuss LR (Kto 389) | | 75 | 74 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949) | | | | | | | |

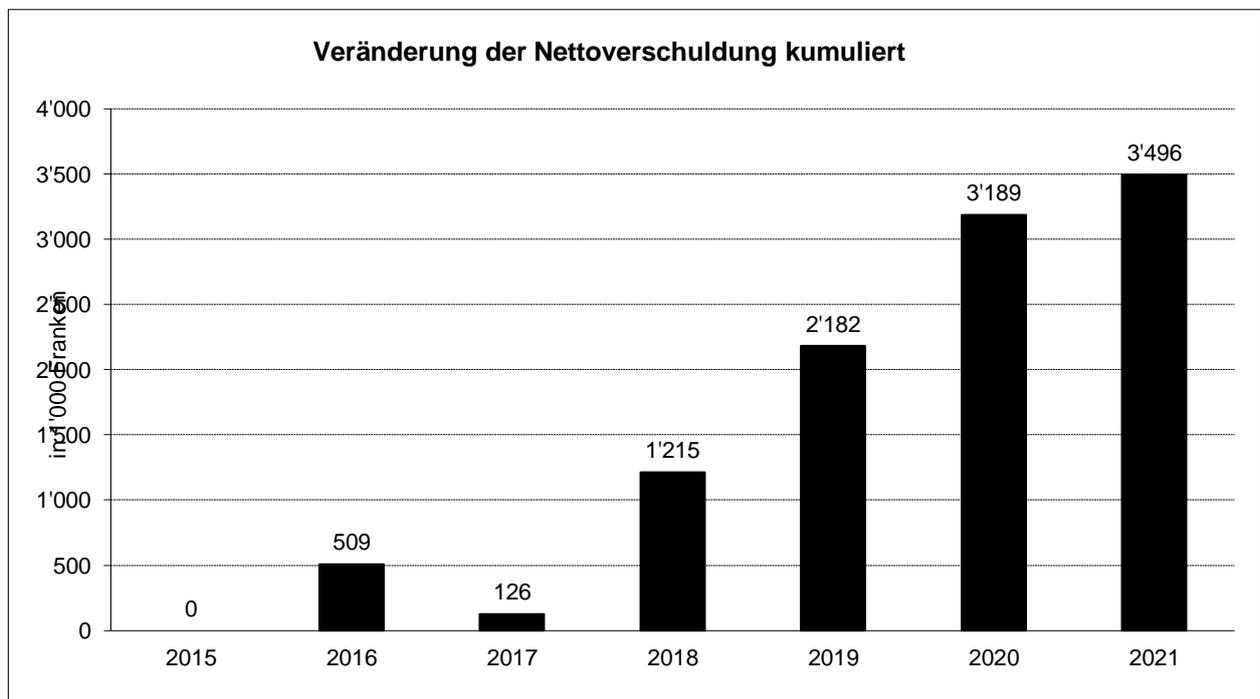
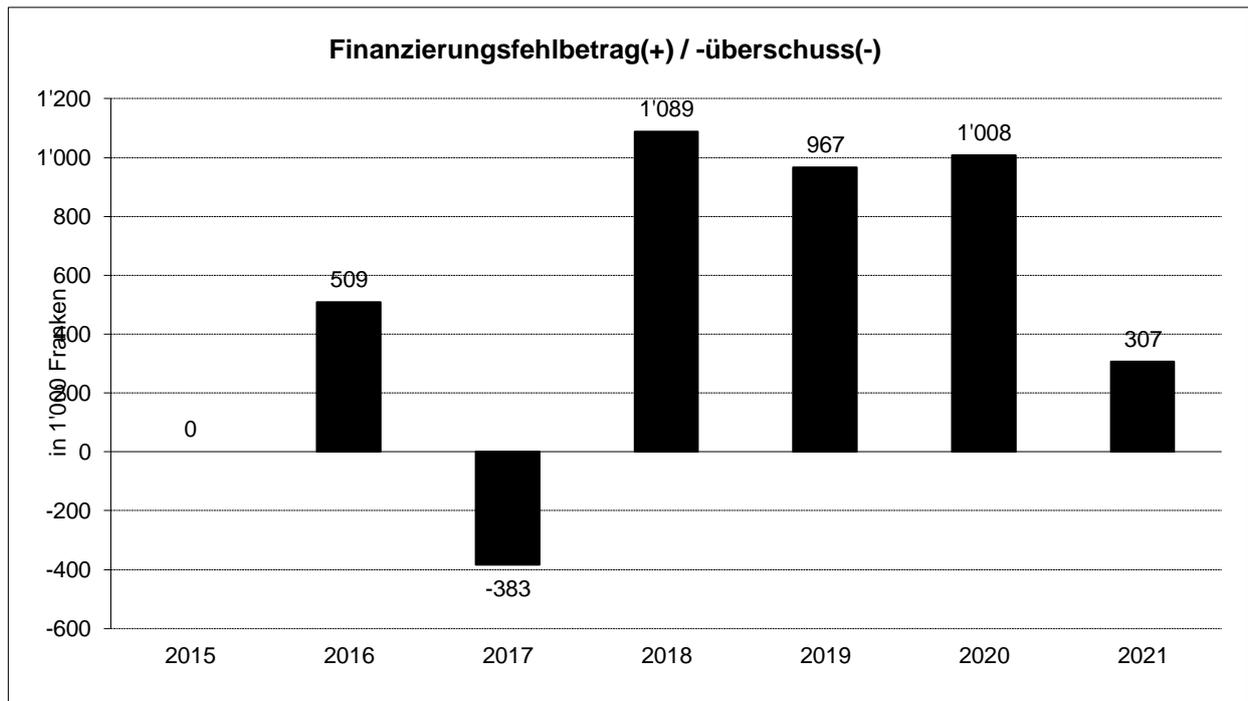
| Kennzahlen gemäss Verordnung | Grenzwert | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Ø 17-21 | |
|------------------------------|-----------|----------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------|
| | | a. Selbstfinanzierungsgrad | min. * | 0% | 56% | 250% | 33% | 33% | | 39% |
| b. Selbstfinanzierungsanteil | min. * | 0% | 7.3% | 7.3% | 6.1% | 5.3% | 6.8% | 4.1% | 5.9% | |
| c. Zinsbelastungsanteil I | max. | 4% | -0.1% | -0.1% | -0.1% | 0.1% | 0.3% | 0.6% | 0.2% | |
| d. Zinsbelastungsanteil II | max. | 6% | -0.2% | -0.2% | -0.1% | 0.1% | 0.4% | 0.8% | 0.2% | |
| e. Kapitaldienstanteil | max. | 8% | 5.0% | 5.0% | 4.7% | 5.7% | 6.2% | 7.7% | 5.9% | |
| f. Verschuldungsgrad | max. | 120% | 91% | 84% | 100% | 112% | 122% | 130% | 110% | |
| g. Nettoschuld pro Einwohner | max. | 4'592 | 2'324 | 2'466 | 2'236 | 2'651 | 3'009 | 3'401 | 3'530 | 2'975 |
| h. Bilanzfehlbetrag in % | max. | 33% | 2.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.4% | 6.5% | 1.4% | |

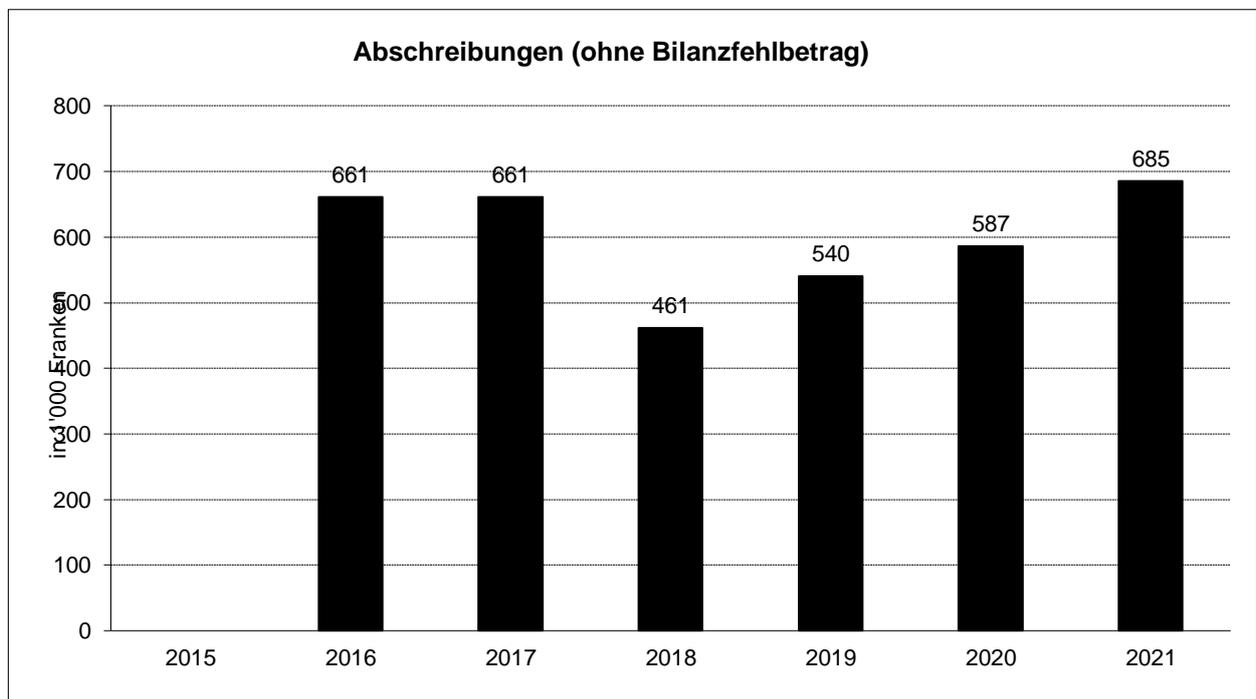
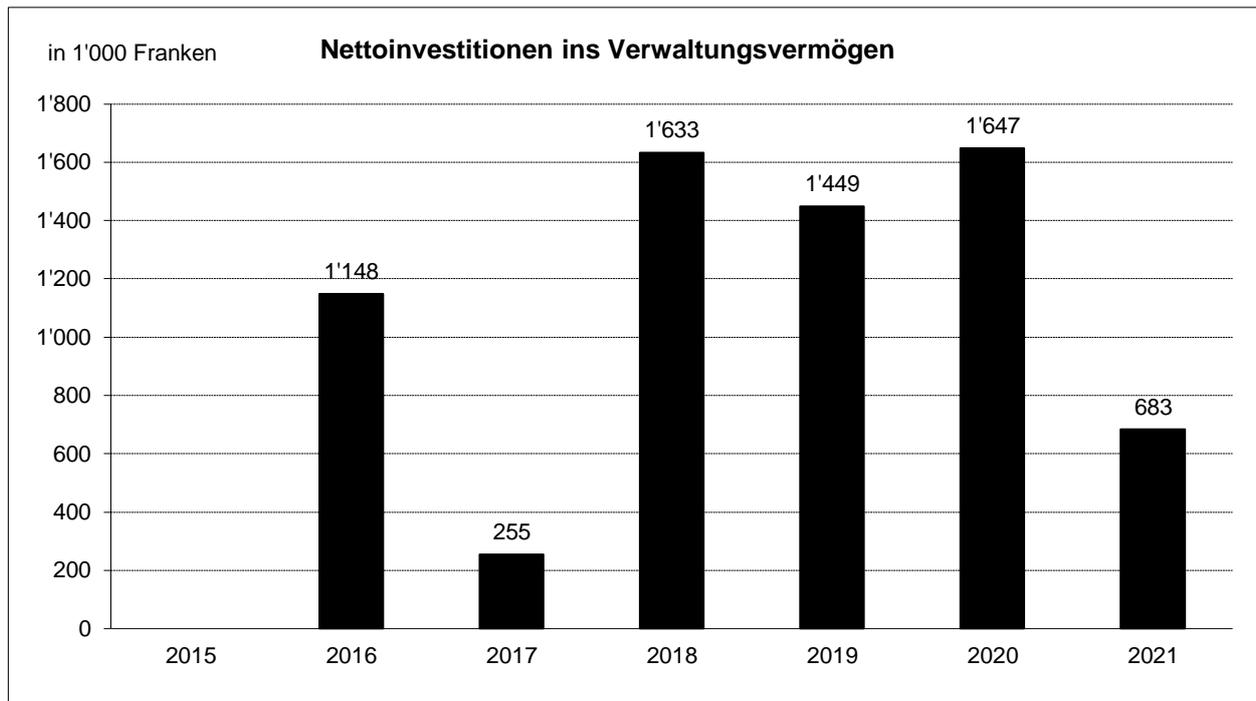
* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.

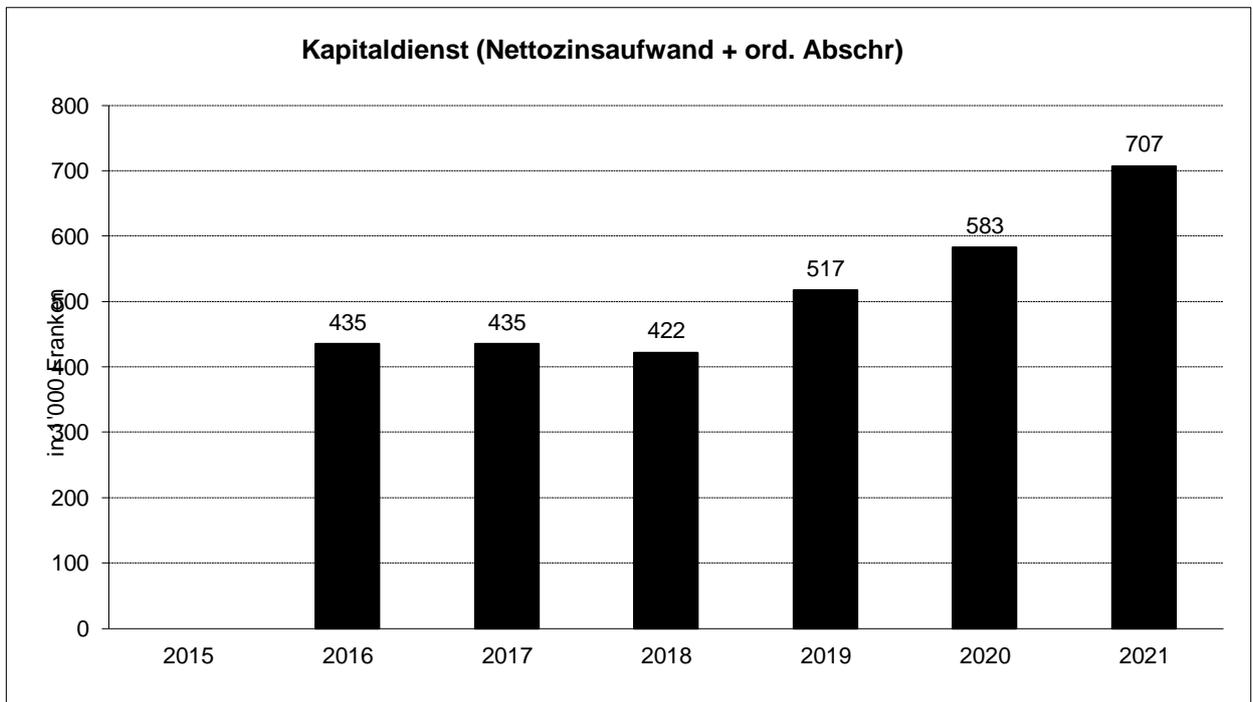
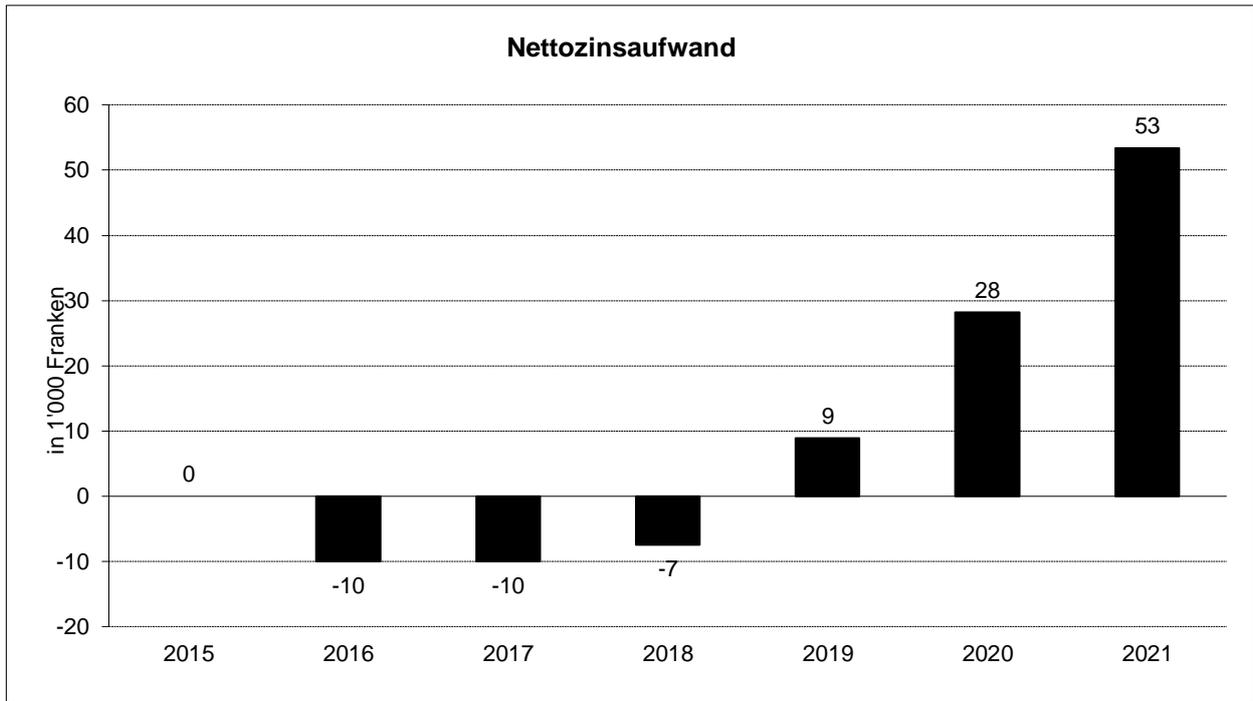


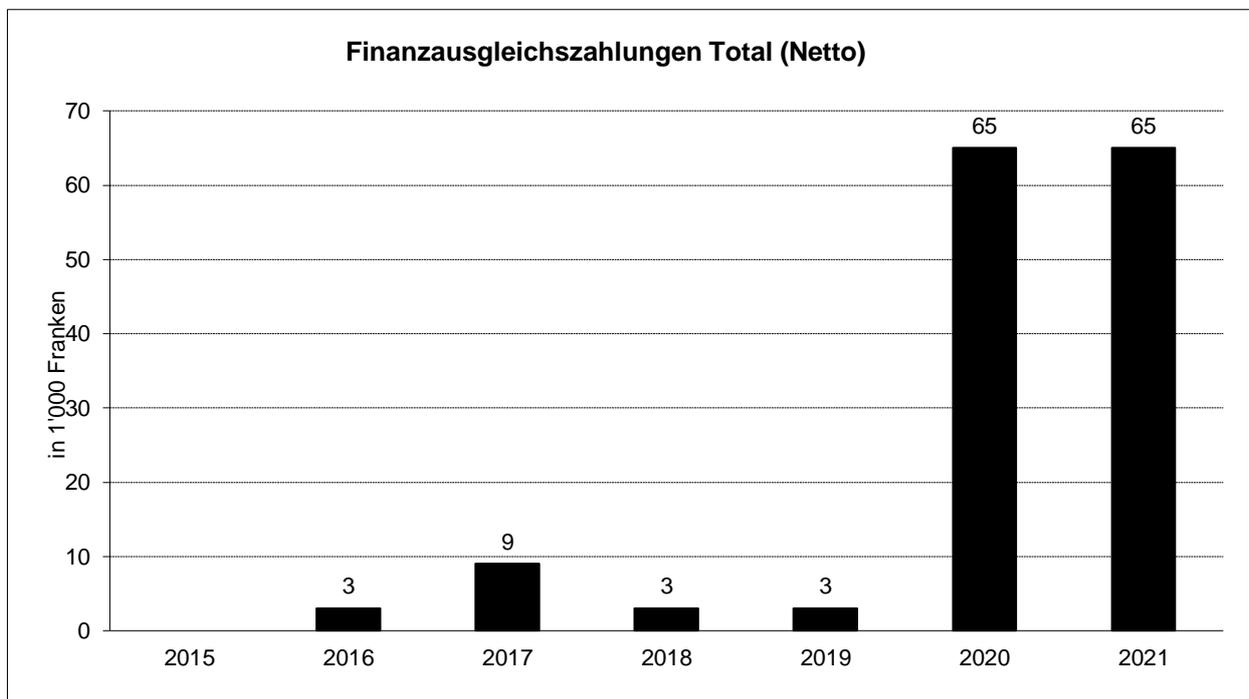
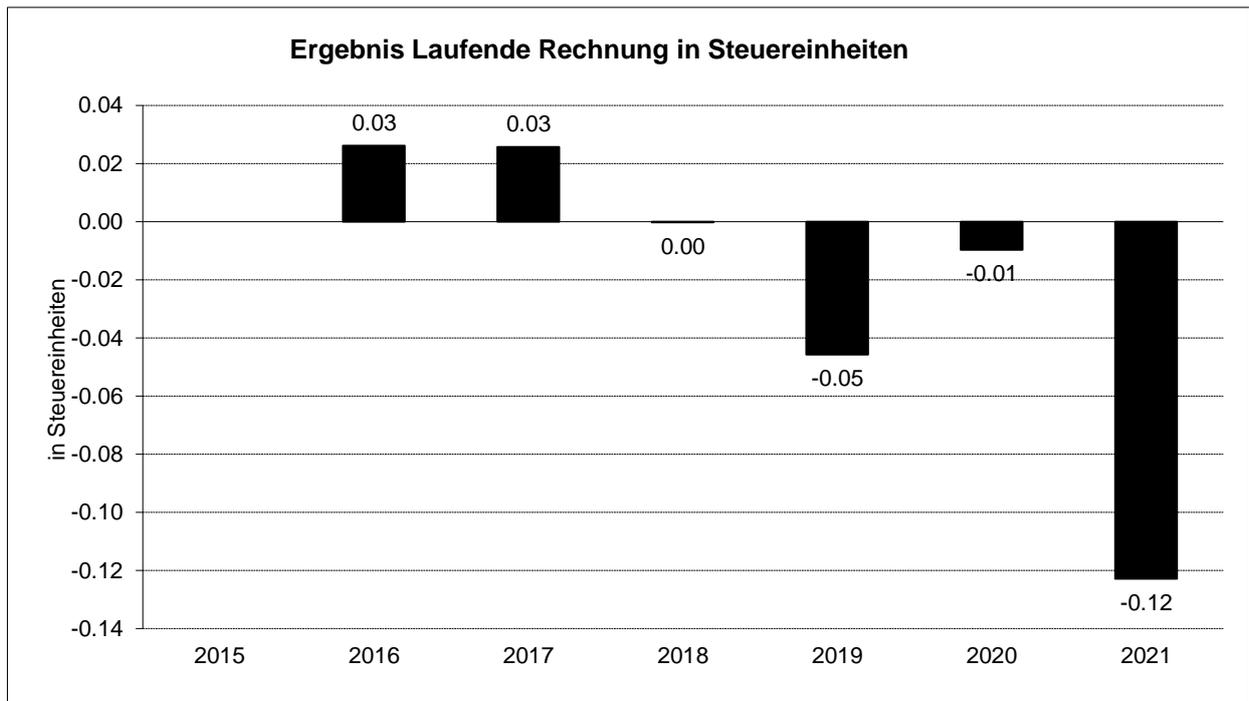


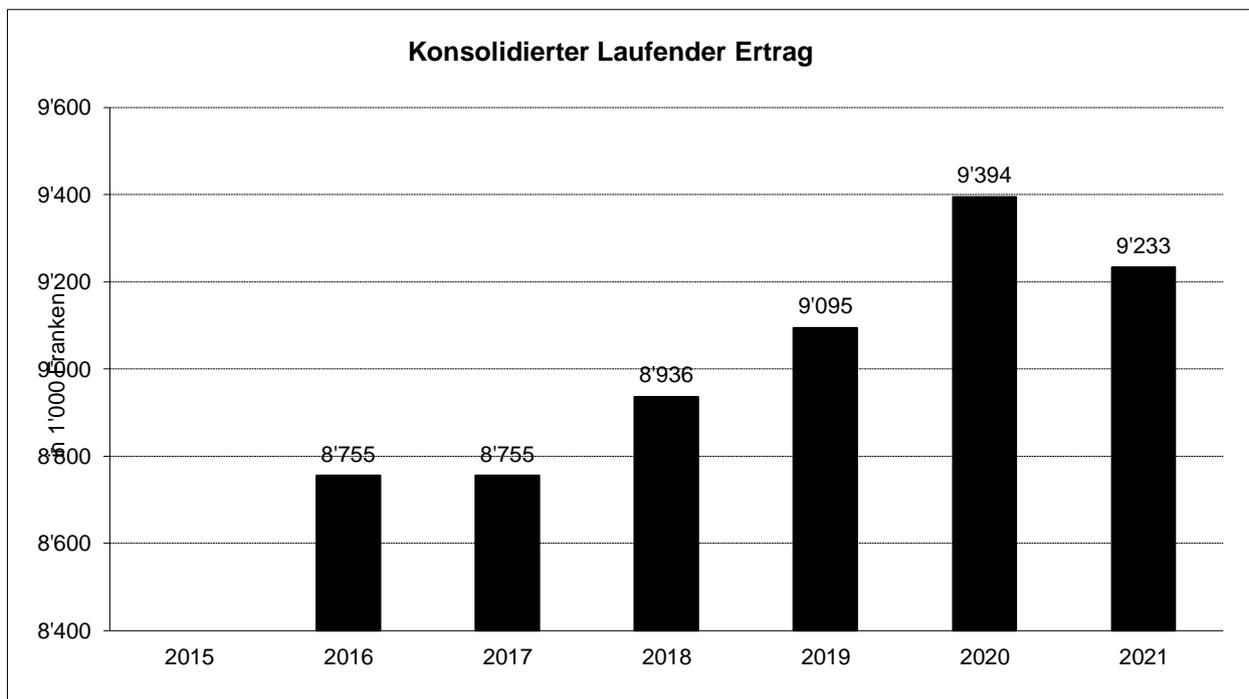
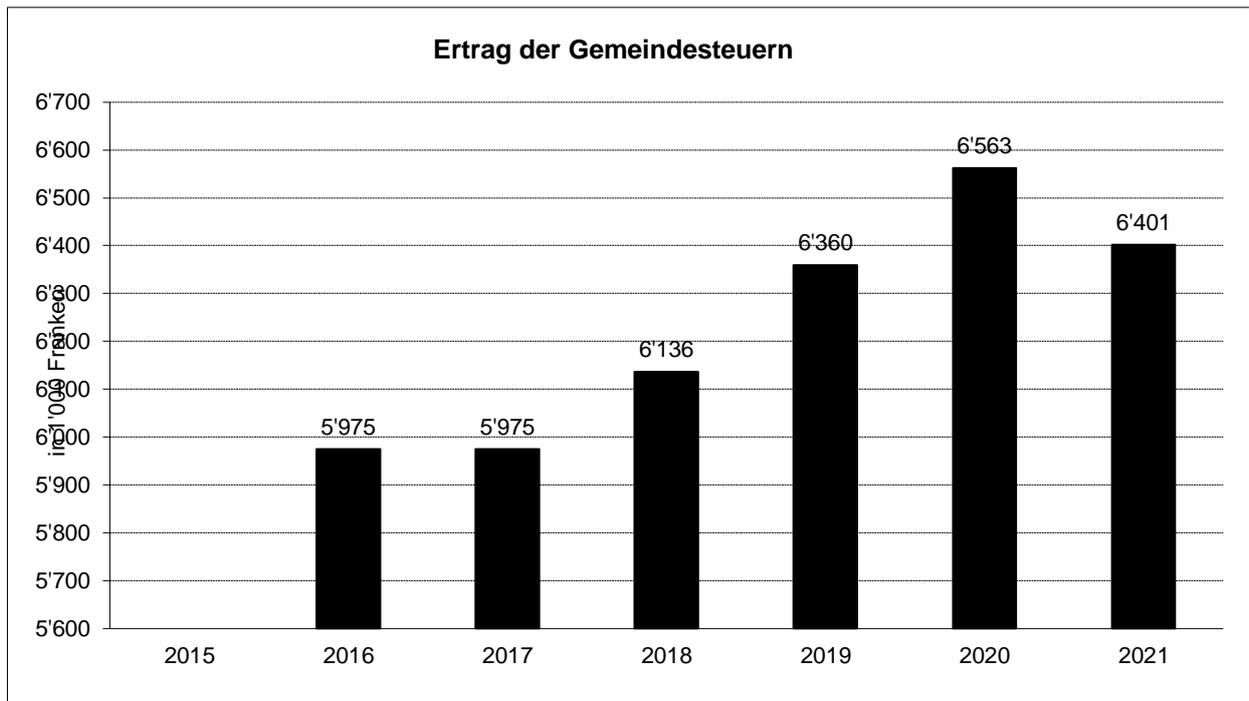


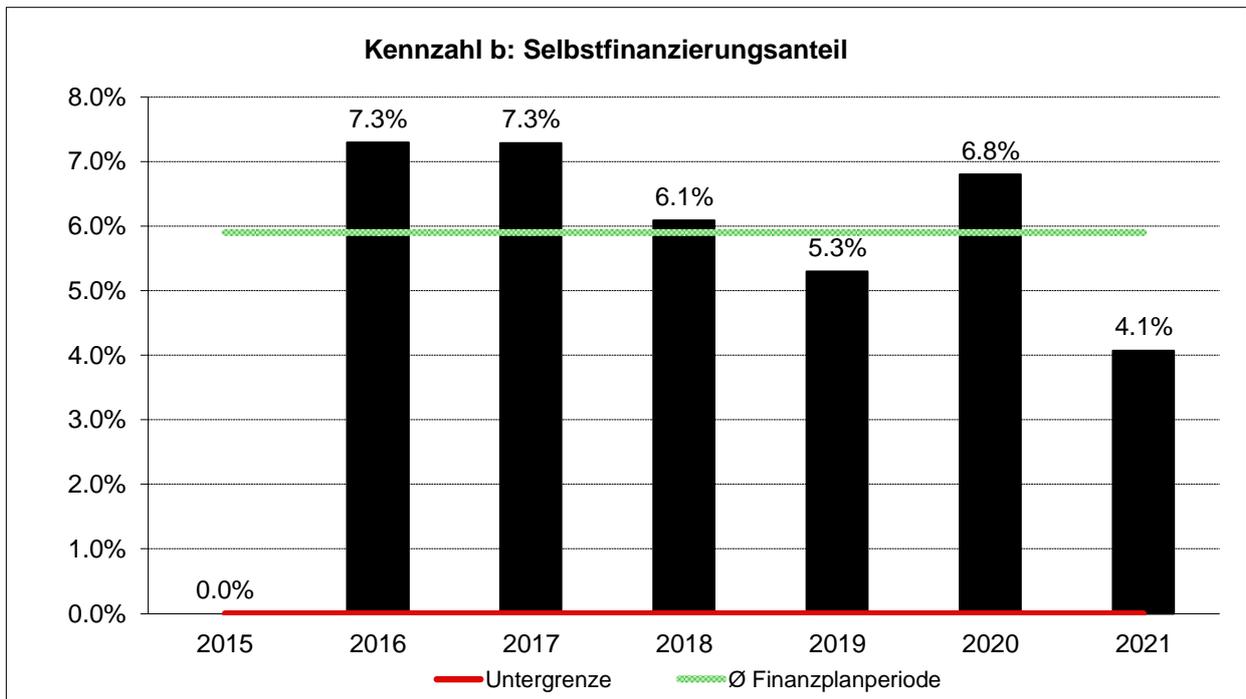
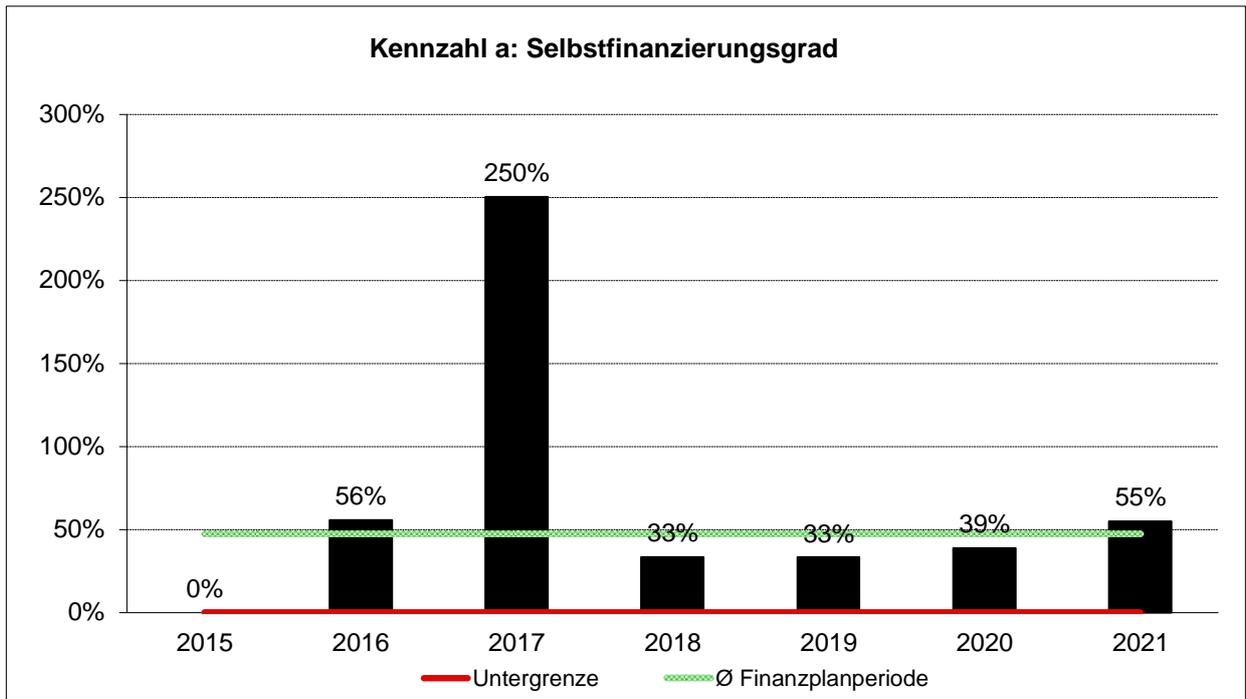


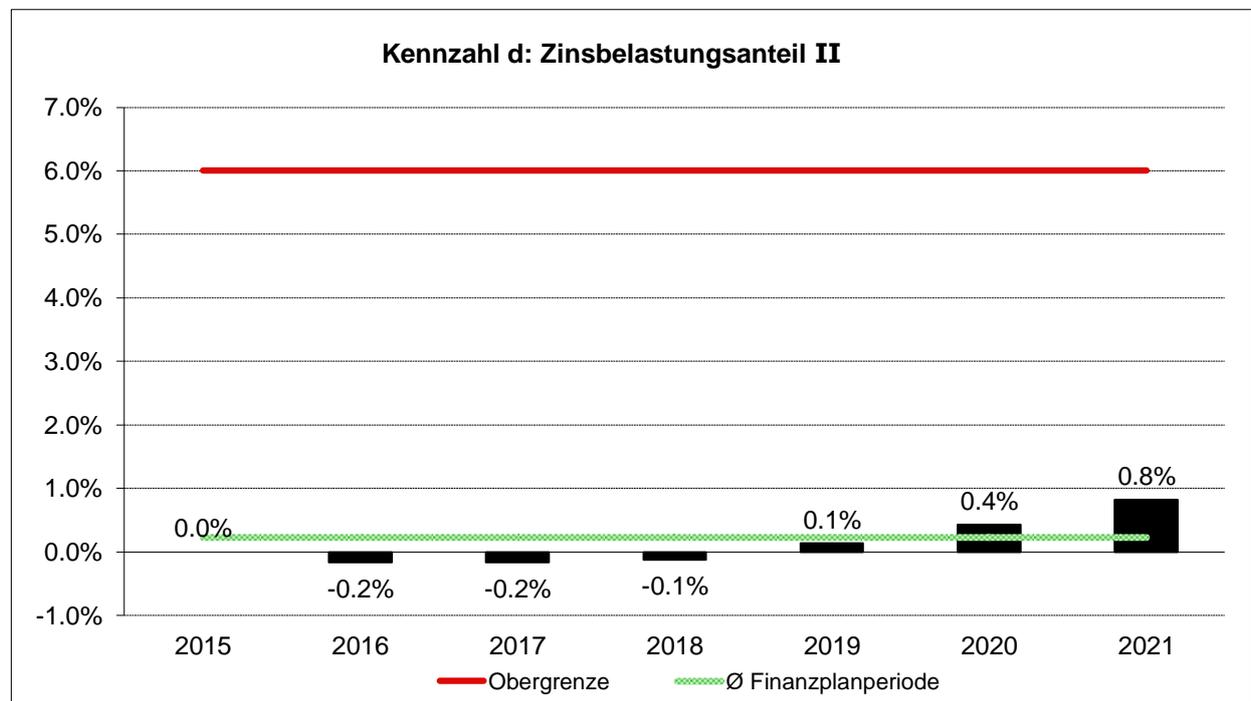
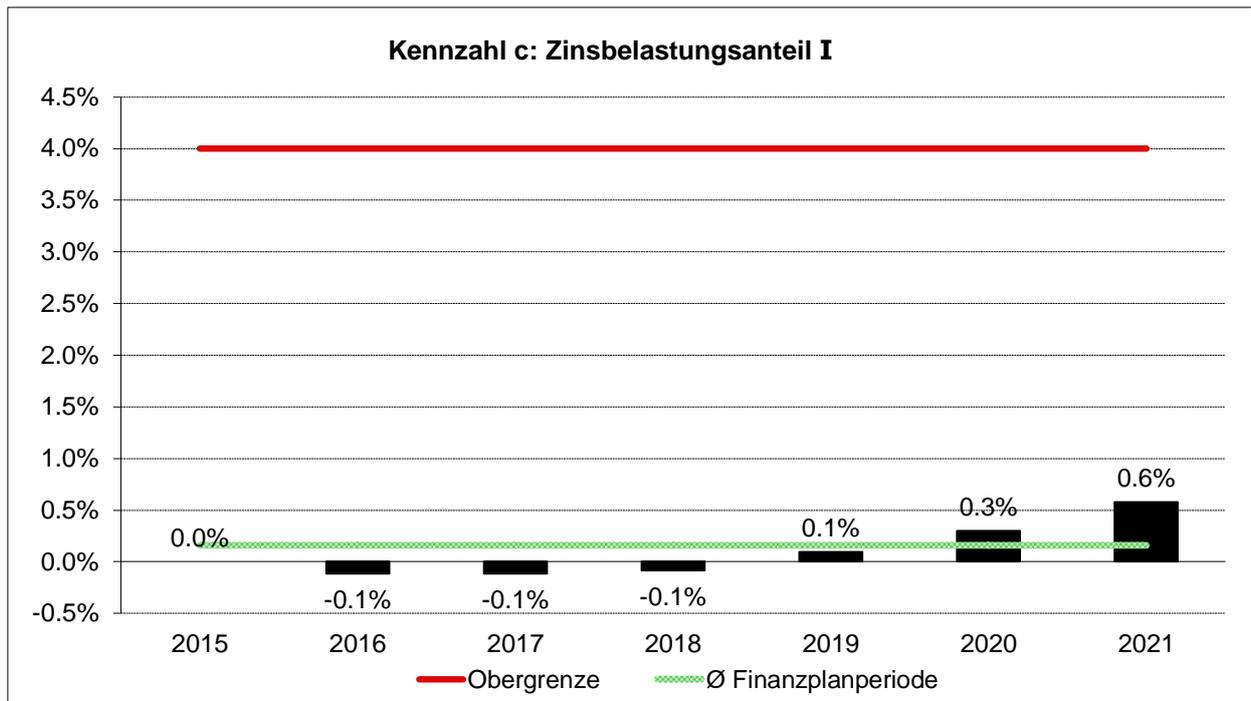


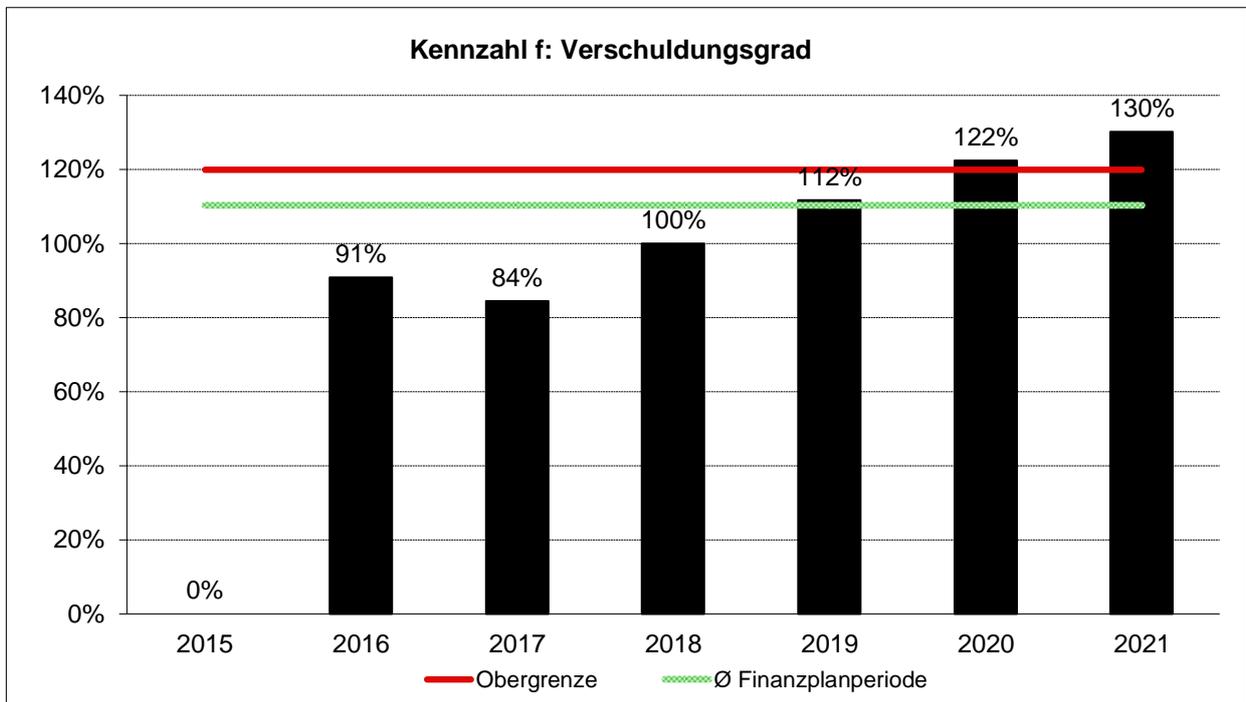
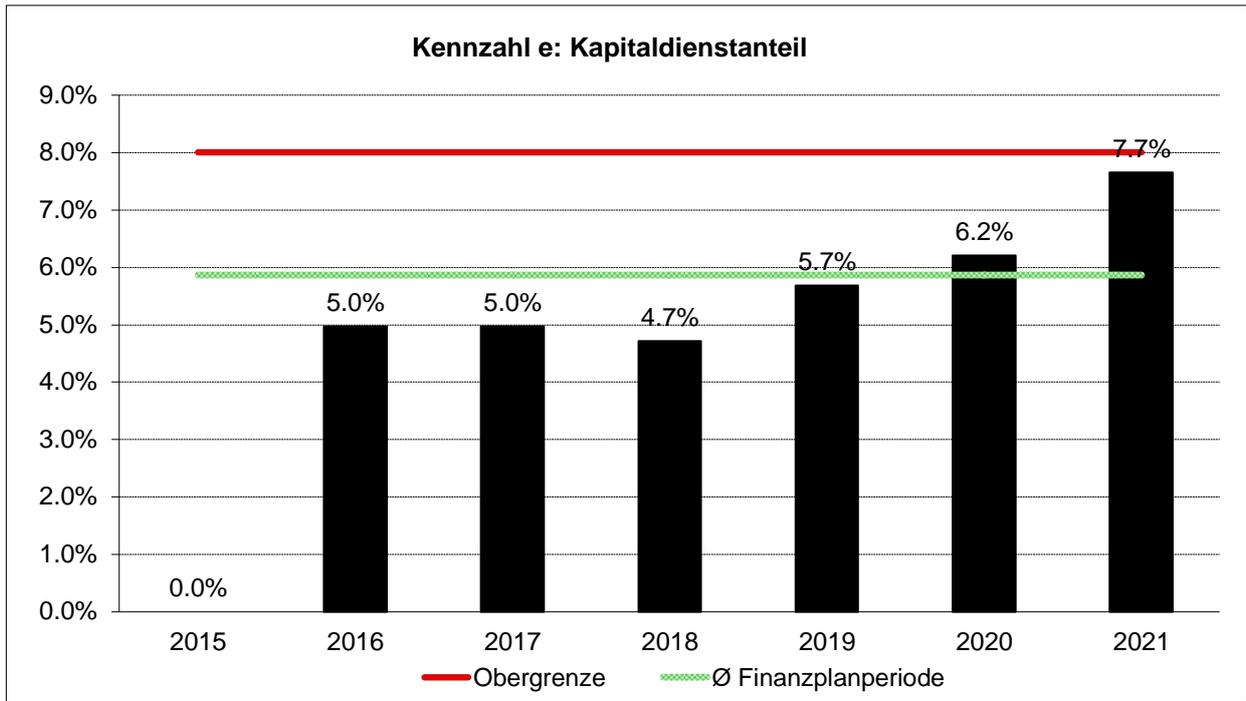


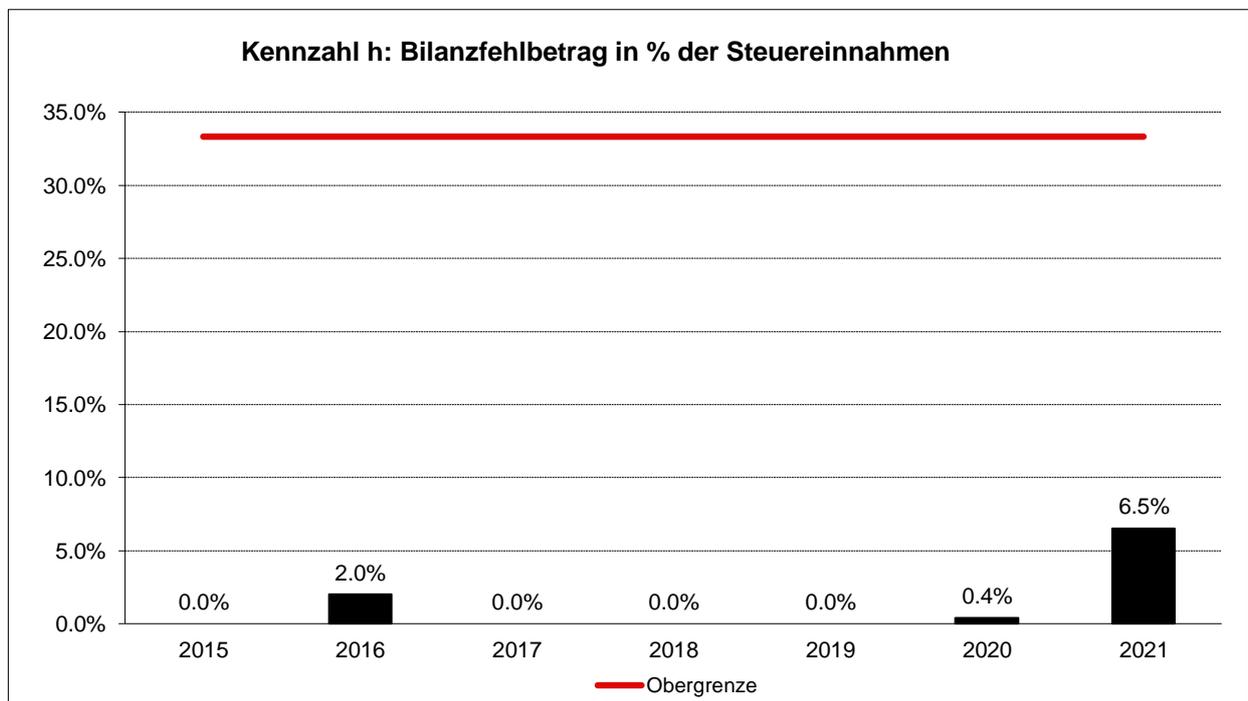
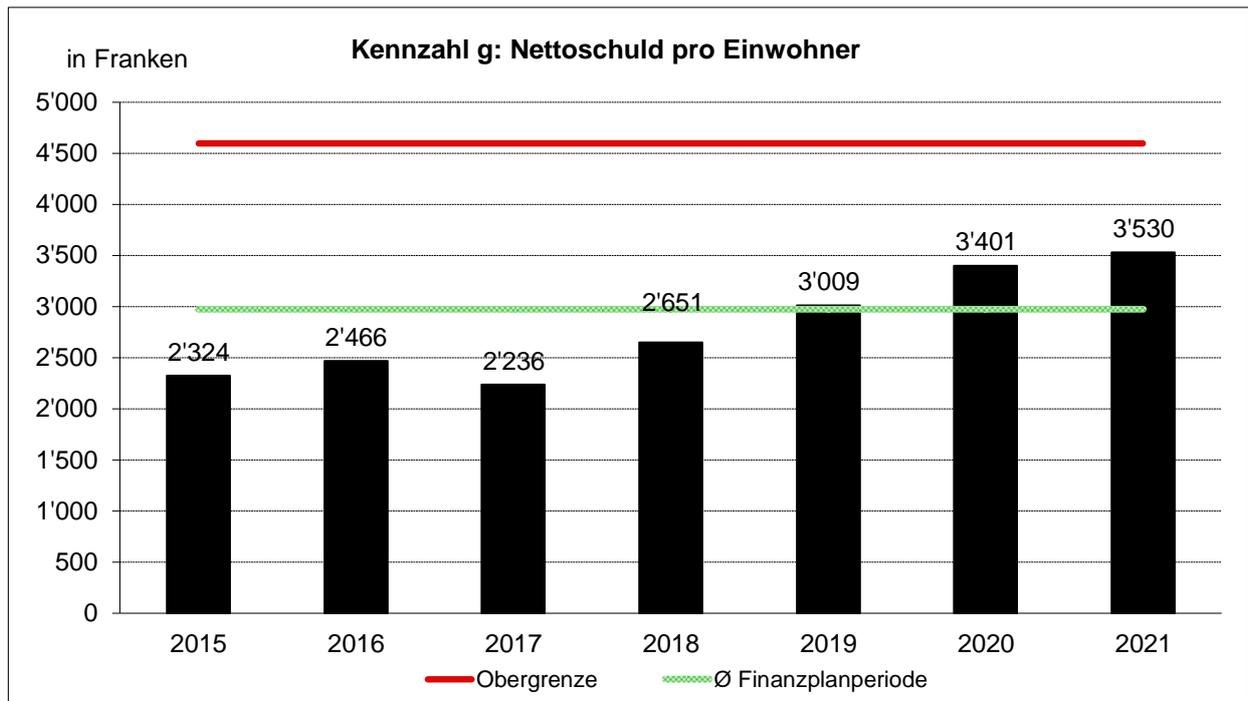












Formular 7b: Längerfristige Massnahmen zur Sicherstellung eines gesunden Finanzhaushaltes

| Massnahme | Realisatio n | Wirkung | | | Kompetenz | | |
|-----------|-----------------|---------|--------|-------|-------------|--------------------------|----------------------|
| | Jahr | klein | mittel | gross | Gemeinderat | Gemeinde- versammlung | Volks- abstimmung |
| 1 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | |

| Kategorie | | Anzahl | |
|-----------|-------------|--------|------|
| Code | Bezeichnung | 2019 | 2020 |
| 1 | ... | ... | ... |
| 2 | ... | ... | ... |
| 3 | ... | ... | ... |
| 4 | ... | ... | ... |
| 5 | ... | ... | ... |
| 6 | ... | ... | ... |
| 7 | ... | ... | ... |
| 8 | ... | ... | ... |
| 9 | ... | ... | ... |
| 10 | ... | ... | ... |
| 11 | ... | ... | ... |
| 12 | ... | ... | ... |
| 13 | ... | ... | ... |
| 14 | ... | ... | ... |
| 15 | ... | ... | ... |
| 16 | ... | ... | ... |
| 17 | ... | ... | ... |
| 18 | ... | ... | ... |
| 19 | ... | ... | ... |
| 20 | ... | ... | ... |
| 21 | ... | ... | ... |
| 22 | ... | ... | ... |
| 23 | ... | ... | ... |
| 24 | ... | ... | ... |
| 25 | ... | ... | ... |
| 26 | ... | ... | ... |
| 27 | ... | ... | ... |
| 28 | ... | ... | ... |
| 29 | ... | ... | ... |
| 30 | ... | ... | ... |
| 31 | ... | ... | ... |
| 32 | ... | ... | ... |
| 33 | ... | ... | ... |
| 34 | ... | ... | ... |
| 35 | ... | ... | ... |
| 36 | ... | ... | ... |
| 37 | ... | ... | ... |
| 38 | ... | ... | ... |
| 39 | ... | ... | ... |
| 40 | ... | ... | ... |
| 41 | ... | ... | ... |
| 42 | ... | ... | ... |
| 43 | ... | ... | ... |
| 44 | ... | ... | ... |
| 45 | ... | ... | ... |
| 46 | ... | ... | ... |
| 47 | ... | ... | ... |
| 48 | ... | ... | ... |
| 49 | ... | ... | ... |
| 50 | ... | ... | ... |
| 51 | ... | ... | ... |
| 52 | ... | ... | ... |
| 53 | ... | ... | ... |
| 54 | ... | ... | ... |
| 55 | ... | ... | ... |
| 56 | ... | ... | ... |
| 57 | ... | ... | ... |
| 58 | ... | ... | ... |
| 59 | ... | ... | ... |
| 60 | ... | ... | ... |
| 61 | ... | ... | ... |
| 62 | ... | ... | ... |
| 63 | ... | ... | ... |
| 64 | ... | ... | ... |
| 65 | ... | ... | ... |
| 66 | ... | ... | ... |
| 67 | ... | ... | ... |
| 68 | ... | ... | ... |
| 69 | ... | ... | ... |
| 70 | ... | ... | ... |
| 71 | ... | ... | ... |
| 72 | ... | ... | ... |
| 73 | ... | ... | ... |
| 74 | ... | ... | ... |
| 75 | ... | ... | ... |
| 76 | ... | ... | ... |
| 77 | ... | ... | ... |
| 78 | ... | ... | ... |
| 79 | ... | ... | ... |
| 80 | ... | ... | ... |
| 81 | ... | ... | ... |
| 82 | ... | ... | ... |
| 83 | ... | ... | ... |
| 84 | ... | ... | ... |
| 85 | ... | ... | ... |
| 86 | ... | ... | ... |
| 87 | ... | ... | ... |
| 88 | ... | ... | ... |
| 89 | ... | ... | ... |
| 90 | ... | ... | ... |
| 91 | ... | ... | ... |
| 92 | ... | ... | ... |
| 93 | ... | ... | ... |
| 94 | ... | ... | ... |
| 95 | ... | ... | ... |
| 96 | ... | ... | ... |
| 97 | ... | ... | ... |
| 98 | ... | ... | ... |
| 99 | ... | ... | ... |
| 100 | ... | ... | ... |

Formular 9: Plangrössen, Kennzahlen und Finanzausgleichszahlungen

| Plangrössen | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|--|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb | | 0.0% | 1.0% | 1.5% | 1.5% | 0.0% |
| Δ Personalaufwand Lehrkräfte | | 0.0% | 1.0% | 1.5% | 1.5% | 0.0% |
| Teuerung Sachaufwand / Entgelte | | 0.0% | 1.0% | 1.5% | 1.5% | 0.0% |
| Steuerfuss | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.80 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft | | 0.00% | 2.00% | 2.00% | 2.50% | 0.00% |
| Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45) | | 0.0% | 1.0% | 1.5% | 1.5% | 0.0% |
| Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46) | | 0.0% | 1.0% | 1.5% | 1.5% | 0.0% |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung | 4.0% | 2.5% | 2.5% | 2.0% | 1.0% | 0.0% |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 2'205 | 2'260 | 2'316 | 2'363 | 2'386 | 2'386 |
| Zinssätze (für Neukredite) | | 1.00% | 1.50% | 2.00% | 2.50% | 0.00% |

| Kennzahlen gemäss Verordnung | Grenz- werte | Ø Fipla 2017-21 | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | | |
|------------------------------|-----------------|--------------------|--------|--------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| a. Selbstfinanzierungsgrad | > | 0% | 47% | 56% | 250% | 33% | 33% | 39% | 55% |
| b. Selbstfinanzierungsanteil | > | 0% | 6% | 7% | 7% | 6% | 5% | 7% | 4% |
| c. Zinsbelastungsanteil I | < | 4% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 1% |
| d. Zinsbelastungsanteil II | < | 6% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 1% |
| e. Kapitaldienstanteil | < | 8% | 6% | 5% | 5% | 5% | 6% | 6% | 8% |
| f. Verschuldungsgrad | < | 120% | 110% | 91% | 84% | 100% | 112% | 122% | 130% |
| g. Nettoschuld pro Einwohner | < | 4'592 | 2'975 | 2'466 | 2'236 | 2'651 | 3'009 | 3'401 | 3'530 |

| Finanzausgleichszahlungen | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | | |
|---|----------|----------|-----------------|----------|-----------|-----------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Horizontale Abschöpfung | 6 | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Minderertrag Übergangsregelung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Ausgaben Finanzausgleich | 6 | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Ressourcenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Topografischer Lastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bildungslastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 62 | 62 |
| Soziallastenausgleich | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| Infrastrukturlastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entschuldungsbeitrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beiträge Härtefonds | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere Finanzausgleichszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mehrertrag Übergangsregelung (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Einnahmen Finanzausgleich | 9 | 9 | 9 | 9 | 71 | 71 |
| Nettoeinnahmen (+) aus Finanzausgleich | 3 | 9 | 3 | 3 | 65 | 65 |