



# Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2022

2019



# **Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2022**



## Grundlagen Gemeinde

- Jahresteuierung von 0 % für Sachaufwand
- Wirtschaftswachstum von 1 % für die Einnahmenkalkulation
- Bekannte Mutationsgewinne mitberücksichtigen
- Keine Platzhalter
- Baulicher Unterhalt analog Budget 2018
- Mehreinnahmen nicht durch Mehrausgaben kompensieren



# Grundlagen Kanton

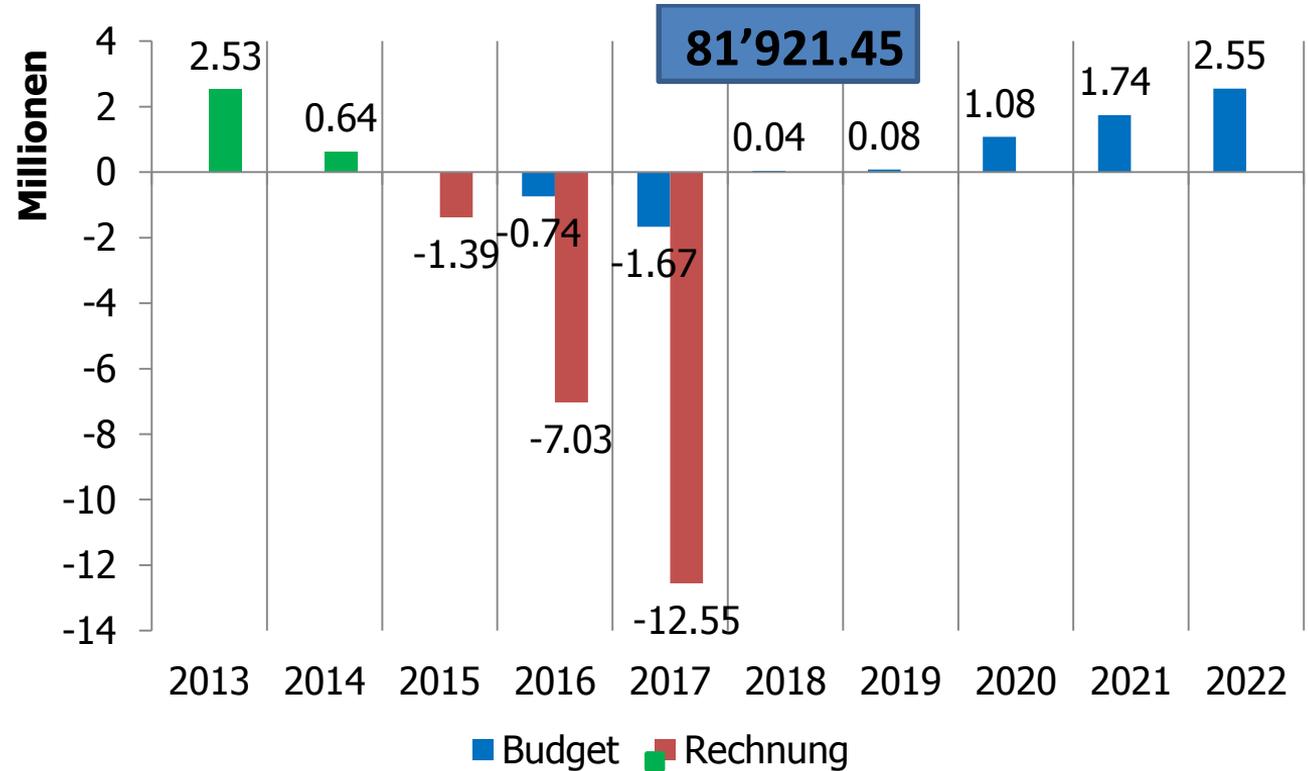
*in Prozent*

	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Personalaufwand (budgetwirksam)	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Gebühren / Entgelte*	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerentwicklung natürliche Personen	2.75%	2.50%	2.50%	2.50%
Steuerentwicklung juristische Personen	2.25%	2.00%	2.00%	2.00%

<b>Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen</b>	<b>B 2018</b>	<b>B 2019</b>	<b>P 2020</b>	<b>P 2021</b>	<b>P 2022</b>
Veränderung Personalaufwand (30)			0.25%	0.25%	0.25%
Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	1.00%
Veränderung Transferleistungen (36/46)			0.00%	0.00%	0.00%
Veränderung Entgelte (42)			1.00%	1.00%	1.00%
Veränderung überiger Aufwand/Ertrag			0.10%	0.10%	0.10%
<b>Steuerfuss</b>	<b>2.25</b>	<b>2.25</b>	<b>2.25</b>	<b>2.25</b>	<b>2.25</b>
Zinssätze (für Neukredite)		1.10%	1.20%	1.20%	1.30%
Zinssätze (für interne Zinsrechnungen)		1.10%	1.20%	1.20%	1.30%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	31'312	31'625	31'783	31'942	32'102
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.00%	0.75%	0.50%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.00%	0.75%	0.50%

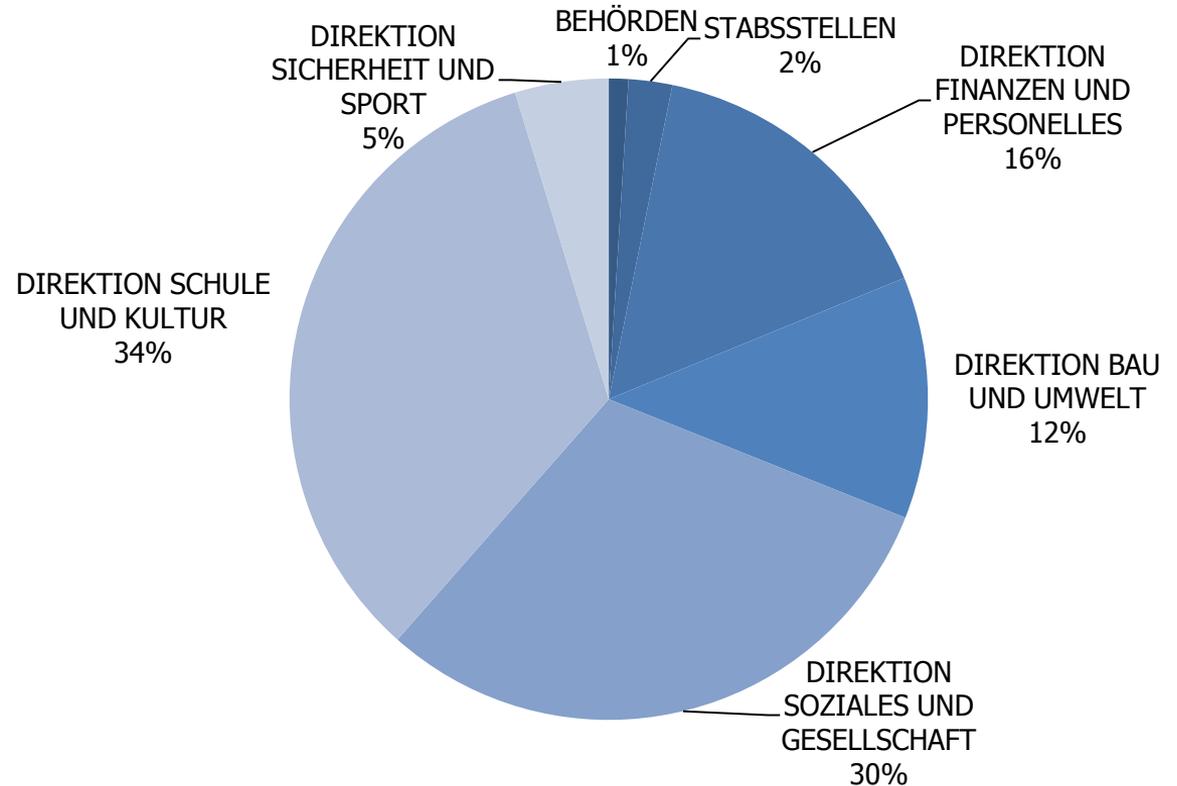


# Ergebnisse Übersicht



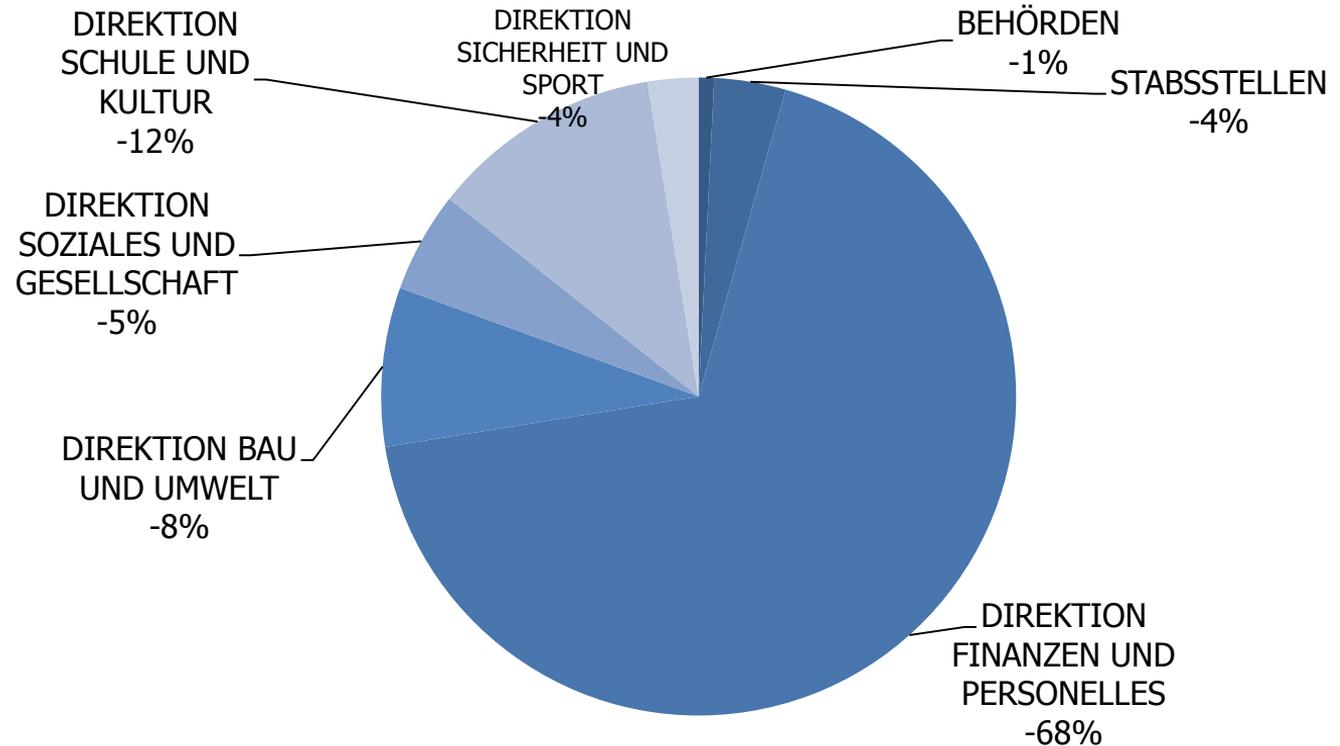


# Aufteilung der Kosten B2019



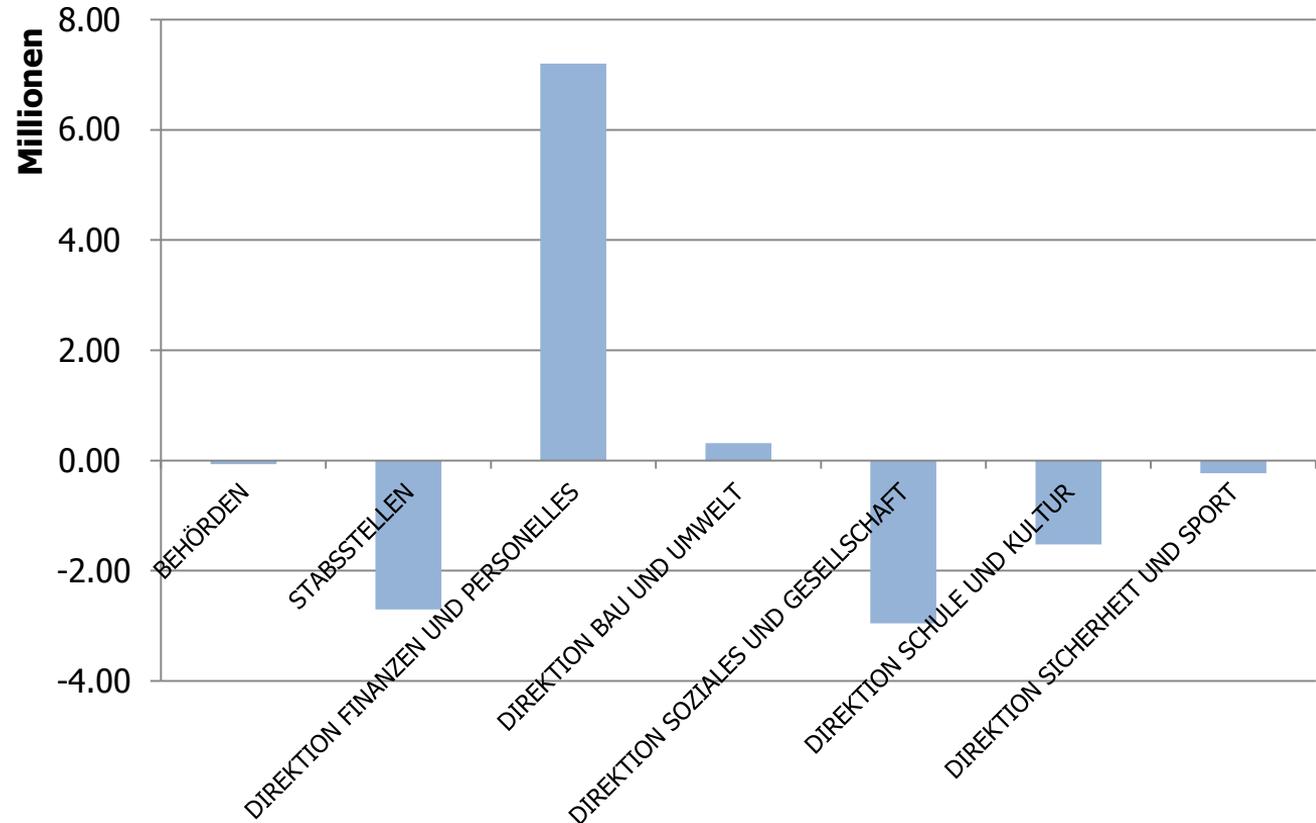


# Aufteilung der Erträge B2019





# Veränderungen B18 zu B19





# Kennzahlen

Kennzahlen gemäss Verordnung			2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø 19-22
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	0%	41%	<b>120%</b>	51%	88%	152%	89%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%		4.6%	<b>5.0%</b>	5.6%	6.1%	6.9%	5.9%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%		0.8%	<b>0.9%</b>	0.9%	0.9%	0.8%	0.9%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%		6.5%	<b>5.5%</b>	5.5%	6.0%	6.2%	5.8%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%		163.0%	<b>155.0%</b>	161.0%	161.0%	156.0%	158.0%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'900	4'893	5'167	<b>5'098</b>	5'336	5'349	5'206	5'247
g. Nettoschuld ohne SF pro Einwohner	max.	3'900	Kennzahl kann aufgrund vereinfachter Datenerhebung nicht berechnet werden						
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%		178.3%	<b>173.1%</b>	177.9%	177.3%	173.7%	175.5%



# Stellenplan

<i>in Stellenprozenten</i>		RG 2017	B 2018	B 2019	Budgetdifferenz
<b>Behörden</b>					
101	Behörden	606.00	562.00	562.00	0.00
<b>Stabsstellen</b>					
201	Departement Kanzlei	1'600.00	1'712.00	1'822.00	110.00
202	Stabsstelle Kommunikation und Marketing	260.00	270.00	270.00	0.00
<b>Direktion Finanzen und Personelles</b>					
301	Finanzen und Informatik	1'120.00	1'100.00	990.00	-110.00
302	Personal und Organisation	1'505.00	1'605.00	1'815.00	210.00
303	Immobilien	3'829.45	3'730.51	3'839.28	108.77
304	Steuerwesen	1'250.00	1'190.00	1'190.00	0.00
<b>Direktion Bau und Umwelt</b>					
401	Öffentlicher Verkehr	40.00	20.00	9.00	-110.00
402	Planung und Hochbau	1'155.00	1'035.00	986.00	-49.00
403	Ver- und Entsorgung	1'305.00	1'620.00	1'720.00	100.00
404	Strassen und öffentliche Anlagen	1'700.00	1'830.00	1'700.00	-130.00



# Stellenplan

<i>in Stellenprozenten</i>		RG 2017	B 2018	B 2019	Budgetdifferenz
<b>Direktion Soziales und Gesellschaft</b>					
501	Berufsbeistandschaft	1740.00	1800.00	1990.00	190.00
502	KESB Emmen	951.90	951.90	941.50	-10.40
503	Soziales	2'196.00	2'714.00	2'704.00	-10.00
504	Gesellschaft	779.80	565.00	485.00	-80.00
<b>Direktions Schule und Kultur</b>					
601	Volksschule	510.00	460.00	500.00	40.00
602	Schuldienste	181.65	60.00	60.00	0.00
603	Schul- u. familienergänzende Tagesstrukturen	908.10	844.09	1227.00	382.91
605	Übriges Schulangebot	1242.59	1239.49	1259.13	19.64
606	Gemeindebibliothek	158.82	162.48	155.16	-7.32
607	Kunst und Kultur	20.00	20.00	20.00	0.00
<b>Direktion Sicherheit und Sport</b>					
701	Sicherheit	100.00	101.50	101.50	0.00
702	Feuerwehr und Zivilschutz	888.33	838.33	838.33	0.00
703	Sport	130.00	110.00	110.00	0.00
704	Frei- und Hallenbad	859.73	859.73	959.73	100.00
<b>Ergebnis</b>		<b>25'772.85</b>	<b>25'401.03</b>	<b>26'254.63</b>	<b>853.60</b>





# Investitionsausgaben

Beträge in CHF 1'000

	<i>Information</i>	<i>Information</i>	<i>Beschluss</i>	<i>Information / Kenntnisnahme</i>		
	<b>RG 2017</b>	<b>B 2018</b>	<b>B 2019</b>	<b>P 2020</b>	<b>P 2021</b>	<b>P 2022</b>
Investitionen						
<b>Strassen / Verkehrswege</b>						
Strassen / Verkehrswege	731.42	1'600.00	785.00	700.00	1'800.00	3'550.00
<b>Übriger Tiefbau</b>						
Übrige Tiefbauten allgemein	2'884.89	3'850.00	3'450.00	6'440.20	6'500.00	4'100.00
<b>Hochbauten</b>						
Hochbauten	4'835.84	11'600.00	1'300.00	9'000.00	3'600.00	1'000.00
<b>Mobilien</b>						
Mobilien	907.81	890.00	900.00	650.00	50.00	300.00
<b>Software</b>						
Software	150.00	-	-	-	-	-
<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>						
Übrige immaterielle Anlagen	339.10	750.00	605.00	555.00	310.00	154.38
<b>Kantone und Konkordate</b>						
Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	456.67	100.00	450.00	150.00	-	-
<b>Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>						
Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindez	1'087.01	1'100.00	1'280.00	1'280.00	1'280.00	1'280.00
<b>Gesamttotal Bruttoinvestitionen</b>	<b>11'392.74</b>	<b>19'890.00</b>	<b>8'770.00</b>	<b>18'775.20</b>	<b>13'540.00</b>	<b>10'384.38</b>



# Investitionseinnahmen (summiert)

Beträge in CHF 1'000

	Information	Information	Beschluss	Information / Kenntnisnahme		
	RG 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022
<b>Gesamttotal Bruttoinvestitionen</b>	<b>11'392.74</b>	<b>19'890.00</b>	<b>8'770.00</b>	<b>18'775.20</b>	<b>13'540.00</b>	<b>10'384.38</b>
Erlöse / Rückerstattungen						
<b>Tiefbau</b>						
Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger T	-9.00	-	-	-	-	-
<b>Bund</b>						
Investitionsbeiträge vom Bund	-	-50.00	-50.00	-50.00	-50.00	-550.00
<b>Kantone und Konkordate</b>						
Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordate	-13.40	-500.00	-70.00	-	-100.00	-
<b>Private Unternehmungen</b>						
Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-133.10	-323.00	-70.00	-70.00	-1'070.00	-1'264.43
<b>Anschlussgebühren</b>						
Anschlussgebühren	-1'693.94	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
<b>Kantone und Konkordate</b>						
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Kantone	-79.91	-	-700.00	-150.00	-	-
<b>Gesamttotal Nettoinvestitionen</b>	<b>9'463.38</b>	<b>17'617.00</b>	<b>6'480.00</b>	<b>17'105.20</b>	<b>10'920.00</b>	<b>7'169.95</b>
Abzug Spezialfinanzierungen	-1'186.91	-2'617.00	-1'980.00	-4'270.20	-5'030.00	-2'735.57
<b>Gesamttotal Nettoinvestitionen (ohne SF)</b>	<b>8'276.48</b>	<b>15'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>12'835.00</b>	<b>5'890.00</b>	<b>4'434.38</b>



# Investitionsausgaben Direktion

Beträge in CHF 1'000

	<i>Information</i>	<i>Information</i>	<i>Beschluss</i>	<i>Information / Kenntnisnahme</i>		
	<b>RG 2017</b>	<b>B 2018</b>	<b>B 2019</b>	<b>P 2020</b>	<b>P 2021</b>	<b>P 2022</b>
Investitionen						
<b>Stabsstellen</b>						
Departement Kanzlei	268.48	-	-	-	-	-
<b>Direktion Finanzen und Personelles</b>						
Finanzen und Informatik	28.90	100.00	-	-	-	-
Immobilien	4'951.43	11'300.00	1'300.00	9'800.00	3'500.00	1'000.00
<b>Direktion Bau und Umwelt</b>						
Öffentlicher Verkehr	1'230.65	1'100.00	1'280.00	1'280.00	1'280.00	1'280.00
Planung und Hochbau	349.76	450.00	605.00	505.00	310.00	154.38
Ver- und Entsorgung	2'884.89	3'800.00	3'450.00	5'690.20	6'500.00	4'150.00
Strassen und öffentliche Anlagen	1'362.44	1'700.00	1'235.00	850.00	1'800.00	3'500.00
<b>Direktion Schule und Kultur</b>						
Volksschule	255.14	500.00	900.00	650.00	50.00	50.00
<b>Direktion Sicherheit und Sport</b>						
Feuerwehr und Zivilschutz	138.07	940.00	-	-	100.00	250.00
<b>Gesamttotal Bruttoinvestitionen</b>	<b>11'469.75</b>	<b>19'890.00</b>	<b>8'770.00</b>	<b>18'775.20</b>	<b>13'540.00</b>	<b>10'384.38</b>

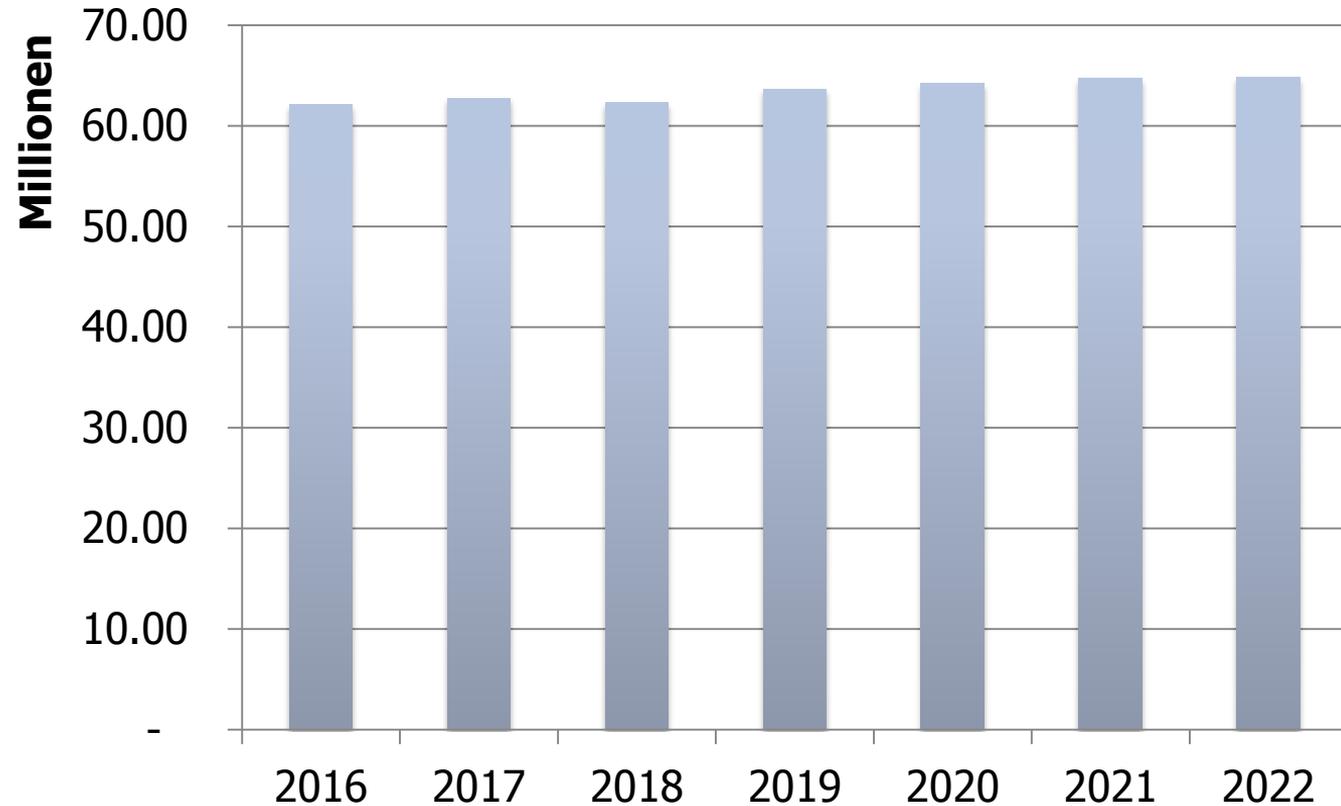


## Anträge

- AFP 2019 bis 2022 zustimmende Kenntnisnahme
- Das Budget für das Jahr 2019
  - Ertragsüberschuss von **CHF 81'921.45**
  - Investitionsausgaben von **CHF 8'770'000.00**
  - Steuerfuss von 2.25 Einheiten
- Die Globalbudgets der Aufgabenbereiche seien inkl. der politischen Leistungsaufträge zu genehmigen

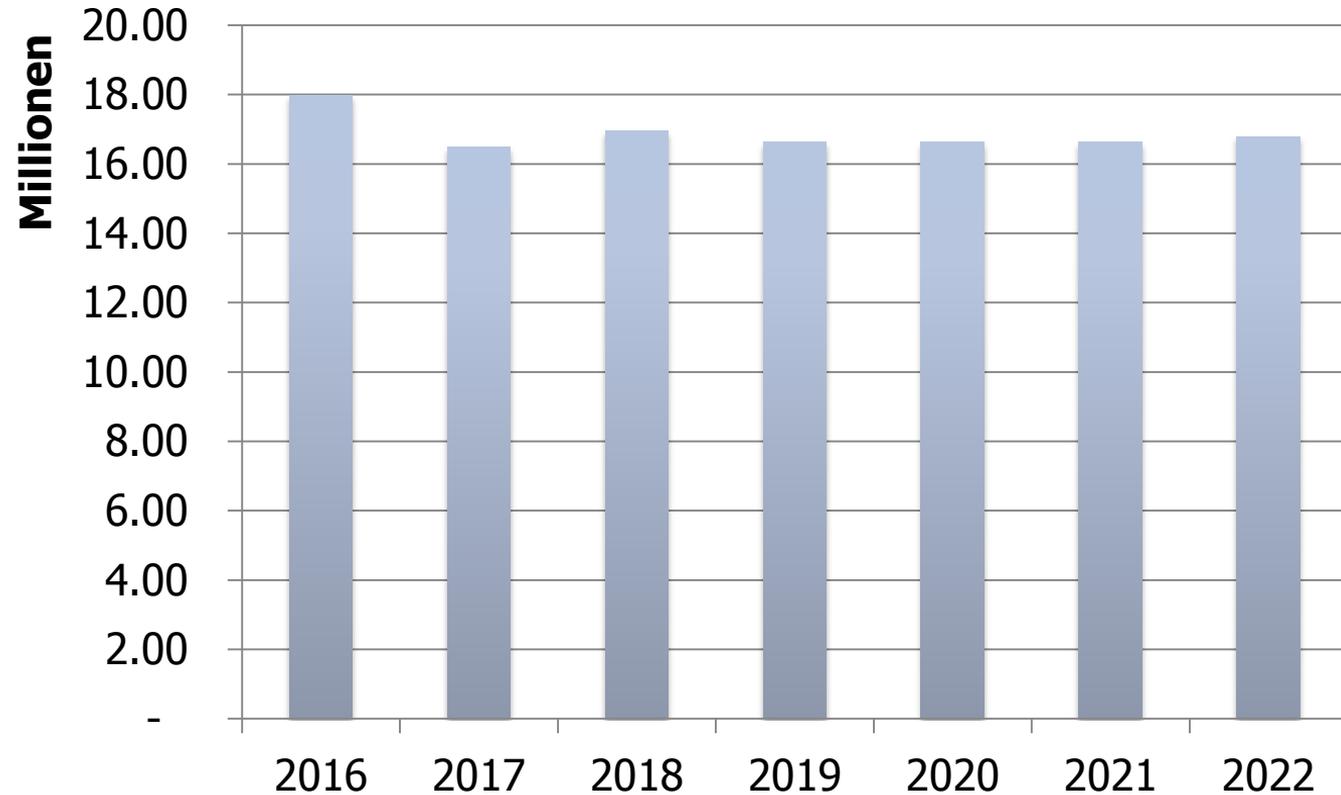


# Entwicklung beim Personalaufwand



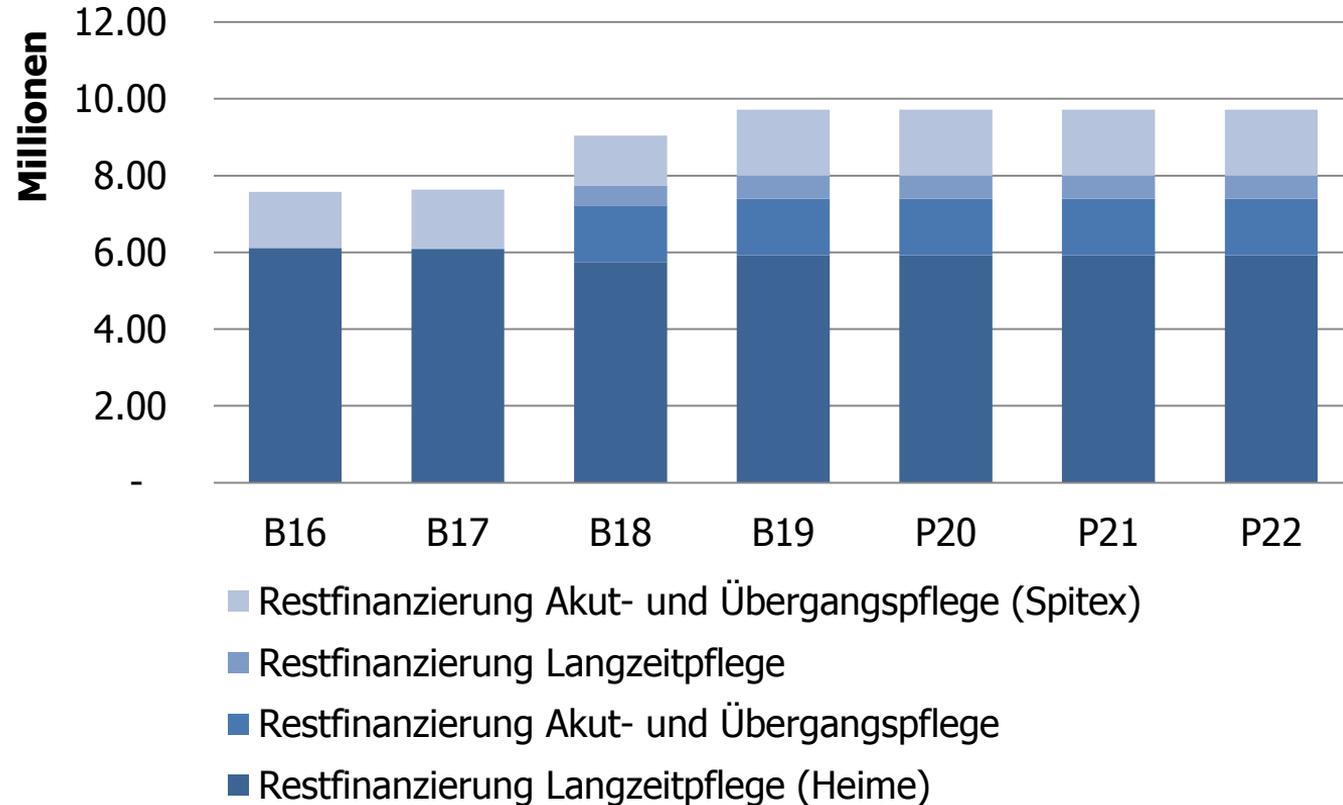


# Entwicklung beim Sachaufwand



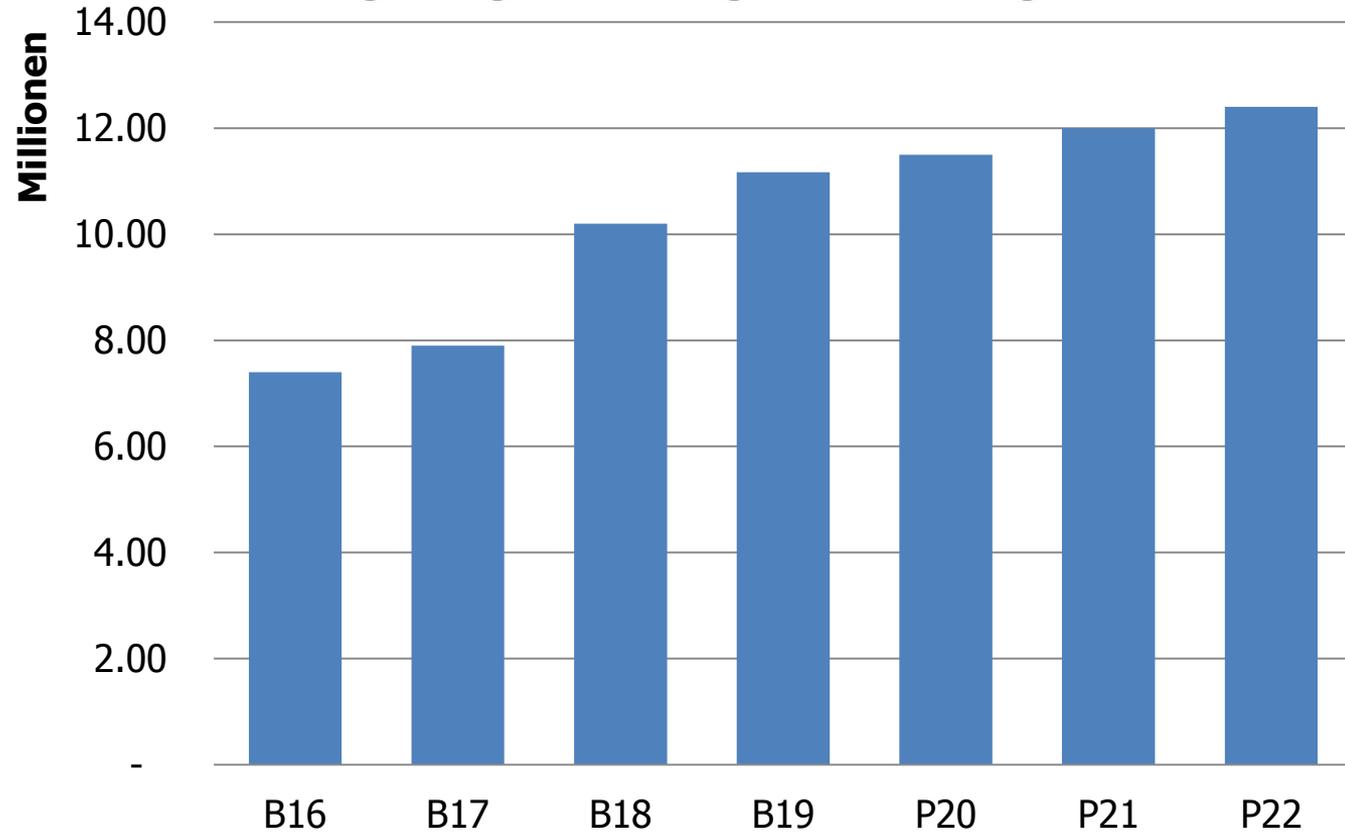


# Entwicklung Pflegekosten





# Entwicklung Ergänzungsleistungen





# Entwicklung Steuereinnahmen (AUB304)

