



**Primarschule  
Laufen-Uhwiesen**



Finanz- und Aufgabenplan  
Primarschule Laufen-Uhwiesen  
2019 - 2022

## Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
-------------	------------------	------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

<b>Kennzahlen</b>						
Einwohnerzahl	0	1'690	1'700	1'775	1'850	1'850
Schülerzahl	0	0	118	113	108	108
Steuerfuss	0%		41%	41%	41%	41%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Zinsbelastungsquote</b>			<b>3.65%</b>	<b>2.00%</b>	<b>1.99%</b>	<b>0.38%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>36.43%</b>	<b>36.43%</b>	<b>48.37%</b>	<b>64.19%</b>	<b>67.19%</b>	<b>86.91%</b>
<b>Investitionsanteil</b>			<b>4.46%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>			<b>438.79%</b>			
<b>Zinsbelastungsanteil</b>			<b>0.87%</b>	<b>0.39%</b>	<b>0.21%</b>	<b>0.04%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>			<b>43.65%</b>	<b>24.90%</b>	<b>5.88%</b>	<b>-12.79%</b>
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner</b>		<b>991</b>	<b>748</b>	<b>412</b>	<b>94</b>	<b>-204</b>

<b>Planerfolgsrechnung</b>						
Aufwand	0	0	2'976'172	2'969'952	2'974'833	2'970'016
Ertrag	0	0	3'064'385	3'084'884	3'105'384	3'105'385
<b>Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88'213</b>	<b>114'932</b>	<b>130'551</b>	<b>135'369</b>

<b>Investitionsplanung</b>						
<b>Investitionsrechnung VV</b>						
Ausgaben		0	118'671	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen VV (-)</b>		<b>0</b>	<b>-118'671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- davon steuerfinanzierter Haushalt		0	-118'671	0	0	0
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		0	0	0	0	0
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>						
Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen FV (-)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		0	0	0	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV		0	0	0	0	0

## Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
<b>Total Nettoinvestitionen VV und FV</b>		0	-118'671	0	0	0

<b>Geldflussrechnung</b>						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		0	520'713	541'332	556'951	551'768
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		0	-118'671	0	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	-1'000'000	-1'000'000	0	-1'000'000
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		<b>0</b>	<b>-597'958</b>	<b>-458'668</b>	<b>556'951</b>	<b>-448'232</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.		1'618'067	1'618'067	1'020'109	561'441	1'118'392
Stand flüssige Mittel per 31.12.		1'618'067	1'020'109	561'441	1'118'392	670'160
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>0</b>	<b>-597'958</b>	<b>-458'668</b>	<b>556'951</b>	<b>-448'232</b>

<b>Planbilanz</b>						
<b>Aktiven</b>	<b>5'556'083</b>	<b>5'556'083</b>	<b>4'904'296</b>	<b>4'279'228</b>	<b>4'669'779</b>	<b>4'065'148</b>
Finanzvermögen	1'858'083	1'858'083	1'260'125	801'457	1'358'408	910'176
Verwaltungsvermögen	3'698'000	3'698'000	3'644'171	3'477'771	3'311'371	3'154'972
- Steuerfinanzierter Haushalt	3'698'000	3'698'000	3'644'171	3'477'771	3'311'371	3'154'972
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0	0	0	0	0	0
<b>Passiven</b>	<b>5'556'083</b>	<b>5'556'083</b>	<b>4'904'296</b>	<b>4'279'228</b>	<b>4'669'779</b>	<b>4'065'148</b>
Fremdkapital	3'532'245	3'532'245	2'532'245	1'532'245	1'532'245	532'245
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000	3'500'000	2'500'000	1'500'000	1'500'000	500'000
- Übriges Fremdkapital	32'245	32'245	32'245	32'245	32'245	32'245
Eigenkapital	2'023'838	2'023'838	2'372'051	2'746'983	3'137'534	3'532'903
- Zweckgebundenes Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Zweckfreies Eigenkapital	2'023'838	2'023'838	2'372'051	2'746'983	3'137'534	3'532'903

<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>						
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	0	0	2'893'600	2'933'599	2'954'099	2'954'100

Finanz- und Aufgabenplan Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen 2019 - 2022, Stand 05.11.2018

## Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	88'213	114'932	130'551	135'369
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	166'000	160'000	160'000	150'000
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0	0	0	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	6'500	6'400	6'400	6'399
- 4490	Aufwertungen VV	0	0	0	0	0
- 466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	0	172'500	166'400	166'400	156'399
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	260'000	260'000	260'000	260'000
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>0</b>	<b>520'713</b>	<b>541'332</b>	<b>556'951</b>	<b>551'768</b>
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	118'671	0	0	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>0</b>	<b>402'042</b>	<b>541'332</b>	<b>556'951</b>	<b>551'768</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>			<b>438.79%</b>			
<b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>0</b>	<b>402'042</b>	<b>541'332</b>	<b>556'951</b>	<b>551'768</b>

## Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
<b>Aufwand</b>								
30	Personalaufwand	0.00	0	0	348'086	348'086	348'086	348'086
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	0	444'400	448'900	448'900	448'900
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	166'000	160'000	160'000	150'000
34	Finanzaufwand	0.00	0	0	54'300	39'500	34'100	28'900
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	0.00	0	0	1'703'386	1'713'466	1'723'747	1'734'130
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	260'000	260'000	260'000	260'000
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total Aufwand</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'976'172</b>	<b>2'969'952</b>	<b>2'974'833</b>	<b>2'970'016</b>
<b>Ertrag</b>								
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	2'914'100	2'934'599	2'955'099	2'955'100
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	0.00	0	0	19'700	19'700	19'700	19'700
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0.00	0	0	14'300	14'300	14'300	14'300
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	0.00	0	0	116'285	116'285	116'285	116'285
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total Ertrag</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'064'385</b>	<b>3'084'884</b>	<b>3'105'384</b>	<b>3'105'385</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88'213</b>	<b>114'932</b>	<b>130'551</b>	<b>135'369</b>

## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
30	Personalaufwand	0.00	0	0	348'086	348'086	348'086	348'086
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	0	444'400	448'900	448'900	448'900
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	166'000	160'000	160'000	150'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	0.00	0	0	1'703'386	1'713'466	1'723'747	1'734'130
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'661'872</b>	<b>2'670'452</b>	<b>2'680'733</b>	<b>2'681'116</b>
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	2'914'100	2'934'599	2'955'099	2'955'100
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	0.00	0	0	19'700	19'700	19'700	19'700
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	0.00	0	0	116'285	116'285	116'285	116'285
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'050'085</b>	<b>3'070'584</b>	<b>3'091'084</b>	<b>3'091'085</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>388'213</b>	<b>400'132</b>	<b>410'351</b>	<b>409'969</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0	0	54'300	39'500	34'100	28'900
44	Finanzertrag	0.00	0	0	14'300	14'300	14'300	14'300
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40'000</b>	<b>-25'200</b>	<b>-19'800</b>	<b>-14'600</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>348'213</b>	<b>374'932</b>	<b>390'551</b>	<b>395'369</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	260'000	260'000	260'000	260'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260'000</b>	<b>-260'000</b>	<b>-260'000</b>	<b>-260'000</b>
<b>Interne Verrechnungen</b>								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Total Aufwand		0.00	0	0	2'976'172	2'969'952	2'974'833	2'970'016
Total Ertrag		0.00	0	0	3'064'385	3'084'884	3'105'384	3'105'385
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88'213</b>	<b>114'932</b>	<b>130'551</b>	<b>135'369</b>

## Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
<b>Ausgaben</b>						
50	Sachanlagen	0	0	0	0	0
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	118'671	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0</b>	<b>118'671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Einnahmen</b>						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
Total Investitionsausgaben		0	118'671	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>0</b>	<b>-118'671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
<b>Aktiven</b>	<b>5'556'082.88</b>	<b>5'556'083</b>	<b>4'904'296</b>	<b>4'279'228</b>	<b>4'669'779</b>	<b>4'065'148</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>1'858'082.88</b>	<b>1'858'083</b>	<b>1'260'125</b>	<b>801'457</b>	<b>1'358'408</b>	<b>910'176</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1'858'082.88</b>	<b>1'858'083</b>	<b>1'260'125</b>	<b>801'457</b>	<b>1'358'408</b>	<b>910'176</b>
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'618'066.83	1'618'067	1'020'109	561'441	1'118'392	670'160
Forderungen	212'600.55	212'601	212'601	212'601	212'601	212'601
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0	0	0	0	0
Vorräte und angefangene Arbeiten	27'415.50	27'416	27'416	27'416	27'416	27'416
<b>Anlagevermögen FV*</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'698'000.00</b>	<b>3'698'000</b>	<b>3'644'171</b>	<b>3'477'771</b>	<b>3'311'371</b>	<b>3'154'972</b>
<b>Anlagevermögen VV*</b>	<b>3'698'000.00</b>	<b>3'698'000</b>	<b>3'644'171</b>	<b>3'477'771</b>	<b>3'311'371</b>	<b>3'154'972</b>
Steuerfinanzierter Haushalt	3'698'000.00	3'698'000	3'644'171	3'477'771	3'311'371	3'154'972
Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>3'698'000.00</i>	<i>3'698'000</i>	<i>3'644'171</i>	<i>3'477'771</i>	<i>3'311'371</i>	<i>3'154'972</i>
<b>Passiven</b>	<b>5'556'082.88</b>	<b>5'556'083</b>	<b>4'904'296</b>	<b>4'279'228</b>	<b>4'669'779</b>	<b>4'065'148</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>3'532'244.90</b>	<b>3'532'245</b>	<b>2'532'245</b>	<b>1'532'245</b>	<b>1'532'245</b>	<b>532'245</b>
Laufende Verbindlichkeiten	31'244.70	31'245	31'245	31'245	31'245	31'245
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00	3'500'000	2'500'000	1'500'000	1'500'000	500'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'000.20	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Kurz- und langfristige Rückstellungen	0.00	0	0	0	0	0



## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget aktual. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Fonds im Fremdkapital	0.00	0	0	0	0	0
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	0.00	0	0	0	0	0
<b>Eigenkapital</b>	<b>2'023'837.98</b>	<b>2'023'838</b>	<b>2'372'051</b>	<b>2'746'983</b>	<b>3'137'534</b>	<b>3'532'903</b>
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	0.00	0	0	0	0	0
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0.00	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	260'000	520'000	780'000	1'040'000
Aufwertungsreserve	0.00	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	2'023'837.98	2'023'838	2'112'051	2'226'983	2'357'534	2'492'903
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

## Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0	88'213	114'932	130'551	135'369
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	172'500	166'400	166'400	156'399
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	260'000	260'000	260'000	260'000
- Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>0</b>	<b>520'713</b>	<b>541'332</b>	<b>556'951</b>	<b>551'768</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0	-118'671	0	0	0
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	0	-118'671	0	0	0
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>0</b>	<b>-118'671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlagenstätigkeit ins Finanzvermögen</b>					
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	0	0	0	0

## Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-118'671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	-1'000'000	-1'000'000	0	-1'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>-1'000'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>0</b>	<b>-597'958</b>	<b>-458'668</b>	<b>556'951</b>	<b>-448'232</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	1'618'067	1'618'067	1'020'109	561'441	1'118'392
Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'618'067	1'020'109	561'441	1'118'392	670'160
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>0</b>	<b>-597'958</b>	<b>-458'668</b>	<b>556'951</b>	<b>-448'232</b>
Abweichung	0	0	0	0	0



## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget aktualis. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
+ 443		Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>13'300.00</b>
<b>Laufender Ertrag</b>									
+ 40		Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	2'914'100.00	2'934'599.00	2'955'099.00	2'955'100.00
+ 41		Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 42		Entgelte	0.00	0.00	0.00	19'700.00	19'700.00	19'700.00	19'700.00
+ 43		Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 44		Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00
+ 45		Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 46		Transferertrag	0.00	0.00	0.00	116'285.00	116'285.00	116'285.00	116'285.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'064'385.00</b>	<b>3'084'884.00</b>	<b>3'105'384.00</b>	<b>3'105'385.00</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>									
+ 299		Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'023'837.98	2'023'837.98	2'023'837.98	2'112'050.98	2'226'982.98	2'357'533.98	2'492'902.98
+ 294		Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	0.00	260'000.00	520'000.00	780'000.00	1'040'000.00
+ 2961		Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>2'023'837.98</b>	<b>2'023'837.98</b>	<b>2'023'837.98</b>	<b>2'372'050.98</b>	<b>2'746'982.98</b>	<b>3'137'533.98</b>	<b>3'532'902.98</b>
<b>Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel</b>									
+ 2		Total Passiven	5'556'082.88	5'556'082.88	5'556'082.88	4'904'295.88	4'279'227.88	4'669'778.88	4'065'147.88
- 209		Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 290		Spezialfinanzierungen im EK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 291		Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 292		Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 293		Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>5'556'082.88</b>	<b>5'556'082.88</b>	<b>5'556'082.88</b>	<b>4'904'295.88</b>	<b>4'279'227.88</b>	<b>4'669'778.88</b>	<b>4'065'147.88</b>
<b>Bruttoinvestitionen</b>									
+ 50		Sachanlagen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 51		Investitionen auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52		Immaterielle Anlagen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 54		Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 55		Beteiligungen und Grundkapitalien			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 56		Eigene Investitionsbeiträge			0.00	118'671.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>118'671.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtausgaben</b>									
+ (50-56)		Bruttoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	118'671.00	0.00	0.00	0.00

## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget aktualis. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
+	30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	348'086.00	348'086.00	348'086.00	348'086.00
+	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	444'400.00	448'900.00	448'900.00	448'900.00
-	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	54'300.00	39'500.00	34'100.00	28'900.00
-	344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	1'703'386.00	1'713'466.00	1'723'747.00	1'734'130.00
-	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	-6'500.00	-6'400.00	-6'400.00	-6'399.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'662'343.00</b>	<b>2'543'552.00</b>	<b>2'548'433.00</b>	<b>2'553'617.00</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>									
+	9000	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	88'213.00	114'932.00	130'551.00	135'369.00
-	9001	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	166'000.00	160'000.00	160'000.00	150'000.00
+	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	6'500.00	6'400.00	6'400.00	6'399.00
+	389	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	260'000.00	260'000.00	260'000.00	260'000.00
-	466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>520'713.00</b>	<b>541'332.00</b>	<b>556'951.00</b>	<b>551'768.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>									
+	50	Sachanlagen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	51	Investitionen auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	54	Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge			0.00	118'671.00	0.00	0.00	0.00
-	60	Übertragung von Sachanlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	61	Rückerstattungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	64	Rückzahlung von Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	65	Übertragung von Beteiligungen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget aktualis. 2018	Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
- 66		Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>118'671.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettozinsaufwand</b>									
+ 340		Zinsaufwand	0.00	0.00	0.00	40'000.00	25'200.00	19'800.00	14'600.00
- 440		Zinsertrag	0.00	0.00	0.00	-13'300.00	-13'300.00	-13'300.00	-13'300.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'300.00</b>
<b>Nettoschuld I</b>									
+ 20		Fremdkapital	3'532'244.90	3'532'244.90	3'532'244.90	2'532'244.90	1'532'244.90	1'532'244.90	532'244.90
- 10		Finanzvermögen	-1'858'082.88	-1'858'082.88	-1'858'082.88	-1'260'124.88	-801'456.88	-1'358'407.88	-910'175.88
<b>Total</b>			<b>1'674'162.02</b>	<b>1'674'162.02</b>	<b>1'674'162.02</b>	<b>1'272'120.02</b>	<b>730'788.02</b>	<b>173'837.02</b>	<b>-377'930.98</b>
<b>Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen</b>									
+ 400		Direkte Steuern natürliche Personen	0.00	0.00	0.00	2'604'500.00	2'622'581.00	2'640'663.00	2'640'664.00
+ 401		Direkte Steuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	309'600.00	312'018.00	314'436.00	314'436.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'914'100.00</b>	<b>2'934'599.00</b>	<b>2'955'099.00</b>	<b>2'955'100.00</b>