

Finanzplan

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg

Grunddaten:

Basisjahr	2015
Zeitraum	2016 - 2021
Erarbeitet durch	Ursula Prior
Erarbeitet am	30. August 2016

Zinsprognose	Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021
Bestehendes Fremdkapital	1.07%	1.04%	1.05%	1.02%	1.06%	1.07%	1.07%
Neues Fremdkapital	1.00%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.80%
Aktiv-Zinssatz	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg

Finanzplan 2016 - 2021

Tabelle 1: Bestandesrechnung		Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
1	Aktiven	8'702							Total Aktiven	
2	Finanzvermögen	954								
3	davon als flüssige Mittel verfügbar *	941	941							in Tabelle 9, Zeile 81
4	VV ohne Darlehen und Beteiligungen	7'748	7'407	7'070	6'733	6'396	6'059	5'722	Vorjahr - (Zeile 13 + 14)	
5	VV Darlehen und Beteiligungen **	0								
6	Spezialfinanzierungen	0								
7	Bilanzfehlbetrag	0								
8	Passiven	8'702							Total Passiven	
9	Fremdkapital zinspflichtig	8'511	7'511	7'511	6'841	6'611	6'611	6'611	Vorjahr - Zeile 15	in Tabelle 10, Zeile 107
10	Fremdkapital übriges	189	189	189	189	189	189	189	Vorjahr - Zeile 16	in Tabelle 10, Zeile 107
11	Spezialfinanzierungen	2								
12	Eigenkapital	0								

* Achtung: zur Finanzierung eingesetztes Vermögen wirft keinen Aktivzins mehr ab (in Tabelle 4, Kontengruppe 42 Vermögenserträge, entsprechend berücksichtigen)

** nicht abschreibungspflichtig

Tabelle 2: Abschreibungen		Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
13	10 % Abschreibungen best. VV 4 % Abschreibungen neues VV ohne Darlehen und Beteiligungen		341	337	337	337	337	337	4%/10% von Zeile 4 Vorjahr	in Tabelle 5, Zeile 68 + in Tabelle 9, Zeile 88
14	Übrige Abschreibungen best. VV		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 69	in Tabelle 9, Zeile 88

Tabelle 3: Amortisation/Zinsaufwand		Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
15	Amortisation best. FK zinspflichtig		1'000	0	670	230	0	0		
16	Amortisation best. FK übriges		0	0	0	0	0	0		
17	Total		1'000	0	670	230	0	0	Zeile 15 + 16	in Tabelle 9, Zeile 90
18	Zinsaufwand best. Fremdkapital		83	79	73	71	71	71	Zeile 9 x Zinssatz	in Tabelle 5, Zeile 66

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg	Finanzplan 2016 - 2021
---	-------------------------------

Tabelle 4: Ertrag Laufende Rechnung	Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
19 421 Zinsen flüssige Mittel + Anlagen d	1	1	0	1	1	1	1	zum Ergänzen	
20 427 Mieterträge	38	28	31	31	31	31	31	zum Ergänzen	
21								zum Ergänzen	
22 436 übrige Rückerstattungen	1	5	5	5	5	5	5	zum Ergänzen	
23 436 Schülerverpflegung	68	61	61	61	61	61	61	zum Ergänzen	
24 436 Heizkostenanteil Primarschule	6	8	7	7	8	8	8	zum Ergänzen	
25 436 Elternbeiträge Reisen/Lager	25	24	24	24	21	23	23	zum Ergänzen	
26 436 Rückerstattungen U'l-egg	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
27								zum Ergänzen	
28 451 Rückverteilung Co2-Abgabe	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
29 452 Schulgelder auswärtige Schüler	84	44	45	45	45	45	45	zum Ergänzen	
30								zum Ergänzen	
31 460 Bundesbeiträge J+S	3	1	1	1	1	1	1	zum Ergänzen	
32 461 Kantonsbeiträge	2	35	23	23	23	23	23	zum Ergänzen	
33 462 Betriebskostenant. EWG U'l-egg	27	20	20	20	20	20	20	zum Ergänzen	
34 469 übrige Beiträge und Spenden	8	6	1	1	2	2	1	zum Ergänzen	
35								zum Ergänzen	
36 462 Beitrag Buchholterberg	591	626	596	596	600	616	620	zum Ergänzen	
37 462 Beitrag Eriz	213	226	203	203	204	207	207	zum Ergänzen	
38 462 Beitrag Fahrni	348	320	284	284	285	288	289	zum Ergänzen	
39 462 Beitrag Oberlangenegg	168	187	191	191	192	195	195	zum Ergänzen	
40 462 Beitrag Unterlangenegg	326	257	296	296	297	300	301	zum Ergänzen	
41 462 Beitrag Wachsendorn	76	50	95	94	94	75	75	zum Ergänzen	1'665
42								zum Ergänzen	
43								zum Ergänzen	
44								zum Ergänzen	
45 47 Durchlaufende Beiträge									
46 490 Interne Verrechnungen (NFV)	0	0	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 92
47 490 Interne Verrechnungen									
48 Total Ertrag	1'982	1'899	1'883	1'883	1'890	1'901	1'906		in Tabelle 5, Zeile 77

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg	Finanzplan 2016 - 2021
---	-------------------------------

Tabelle 5: Aufwand Laufende Rechnung	Basisjahr 2015	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
49 HW Hauswirtschaft (alle Positionen)	16	13	13	13	13	13	13	zum Ergänzen	
50 301 Löhne Hort	52	50	53	53	50	50	50	zum Ergänzen	
51 301 Löhne Verwaltung	21	16	19	19	17	17	17	zum Ergänzen	
52 301 übriges Lohnwesen	39	41	44	44	41	41	41	zum Ergänzen	
53 310 Büromaterial/Drucksachen	16	16	16	16	16	16	16	zum Ergänzen	
54 310 Schulmaterial, Lehrmittel	62	72	64	64	70	72	72	zum Ergänzen	
55 311 Anschaffungen (Mob./Informatik)	44	30	29	29	37	37	37	zum Ergänzen	
56 312 Wasser, Energie, Heizmaterial	31	31	33	33	31	31	31	zum Ergänzen	
57 313 Reinigungsmaterial	10	11	11	11	11	11	11	zum Ergänzen	
58 313 Schülerverpflegung	50	35	45	45	45	45	45	zum Ergänzen	
59 314 Unterhalt Liegenschaft	10	23	55	40	40	40	40	zum Ergänzen	
60 315 Unterh. Mob./Geräte/Informatik	5	12	7	7	10	10	10	zum Ergänzen	
61 316 Mietzinse Immob./Mobilien	20	20	20	20	20	20	20	zum Ergänzen	
62 317 Reise-/Lagerkosten	47	39	38	38	35	39	39	zum Ergänzen	
63 317 Spesen/SK-Kredit	5	8	8	8	9	9	9	zum Ergänzen	
64 318 Allgemeiner Verwaltungsaufwand	27	51	43	43	40	40	40	zum Ergänzen	
65 321 Zinsen kurzfristige Schulden	0	1	1	1	1	1	1	zum Ergänzen	
66 322 Zinsen langfristige Schulden	87	83	79	73	71	71	71		von Tabelle 3, Zeile 18
67 330 Abschreibungen Finanzvermögen									
68 331 Harmonisierte Abschreibungen	341	341	337	337	337	337	337		von Tabelle 2, Zeile 13
69 332 Übrige Abschreibungen VV	34	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 14
70 333 Abschreibungen Bilanzfehlbetrag								BF aus Basisjahr	in Tabelle 10, Zeile 115
71 352 Anteil Hauswart/BK Zi SH Prim.	132	136	134	134	136	136	136	zum Ergänzen	
72 352 Gemeindeanteil NFV	933	870	835	855	860	865	870	zum Ergänzen	
73 37 Durchlaufende Beiträge									
74 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen									in Tabelle 9, Zeile 91
75 39 Interne Verrechnungen									
76 Total Aufwand	1'982	1'899	1'883	1'883	1'890	1'901	1'906		in Tabelle 10, Zeile 102
77 Total Ertrag	1'982	1'899	1'883	1'883	1'890	1'901	1'906	von Tabelle 4, Zeile 48	in Tabelle 10, Zeile 101
78 Handlungsspielraum der LR	0	0	0	0	0	0	0	= Zeile 77 - Zeile 76	in Tabelle 9 und 10
79 Abschreibungen VV / BF	375	341	337	337	337	337	337	Total Zeilen 68 bis 70	
80 Selbstfinanzierung	375	341	337	337	337	337	337	= Zeile 78 + Zeile 79	

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg **Finanzplan 2016 - 2021**

Tabelle 6: Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen) - Finanzierung neuer Investitionen

Beträge in 1000 Fr.

1) Nr.	Projekt	2) Prio- rität	Brutto	3) Subv. Beitrag	Netto	Budgetjahr 2016		Prog 1 2017		Prog 2 2018		Prog 3 2019		Prog 4 2020		Prog 5 2021		später Investition
						Inv.	F	Inv.	F	Inv.	F	Inv.	F	Inv.	F	Inv.	F	
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
Total Investitionen / Folgekosten			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 1) bereits beschlossene Projekte sind mit einem * zu kennzeichnen
 - 2) Prioritäten: A = Zwangsbedarf, B = Entwicklungsbedarf, C = Wunschbedarf
 - 3) Bruttoinvestitionen und Subventionen/Beiträge sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, damit wird die zeitliche Verschiebung zwischen Ausgabe und Einnahme berücksichtigt (Subv./Beiträge mit Minus eingeben)
- F = Saldo von Folgebetriebskosten (+) und -erlösen (-), ohne Kapitalkosten; z.B. Abwärtsbesoldung, Heizung usw. bei neuen Liegenschaften
Verkäufe mit Minus eintragen

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg

Finanzplan 2016 - 2021

Tabelle 7: Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfs

Beträge in 1000 Fr.

Nr.	Projekt	Prio- rität	Brutto	Subv. Beitrag	Netto	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	später
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
Total			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Vorjahr (Restbuchwert)						0	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen ¹⁾						0	0	0	0	0	0	0
4 % harmonisierte Abschreibungen						0	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen nach Abschreibungen (Restbuchwert)						0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Verwaltungsvermögen						0	0	0	0	0	0	0

¹⁾ Total Verwaltungsvermögen Vorjahr + Nettoinvestitionen laufendes Jahr

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg	Finanzplan 2016 - 2021
---	-------------------------------

Tabelle 8: Anlagen des Finanzvermögens (Kontengruppe 102) sowie Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen

Beträge in 1000 Fr.

1) Nr.	Anlage	Total	Budgetjahr 2016		Prog 1 2017		Prog 2 2018		Prog 3 2019		Prog 4 2020		Prog 5 2021		später Anlage
			Anl.	F	Anl.	F	Anl.	F	Anl.	F	Anl.	F	Anl.	F	
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
Total Anlagen / Folgekosten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1) bereits beschlossene Projekte sind mit einem * zu kennzeichnen

F = Saldo von Folgebetriebskosten (+) und -erlösen (-), ohne Kapitalkosten; z.B. Depotgebühren, Abwärtsbesoldung, Heizung usw. bei neuen Liegenschaften, Miet- und Pachtzinsen im Ertrag (Tabelle 4) und Aufwand (Tabelle 5) sind diese jedoch noch resp. noch nicht enthalten, die Folgen von Anlagen werden erst hier erfasst

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg

Finanzplan 2016 - 2021

Tabelle 9: Mittelflussrechnung		Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
81	1) Flüssige Mittel verfügbar per 1.1.	941						gemäss Bestandesrechnung	von Tabelle 1, Zeile 3
82	2) Neues Fremdkapital / Eigene Mittel per 1.1.	0	281	619	285	393	732	Zeile 97 oder 98 Vorjahr	
83	3) Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 6 (Total)
84	4) Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
85	5) Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 6 (Total)
86	Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
87	6) Handlungsspielraum der LR	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 78
88	7) Abschreibungen best. Verwaltungsvermögen	341	337	337	337	337	337		von Tabelle 2, Zeile 13 + 14
89	8) Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 70
90	9) Amortisation best. Fremdkapital	-1'000	0	-670	-230	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 3, Zeile 17
91	10) Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 74
92	11) Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 4, Zeile 46
93	12) Aktiv-/Passivzinsen 1) und 2)	2	1	2	1	1	2	Zinsberechnung 1 Jahr	
94	13) Aktiv-/Passivzinsen 3) bis 11)	-4	0	-2	0	0	0	Zinsberechnung 1/2 Jahr	
95	14) Zinsreduktion für zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
96	15) Zinsen total	-1	1	0	1	1	2	= Zeile 93 bis 95	in Tabelle 10, Zeile 110
97	16) Eigene Mittel per 31.12.	281	619	285	393	732	1'071	Zeilen 81 bis 95 wenn +	
98	17) Neues Fremdkapital per 31.12.	0	0	0	0	0	0	Zeilen 81 bis 95 wenn -	in Tabelle 10, Zeile 106
99	davon zinslos	0	0	0	0	0	0	z.B. IHG-Darlehen	
100	Total neues zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0		

Gemeindeverband Oberstufenzentrum Unterlangenegg	Finanzplan 2016 - 2021
---	-------------------------------

Tabelle 10: Ergebnisse	Budgetjahr 2016	Prog 1 2017	Prog 2 2018	Prog 3 2019	Prog 4 2020	Prog 5 2021	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge
Prognose Laufende Rechnung								
101 Ertrag	1'899	1'883	1'883	1'890	1'901	1'906		von Tabelle 5, Zeile 77
102 Aufwand	1'899	1'883	1'883	1'890	1'901	1'906		von Tabelle 5, Zeile 76
103 Handlungsspielraum der LR	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 78
Investitionen und Anlagen								
104 Total Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 6 (Total)
105 Total Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 8 (Total)
Finanzierung von Investitionen								
106 Neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 98
107 Bestehendes Fremdkapital	7'700	7'700	7'030	6'800	6'800	6'800		von Tabelle 1, Zeile 9 + 10
108 Total Fremdkapital	7'700	7'700	7'030	6'800	6'800	6'800	Zeile 106 + Zeile 107	
Prognose der Belastung								
109 Abschreibungen neue Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 7, Abschr.
110 Zinsaufwand neue Investitionen	1	-1	0	-1	-1	-2	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 96
111 Betriebsfolgekosten neue Investitionen + Anlagen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 6 + 8
112 Total Investitionsfolgekosten	1	-1	0	-1	-1	-2	= Zeilen 109 bis 111	
113 Handlungsspielraum der LR	0	0	0	0	0	0		von Zeile 103
114 Unter-/Überdeckung (Ergebnis LR)	-1	1	0	1	2	3	Zeile 113 - Zeile 112	
Bilanzsituation								
115 Abschreibung alter Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 70
116 Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag neu	-1	0	-1	0	2	4	EK Vorjahr + Zeile 114 + Zeile 115	

Tabelle jeweils bis spätestens Ende Jahr dem Amt für Gemeinden und Raumordnung einreichen (gemäss Artikel 64 Absatz 1 Gemeindeverordnung).