

**Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus**

**Finanzplan 2018 - 2022**

**Allgemeine Vorgaben**

Tabelle A1

allgemein	Rechnung		Prognose					Bemerkungen	
	Ausgangsjahr	2016	Budget	2017	2018	2019	2020		2021
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	-	0.50%	0.50%	0.75%	0.75%	0.75%	3) Lehrerbes. Zunahme Kinderzahl
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	-	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	3) Schule/EL,AHV
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	-	2.50%	-10.00%	2.50%	2.50%	2.50%	3) Verl.Steuerz.
Steuerfuss natürliche Personen (%)	63%	65%		65%	75%	75%	75%	75%	3)
Abschreibungssatz durchschn. (%)	8.30%	6.85%		7.20%	7.33%	7.34%	7.02%	6.74%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	0.91%		1.50%	1.50%	2.00%	2.50%	2.50%	3)
Einwohner (Anzahl)	983	978		983	1015	1029	1029	1035	3)WAD, 7-Mietw.

**Allgemeine Informationen:**

- alle Beträge in Tausend CHF
- Ausnahmen in Tabellen A1/B1a/C1a/D1a
- Zeitraum: 5 Jahre

**Abkürzungen:**

- 1) Teuerung Personalkosten
- 2) Teuerung Sachaufwand
- 3) Manuelle Eingabe

## Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

## Finanzplan 2018 - 2022

## Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Tabelle A2

Aufwand	Rechnung		Prognose					Bemerkungen
	2016	Budget 2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alle Beträge in Tausend CHF								
Jahr								
30 Personalaufwand	1'580	1'519	1'527	1'534	1'551	1'562	1'574	1)
30 Zusätzlicher Personalaufwand	0	0	0	5	0	0	0	3) Pensionierung I. Howald
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	792	801	813	825	838	850	863	2)
31 Zusätzlicher Sachaufwand	-	-	0	0	0	0	0	3)
318 WB auf FV und Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	3)
33+36 Abschr. planmässige (3300/3320/3660)	249	242	248	255	264	284	302	Budget 2017, stimmt nicht mehr
33+36 Abschr. ausserplanmässige (3301/3321/3661)	0	0	0	0	0	0	0	3)
340 Finanzaufwand (340 Zinsen)	19	25	24	19	22	30	39	
34 Finanzaufwand übriger (341/343/344/349)	56	92	65	65	65	65	65	3)Baul.Unterh.Lieg. DW +30'
351 Einlagen in Fonds und SF	142	93	86	94	90	93	90	Einlagen in den SF inkl. WE
350 Einlagen in Fonds des FK	0	0	0	0	0	0	0	
36 Transferaufwand (361/363/369)	1'606	1'631	1'655	1'680	1'706	1'731	1'757	2)
362 Finanz- und Lastenausgleich (362)	695	782	946	1'238	1'503	1'503	1'504	3) Absprache mit Kanton
36 WB auf Verwaltungsvermögen (364/365)	0	0	0	0	0	0	0	
38 Ausserordentl. Aufwand (ohne 383/387/389)	0	0	0	0	0	0	0	3)
38 Abschreibungen zusätzliche (383/387)	250	0	0	0	0	0	0	3)
38 Einlage in Vorfinanzierungen u. Res. (389)	0	0	0	0	0	0	0	3) NEU spezial
39 Interne Verrechnungen	54	61	62	63	64	65	66	2)
Einmalige, nicht zuweisbare Aufwände	0	0	0	0	0	0	0	3)
<b>Total Aufwand</b>	<b>5'443</b>	<b>5'246</b>	<b>5'426</b>	<b>5'779</b>	<b>6'102</b>	<b>6'183</b>	<b>6'259</b>	
Veränderung in %	-	-3.62%	3.42%	6.50%	5.59%	1.33%	1.22%	

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Finanzplan 2018 - 2022

Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Tabelle A3

Ertrag	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alle Beträge in Tausend CHF								
Jahr								
400 Fiskalertrag natürliche Personen	3'566	3'732	3'845	4'123	4'284	4'391	4'527	Vorbezug
400 Fiskalertrag nat. Personen Vorjahre	306	352	250	250	250	250	250	Budget 17 angepasst 16.6.
401 Fiskalertrag juristische Personen	137	167	170	200	200	200	0	3)
402 Sondersteuern	322	220	200	200	200	200	200	optimistisch
41 Regalien und Konzessionen	35	36	36	36	37	37	37	2)
42 Entgelte Diverse (ohne aus SF)	138	135	137	139	141	143	145	2)
42 Entgelte/Erträge Spezialfinanzierungen (4240)	480	441	479	483	484	489	489	Achtung: nur aus den SF
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	3)
44 Finanzertrag einmaliger (441/442/444)	27	0	0	0	0	0	0	3)
44 Finanzertrag laufender (440/443/445/446/447/448)	193	129	131	133	135	137	139	2)
451 Entnahmen aus Fonds und SF	25	27	0	0	0	0	0	Entnahmen aus den SF
450 Entnahmen aus Fonds des FK	31	8	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag (ohne FA+LA)	244	240	244	247	251	255	259	2)
46 Finanz- und Lastenausgleich (462)	0	0	0	0	0	0	0	3)
48 Ausserordentlicher Ertrag (4893 aus VF)	0	0	0	0	0	0	0	3)
48 Ausserordent. Ertrag (4894/4895/4896)	0	0	0	0	0	0	0	3)
49 Interne Verrechnungen	54	61	62	63	64	65	66	2)
Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	-25	0	0	0	0	0	3)
<b>Total Ertrag</b>	<b>5'558</b>	<b>5'523</b>	<b>5'554</b>	<b>5'874</b>	<b>6'046</b>	<b>6'167</b>	<b>6'112</b>	
Veränderung in %	-	-0.63%	0.55%	5.77%	2.92%	2.01%	-0.89%	

<b>Total Aufwand</b>	<b>5'443</b>	<b>5'246</b>	<b>5'426</b>	<b>5'779</b>	<b>6'102</b>	<b>6'183</b>	<b>6'259</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>5'558</b>	<b>5'523</b>	<b>5'554</b>	<b>5'874</b>	<b>6'046</b>	<b>6'167</b>	<b>6'112</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>16</b>	<b>147</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>115</b>	<b>277</b>	<b>128</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

## Finanzplan 2018 - 2022

## Finanzierungsplan gesamt

Tabelle A4

gesamt	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alle Beträge in Tausend CHF								
<b>Jahr</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Allgemein	-163	-467	161	150	-144	-518	-542	
Wasserversorgung	2	72	54	0	-41	48	-33	
Abwasserbeseitigung	60	53	96	5	104	107	107	
Abfallentsorgung	12	3	5	4	4	4	2	
<b>Gesamtfinanzierung</b>	<b>-89</b>	<b>-340</b>	<b>317</b>	<b>160</b>	<b>-77</b>	<b>-359</b>	<b>-465</b>	

## Finanzierungsplan allgemein (Steuerhaushalt)

Tabelle A4a

allgemein	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alle Beträge in Tausend CHF								
<b>Jahr</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Nettoinvestitionen	713	954	182	165	315	750	660	
Abschreibungen	465	210	216	220	228	248	265	
Bildung (+) / Auflösung (-) Vorfinanzierung	-30	0	0	0	0	0	0	
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	56	16	147	
Ertragsüberschuss	115	277	128	96	0	0	0	
<b>Finanzierung</b>	<b>-163</b>	<b>-467</b>	<b>161</b>	<b>150</b>	<b>-144</b>	<b>-518</b>	<b>-542</b>	

## Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

## Finanzplan 2018 - 2022

## Abschreibungen und Zinsen gesamt (des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens)

Tabelle A5

gesamt Alle Beträge in Tausend CHF Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Abschreibungen</b>								
Verwaltungsvermögen am 1.1.	2'332	2'613	3'295	3'192	3'222	3'333	3'769	
+ Nettoinvestitionen	790	924	145	285	375	720	710	
./. Nettoinvestitionen FV / Korrektur	0	0	0	0	0	0	0	
./. freie Position - offen z.B. für WE u. VF	0	0	0	0	0	0	0	
= Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	3'122	3'537	3'440	3'477	3'597	4'053	4'479	
Abschreibungssatz in Prozent	8.30%	6.85%	7.20%	7.33%	7.34%	7.02%	6.74%	
./. <b>Abschreibungen planmässige</b>	<b>259</b>	<b>242</b>	<b>248</b>	<b>255</b>	<b>264</b>	<b>284</b>	<b>302</b>	
./. Abschreibungen ausserplanmässige	0	0	0	0	0	0	0	
./. Abschreibungen zusätzliche (383)	250	0	0	0	0	0	0	
Verwaltungsvermögen am 31.12.	2'613	3'295	3'192	3'222	3'333	3'769	4'177	
<b>Zinsen</b>								
Fremdkapital verzinslich	2'745	1'585	1'268	1'108	1'186	1'545	2'010	
Zinssatz in Prozent	-	0.91%	1.50%	1.50%	2.00%	2.50%	2.50%	
<b>Passivzinsen</b>	<b>19</b>	<b>25</b>	<b>24</b>	<b>19</b>	<b>22</b>	<b>30</b>	<b>39</b>	

## Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

## Finanzplan 2018 - 2022

## Abschreibungen allgemein (des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens)

Tabelle A5a

allegemein Alle Beträge in Tausend CHF Jahr	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Abschreibungen</b>								
Verwaltungsvermögen am 1.1.	2'332	2'580	3'324	3'291	3'236	3'323	3'825	
+ Nettoinvestitionen	713	954	182	165	315	750	660	
./. Nettoinvestitionen FV / Korrektur	-10	0	0	0	0	0	0 3)	
= Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	3'055	3'534	3'506	3'456	3'551	4'073	4'485	
./. Abschreibungssatz Durchschn. in Prozent	7.36%	5.94%	6.15%	6.36%	6.41%	6.10%	5.90%	
./. <b>Planmässige Abschreibungen</b>	<b>225</b>	<b>210</b>	<b>216</b>	<b>220</b>	<b>228</b>	<b>248</b>	<b>265</b>	
./. Abschreibungen ausserplanmässige	0	0	0	0	0	0	0	
./. Abschreibungen zusätzliche (383)	250	0	0	0	0	0	0	
Verwaltungsvermögen am 31.12.	2'580	3'324	3'291	3'236	3'323	3'825	4'220	

## Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

## Finanzplan 2018 - 2022

## Planbilanz gesamt (inkl. Spezialfinanzierungen)

Tabelle A6

Gesamt		Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.									
<b>Aktiven</b>		<b>8'266</b>	<b>7'437</b>	<b>7'334</b>	<b>7'364</b>	<b>7'475</b>	<b>7'911</b>	<b>8'319</b>	
10	Finanzvermögen	5'609	5'609	4'109	4'109	4'109	4'109	4'109	
10	Veränderung Finanzvermögen	0	-1'500	0	0	0	0	0	3) Landverkauf
14	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	2'613	3'295	3'192	3'222	3'333	3'769	4'177	
14	Nicht abzuschreibendes VV (144, 145,148)	44	33	33	33	33	33	33	3)
1090	Spezialfinanzierung Wasser	0	0	0	0	0	0	0	
1090	Spezialfinanzierung Abwasser	0	0	0	0	0	0	0	
1090	Spezialfinanzierung Abfall	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Passiven</b>		<b>8'255</b>	<b>7'437</b>	<b>7'334</b>	<b>7'364</b>	<b>7'475</b>	<b>7'911</b>	<b>8'319</b>	
20	Fremdkapital verzinslich (201, 206,)	2'745	1'585	1'268	1'108	1'186	1'545	2'010	
20	FK nicht verzinslich (200, 204, 205, 208)	1'357	1'357	1'357	1'357	1'357	1'357	1'357	
2090	Spezialfinanzierungen Diverses im FK	0	0	0	0	0	0	0	
209x	Verbindlichkeiten Übrige (2091, 2092, 2093)	166	166	166	166	166	166	166	
29001	Spezialfinanzierung Wasser	109	142	150	161	169	176	181	
29001	Spezialfinanzierung Wasser WE	0	11	22	33	44	55	66	NEU
29002	Spezialfinanzierung Abwasser RA	233	252	299	351	402	456	510	
29002	Spezialfinanzierung Abwasser WE	28	28	42	58	74	91	108	
29003	Spezialfinanzierung Abfall	60	63	68	73	77	81	83	
2900x	Spezialfinanzierungen Diverse	640	640	640	640	640	640	640	
291	Eigenkapital Fonds	0	0	0	0	0	0	0	
293	Vorfinanzierungen Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Reserven (294, 295, 296, 298)	0	0	0	0	0	0	0	
299	Eigenkapital	2'917	3'194	3'322	3'417	3'361	3'345	3'198	