Finanzplan

2022 bis 2025

Einwohnergemeinde Grosswangen 2021

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

Gemeinde Grosswangen		1. Finanzplanjahr	2023
Kanton <u>Luzern</u> Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	Ja	Letzte Rechnung Aktuelles Budget Geplantes neues Budget	2020 2021 2022
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2020 022 bis 2025	3'306	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2020 inkl. Spezfin ohne Spezialfinanzierungen	435 1'225

	Budget	Budget	Finanzpla	njahre			
Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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)		0.20%	0.50%	1.00%	1.50%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, nomal)		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%

	Budget	Budget	Finanzplar	njahre			
Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerfuss Gemeinde	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.00%	0.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'306	3'306	3'339	3'372	3'406	3'440	3'475
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%

		Budget	Budget	Finanzpla	njahre			
Progr	nose übrige direkten Steuern	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
402	Übrige Direkte Steuern	156	156	156	156	156	156	156
	4022 Grundstückgewinnsteuern	90	90	90	90	90	90	90
	4022.1 Mehrwertabschöpfung							
	4023 Handänderungssteuern	60	60	60	60	60	60	60
	4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	6	6	6	6	6	6	6
	4025 Nachkommenerbschaftssteuer							
	4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

		Budget	Budget	Finanzpla	anjahre			
Progr	nose Finanzausgleich	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
462	Ertrag Finanzausgleich	2'407	2'269	2'590	2'369	2'615	2'647	2'689
	4621 Ressourcenausgleich	2'056	1'915	2'237	2'016	2'262	2'294	2'336
	4622 Lastenausgleich	351	353	353	353	353	353	353
	4623 Besitzstandwahrung							
	4624 Besondere Beiträge							
	4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362	Aufwand Finanzausgleich	52	52	52	52	52	-	-
	3621 Horizontale Abschöpfung							
	3625 Beitrag an Härteausgleich	52	52	52	52	52		

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2022) 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)

25 2026 000 590 0 0	580
0	
	0
	=
60 60	
60 60	60
0 0	0
0 0	0
	0 0

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (gegenüber Budget 2022) 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)

		Veränderung	Finanzpl	anjahre			
budget	Nr.		2023	2024	2025	2026	2027
		Total	620	610	600	590	580
		GB05 Soziales und Gesundheit	60	100	140	180	220
GB05	36	Kosten Pflegefinanzierung steigt überproportional	60	100	140	180	220
		GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	0	0	0	0	0
		oboo verkeni, raamoranang ana omwer					
		GB07 Steuern und Finanzen	500	450	400	350	300
GB07	48	Auflösung Aufwertungsreserve	500	450	400	350	300
		GB08 Infrastruktur	0	0	0	0	O

in 1'000 Franken

* Nutzungsdauer in Jahren

	1	r		* Nutz	* Nutzungsdauer in Jahren In Geplante Investitionen								
Global-	Konto-	Spez		l		In							
budget	Nr.	Fin	L	Total 2022	L	Betrieb	Budget	Finanzplan					
Nr.	2stellig	= S	Investitionsvorhaben	bis 2027	ND*	ab Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total Davon Speziin	11'021			3'497 1'736	6'167 4'817		279 -21	300 <i>0</i>	300 <i>0</i>	0 0
			GB01 Politik und Verwaltung	200			200	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
GB01	50		Urnenhain	200	40	2022	200						
				0									
				0							-		
				0									
				0									
			GB02 Bildung	193			73	60	60	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
GB02	50		Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022 Anschaffungen Hardware	193	4	2022	73	60	60				
				0									
			GB03 Kultur, Jugend, Sport	0			0	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
			GB04 Betagtenzentrum Linde	6'280			1'600	4'560	60	60	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
GB04	50	S	Planungskredit BZ Linde	100	33	2024	100						
GB04	50	s	Erweierung und Sanierung BZ Linde inkl. Aussenhülle	3'500	33	2024	1'000	2'500					
GB04	50	S	Erweierung und Sanierung BZ Linde inkl. Aussenhülle	2'000	33	2024		2'000					
GB04	50		ICT-Anlagen	500	10	2022	500						
GB04	50	S	Laufende Investitionen	180	10	2024		60	60	60			
				0									

in 1'000 Franken

* Nutzungsdauer in Jahren

Global-	Konto-	Cna		1	Nutz	ungsdaue In	r in Jahren	nvestitionen					
	Konto- Nr.	Spez											
budget Vr.		Fin		Total 2022		Betrieb	Budget	Finanzplanja					
ir.	2stellig	= S	Investitionsvorhaben	bis 2027	ND*	ab Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332) Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366) Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV Zusammenzug Total	11'021			3'497	6'167	478	279	300	300	0
			Davon Spezfin				1'736	4'817	108	-21	0	0	0
			GB05 Soziales und Gesundheit	0			0	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
				0							-		
				0				-					
				0				- :		-			
				0							- 1		
				0									
			GB06 Verkehr, Raumordnung und Umwelt	3'712			1'578	1'087	228	219	300	300	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022										
B06	50		Erneuerung Hinterfeldstrasse mit Rad- und Fussweg	1'000	30	2022	1'000						
B06	50		Löschweiher Herrenhof	88	40	2022	88						
B06	52		Ortsplanung und Projekt Dorfkernentwicklung	300	10	2022	150	150					
B06	56		Investitionsbeiträge an UHG	502	30	2022	142	180	180				
B06	56		Beitrag an Sanierung Strasse Unterhöhe	100	30	2022	100						
B06 B06	50 50		Projekt Heubächli, Bachöffnung Weitere Strassensanierungen	50 1'400	50 30	2022 2023	50	500		300	300	300	
B06	56	S	ARA Oberes Wiggertal	672	50	2023	148	357	148	19	500	300	
	63	S	Anschlussgebühren	-400	50	2023	-100	-100	-100	-100			
			GB07 Steuern und Finanzen	0			0	0	0	0	0	0	0
			Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022							-			
				0							-		
				0									
				0							- :		
				0									
				0									
			GB08 Infrastruktur	636			46	460	130	0	0	0	0
	Ī		Fortschreibung Abschreibungen aus Budget 2022										
			Wegfallende (-) / Zusätzl. (+) Abschr. geg. Budget 2022							-			
B08	50		Kalofenhalle, Erneuerung Sound-System	23	40	2022	23				- 1		
3B08	50		Planungskredit Sanierung Gemeindehaus	23	40	2022	23	400			-		
9B08 9B08	50 50		Sanierung/Erweiterung Gemeindehaus Sanierung Turn- und Mehrzweckhalle	460 80	40 30	2024 2024		460	80				
B08	50 50		Sanierung Turn- und Menrzwecknalle Sanierung Aussenanlagen Schulhaus	50	40	2024			50				
.200	00		camorang radochanagen cenanaac	0	70	2027			50				
								-					

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

			TOTAL							
			Gemeind							
			Budget 2021	Budget 2022	Finanzp 2023	lanjahre 2024	2025	2026	2027	
_					Ε	=	i a .] [
3		Aufwand	24'718	25'909	26'185	26'524	26'958	27'122	27'332	
30 31		Personalaufwand	10'931	11'106 3'005	11'218	11'330	11'443	11'557 3'005	11'673	
31 33		Sach- und übriger Betriebsaufwand Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'588 1'274	3 005 1'066	3'005 1'200	3'005 1'258	3'005 1'478	3 005 1'492	3'005 1'502	
34		Finanzaufwand	68	146	20	61	73	78	83	
	340	davon Zinsaufwand	37	8	20	61	73	78	83	
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	
35	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349) Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	31 210	138 182	<i>0</i> 189	<i>0</i> 184	<i>0</i> 187	0 192	<i>0</i> 193	
55	350	davon Fonds / Speziin Fremdkapital	0	0	3	3	3	3	3	
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	210	182	186	181	184	189	190	
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	
36	###	davon Legate und Stiftungen Transferaufwand	0 6'042	0 6'341	0 6'465	0 6'568	0 6'672	0 6'725	<i>0</i> 6'831	
J0	362		52	52	52	52	52	0 / 25	0 031	
	366		0	90	90	90	90	90	90	
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	
38		Ausserordentlicher Aufwand	60	60 41003	60	60	60	60	60	
39	394	Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'546 606	4'003 604	4'030 630	4'057 658	4'041 641	4'013 <i>614</i>	3'986 586	
	007	davon ram. Emoch und i manzadiwana	000	004	000	000	047	014		
4		Ertrag	24'016	24'844	25'009	25'149	25'847	26'183	26'536	
40		Fiskalertrag	7'210	7'470	7'682	7'901	8'126	8'358	8'597	
		Direkte Steuern natürliche Personen	6'769	6'896	7'104	7'319	7'540	7'767	8'002	
	401 402	Direkte Steuern juristische Personen	264	396	400	404	408	412	416	
	402	Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern	156 21	156 22	156 22	156 23	156 23	156 23	156 23	
41	700	Regalien und Konzessionen	145	143	144	146	147	149	150	
42		Entgelte	5'124	5'270	5'322	5'375	5'429	5'484	5'538	
43		Verschiedene Erträge	5	4	4	4	4	4	4	
44	110	Finanzertrag davon Zinsertrag	197 10	190 <i>48</i>	190	190 <i>48</i>	190 48	190 <i>48</i>	190 <i>48</i>	
	440 441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	48 0	0	0	0	0	
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	0	0	0	0	0	0	0	
45		Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	118	234	288	299	440	435	429	
	450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	61 0	234	288	299 0	440	435 0	429 0	
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	
46		Transferertrag	7'072	6'981	7'349	7'176	7'470	7'550	7'642	
	462	•	2'407	2'269	2'590	2'369	2'615	2'647	2'689	
47 40		Durchlaufende Beiträge	0	0 550	0	0	0	0	0	
48	489	Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	600 600	550 550	0 500	0 450	0 400	350	300 300	erpüfen
49	703	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'546	4'003	4'030	4'057	4'041	4'013	3'986	Sipulell
	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	604	630	658	641	614	586	
		Total Ertrag	24'016	24'844	25'009	25'149	25'847	26'183	26'536	
		Total Aufwand	24'718	25'909	26'185	26'524	26'958	27'122	27'332	
		Mehrertrag	0	0	0	0	0	0	0	
		Mehraufwand	702	1'065	1'176	1'375	1'111	939	796	
		Jahresergebnis								-
	299	Veränderung Bilanzüberschuss	-702	-1'065	-1'176	-1'375	-1'111	-939	-796	
		Kumuliert	-702	-1'767	-2'943	-4'318	-5'429	-6'368	-7'164	
		Numulion	-702	-1 /0/	-2 343	-4010	-3 423	-0 300	-7 104	

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

			GB01 Politik ur	nd Verwal	tung				
			Budget 2021	Budget 2022	Finanzp 2023	lanjahre 2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	1'244	1'351	1'367	1'373	1'379	1'385	1'392
30		Personalaufwand	586	591	597	603	609	615	621
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	335	328	328	328	328	328	328
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18	20	25	25	25	25	2
34	0.40	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	(
	340	davon Zinsaufwand davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
		davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349	0	0	0	0	0	0	(
35	047	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	o	o	ő	o	o	ő	
	350	-	0	0					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
		davon Fonds Eigenkapital	0	0					
00	###	davon Legate und Stiftungen	0	0	20	20			
36	362	Transferaufwand davon horizontale Abschöpfung	35 0	35 0	36 0	36 0	37 0	37 0	37
	366		0	0	0	0	0	0	(
37	550	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	o	0	(
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	o	0	Ò
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	270	377	381	381	380	380	380
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	6	8	12	12	12	11	11
4		Ertrag	340	340	341	341	341	342	342
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	
40	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	Č
		Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	Č
	402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	C
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	C
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	(
42 43		Entgelte Verschiedene Erträge	24 3	26	26 2	27	27	27 2	2
43 44		Finanzertrag	0	2 0	0	2	2 0	0	:
	440	davon Zinsertrag	-	v		٧,	٧,		
		uavon zinsenrau	0	0	0	0	0	0	(
	441	3	0	0	0	0	0	-	
		•	0	0	0		0	0 0 0	Č
45	44x	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0 0 0	0 0 0	0	0	0	0	0
45	44x 450	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0 0 0 0	0 0 0	0	0	0	0 0 0	0
45	44x 450 ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0 0 0 0	0 0 0 0	0	0	0	0 0 0	0
45	44x 450 ### ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	0 0 0 0	0 0 0 0	0	0	0	0 0 0	0
	44x 450 ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0 0 0 0	0 0 0 0	0	0	0	0 0 0	
	44x 450 ### ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag	0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0	0	0	0 0 0 0	
46 47	44x 450 ### ### ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge	0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0	6 0 0	6000	6 0	0 0 0 0 0	
45 46 47 48	44x 450 ### ### 462	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 6 0	0 0 0	0 0 0	6 0	0 0 0 0 0	
46 47 48	44x 450 ### ### ###	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 6 0	6 0 0	6 0 0	6 0 0	7 0 0	() () () () () () () () () ()
46 47	44x 450 ### ### 462	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 6 0	6 0 0	6000	6 0	0 0 0 0 0	
46 47 48	44x 450 ### ### 462 489	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 6 0 0 0 0	66 00 00 306	6 0 0 0 306 0	6 0 0 0 0 0 0	7 0 0 0 306 0	300
46 47 48	44x 450 ### ### 462 489	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	0 0 0 0 0 0 6 0 0 0	0 0 0 0 0 0 6 0 0 0	6 0 0	6 0 0	6 0 0 0	7 0 0 0	300
46 47 48	44x 450 ### ### 462 489	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 6 0 0 0 306 0	66 00 00 306 0	0 0 0 0 6 0 0 0 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	7 0 0 0 306 0	300
46 47 48	44x 450 ### ### 462 489	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag Total Ertrag Total Aufwand	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 6 0 0 0 306 0	66 00 00 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	7 0 0 0 306 0	300
46 47 48	44x 450 ### ### 462 489 494	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand Jahresergebnis	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 306 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 306 0	66 00 00 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	7 0 0 0 306 0	344. 3439.
16 17 18	44x 450 ### ### 462 489 494	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 306 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 306 0	66 00 00 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	0 0 0 0 0 0 306 0	7 0 0 0 306 0	34 1'39

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

© Legrafin 20.10.2021 / 08:20 Seite 8 Finanzplan.xlsx

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

			GB02 Bildung						
			Budget	Budget	Finanzpl	anjahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	7'829	8'160	8'240	8'315	8'390	8'449	8'508
30		Personalaufwand	4'903	4'893	4'942	4'991	5'041	5'092	5'143
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	361	480	480	480	480	480	480
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17	41	60	75	90	90	90
34		Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	(
	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	C
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	C
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349	0	0	0	0	0	0	C
35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	3	3	3	3	;
	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	3	3	3	3	3
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
		davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	1'052	998	1'008	1'018	1'029	1'039	1'049
	362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	(
	366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	(
37		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	(
38		Ausserordentlicher Aufwand	60	60	60	60	60	60	60
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	1'435	1'687	1'688	1'688	1'688	1'686	1'684
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1	3	3	3	3	1	-1
4		Ertrag	3'899	4'089	4'124	4'160	4'196	4'233	4'270
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	
	400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	(
	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	(
	402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	(
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	(
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	(
42		Entaelte	13	18	18	19	19	19	1

	,00	Birokto otodom natamono i orodnom	•	•	•	•	•	•	•
	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	13	18	18	19	19	19	19
43		Verschiedene Erträge	2	2	2	2	2	2	2
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, 44	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					
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46		Transferertrag	3'461	3'533	3'569	3'604	3'640	3'677	3'713
	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	423	535	535	535	535	535	535
	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0

Total Ertrag	3'899	4'089	4'124	4'160	4'196	4'233	4'270
Total Aufwand	7'829	8'160	8'240	8'315	8'390	8'449	8'508
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-
Mehraufwand	3'929	4'071	4'116	4'155	4'193	4'216	4'238
Jahresergebnis							

299 Veränderung Bilanzüberschuss

Kumuliert

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahr	е
--	---

Buc	igets	und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre							
			GB03						
				ugend, Sp	ort				
			runui, J	agenu, op					
			Budget	Budget	Finanzp	lanjahre			
			2021	2022	2023		2025	2026	2027
		Aufuand	500	200	004	605	605	600	607
3		Aufwand	562	623	624	625	625	626	627
30		Personalaufwand	43	44	44	45	45	46	46
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	103	113	113	113	113	113	113
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12	13	13	13	13	13	13
34		Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
34	340		0	0	0	0	0	0	0
					0		0	_	0
	341		0	0		0	-	0	
	34X	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349		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					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
		davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	34	45	45	46	46	47	47
	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	369	408	408	408	407	407	407
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3	3	3	3	3	2	2
4		Ertrag	0	10	10	10	10	10	11
		•							
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
		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	3	0	0	0	0	0	0	0
		davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	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	, i	ŭ	ŭ	ŭ	J
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###		0	0					
		davon Fonds Eigenkapital							
۱,,	###		0	0	4.0	4.0	40	40	
46		Transferertrag	0	10	10	10	10	10	11
l	462		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	10	10	10	10	10	11
		Total Aufwand	562	623	624	625	625	626	627
l									
		NA - la una untrum au		_	-	_	-	-	-
		Mehrertrag	_						
		Mehraufwand	562	613	614	615	615	616	616
		Mehraufwand	562	613	614	615	615	616	616
	005	Mehraufwand Jahresergebnis	562	613	614	615	615	616	616
	299	Mehraufwand	562	613	614	615	615	616	616
	299	Mehraufwand Jahresergebnis	562	613	614	615	615	616	616

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

20.10.2021 / 08:20 © Legrafin Seite 10 Finanzplan.xlsx

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

			GB04 Betagten	zentrum	Linde				
			Budget	Budget	Finanzpl	aniahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	5'572	5'790	5'842	5'918	6'141	6'187	6'226
30		Personalaufwand	4'279	4'539	4'585	4'631	4'677	4'724	4'771
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	879	996	996	996	996	996	996
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	332	160	210	210	392	398	398
34		Finanzaufwand	26	51	0	0	0	0	(
	340	davon Zinsaufwand	1	0	0	0	0	0	O
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
		davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349		51	0	0	0	0	O
35	O IX	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	o	ő	o	ő	Č
-	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
		davon Fonds Eigenkapital	0	0					
		davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	mmm	Transferaufwand	0	ő	0	0	0	0	(
30	362		0	0	0	0	0	0	0
	366		0	0	0	0	0	0	0
37	300	3	0	0	0	0	0	0	0
38		Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	ő	0	ő	
აი 39			-	-	-	-	-	-	62
39	204	Interne Verrechnungen und Umlagen	56	44	52 52	81 <i>81</i>	76 76	69 69	62
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	45	44	52	01	76	09	02
4		Ertrag	5'603	5'806	5'916	5'984	6'183	6'237	6'290
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	C
		Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
	401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
		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	(
42		Entgelte	4'343	4'466	4'511	4'556	4'602	4'648	4'694
43		Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	C
44		Finanzertrag	84	86	86	86	86	86	86
	440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	C
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	0	0	0	0	0	0	C
45		Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	57	129	183	195	336	333	328
	450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	129	183	195	336	333	328
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	0	129 0	183	195	336	333	328

davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag Total Aufwand	5'603 5'572	5'806 5'790	5'916 5'842	5'984 5'918	6'183 6'141	6'237 6'187	6'290 6'226
Mehrertrag Mehraufwand	30	16 -	74 -	67 -	42 -	50 -	64

1'123

0 0 0 1'168

Jahresergebnis

299 Veränderung Bilanzüberschuss

davon Legate und Stiftungen

davon Finanzausgleich

Ausserordentlicher Ertrag

davon Entnahmen Aufwertungsreserven

Interne Verrechnungen und Umlagen

Durchlaufende Beiträge

Transferertrag

46

47

48

49

462

489

494

Kumuliert

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

		5: Prognose Erfolgsrechnung							
Bud	dgets	und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	GB05						
				und Gesเ	ındheit				
			Budget	Budget	Finanzp	lanjahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	4'515	4'613	4'718	4'803	4'888	4'974	5'061
30		Personalaufwand	72	87	88	89	89	90	91
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	49	53	53	53	53	53	53
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34		Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
		davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
	341		0	0	0	0	0	0	0
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349		0	0	0	0	0	0
35	250	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	U	0
	350		0	0					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
		davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	*****	Transferaufwand	4'302	4'376	4'479	4'564	4'648	4'733	4'819
130	362		0	4 37 0	0	0	0	0	0
	366		0	0	0	0	0	0	0
37	300	Durchlaufende Beiträge	0	0	o	o	o	ő	o
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	ő	ő	ő	ő	o
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	92	98	98	98	98	98	98
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0
4		Ertrag	70	90	91	92	93	94	95
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
40	400	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 0	0	0	0	0 <i>0</i>
40		•		-	-	-	-	-	
40	401	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
40	401 402	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
41	401 402	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern	0 0 0	0 0	0 0 0 0 0	0 0	0 0 0 0	0 0 0	0 0 0
41 42	401 402	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte	0 0 0 0	0 0 0	0 0 0 0 0 91	0 0 0 0	0 0 0 0 0 93	0 0 0 0 0 0 94	0 0 0 0 0 95
41 42 43	401 402	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge	0 0 0 0 70 0	0 0 0 0 0 90	0 0 0 0 0 91 0	0 0 0 0	0 0 0 0 0 93	0 0 0 0 0 94	0 0 0 0 0 95
41 42	401 402 403	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag	0 0 0 0 0 70	0 0 0 0 0 90	0 0 0 0 0 91	0 0 0 0 0 92	0 0 0 0 0 93 0	0 0 0 0 0 0 94	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43	401 402 403 440	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag	0 0 0 70 0	0 0 0 0 0 90 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0	0 0 0 0 0 94 0	0 0 0 0 0 95
41 42 43	401 402 403 440 441	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0 0 0 70 0	0 0 0 0 0 90 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43 44	401 402 403 440	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)	0 0 0 0 70 0 0	0 0 0 0 0 90 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0	0 0 0 0 0 94 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43	401 402 403 440 441 44x	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44) Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0 0 0 0 70 0 0	0 0 0 0 0 90 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43 44	401 402 403 440 441 44x 450	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0 0 0 0 70 0 0	0 0 0 0 0 90 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43 44	401 402 403 440 441 44x 450 ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0 0 0 0 70 0 0 0	0 0 0 0 0 90 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43 44	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0	0 0 0 0 0 95 0
41 42 43 44	401 402 403 440 441 44x 450 ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0
41 42 43 44	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0	0 0 0 0 91 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0	0 0 0 0 91 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 91 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0 0	0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 92 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462 489	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven	000000000000000000000000000000000000000	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462 489	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	000000000000000000000000000000000000000	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462 489	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 93 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462 489	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag Total Ertrag Total Aufwand	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0 0 0
41 42 43 44 45	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462 489	Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge Ausserordentlicher Ertrag davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 90 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 91 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 93 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 94 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 95 0 0 0 0 0 0

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

Jahresergebnis 299 Veränderung Bilanzüberschuss

Kumuliert

20.10.2021 / 08:20 © Legrafin Seite 12 Finanzplan.xlsx

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

			GB06						
			Verkehr, F	Raumord	nung und	Umwelt			
			Budget	Budget	Finanzpl	aniahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	202
3		Aufwand	2'306	2'454	2'468	2'519	2'538	2'556	2'57
30		Personalaufwand	392	414	418	423	427	431	43
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	393	478	478	478	478	478	47
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	319	252	312	356	363	371	38
4		Finanzaufwand	0	0	-87	-87	-87	-87	-8
	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	
	341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	
	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349	0	87	0	0	0	0	
35		Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	210	182	186	181	184	189	19
	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	210	182	186	181	184	189	19
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
6		Transferaufwand	567	699	705	713	720	727	73
	362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	
	366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	90	90	90	90	90	9
7		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
8		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	
9		Interne Verrechnungen und Umlagen	425	430	455	456	453	447	44
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	111	117	142	143	141	134	12
Ļ		Ertrag	1'124	1'199	1'207	1'216	1'223	1'230	1'23
		<i>Ertrag</i> Fiskalertrag	1'124 0	1'199	1'207	1'216	1'223	1'230	1'23
	400								1'23
10		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	1'23
		Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	1'23
	401 402	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen	0 0 0	0 <i>0</i> <i>0</i>	0 0 0	0 0 0	0 0	0 0 0	
	401 402	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern	0 0 0 0	0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0 0	1'23
0	401 402	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern	0 0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	1:
0	401 402	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 143	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	
0 1 2 3	401 402	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte	0 0 0 0 0 145 603	0 0 0 0 0 143 623	0 0 0 0 0 144 630	0 0 0 0 0 146 636	0 0 0 0 0 147 642	0 0 0 0 0 149 649	1:
0 1 2 3	401 402 403	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag	0 0 0 0 0 145 603	0 0 0 0 0 143 623 0	0 0 0 0 0 144 630	0 0 0 0 0 146 636 0	0 0 0 0 0 147 642 0	0 0 0 0 0 149 649	1:
0 1 2 3	401 402 403	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag	0 0 0 0 0 145 603 0	0 0 0 0 0 143 623 0	0 0 0 0 0 144 630 0	0 0 0 0 0 146 636 0	0 0 0 0 0 147 642 0	0 0 0 0 0 149 649 0	1:
0 1 2 3	401 402 403 440	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0 0 0 0 145 603 0	0 0 0 0 143 623 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0	0 0 0 0 0 146 636 0	0 0 0 0 0 147 642 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0	1: 6:
.0	401 402 403 440 441	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0 0 0 0 145 603 0	0 0 0 0 0 143 623 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0	0 0 0 0 0 146 636 0 0	0 0 0 0 0 147 642 0 0	0 0 0 0 149 649 0	1:
0 1 2 3 4	401 402 403 440 441	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	0 0 0 0 145 603 0 0	0 0 0 0 143 623 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0 0	0 0 0 0 147 642 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0	1! 6:
0 1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0 0 0 0 145 603 0 0	0 0 0 0 0 143 623 0 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0	0 0 0 0 147 642 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0	1: 6:
0 1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	0 0 0 0 145 603 0 0 0	0 0 0 0 143 623 0 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0 0	0 0 0 0 147 642 0 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0 0	1: 6:
1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0 0 0 0 145 603 0 0 0 0 61	0 0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0 0	0 0 0 0 147 642 0 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0 0	1 6
1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital	0 0 0 0 145 603 0 0 0 0 61	0 0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 105 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0 0	0 0 0 0 147 642 0 0 0	0 0 0 0 149 649 0 0 0	1 1 10
0 1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x 450 ### ###	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	0 0 0 0 145 603 0 0 0 61	0 0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 0 105 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0 0	0 0 0 0 146 636 0 0 0 0 105	0 0 0 0 147 642 0 0 0 0 103	0 0 0 0 149 649 0 0 0 102	1! 6:
0 1 2 3 4 5	401 402 403 440 441 44x 450 ### ####	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag	0 0 0 145 603 0 0 0 61 0 61 0	0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 105 0 105 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0 0 105	0 0 0 0 146 636 0 0 0 0 105	0 0 0 0 147 642 0 0 0 0 103	0 0 0 0 149 649 0 0 0 102	1.66
0 1234 5	401 402 403 440 441 44x 450 ### ####	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich	0 0 0 145 603 0 0 0 61 0 61 0 53	0 0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 105 0 105 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0 0 105	0 0 0 0 146 636 0 0 0 0 105	0 0 0 0 147 642 0 0 0 0 103	0 0 0 0 149 649 0 0 0 102	1.66
0 1 2 3 4	401 402 403 440 441 44x 450 ### ### 462	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Direkte Steuern juristische Personen Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK davon Fonds / Spezfin Fremdkapital davon Spezfinanzierungen Eigenkapital davon Legate und Stiftungen Transferertrag davon Finanzausgleich Durchlaufende Beiträge	0 0 0 0 145 603 0 0 0 61 0 61 0 53	0 0 0 0 143 623 0 0 0 0 105 0 0 105 0	0 0 0 0 144 630 0 0 0 105	0 0 0 0 146 636 0 0 0 0 105	0 0 0 0 147 642 0 0 0 0 103	0 0 0 0 149 649 0 0 0 102	1.66

Total Ertrag	1'124	1'199	1'207	1'216	1'223	1'230	1'237
Total Aufwand	2'306	2'454	2'468	2'519	2'538	2'556	2'573
Mehrertrag	-	_	-	-	_	_	_
Mehraufwand	1'182	1'255	1'260	1'303	1'315	1'326	1'337
Jahresergebnis							

299 Veränderung Bilanzüberschuss

Kumuliert

494

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjah	re
---	----

Buc	agets	und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre							
			GB07						
			Steuern	und Finar	nzen				
			Budget	Budget		lanjahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	719	624	639	684	699	657	665
30		Personalaufwand	363	223	226	228	230	232	235
31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	104	45	45	45	45	45	45
33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
34	0.40	Finanzaufwand	36	8	20	61	73	78	83
	340	davon Zinsaufwand	36	8	20	61	73	78	83
		davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
	34X	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349		0	0	0	0	0	0
35	050	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
	350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0					
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###	5 ,	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36		Transferaufwand	52	188	190	191	193	142	144
	362	1 3	52	52	52	52	52	0	0
	366	9	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	165	159	159	159	159	159	159
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52	53	53	53	53	53	53
		_							
4		Ertrag	11'096	11'211	11'221	11'247	11'702	11'939	12'193
40		Fiskalertrag	7'210	7'470	7'682	7'901	8'126	8'358	8'597
	400	Direkte Steuern natürliche Personen	6'769	6'896	7'104	7'319	7'540	7'767	8'002
	401	Direkte Steuern juristische Personen	264	396	400	404	408	412	416
		Sondersteuern	156	156	156	156	156	156	156
	403	Besitz- und Aufwandsteuern	21	22	22	23	23	23	23
41		Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0
42		Entgelte	35	21	21	21	21	21	22
43		Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44		Finanzertrag	51	48	48	48	48	48	48
	440	davon Zinsertrag	10	48	48	48	48	48	48
	441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
		davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	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	_				
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
46		Transferertrag	2'446	2'269	2'590	2'369	2'615	2'647	2'689
•	462	<u> </u>	2'407	2'269	2'590	2'369	2'615	2'647	2'689
47	. 32	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48		Ausserordentlicher Ertrag	600	550	0	ő	ő	ő	ő
•	489	•	600	550	500	450	400	350	300
49		Interne Verrechnungen und Umlagen	754	854	880	908	891	864	836
	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	604	630	658	641	614	586
				507	500		Ų i i	Ų i i	
		Total Ertrag	11'096	11'211	11'221	11'247	11'702	11'939	12'193
		Total Aufwand	719	624	639	684	699	657	665
							-		
		Mehrertrag	10'377	10'587	10'582	10'563	11'003	11'282	11'528
		Mehraufwand	-	-	-	-	-	-	-
		Jahresergebnis							
	299	Veränderung Bilanzüberschuss							
	_55	· ·							
		Kumuliert							
i									

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

_

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

D	da-+-	und Dragnoss für fürf Finanzianisch							
Bu	ugets	und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre	GB08						
			Infrastrul	ktur					
			Budget	Budget	Finanzp	lanjahre			
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3		Aufwand	1'972	2'293	2'287	2'288	2'297	2'289	2'280
30		Personalaufwand	292	315	318	321	324	328	331
31 33		Sach- und übriger Betriebsaufwand Abschreibungen Verwaltungsvermögen	364 576	513 579	513 580	513 580	513 595	513 595	513 595
34		Finanzaufwand	6	87	87	87	87	87	87
	340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0
		davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0
35	34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	6 0	<i>0</i> 0	<i>0</i> 0	0	0	0	0
33	350		0	0	U	U	U	U	U
		davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	###	davon Fonds Eigenkapital	0	0					
	###	davon Legate und Stiftungen	0	0					
36	362	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0
	366	1 3	0	0	0	0	0	0	0
37	000	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	o	o	0	0
38		Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39		Interne Verrechnungen und Umlagen	734	800	790	787	778	766	755
	394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	387	375	365	362	353	341	330
4		Ertrag	1'884	2'098	2'098	2'099	2'099	2'099	2'099
40		Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0
		Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0
		Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0
		Sondersteuern Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0
41	403	Regalien und Konzessionen	0	o	o	o	o	o	0
42		Entgelte	36	25	26	26	26	26	27
43		Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44		Finanzertrag	63	56	56	56	56	56	56
	440 441	davon Zinsertrag davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
	44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44	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					
	###	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0					
	### ###	davon Fonds Eigenkapital davon Legate und Stiftungen	0	0					
46	###	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0
	462	•	0	0	0	0	0	0	0
47		Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
48	400	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
49	489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven Interne Verrechnungen und Umlagen	<i>0</i> 1'786	<i>0</i> 2'017	2'017	2'017	2'017	2'017	2'017
43	494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0
	494	davon Naik. Zinsen and Finanzentag							
	494		1'884	2'098	2'098	2'099	2'099	2'099	2'099
	494	Total Ertrag Total Aufwand	1'884 1'972	2'098 2'293	2'098 2'287	2'099 2'288	2'099 2'297	2'099 2'289	2'099 2'280
	494	Total Ertrag Total Aufwand							
	494	Total Ertrag							
	494	Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag Mehraufwand	1'972 -	2'293	2'287 -	2'288	2'297	2'289	2'280
		Total Ertrag Total Aufwand Mehrertrag	1'972 -	2'293	2'287 -	2'288	2'297	2'289	2'280

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbe innert 6 Jahren

Kumuliert

© Legrafin 20.10.2021 / 08:20 Seite 15 Finanzplan.xlsx

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

in 1'000 Franken

	Rechng	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	-3	0	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	1'347	5'906	3'497	6'167	478	279	300	300	
Selbstfinanzierung	1886	95	-373	-484	-591	-195	50	261	
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-539	5'810	3'870	6'654	1'072	477	253	42	
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-539	5'272	9'141	15'795	16'867	17'344	17'597	17'639	
Nettoschuld Ende Jahr	2'419	8'229	12'099	18'753	19'825	20'302	20'555	20'596	
Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen		1'301	1'736	4'817	108	-21	0	0	
Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen		382	225	277	283	466	470	470	
VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr	3'991	4'910	6'421	10'961	10'786	10'299	9'829	9'359	
Spezialfinanzierungen im EK (Pos. 290)	4'607	4'756	4'704	4'603	4'485	4'230	3'984	3'745	
Nettoschuld ohne SF Ende Jahr	3'035	8'076	10'382	12'395	13'524	14'233	14'709	14'983	
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'306	3'306	3'306	3'339	3'372	3'406	3'440	3'475	
Finanzaufwand (34)	106	68	146	20	61	73	78	83	
Zinsaufwand (340)	65	37	8	20	61	73	78	83	
Finanzertrag (44)	217	197	190	190	190	190	190	190	
Zinsertrag (440)	12	10	48	48	48	48	48	48	
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	53	27	-40	-28	13	25	30	35	
Abschreibungen (330, 332 + 366)	1'210	1'274	1'156	1'290	1'349	1'568	1'582	1'592	
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'263	1'301	1'116	1'262	1'362	1'593	1'612	1'627	
Laufender Ertrag	21'769	20'471	20'841	20'980	21'092	21'807	22'170	22'550	
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	10'421	9'266	9'385	9'919	9'917	10'389	10'652	10'934	
Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)	7'379	7'033	7'292	7'504	7'723	7'948	8'179	8'418	
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	1'097	-702	-1'065	-1'176	-1'375	-1'111	-939	-796	
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.27505558	-0.18	-0.27	-0.29	-0.33	-0.26	-0.21	-0.17	
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	1097.03342	395	-670	-1'846	-3'221	-4'332	-5'271	-6'067	
Bilanzüberschuss Ende Jahr	12'600	11'898	10'833	9'657	8'282	7'171	6'232	5'436	
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	19'636	18'483	16'816	15'039	13'096	11'330	9'795	8'460	
Steuerfuss	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	2'292	2'356	2'217	2'538	2'317	2'563	2'647	2'689	
Bruttoverschuldung (approx.)	16'253	22'037	25'907	32'561	33'633	34'110	34'363	34'404	

Finanzkennzahlen (z.T. vereinf	acht)	Grenzwert	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø 22-27
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	140%	2%	-11%	-8%	-124%	-70%	17%	87%	-12%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	8.7%	0.5%	-1.8%	-2.3%	-2.8%	-0.9%	0.2%	1.2%	-1.0%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.2%	0.1%	-0.2%	-0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.2%	0.0%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	5.8%	6.4%	5.4%	6.0%	6.5%	7.3%	7.3%	7.2%	6.6%
e. Nettoverschuildungsquotient	max.	150%	23%	89%	129%	189%	200%	195%	193%	188%	183%
f. Nettoschuld pro Einwohnwer	max.	870	732	2'489	3'660	5'616	5'878	5'960	5'975	5'928	5'513
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	2'450	918	2'443	3'140	3'712	4'010	4'178	4'276	4'312	3'945
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	74.7%	107.7%	124.3%	155.2%	159.5%	156.4%	155.0%	152.6%	150.6%

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