

Aufgaben- und Finanzplanung

Einwohnergemeinde

ohne Spezialfinanzierungen

2021 – 2030

Stand: 08.03.2021

Ziel und Zweck

Die Gemeinden haben für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben / Auswirkungen und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit bzw. Tragbarkeit zu überprüfen sind (§ 116 KV).

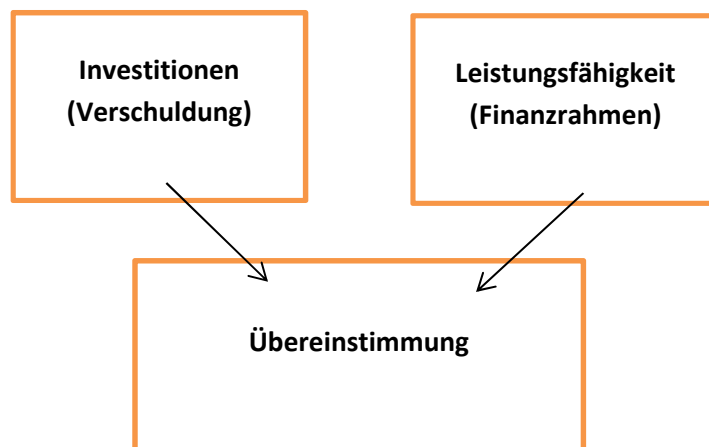
Die Aufgaben- und Finanzplanung ist grundsätzlich für vier Jahre zu erstellen und jährlich zu aktualisieren, vorzugsweise in der Budgetphase. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen.

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Sie soll für die Gemeinde eine Zielsetzung festlegen, wobei finanzielle und nichtfinanzielle Aspekte zu berücksichtigen sind.

Rahmenbedingungen

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung geht es darum, die zukünftigen Aufwände und Erträge zu schätzen, um damit den finanzpolitischen Rahmen für die Investitionstätigkeit zu schaffen.

Bevölkerungsentwicklung, Infrastruktur, Überbaumöglichkeiten und -entwicklung, Wirtschaftswachstum, Konjunktur sowie die Teuerung bilden weitere Rahmenbedingungen für die Aufgaben- und Finanzplanung. Alle möglichen Indizien haben aber immer das gleiche Ziel: Ermittlung der Leistungsfähigkeit, mit welcher der Investitionsrahmen festgelegt werden kann.



Grundlagen

Der Aufgaben- und Finanzplan basiert auf der Rechnung 2019 sowie dem Budget 2020 bzw. der Prognose 2020 und dem Budget 2021. Damit wird bereits von einer sehr konkreten und kurzfristig gut einschätzbaren Planungsgrundlage ausgegangen. Für die Planjahre 2022 bis 2030 werden für die verschiedenen Plangrößen Prognosen definiert.

Eine wesentliche Grundlage für die Aufgaben- und Finanzplanung und auch für die finanzpolitischen Zielsetzungen des Gemeinwesens ist die zielgerichtete und bedürfnisorientierte Planung der Investitionen. Es geht dabei um die Beschaffung, Unterhalt/Erneuerung und den Ersatz von Anlagen, die für die Aufgabenerfüllung notwendig sind (Verwaltungsvermögen). Nicht erfasst werden Ausgaben für Objekte des Finanzvermögens. Im Gegensatz zum Verwaltungsvermögen (Nutzwert) hat das Finanzvermögen einen Tauschwert und wird in der Regel durch entsprechende Erträge finanziert.

Investitionsplan

Die Hauptverantwortlichen sind mit ihrem Kürzel aufgeführt.

UL = Urs Leuthard

PZ = Peter Zimmermann

EL = Elisa Landis

IB = Ingrid Baldinger

MW = Manuela Wiederkehr

Prognosen

Bevölkerungsentwicklung

Jahr	Schinznach-Dorf	Oberflachs	Schinznach	Veränderung gegenüber Vorjahr
2019			2262	+13
2018			2249	+ 29
2017			2220	-4
2016			2224	-7
2015			2231	- 14
2014			2245	- 21
2013	1769	497	2266	+ 27
2012	1739	500	2239	+ 38
2011	1726	475	2201	+ 20
2010	1699	482	2181	+ 19
2009	1682	480	2162	

In den Jahren 2010 bis 2018 betrug die Bevölkerungszunahme durchschnittlich 10 Personen.

Für die Finanzplanung infolge der diversen Wohnungsprojekte wird ab dem Jahr 2022 von 0.5 % Bevölkerungswachstum ausgegangen.

Personalaufwand

Für die individuellen leistungsbezogenen und generellen Lohnanpassungen wird ab 2021 eine durchschnittliche Zuwachsrate von 0.5 % berücksichtigt.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Gemeinderat ist bestrebt, eine Steigerung beim steuerbaren Sachaufwand möglichst zu vermeiden. Diesbezüglich werden die Budgetrichtlinien strikte angewendet und umgesetzt. Es wird beim Sach- und Betriebsaufwand ab 2021 von einer durchschnittlichen Aufwandsteigerung von 0.5 % pro Jahr ausgegangen.

Transferaufwand/-ertrag

Bei den gebundenen Ausgaben und Erträgen stützt sich die Prognose auf die kantonalen Daten zur Finanzplanung.

Insgesamt ist von einer steigenden Tendenz auszugehen. Der Entwicklung soll mit einer Zuwachsrate von 0.5 % Rechnung getragen werden.

Zinssatz für Fremdkapital

Bei der Kalkulation der Fremdkapitalzinsen wird weiterhin von einem sehr tiefen und stabilen Zinsumfeld ausgegangen.

Es wird mit Zinssätzen von 0.2 % - 0.6 % gerechnet.

Finanz- und Lastenausgleich

Für den Zusammenschluss der Gemeinden Schinznach-Dorf und Oberflachs wurde der Gemeinde Schinznach eine Finanzausgleichsgarantie von CHF 318'000 für die Jahre 2014 bis 2021 abgegeben.

Per 1. Januar 2018 trat der neue Finanz- und Lastenausgleich (FLA) in Kraft.

Der Übergangsbeitrag beträgt in den Jahren 2018 bis 2021 CHF 360'000. Somit kann der Kanton die Finanzausgleichsgarantie infolge Zusammenschluss einhalten.

Zusätzlich wird mit einer jährlichen Abgabe von CHF 246'000 (Abgabe Jahr 2021) im Finanzplan gerechnet.

Einkommens- und Vermögenssteuern

Für das Jahr 2022 rechnet das Kantonale Steueramt mit einer Zuwachsrate von 1.5%, für das Jahr 2023 2.0% und ab 2023 mit 2.5%.

Folgende Steuerertragsprognose wird angenommen:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuwachsrate	-2.0%	+1.5%	+2.0%	+2.5%	+2.5%	+2.5%
Steuerfuss	105%	105%	110%	110%	110%	110%

Liegenschaftsstrategie

Im aktuellen Finanzplan sind keine Liegenschaftsverkäufe berücksichtigt.

Beurteilung Planergebnisse

Der Finanzplan zeigt als Kerngrössen die Erwartung bei den Steuereinnahmen, die Investitionsausgaben und die Entwicklung der Verschuldung auf.

Operatives Ergebnis

Das operative Ergebnis ist das Betriebsergebnis oder anders ausgedrückt der Gewinn bzw. Verlust aus dem Kerngeschäft eines Unternehmens. Diese Kennzahl setzt sich aus dem Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit und dem Finanzierungsergebnis zusammen.

In 1'000	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Prognose 2020	Budget 2021	Fipla 2022	Fipla 2023	Fipla 2024
Operatives Ergebnis	138	782	-112	-896	-1'322	-965	-732
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2021							-3'107

Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2021 wird mit den Rechnungszahlen 2018 und 2019, den Budgets 2020 und 2021 sowie den Finanzplanzahlen 2022 - 2024 errechnet. Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2021 beträgt CHF -3'107'000

Finanzierungsrechnung / Verschuldung

Über die Planperiode 2020 bis 2024 wird ein Selbstfinanzierungsgrad von rund 50 % ausgewiesen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad wird in der neusten Version des Finanzplans nicht mehr ausgewiesen da dieser seit HRM2 aufgrund der Abschreibungen nicht mehr aussagekräftig ist. Durch die Finanzierungsfehlbeträge steigen die Schulden gegen Ende der Planperiode an. Der Anstieg der Fremdkapitalzinsen ist in der Erfolgsrechnung zu verkräften und vollumfänglich berücksichtigt. Durch langfristig planbare tiefe Fremdkapitalzinsen kann Planungssicherheit erreicht werden. In diesem Sinne können die erforderlichen Investitionen trotz Schuldenzunahme in einem günstigen Zeitpunkt der tiefen Fremdkapitalzinslandschaft getätigt werden.

Anlagedeckungsgrad I

Der Richtwert von 80 % wird in der Planungsperiode eingehalten.

	2020	2021	2022	2023	2024
Verwaltungsvermögen per 01.01.	36762	41351	40833	40261	39544
Investitionen	5'776	960	933	805	1'062
Abschreibungen	-1'187	-1'478	-1'505	-1'522	-1'579
Mutm. Verwaltungsvermögen per 31.12.	41351	40833	40261	39544	39027
Relevantes Eigenkapital	35'292	34'396	33'074	32'109	31'377
Anlagedeckungsgrad I	85%	84%	82%	81%	80%
Richtwert	80%	80%	80%	80%	80%

Schinznach hat bereits mit der Schwimmbadsanierung, der Sanierung der Veltheimerstrasse, dem Neubau der Strickstrasse, der Erschliessung Schran, dem Neubau des Feuerwehrmagazins und dem Neubau des Schulhaus Feldschen eine intensive Investitionsphase hinter sich. Mit zusätzlichen Investitionsausgaben für die Lindenstrasse, Rebbergstrasse und Halde stehen weitere grosse, bedeutende und finanziell einschneidende Projekte vor der Realisierung. Dies führte zwangsläufig zu einem Anstieg der Schulden. Schinznach kann und will sich diesen fortschrittlichen Weg leisten, ohne dabei die eigene Leistungsfähigkeit zu überschreiten.

Der Anstieg der Schulden ist für den Finanzhaushalt von Schinznach belastend, aber verkraftbar. Angesichts der hohen und bereits getätigten Investitionsausgaben, ist eine Steuerfusserhöhung im Jahr 2023 von 5 % von 105 % auf 110 % geplant. Als strategisches Ziel sollen zur Schaffung eines grösseren finanziellen Handlungsspielraums, die Schulden mittelfristig abgebaut werden. Dies ist jedoch erst nach der intensiven Investitionsphase möglich.

Der Gemeinderat Schinznach ist bestrebt, die attraktive Wohngemeinde weiterhin zu pflegen und zu fördern. Dies bedeutet, mit einer umsichtigen Finanzpolitik der Bevölkerung im Bereich Bildung, Kultur, Sport und Freizeit auch etwas bieten zu können.

Gemeinderat Schinznach

Gemeinde Schinznach

Aufgaben- und Finanzplanung 2021 bis 2030

Stand 08.03.2021

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		10'324	5'776	523	320	53	0	0	0	0	0	0	0	0	484
0290	PZ: Umbau Feuerwehmagazin in Bauam	118	118												3
1500	PZ: Austritt Feuerwehr Schinznach Bad	108													7
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug 50% AGV-Beitrag	-117		-117											-8
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug, Schweres Pionier	235	157	78											16
1500	PZ: Feuerwehmagazin Grundstück	175	175												0
1500	PZ: Feuerwehmagazin Hochbauten	1'889	597												54
1500	PZ: Feuerwehmagazin Mobilien	74	74												15
1500	PZ: Subvention FW-Magazin	-647	-100												-18
2120	MW: ICT-Projekt Primar 1. Anschaffung	200	166												67
2171	IB: 2019 Dachsanierung MZH	130	130												4
2171	IB: 2019 Sanierung Holzschnitzelheizung	76													4
2171	UL: 2020 Ersatzneubau Real Aula Hochbau	6'231	3695												178
2171	UL: 2020 Ersatzneubau Real/Aula Mobilie	547	547												109
6150	PZ: 2021 Rebbergstrasse Oberflachs 1. u	272	100	172											7
6150	PZ: 2022 Lindenstrasse - Strassenbau inkl	750	5	460	230										19
6150	PZ: 2021 Lindenstrasse Erschliessungsbe	-100		-100											-3
6150	UL: Busbahnhof Wildegg Gemeindebeitra	53				53									5
7710	PZ: Sanierung Stützmauer Friedhof	110	110												3
7710	PZ: 2022 Friedhofentwicklungsplan	80			80										8
7900	UL: Masterplan abzgl. Kantonsbeitrag	140	2	30	10										14
Projekte beschlossen		492	0	387	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
3410	MW: Investitionsbeitrag Schwimmbad Pro	12		12											0
3416	MW: Sanierung Druckleitung Schwimmba	30		30											1
3416	MW: Sanierung Druckleitung Projektierun	-30		-30											-1
6150	PZ: 2021/2022 Sanierung Halde (GV Sonn	420		315	105										11
6150	PZ: 2021 Krummenlandstrasse	60		60											2
Projekte geplant		10'618	0	50	508	752	1'062	578	2'522	1'000	1'653	954	852	687	325
0290	IB: Umbau Liegenschaft Oberdorfstrasse	1												1	0
2120	MW: ICT-Projekt Primar Ersatzbeschaffung	150					150								50
2171	IB: 2022 Flachdachschaden Primarschule	50			50										1
2171	IB: 2024/2025 Anpassungen Primarschulh	500					250	250							14
2171	IB: 2027 Sanierung Bezirksschulhaus inkl	3'200					200		1500	1000	500				91
2171	IB: 2024 Solardach Schulhaus Feldschen	200					200								10
3410	MW: Investitionsbeitrag Sanierung Druckl	88			88										2
3416	MW: Sanierung Druckleitung Schwimmba	220		50	170										4
3416	MW: Sanierung Druckleitung Gemeindebe	-220			-220										-4
6130	PZ: Sanierung Bushaltestellen Post und G	132				220	-88								3
6130	PZ: Sanierung K IO Bärenkurve-Oberflach	300					150	150							8
6130	PZ: 2028 Sanierung K IO Volg-Kirchgasse	210									210				5
6130	PZ: Sanierung K IO Wendeplatz Oberdorf	400				200	200								10
6150	PZ: 2023 Sanierung / Umgestaltung Bush	200				200									5

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031	jährliche Abschreibung
6150	PZ: 2026 Bözeneggstrasse innerorts	442							442						11
6150	PZ: 2026 Bözeneggstrasse ausserorts	100							100						3
6150	PZ: 2026 Kreuzbrunnen	160							160						4
6150	PZ: 2028 Bielweg	275									275				7
6150	PZ: 2031 Rebhatt / Chalmweg Oberflachs	375												375	9
6150	PZ: 2030 Schulstrasse Schinznach-Dorf	180											180		5
6150	PZ: 2026 Ersatz Meili (JG 2011)	260							260						7
6150	PZ: 2026 Mühlegässli	60							60						2
6150	PZ: 2029 Wallbach	629										629			16
6150	PZ: 2028 Rebbergstrasse Schinznach-Do	618									618				15
6150	PZ: 2030 Feldstrasse	287											287		7
6150	PZ: 2029 Schulstrasse Oberflachs	125										125			3
6150	PZ: 2032 Zelgliweg	78												78	2
6150	PZ: 2031 Kellerhattweg	72												72	2
6150	PZ: 2029 Krummenlandstrasse	200										200			5
6150	PZ: 2030 Winzerweg Schinznach-Dorf	385											385		10
6150	PZ: 2026 Aeschborgweg	72						72							2
6150	PZ: 2023 Bächlimattweg	82				82									2
6150	PZ: 2028 Nebenbachweg	50									50				1
6150	UL: 2022 Sanierung Deckbelag Strickstra	200			200										5
6150	IB: Fusswegverbindung Ausserdorf / Alter	160												160	4
7100	PZ: Schutzzonenentschädigung Warmbad	1												1	0
7410	PZ: Hochwasserschutz	0													0
7410	PZ: Renaturierung Talbach	50				50									1
8120	PZ: Bözenegg Flurweg	106						106							3
8200	UL: Forstbetrieb Homberg SBT Beteiligun	220			220										0
Total Investitionsprojekte		21'434	5'776	960	933	805	1'062	578	2'522	1'000	1'653	954	852	687	822

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031	jährliche Abschreibung
0290	IB: Umbau Liegenschaft Oberdorfstrasse	1												1	0
0290	PZ: Umbau Feuerwehmagazin in Bauam	118	118												3
1500	PZ: Austritt Feuerwehr Schinznach Bad	108													7
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug 50% AGV-Beitrag	-117		-117											-8
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug, Schweres Pionier	235	157	78											16
1500	PZ: Feuerwehmagazin Grundstück	175	175												0
1500	PZ: Feuerwehmagazin Hochbauten	1'889	597												54
1500	PZ: Feuerwehmagazin Mobilien	74	74												15
1500	PZ: Subvention FW-Magazin	-647	-100												-18
2120	MW: ICT-Projekt Primar 1. Anschaffung	200	166												67
2120	MW: ICT-Projekt Primar Ersatzbeschaffung	150					150								50
2171	IB: 2019 Dachsanierung MZH	130	130												4
2171	IB: 2019 Sanierung Holzschnitzelheizung	76													4
2171	IB: 2022 Flachdachschaden Primarschule	50			50										1
2171	IB: 2024/2025 Anpassungen Primarschule	500					250	250							14
2171	IB: 2027 Sanierung Bezirksschulhaus inkl.	3'200					200		1500	1000	500				91
2171	UL: 2020 Ersatzneubau Real Aula Hochbau	6'231	3695												178
2171	UL: 2020 Ersatzneubau Real/Aula Mobilie	547	547												109
2171	IB: 2024 Solardach Schulhaus Feldschen	200					200								10
3410	MW: Investitionsbeitrag Schwimmbad Pro	12		12											0
3410	MW: Investitionsbeitrag Sanierung Druckl	88			88										2
3416	MW: Sanierung Druckleitung Schwimmba	30		30											1
3416	MW: Sanierung Druckleitung Projektierun	-30		-30											-1
3416	MW: Sanierung Druckleitung Schwimmba	220		50	170										4
3416	MW: Sanierung Druckleitung Gemeindebe	-220			-220										-4
6130	PZ: Sanierung Bushaltestellen Post und G	132				220	-88								3
6130	PZ: Sanierung K IO Bärenkurve-Oberflac	300					150	150							8
6130	PZ: 2028 Sanierung K IO Volg-Kirchgasse	210									210				5
6130	PZ: Sanierung K IO Wendeplatz Oberdorf	400				200	200								10
6150	PZ: 2021 Rebbergstrasse Oberflachs 1. u	272	100	172											7
6150	PZ: 2022 Lindenstrasse - Strassenbau inkl	750	5	460	230										19
6150	PZ:2021 Lindenstrasse Erschliessungsbe	-100		-100											-3
6150	PZ: 2023 Sanierung / Umgestaltung Bush	200				200									5
6150	PZ: 2021/2022 Sanierung Halde (GV Som	420		315	105										11
6150	PZ: 2026 Bözeneggstrasse innerorts	442							442						11
6150	PZ: 2026 Bözeneggstrasse ausserorts	100							100						3
6150	PZ: 2026 Kreuzbrunnen	160							160						4
6150	PZ: 2028 Bielweg	275									275				7
6150	PZ: 2031 Reb matt / Chalmweg Oberflachs	375												375	9
6150	PZ: 2030 Schulstrasse Schinznach-Dorf	180											180		5
6150	PZ: 2026 Ersatz Meili (JG 2011)	260							260						7
6150	PZ: 2026 Mühlegässli	60							60						2
6150	PZ: 2029 Wallbach	629										629			16
6150	PZ: 2028 Rebbergstrasse Schinznach-Do	618									618				15

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031	jährliche Abschreibung
6150	PZ: 2030 Feldstrasse	287											287		7
6150	PZ: 2029 Schulstrasse Oberflachs	125										125			3
6150	PZ: 2032 Zelgliweg	78												78	2
6150	PZ: 2031 Kellermattweg	72												72	2
6150	PZ: 2029 Krummenlandstrasse	200										200			5
6150	PZ: 2021 Krummenlandstrasse	60		60											2
6150	PZ: 2030 Winzerweg Schinznach-Dorf	385											385		10
6150	PZ: 2026 Aeschborgweg	72						72							2
6150	PZ: 2023 Bächlimattweg	82				82									2
6150	PZ: 2028 Nebenbachweg	50									50				1
6150	PZ: Säliggrundstrasse														0
6150	UL: 2022 Sanierung Deckbelag Strickstrasse	200			200										5
6150	UL: Busbahnhof Wildegg Gemeindebeitrag	53				53									5
6150	IB: Fusswegverbindung Ausserdorf / Alters	160												160	4
7100	PZ: Schutzzonenschädigung Warmbad	1												1	0
7410	PZ: Hochwasserschutz	0													0
7410	PZ: Renaturierung Talbach	50				50									1
7710	PZ: Sanierung Stützmauer Friedhof	110	110												3
7710	PZ: 2022 Friedhofentwicklungsplan	80			80										8
7900	UL: Masterplan abzgl. Kantonsbeitrag	140	2	30	10										14
8120	PZ: Bözenegg Flurweg	106						106							3
8200	UL: Forstbetrieb Homberg SBT Beteiligung	220			220										0
	Total Investitionsprojekte	21'434	5'776	960	933	805	1'062	578	2'522	1'000	1'653	954	852	687	822

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Einwohnerzahl		2'346	2'346	2'360	2'372	2'384	2'396	2'408	2'420	2'432	2'444	2'456	2'468
Steuerfuss		105%	105%	105%	105%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
Betrieblicher Aufwand		9'954	10'040	10'313	10'494	10'548	10'522	10'610	10'439	10'470	10'594	10'659	10'614
30	Personalaufwand	2'128	2'113	2'063	2'073	2'084	2'094	2'105	2'115	2'126	2'136	2'147	2'158
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'692	1'859	1'713	1'741	1'738	1'728	1'880	1'769	1'754	1'811	1'812	1'780
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'179	1'187	1'478	1'522	1'579	1'528	1'424	1'330	1'340	1'372	1'400	1'351
35	Einlagen in Fonds	3	0	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
36	Transferaufwand ohne 366	4'952	4'881	5'056	5'155	5'144	5'169	5'198	5'222	5'247	5'272	5'297	5'322
	davon Finanzausgleichsabgaben	169	169	246	246	246	246	246	246	246	246	246	246
Betrieblicher Ertrag		9'599	9'756	9'263	9'018	9'431	9'638	9'879	10'087	10'303	10'533	10'770	11'013
40	Fiskalertrag	6'581	6'733	6'377	6'608	7'041	7'240	7'460	7'661	7'868	8'091	8'320	8'556
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	5'858	5'996	5'758	5'873	6'306	6'495	6'690	6'891	7'098	7'311	7'530	7'756
31	Abschreibungen Steuerforderungen	11	22	11	15	15	15	15	15	15	15	15	15
4002	Quellensteuern	130	136	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	450	368	322	430	430	440	450	450	450	460	470	480
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	143	233	162	170	170	170	185	185	185	185	185	185
41	Regalien und Konzessionen	114	93	98	98	70	70	70	70	70	70	70	70
42	Entgelte	956	874	889	766	766	766	779	779	779	779	779	779
43	Verschiedene Erträge	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	11	6	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
46	Transferertrag	1'937	2'049	1'884	1'531	1'539	1'547	1'555	1'562	1'571	1'578	1'586	1'593
	davon Finanzausgleichsbeiträge	403	403	414	54	54	55	55	55	56	56	56	56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-355	-284	-1'050	-1'476	-1'117	-884	-731	-352	-167	-61	111	399
34	Finanzaufwand	44	38	48	48	50	50	50	50	68	69	69	69
44	Finanzertrag	196	210	202	202	202	202	202	202	202	202	202	202
Ergebnis aus Finanzierung		152	172	154	154	152	152	152	152	134	133	133	133
Operatives Ergebnis		-203	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-203	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2021													
mit operativem Ergebnis gerechnet					-3'107								
mit Gesamtergebnis gerechnet					-3'107								

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2020 - 2030

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	23'069	22'957	22'061	20'739	19'774	19'042	18'463	18'263	18'230	18'302	18'546
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	22'957	22'061	20'739	19'774	19'042	18'463	18'263	18'230	18'302	18'546	19'078

Schuldenübersicht 2020 - 2030

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anfangsbestand	5'000		5'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	0.20%	2'000										
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'500	0.20%			2'500								
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'500	0.50%						3'500					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.60%							3'000				
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'000	0.60%								8'000			
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Darlehen Postfinance 2015-2025	-2'000	0.38%						-2'000					
Darlehen Suva 2017-2027	-3'000	0.48%								-3'000			
Postfinance 2020-2022	-2'000	0.15%			-2'000								
Rückzahlung Aufnahme 2022/2025	-5'500	0.50%						-2'000		-3'500			
Rückzahlung Aufnahme 2026	-3'000	0.50%								-3'000			
Bestand Kredite/Darlehen			7'000	7'000	7'500	7'500	7'500	7'000	10'000	8'500	8'500	8'500	8'500

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2020 - 2030

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Einwohnerzahl	2'346	2'360	2'372	2'384	2'396	2'408	2'420	2'432	2'444	2'456	2'468
Steuerfuss	105%	105%	105%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'187	1'478	1'079	1'079	1'079	920	908	891	882	882	809
Abschreibungen aus Investitionsplan			443	500	449	504	422	449	490	518	542
Abschreibungen	1'187	1'478	1'522	1'579	1'528	1'424	1'330	1'340	1'372	1'400	1'351

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-284	-1'050	-1'476	-1'117	-884	-731	-352	-167	-61	111	399
Ergebnis aus Finanzierung	172	154	154	152	152	152	152	134	133	133	133
Operatives Ergebnis	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2021	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-3'107
mit Gesamtergebnis gerechnet	-3'107

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoinvestitionen	-5'776	-960	-933	-805	-1'062	-578	-2'522	-1'000	-1'653	-954	-852
Selbstfinanzierung	1'069	570	188	602	784	833	1'118	1'295	1'432	1'632	1'871
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-4'707	-390	-745	-203	-278	255	-1'404	295	-221	678	1'019

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	4'707	390	745	203	278	-255	1'404	-295	221	-678	-1'019
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	2'000	0	0	4'000	0	9'500	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	4'707	390	2'745	203	278	3'745	1'404	9'205	221	-678	-1'019
Aufnahme Darlehen/Kredite	2'000	0	2'500	0	0	3'500	3'000	8'000	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	7'000	7'000	7'500	7'500	7'500	7'000	10'000	8'500	8'500	8'500	8'500

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	23'069	22'957	22'061	20'739	19'774	19'042	18'463	18'263	18'230	18'302	18'546
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-112	-896	-1'322	-965	-732	-579	-200	-33	72	244	532
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	22'957	22'061	20'739	19'774	19'042	18'463	18'263	18'230	18'302	18'546	19'078

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	6'010	6'400	7'145	7'348	7'626	7'371	8'775	8'480	8'701	8'023	7'004
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	2'562	2'712	3'012	3'083	3'183	3'062	3'627	3'487	3'560	3'267	2'838

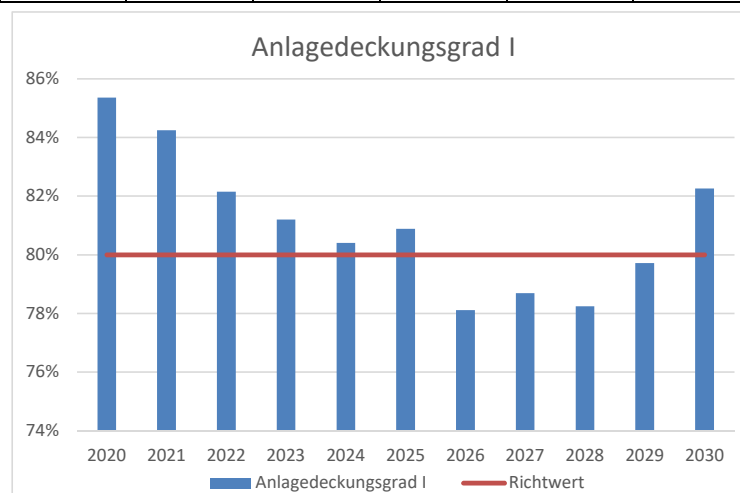
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2020 - 2030

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld I	6'010	6'400	7'145	7'348	7'626	7'371	8'775	8'480	8'701	8'023	7'004
Einwohner	2'346	2'360	2'372	2'384	2'396	2'408	2'420	2'432	2'444	2'456	2'468
Nettoschuld I je Einwohner* (in CHF)	2'562	2'712	3'012	3'083	3'183	3'062	3'627	3'487	3'560	3'267	2'838

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierung	1'069	570	188	602	784	833	1'118	1'295	1'432	1'632	1'871
Nettoinvestitionen	5'776	960	933	805	1'062	578	2'522	1'000	1'653	954	852
Selbstfinanzierungsgrad	19%	59%	20%	75%	74%	144%	44%	130%	87%	171%	220%

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierung	1'069	570	188	602	784	833	1'118	1'295	1'432	1'632	1'871
Laufender Ertrag	9'966	9'465	9'220	9'633	9'840	10'081	10'289	10'505	10'735	10'972	11'215
Selbstfinanzierungsanteil	11%	6%	2%	6%	8%	8%	11%	12%	13%	15%	17%

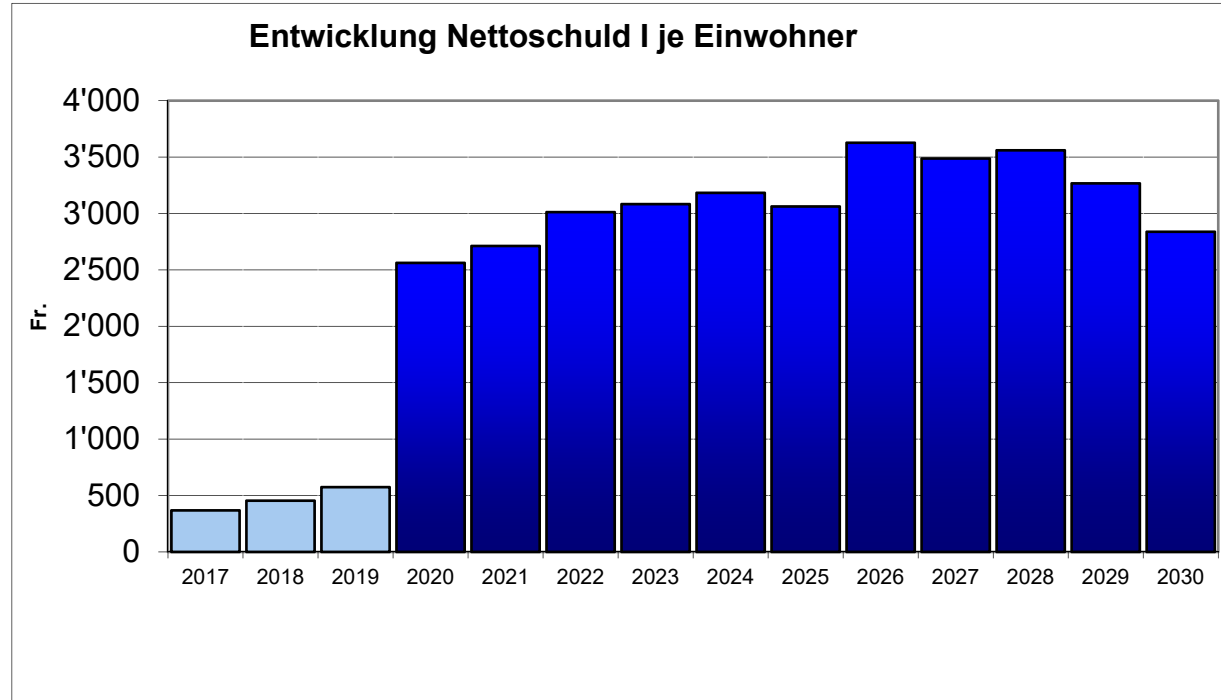
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Verwaltungsvermögen per 01.01.	36762	41351	40833	40261	39544	39027	38077	39175	38845	39158	38740
Investitionen	5'776	960	933	805	1'062	578	2'522	1'000	1'653	954	852
Abschreibungen	-1'187	-1'478	-1'505	-1'522	-1'579	-1'528	-1'424	-1'330	-1'340	-1'372	-1'400
Mutm. Verwaltungsvermögen per 31.12.	41351	40833	40261	39544	39027	38077	39175	38845	39158	38740	38192
Relevantes Eigenkapital	35'292	34'396	33'074	32'109	31'377	30'798	30'598	30'565	30'637	30'881	31'413
Anlagedeckungsgrad I	85%	84%	82%	81%	80%	81%	78%	79%	78%	80%	82%
Richtwert	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%



Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2017	368
2018	454
2019	574
2020	2'562
2021	2'712
2022	3'012
2023	3'083
2024	3'183
2025	3'062
2026	3'627
2027	3'487
2028	3'560
2029	3'267
2030	2'838



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierung
2017	3'114	1'395
2018	1'445	1'235
2019	2'197	1'906
2020	5'776	1'069
2021	960	570
2022	933	188
2023	805	602
2024	1'062	784
2025	578	833
2026	2'522	1'118
2027	1'000	1'295
2028	1'653	1'432
2029	954	1'632
2030	852	1'871

