
Finanzplan

2023 bis 2028

der Gemeinde Rain

erstellt am 27. September 2022

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

Gemeinde	<input type="text" value="Rain"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2024"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Letzte Rechnung	2021
		Aktuelles Budget	2022
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	<input type="text" value="Ja"/>	Geplantes neues Budget	2023
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2021	<input type="text" value="2'933"/>	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2021 inkl. Spezfin ohne Spezialfinanzierungen	<input type="text" value="1'250"/> <input type="text" value="1'500"/>

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Ø Veränderung Entgelte (42)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
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				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Steuerfuss Gemeinde	1.80	1.70	1.70	1.70	1.80	1.80	1.80
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.50%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'948	2'992	3'022	3'052	3'083	3'113	3'129
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
402 Übrige Direkte Steuern	275	210	110	110	110	110	110
4022 Grundstückgewinnsteuern	50	50	50	50	50	50	50
4022.1 Mehrwertabschöpfung							
4023 Handänderungssteuern	115	150	50	50	50	50	50
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	110	10	10	10	10	10	10
4025 Nachkommenerbschaftssteuer							
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
462 Ertrag Finanzausgleich	480	716	480	480	480	480	480
4621 Ressourcenausgleich	99	305	99	99	99	99	99
4622 Lastenausgleich	381	411	381	381	381	381	381
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	44	44	44	44	44	44	44

Formular 1b: Erfolgsrechnung für das laufende Budgetjahr

Budget der Erfolgsrechnung des Jahres 2022

in 1'000 Franken

		TOTAL	GB01	GB02	GB03	GB04	GB05	GB06
		Gemeinde	Präsi	Finan	Bildu	Sozia	Infra	Absch
3	Aufwand	19'891	2'497	2'015	7'851	3'676	3'852	0
30	Personalaufwand	6'410	1'005	116	4'647	4	638	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'768	327	176	444	40	781	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	722	16	74	73		559	
34	Finanzaufwand	475		474		1		
340	davon Zinsaufwand	351		350		1		
341	davon realisierte Kursverluste							
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand							
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	105					105	
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital							
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	105					105	
3511	davon Fonds Eigenkapital							
3512	davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand	4'951	319	100	1'041	3'378	113	
362	davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	44		44				
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge							
37	Durchlaufende Beiträge							
38	Ausserordentlicher Aufwand							
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	5'460	830	1'075	1'646	253	1'656	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	817	5	534	5		273	
4	Ertrag	19'927	1'553	10'752	3'957	10	3'468	187
40	Fiskalertrag	8'173						
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'562		7'562				
401	Direkte Steuern juristische Personen	320		320				
402	Sondersteuern	275		275				
403	Besitz- und Aufwandsteuern	16		16				
41	Regalien und Konzessionen	98	9				89	
42	Entgelte	1'350	114	241	124		871	
43	Verschiedene Erträge							
44	Finanzertrag	718		717			1	
440	davon Zinsertrag	5		5				
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen							
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	92		34			58	
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	5		5				
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	87		29			58	
4511	davon Fonds Eigenkapital							
4512	davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag	3'849	105	537	3'194	10	3	
462	davon Finanzausgleich	480		480				
47	Durchlaufende Beiträge							
48	Ausserordentlicher Ertrag	187						187
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	187						187
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	5'460	1'325	1'050	639		2'446	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	817		784			33	
	Total Ertrag	19'927	1'553	10'752	3'957	10	3'468	187
	Total Aufwand	-19'891	-2'497	-2'015	-7'851	-3'676	-3'852	0
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	36	-944	8'737	-3'894	-3'666	-384	187

Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2023

in 1'000 Franken

		TOTAL Gemeinde	GB01 Präsi	GB02 Finan	GB03 Bildu	GB04 Sozia	GB05 Infra	GB06 Absch
3	Aufwand	21'696	2'577	2'182	8'592	3'914	4'431	0
30	Personalaufwand	6'476	1'032	124	4'592	36	692	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'951	321	181	511	54	884	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	865	25	68	85		687	
34	Finanzaufwand	608		607		1		
340	davon Zinsaufwand	376		375		1		
341	davon realisierte Kursverluste							
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand							
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	104					104	
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital							
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	104					104	
3511	davon Fonds Eigenkapital							
3512	davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand	5'473	338	96	1'318	3'586	135	
362	davon horizontale Abschöpfung	44		44				
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge							
37	Durchlaufende Beiträge							
38	Ausserordentlicher Aufwand							
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'219	861	1'106	2'086	237	1'929	
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	850	10	514	4		322	
4	Ertrag	21'715	1'614	11'239	4'674	14	3'987	187
40	Fiskalertrag	8'359						
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'763		7'763				
401	Direkte Steuern juristische Personen	370		370				
402	Sondersteuern	210		210				
403	Besitz- und Aufwandsteuern	16		16				
41	Regalien und Konzessionen	115	9				106	
42	Entgelte	1'306	121	251	29	4	901	
43	Verschiedene Erträge							
44	Finanzertrag	684		683			1	
440	davon Zinsertrag	3		3				
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen							
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	101		26			75	
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	5		5				
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	96		21			75	
4511	davon Fonds Eigenkapital							
4512	davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag	4'744	124	774	3'834	10	2	
462	davon Finanzausgleich	716		716				
47	Durchlaufende Beiträge							
48	Ausserordentlicher Ertrag	187						187
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	187						187
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'219	1'360	1'146	811		2'902	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	850		823			27	
	Total Ertrag	21'715	1'614	11'239	4'674	14	3'987	187
	Total Aufwand	-21'696	-2'577	-2'182	-8'592	-3'914	-4'431	0
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	19	-963	9'057	-3'918	-3'900	-444	187

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2023) 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				
			2024	2025	2026	2027	2028
		Total	261	422	696	804	815
		GB01 Präsidiales	0	0	0	30	30
GB01	30	Mehrpensum Änderung Führungsmodell				30	30
		GB02 Finanzen + Sicherheit	100	100	100	100	100
GB02	400	Korrektur Anpassung Vermögenssteuer	100	100	100	100	100
		GB03 Bildung	150	300	450	450	450
GB03	30	Zusätzliche Klassen	150	300	450	450	450
		GB04 Soziales + Gesundheit	11	22	33	44	55
GB04	36	Beitrag Zunahme Bevölkerung Fr. 700 pro Zuzug	11	22	33	44	55
		GB05 Infrastruktur	0	0	113	180	180
GB05	31	Betriebskosten Turnhalle			150	150	150
GB05	31	Betriebskosten Schulhaus				75	75
GB05	42	Beitrag Hildisrieden Turnhalle + Schulhaus			-37	-45	-45
		GB06 Abschluss	0	0	0	0	0

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

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

GB	K	SF =S	Investitionsvorhaben	Total	ND	ab Jahr	Geplante Investitionen					
							Budget	Finanzplanjahre				
							2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV Geplante Abschreibung Investitionsbeitrag Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total <i>Davon Spezfin</i>	11'487			952 <i>720</i>	3'950 <i>140</i>	3'385 <i>340</i>	935 <i>-400</i>	-110 <i>-135</i>	2'375 <i>2'150</i>
			GB01 Präsidiales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	120			40	60	20	0	0	0
GB01	52		<i>Revision Bau- + Zonenreglement</i>	70	10	2025	40	30				
GB01	52		<i>Überprüfung Führungsmodell Gemeinde</i>	50	10	2026		30	20			
			GB02 Finanzen + Sicherheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			0	0	0	0	0	0
				0								
			GB03 Bildung Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	22			22	0	0	0	0	0
GB03	50		<i>Erneuerung ICT</i>	22	4	2024	22					
			GB04 Soziales + Gesundheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			0	0	0	0	0	0
				0								
			GB05 Infrastruktur Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	11'345			890	3'890	3'365	935	-110	2'375
GB05	50		<i>Ersatz Reform</i>	225	15	2024		225				
GB05	50		<i>Sanierung Gemeindestrassen</i>	150	30	2023	25	25	25	25	25	25
GB05	50		<i>Beitrag Bauprojekte Güterstrassen</i>	222	30	2023	22					200
GB05	50		<i>Ergänzung Trottoir Chrummweidstrasse</i>	26	30	2023	26					
GB05	50		<i>Umsetzung Schulwegkonzept</i>	20	30	2023	20					
GB05	50		<i>Mobiliar Schule</i>	20	8	2023	20					
GB05	50		<i>Dachsanierung Feldmatt/MZG</i>	22	40	2023	22					
GB05	50		<i>SH Chrüz matt Akkustik + Licht in den Gängen</i>	35	40	2023	35					
GB05	50		<i>Bau Turnhalle + Schulhaus</i>	10'400	40	2025		3'500	3'000	3'900		
GB05	63		<i>Investitionsbeiträge Hildisrieden</i>	-3'000	40	2025				-3'000		
GB05	50		<i>Umnutzung TH Chrüz matt, Aula, Probelokal</i>	1'000	40	2028				410		
GB05	50	S	<i>Projektverbund Rothenburg</i>	1'865	50	2028					65	1'800
GB05	50	S	<i>Ersatz Wasserleitung Kantonsstrasse</i>	320	50	2023	320					
GB05	50	S	<i>Umlegung Wasserleitung Sandblatte</i>	150	50	2023	150					
GB05	50	S	<i>Ersatz Wasserleitung Sonnhüsli bis Dorf</i>	750	50	2028						750
GB05	50	S	<i>Siedlungsentwässerung Kantonsstrasse</i>	450	50	2023	450					
GB05	50	S	<i>Anschluss ARA REAL Bau Verbandsanlage</i>	1'080	50	2025		540	540			
GB05	63	S	<i>Anschlussgebühren</i>	-1'800	50	2023	-200	-400	-200	-400	-200	-400
			GB06 Abschluss Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			0	0	0	0	0	0
				0								

GB	K	SF =S	Investitionsvorhaben	Total	ND	ab Jahr	Prognose Abschreibungen 330, 332, 336					
							Budget	Finanzplanjahre				
							2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV				865	865	865	865	865	865
			Geplante Abschreibung Investitionsbeitrag				0	0	0	0	0	0
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV					18	32	220	240	237
			Zusammenzug Total	11'487			865	883	897	1'085	1'105	1'102
			<i>Davon Spezfin</i>									
			GB01 Präsidiales	120			25	25	25	32	37	37
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				25	25	25	25	25	25
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
GB01	52		Revision Bau- + Zonenreglement	70	10	2025		0	0	7	7	7
GB01	52		Überprüfung Führungsmodell Gemeinde	50	10	2026		0	0	0	5	5
			GB02 Finanzen + Sicherheit	0			68	68	68	68	68	68
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				68	68	68	68	68	68
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
				0				0	0	0	0	0
			GB03 Bildung	22			85	85	91	91	91	91
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				85	85	85	85	85	85
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
GB03	50		Erneuerung ICT	22	4	2024		0	6	6	6	6
			GB04 Soziales + Gesundheit	0			0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				0	0	0	0	0	0
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
				0				0	0	0	0	0
			GB05 Infrastruktur	11'345			687	705	713	894	910	906
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				687	687	687	687	687	687
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
GB05	50		Ersatz Reform	225	15	2024		0	15	15	15	15
GB05	50		Sanierung Gemeindestrassen	150	30	2023		1	2	3	3	4
GB05	50		Beitrag Bauprojekte Güterstrassen	222	30	2023		1	1	1	1	1
GB05	50		Ergänzung Trottoir Chrummweidstrasse	26	30	2023		1	1	1	1	1
GB05	50		Umsetzung Schulwegkonzept	20	30	2023		1	1	1	1	1
GB05	50		Mobilier Schule	20	8	2023		3	3	3	3	3
GB05	50		Dachsanierung Feldmatt/MZG	22	40	2023		1	1	1	1	1
GB05	50		SH Chrüz matt Akkustik + Licht in den Gängen	35	40	2023		1	1	1	1	1
GB05	50		Bau Turnhalle + Schulhaus	10'400	40	2025		0	0	163	260	260
GB05	63		Investitionsbeiträge Hildisrieden	-3'000	40	2025		0	0	0	-75	-75
GB05	50		Umnutzung TH Chrüz matt, Aula, Probelokal	1'000	40	2028		0	0	0	0	0
GB05	50	S	Projektverbund Rothenburg	1'865	50	2028		0	0	0	0	0
GB05	50	S	Ersatz Wasserleitung Kantonsstrasse	320	50	2023		6	6	6	6	6
GB05	50	S	Umlegung Wasserleitung Sandblatte	150	50	2023						
GB05	50	S	Ersatz Wasserleitung Sonnhüsli bis Dorf	750	50	2028		0	0	0	0	0
GB05	50	S	Siedlungsentwässerung Kantonsstrasse	450	50	2023		9	9	9	9	9
GB05	50	S	Anschluss ARA REAL Bau Verbandsanlage	1'080	50	2025		0	0	22	22	22
GB05	63	S	Anschlussgebühren	-1'800	50	2023		-4	-12	-16	-24	-28
			GB06 Abschluss	0			0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023				0	0	0	0	0	0
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget									
				0				0	0	0	0	0

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

GB	K	SF =S	Investitionsvorhaben	Total	ND	ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)					
							Budget					
							2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV Geplante Abschreibung Investitionsbeitrag Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total <i>Davon Spezfin</i>	11'487			20'347	23'414	25'902	25'752	24'537	25'810
			GB01 Präsidiales Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	120			450	485	480	448	411	374
GB01	52		<i>Revision Bau- + Zonenreglement</i>	70	10	2025						
GB01	52		<i>Überprüfung Führungsmodell Gemeinde</i>	50	10	2026						
			GB02 Finanzen + Sicherheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			676	608	540	472	404	336
				0								
			GB03 Bildung Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	22			138	53	-38	-128	-219	-309
GB03	50		<i>Erneuerung ICT</i>	22	4	2024						
			GB04 Soziales + Gesundheit Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			0	0	0	0	0	0
				0								
			GB05 Infrastruktur Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	11'345			19'083	22'268	24'919	24'960	23'941	25'409
GB05	50		<i>Ersatz Reform</i>	225	15	2024						
GB05	50		<i>Sanierung Gemeindestrassen</i>	150	30	2023						
GB05	50		<i>Beitrag Bauprojekte Güterstrassen</i>	222	30	2023						
GB05	50		<i>Ergänzung Trottoir Chrummweidstrasse</i>	26	30	2023						
GB05	50		<i>Umsetzung Schulwegkonzept</i>	20	30	2023						
GB05	50		<i>Mobilier Schule</i>	20	8	2023						
GB05	50		<i>Dachsanierung Feldmatt/MZG</i>	22	40	2023						
GB05	50		<i>SH Chrüz matt Akkustik + Licht in den Gängen</i>	35	40	2023						
GB05	50		<i>Bau Turnhalle + Schulhaus</i>	10'400	40	2025						
GB05	63		<i>Investitionsbeiträge Hildisrieden</i>	-3'000	40	2025						
GB05	50		<i>Umnutzung TH Chrüz matt, Aula, Probelokal</i>	1'000	40	2028						
GB05	50	S	<i>Projektverbund Rothenburg</i>	1'865	50	2028						
GB05	50	S	<i>Ersatz Wasserleitung Kantonsstrasse</i>	320	50	2023						
GB05	50	S	<i>Umlegung Wasserleitung Sandblatte</i>	150	50	2023						
GB05	50	S	<i>Ersatz Wasserleitung Sonnhüsli bis Dorf</i>	750	50	2028						
GB05	50	S	<i>Siedlungsentwässerung Kantonsstrasse</i>	450	50	2023						
GB05	50	S	<i>Anschluss ARA REAL Bau Verbandsanlage</i>	1'080	50	2025						
GB05	63	S	<i>Anschlussgebühren</i>	-1'800	50	2023						
			GB06 Abschluss Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2023 Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget	0			0	0	0	0	0	0
				0								

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
50	Sachanlagen	1'112	4'290	3'565	4'335	90	2'775	16'167
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	40	60	20	0	0	0	120
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 (-)		1'152	4'350	3'585	4'335	90	2'775	16'287
60	Übertragung 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	200	400	200	3'400	200	400	4'800
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung 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 (+)		200	400	200	3'400	200	400	4'800
Nettoinvestitionen		952	3'950	3'385	935	-110	2'375	11'487
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		<i>720</i>	<i>140</i>	<i>340</i>	<i>-400</i>	<i>-135</i>	<i>2'150</i>	<i>2'815</i>

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------	------

1	Aktiven	56'900	56'987	60'054	62'542	62'392	61'177	62'450
10	Finanzvermögen	36'640	36'640	36'640	36'640	36'640	36'640	36'640
14	Verwaltungsvermögen	20'260	20'347	23'414	25'902	25'752	24'537	25'810

2	Passiven	56'900	56'987	60'054	62'542	62'392	61'177	62'450
20	Fremdkapital	41'287	41'534	45'289	48'647	49'297	48'898	50'894
29	Eigenkapital	15'613	15'453	14'765	13'895	13'095	12'279	11'557
	290 Spezialfinanzierungen EK	4'762	4'770	4'730	4'672	4'589	4'470	4'334
	291 Fonds EK	29	29	29	29	29	29	29
	295 Aufwertungsreserve VV	1'972	1'785	1'598	1'411	1'224	1'037	850
	298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
	299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'850	8'869	8'408	7'783	7'253	6'743	6'344

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		19'891	21'696	22'039	22'567	23'394	23'735	23'911
3	Aufwand							
30	Personalaufwand	6'410	6'476	6'723	6'972	7'222	7'353	7'456
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'768	1'951	1'980	2'010	2'190	2'296	2'327
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	722	865	883	897	1'085	1'105	1'102
34	Finanzaufwand	475	608	616	728	829	848	836
340	davon Zinsaufwand	351	376	384	496	597	616	604
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	105	104	75	62	47	30	31
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	105	104	75	62	47	30	31
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	4'951	5'473	5'549	5'626	5'704	5'782	5'862
362	davon horizontale Abschöpfung	44	44	44	44	44	44	44
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	5'460	6'219	6'212	6'272	6'318	6'320	6'297
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	817	850	843	903	949	951	928
4	Ertrag							
		19'927	21'715	21'578	21'942	22'864	23'225	23'512
40	Fiskalertrag	8'173	8'359	8'401	8'650	9'429	9'709	9'950
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'562	7'763	7'897	8'139	8'887	9'158	9'391
401	Direkte Steuern juristische Personen	320	370	377	385	416	424	433
402	Sondersteuern	275	210	110	110	110	110	110
403	Besitz- und Aufwandsteuern	16	16	16	16	16	17	17
41	Regalien und Konzessionen	98	115	116	117	118	120	120
42	Entgelte	1'350	1'306	1'306	1'306	1'343	1'351	1'351
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	718	684	684	684	684	684	684
440	davon Zinsertrag	5	3	3	3	3	3	3
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	92	101	115	120	130	149	167
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	5	5	0	0	0	0	0
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	87	96	115	120	130	149	167
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	3'849	4'744	4'556	4'605	4'655	4'705	4'756
462	davon Finanzausgleich	480	716	480	480	480	480	480
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	187	187	187	187	187	187	187
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	187	187	187	187	187	187	187
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	5'460	6'219	6'212	6'272	6'318	6'320	6'297
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	817	850	843	903	949	951	928
Total Ertrag		19'927	21'715	21'578	21'942	22'864	23'225	23'512
Total Aufwand		19'891	21'696	22'039	22'567	23'394	23'735	23'911
Mehrertrag		36	19	0	0	0	0	0
Mehraufwand		0	0	461	625	530	510	399
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss		36	19	-461	-625	-530	-510	-399
Kumuliert		36	55	-406	-1'031	-1'561	-2'071	-2'470
Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis		8'850	8'869	8'408	7'783	7'253	6'743	6'344
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag innert 6 Jahren								

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Präsidentiales						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		2'497	2'577	2'602	2'628	2'661	2'721	2'746
3	Aufwand							
30	Personalaufwand	1'005	1'032	1'047	1'063	1'079	1'125	1'142
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	327	321	326	331	336	341	346
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16	25	25	25	32	37	37
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	319	338	342	346	350	355	359
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	830	861	862	863	863	863	863
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5	10	11	12	12	12	12
4	Ertrag	1'553	1'614	1'616	1'617	1'619	1'620	1'622
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	9	9	9	9	9	9	9
42	Entgelte	114	121	121	121	121	121	121
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	105	124	125	127	129	130	132
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
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					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'325	1'360	1'360	1'360	1'360	1'360	1'360
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		1'553	1'614	1'616	1'617	1'619	1'620	1'622
Total Aufwand		2'497	2'577	2'602	2'628	2'661	2'721	2'746
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		944	963	987	1'011	1'042	1'100	1'124
Jahresergebnis								
299	Veränderung Bilanzüberschuss							
	Kumuliert							
Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis								
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag								
innert 6 Jahren								

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB02 Finanzen + Sicherheit						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	Aufwand	2'015	2'182	2'193	2'310	2'414	2'437	2'429
30	Personalaufwand	116	124	126	128	130	132	134
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	176	181	184	186	189	192	195
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74	68	68	68	68	68	68
34	Finanzaufwand	474	607	615	727	828	847	835
340	davon Zinsaufwand	350	375	383	495	596	615	603
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	100	96	97	97	98	99	99
362	davon horizontale Abschöpfung	44	44	44	44	44	44	44
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'075	1'106	1'104	1'103	1'101	1'100	1'098
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	534	514	512	511	509	508	506
4	Ertrag	10'752	11'239	11'037	11'349	12'177	12'463	12'685
40	Fiskalertrag	8'173	8'359	8'401	8'650	9'429	9'709	9'950
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'562	7'763	7'897	8'139	8'887	9'158	9'391
401	Direkte Steuern juristische Personen	320	370	377	385	416	424	433
402	Sondersteuern	275	210	110	110	110	110	110
403	Besitz- und Aufwandsteuern	16	16	16	16	16	17	17
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	241	251	251	251	251	251	251
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	717	683	683	683	683	683	683
440	davon Zinsertrag	5	3	3	3	3	3	3
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	34	26	24	26	29	32	35
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	5	5	0	0	0	0	0
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	29	21	24	26	29	32	35
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	537	774	539	539	540	541	542
462	davon Finanzausgleich	480	716	480	480	480	480	480
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	1'050	1'146	1'139	1'199	1'245	1'247	1'224
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	784	823	816	876	922	924	901
	Total Ertrag	10'752	11'239	11'037	11'349	12'177	12'463	12'685
	Total Aufwand	2'015	2'182	2'193	2'310	2'414	2'437	2'429
	Mehrertrag	8'737	9'057	8'844	9'039	9'763	10'025	10'255
	Mehraufwand	-	-	-	-	-	-	-
	Jahresergebnis							
	299 Veränderung Bilanzüberschuss							
	Kumuliert							

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

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB03 Bildung						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		7'851	8'592	8'833	9'081	9'324	9'418	9'514
3	Aufwand							
30	Personalaufwand	4'647	4'592	4'811	5'031	5'252	5'324	5'397
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	444	511	519	526	534	542	550
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	73	85	85	91	91	91	91
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	1'041	1'318	1'334	1'350	1'366	1'382	1'399
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'646	2'086	2'085	2'083	2'081	2'079	2'078
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5	4	3	1	-1	-3	-4
4	Ertrag	3'957	4'674	4'720	4'767	4'814	4'861	4'910
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	124	29	29	29	29	29	29
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	3'194	3'834	3'880	3'927	3'974	4'021	4'070
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
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					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	639	811	811	811	811	811	811
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		3'957	4'674	4'720	4'767	4'814	4'861	4'910
Total Aufwand		7'851	8'592	8'833	9'081	9'324	9'418	9'514
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		3'894	3'918	4'113	4'314	4'510	4'557	4'605
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								
Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis								
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag								
innert 6 Jahren								

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Soziales + Gesundheit						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		3'676	3'914	3'969	4'025	4'082	4'139	4'196
3	Aufwand							
30	Personalaufwand	4	36	37	37	38	38	39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40	54	55	56	56	57	58
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	1	1	1	1	1	1	1
340	davon Zinsaufwand	1	1	1	1	1	1	1
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	3'378	3'586	3'640	3'695	3'750	3'805	3'861
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	253	237	237	237	237	237	237
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	10	14	14	14	14	14	15
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	0	4	4	4	4	4	4
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	10	10	10	10	10	10	11
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
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					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	10	14	14	14	14	14	15
	Total Aufwand	3'676	3'914	3'969	4'025	4'082	4'139	4'196
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	3'666	3'900	3'955	4'011	4'067	4'124	4'182
	Jahresergebnis							
	299 Veränderung Bilanzüberschuss							
	Kumuliert							
Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis								
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag								
innert 6 Jahren								

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB05 Infrastruktur						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		3'852	4'431	4'441	4'523	4'914	5'019	5'025
3	Aufwand							
30	Personalaufwand	638	692	702	713	724	734	745
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	781	884	897	911	1'074	1'163	1'177
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	559	687	705	713	894	910	906
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	105	104	75	62	47	30	31
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	105	104	75	62	47	30	31
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	113	135	137	138	140	142	143
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'656	1'929	1'924	1'986	2'035	2'041	2'021
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	273	322	317	379	428	434	414
4	Ertrag	3'468	3'987	4'004	4'008	4'053	4'078	4'094
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	89	106	107	108	109	110	111
42	Entgelte	871	901	901	901	938	946	946
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	1	1	1	1	1	1	1
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK	58	75	91	94	101	117	132
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	58	75	91	94	101	117	132
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	3	2	2	2	2	2	2
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
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					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'446	2'902	2'902	2'902	2'902	2'902	2'902
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	33	27	27	27	27	27	27
	Total Ertrag	3'468	3'987	4'004	4'008	4'053	4'078	4'094
	Total Aufwand	3'852	4'431	4'441	4'523	4'914	5'019	5'025
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	384	444	437	515	861	941	931
	Jahresergebnis							
	299 Veränderung Bilanzüberschuss							
	Kumuliert							
Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis								
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag								
innert 6 Jahren								

Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2028

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB06 Abschluss						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	187	187	187	187	187	187	187
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	187	187	187	187	187	187	187
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	187	187	187	187	187	187	187
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		187	187	187	187	187	187	187
Total Aufwand		0	0	0	0	0	0	0
Mehrertrag		187	187	187	187	187	187	187
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

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

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

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnng	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	304	6'350	952	3'950	3'385	935	-110	2'375
Selbstfinanzierung	2444	584	700	195	27	285	289	380
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-2'140	5'766	247	3'755	3'358	650	-399	1'995
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-2'140	3'626	3'873	7'628	10'986	11'636	11'237	13'233
Nettoschuld Ende Jahr	-1'578	4'188	4'435	8'190	11'548	12'198	11'799	13'795
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		1'900	720	140	340	-400	-135	2'150
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		59	60	71	63	81	73	69
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	1'902	3'743	4'403	4'472	4'748	4'267	4'059	6'140
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	4'744	4'762	4'770	4'730	4'672	4'589	4'470	4'334
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	1'264	5'207	4'802	8'448	11'472	12'520	12'210	11'988
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'933	2'948	2'992	3'022	3'052	3'083	3'113	3'129
Finanzaufwand (34)	538	475	608	616	728	829	848	836
Zinsaufwand (340)	339	351	376	384	496	597	616	604
Finanzertrag (44)	689	718	684	684	684	684	684	684
Zinsertrag (440)	3	5	3	3	3	3	3	3
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	336	346	373	381	493	594	613	601
Abschreibungen (330, 332 + 366)	665	722	865	883	897	1'085	1'105	1'102
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'001	1'068	1'238	1'264	1'390	1'679	1'718	1'703
Laufender Ertrag	15192	14'467	15'496	15'365	15'670	16'547	16'905	17'215
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	8854	8'228	8'620	8'450	8'705	9'484	9'764	10'005
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	8583	7'882	8'133	8'275	8'524	9'303	9'583	9'823
Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)	1561	36	19	-461	-625	-530	-510	-399
Ergebnis Erfolgsrechnung in Steuereinheiten	0.3274	0.01	0.00	-0.09	-0.12	-0.10	-0.10	-0.07
Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert	1561	1'597	1'616	1'155	530	0	-510	-909
Bilanzüberschuss Ende Jahr	8'814	8'850	8'869	8'408	7'783	7'253	6'743	6'344
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	15'746	15'613	15'453	14'765	13'895	13'095	12'279	11'557
Steuerfuss	1.80	1.80	1.70	1.70	1.70	1.80	1.80	1.80
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	354	436	672	436	436	436	436	436
Bruttoverschuldung (approx.)	32679	38'440	38'687	42'442	45'800	46'450	46'051	48'047

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø 23-28
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	804%	9%	74%	5%	1%	30%		16%	16%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	16.1%	4.0%	4.5%	1.3%	0.2%	1.7%	1.7%	2.2%	1.9%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	2.2%	2.4%	2.4%	2.5%	3.1%	3.6%	3.6%	3.5%	3.1%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	6.6%	7.4%	8.0%	8.2%	8.9%	10.1%	10.2%	9.9%	9.3%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-18%	51%	51%	97%	133%	129%	121%	138%	113%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	2'500	-534	1'421	1'482	2'710	3'784	3'957	3'790	4'409	3'369
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	3'000	431	1'766	1'605	2'796	3'759	4'062	3'922	3'831	3'341
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	215.1%	265.7%	249.7%	276.2%	292.3%	280.7%	272.4%	279.1%	275.2%

* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn Nettoschuld pro Einwohner im Ø unter 1'500 pro Einwohner liegt

Formular 8: Hochrechnung Spezialfinanzierung (Hilfsformular, keine Verknüpfung mit Finanzplan!)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwand							
30 Personalaufwand	116	121	123	125	127	128	130
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	67	55	56	57	58	58	59
36 Transferaufwand	5	5	5	5	5	5	5
39 Interne Verrechnungen und Umlagen (inkl. Zinsen)	53	62	62	62	62	62	62
Total laufender Aufwand	241	243	246	248	251	254	257
Ertrag							
40 Fiskalertrag			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42 Entgelte	211	221	221	221	221	221	221
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0	0
46 Transferertrag	13	13	13	13	13	14	14
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	2	2	2	2	2	2	2
Total laufender Ertrag	226	236	236	236	236	237	237

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Inbetrieb- nahme	Total	Budget	Finanzplanjahre				
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investitionsvorhaben									
		Jahr	0						
			0						
			0						
			0						
			0						
			0						
			0						
Total Investitionen			0	0	0	0	0	0	0

Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen									
Total Aufwand- (-) und Ertragsänderungen (+)				0	0	0	0	0	0

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanz						
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	224	210	196	182	168	154
Guthaben Gemeinde aus Spezialfinanzierungen Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	295	274	250	224	194	163
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Erfolgsrechnung						
Laufender Ertrag (+)	236	236	236	236	237	237
Laufender Aufwand (-)	-243	-246	-248	-251	-254	-257
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	0	0	0	0	0
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-14	-14	-14	-14	-14	-14
Korrektur auslaufende Abschreibungen gegenüber Budgetjahr						
Andere Korrekturen Aufwand / Ertrag						
Veränderung Interne Verrechnung Zinsen auf Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0
Veränderung Interne Verrechnung Zins Guthaben/Verpflichtung Spezfin		0	0	-1	-1	-1
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 3510 eintragen)	0	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 4510 eintragen)	21	24	26	29	32	35

Formular 8: Hochrechnung Spezialfinanzierung (Hilfsformular, keine Verknüpfung mit Finanzplan!)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwand							
30 Personalaufwand			0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	276	304	309	313	318	323	327
36 Transferaufwand			0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen (inkl. Zinsen)	224	200	200	200	200	200	200
Total laufender Aufwand	500	504	509	513	518	523	527
Ertrag							
40 Fiskalertrag			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42 Entgelte	481	500	500	500	500	500	500
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0	0
46 Transferertrag			0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	4	4	4	4	4	4	4
Total laufender Ertrag	485	504	504	504	504	504	504

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Inbetrieb-		Budget	Finanzplanjahre								
		nahme	Total	2023	2024	2025	2026	2027	2028				
Investitionsvorhaben													
Ersatz Wasserleitung Kantonsstrasse	50	2023	320	320									
Projektverbund Rothenburg	50	2028	1'865				65	1'800					
			0										
			0										
			0										
Total Investitionen			2'185	320	0	0	65	1'800	0				

Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen									
Total Aufwand- (-) und Ertragsänderungen (+)				0	0	0	0	0	0

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanz						
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	866	1'158	1'124	1'089	1'120	2'885
Guthaben Gemeinde aus Spezialfinanzierungen Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	590	562	520	476	427	373
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Erfolgsrechnung						
Laufender Ertrag (+)	504	504	504	504	504	504
Laufender Aufwand (-)	-504	-509	-513	-518	-523	-527
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	0	0	0	0	0
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-28	-34	-34	-34	-34	-34
Korrektur auslaufende Abschreibungen gegenüber Budgetjahr						
Andere Korrekturen Aufwand / Ertrag						
Veränderung Interne Verrechnung Zinsen auf Verwaltungsvermögen		-2	0	0	0	-13
Veränderung Interne Verrechnung Zins Guthaben/Verpflichtung Spezfin		-1	-1	-1	-1	-1
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 3510 eintragen)	0	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 4510 eintragen)	28	42	44	49	54	72

Formular 8: Hochrechnung Spezialfinanzierung (Hilfsformular, keine Verknüpfung mit Finanzplan!)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwand							
30 Personalaufwand			0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	63	49	50	50	51	52	53
36 Transferaufwand	103	113	114	116	117	119	120
39 Interne Verrechnungen und Umlagen (inkl. Zinsen)	18	31	31	31	31	31	31
Total laufender Aufwand	184	193	195	197	199	202	204
Ertrag							
40 Fiskalertrag			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42 Entgelte	270	287	287	287	287	287	287
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0	0
46 Transferertrag			0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	28	22	22	22	22	22	22
Total laufender Ertrag	298	309	309	309	309	309	309

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Inbetrieb-		Budget	Finanzplanjahre								
		nahme	Total	2023	2024	2025	2026	2027	2028				
Investitionsvorhaben													
Siedlungsentwässerung Kantonsstrasse	50	2023	450	450									
Anschluss REAL Bau Verbandsanlage	50	2025	1'075		540	540							
			0										
			0										
			0										
Total Investitionen			1'525	450	540	540	0	0	0				

Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen										
Abschreibungen										
EK + Rückstellungen REAL aus EK SF 200 pro Jahr (bis 2028) direkt unter Zeile 47 abgezogen										
Total Aufwand- (-) und Ertragsänderungen (+)										

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanz						
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	0	450	981	1'512	1'481	1'451
Guthaben Gemeinde aus Spezialfinanzierungen Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	3'559	3'476	3'352	3'223	3'092	2'959
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Erfolgsrechnung						
Laufender Ertrag (+)	309	309	309	309	309	309
Laufender Aufwand (-)	-193	-195	-197	-199	-202	-204
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	-25	-30	-30	-30	-30
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	0	-9	-9	-31	-31	-31
Korrektur auslaufende Abschreibungen gegenüber Budgetjahr						
Andere Korrekturen Aufwand / Ertrag						
Veränderung Interne Verrechnung Zinsen auf Verwaltungsvermögen		-3	-4	-4	0	0
Veränderung Interne Verrechnung Zins Guthaben/Verpflichtung Spezfin		-2	-2	-3	-3	-3
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 3510 eintragen)	116	75	66	42	44	42
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 4510 eintragen)	0	0	0	0	0	0

Formular 8: Hochrechnung Spezialfinanzierung (Hilfsformular, keine Verknüpfung mit Finanzplan!)

in 1'000 Franken

Kto Laufender Aufwand und Ertrag	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwand							
30 Personalaufwand			0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	57	83	84	86	87	88	89
36 Transferaufwand			0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen (inkl. Zinsen)	47	50	50	50	50	50	50
Total laufender Aufwand	104	133	134	136	137	138	139
Ertrag							
40 Fiskalertrag			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42 Entgelte	95	90	90	90	90	90	90
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0	0
46 Transferertrag			0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	2	1	1	1	1	1	1
Total laufender Ertrag	97	91	91	91	91	91	91

Kto Investitionen und Änderungen	ND	Inbetrieb- nahme	Total	Budget	Finanzplanjahre				
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investitionsvorhaben									
		Jahr	0						
			0						
			0						
			0						
			0						
			0						
Total Investitionen			0	0	0	0	0	0	

Änderungen bei Aufwand- bzw. Ertragsposition inkl. Folgekosten aus Investitionen								
Total Aufwand- (-) und Ertragsänderungen (+)				0	0	0	0	0

Kto Überschuss-/Defizitberechnung	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanz						
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	150	145	140	135	130	125
Guthaben Gemeinde aus Spezialfinanzierungen Anfang Jahr netto		0	0	0	0	0
Verpflichtung Gemeinde für Spezialfinanzierung Anfang Jahr netto	300	253	204	153	102	49
Zinssatz für Verzinsung der Guthaben/Verpflichtungen	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Erfolgsrechnung						
Laufender Ertrag (+)	91	91	91	91	91	91
Laufender Aufwand (-)	-133	-134	-136	-137	-138	-139
Saldo der Aufwands- und Ertragsänderungen	0	0	0	0	0	0
ordentliche Abschreibungen inkl. Neuinvestitionen ins VV (-)	-5	-5	-5	-5	-5	-5
Korrektur auslaufende Abschreibungen gegenüber Budgetjahr						
Andere Korrekturen Aufwand / Ertrag						
Veränderung Interne Verrechnung Zinsen auf Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0
Veränderung Interne Verrechnung Zins Guthaben/Verpflichtung Spezfin		-1	-1	-1	-1	-1
Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 3510 eintragen)	0	0	0	0	0	0
Defizit (Entnahme aus Spezialfinanzierung, in Form 5 Pos. 4510 eintragen)	47	49	50	52	53	54