

Finanzverwaltung

Dorfstrasse 20 • 6264 Pfaffnau

Telefon 062 747 30 80

finanzverwaltung@pfaffnau.ch

www.pfaffnau.ch

Gemeinde Pfaffnau



PAFFNAU



ST. URBAN

Finanzplan 2026 - 2031

Finanzplan

2026 bis 2031

der Gemeinde Pfaffnau

erstellt am 1. Oktober 2025

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

Gemeinde	<input type="text" value="Pfaffnau"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2027"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Letzte Rechnung	2024
		Aktuelles Budget	2025
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	<input type="text" value="Ja"/>	Geplantes neues Budget	2026
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2024	<input type="text" value="2777"/>		

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, 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				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Steuerfuss Gemeinde	2.20	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.30%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'785	2'813	2'841	2'870	2'898	2'913	2'927
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
402 Übrige Direkte Steuern	315	250	250	250	250	250	250
4022 Grundstückgewinnsteuern	130	130	130	130	130	130	130
4022.1 Mehrwertabgabe							
4023 Handänderungssteuern	100	100	100	100	100	100	100
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	75	10	10	10	10	10	10
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	10	10	10	10	10	10	10
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose andere Einnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4601 Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	170	483	643	643	643	643	643

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
462 Ertrag Finanzausgleich	1'382	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618
4621 Ressourcenausgleich	1'328	1'725	2'110	2'264	2'169	1'834	1'618
4622 Lastenausgleich	54	56	56				
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	14	-	-	-	-	-	-

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

	1	2	3	4	5	6
Politik / ZD	Um / Si / Ku	Finanzen / St	Bildung	Soziales	Bau / Infrastr.	

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2024 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	25'090
10 Finanzvermögen	10'782
100 Flüssige Mittel	3'194
101 Forderungen	3'949
102 Kurzfristige Finanzanlagen	
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	557
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	
107 Finanzanlagen	539
108 Sachanlagen FV	2'543
109 Forderungen Spezfin / Fonds FK	
14 Verwaltungsvermögen	14'308
140 Sachanlagen VV	12'761
142 Immaterielle Anlagen	202
144 Darlehen	717
145 Beteiligungen und Grundkapitalien	520
146 Investitionsbeiträge	108

	20	597	1'926	237		11'528
--	----	-----	-------	-----	--	--------

2 Passiven	25'090
20 Fremdkapital	13'508
200 Laufende Verbindlichkeiten	6'615
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	136
205 Kurzfristige Rückstellungen	108
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'266
davon 2068 Überschuss Anschlussgeb.	2'466
208 Langfristige Rückstellungen	
209 Verbindlichkeiten Spezfin / Fonds FK	383
29 Eigenkapital	11'582
290 Spezialfinanzierungen EK	4'149
291 Fonds EK	78
295 Aufwertungsreserve VV	3'527
298 Übriges Eigenkapital	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'828

		95				4'054
						78

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

	1	2	3	4	5	6
Politik / ZD	Um / Si / Ku	Finanzen / St	Bildung	Soziales	Bau / Infrastr.	

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2024 (nach Abschlussverbuchung)

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2025

5 Investitionsausgaben	1'998	87			151		1'760
50 Sachanlagen	1'861						
51 Investitionen auf Rechnung Dritter							
52 Immaterielle Anlagen	137						
54 Darlehen							
55 Beteiligungen und Grundkapitalien							
56 Eigene Investitionsbeiträge							

6 Investitionseinnahmen	247						247
60 Übertragung Sachanlagen ins FV							
61 Rückerstattungen							
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV							
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	247						
64 Rückzahlung von Darlehen							
65 Übertragung von Beteiligungen							
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge							

Hochgerechnete Bilanz Ende des Budgetjahres 2025 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	26'005						
10 Finanzvermögen	10'782						
14 Verwaltungsvermögen	15'223	97	548	1'926	344	0	12'308

2 Passiven	26'005						
20 Fremdkapital	14'931						
29 Eigenkapital	11'074						
290 Spezialfinanzierungen EK	3'629	0	64	0	0	0	3'565
291 Fonds EK	80	0	0	0	0	0	80
295 Aufwertungsreserve VV	3'318						
298 Übriges Eigenkapital	-						
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'047						

Formular 1b: Erfolgsrechnung für das laufende Budgetjahr (Hochrechnung)

Budget bzw. HR der Erfolgsrechnung des Jahres 2025 in 1'000 Franken

		TOTAL	1	2	3	4	5	6
		Gemeinde	Politik / ZD	Um / Si / Ku	Finanzen / St	Bildung	Soziales	Bau / Infrastr.
3	Aufwand	24'087	3'483	1'180	733	8'512	4'884	5'295
30	Personalaufwand	7'309	1'998	175		4'989	29	118
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'893	361	154	85	460	66	1'767
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	836	10	49		44		733
34	Finanzaufwand	119			68			51
340	davon Zinsaufwand	38			38			
341	davon realisierte Kursverluste							
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)							
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2						2
350	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital							
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
3511	davon Fonds Eigenkapital	2						2
3512	davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand	6'891	360	324	46	1'128	4'558	475
362	davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	14			14			
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	3						3
37	Durchlaufende Beiträge							
38	Ausserordentlicher Aufwand							
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'037	754	478	534	1'891	231	2'149
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	371		9	80	2		280
4	Ertrag	24'306	2'677	588	12'120	4'529	132	4'260
40	Fiskalertrag	9'633						
400	Direkte Steuern natürliche Personen	8'271			8'271			
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'020			1'020			
402	Sondersteuern	315			315			
403	Besitz- und Aufwandsteuern	27			27			
41	Regalien und Konzessionen	142		10				132
42	Entgelte	1'724	80	244	75	23	117	1'185
43	Verschiedene Erträge	9				9		
44	Finanzertrag	185		1	25			159
440	davon Zinsertrag	18		1	17			
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen							
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)							
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	521		32				489
450	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	1		1				
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	520		31				489
4511	davon Fonds Eigenkapital							
4512	davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag	5'846	6	300	1'669	3'777	15	79
4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	170			170			
462	davon Finanzausgleich	1'382			1'382			
47	Durchlaufende Beiträge							
48	Ausserordentlicher Ertrag	209			209			
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	209			209			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'037	2'591	1	509	720		2'216
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	371		1	329			41
Total Ertrag		24'306	2'677	588	12'120	4'529	132	4'260
Total Aufwand		-24'087	-3'483	-1'180	-733	-8'512	-4'884	-5'295
Jahresergebnis								
299	Veränderung Bilanzüberschuss	219	-806	-592	11'387	-3'983	-4'752	-1'035

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031 Gemeinde Pfaffnau

Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2026 in 1'000 Franken

		TOTAL	1	2	3	4	5	6
		Gemeinde	Politik / ZD	Um / Si / Ku	Finanzen / St	Bildung	Soziales	Bau / Infrastr.
3	Aufwand	26'068	4'089	1'309	741	8'918	5'084	5'927
30	Personalaufwand	8'061	2'173	174	2	5'298	34	380
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'272	521	203	82	456	44	1'966
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	871	32	49		45		745
34	Finanzaufwand	108			54			54
	340 davon Zinsaufwand	34			34			
	341 davon realisierte Kursverluste							
	34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)							
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen							
	350 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital							
	3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
	3511 davon Fonds Eigenkapital							
	3512 davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand	7'177	369	344	40	1'180	4'778	466
	362 davon horizontale Abschöpfung	0						
	366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	3						3
37	Durchlaufende Beiträge							
38	Ausserordentlicher Aufwand							
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'579	994	539	563	1'939	228	2'316
	394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	360	2	9	72	3		274
4	Ertrag	25'868	2'966	612	13'082	4'544	99	4'565
40	Fiskalertrag	9'831						
	400 Direkte Steuern natürliche Personen	8'683			8'683			
	401 Direkte Steuern juristische Personen	870			870			
	402 Sondersteuern	250			250			
	403 Besitz- und Aufwandsteuern	28			28			
41	Regalien und Konzessionen	146		11				135
42	Entgelte	1'718	28	242	70	8	73	1'297
43	Verschiedene Erträge	10				1	9	
44	Finanzertrag	217		1	21			195
	440 davon Zinsertrag	21			21			
	441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen							
	44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)							
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK	564		45				519
	450 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital	3		3				
	4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	561		42				519
	4511 davon Fonds Eigenkapital							
	4512 davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag	6'594	6	312	2'445	3'772	17	42
	4601 davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	483			483			
	462 davon Finanzausgleich	1'781			1'781			
47	Durchlaufende Beiträge							
48	Ausserordentlicher Ertrag	209			209			
	489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	209			209			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'579	2'932	1	506	763		2'377
	494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	360		1	312			47
	Total Ertrag	25'868	2'966	612	13'082	4'544	99	4'565
	Total Aufwand	-26'068	-4'089	-1'309	-741	-8'918	-5'084	-5'927
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-200	-1'123	-697	12'341	-4'374	-4'985	-1'362

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues Budgetjahr, Veränderu

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3	Aufwand	24'087	26'068	25'278	25'359	25'441	25'524	25'608
30	Personalaufwand	7'309	8'061	8'142	8'223	8'305	8'388	8'472
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'893	3'272	3'272	3'272	3'272	3'272	3'272
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	836	871					
34	Finanzaufwand	119	108	108	108	108	108	108
340	davon Zinsaufwand	38	34	34	34	34	34	34
341	davon realisierte Kursverluste	0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2	0					
350	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	2	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	6'891	7'177	7'177	7'177	7'177	7'177	7'177
362	davon horizontale Abschöpfung	14	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	3	3	3	3	3	3	3
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'037	6'579	6'579	6'579	6'579	6'579	6'579
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	371	360	360	360	360	360	360
4	Ertrag	24'306	25'868	25'926	26'318	26'526	26'453	26'507
40	Fiskalertrag	9'633	9'831	10'115	10'408	10'709	10'971	11'240
400	Direkte Steuern natürliche Personen	8'271	8'683	8'945	9'215	9'494	9'732	9'976
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'020	870	892	914	937	960	984
402	Sondersteuern	315	250	250	250	250	250	250
403	Besitz- und Aufwandsteuern	27	28	28	29	29	29	29
41	Regalien und Konzessionen	142	146	147	149	150	151	152
42	Entgelte	1'724	1'718	1'718	1'718	1'718	1'718	1'718
43	Verschiedene Erträge	9	10	10	10	10	10	10
44	Finanzertrag	185	217	217	217	217	217	217
440	davon Zinsertrag	18	21	21	21	21	21	21
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf in FK	521	564					
450	davon Fonds / Spezf in Fremdkapital	1	3					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	520	561					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	5'846	6'594	7'139	7'237	7'142	6'807	6'591
4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	170	483	643	643	643	643	643
462	davon Finanzausgleich	1'382	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	209	209					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	209	209					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'037	6'579	6'579	6'579	6'579	6'579	6'579
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	371	360	360	360	360	360	360
Total Ertrag		24'306	25'868	25'926	26'318	26'526	26'453	26'507
Total Aufwand		24'087	26'068	25'278	25'359	25'441	25'524	25'608
Mehrertrag		219	-	648	959	1'085	929	898
Mehraufwand		-	200	-	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neu)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

	1 Politik / Zentrale Dienste							2 Umwelt / Sicherheit / Kultur							3 Finanzen / Steuern								
	Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
3 Aufwand	3'483	4'089	4'079	4'101	4'123	4'145	4'168	1'180	1'309	1'262	1'263	1'265	1'267	1'269	733	741	741	741	741	741	741	741	
30 Personalaufwand	1'998	2'173	2'195	2'217	2'239	2'261	2'284	175	174	176	177	179	181	183	0	2	2	2	2	2	2	2	2
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	361	521	521	521	521	521	521	154	203	203	203	203	203	203	85	82	82	82	82	82	82	82	82
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10	32						49	49						0	0							
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68	54	54	54	54	54	54	54	54
340 davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38	34	34	34	34	34	34	34	34
341 davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0						0	0							
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						0	0						0	0							
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0						0	0						0	0							
350 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						0	0						0	0							
3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0							
3511 davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0							
3512 davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0							
36 Transferaufwand	360	369	369	369	369	369	369	324	344	344	344	344	344	344	46	40	40	40	40	40	40	40	40
362 davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	0	0	0
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0						0	0							
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	754	994	994	994	994	994	994	478	539	539	539	539	539	539	534	563	563	563	563	563	563	563	563
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	2	2	2	2	2	2	9	9	9	9	9	9	9	80	72	72	72	72	72	72	72	72
4 Ertrag	2'677	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	588	612	567	567	567	567	567	12'120	13'082	13'702	14'093	14'299	14'226	14'279		
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9'633	9'831	10'115	10'408	10'709	10'971	11'240		
400 Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8'271	8'683	8'945	9'215	9'494	9'732	9'976		
401 Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'020	870	892	914	937	960	984		
402 Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315	250	250	250	250	250	250		
403 Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	28	28	29	29	29	29		
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	10	11	11	11	11	11	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Entgelte	80	28	28	28	28	28	28	244	242	242	242	242	242	242	75	70	70	70	70	70	70	70	70
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	25	21	21	21	21	21	21	21	21
440 davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	17	21	21	21	21	21	21	21	21
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0						0	0							
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0	0						0	0						0	0							
45 Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0						32	45						0	0							
450 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						1	3						0	0							
4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						31	42						0	0							
4511 davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0							
4512 davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0							
46 Transferertrag	6	6	6	6	6	6	6	300	312	312	312	312	312	312	1'669	2'445	2'990	3'088	2'993	2'658	2'442		
4601 davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	483	643	643	643	643	643	643	643
462 davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'382	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618		
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0						209	209							
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0						209	209							
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	2'591	2'932	2'932	2'932	2'932	2'932	2'932	1	1	1	1	1	1	1	509	506	506	506	506	506	506	506	506
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	329	312	312	312	312	312	312	312	312
Total Ertrag	2'677	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	588	612	567	567	567	567	567	12'120	13'082	13'702	14'093	14'299	14'226	14'279		
Total Aufwand	3'483	4'089	4'079	4'101	4'123	4'145	4'168	1'180	1'309	1'262	1'263	1'265	1'267	1'269	733	741	741	741	741	741	741	741	741
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11'387	12'341	12'961	13'352	13'558	13'485	13'538		
Mehraufwand	806	1'123	1'113	1'135	1'157	1'179	1'202	592	697	695	696	698	700	701	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neu)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		4 Bildung							5 Soziales							6 Bau / Infrastruktur						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre					Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3	Aufwand	8'512	8'918	8'926	8'979	9'034	9'088	9'143	4'884	5'084	5'084	5'085	5'085	5'085	5'086	5'295	5'927	5'186	5'190	5'194	5'197	5'201
30	Personalaufwand	4'989	5'298	5'351	5'404	5'459	5'513	5'568	29	34	34	35	35	35	36	118	380	384	388	392	395	399
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	460	456	456	456	456	456	456	66	44	44	44	44	44	44	1'767	1'966	1'966	1'966	1'966	1'966	1'966
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	44	45						0	0						733	745					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	54	54	54	54	54	54
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0						0	0						0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0						0	0						0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0						0	0						2	0					
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						2	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
36	Transferaufwand	1'128	1'180	1'180	1'180	1'180	1'180	1'180	4'558	4'778	4'778	4'778	4'778	4'778	4'778	475	466	466	466	466	466	466
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	3	3	3	3	3
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0						0	0						0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'891	1'939	1'939	1'939	1'939	1'939	1'939	231	228	228	228	228	228	228	2'149	2'316	2'316	2'316	2'316	2'316	2'316
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2	3	3	3	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	280	274	274	274	274	274	274
4	Ertrag	4'529	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	132	99	99	99	99	99	99	4'260	4'565	4'047	4'049	4'050	4'051	4'051
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132	135	136	138	139	140	140
42	Entgelte	23	8	8	8	8	8	8	117	73	73	73	73	73	73	1'185	1'297	1'297	1'297	1'297	1'297	1'297
43	Verschiedene Erträge	9	1	1	1	1	1	1	0	9	9	9	9	9	9	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159	195	195	195	195	195	195
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0						0	0						0	0					
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0	0						0	0						0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0						0	0						489	519					
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0						0	0						0	0					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0						0	0						489	519					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0						0	0						0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0						0	0						0	0					
46	Transferertrag	3'777	3'772	3'772	3'772	3'772	3'772	3'772	15	17	17	17	17	17	17	79	42	42	42	42	42	42
4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0						0	0						0	0					
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0						0	0						0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	720	763	763	763	763	763	763	0	0	0	0	0	0	0	2'216	2'377	2'377	2'377	2'377	2'377	2'377
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41	47	47	47	47	47	47
Total Ertrag		4'529	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	132	99	99	99	99	99	99	4'260	4'565	4'047	4'049	4'050	4'051	4'051
Total Aufwand		8'512	8'918	8'926	8'979	9'034	9'088	9'143	4'884	5'084	5'084	5'085	5'085	5'085	5'086	5'295	5'927	5'186	5'190	5'194	5'197	5'201
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		3'983	4'374	4'382	4'435	4'490	4'544	4'599	4'752	4'985	4'985	4'986	4'986	4'986	4'987	1'035	1'362	1'138	1'141	1'143	1'147	1'150

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2026) 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				
			2027	2028	2029	2030	2031
		Total	-72	33	68	68	128
		1 Politik / Zentrale Dienste	-155	-155	-190	-190	-190
1	30	Entschädigung GR (ÜZ, Projekte usw.)			-35	-35	-35
1	30	Pensenbereinigung Verwaltung	-20	-20	-20	-20	-20
1	31	Wegfall Archivierung	-15	-15	-15	-15	-15
1	31	Stellvertretung GS	-100	-100	-100	-100	-100
1	31	Entwicklung Industriezone	-20	-20	-20	-20	-20
		2 Umwelt / Sicherheit / Kultur	-20	-20	-20	-20	-20
2	31	Kulturförderung St. Urban	-20	-20	-20	-20	-20
		3 Finanzen / Steuern	0	95	95	95	95
3	400	Revision StG 2025 (Anteil NP - Vorsorgetarif)		50	50	50	50
3	401	Revision StG 2025 (Anteil JP - Tarif Kap.-steuer)		45	45	45	45
		4 Bildung	130	140	140	140	140
4	30	Zus. Klasse PS (SJ 2026/2027) - Löhne	120	120	120	120	120
4	31	Zus. Klasse PS (SJ 2026/2027) - Sachkosten	10	20	20	20	20
		5 Soziales	50	70	120	140	180
5	36	Restkostenfinanzierung Langzeitpflege Heime	20	40	60	80	100
5	36	Restkostenfinanzierung Langzeitpflege ambulant	10	10	20	20	20
5	36	Ergänzungsleistungen AHV/IV	20	20	40	40	60
		6 Bau / Infrastruktur	-77	-97	-77	-97	-77
6	30	Aus- und WB Personal (Coaching, Kurse)	-17	-17	-17	-17	-17
6	31	Div. Dienstleistungen Schullieg. St. Urban (Pläne, Heiz.)	-20	-20	-20	-20	-20
6	31	MZH - Brandschutzkonzept	-10	-10	-10	-10	-10
6	31	MZH - Div. Baulicher Unterhalt	-40	-40	-40	-40	-40
6	31	Gemeindehaus - div. Baulicher Unterhalt	-20	-20	-20	-20	-20
6	31	Schulhaus PS - Studie Lifteinbau	-10	-10	-10	-10	-10

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2026) 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				
			2027	2028	2029	2030	2031
		Total	-72	33	68	68	128
	634x	Finanzaufwand Lieg. Finanzvermögen (übernehmen)	40	20	40	20	40
	644x	Finanzertrag Mietzinsen (übernehmen)					
		00	0	0	0	0	0
		00	0	0	0	0	0
		00	0	0	0	0	0
		00	0	0	0	0	0

* Nutzungsdauer in Jahren

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2026 bis 2031	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen					2031	später
						Budget 2026	Finanzplanjahre					
							2027	2028	2029	2030		
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)									
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)									
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV									
			Zusammenzug Total	23'798		4'950	8'900	4'540	2'860	1'668	880	650
			<i>Davon Spezfin</i>			<i>2'885</i>	<i>1'905</i>	<i>1'535</i>	<i>1'845</i>	<i>978</i>	<i>135</i>	<i>500</i>
			1 Politik / Zentrale Dienste	459		59	80	80	80	80	80	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
1	52		<i>Anschaffungen immaterielle Anlagen (Datensicherheit, Updates)</i>	459	4	59	80	80	80	80	80	
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			2 Umwelt / Sicherheit / Kultur	123		0	0	0	0	123	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
2	50	S	<i>Ersatz Atemschutzfahrzeug</i>	190	15					190		
2	63	S	<i>Inv.-beitrag GVL an Atemschutzfahrzeug</i>	-67	15					-67		
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			3 Finanzen / Steuern	48		48	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
3	54		<i>Darlehen Tennisclub (Widmung)</i>	48	0	48						
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			4 Bildung	703		163	135	135	135	0	135	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
4	50		<i>Anschaffung Informatik Hardware Schule</i>	375	4	75	75	75	75		75	
4	50		<i>Anschaffung Mobiliar</i>	328	4	88	60	60	60		60	
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			5 Soziales	0		0	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
				0								
				0								
				0								
				0								
				0								
			6 Bau / Infrastruktur	22'465		4'680	8'685	4'325	2'645	1'465	665	650
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026									
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026									
6	50		<i>UHG Strassensanierungen (Scharleten, Nutteln, Chrüpfli, Zinngen, Burg)</i>	400	30		200		100		100	
6	50		<i>Sagenstrasse Strassensanierung</i>	1'730	30	2028	450	1'020	260			
6	50		<i>Brienglenstrasse Strassensanierung</i>	840	30	2030		30	240	410	160	
6	50		<i>Gewerbe Brunnmatt Strassensanierung (Teilstück)</i>	210	30						20	190
6	50		<i>Altweg Strassengefälle Teilstück anpassen (nach Gewässerprojekt KILU)</i>	50	30			50				
6	50		<i>Schulhausstrasse Strassensanierungsarbeiten nach Werkleitungersatz</i>	180	30	2029			150	30		
6	50		<i>Tundwilerweg Strassensanierungsarbeiten mit Werkleitungsanpassungen</i>	130	30	2028		100	30			

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

* Nutzungsdau

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2026 bis 2031	In Betrieb ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)						Index	
						Ende	Budget						
						2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)										
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)										
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV										
			Zusammenzug Total	23'798									
			<i>Davon Spezfin</i>										
			1 Politik / Zentrale Dienste	459									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
1	52		<i>Anschaffungen immaterielle Anlagen (Datensicherheit, Updates)</i>	459	4								
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			2 Umwelt / Sicherheit / Kultur	123									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
2	50	S	<i>Ersatz Atemschutzfahrzeug</i>	190	15								
2	63	S	<i>Inv.-beitrag GVL an Atemschutzfahrzeug</i>	-67	15								
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			3 Finanzen / Steuern	48									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
3	54		<i>Darlehen Tennisclub (Widmung)</i>	48	0								
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			4 Bildung	703									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
4	50		<i>Anschaffung Informatik Hardware Schule</i>	375	4								
4	50		<i>Anschaffung Mobiliar</i>	328	4								
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			5 Soziales	0									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			6 Bau / Infrastruktur	22'465									
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2026										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2026										
6	50		<i>UHG Strassensanierungen (Scharletten, Nutteln, Chrüpfli, Zinngen, Burg)</i>	400	30								
6	50		<i>Sagenstrasse Strassensanierung</i>	1'730	30	2028							
6	50		<i>Brienglenstrasse Strassensanierung</i>	840	30	2030							
6	50		<i>Gewerbe Brunnmatt Strassensanierung (Teilstück)</i>	210	30								
6	50		<i>Altweg Strassengefälle Teilstück anpassen (nach Gewässerprojekt KILU)</i>	50	30								
6	50		<i>Schulhausstrasse Strassensanierungsarbeiten nach Werkleitungsersatz</i>	180	30	2029							
6	50		<i>Tundwilerweg Strassensanierungsarbeiten mit Werkleitungsanpassungen</i>	130	30	2028							

* Nutzungsdauer in Jahren

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2026 bis 2031	In ND* Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen						2031	später
						Budget 2026	Finanzplanjahre						
							2027	2028	2029	2030	2031		
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)										
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)										
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV										
			Zusammenzug Total	23'798			4'950	8'900	4'540	2'860	1'668	880	650
			<i>Davon Spezfin</i>				<i>2'885</i>	<i>1'905</i>	<i>1'535</i>	<i>1'845</i>	<i>978</i>	<i>135</i>	<i>500</i>
6	63		Gemeindeanteil Perimeter (UHG 2/3)	-240	30		-40	-40	-40	-40	-40		
				0									
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Gemeinschaftsgrab		50		100						
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Südseite		50		100						
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Restliche Weg		50			50					
6	50		Friedhof Pfaffnau, Sanierung Kirchenmauer		50				100				
6	50		Mehrzweckhalle Pfaffnau, Umgestaltung Umgebung, behindertengerechter Zugang, Erneuerung Tartanbahn und Ersatz Aussenbeleuchtung	40				300					
6	50		Schulanlage Pfaffnau, Umgebung Veloständer	40						150			
				0									
6	50		Primarschulhaus, Dachsanierung	100	40					100			
6	50		Primarschulhaus Lifteinbau	150	40		150						
6	50		Erweiterung Schulhaus Primarschule Pfaffnau - Baukredit	7'800	40	2028	1'000	5'000	1'800				
6	50		Sekundarschulhaus Pfaffnau, Sanierung Büro		40		45						
6	50		Schulsekretariat & -leitung	45	40		45						
6	50		Turnhalle Pfaffnau, Dachsanierung inkl. Nachdämmen	200	40				200				
6	50		Schulhaus St. Urban, Ersatz Heizung	150	40			150					
6	50		Schulanlage St. Urban, Teilerneuerung Spielplatz	80	40		40			40			
6	50		Schulhaus St. Urban, Sanierung		40								
6	50		Kanalisationsleitungsnetz	180	40					180			
6	50		Schulanlage St. Urban, Gebäudehülle sanieren	150	40						150	150	
6	50		Ersatz Schliessanlagen Liegenschaften	150	40			150					
				0									
6	50		Ersatz Kommunalfahrzeug	30	15							30	
				0									
6	52		Teilrevision Ortsplanung Sagi-Areal	70	10		50	20					
				0									
6	50	S	Schulhausstrasse Ersatz Wasserleitung	190	50			190					
6	50	S	Hüttenrain-Hütte-Schmidhalde - Ringschluss		50		150						
6	50	S	Wasserleitung	150	50		150						
6	50	S	Ersatz Steuerung Pfaffnau (Chestonag AG)	130	50		130						
6	50	S	Anbindung Steuerung St. Urban an Pfaffnau	40	50			40					
6	50	S	Wasserversorgung Verbund St. Urban, inkl. Reservoir	2'800	50	2028	1'300	1'000	500				
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Wasserleitung	1'190	50	2030		30	310	580	270		
6	50	S	Sanierungen Quellen und Leitungsnetz	500	50						250	250	
6	50	S	Anschaffung Fahrzeug	50	10		50						
6	63	S	Anschlussgebühren	-720	50		-120	-120	-120	-120	-120	-120	
				0									
6	50	S	Sanierung Kanalisationsnetz	450	50		75	75	75	75	75	75	
6	50	S	Kanalisationssanierungen entlang der Pfaffnern	150	50		150						
6	50	S	Sagenstrasse Sanierung Kanalisation	1'130	50	2028	700	300	130				
6	50	S	Schulhausstrasse Sanierung Kanalisation	400	50	2028		360	40				
6	50	S	Tundwilerweg Verlegung Kanalisation inkl. Einführung Trennsystem	620	50	2027	550	70					
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Kanalisation	2'320	50	2030		60	700	1'130	430		
6	50	S	Dorfzentrum Pfaffnau Verlegung Kanalisation inkl. Einführung Trennsystem	280	50				280				
6	50	S	Brunnmatt Sanierung Pumpwerk	30	50							30	500
6	50	S	Tannbach Sanierung Pumpschacht	50	50						50		
6	63	S	Anschlussgebühren	-600	50		-100	-100	-100	-100	-100	-100	
				0									
6	56		Inv.-beitrag an Kanton Endbahnhof St. Urban	100	40							100	
				0									
			00	0			0	0	0	0	0	0	0

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

Formular 4: Abschreibungen

* Nutzungsdau

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2026 bis 2031	In ND* ab Jahr
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)		
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)		
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV		
			Zusammenzug Total	23'798	
			<i>Davon Spezfin</i>		
6	63		Gemeindeanteil Perimeter (UHG 2/3)	-240	30
				0	
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Gemeinschaftsgrab		50
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Südseite		50
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Restliche Weg		50
6	50		Friedhof Pfaffnau, Sanierung Kirchenmauer		50
6	50		Mehrzweckhalle Pfaffnau, Umgestaltung Umgebung, behindertengerechter Zugang, Erneuerung Tartanbahn und Ersatz Aussenbeleuchtung		40
6	50		Schulanlage Pfaffnau, Umgebung Veloständer		40
				0	
6	50		Primarschulhaus, Dachsanierung	100	40
6	50		Primarschulhaus Lifteinbau	150	40
6	50		Erweiterung Schulhaus Primarschule Pfaffnau - Baukredit	7'800	40 2028
6	50		Sekundarschulhaus Pfaffnau, Sanierung Büro Schulsekretariat & -leitung	45	40
6	50		Turnhalle Pfaffnau, Dachsanierung inkl. Nachdämmen	200	40
6	50		Schulhaus St. Urban, Ersatz Heizung	150	40
6	50		Schulanlage St. Urban, Teilerneuerung Spielplatz	80	40
6	50		Schulhaus St. Urban, Sanierung Kanalisationsleitungsnetz	180	40
6	50		Schulanlage St. Urban, Gebäudehülle sanieren	150	40
6	50		Ersatz Schliessanlagen Liegenschaften	150	40
				0	
6	50		Ersatz Kommunalfahrzeug	30	15
				0	
6	52		Teilrevision Ortsplanung Sagi-Areal	70	10
				0	
6	50	S	Schulhausstrasse Ersatz Wasserleitung	190	50
6	50	S	Hüttenrain-Hütte-Schmidhalde - Ringschluss Wasserleitung	150	50
6	50	S	Ersatz Steuerung Pfaffnau (Chestonag AG)	130	50
6	50	S	Anbindung Steuerung St. Urban an Pfaffnau Wasserversorgung Verbund St. Urban, inkl. Reservoir	2'800	50 2028
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Wasserleitung	1'190	50 2030
6	50	S	Sanierungen Quellen und Leitungsnetz	500	50
6	50	S	Anschaffung Fahrzeug	50	10
6	63	S	Anschlussgebühren	-720	50
				0	
6	50	S	Sanierung Kanalisationsnetz	450	50
6	50	S	Kanalisationssanierungen entlang der Pfaffnern	150	50
6	50	S	Sagenstrasse Sanierung Kanalisation	1'130	50 2028
6	50	S	Schulhausstrasse Sanierung Kanalisation	400	50 2028
6	50	S	Tundwilerweg Verlegung Kanalisation inkl. Einführung Trennsystem	620	50 2027
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Kanalisation	2'320	50 2030
6	50	S	Dorfzentrum Pfaffnau Verlegung Kanalisation inkl. Einführung Trennsystem	280	50
6	50	S	Brunnmatt Sanierung Pumpwerk	30	50
6	50	S	Tannbach Sanierung Pumpschacht	50	50
6	63	S	Anschlussgebühren	-600	50
				0	
6	56		Inv.-beitrag an Kanton Endbahnhof St. Urban	100	40
				0	
			00	0	

Prognose Abschreibungen 330, 332 und 366 (kumuliert)						
Budget	Finanzplanjahre					
2026	2027	2028	2029	2030	2031	
871	871	871	871	871	871	
3	3	3	3	3	3	
	78	164	566	637	722	
874	952	1'038	1'440	1'511	1'596	
	-1	-3	-4	-5	-7	
	0	0	0	0	0	
	2	2	2	2	2	
	0	2	2	2	2	
	0	0	1	1	1	
	0	0	0	2	2	
	0	0	8	8	8	
	0	0	0	0	4	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	3	
	4	4	4	4	4	
	0	0	195	195	195	
	1	1	1	1	1	
	0	0	0	5	5	
	0	4	4	4	4	
	1	1	1	1	2	
	0	0	0	0	5	
	0	0	0	0	0	
	0	4	4	4	4	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	5	7	7	7	7	
	0	0	0	0	0	
	0	4	4	4	4	
	3	3	3	3	3	
	3	3	3	3	3	
	0	1	1	1	1	
	0	0	56	56	56	
	0	0	0	0	24	
	0	0	0	0	5	
	5	5	5	5	5	
	-2	-5	-7	-10	-12	
	0	0	0	0	0	
	2	3	5	6	8	
	3	3	3	3	3	
	0	0	23	23	23	
	0	0	8	8	8	
	0	12	12	12	12	
	0	0	0	0	46	
	0	0	0	6	6	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	1	
	-2	-4	-6	-8	-10	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	

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

* Nutzungsdau

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2026 bis 2031	In Betrieb ab Jahr	Prognose Verwaltungsvermögen (Ende Jahr)						Index	
						Ende	Budget						2031
						2025	2026	2027	2028	2029	2030		
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)										
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)										
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV										
			Zusammenzug Total	23'798		15'223	19'299	27'247	30'749	32'169	32'326	31'610	
			<i>Davon Spezfin</i>										
6	63		Gemeindeanteil Perimeter (UHG 2/3)	-240	30								
				0									
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Gemeinschaftsgrab		50								
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Südseite		50								
6	50		Friedhof Pfaffnau, Instandstellung und Neugestaltung Restliche Weg		50								
6	50		Friedhof Pfaffnau, Sanierung Kirchenmauer		50								
6	50		Mehrzweckhalle Pfaffnau, Umgestaltung Umgebung, behindertengerechter Zugang, Erneuerung Tartanbahn und Ersatz Aussenbeleuchtung	40									
6	50		Schulanlage Pfaffnau, Umgebung Veloständer	40									
				0									
6	50		Primarschulhaus, Dachsanierung	100	40								
6	50		Primarschulhaus Lifteinbau	150	40								
6	50		Erweiterung Schulhaus Primarschule Pfaffnau - Baukredit	7'800	40	2028							
6	50		Sekundarschulhaus Pfaffnau, Sanierung Büro Schulsekretariat & -leitung	45	40								
6	50		Turnhalle Pfaffnau, Dachsanierung inkl. Nachdämmen	200	40								
6	50		Schulhaus St. Urban, Ersatz Heizung	150	40								
6	50		Schulanlage St. Urban, Teilerneuerung Spielplatz	80	40								
6	50		Schulhaus St. Urban, Sanierung Kanalisationsleitungsnetz	180	40								
6	50		Schulanlage St. Urban, Gebäudehülle sanieren	150	40								
6	50		Ersatz Schliessanlagen Liegenschaften	150	40								
				0									
6	50		Ersatz Kommunalfahrzeug	30	15								
				0									
6	52		Teilrevision Ortsplanung Sagi-Areal	70	10								
				0									
6	50	S	Schulhausstrasse Ersatz Wasserleitung	190	50								
6	50	S	Hüttenrain-Hütte-Schmidhalde - Ringschluss Wasserleitung	150	50								
6	50	S	Ersatz Steuerung Pfaffnau (Chestonag AG)	130	50								
6	50	S	Anbindung Steuerung St. Urban an Pfaffnau	40	50								
6	50	S	Wasserversorgung Verbund St. Urban, inkl. Reservoir	2'800	50	2028							
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Wasserleitung	1'190	50	2030							
6	50	S	Sanierungen Quellen und Leitungsnetz	500	50								
6	50	S	Anschaffung Fahrzeug	50	10								
6	63	S	Anschlussgebühren	-720	50								
				0									
6	50	S	Sanierung Kanalisationsnetz	450	50								
6	50	S	Kanalisationssanierungen entlang der Pfaffnern	150	50								
6	50	S	Sagenstrasse Sanierung Kanalisation	1'130	50	2028							
6	50	S	Schulhausstrasse Sanierung Kanalisation	400	50	2028							
6	50	S	Tundwilerweg Verlegung Kanalisation inkl Einführung Trennsystem	620	50	2027							
6	50	S	Brienglenstrasse Sanierung Kanalisation	2'320	50	2030							
6	50	S	Dorfzentrum Pfaffnau Verlegung Kanalisation inkl Einführung Trennsystem	280	50								
6	50	S	Brunnmatt Sanierung Pumpwerk	30	50								
6	50	S	Tannbach Sanierung Pumpschacht	50	50								
6	63	S	Anschlussgebühren	-600	50								
				0									
6	56		Inv.-beitrag an Kanton Endbahnhof St. Urban	100	40								
				0									
			0 0	0		0	0	0	0	0	0	0	0 T

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	
50	Sachanlagen	5'053	9'060	4'720	3'040	1'915	960	24'748
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	109	100	80	80	80	80	529
54	Darlehen	48	0	0	0	0	0	48
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	100	100
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben (-)		5'210	9'160	4'800	3'120	1'995	1'140	25'425
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	260	260	260	260	327	260	1'627
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen (+)		260	260	260	260	327	260	1'627
Nettoinvestitionen		4'950	8'900	4'540	2'860	1'668	880	23'798
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		<i>2'885</i>	<i>1'905</i>	<i>1'535</i>	<i>1'845</i>	<i>978</i>	<i>135</i>	<i>9'283</i>

	Budget	Finanzplanjahre					Zinssatz*
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'950	-8'900	-4'540	-2'860	-1'668	-880	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	-99	673	796	849	674	573	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-5'049	-8'227	-3'744	-2'011	-994	-307	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	50	82	37	20	10	3	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	
Veränderung der Kreditpositionen							
Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
Neuaufnahme zinsloser Darlehen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Umschuldung	-	-	-	-	-	-	
Veränderungen Anlagen im Finanzvermögen							
Auflösung von Anlagen des Finanzvermögens (zum Buchwert, realisierte Buchgewinne vgl. Form 3)							
Neuanlagen in das Finanzvermögen							
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Veränderung Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2026 (kumuliert)		50	133	170	190	200	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Basis Budgetjahr)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3	Aufwand			20	246	368	394	456
30	Personalaufwand			83	83	48	48	48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-245	-235	-235	-235	-235
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			50	133	170	190	200
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			40	20	40	20	40
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen							
350	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital							
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
3511	davon Fonds Eigenkapital							
3512	davon Legate und Stiftungen							
36	Transferaufwand			50	70	120	140	180
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			42	175	225	231	223
4	Ertrag			42	80	130	136	128
40	Fiskalertrag							
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	-50	-50	-50	-50
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	-45	-45	-45	-45
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK							
450	davon Fonds / Spezfim Fremdkapital							
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital							
4511	davon Fonds Eigenkapital							
4512	davon Legate und Stiftungen							
46	Transferertrag			0	0	0	0	0
4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			42	175	225	231	223
	Total Ertrag			42	80	130	136	128
	Total Aufwand			20	246	368	394	456
	Mehrertrag	-	-	22	-	-	-	-
	Mehraufwand	-	-	-	166	238	258	328

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (B:

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		1 Politik / Zentrale Dienste						2 Umwelt / Sicherheit / Kultur						3 Finanzen / Steuern								
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre						
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3	Aufwand			-154	-153	-187	-186	-186			-21	-22	-23	-24	-24			51	134	171	191	201
30	Personalaufwand			-20	-20	-55	-55	-55			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-135	-135	-135	-135	-135			-20	-20	-20	-20	-20			0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			50	133	170	190	200
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen																					
350	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital																					
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
3511	davon Fonds Eigenkapital																					
3512	davon Legate und Stiftungen																					
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			1	2	3	4	4			-1	-2	-3	-4	-4			1	1	1	1	1
4	Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			42	80	130	136	128
40	Fiskalertrag																					
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	-50	-50	-50	-50
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	-45	-45	-45	-45
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK																					
450	davon Fonds / Spezf. Fremdkapital																					
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																					
4511	davon Fonds Eigenkapital																					
4512	davon Legate und Stiftungen																					
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
4601	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			42	175	225	231	223
	Total Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42	80	130	136	128
	Total Aufwand	0	0	-154	-153	-187	-186	-186	0	0	-21	-22	-23	-24	-24	0	0	51	134	171	191	201
	Mehrertrag	-	-	154	153	187	186	186	-	-	21	22	23	24	24	-	-	-	-	-	-	-
	Mehraufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	54	41	55	74

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (B:

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		4 Bildung						5 Soziales						6 Bau / Infrastruktur									
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre				Budget	Budget	Finanzplanjahre							
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
3	Aufwand			132	143	144	143	140			50	70	120	140	180			-38	73	143	130	145	
30	Personalaufwand			120	120	120	120	120			0	0	0	0	0			-17	-17	-17	-17	-17	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			10	20	20	20	20			0	0	0	0	0			-100	-100	-100	-100	-100	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	340 davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	341 davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			40	20	40	20	40	
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen																						
	350 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital																						
	3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																						
	3511 davon Fonds Eigenkapital																						
	3512 davon Legate und Stiftungen																						
36	Transferaufwand			0	0	0	0	0			50	70	120	140	180			0	0	0	0	0	
	362 davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			2	3	4	3	0			0	0	0	0	0			39	170	220	227	222	
4	Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
40	Fiskalertrag																						
	400 Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	401 Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	402 Sondersteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	403 Besitz- und Aufwandsteuern			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
42	Entgelte			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	440 davon Zinsertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfim FK																						
	450 davon Fonds / Spezfim Fremdkapital																						
	4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital																						
	4511 davon Fonds Eigenkapital																						
	4512 davon Legate und Stiftungen																						
46	Transferertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	4601 davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	462 davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	Total Ertrag			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
	Total Aufwand			0	0	132	143	144	143	140			50	70	120	140	180		0	0	-38	73	143
	Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38	-	-	-	-	
	Mehraufwand	-	-	132	143	144	143	140	-	-	50	70	120	140	180	-	-	-	73	143	130	145	

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
--	------	------	------	------	------	------	------

1	Aktiven	26'005	30'081	38'029	41'531	42'951	43'108	42'392
10	Finanzvermögen	10'782	10'782	10'782	10'782	10'782	10'782	10'782
14	Verwaltungsvermögen	15'223	19'299	27'247	30'749	32'169	32'326	31'610

2	Passiven	26'005	30'081	38'029	41'531	42'951	43'108	42'392
20	Fremdkapital	14'931	19'977	28'204	31'948	33'959	34'953	35'260
29	Eigenkapital	11'074	10'104	9'825	9'583	8'993	8'155	7'132
	290 Spezialfinanzierungen EK	3'629	3'068	2'648	2'398	2'198	1'998	1'798
	291 Fonds EK	80	80	82	104	126	148	170
	295 Aufwertungsreserve VV	3'318	3'109	2'900	2'691	2'482	2'273	2'064
	298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
	299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'047	3'847	4'195	4'390	4'187	3'736	3'100

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3	Aufwand	24'087	26'068	26'299	26'712	27'318	27'499	27'729
30	Personalaufwand	7'309	8'061	8'225	8'306	8'353	8'436	8'520
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'893	3'272	3'027	3'037	3'037	3'037	3'037
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	836	871	949	1'035	1'437	1'508	1'593
34	Finanzaufwand	119	108	198	261	318	318	348
340	davon Zinsaufwand	38	34	84	167	204	224	234
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	40	20	40	20	40
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2	0	52	72	72	72	72
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	50	50	50	50	50
###	davon Fonds Eigenkapital	2	0	2	22	22	22	22
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	6'891	7'177	7'227	7'247	7'297	7'317	7'357
362	davon horizontale Abschöpfung	14	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	3	3	3	3	3	3	3
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	6'037	6'579	6'621	6'754	6'804	6'810	6'802
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	371	360	402	535	585	591	583
4	Ertrag	24'306	25'868	26'647	26'907	27'115	27'048	27'093
40	Fiskalertrag	9'633	9'831	10'115	10'313	10'614	10'876	11'145
400	Direkte Steuern natürliche Personen	8'271	8'683	8'945	9'165	9'444	9'682	9'926
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'020	870	892	869	892	915	939
402	Sondersteuern	315	250	250	250	250	250	250
403	Besitz- und Aufwandsteuern	27	28	28	29	29	29	29
41	Regalien und Konzessionen	142	146	147	149	150	151	152
42	Entgelte	1'724	1'718	1'718	1'718	1'718	1'718	1'718
43	Verschiedene Erträge	9	10	10	10	10	10	10
44	Finanzertrag	185	217	217	217	217	217	217
440	davon Zinsertrag	18	21	21	21	21	21	21
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	521	564	470	300	250	250	250
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	1	3	0	0	0	0	0
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	520	561	470	300	250	250	250
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	5'846	6'594	7'139	7'237	7'142	6'807	6'591
###	davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	170	483	643	643	643	643	643
462	davon Finanzausgleich	1'382	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	209	209	209	209	209	209	209
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	209	209	209	209	209	209	209
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	6'037	6'579	6'621	6'754	6'804	6'810	6'802
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	371	360	402	535	585	591	583
	Total Ertrag	24'306	25'868	26'647	26'907	27'115	27'048	27'093
	Total Aufwand	24'087	26'068	26'299	26'712	27'318	27'499	27'729
	Mehrertrag	219	0	348	195	0	0	0
	Mehraufwand	0	200	0	0	203	450	636
	Jahresergebnis							
299	Veränderung Bilanzüberschuss	219	-200	348	195	-203	-450	-636
	Kumuliert	219	19	367	562	359	-92	-728

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis 4'047 3'847 4'195 4'390 4'187 3'736 3'100
 Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag
 innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

	1 Politik / Zentrale Dienste							2 Umwelt / Sicherheit / Kultur							3 Finanzen / Steuern						
	Budget		Budget		Finanzplanjahre			Budget		Budget		Finanzplanjahre			Budget		Budget		Finanzplanjahre		
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3 Aufwand	3'483	4'089	3'972	4'015	4'023	4'066	4'094	1'180	1'309	1'289	1'310	1'311	1'312	1'322	733	741	792	875	912	932	942
30 Personalaufwand	1'998	2'173	2'175	2'197	2'184	2'206	2'229	175	174	176	177	179	181	183	0	2	2	2	2	2	2
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	361	521	386	386	386	386	386	154	203	183	183	183	183	183	85	82	82	82	82	82	82
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10	32	47	67	87	107	112	49	49	49	49	49	49	57	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68	54	104	187	224	244	254
340 davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38	34	84	167	204	224	234
341 davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	20	20	20	0	0	0	0	0	0	0
350 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	20	20	20	0	0	0	0	0	0	0
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	360	369	369	369	369	369	369	324	344	344	344	344	344	344	46	40	40	40	40	40	40
362 davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	0
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	754	994	995	996	997	998	998	478	539	538	537	536	535	535	534	563	564	564	564	564	564
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	2	3	4	5	6	6	9	9	8	7	6	5	5	80	72	73	73	73	73	73
4 Ertrag	2'677	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	588	612	587	567	567	567	567	12'120	13'082	13'953	14'382	14'638	14'571	14'615
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9'633	9'831	10'115	10'313	10'614	10'876	11'145
400 Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8'271	8'683	8'945	9'165	9'444	9'682	9'926
401 Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'020	870	892	869	892	915	939
402 Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315	250	250	250	250	250	250
403 Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	28	28	29	29	29	29
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	10	11	11	11	11	11	11	0	0	0	0	0	0	0
42 Entgelte	80	28	28	28	28	28	28	244	242	242	242	242	242	242	75	70	70	70	70	70	70
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	25	21	21	21	21	21	21
440 davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	17	21	21	21	21	21	21
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds / Spezf. FK	0	0	0	0	0	0	0	32	45	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
450 davon Fonds / Spezf. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	1	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	31	42	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	6	6	6	6	6	6	6	300	312	312	312	312	312	312	1'669	2'445	2'990	3'088	2'993	2'658	2'442
### davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	483	643	643	643	643	643
462 davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'382	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209	209	209	209	209	209	209
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209	209	209	209	209	209	209
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	2'591	2'932	2'932	2'932	2'932	2'932	2'932	1	1	1	1	1	1	1	509	506	548	681	731	737	729
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	329	312	354	487	537	543	535
Total Ertrag	2'677	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	2'966	588	612	587	567	567	567	567	12'120	13'082	13'953	14'382	14'638	14'571	14'615
Total Aufwand	3'483	4'089	3'972	4'015	4'023	4'066	4'094	1'180	1'309	1'289	1'310	1'311	1'312	1'322	733	741	792	875	912	932	942
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11'387	12'341	13'161	13'507	13'726	13'639	13'673
Mehraufwand	806	1'123	1'006	1'049	1'057	1'100	1'128	592	697	702	743	744	745	755	-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis																					
299 Veränderung Bilanzüberschuss																					
Kumuliert																					

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis
 Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlb.
 innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2031

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

	4 Bildung							5 Soziales							6 Bau / Infrastruktur						
	Budget		Finanzplanjahre		Budget		Finanzplanjahre		Budget		Finanzplanjahre		Budget		Finanzplanjahre						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3 Aufwand	8'512	8'918	9'144	9'242	9'330	9'418	9'429	4'884	5'084	5'134	5'155	5'205	5'225	5'266	5'295	5'927	5'967	6'115	6'536	6'545	6'676
30 Personalaufwand	4'989	5'298	5'471	5'524	5'579	5'633	5'688	29	34	34	35	35	35	36	118	380	367	371	375	378	382
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	460	456	466	476	476	476	476	66	44	44	44	44	44	44	1'767	1'966	1'866	1'866	1'866	1'866	1'866
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	44	45	86	120	153	187	146	0	0	0	0	0	0	0	733	745	767	800	1'148	1'165	1'278
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	54	94	74	94	74	94
340 davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341 davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 342)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	20	40	20	40
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	52	52	52	52	52
350 davon Fonds / Spezfzin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	50	50	50	50
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2	2	2	2	2
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	1'128	1'180	1'180	1'180	1'180	1'180	1'180	4'558	4'778	4'828	4'848	4'898	4'918	4'958	475	466	466	466	466	466	466
362 davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	3	3	3	3	3
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'891	1'939	1'941	1'942	1'943	1'942	1'939	231	228	228	228	228	228	228	2'149	2'316	2'355	2'486	2'536	2'543	2'538
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2	3	5	6	7	6	3	0	0	0	0	0	0	0	280	274	313	444	494	501	496
4 Ertrag	4'529	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	132	99	99	99	99	99	4'260	4'565	4'497	4'349	4'300	4'301	4'301	
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
400 Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
401 Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402 Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403 Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132	135	136	138	139	140	140
42 Entgelte	23	8	8	8	8	8	8	117	73	73	73	73	73	73	1'185	1'297	1'297	1'297	1'297	1'297	1'297
43 Verschiedene Erträge	9	1	1	1	1	1	1	0	9	9	9	9	9	9	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159	195	195	195	195	195	195
440 davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 443)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds / Spezfzin FK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	489	519	450	300	250	250	250
450 davon Fonds / Spezfzin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	489	519	450	300	250	250	250
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	3'777	3'772	3'772	3'772	3'772	3'772	3'772	15	17	17	17	17	17	17	79	42	42	42	42	42	42
### davon Gemeindeanteil OECD Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
462 davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	720	763	763	763	763	763	763	0	0	0	0	0	0	0	2'216	2'377	2'377	2'377	2'377	2'377	2'377
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41	47	47	47	47	47	47
Total Ertrag	4'529	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	4'544	132	99	99	99	99	99	4'260	4'565	4'497	4'349	4'300	4'301	4'301	
Total Aufwand	8'512	8'918	9'144	9'242	9'330	9'418	9'429	4'884	5'084	5'134	5'155	5'205	5'225	5'266	5'295	5'927	5'967	6'115	6'536	6'545	6'676
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand	3'983	4'374	4'600	4'698	4'786	4'874	4'885	4'752	4'985	5'035	5'056	5'106	5'126	5'167	1'035	1'362	1'469	1'766	2'236	2'244	2'375
Jahresergebnis																					
299 Veränderung Bilanzüberschuss																					
Kumuliert																					

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

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

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	286	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	104	1'751	4'950	8'900	4'540	2'860	1'668	880
Selbstfinanzierung	860	330	-99	673	796	849	674	573
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-756	1'421	5'046	8'227	3'744	2'011	994	307
Korrektur Nettoschuld (z.B. Aufwertung FV)		0	0	0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-756	665	5'711	13'938	17'682	19'693	20'687	20'994
Nettoschuld Ende Jahr	260	1'681	6'727	14'954	18'698	20'709	21'703	22'010
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		338	2'885	1'905	1'535	1'845	978	135
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		93	84	95	109	193	195	277
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	2'074	2'319	5'120	6'930	8'357	10'009	10'792	10'650
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	4'149	3'629	3'068	2'648	2'398	2'198	1'998	1'798
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	2'335	2'991	4'675	10'672	12'740	12'898	12'909	13'158
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'777	2'785	2'813	2'841	2'870	2'898	2'913	2'927
Finanzaufwand (34)	95	119	108	198	261	318	318	348
Zinsaufwand (340)	56	38	34	84	167	204	224	234
Finanzertrag (44)	236	185	217	217	217	217	217	217
Zinsertrag (440)	25	18	21	21	21	21	21	21
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	31	20	13	63	146	183	203	213
Abschreibungen (330, 332 + 366)	1142	839	874	952	1'038	1'440	1'511	1'596
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'173	859	887	1'015	1'184	1'623	1'714	1'809
Laufender Ertrag	16857	17'749	18'728	19'556	19'853	20'061	19'988	20'042
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	9104	10'961	11'556	12'225	12'577	12'783	12'710	12'763
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	8813	9'291	9'553	9'837	10'034	10'336	10'597	10'866
Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)	-179	219	-200	348	195	-203	-450	-636
Ergebnis Erfolgsrechnung in Steuereinheiten	-0.0447	0.05	-0.05	0.08	0.04	-0.05	-0.10	-0.13
Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert	-179	40	-160	188	383	180	-271	-907
Bilanzüberschuss Ende Jahr	3'828	4'047	3'847	4'195	4'390	4'187	3'736	3'100
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	11'582	11'074	10'104	9'825	9'583	8'993	8'155	7'132
Steuerfuss	2.20	2.20	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	1082	1'368	1'781	2'166	2'264	2'169	1'834	1'618
Bruttoverschuldung (approx.)	10415	11'838	16'884	25'111	28'855	30'866	31'860	32'167

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø 26-31
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	827%	19%	-2%	8%	18%	30%	40%	65%	15%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	5.1%	1.9%	-0.5%	3.4%	4.0%	4.2%	3.4%	2.9%	2.9%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.2%	0.1%	0.1%	0.3%	0.7%	0.9%	1.0%	1.1%	0.7%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	7.0%	4.8%	4.7%	5.2%	6.0%	8.1%	8.6%	9.0%	7.0%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	3%	15%	58%	122%	149%	162%	171%	172%	140%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	2'500	94	604	2'391	5'263	6'516	7'145	7'451	7'518	6'071
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	3'000	841	1'074	1'662	3'756	4'439	4'450	4'432	4'495	3'884
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	61.8%	66.7%	90.2%	128.4%	145.3%	153.9%	159.4%	160.5%	140.2%

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

















