



Finanzplan

2020 bis 2023

Gemeinde Grosswangen 2019

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

Gemeinde	Grosswangen	1. Finanzplanjahr	2021
Kanton	Luzern	Letzte Rechnung	2018
		Aktuelles Budget	2019
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	Ja	Geplantes neues Budget	2020
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2018	3'241	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2018	1'950

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)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
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			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		0.50%	1.00%	1.00%	1.50%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss Gemeinde	1.95	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'257	3'273	3'306	3'339	3'373	3'406	3'440
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
402 Übrige Direkte Steuern	265	159	159	159	159	159	159
4022 Grundstückgewinnsteuern	150	90	90	90	90	90	90
4022.1 Mehrwertabschöpfung							
4023 Handänderungssteuern	100	60	60	60	60	60	60
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	15	9	9	9	9	9	9
4025 Nachkommenerbschaftssteuer							
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
462 Ertrag Finanzausgleich	2'661	2'344	2'252	2'412	2'499	2'653	2'549
4621 Ressourcenausgleich	1'897	1'970	1'878	2'038	2'125	2'279	2'175
4622 Lastenausgleich	764	374	374	374	374	374	374
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	-	52	52	52	52	52	52
3621 Horizontale Abschöpfung							
3625 Beitrag an Härteausgleich		52	52	52	52	52	52

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	90	180	270	360	450
		GB01 Politik und Verwaltung	0	0	0	0	0
		GB02 Bildung	0	0	0	0	0
		GB03 Kultur, Jugend, Sport	0	0	0	0	0
		GB04 Betagtenzentrum Linde	0	0	0	0	0
GB05	36	GB05 Soziales und Gesundheit	40	80	120	160	200
		Kosten Pflegefinanzierung steigt überproportional	40	80	120	160	200

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	90	180	270	360	450
		GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	0	0	0	0	0
		GB07 Steuern und Finanzen	50	100	150	200	250
GB07	48	Jährliche Entnahme aus der Aufwertungsreserve wird jährlich um 50'000 CHF reduziert.	50	100	150	200	250
		GB08 Infrastruktur	0	0	0	0	0
		0 0	0	0	0	0	0
		0 0	0	0	0	0	0

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2020 bis 2025	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen						
							Budget 2020	Finanzplanjahre					
								2021	2022	2023	2024	2025	später
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)										
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)										
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV										
			Zusammenzug Total	4'668			543	2'508	320	720	77	500	0
			<i>Davon Spezfin</i>				<i>15</i>	<i>1'180</i>	<i>60</i>	<i>60</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			GB01 Politik und Verwaltung	78			0	78	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
GB01	50		Kostenbeteiligung Zugangstreppe Friedhof (Kichgemeinde)	33	40	2021		33					
GB01	50		Erstellung Urnenhain beim Friedhof	45	40	2021		45					
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB02 Bildung	200			40	40	60	60	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
GB02	50		Anschaffungen Hardware	40	4	2020	40						
GB02	50		Anschaffungen Hardware	40	4	2021		40					
GB02	50		Anschaffungen Hardware	60	4	2022			60				
GB02	50		Anschaffungen Hardware	60	4	2023				60			
				0									
				0									
			GB03 Kultur, Jugend, Sport	0			0	0	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB04 Betagtenzentrum Linde	1'330			30	1'180	60	60	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
GB04	50	S	Kaffeemaschine	30	10	2020	30						
GB04	50	S	laufende Investitionen, Mehrjahresplanung	60	8	2021		60					
GB04	50	S	laufende Investitionen, Mehrjahresplanung	60	8	2022			60				
GB04	50	S	laufende Investitionen, Mehrjahresplanung	60	33	2023				60			
GB04	50	S	Erweiterungsbau	1'000	33	2021		1'000					
GB04	50	S	Gebäudeunterhalt Fassaden, Storen	120	33	2021		120					
			GB05 Soziales und Gesundheit	0			0	0	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
				0									
				0									
			GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	2'873			473	1'150	150	600	0	500	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
GB06	50		Altlastensanierung Feldgass	500	40	2020	500						
			Altlastensanierung Feldgass Investitionsbeiträge										
GB06	63		Bund und Kanton	-471	40	2020	-471						
GB06	50		Aecherligbach	100	50	2020	100						
GB06	50		Bachöffnung Heubächli	50	40	2020	50						
GB06	50		Umstellung der öff. Beleuchtung auf LED	100	30	2020	100						
GB06	50		Strassenprojekt Mühle-Hinterfeld	1'030	30	2020	30	1'000					
			Strassengenossenschaften UHG (Schlusszahlung)	90	30	2020	90						
GB06	52		Ortsplanung und Projekt Dorfkernentwicklung	500	15	2020	100	150	150	100			
			Ortsplanung und Projekt Dorfkernentwicklung										
GB06	63		Investitionsbeiträge Kanton	-10	15	2020	-10						
GB06	50	S	Löschweiher Stettenbach	70	40	2020	70						
			Löschweiher Stettenbach Beiträge										
GB06	63	S	Gebäudeversicherung	-25	40	2020	-25						
GB06	63	S	Löschweiher Stettenbach Beiträge Private	-20	40	2020	-20						
GB06	50	S	ARA Projekt Stettenbach	0									
GB06	50	S	Verlegung ARA-Leitung Gewerbegebiet Badhus	0									
			Kanalisationvorprojekt Gebiet Spanere /										
GB06	50	S	Guggenhusen /Sigerswil	0									
			Abwasserbeseitig. Einnahmen Anschlussgebühren	0									
GB06	50	S	ARA Oberes Wiggertal Vorprojekt	0									
GB06			weitere Strassensanierungen (alle 2 Jahre)	1'000	30	2023				500		500	
GB06	50	S	TLF Feuerwehr (Schlusszahlung)	141	15	2020	141						
			TLF Feuerwehr Investitionsbeitrag										
GB06	63	S	Gebäudeversicherung	-181	15	2020	-181						

Global- budget Nr.	Konto- Nr. g	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2020 bis 2025	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen						
							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	4'668			543	2'508	320	720	77	500	0
			<i>Davon Spezfin</i>				<i>15</i>	<i>1'180</i>	<i>60</i>	<i>60</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			GB07 Steuern und Finanzen	0			0	0	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			GB08 Infrastruktur	187			0	60	50	0	77	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV**										
GB08	50		Verwaltungsgebäude, Fassadenrenovation	60	40	2021		60					
GB08	50		Aussenanlagen Schulhaus, Sanierung	50	40	2022			50				
GB08	50		Sanierung Turn- und Mehrzweckhallenbelag	77	40	2024					77		
				0									
				0									
				0									
			0 0	0			0	0	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
			0 0	0			0	0	0	0	0	0	0
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV										
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									
				0									

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		TOTAL						
		Gemeinde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	22'311	24'095	24'243	24'588	24'830	25'086	25'261
30	Personalaufwand	10'718	10'830	10'938	11'048	11'158	11'270	11'382
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'582	2'610	2'610	2'610	2'610	2'610	2'610
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'051	1'237	1'265	1'363	1'397	1'437	1'439
34	Finanzaufwand	122	126	112	141	161	179	165
340	davon Zinsaufwand	82	86	72	101	121	139	125
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	217	184	186	186	186	186	186
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	217	186	186	186	186	186	186
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	5'076	5'809	5'906	6'004	6'103	6'202	6'302
362	davon horizontale Abschöpfung	0	52	52	52	52	52	52
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	60	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'545	3'240	3'227	3'237	3'216	3'203	3'177
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	-14	-3	-24	-38	-64
4	Ertrag	22'224	23'981	24'074	24'460	24'750	25'121	25'229
40	Fiskalertrag	7'307	7'292	7'499	7'713	7'933	8'160	8'393
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'020	6'745	6'949	7'159	7'375	7'597	7'827
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	366	370	373	377	381	385
402	Sondersteuern	265	159	159	159	159	159	159
403	Besitz- und Aufwandsteuern	22	22	22	22	22	22	23
41	Regalien und Konzessionen	143	127	129	130	131	133	134
42	Entgelte	5'495	5'249	5'302	5'355	5'408	5'462	5'517
43	Verschiedene Erträge	4	7	7	7	7	7	7
44	Finanzertrag	223	205	205	205	205	205	205
440	davon Zinsertrag	14	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	194	160	150	150	150	150	150
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	194	156	150	150	150	150	150
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	5'838	7'051	7'006	7'214	7'349	7'551	7'497
462	davon Finanzausgleich	2'661	2'344	2'252	2'412	2'499	2'653	2'549
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	475	650	550	450	350	250	150
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	475	650	600	550	500	450	400
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'545	3'240	3'227	3'237	3'216	3'203	3'177
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	-14	-3	-24	-38	-64
Total Ertrag		22'224	23'981	24'074	24'460	24'750	25'121	25'229
Total Aufwand		22'311	24'095	24'243	24'588	24'830	25'086	25'261
Mehrertrag		0	0	0	0	0	35	0
Mehraufwand		87	113	169	128	80	0	32
Jahresergebnis								
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-87	-113	-169	-128	-80	35	-32
Kumuliert		-87	-200	-370	-498	-578	-543	-575

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

8'816 8'702 8'533 8'405 8'325 8'359 8'328

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB01 Politik und Verwaltung						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	1'116	1'179	1'184	1'194	1'199	1'205	1'211
30	Personalaufwand	643	568	574	580	585	591	597
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	260	288	288	288	288	288	288
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16	18	18	20	20	20	20
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	44	36	36	37	37	37	38
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	153	268	268	269	268	268	268
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	1	0	0	0
4	Ertrag	382	309	309	310	310	310	311
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	89	30	30	30	31	31	31
43	Verschiedene Erträge	4	5	5	5	5	5	5
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	0	6	6	6	6	6	6
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	289	269	269	269	269	269	269
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		382	309	309	310	310	310	311
Total Aufwand		1'116	1'179	1'184	1'194	1'199	1'205	1'211
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		734	870	875	884	889	895	900
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB02 Bildung						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	7'240	7'641	7'651	7'722	7'798	7'875	7'936
30	Personalaufwand	4'931	4'998	5'048	5'099	5'150	5'201	5'253
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	310	342	342	342	342	342	342
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	8	18	28	43	58	58
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	863	964	973	983	993	1'003	1'013
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	60	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'136	1'268	1'269	1'269	1'270	1'270	1'269
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	1	1	2	2	1
4	Ertrag	2'332	4'041	4'077	4'114	4'151	4'188	4'226
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	20	13	13	14	14	14	14
43	Verschiedene Erträge	0	2	2	2	2	2	2
44	Finanzertrag	1	1	1	1	1	1	1
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	1'937	3'619	3'655	3'692	3'729	3'766	3'804
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	374	405	405	405	405	405	405
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		2'332	4'041	4'077	4'114	4'151	4'188	4'226
Total Aufwand		7'240	7'641	7'651	7'722	7'798	7'875	7'936
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		4'908	3'600	3'574	3'608	3'647	3'687	3'710
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB03 Kultur, Jugend, Sport						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	408	479	479	480	480	480	481
30	Personalaufwand	19	39	40	40	41	41	42
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	53	70	70	70	70	70	70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11	12	12	12	12	12	12
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	30	26	26	27	27	27	27
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	295	331	330	330	330	330	329
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	-1	-1	-1
4	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		0	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		408	479	479	480	480	480	481
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		408	479	479	480	480	480	481
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB04 Betagtenzentrum Linde						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	5'759	5'614	5'652	5'738	5'782	5'821	5'858
30	Personalaufwand	4'397	4'297	4'340	4'384	4'428	4'472	4'517
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	904	884	884	884	884	884	884
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	338	340	343	384	392	393	393
34	Finanzaufwand	35	35	35	35	35	35	35
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	36	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	36	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	49	58	51	52	45	37	30
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	-7	-6	-13	-21	-29

4	Ertrag	5'759	5'636	5'692	5'747	5'803	5'859	5'915
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	4'530	4'454	4'498	4'543	4'589	4'634	4'681
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	88	88	88	88	88	88	88
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	110	98	100	100	100	100	100
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	110	98	100	100	100	100	100
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	1'019	990	1'000	1'010	1'020	1'031	1'041
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	12	6	6	6	6	6	6
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0

Total Ertrag		5'759	5'636	5'692	5'747	5'803	5'859	5'915
Total Aufwand		5'759	5'614	5'652	5'738	5'782	5'821	5'858
Mehrertrag		-	22	40	9	20	38	58
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB05 Soziales und Gesundheit						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	3'762	4'334	4'417	4'499	4'583	4'666	4'750
30	Personalaufwand	98	66	67	67	68	69	70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13	22	22	22	22	22	22
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	3'594	4'166	4'248	4'330	4'412	4'495	4'579
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	57	80	80	80	80	80	80
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	108	78	78	79	80	81	82
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	108	78	78	79	80	81	82
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		108	78	78	79	80	81	82
Total Aufwand		3'762	4'334	4'417	4'499	4'583	4'666	4'750
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		3'654	4'257	4'338	4'420	4'503	4'585	4'669
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	2'000	2'420	2'451	2'522	2'539	2'579	2'582
30	Personalaufwand	354	403	407	411	415	420	424
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	615	570	570	570	570	570	570
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	146	285	300	344	354	377	377
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 344)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	180	184	186	186	186	186	186
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	180	186	186	186	186	186	186
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	545	565	571	576	582	588	594
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	160	413	418	436	433	439	432
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	5	23	20	26	19

4	Ertrag	1'129	1'138	1'134	1'142	1'150	1'158	1'166
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	143	127	129	130	131	133	134
42	Entgelte	663	602	608	614	620	626	632
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	15	0	0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 445)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	84	62	50	50	50	50	50
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	84	59	50	50	50	50	50
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	181	53	53	54	54	55	55
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	43	294	294	294	294	294	294
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0

Total Ertrag		1'129	1'138	1'134	1'142	1'150	1'158	1'166
Total Aufwand		2'000	2'420	2'451	2'522	2'539	2'579	2'582
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		871	1'282	1'318	1'381	1'390	1'421	1'416
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB07 Steuern und Finanzen						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	458	738	729	761	785	807	797
30	Personalaufwand	184	382	386	390	394	398	402
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33	64	64	64	64	64	64
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	81	86	72	101	121	139	125
340	davon Zinsaufwand	82	86	73	101	121	139	125
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	0	52	52	52	52	52	52
362	davon horizontale Abschöpfung	0	52	52	52	52	52	52
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	160	155	155	155	155	155	155
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
4	Ertrag	10'920	11'179	11'182	11'467	11'654	11'922	11'926
40	Fiskalertrag	7'307	7'292	7'499	7'713	7'933	8'160	8'393
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'020	6'745	6'949	7'159	7'375	7'597	7'827
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	366	370	373	377	381	385
402	Sondersteuern	265	159	159	159	159	159	159
403	Besitz- und Aufwandsteuern	22	22	22	22	22	22	23
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	34	35	35	35	36	36	36
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	55	54	54	54	54	54	54
440	davon Zinsertrag	14	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	2'700	2'383	2'291	2'451	2'539	2'693	2'590
462	davon Finanzausgleich	2'661	2'344	2'252	2'412	2'499	2'653	2'549
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	475	650	550	450	350	250	150
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	475	650	600	550	500	450	400
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	349	767	753	764	743	729	703
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	-14	-3	-24	-38	-64
Total Ertrag		10'920	11'179	11'182	11'467	11'654	11'922	11'926
Total Aufwand		458	738	729	761	785	807	797
Mehrertrag		10'462	10'441	10'453	10'705	10'869	11'115	11'129
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

		GB08 Infrastruktur						
		Budget	Budget	Finanzplanjahre				
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand	1'568	1'690	1'680	1'672	1'663	1'652	1'645
30	Personalaufwand	93	75	76	76	77	78	79
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	394	370	370	370	370	370	370
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	540	573	573	575	576	576	578
34	Finanzaufwand	6	5	5	5	5	5	5
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 34)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
3512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	535	667	656	646	635	624	614
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	-11	-22	-32	-44	-54
4	Ertrag	1'593	1'601	1'602	1'602	1'602	1'603	1'603
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	50	39	39	40	40	41	41
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	64	63	63	63	63	63	63
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 4)	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'479	1'499	1'499	1'499	1'499	1'499	1'499
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		1'593	1'601	1'602	1'602	1'602	1'603	1'603
Total Aufwand		1'568	1'690	1'680	1'672	1'663	1'652	1'645
Mehrertrag		25	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand		-	89	78	70	61	50	42
Jahresergebnis								
299 Veränderung Bilanzüberschuss								
Kumuliert								

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis

Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbet

innert 6 Jahren