
Finanzplan

2020 bis 2025

der Gemeinde Hitzkirch

erstellt am 6. November 2019

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

Gemeinde	<input type="text" value="Hitzkirch"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2021"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Letzte Rechnung	2018
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	<input type="text" value="Ja"/>	Aktuelles Budget	2019
		Geplantes neues Budget	2020
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2018	<input type="text" value="5'341"/>	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2018	<input type="text" value="1'900"/>

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.50%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.00%	1.50%	2.00%	2.50%	2.50%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss Gemeinde	2.00	1.90	1.95	2.00	2.00	2.05	2.05
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.00%	0.70%	0.70%	0.70%	0.70%	0.70%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'394	5'448	5'486	5'525	5'564	5'603	5'642
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
402 Übrige Direkte Steuern	3'036	554	294	294	294	294	294
4022 Grundstückgewinnsteuern	550	150	150	150	150	150	150
4022.1 Mehrwertabschöpfung	2'246	200	-	-	-	-	-
4023 Handänderungssteuern	200	180	120	120	120	120	120
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	40	24	24	24	24	24	24
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	-	-	-	-	-	-	-
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern	-	-	-	-	-	-	-

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
462 Ertrag Finanzausgleich	2'624	2'115	1'422	1'170	740	740	740
4621 Ressourcenausgleich	790	795	572	600	450	450	450
4622 Lastenausgleich	702	293	290	290	290	290	290
4623 Besitzstandwahrung	1'132	1'027	560	280	-	-	-
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	-	99	99	99	99	99	99

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2020) 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)

Global- budget	Kto Nr.	Veränderung	Finanzplanjahre				
			2021	2022	2023	2024	2025
		Total	-20	70	160	220	280
		100 Politik und Verwaltung	0	0	0	0	0
		110 Sicherheit	0	0	0	0	0
		120 Bildung	0	0	0	0	0
		130 Freizeit	0	0	0	0	0
		140 Gesundheit	30	60	90	90	90
140:	36:	Pflegefinanzierung (bis Realisierung Stöcklimatt)	30	60	90	90	90
		150 Soziale Wohlfahrt	60	120	180	240	300
150:	36:	Zahlung an Kanton aufgrund Bevölkerung, sowie Demografieveränderung	60	120	180	240	300

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2020) 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				
			2021	2022	2023	2024	2025
		Total	-20	70	160	220	280
160	31	160 Verkehr	-110	-110	-110	-110	-110
		Strassenunterhalt	-110	-110	-110	-110	-110
		170 Umwelt und Raumordnung	0	0	0	0	0
		180 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0
		190 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total		In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen							
				2020 bis 2025	ND*		Budget	Finanzplanjahre					später	
								2020	2021	2022	2023	2024		2025
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)											
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)											
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV											
			Zusammenzug Total	29'623			3'343	8'167	7'803	3'450	6'440	420	100	
			Davon Spezif				405	200	130	1'070	320	220	0	
			100 Politik und Verwaltung	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			110 Sicherheit	1'655			65	130	60	1'000	250	150	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
110	50		Sanierung Schützenstände	250	30	2020	250							
110	60		Bundesbeiträge zu Schützenstände	-230	30	2020	-230							
110	50	s	Feuerwehriokal	1'000	40	2023				1'000				
110	50	s	Atemschutzfahrzeug	130	15	2021		130						
110	50	s	Feuerwehrlhelme	60	8	2022			60					
110	50	s	Kleinlöschfahrzeug	250	15	2024					250			
110	50	s	Schlauchverleger	150	15	2025						150		
110	50	S	Revision Hydranten	45	15	2020	45							
				0										
				0										
				0										
				0										
			120 Bildung	23'911			1'934	7'107	7'070	2'000	5'800	0	100	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
120	50		ICT Anschaffung Schule	300	4	2023				300				
120	50		Schliessanlage Schulareal Hitzkirch	250	8	2022	13	237						
120	50		Konzept Umgebung Schulareal Hitzkirch	80	10	2020	80							
120	50		Konzepte Werkleitungen und Beschriftungen	40	10	2020	40							
120	50		Umsetzung Werkleitungen und Beschriftungen	300	30	2021		300						
120	50		Sanierung Pausenplatz- und Schulwegbelag	0	30	2026							50	
120	50		KIGA Hitzkirch (Uebernahme aus 2019)	500	40	2020	500						50	
120	50		Planungskredit neue Mehrzweckhalle Hitzkirch	255	10	2021	255							
120	50		Baukredit neue Mehrzweckhalle Hitzkirch	11'130	40	2022	500	5'000	5'630					
120	50		Option Tiefgarage neue Mehrzweckhalle Hitzkirch	1'500	40	2022	150	1'000	350					
120	50		Planungskredit Neubau Passarelle Türme	4'750	40	2024	50	400			4'300			
120	50		Sanierung Schulhaus Passarelle	800	40	2023			800					
120	50		Sanierung Kindergarten Gelfingen	140	40	2023	40			100				
120	50		Umnutzung Turnhalle Aargauerstrasse	200	40	2022			200					
120	50		Anbau Mehrzweckhalle Gelfingen	1'600	40	2024				100	1'500			
120	50		Umbau Schulhaus Trottenmatt	1'500	40	2023				1'500				
120	50		Sanierung Spielplätze	150	30	2020	50	50	50					
120	50		Schulbus	180	15	2020	60	120						
120	50		Werkhof Hauswart (ehem. FW Ermenseerstrasse)	40	10	2022			40					
120	50		Windfang Schulhaus Trottenmatt	50	40	2020	50							
120	50		Ersatz Holzpavillon durch Kiga-Container	80	40	2020	80							
120	50		Optimierung Beleuchtung Schulräume SH Hämikon	66	15	2020	66							
			130 Freizeit	50			50	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
130	50		Alte Schmitte Machbarkeit	50	10	2020	50							
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			140 Gesundheit	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			150 Soziale Wohlfahrt	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total		In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen							
				2020 bis 2025	ND*		Budget 2020	Finanzplanjahre					später	
								2021	2022	2023	2024	2025		
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)											
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)											
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV											
			Zusammenzug Total	29'623			3'343	8'167	7'803	3'450	6'440	420	100	
			Davon Spezfin	0			405	200	130	1'070	320	220	0	
			160 Verkehr	2'703			740	760	453	280	270	200	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV											
			Retschwilstrasse (2. Etappe, Sonderkredit)	8	30	2020			8					
160	50		Gemeindestrassen gem. Mehrjahresprogramm	1'470	30	2021		290	430	280	270	200		
160	50		Schöneggstrasse Hitzkirch	250	30	2021		100	150					
160	50		Beitrag von Privaten	-225	30	2021		-90	-135					
160	50		Beitrag an Sanierung Knoten Richensee	1'140	30	2021	680	460						
160	50		Trottoir Schürmatt Müswangen inkl. Beleuchtung	60	30	2021	60							
			170 Umwelt und Raumordnung	1'304			554	170	220	170	120	70	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV**											
170	50	S	GEP Umsetzung	1'620	50	2020	270	270	270	270	270	270		
170	50	S	Anschlussgebühren	-1'200	50	2020	-200	-200	-200	-200	-200	-200		
170	50		Gemeinschaftsgrab	90	30	2020	90							
170	50		Beitrag von anderen Gemeinden	-20	30	2020	-20							
170	50		Bebauungsplan Dorfzentrum Hitzkirch	200	10	2021	100	100						
170	50		Entnahme aus Mehrwertabgabefonds	-200	10	2021	-100	-100						
170	50		Teilrevison Ortsplanung, Gewässerausscheidung, Ueberbauungsziffer	450	10	2024	50	100	150	100	50			
170	50	S	Sanierung Wasserleitung Tobel-Chlotisberg	70	50	2020	70							
170	50	S	Sanierung Wasserleitung Trotte-Sulzacher	120	50	2020	120							
170	50	S	Lukel 2. Quellfassung	100	50	2020	100							
170	50		Beitrag an Neugestaltung Friedhof Aesch	74	50	2020	74							
			180 Volkswirtschaft	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										
			190 Finanzen und Steuern	0			0	0	0	0	0	0	0	
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV	0										
				0										
				0										
				0										
				0										
				0										

	Budget	Finanzplanjahre					Zinssatz*
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'343	-8'167	-7'803	-3'450	-6'440	-420	
Operativer Cashflow Erfolgsrechnung (NUV)	677	486	917	684	1'428	1'677	
Finanzierungsfehlbetrag (-) / -überschuss (+)	-2'666	-7'681	-6'886	-2'766	-5'012	1'257	
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Neuverschuldung	27	77	103	41	100	-31	
Zinssatz für Neukredite (vgl F0a)	1.0%	1.0%	1.5%	1.5%	2.0%	2.5%	
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)							
Verwendung Liquidität		5'000					0.00%
Neuanlagen in das Finanzvermögen							
Abruch Fischerhaus	65						2.00%
Kauf Restaurant Kreuz	850						2.00%
Veränderung des Nettozinsaufwandes im Folgejahr durch Veränderung Finanzvermögen	-9	-50	-	-	-	-	
Total Veränderung des Zinsaufwandes gegenüber dem Budgetjahr 2020 (kumuliert)		18	44	148	189	289	

- Entlastung Zinsaufwand / + Mehrbelastung Zinsaufwand

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

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

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	915	-5'000	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	90	2'444	3'343	8'167	7'803	3'450	6'440	420
davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	-91	160	405	200	130	1'070	320	220
Selbstfinanzierung	2729	1'772	677	486	917	684	1'428	1'677
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-2'639	672	2'198	7'335	6'663	2'642	4'888	-1'381
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-2'639	-1'967	231	7'566	14'229	16'871	19'117	15'490
Nettoschuld Ende Jahr	-9'570	-11'537	-9'339	-2'004	4'659	7'301	12'189	10'808
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'341	5'394	5'448	5'486	5'525	5'564	5'603	5'642
Finanzaufwand (34)	108	117	69	69	95	199	240	340
Zinsaufwand (340)	101	100	50	68	94	198	239	339
Finanzertrag (44)	388	308	278	278	278	278	278	278
Zinsertrag (440)	21	0	-637	-513	-390	-291	-291	-291
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	87	100	687	581	484	489	530	630
Abschreibungen (330, 332 + 366)	1442	1'478	1'456	1'513	1'619	2'000	2'172	2'403
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'529	1'578	2'143	2'094	2'103	2'489	2'702	3'033
Laufender Ertrag	30288	31'553	31'081	31'029	31'722	31'853	32'998	33'710
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	17367	19'406	17'073	17'504	18'488	18'886	19'917	20'513
Ertrag der Gemeindesteuern (Eink/Vermögen)	15424	15'548	15'684	16'598	17'554	18'101	19'132	19'728
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	1410	-382	-323	-658	-455	-1'170	-597	-579
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.20	-0.05	-0.04	-0.08	-0.05	-0.13	-0.06	-0.06
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	1410	1'028	705	47	-409	-1'579	-2'176	-2'755
Bilanzüberschuss Ende Jahr	13'441	13'059	12'736	12'078	11'622	10'452	9'855	9'276
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	32'493	34'160	33'831	33'150	32'671	31'478	30'858	30'256
Steuerfuss	2.15	2.00	1.90	1.95	2.00	2.00	2.05	2.05
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	3051	2'624	2'016	1'323	1'071	641	641	641
Bruttoverschuldung (approx.)	20427	20'448	23'561	25'896	32'559	35'201	40'089	38'708

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)	Grenzwert	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø 20-25	
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	3032%	73%	20%	6%	12%	20%	22%	399%	20%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	9.0%	5.6%	2.2%	1.6%	2.9%	2.1%	4.3%	5.0%	3.1%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.3%	0.3%	2.2%	1.9%	1.5%	1.5%	1.6%	1.9%	1.8%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	5.0%	5.0%	6.9%	6.7%	6.6%	7.8%	8.2%	9.0%	7.6%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-55%	-59%	-55%	-11%	25%	39%	61%	53%	21%
f. Nettoschuld pro Einwohnwer	max.	3'800	-1'792	-2'139	-1'714	-365	843	1'312	2'176	1'916	710
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	Kennzahl kann aufgrund vereinfachter Datenerhebung nicht berechnet werden									
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	67.4%	64.8%	75.8%	83.5%	102.6%	110.5%	121.5%	114.8%	101.9%

* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.

















