
Finanzplan

2020 bis 2025

der Gemeinde Roggliswil

erstellt am 5. November 2019

[illegible]

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

Gemeinde	Roggliswil	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	708	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)		0.45%	0.45%	0.50%	0.55%	0.60%	0.65%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss Gemeinde	2.20	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.50%	3.50%	2.00%	1.50%	0.25%	0.25%	0.25%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	719	744	759	770	772	774	776
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
402 Übrige Direkte Steuern	66	46	41	36	36	36	36
4022 Grundstückgewinnsteuern	25	20	15	15	15	15	15
4022.1 Mehrwertabschöpfung	-	-	-	-	-	-	-
4023 Handänderungssteuern	35	20	20	15	15	15	15
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	5	5	5	5	5	5	5
4025 Nachkommenerbschaftssteuer	1	1	1	1	1	1	1
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern	-	-	-	-	-	-	-

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
462 Ertrag Finanzausgleich	637	624	624	604	584	564	544
4621 Ressourcenausgleich	415	415	415	395	375	355	335
4622 Lastenausgleich	202	195	195	195	195	195	195
4623 Besitzstandwahrung	-	-	-	-	-	-	-
4624 Besondere Beiträge	20	14	14	14	14	14	14
4625 Beitrag <u>aus</u> Härteausgleich	-	-	-	-	-	-	-
362 Aufwand Finanzausgleich	-	3	3	3	3	3	3
3621 Horizontale Abschöpfung	-	-	-	-	-	-	-
3625 Beitrag <u>an</u> Härteausgleich	-	3	3	3	3	3	3

Formular 1a: Erfassung der Ausgangslage für die Bilanz

GB1	GB2	GB3	GB4	GB5
Präsidiales	Sicherheit	Bildung	Soziales	Finanzen

Bilanz Ende Rechnungsjahr 2018 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	5'426
10 Finanzvermögen	3'313
100 Flüssige Mittel	1'894
101 Forderungen	727
102 Kurzfristige Finanzanlagen	-
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	44
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	25
107 Finanzanlagen	28
108 Sachanlagen FV	595
109 Forderungen Spezfin / Fonds FK	
14 Verwaltungsvermögen	2'113
140 Sachanlagen VV	1'456
142 Immaterielle Anlagen	125
144 Darlehen	
145 Beteiligungen und Grundkapitalien	
146 Investitionsbeiträge	532

				2'113
--	--	--	--	-------

2 Passiven	5'426
20 Fremdkapital	2'834
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'233
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	240
205 Kurzfristige Rückstellungen	
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'300
208 Langfristige Rückstellungen	
209 Verbindlichkeiten Spezfin / Fonds FK	59
29 Eigenkapital	2'592
290 Spezialfinanzierungen EK	621
291 Fonds EK	
295 Aufwertungsreserve VV	431
298 Übriges Eigenkapital	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'540

	621			
--	-----	--	--	--

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2019

5 Investitionsausgaben	230
50 Sachanlagen	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	
52 Immaterielle Anlagen	
54 Darlehen	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	
56 Eigene Investitionsbeiträge	

--	--	--	--	--

6 Investitionseinnahmen	200
60 Übertragung Sachanlagen ins FV	
61 Rückerstattungen	
62 Übertragung immaterielle Anlagen ins FV	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	
64 Rückzahlung von Darlehen	200
65 Übertragung von Beteiligungen	
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	

--	--	--	--	--

Hochgerechnete Bilanz Ende des Budgetjahres 2019 (nach Abschlussverbuchung)

1 Aktiven	5'311
10 Finanzvermögen	3'313
14 Verwaltungsvermögen	1'998

0	-55	0	0	2'070
---	-----	---	---	-------

2 Passiven	5'311
20 Fremdkapital	2'755
29 Eigenkapital	2'556
290 Spezialfinanzierungen EK	621
291 Fonds EK	-
295 Aufwertungsreserve VV	375
298 Übriges Eigenkapital	-
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'560

0	621	0	0	0
0	0	0	0	0

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025 Gemeinde Roggliswil
Formular 1b: Erfolgsrechnung für das laufende Budgetjahr
Budget der Erfolgsrechnung des Jahres 2019

in 1'000 Franken

	TOTAL Gemeinde	GB1 Präsidentiales	GB2 Sicherheit	GB3 Bildung	GB4 Soziales	GB5 Finanzen	GB6 Verkehr
3 Aufwand	4'124	842	341	1'443	935	267	296
30 Personalaufwand	1'020	352		577	2	86	3
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	356	123	71	29	2	76	55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145		55			43	47
34 Finanzaufwand	8					8	
340 davon Zinsaufwand							
341 davon realisierte Kursverluste							
34x davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	4					4	
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen							
350 davon Fonds / Spezfin Fremdkapital							
3510 davon Spezfinanzierungen Eigenkapital							
3511 davon Fonds Eigenkapital							
3512 davon Legate und Stiftungen							
36 Transferaufwand	1'738	35	134	637	811		121
362 davon horizontale Abschöpfung Finanzausgleich	0						
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge							
37 Durchlaufende Beiträge							
38 Ausserordentlicher Aufwand							
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	857	332	81	200	120	54	70
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	49					49	
4 Ertrag	4'144	579	287	447	28	2'728	75
40 Fiskalertrag	1'739						
400 Direkte Steuern natürliche Personen	1'592					1'592	
401 Direkte Steuern juristische Personen	74					74	
402 Sondersteuern	66					66	
403 Besitz- und Aufwandsteuern	7					7	
41 Regalien und Konzessionen	31						31
42 Entgelte	245	19	187		25	4	10
43 Verschiedene Erträge							
44 Finanzertrag	48					42	6
440 davon Zinsertrag							
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen							
44x davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)							
45 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	54		54				
450 davon Fonds / Spezfin Fremdkapital							
4510 davon Spezfinanzierungen Eigenkapital							
4511 davon Fonds Eigenkapital							
4512 davon Legate und Stiftungen							
46 Transferertrag	1'113	10	45	390	3	637	28
462 davon Finanzausgleich	637					637	
47 Durchlaufende Beiträge							
48 Ausserordentlicher Ertrag	56					56	
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven	56					56	
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	858	550	1	57		250	
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	50					50	
Total Ertrag	4'144	579	287	447	28	2'728	75
Total Aufwand	-4'124	-842	-341	-1'443	-935	-267	-296
Jahresergebnis							
299 Veränderung Bilanzüberschuss	20	-263	-54	-996	-907	2'461	-221

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025 Gemeinde Roggliswil

Formular 1c: Erfolgsrechnung für das kommende Budgetjahr

Budget Erfolgsrechnung des Jahres 2020

in 1'000 Franken

			TOTAL Gemeinde	GB1 Präsidentiales	GB2 Sicherheit	GB3 Bildung	GB4 Soziales	GB5 Finanzen	GB6 Verkehr
3	Aufwand		4'535	793	429	1'613	1'125	298	277
30	Personalaufwand	1'248		404		747	3	88	6
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	325		97	76	41	2	75	34
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	130			51			58	21
34	Finanzaufwand	9						9	
340	davon Zinsaufwand	3						3	
341	davon realisierte Kursverluste								
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)								
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen								
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital								
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital								
3511	davon Fonds Eigenkapital								
3512	davon Legate und Stiftungen								
36	Transferaufwand	1'899		15	148	595	995	3	143
362	davon horizontale Abschöpfung	3						3	
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	31						31	
37	Durchlaufende Beiträge								
38	Ausserordentlicher Aufwand								
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	924		277	154	230	125	65	73
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	65						65	
4	Ertrag	4'397		588	286	777	27	2'651	68
40	Fiskalertrag	1'662						1'662	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	1'536						1'536	
401	Direkte Steuern juristische Personen	78						78	
402	Sondersteuern	40						40	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	8						8	
41	Regalien und Konzessionen	24							24
42	Entgelte	242		5	200	1	25	3	8
43	Verschiedene Erträge								
44	Finanzertrag	51						44	7
440	davon Zinsertrag	2						2	
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen								
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)								
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	36			36				
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital								
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	35			35				
4511	davon Fonds Eigenkapital	1			1				
4512	davon Legate und Stiftungen								
46	Transferertrag	1'406		9	49	693	2	624	29
462	davon Finanzausgleich	624						624	
47	Durchlaufende Beiträge								
48	Ausserordentlicher Ertrag	50						50	
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	50						50	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	926		574	1	83		268	
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	66						66	
Total Ertrag			4'397	588	286	777	27	2'651	68
Total Aufwand			-4'535	-793	-429	-1'613	-1'125	-298	-277
Jahresergebnis									
299	Veränderung Bilanzüberschuss	-138		-205	-143	-836	-1'098	2'353	-209

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues Budgetjahr, Veränderu

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

TOTAL Gemeinde		Finanzplanjahre									
Budget		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
		4'124	4'535	4'436	4'468	4'500	4'533	4'565			
3	Aufwand										
30	Personalaufwand	1'020	1'248	1'260	1'273	1'286	1'299	1'312			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	356	325	325	325	325	325	325			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145	130								
34	Finanzaufwand	8	9	9	9	9	9	9			
340	davon Zinsaufwand	0	3	3	3	3	3	3			
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0			
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	4	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	0	0	0	0	0			
3510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0			
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	1'738	1'899	1'918	1'937	1'956	1'976	1'996			
362	davon horizontale Abschöpfung	0	3	3	3	3	3	3			
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	31	31	31	31	31	31			
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	857	924	924	924	924	924	924			
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	49	65	65	65	65	65	65			
4	Ertrag										
40	Fiskalertrag	1'739	1'662	1'735	1'796	1'844	1'893	1'944			
400	Direkte Steuern natürliche Personen	1'592	1'536	1'606	1'671	1'717	1'764	1'813			
401	Direkte Steuern juristische Personen	74	78	80	81	83	84	86			
402	Sondersteuern	66	40	41	36	36	36	36			
403	Besitz- und Aufwandsteuern	7	8	8	8	8	9	9			
41	Regalien und Konzessionen	31	24	24	25	25	25	25			
42	Entgelte	245	242	244	247	249	252	254			
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
44	Finanzertrag	48	51	51	51	51	51	51			
440	davon Zinsertrag	0	2	2	2	2	2	2			
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	54	36	0	0	0	0	0			
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0			
4510	davon Spezfinanzierungen Eigenkapital	0	35	0	0	0	0	0			
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	1	0	0	0	0	0			
4512	davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0			
46	Transferertrag	1'113	1'406	1'414	1'402	1'390	1'378	1'366			
462	davon Finanzausgleich	637	624	624	604	584	564	544			
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0			
48	Ausserordentlicher Ertrag	56	50	0	0	0	0	0			
489	davon Ernahmen . Aufwertungsreserven	56	50	0	0	0	0	0			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	858	926	926	926	926	926	926			
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag	50	66	66	66	66	66	66			
Total Ertrag		4'144	4'397	4'394	4'447	4'485	4'525	4'566			
Total Aufwand		4'124	4'535	4'436	4'468	4'500	4'533	4'565			
Mehrertrag		20	-	-	-	-	-	-			
Mehraufwand		-	138	42	22	15	8	1			

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 2: Hochrechnung Erfolgsrechnung (Basis neues

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

GB1 Präsidiales										GB2 Sicherheit, Umwelt und Bau										GB3 Bildung									
		Budget 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre 2021	2022	2023	2024	2025			Budget 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre 2021	2022	2023	2024	2025			Budget 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre 2021	2022	2023	2024	2025			
3	Aufwand	842	793	797	801	806	810	814			341	429	379	381	382	384	386			1443	1613	1626	1640	1654	1667	1681			
30	Personalaufwand	352	404	408	412	416	420	425			0	0	0	0	0	0	0			577	747	754	762	770	777	785			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123	97	97	97	97	97	97			71	76	76	76	76	76	76			29	41	41	41	41	41	41			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0			55	51	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
3511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
3512	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			
36	Transferaufwand	35	15	15	15	15	16	16			134	148	149	151	152	154	156			637	595	601	607	613	619	625			
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	332	277	277	277	277	277	277			81	154	154	154	154	154	154			200	230	230	230	230	230	230			
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
4	Ertrag	579	588	588	588	588	589	589			287	286	252	255	258	260	263			447	777	784	791	798	805	812			
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
403	Besitz- und Aufwandsteuern	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
42	Entgelte	19	5	5	5	5	5	5			187	200	202	204	206	208	210			0	1	1	1	1	1	1			
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			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			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0			54	36	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
4511	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
4512	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			
46	Transferertrag	10	9	9	9	9	9	9			45	49	49	50	50	51	51			390	693	700	707	714	721	728			
462	davon Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0			
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	550	574	574	574	574	574	574			0	0	0	0	0	0	0			57	83	83	83	83	83	83			
494	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			
Total Ertrag		579	588	588	588	588	589	589			287	286	252	255	258	260	263			447	777	784	791	798	805	812			
Total Aufwand		842	793	797	801	806	810	814			341	429	379	381	382	384	386			1443	1613	1626	1640	1654	1667	1681			
Mehrtrag		-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-			
Mehraufwand		263	205	209	213	217	221	226			54	143	127	126	125	124	123			996	836	842	849	856	862	869			

447	777	784	791	798	805	812
1'443	1'613	1'626	1'640	1'654	1'667	1'681
996	836	842	849	856	862	869

[illegible][illegible]

75	68	69	70	70	70	71
296	277	257	259	261	262	264
-	-	-	-	-	-	-
221	209	189	189	190	192	193

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	107	57	36	-57	14
		GB1 Präsidiales	0	0	0	0	0
		GB2 Sicherheit, Umwelt und Bau	0	0	0	0	0
		GB3 Bildung	119	33	-13	-142	-91
GB3	36	Schulkosten an Gemeinde Pfaffnau	84	21	-21	-84	-21
GB3	36	Schulkosten Kantonsschule Gymnasien	-11	-22	-11	-33	-22
GB3	46	Schulkostenbeitrag Kanton (Sekundarschule)	39	-10	-10	-39	-10
GB3	46	Schulkosten von Gde. Pfaffnau (Witenlingen)	-15	-30	-30	-45	-60
GB3	46	Schulkostenbeitrag Kanton (Basisstufe/Primarschule)	22	74	59	59	22
		GB4 Gesundheit und Soziales	20	40	65	85	105
GB4	36	Ergänzungsleistungen	5	10	20	25	30
GB4	36	Pflegefinanzierung	10	20	30	40	50
GB4	36	Individuelle Prämienverbilligung	5	10	15	20	25
		GB5 Finanzen und Immobilien	-32	-16	-16	0	0
GB5	400	Steuergesetzrevision	-32	-16	-16	0	0
		GB6 Verkehr und Energie	0	0	0	0	0

[illegible]

Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf Investitionen, Abschreibungen und Verwaltung

Formular 4: Abschreibungen

In gelben Feldern wird Abschreibung aus Budget übernommen.
Falls Abschreibungen auslaufen: mit korrekter Zahl überschreiben

Globalbudget Nr.	Kontog Nr.	z Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2020 bis 2025		In Betrieb ab Jahr
			Geplante Abschreibungen bisheriges VV (330, 332)			
			Geplante Abschreibung Investitionsbeiträge (366)			
			Abschreibungen auf geplanten Investitionen VV			
			Zusammenzug Total	343		
			<i>Davon Spezfin</i>			
			GB1 Präsidiales	0		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
			GB2 Sicherheit, Umwelt und Bau	62		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
GB2		S	Kanalisationsanschlussgebühren	-110	50	2020
GB2		S	GEP und Schachtsanierungen	172	50	2020
				0		
				0		
				0		
				0		
			GB3 Bildung	0		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
			GB4 Gesundheit und Soziales	0		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
			GB5 Finanzen und Immobilien	200		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
GB5			Sanierung Heizung Schulhaus Dorf	150	40	2021
GB5			Ersatz Turnhallenboden	50	8	2022
				0		
				0		
				0		
				0		
			GB6 Verkehr und Energie	81		
			Geplante Abschreibungen auf bestehendem VV			
GB6			Sanierung Teilstück Roggliswilerstrasse	25	30	2021
GB6			Ortsplanung	56	10	2021
				0		
				0		
				0		
				0		

Prognose Abschreibungen 330, 332 und 366 (kumuliert)						
Budget	Finanzplanjahre					
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
130	130	130	130	130	130	130
31	31	31	31	31	31	31
161	163	173	179	179	179	179
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	0
	0	0	0	0	0	0
51	53	53	53	53	53	53
51	51	51	51	51	51	51
	-1	-1	-2	-2	-2	-2
	3	3	3	3	3	3
	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	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	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
58	58	62	68	68	68	68
58	58	58	58	58	58	58
	0	4	4	4	4	4
	0	0	6	6	6	6
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
21	21	27	27	27	27	27
21	21	21	21	21	21	21
	0	1	1	1	1	1
	0	6	6	6	6	6
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

* Nutzungsdaue

[illegible]

Formular 4a: Zusammenzug Investitionen (nach Artengliederung)

in 1'000 Franken

Zusammenzug aus Formular 4

Pos.	Veränderung gegenüber Budgetjahr	Buget	Finanzplanjahre					Total
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
50	Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben (-)		0	0	0	0	0	0	0
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0	0	0
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen (+)		0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0	0	0
<i>Davon Spezialfinanzierungen</i>		95	7	-10	-10	-10	-10	62

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (Basis Budgetjahr)

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

TOTAL									
Gemeinde									
		Budget 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre			Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
				2020	2021	2022	2023	2024	2025
3	Aufwand				94	42	35	-32	58
30	Personalaufwand				0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				0	0	0	0	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand				0	0	0	0	0
340	davon Zinsaufwand				2	4	4	6	5
341	davon realisierte Kursverluste				0	0	0	0	0
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 349)				0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen				0	0	0	0	0
350	davon Fonds / Spezialfinanzierungen				0	0	0	0	0
3510	davon Fonds / Spezialfinanzierungen Eigenkapital				0	0	0	0	0
3511	davon Fonds Eigenkapital				0	0	0	0	0
3512	davon Legate und Stiftungen				0	0	0	0	0
36	Transferaufwand				93	39	33	-32	62
362	davon horizontale Abschöpfung				0	0	0	0	0
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge				0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge				0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand				0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen				0	0	0	0	0
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				-1	0	-2	-6	-9
4	Ertrag				-15	-18	-5	19	39
40	Fiskalertrag				32	16	16	0	0
400	Direkte Steuern natürliche Personen				0	0	0	0	0
401	Direkte Steuern juristische Personen				0	0	0	0	0
402	Sondersteuern				0	0	0	0	0
403	Besitz- und Aufwandsteuern				0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen				0	0	0	0	0
42	Entgelte				0	0	0	0	0
43	Verschiedene Erträge				0	0	0	0	0
44	Finanzertrag				0	0	0	0	0
440	davon Zinsertrag				0	0	0	0	0
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen				0	0	0	0	0
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 449)				0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK				0	0	0	0	0
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital				0	0	0	0	0
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital				0	0	0	0	0
4511	davon Fonds Eigenkapital				0	0	0	0	0
4512	davon Legate und Stiftungen				0	0	0	0	0
46	Transferertrag				-46	-34	-19	25	48
462	davon Finanzausgleich				0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge				0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag				0	0	0	0	0
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven				0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen				0	0	0	0	0
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag				-1	0	-2	-6	-9
Total Ertrag					-15	-18	-5	19	39
Total Aufwand					94	42	35	-32	58
Mehrertrag					-	-	-	51	-
Mehraufwand					109	61	40	-	19

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (B:

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

Budget und Erträge nach Wirtschaftsprüfungsjahren	GB1 Präsidentales						GB2 Sicherheit, Umwelt und Bau						GB3 Bildung						
	Budget		Budget		Finanzplanjahre		Budget		Budget		Finanzplanjahre		Budget		Budget		Finanzplanjahre		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3 Aufwand			0	0	0	0			-1	-2	-3	-4			73	-1	-32	-117	-43
30 Personalaufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
34 Finanzaufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
340 davon Zinsaufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
341 davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
34x davon einmaliger /a.o. Aufwand (344. ev. 343, 349)			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
350 davon Fonds / Spezfin Fremdkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
3510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
3511 davon Fonds Eigenkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
3512 davon Legate und Stiftungen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
36 Transferaufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
362 davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
366 davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
37 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0	0	0	0			-1	-2	-3	-4			0	0	0	0	0
4 Ertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			-46	-34	-19	25	48
40 Fiskalertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
400 Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
401 Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
402 Sondersteuern			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
403 Besitz- und Aufwandssteuern			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
41 Regalien und Konzessionen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
42 Entgelte			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
44 Finanzertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
440 davon Zinsertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
441 davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0			0	0	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	0			0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
450 davon Fonds / Spezfin Fremdkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
4510 davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
4511 davon Fonds Eigenkapital			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
4512 davon Legate und Stiftungen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
46 Transferertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			-46	-34	-19	25	48
462 davon Finanzausgleich			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
47 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
489 davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
494 davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0	0
Total Ertrag	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Total Aufwand	0	0	0	0	0	0		0	0	-1	-2	-3	-4		0	0	-117	-43	91
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-		-	-	1	2	3	4		-	-	13	142	91
Mehraufwand	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-

Formular 5b: Prognose Veränderung Erfolgsrechnung (B:

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanungsjahre

GB4 Gesundheit und Soziales												
Budget Budget Finanzplanjahre												
2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025												
3	Aufwand			20	40	65	85	105				
30	Personalaufwand			0	0	0	0	0				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			0	0	0	0	0				
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0	0	0	0	0				
34	Finanzaufwand			0	0	0	0	0				
340	davon Zinsaufwand			0	0	0	0	0				
341	davon realisierte Kursverluste			0	0	0	0	0				
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344. ev. 343, 349)			0	0	0	0	0				
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen			0	0	0	0	0				
350	davon Fonds / Spezifin Fremdkapital			0	0	0	0	0				
3510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			0	0	0	0	0				
3511	davon Fonds Eigenkapital			0	0	0	0	0				
3512	davon Legate und Stiftungen			0	0	0	0	0				
36	Transferaufwand			20	40	65	85	105				
362	davon horizontale Abschöpfung			0	0	0	0	0				
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge			0	0	0	0	0				
37	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0				
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0	0				
39	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0				
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0	0	0	0	0				
4	Ertrag			0	0	0	0	0				
40	Fiskalertrag			0	0	0	0	0				
400	Direkte Steuern natürliche Personen			0	0	0	0	0				
401	Direkte Steuern juristische Personen			0	0	0	0	0				
402	Sondersteuern			0	0	0	0	0				
403	Besitz- und Aufwandssteuern			0	0	0	0	0				
41	Regalien und Konzessionen			0	0	0	0	0				
42	Entgelte			0	0	0	0	0				
43	Verschiedene Erträge			0	0	0	0	0				
44	Finanzertrag			0	0	0	0	0				
440	davon Zinsertrag			0	0	0	0	0				
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen			0	0	0	0	0				
44x	davon andere einmalige / a.o. Erträge (z.B. 444, 44)			0	0	0	0	0				
45	Entnahmen aus Fonds / Spezifin FK			0	0	0	0	0				
450	davon Fonds / Spezifin Fremdkapital			0	0	0	0	0				
4510	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital			0	0	0	0	0				
4511	davon Fonds Eigenkapital			0	0	0	0	0				
4512	davon Legate und Stiftungen			0	0	0	0	0				
46	Transferertrag			0	0	0	0	0				
462	davon Finanzausgleich			0	0	0	0	0				
47	Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0	0				
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0	0				
489	davon Entnahmen Aufwertungsreserven			0	0	0	0	0				
49	Interne Verrechnungen und Umlagen			0	0	0	0	0				
494	davon Kalk. Zinsen und Finanzertrag			0	0	0	0	0				
Total Ertrag												
Total Aufwand												
Mehrertrag												
Mehraufwand												

Formular 5c: Prognose Bilanz für die Finanzplanperiode

Hochrechnung der Bilanz per Ende Jahr

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Aktiven	5'311	5'326	5'320	5'187	4'998	4'809	4'620
10 Finanzvermögen	3'313	3'313	3'313	3'313	3'313	3'313	3'313
14 Verwaltungsvermögen	1'998	2'013	2'007	1'874	1'685	1'496	1'307

2 Passiven	5'311	5'326	5'320	5'187	4'998	4'809	4'620
20 Fremdkapital	2'755	2'994	3'271	3'362	3'377	3'292	3'270
29 Eigenkapital	2'556	2'332	2'049	1'825	1'621	1'516	1'350
290 Spezialfinanzierungen EK	621	586	550	514	478	442	406
291 Fonds EK	0	-1	-2	-3	-4	-5	-6
295 Aufwertungsreserve VV	375	325	275	225	175	125	75
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'560	1'422	1'226	1'089	972	954	875

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2021
Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Saldo Bilanzüberschuss nach Verbuchung Jahresergebnis	1'560	1'422	1'226	1'089	972	954	875
Zwingend nötiges Jahresergebnis zwecks Abbau Bilanzfehlbetrag							
innert 6 Jahren							

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanjahre

GB1 Präsidentiales										GB2 Sicherheit, Umwelt und Bau										GB3 Bildung									
		Budget		Budget		Finanzplanjahre		Finanzplanjahre		Budget		Budget		Finanzplanjahre		Finanzplanjahre		Budget		Budget		Finanzplanjahre		Finanzplanjahre					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
3	Aufwand	842	793	797	801	806	810	814	341	429	432	432	432	432	432	432	432	1'443	1'613	1'699	1'639	1'622	1'550	1'638					
30	Personalaufwand	352	404	408	412	416	420	425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	577	747	754	762	770	777	785					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123	97	97	97	97	97	97	71	76	76	76	76	76	76	76	76	29	41	41	41	41	41	41					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0	55	51	53	53	53	53	53	53	52	0	0	0	0	0	0	0					
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
340	davon Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
341	davon realisierte Kursverluste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
34x	davon einmaliger / a.o. Aufwand (344, ev. 343, 345)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
350	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
###	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					
###	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					
36	Transferaufwand	35	15	15	15	15	16	16	134	148	149	151	152	154	156	156	156	637	595	674	606	581	502	582					
362	davon horizontale Abschöpfung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
366	davon Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
37	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					
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	332	277	277	277	277	277	277	81	154	153	152	151	150	148	148	148	200	230	230	230	230	230	230					
394	davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	-1	-2	-3	-4	-6	-6	-6	0	0	0	0	0	0	0					
4	Ertrag	579	588	588	588	588	589	589	287	286	289	292	295	297	300	300	300	447	777	738	757	779	830	860					
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
401	Direkte Steuern juristische Personen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
402	Sondersteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
403	Besitz- und Aufwandssteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
42	Entgelte	19	5	5	5	5	5	5	187	200	202	204	206	208	210	210	210	0	1	1	1	1	1	1					
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
440	davon Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
441	davon realisierte Gewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
450	davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0	54	36	37	37	37	37	37	37	37	0	0	0	0	0	0	0					
###	davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	35	36	36	36	36	36	36	36	0	0	0	0	0	0	0					
###	davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0					
###	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					
46	Transferertrag	10	9	9	9	9	9	9	45	49	49	50	50	51	51	51	51	390	693	654	673	695	746	776					
462	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					
47	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					
48	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					
489	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					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	550	574	574	574	574	574	574	1	1	1	1	1	1	1	1	1	57	83	83	83	83	83	83					
494	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					
Total Ertrag		579	588	588	588	588	589	589	287	286	289	292	295	297	300	300	300	447	777	738	757	779	830	860					
Total Aufwand		842	793	797	801	806	810	814	341	429	432	432	432	432	432	432	432	1'443	1'613	1'699	1'639	1'622	1'550	1'638					
Mehrertrag		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Mehraufwand		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Jahresergebnis		263	205	209	213	217	221	226	54	143	142	140	138	135	133	133	133	996	836	961	882	843	720	778					
299 Veränderung Bilanzüberschuss																													
Kumuliert																													

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

Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2025

Formular 5: Prognose Erfolgsrechnung

Budgets und Prognose für fünf Finanzplanjahre

	GB4 Gesundheit und Soziales										GB5 Finanzen und Immobilien										GB6 Verkehr und Energie													
	Budget					Finanzplanjahre					Budget					Finanzplanjahre					Budget					Finanzplanjahre								
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
3 Aufwand	935	1'125	1'155	1'185	1'220	1'251	1'281																											
30 Personalaufwand	2	3	3	3	3	3	3																											
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2	2	2	2	2	2	2																											
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, 345)	0	0	0	0	0	0	0																											
34x Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0																											
35 davon Fonds / Spezfin Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	0																											
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0																											
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0																											
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0																											
36 Transferaufwand	811	995	1'025	1'055	1'090	1'120	1'151																											
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	120	125	125	125	125	125	125																											
394 davon Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0																											
4 Ertrag	28	27	27	28	28	28	28																											
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	25	25	25	26	26	26	26																											
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, 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	0	0	0	0	0																											
### davon Spezialfinanzierungen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0																											
### davon Fonds Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0																											
### davon Legate und Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0																											
46 Transferertrag	3	2	2	2	2	2	2																											
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	0	0	0	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	28	27	27	28	28	28	28																											
Total Aufwand	935	1'125	1'155	1'185	1'220	1'251	1'281																											
Mehrertrag	-	-	-	-	-	-	-																											
Mehraufwand	907	1'098	1'128	1'158	1'192	1'222	1'253																											
Jahresergebnis	-	-	-	-	-	-	-																											
299 Veränderung Bilanzüberschuss	-	-	-	-	-	-	-																											
Kumuliert	-	-	-	-	-	-	-																											

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