

Gemeinde 5522 Tägerig

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2030

Stand 30.03.2023

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant		4'625	452	255	1'358	1'150	400	210	150	150	150	200	0	150	176
0220	IT Gemeindeverwaltung	50				50									10
0220	IT Gemeindeverwaltung	50										50			10
0290	Investitionsbedarf Gemeindehaus	110			10	100									3
0290	Sanierung Feuerwehmagazin	50			50										1
0290	Kauf Scheune alte Poststrasse, Land	0					0								0
0290	Kauf Scheune alte Poststrasse, Scheune	0					0								0
2120	IT-Ausrüstung Schule + Lehrplan 21	60	60												12
2170	IT-Ausrüstung Schule	70						70							14
2170	Planungskredit Schulhaus-Sanierung	50	50	0											1
2170	Schulhaus-Sanierung	1'200			500	700									34
2170	Kinderspielplatz	50			50										5
6130	Bushaltestellen Dorf behindertengerecht	160	32		128										4
6150	Strassensanierungen	750							150	150	150	150		150	19
6150	Floss- und Stockacker Beleuchtung	50			50										3
6150	Niederwilerstr./Fahrdacker Strasse	145		145											4
6150	Niederwilerstr./Fahrdacker Beleuchtung	55		55											4
6150	Wohlenschwilerstr. Belag	140			140										4
6150	Alte Poststr. Belag	600				300	300								15
6150	Alte Poststr. Beleuchtung	100					100								7
6150	Bergstr./Hirschmatt Strassenbeleuchtung	50	50												3
6150	Bergstr./Hirschmatt Strasse Sanierung	260	260												7
6150	Ersatz Kommunalfahrzeug	100						100							7
6150	Ersatz Bauamtsfahrzeug	40						40							4
6150	Bushaltestellen Dorf Bushäuschen	10			10										0
6150	Grütweg Belag	150			150										4
6150	Grütweg Beleuchtung	20			20										1
6150	Fahrdackerweg, Beleuchtung	55		55											0
7900	Bau-/Nutzungsordnung, Planung	250			250										0
Total Investitionsprojekte		4'625	452	255	1'358	1'150	400	210	150	150	150	200	0	150	176

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
0220	IT Gemeindeverwaltung	50				50									10
0220	IT Gemeindeverwaltung	50										50			10
0290	Investitionsbedarf Gemeindehaus	110			10	100									3
0290	Sanierung Feuerwehrmagazin	50			50										1
0290	Kauf Scheune alte Poststrasse, Land	0					0								0
0290	Kauf Scheune alte Poststrasse, Scheune	0					0								0
2120	IT-Ausrüstung Schule + Lehrplan 21	60	60												12
2170	IT-Ausrüstung Schule	70						70							14
2170	Planungskredit Schulhaus-Sanierung	50	50	0											1
2170	Schulhaus-Sanierung	1'200			500	700									34
2170	Kinderspielplatz	50			50										5
6130	Bushaltestellen Dorf behindertengerecht	160	32		128										4
6150	Strassensanierungen	750							150	150	150	150		150	19
6150	Floss- und Stockacker Beleuchtung	50			50										3
6150	Niederwilerstr./Fahrdacker Strasse	145		145											4
6150	Niederwilerstr./Fahrdacker Beleuchtung	55		55											4
6150	Wohlenschwilerstr. Belag	140			140										4
6150	Alte Poststr. Belag	600				300	300								15
6150	Alte Poststr. Beleuchtung	100					100								7
6150	Bergstr./Hirschmatt Strassenbeleuchtung	50	50												3
6150	Bergstr./Hirschmatt Strasse Sanierung	260	260												7
6150	Ersatz Kommunalfahrzeug	100						100							7
6150	Ersatz Bauamtsfahrzeug	40						40							4
6150	Bushaltestellen Dorf Bushäuschen	10			10										0
6150	Grütweg Belag	150			150										4
6150	Grütweg Beleuchtung	20			20										1
6150	Fahrdackerweg, Beleuchtung	55		55											0
6150	Fahrdackerweg, Sanierung	90		90											0
7900															0
7900	Bau-/Nutzungsordnung, Planung	250			250										0
	Total Investitionsprojekte	4'715	452	345	1'358	1'150	400	210	150	150	150	200	0	150	176

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose							
		2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Einwohnerzahl		1'502	1'502	1'525	1'552	1'623	1'664	1'665	1'670	1'675	
Steuerfuss		127%	127%	127%	125%	125%	125%	125%	125%	125%	
Betrieblicher Aufwand		4'988	4'988	4'986	5'091	5'119	5'138	5'158	5'169	5'178	
30	Personalaufwand	795	795	794	796	798	800	802	804	806	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	783	783	783	775	778	780	782	785	787	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	291	291	291	393	406	412	418	415	410	
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Transferaufwand ohne 366	3'119	3'119	3'118	3'127	3'137	3'146	3'156	3'165	3'175	
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Betrieblicher Ertrag		4'818	4'818	4'818	4'844	5'042	5'212	5'297	5'390	5'487	
40	Fiskalertrag	3'693	3'693	3'693	3'752	3'951	4'120	4'203	4'295	4'389	
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	3'520	3'520	3'520	3'562	3'761	3'930	4'013	4'105	4'199	
31	Abschreibungen Steuerforderungen	20	20	20	10	10	10	10	10	10	
4002	Quellensteuern	50	50	50	60	60	60	60	60	60	
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	60	60	60	60	60	60	60	60	60	
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	63	63	63	70	70	70	70	70	70	
41	Regalien und Konzessionen	30	30	30	30	30	30	30	30	30	
42	Entgelte	300	300	300	301	302	303	305	306	308	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds	5	5	5	5	5	5	5	5	5	
46	Transferertrag	790	790	790	756	754	754	754	754	755	
	davon Finanzausgleichsbeiträge	737	737	737	703	700	700	700	700	700	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-170	-170	-168	-247	-77	74	139	221	309	
34	Finanzaufwand	4	4	4	4	5	5	5	5	5	
44	Finanzertrag	36	36	36	36	36	36	36	36	36	
Ergebnis aus Finanzierung		32	32	32	32	31	31	31	31	31	
Operatives Ergebnis		-138	-138	-136	-215	-46	105	170	252	340	
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	156	156	154	143	132	120	109	98	0	
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gesamtergebnis		18	18	18	-72	86	225	279	350	340	
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024											
mit operativem Ergebnis gerechnet				1'102							
mit Gesamtergebnis gerechnet				2'093							

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2030

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	1'553	1'397	1'243	1'100	968	848	739	642
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-156	-154	-143	-132	-120	-109	-98	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	5'043	4'889	4'746	4'615	4'495	4'386	4'288	4'288
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	1'818	1'836	1'854	1'782	1'868	2'093	2'372	2'722
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	18	18	-72	86	225	279	350	340
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	1'836	1'854	1'782	1'868	2'093	2'372	2'722	3'062

Schuldenübersicht 2023 - 2030

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anfangsbestand	1'500		1'500							
Neuaufnahme Kredite/Darlehen										
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'800	0.05%	2'300	500						
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'300	0.10%			1'300					
Kapitalbedarf gemäss Planung	800	0.10%				800				
Kapitalbedarf gemäss Planung	-300	0.15%					-300			
Rückzahlung Kredite/Darlehen										
Viteos SA	-1'500	0.00%	-1'500							
	0	0.00%								
Bestand Kredite/Darlehen			2'300	2'800	4'100	4'900	4'600	4'600	4'300	3'700

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2030

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Einwohnerzahl	1'502	1'525	1'552	1'623	1'664	1'665	1'670	1'675
Steuerfuss	127%	127%	125%	125%	125%	125%	125%	125%

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	291	291	305	300	295	290	285	280
Abschreibungen aus Investitionsplan			88	106	117	128	130	130
Abschreibungen	291	291	393	406	412	418	415	410

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-170	-168	-247	-77	74	139	221	309
Ergebnis aus Finanzierung	32	32	32	31	31	31	31	31
Operatives Ergebnis	-138	-136	-215	-46	105	170	252	340

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ausserordentliches Ergebnis	156	154	143	132	120	109	98	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	18	18	-72	86	225	279	350	340

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024

mit operativem Ergebnis gerechnet	1'102
mit Gesamtergebnis gerechnet	2'093

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoinvestitionen	-375	-482	-1'288	-824	0	-320	-150	-150
Selbstfinanzierung	148	150	173	356	512	583	662	745
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-227	-332	-1'115	-469	512	263	512	595

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	227	332	1'115	469	-512	-263	-512	-595
Rückzahlung Darlehen/Kredite	1'500	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	363	207	229	385	204	220	204	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	2'090	539	1'343	853	-308	-44	-309	-595
Aufnahme Darlehen/Kredite	2'300	500	1'300	800	-300	0	-300	-600
Bestand Darlehen/Kredite	2'300	2'800	4'100	4'900	4'600	4'600	4'300	3'700

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	1'553	1'397	1'243	1'100	968	848	739	642
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646	3'646
Entnahme Aufwertungsreserve	-156	-154	-143	-132	-120	-109	-98	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	5'043	4'889	4'746	4'615	4'495	4'386	4'288	4'288

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	1'818	1'836	1'854	1'782	1'868	2'093	2'372	2'722
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	18	18	-72	86	225	279	350	340
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	1'836	1'854	1'782	1'868	2'093	2'372	2'722	3'062

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	1'288	1'620	2'735	3'204	2'692	2'429	1'916	1'321
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	858	1'063	1'762	1'974	1'618	1'459	1'147	789

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2030

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld I	1'288	1'620	2'735	3'204	2'692	2'429	1'916	1'321
Einwohner	1'502	1'525	1'552	1'623	1'664	1'665	1'670	1'675
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	858	1'063	1'762	1'974	1'618	1'459	1'147	789
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierung	148	150	173	356	512	583	662	745
Nettoinvestitionen	375	482	1'288	824	0	320	150	150
Selbstfinanzierungsgrad	39%	31%	13%	43%	keine I.	182%	442%	497%

Grafiken

Anlagekategorien

Kat.*	Bezeichnung	Abschr.dauer (Jahre)	Bemerkung
01	Grundstücke	0	keine planmässige Abschreibung
02	Gebäude, Hochbauten	35	
02a	Containerbauten, Fahrnisbauten	20	
02b	Heizsysteme, Photovoltaikanlagen	20	
03	Strassen, Plätze, Friedhof	40	
03a	Naturstrassen (nicht asphaltierte Strassen)	10	
03b	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20	
03c	Kunstrasenplätze	10	
04	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	
04a	Fernwärmenetz	35	
05	Installationen, Ein- und Ausbauten bei Gebäuden	10 - 15	
06	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	30	
07	Mobilien, Maschinen, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5 - 10	
08	Spezialfahrzeuge (Strassenreinigung)	15	
08a	Kleintanklöschfahrzeuge, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug	15	
08b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegefahrzeug, Wechselladefahrzeug	25	
08c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20	
09	Immaterielle Anlagen, Software	5	
10	Orts- und Regionalplanungen	10	
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3 - 5	
11a	Datenübertragungsnetze	15 - 25	
12	Investitionsbeiträge	je nach Objekt	nach Nutzungsdauer des Objektes
12a	Anschlussgebühren	20	
13	Anlagen im Bau	0	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	0	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	keine planmässige Abschreibung

16	Abweichungen zu den vorgenannten Kategorien und/oder Abschreibungsdauer	je nach Objekt	Mit Zustimmung des Departements Volkswirtschaft und Inneres
----	-------------------------------------------------------------------------	----------------	-------------------------------------------------------------

*Anlagekategorien und Abschreibungsdauer gemäss Anhang 1 zur Finanzverordnung

Hinweise zum Finanzplanungs-Tool

Hinweise Ausgangslage

Im Tabellenblatt Ausgangslage werden die Grunddaten und die Werte der letzten abgeschlossenen Rechnung erfasst.

Weitere Infos finden sich in der Anleitung.

1. Planjahr

Das 1. Planjahr entspricht dem Budgetjahr. Es kann nur das direkt darauffolgende Jahr erfasst werden.

Anzahl Planjahre

Anzahl gewünschte Planjahre inkl. Budgetjahr eingeben. Minimalwert = 4 Jahre. Maximalwert = 10 Jahre.

Stand/Datum:

Datum der Planung, wird auf Titelblatt ausgedruckt.

Ausgangsdaten

Budget: Planung zusammen mit Budget > Eingaben Budget aktuelles Jahr, Prognose aktuelles Jahr und Budget 1. Planjahr.

Rechnung: Überarbeitung nach Rechnungsabschluss: Spaltenbezeichnung Prognose wird durch IST ersetzt.

Flüssige Mittel

Die Flüssigen Mittel werden im Tabellenblatt Schulden-Zinsen für die Berechnung der Finanzierung der Investitionen benötigt.

Der Wert kann um ausserordentliche Kreditoren- oder Debitorenbestände korrigiert werden. Standardmässig ist der Abzug der kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten vorgesehen.

Aufwertungsreserve

Die Aufwertungsreserven getrennt zwischen übr. Anlagen und Grundstücken erfassen.

Die Jahre für "Entnahme bis" und "Umbuchung" unter Berücksichtigung der Weisung vom 10. April 2017 ausfüllen.

Kredite/Darlehen

Bestehende langfristige Schulden erfassen mit Zinssatz und geplante Rückzahlungsjahr. Werte werden in Tabellenblatt

"Schulden-Zinsen" in die Rubrik "Rückzahlung Darlehen/Kredite" übernommen.

Vorjahreszahlen

Gesamtergebnis wird für Berechnung kumuliertes Haushaltsergebnis benötigt.

Kennzahlen werden für Grafiken Kennzahlen benötigt.