



EINWOHNERGEMEINDE
FÜLLINSDORF

Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2020

Inhaltsverzeichnis	<u>Seiten</u>
Kommentar zum Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2020	3 - 6
Gesamtergebnis	7
Ergebnis Steuerhaushalt	8
Planbilanz Steuerhaushalt	9
Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	10 - 12
Erfolgsrechnung nach Funktionen	13 - 14
Ergebnis Wasserversorgung	15
Planbilanz Wasserversorgung	16
Verwaltungsvermögen Wasserversorgung	17 - 19
Ergebnis Abwasserbeseitigung	20
Planbilanz Abwasserbeseitigung	21
Verwaltungsvermögen Abwasserbeseitigung	22 - 24
Ergebnis Abfallbeseitigung	25
Planbilanz Abfallbeseitigung	26
Verwaltungsvermögen Abfallbeseitigung	27

Kommentar zum Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2020

Der vorliegende Aufgaben- und Finanzplan wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Harmonisierten Rechnungsmodells BL berechnet. Die Grundlage für die Erstellung des Finanzplanes 2016 - 2020 ist das Budget 2016. Die Finanzplanung beruht auf dem Informationsstand vom September 2015.

Es sind keine Steuer- und Gebührenerhöhungen eingerechnet.

Berechnungsgrundlagen			2016	2017	2018	2019	2020
Einwohnerzahl			4'425	4'450	4'475	4'500	4'525
Teuerungsfaktoren							
Personalaufwand	(inkl. Erfahrungsstufe)	%		1.00	1.00	1.00	1.00
Sachaufwand	Steuerhaushalt	%		-1.00	0.00	0.00	0.00
Sachaufwand	Wasser/Abwasser/Abfall	%		0.50	0.50	0.50	0.50
Pflegefinanzierung		%		1.00	1.00	1.00	1.00
Sozialhilfe		%		0.00	0.00	0.00	0.00
Verzinsung							
Passivzinsen (Darlehen)		%		1.00	1.20	1.40	1.60
Aktivzinsen (Festgelder)		%		0.15	0.40	0.50	0.60
Aktiv-/Passivzins Spez.F.		%		1.00	1.00	1.00	1.00
Abschreibungssätze							
Abschreibung VV ab 2014	nach Nutzungsdauer						
Abschreibung VV 2013		%	9.00	8.50	8.00	7.50	7.50
Abschreibung VV 2013	Wasser/Abwasser	%	7.50	7.00	6.50	6.50	6.00
Steuern							
Steuersatz NP	% von der Staatssteuer	%	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
Steuersatz JP	Ertragssteuer.	%	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	Kapitalsteuer	%	0.275	0.275	0.275	0.275	0.275
Gebühren:							
Wasserversorgung	Preis m3, plus 2,5 % MwSt.		1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
	Grundgebühr pro Haushalt plus 2,5 % MwSt.		25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
Abwasserbeseitigung	Preis m3, plus 8,0 % MwSt.		2.60	2.60	2.60	2.60	2.60
	Grundgebühr pro Haushalt plus 8,0 % MwSt.		25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
Abfallbeseitigung	Abfallsack, 35 Liter, inkl. 8,0 % MwSt.		2.60	2.60	2.60	2.60	2.60

Steuerhaushalt

Ausgangslage und Planungsgrundlage

Der Finanzplan 2016 bis 2020 basiert auf den Zahlen des Budgets 2016 und zeigt auf Basis der Grundannahmen (z.B. über Konjunktur, Teuerung, Bevölkerungsentwicklung) sowie der geplanten Massnahmen und Aktivitäten der Gemeinde die daraus zu erwartenden Auswirkungen auf den Finanzhaushalt der Gemeinde auf. Die Entwicklung der Ergebnisse der Erfolgsrechnung hängt stark von der Entwicklung der Steuerprognosen, des horizontalen Finanzausgleiches und den Beiträgen gemäss des Finanzausgleichgesetzes, der Zinsentwicklung sowie des Investitionsvolumens ab. Letzteres ist die Grösse, bei welcher die Gemeinde eine grosse Einflussnahme hat.

Im Vergleich zum letzten Finanzplan 2015 - 2019 startet die Planung mit einem tieferen Ergebnis, nämlich einem Aufwandüberschuss von TCHF 684 (statt Aufwandüberschuss TCHF 58). Die wichtigsten Gründe dafür sind bedeutend höhere Plankosten für die Pflegerestfinanzierung sowie ein deutlich tieferer geplanter Finanzausgleich. Beide Entwicklungen basieren auf Anpassungen der kantonalen Gesetzgebung. Damit wird auch die Problematik des Finanzplans aufgezeigt: Viele für den Finanzhaushalt wesentliche Entwicklungen sind von der Gemeinde nicht oder kaum beeinfluss- und planbar. Ob der effektive Ausgabenüberschuss im Jahr 2016 tatsächlich die geplante Höhe erreicht, ist zum heutigen Zeitpunkt noch offen. Es gibt durchaus auch Anzeichen dafür, dass schlussendlich ein besseres Ergebnis erzielt werden kann.

Eine wesentliche Veränderung im Vergleich zum letztjährigen Finanzplan ist zudem, dass erstmals eine Schätzung der Investitionskosten für die geplante Sanierung und Erweiterung der Schulräumlichkeiten eingesetzt wurde. Insgesamt handelt es sich dabei um rund CHF 8 Mio., die hauptsächlich in den Jahren 2018 bis 2020 eingeplant sind. Betreffend dieser Investitionskosten ist ausdrücklich festzuhalten, dass es sich um erste Schätzungen aufgrund interner Projektskizzen handelt und die Zahlen somit mit grosser Vorsicht zu geniessen sind. Das eigentliche Projekt steht noch ganz am Anfang: Gegenwärtig wird mit externen Fachspezialisten die Schulraumplanung überprüft, welche dann als Grundlage für die weiteren Projektarbeiten dienen soll. Ob und in welchem Umfang dann tatsächlich in die Schulräumlichkeiten investiert wird, ist schlussendlich im Gemeinderat zu diskutieren und von der Einwohnergemeindeversammlung zu entscheiden.

Kommentar zu den Zahlen des Finanzplans 2016 - 2020

Das Ergebnis des Steuerhaushalts verbessert sich sukzessive über die Planperiode vom anfänglichen Aufwandüberschuss in der Höhe von TCHF 684 auf einen Ertragsüberschuss von TCHF 163. Diese Entwicklung ergibt sich nicht nur aufgrund der angenommenen Konjunktur- und Teuerungsentwicklung, es sind ausserdem vom Gemeinderat festgelegte Sparziele berücksichtigt, ohne welche die geplante Verbesserung nicht erreicht werden kann. Im Weiteren ist zu bemerken, dass die Planzahlen eine Anpassung der internen Verrechnungen zwischen Steuerhaushalt und Spezialfinanzierungen im Umfang von rund TCHF 120 ab dem Jahr 2017 beinhalten. Die momentan verwendeten Abgeltungen entsprechen nicht mehr den tatsächlichen Verhältnissen. Ergebnisverbesserungen ergeben sich zudem aus Einnahmen von geplanten und noch zu erstellenden Parkplätzen auf Parzelle 6 (neben dem Sportplatz des Schulhauses Schönthal) von TCHF 30 sowie aus dem Wegfall von einmaligen Ausgaben im Jahr 2016.

Bei den Steuern der natürlichen Personen wurde von einem jährlichen Zuwachs von 2.5 % ausgegangen, der sich einerseits aus dem Bevölkerungswachstum und andererseits aus leicht höheren Einkommen und Vermögen ergibt. Beim Personalaufwand wird mit einem Wachstum von 1.0 % (Erfahrungsstufenstieg) gerechnet. Die Nettoschuld erhöht sich von CHF 6.386 Mio. um CHF 7.313 Mio. auf CHF 13.699 Mio. Dies vor allem aufgrund der oben erwähnten Investitionen

von rund CHF 8 Mio. in die Schulräumlichkeiten. Die Abschreibungen und Zinsen aus diesen Investitionen sind in der Erfolgsrechnung enthalten. Für den Abbau der am Ende der Planperiode relativ hohen Verschuldung ist es wichtig, dass die Gemeinde wie geplant Ertragsüberschüsse erzielt. In der Planperiode reduziert sich das Eigenkapital von CHF 2.259 Mio. aufgrund der anfänglichen Aufwandüberschüsse zunächst und steigt dann mit den Ertragsüberschüssen wieder leicht auf CHF 1.837 Mio. an.

Wasserversorgung

Die vorgängig erwähnte Anpassung der internen Verrechnungen für Dienstleistungen zwischen dem allgemeinen Haushalt (steuerfinanziert) und den Spezialfinanzierungen wirkt sich mit Mehraufwendungen von rund TCHF 19 aus. Die internen Zinsen werden vom Jahr 2016 auf das Jahr 2017 deutlich ansteigen (Investitionen und Anstieg Zinssatz). Da sich die Erträge nicht parallel dazu erhöhen, wird in der Erfolgsrechnung in den Jahren 2017 bis 2019 ein Aufwandüberschuss resultieren. Ab dem Jahr 2020 kann aufgrund einmalig hoher Einnahmen durch Anschlussbeiträge ein Ertragsüberschuss erzielt werden.

Über die Planperiode 2016 - 2020 erhöht sich das Eigenkapital von CHF 1.527 Mio. auf CHF 1.589 Mio. Das Verwaltungsvermögen steigt von CHF 2.928 Mio. auf CHF 4.072 Mio. Die Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde nimmt von CHF 1.401 Mio. auf CHF 2.483 Mio. zu.

Fazit: In den fünf Planjahren wird insgesamt ein Ertragsüberschuss erzielt. Dies jedoch nur aufgrund der hohen Anschlussbeiträge, welche den Abschreibungsaufwand stark reduzieren. Da diese Entwicklung nicht nachhaltig ist und Schulden vorhanden sind, muss dennoch eine Anpassung der Gebühren ab 2017 geprüft werden.

Abwasserbeseitigung

Die Mehraufwendungen der internen Verrechnungen zum Budget 2016 betragen TCHF 68. Ohne diese Anpassung würde in der Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung in den Planjahren 2016 - 2020 jeweils ein Ertragsüberschuss resultieren. Im Jahr 2018 und 2019 sind einmalig hohe Anschlussbeiträge eingerechnet. Somit reduziert sich das Verwaltungsvermögen massgeblich, wodurch ab dem Jahr 2019 deutlich weniger abgeschrieben werden muss und so in den Jahren 2019 und 2020 schlussendlich ein Ertragsüberschuss resultiert. Die Ergebnisse bei der Abwasserbeseitigung hängen zudem stark von der Entwicklung der kantonalen Abwassergebühren und der Entwicklung der Abwassermengen ab.

Das Eigenkapital erhöht sich von CHF 3.877 Mio. auf CHF 4.139 Mio. und das Verwaltungsvermögen wird von CHF 2.359 Mio. auf neu CHF 2.913 Mio. ansteigen. Gegenüber der Einwohnergemeinde wird das Guthaben im Jahr 2020 noch CHF 1.226 Mio. betragen.

Fazit: Auch bei der Abwasserbeseitigung bewirken die einmalig hohen Investitionsbeiträge (Anschlussbeiträge) eine deutliche Verbesserung der Ergebnisse bzw. Ertragsüberschüsse. Somit muss über nachhaltige Gebührenansätze diskutiert werden.

Abfallbeseitigung

Mit der geplanten Anpassung der Verrechnung der internen Dienstleistungen um TCHF 34 zeigt die Erfolgsrechnung der Abfallbeseitigung zukünftig ein negatives Ergebnis. Trotzdem muss keine Erhöhung der Gebühren ins Auge gefasst werden: Der Kanton hat bei der Kehrichtentsorgung grosse Überschüsse erzielt. Diese werden den Gemeinden zurückerstattet. Die Einwohnergemeinde Füllinsdorf erhält somit brutto über TCHF 400 zurück. Die Überschusszahlung kann für die Deckung der Aufwandüberschüsse in den nächsten Jahren und Gebührenreduktionen ab dem Jahr 2017 verwendet werden.

Ohne Berücksichtigung der Zahlung des Kantons beträgt das Eigenkapital am Ende der Planperiode CHF 0.206 Mio. und das Verwaltungsvermögen erhöht sich aufgrund der geplanten Investitionen von CHF 0.043 Mio. auf neu CHF 0.133 Mio. Es besteht weiterhin ein Guthaben von CHF 0.073 Mio. gegenüber der Einwohnergemeinde.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung vom Finanzplan 2016 - 2020 in zustimmendem Sinne Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 3. November 2015

Namens des Gemeinderates

Der Präsident:

Der Verwalter:

Roger Matter

Kurt Sidler

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2016 - 2020				
Gesamtergebnis					

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629

Ergebnis der Laufenden Rechnung	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
+ ordentliche Abschreibungen	1'150'000	1'190'000	1'195'000	1'066'000	940'000
+ übrige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	31'900			173'913	329'580
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		111'664	97'251	74'702	37'679
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	498'000	612'760	970'383	1'173'286	1'394'530
Selbstfinanzierung (Cash flow) Steuerhaushalt	-50'900	206'424	563'634	763'075	983'629
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	548'900	406'336	406'749	410'211	410'901

Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	498'000	612'760	970'383	1'173'286	1'394'530
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	1'540'000	890'000	3'100'000	3'790'000	2'050'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Steuerhaushalt					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	1'480'000	1'130'000	520'000	520'000	1'075'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'522'000	-1'407'240	-2'649'617	-3'136'714	-1'730'470

Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag	2'259'219	1'793'643	1'666'277	1'674'352	1'836'981
--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2016 - 2020				
Steuerhaushalt					

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
+ harmonisierte Abschreibungen	633'000	672'000	691'000	755'000	821'000
+ zusätzliche Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-50'900	206'424	563'634	763'075	983'629
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-50'900	206'424	563'634	763'075	983'629
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'540'000	890'000	3'100'000	3'790'000	2'050'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'590'900	-683'576	-2'536'366	-3'026'925	-1'066'371
Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag	2'259'219	1'793'643	1'666'277	1'674'352	1'836'981

Gemeinde Füllinsdorf
Steuerhaushalt

Planbilanz der Planperiode 2016 - 2020

		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	AKTIVEN	22'098'964	23'415'064	23'223'964	25'632'964	28'667'964	29'896'964
	Finanzvermögen	14'213'964	14'623'064	14'213'964	14'213'964	14'213'964	14'213'964
	Verwaltungsvermögen	7'885'000	8'792'000	9'010'000	11'419'000	14'454'000	15'683'000
	Spezialfinanzierungen						
	Bilanzfehlbetrag						
	PASSIVEN	22'098'964	23'415'064	23'223'964	25'632'964	28'667'964	29'896'964
	Fremdkapital	19'008'845	21'008'845	21'283'321	23'819'687	26'846'612	27'912'983
	Spezialfinanzierungen	147'000	147'000	147'000	147'000	147'000	147'000
	Eigenkapital	2'943'119	2'259'219	1'793'643	1'666'277	1'674'352	1'836'981

Gemeinde Füllinsdorf
Steuerhaushalt

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-14'163	-694	-1'873	-1'540	-890	-3'100	-3'790	-2'050	-226
0220.5060.X7	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	1	-150	0			-150				
0220.5200.01	Geschäftsverwaltungssoftware	1	-55	0	-15						-40
0220.5200.X6	Homepage mit Zusatz DL	1	-40	0		-40					
0220.5200.X6	Webpublikator	1	-30	0		-30					
0290.5000.01	Kauf Parz. 6 10'050 m2 Schönthal	1	-603	0	-603						
0290.5040.01	Gde Haus; Dachsanierung	1	-120	0		-120					
1500.5040.01	Dachsanierung FW-Magazin Mühlerain	1	-35	0	-35						
1620.5040.01	TWE-Projekt KP Schönthal; Projekt	1	-200	0	-200						
1620.5040.X6	TWE-Projekt KP Schönthal	1	-1'200	0		-1'200					
1620.6300.X6	TWE-Projekt KP Schönthal; Beitrag	1	1'400	0		1'400					
2120.5060.01	IT-Infrastruktur Primarschule	1	-100	-84	-6						-10
2120.5060.02	Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse	1	-60	0	-60						
2120.5060.Y0	IT-Infrastruktur Primarschule	1	-100	0						-100	
2171.5040.02	SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harmos	1	-75	-2	-20	-30					-23
2171.5040.03	SH Schönthal; Abwartshaus	1	-160	-149	-12						1
2171.5040.04	SH Schönthal; Baul. Massnahmen	1	-30	0	-31						1
2171.5040.05	SH Schönthal; Planungskredit	1	-150	0		-75	-75				
2171.5040.X8	SH Schönthal; Neuanbau	1	-2'800	0				-2'800			
2172.5040.02	SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos	1	-75	-2	-20	-30					-23

Gemeinde Füllinsdorf
Steuerhaushalt

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-14'163	-694	-1'873	-1'540	-890	-3'100	-3'790	-2'050	-226
2172.5040.03	SH Dorf; Spielplatz	1	-60	-10	-50						
2172.5040.04	SH Dorf; Baul. Massnahmen	1	-30	0	-30						
2172.5040.05	SH Dorf; Planungskredit	1	-150	0		-75	-75				
2172.5040.X9	SH Dorf; Neubau Schultrakt	1	-3'350	0					-3'350		
2172.5040.Y0	SH Dorf; Sanierung Altbau	1	-750	0						-750	
2172.5040.Y0	SH Dorf; Sanierung Turnhalle	1	-900	0						-900	
4120.5640.01	Seniorenzentrum Schönthal; Inv.beitrag	1	-500	0		-500					
6150.5010.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	1	-20	-6	-10						-4
6150.5010.02	Elbisstrasse Süd	1	-1'600	0		-1'600					
6150.5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	1	-720	-143	-575						-2
6150.5010.06	Schwirtenweg Fussweg	1	-100	0		-100					
6150.5010.09	Schulstrasse	1	-200	-154	-45						-1
6150.5010.11	Uferstrasse; Sanierung	1	-180	-90	-90						
6150.5010.13	Wölferstrasse Etappe 3	1	-150	0		-150					
6150.5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung	1	-700	0			-100	-250	-150	-200	
6150.5010.15	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt	1	-20			-20					
6150.5010.16	Hülftenbrücke Ersatz, Projekt	1	-15	0		-15					
6150.5010.17	Parkplatz Ergolzstrasse Parzelle 6	1	-140	0		-140					
6150.5010.18	Fussgängerbrücke Schönthal	1	-380	0		-380					
6150.5010.X7	Elbisstrasse Nord; Deckbelag	1	-80	0			-80				

Gemeinde Füllinsdorf
Steuerhaushalt

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-14'163	-694	-1'873	-1'540	-890	-3'100	-3'790	-2'050	-226
6150.5010.X7	Wölferstrasse Etappe 4	1	-200	0			-200				
6150.5010.Y0	Nebengasse; Sanierung	1	-390	0					-290	-100	
6150.5040.01	Werkhof; EFH Küche	1	-150	0	-20						-130
6150.5040.02	Werkhof; EFH Dachsanierung	1	-130	0			-130				
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug	1	-120	-60	-61						1
6150.5060.02	Kommunalfahrzeug (zusätzlich)	1	-35			-35					
6150.6372.01	Elbisstrasse Süd	1	1'620	6	10	1'600					4
6230.5610.X7	Buswartehalle Flachsacker; Inv.beitrag	1	-80	0			-80				
6230.5620.X6	Beitrag an Busbahnhof Frenkendorf	1	-50	0				-50			

Gemeinde Füllinsdorf	Erfolgsrechnung der Planperiode 2016 - 2020
Steuerhaushalt	Gliederung nach Funktionen konzentriert

Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2016 ¹⁾	2017	2018	2019	2020
	ERGEBNIS ²⁾	-683'900	-465'576	-127'366	8'075	162'629
011	Legislative	-67'000	-64'633	-64'633	-64'633	-66'633
012	Exekutive	-229'400	-224'328	-214'328	-214'328	-229'328
022	Allgemeine Dienste	-1'531'000	-1'522'641	-1'545'556	-1'559'115	-1'573'819
029	Verwaltungsliegenschaften	-133'800	-111'204	-109'500	-108'799	-107'101
111	Polizei	-123'000	-119'528	-120'729	-121'942	-123'167
140	Allgemeines Rechtswesen u. Vormun	-231'500	-229'572	-229'572	-229'572	-229'572
150	Feuerwehr	-15'300	-11'461	-7'752	-3'983	-1'153
161	Militär	-22'000	-38'780	-38'780	-38'780	-38'780
162	Bevölkerungsschutz	-103'400	-101'546	-99'546	-99'546	-98'546
211	Kindergarten	-791'000	-798'388	-806'171	-814'032	-821'972
212	Primarschule	-2'788'500	-2'812'702	-2'838'872	-2'865'304	-2'874'000
214	Musikschule	-295'000	-292'050	-292'050	-292'050	-292'050
217	Schulliegenschaften	-764'900	-760'703	-763'004	-848'338	-952'705
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	-26'000	-26'134	-26'333	-26'534	-26'737
219	Übrige obligatorische Schule	-276'600	-278'842	-281'371	-283'925	-286'505
299	Übrige Bildung	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	-11'300	-11'187	-11'187	-11'187	-11'187
321	Bibliotheken	-102'000	-101'479	-101'479	-101'479	-101'479
322	Konzert und Theater	-11'700	-11'583	-11'583	-11'583	-11'583
329	Kultur, sonstiges	-28'800	-28'547	-28'547	-28'547	-28'547
341	Sport	-37'300	-36'062	-35'062	-34'062	-33'062
342	Freizeit	-29'600	-29'432	-28'432	-28'432	-27'432
412	Kranken- und Pflegeheime	-950'000	-976'500	-986'095	-995'786	-1'005'574
421	Ambulante Krankenpflege	-298'500	-295'515	-295'515	-295'515	-295'515
433	Schulgesundheitsdienst	-42'200	-41'848	-41'848	-41'848	-41'848
434	Lebensmittelkontrolle	-600	-606	-606	-606	-606
524	Leistungen an Invalide	-700	-700	-700	-700	-700
531	Alters- und Hinterlassenenversicheru	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200
532	Ergänzungsleistungen AHV	-1'039'900	-1'045'723	-1'051'579	-1'057'468	-1'063'390
535	Leistungen an das Alter	-13'400	-13'400	-13'400	-13'400	-13'400
544	Jugendschutz	-29'200	-29'200	-29'200	-29'200	-29'200
545	Leistungen an Familien	-56'900	-56'888	-56'888	-56'888	-56'888
559	Arbeitslosigkeit	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000

Gemeinde Füllinsdorf	Erfolgsrechnung der Planperiode 2016 - 2020
Steuerhaushalt	Gliederung nach Funktionen konzentriert

Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2016 ¹⁾	2017	2018	2019	2020
560	Soziales Wohnungswesen	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
572	Sozialhilfe	-1'530'000	-1'530'000	-1'530'000	-1'530'000	-1'530'000
573	Asylwesen	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
579	Übriges Sozialwesen	-469'500	-472'599	-476'666	-480'774	-484'923
593	Hilfsaktionen im Ausland	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
615	Gemeindestrassen/Werkhof	-1'164'800	-1'065'272	-1'069'418	-1'062'625	-1'058'894
623	Agglomerationsverkehr	-9'100	-9'090	-12'090	-13'090	-13'090
629	Übriger öffentlicher Verkehr	5'800	6'342	6'342	6'342	6'342
730	Abfallwirtschaft	-29'200	-28'903	-28'903	-28'903	-28'903
750	Arten- und Landschaftsschutz	-14'400	-14'300	-14'300	-14'300	-14'300
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz					
762	Tierhaltung	-1'000	-935	-935	-935	-935
769	Übriger Umweltschutz	-5'200	-5'207	-5'214	-5'221	-5'228
771	Friedhof und Bestattung	-123'000	-120'177	-117'177	-115'177	-113'177
790	Raumordnung	-31'000	-30'690	-15'690	-15'690	-15'690
812	Strukturverbesserungen	-900	-900	-900	-900	-900
814	Produktionsverbesserungen	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
830	Jagd und Fischerei	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
840	Tourismus	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
871	Elektrizität	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
872	Gas	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
910	Steuern	11'785'000	12'097'250	12'418'315	12'748'471	13'088'008
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'014'500	784'319	874'220	874'003	893'868
961	Zinsen	-84'500	-76'347	-96'747	-147'659	-189'185
963	Liegenschaften des Finanzvermögen	-42'300	3'415	3'415	3'415	3'415
969	Übriges Finanzvermögen	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
990	Nicht aufgeteilte Posten	-2'500				

1) Abweichungen ggü. Budget 2016 sind aufgrund Rundungen im Fipla möglich.
2) Kleinste Abweichungen ggü. Ergebnisübersicht sind möglich.

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2016 - 2020				
Wasserversorgung					

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	7'000	-31'482	-27'648	-37'659	158'488
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	7'000	-31'482	-27'648	-37'659	158'488
Ergebnis der Laufenden Rechnung	7'000	-31'482	-27'648	-37'659	158'488
+ harmonisierte Abschreibungen	274'000	275'000	270'000	279'000	82'000
+ zusätzliche Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	281'000	243'518	242'352	241'341	240'488
Selbstfinanzierung (Cash flow)	281'000	243'518	242'352	241'341	240'488
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	760'000	525'000	535'000	490'000	500'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-479'000	-281'482	-292'648	-248'659	-259'512
Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag	1'527'131	1'495'649	1'468'001	1'430'342	1'588'830

Gemeinde Füllinsdorf
Wasserversorgung

Planbilanz der Planperiode 2016 - 2020

		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	AKTIVEN	2'442'000	2'928'000	3'178'000	3'443'000	3'654'000	4'072'000
	Finanzvermögen						
	Verwaltungsvermögen	2'442'000	2'928'000	3'178'000	3'443'000	3'654'000	4'072'000
	Bilanzfehlbetrag						
	PASSIVEN	2'442'000	2'928'000	3'178'000	3'443'000	3'654'000	4'072'000
	Fremdkapital	921'869	1'400'869	1'682'351	1'974'999	2'223'658	2'483'170
	Spezialfinanzierungen						
	Rückstellung Werterhalt						
	Eigenkapital	1'520'131	1'527'131	1'495'649	1'468'001	1'430'342	1'588'830

Gemeinde Füllinsdorf
Wasserversorgung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'240	-201	-60	-760	-525	-535	-490	-500	-169
7101.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	1	-20	0	-20						
7101.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	1	-250	0	0	-250					
7101.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	1	-170	-65	-100						-5
7101.5030.07	Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse)	1	-110	-9	-70						-31
7101.5030.11	Schulstrasse	1	-280	-247	0						-33
7101.5030.12	Wölferstrasse; Projekt Etappe 3 und 4	1	-30	-30	0						
7101.5030.14	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100		0						-100
7101.5030.15	Verbindung Pool ums Reservoir; Projekt	1	-20	0	-20						
7101.5030.17	Wölferstrasse Etappe 3	1	-200	0		-200					
7101.5030.18	WL Mühlemattstrasse	1	-250	0			-250				
7101.5030.19	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100	0		-100					
7101.5030.20	WL Mühlemattstrasse Projekt	1	-20	0		-20					
7101.5030.21	WL Schulstrasse/Fraumattstrasse Projekt Ringschluss	1	-20	0		-20					
7101.5030.X7	Chalchofen Transportleitung; Projekt	1	-20	0			-20				
7101.5030.X7	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100	0			-100				
7101.5030.X7	Wölferstrasse Etappe 4	1	-250	0			-250				
7101.5030.X8	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100	0				-100			
7101.5030.X8	Trülliweg/Rüschgraben; Verbindungsleitung	1	-120	0				-120			
7101.5030.X8	WL Ebenfeldstrasse; Projekt	1	-25	0				-25			

Gemeinde Füllinsdorf
Wasserversorgung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'240	-201	-60	-760	-525	-535	-490	-500	-169
7101.5030.X8	WL Fraumattstrasse; Projekt	1	-20	0				-20			
7101.5030.X8	WL Friedhof; Parkplatz Kirche	1	-40	0				-40			
7101.5030.X8	WL Haldenweg	1	-40	0				-40			
7101.5030.X8	WL Hülften / Rheinstrasse; Projekt	1	-20	0				-20			
7101.5030.X8	WL Neumattweg; Projekt	1	-20	0				-20			
7101.5030.X8	WL Sackgasse Mühlemattstrasse Parz. 1345	1	-60	0				-60			
7101.5030.X8	WL Schulstrasse/Fraumattstrasse Ringschluss	1	-180	0				-180			
7101.5030.X9	Chalchofen Transportleitung	1	-120	0					-120		
7101.5030.X9	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100	0					-100		
7101.5030.X9	WL Ebenfeldstrasse	1	-300	0					-300		
7101.5030.X9	WL Fraumattstrasse	1	-160	0					-160		
7101.5030.X9	WL Hülftenhof / Rheinstrasse	1	-180	0					-180		
7101.5030.Y0	Ersatz WL; nach notw. Bedarf	1	-100	0						-100	
7101.5030.Y0	WL Friedhofweg 1. Etappe	1	-150	0						-150	
7101.5030.Y0	WL H2 Rheinstrasse	1	-200	0						-200	
7101.5030.Y0	WL Neumattweg	1	-150	0						-150	
7101.5040.03	PW Wanne; Projekt Sanierung	1	-30	0			-30				
7101.5040.04	Reservoir Pool; Sanierung 1. Etappe	1	-180	0		-180					
7101.5040.X8	PW Wanne; Sanierung	1	-150	0				-100	-50		

Gemeinde Füllinsdorf
Wasserversorgung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'240	-201	-60	-760	-525	-535	-490	-500	-169
7101.5040.X8	Sanierung Reservoir Pool 2. Etappe	1	-200	0				-200			
7101.5040.X9	PW Pool	1	-50	0					-50		
7101.5060.01	Steuerung WV; div. Anpassungen	1	-135	0		-135					
7101.5290.01	Schutzzone PW Wanne	1	-150	0		-25	-25	-100			
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	1'162	150	150	170	150	490	52		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	227						227		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	153						153		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	27						27		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	11						11		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	61							61	
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	20							20	
7101.6371.01	Anschlussbeiträge WV	1	19							19	

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2016 - 2020				
Abwasserbeseitigung					

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	20'600	-49'940	-33'173	173'913	171'092
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	20'600	-49'940	-33'173	173'913	171'092
Ergebnis der Laufenden Rechnung	20'600	-49'940	-33'173	173'913	171'092
+ harmonisierte Abschreibungen	238'000	239'000	226'000	25'000	31'000
+ zusätzliche Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	258'600	189'060	192'827	198'913	202'092
Selbstfinanzierung (Cash flow)	258'600	189'060	192'827	198'913	202'092
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	720'000	485'000	-15'000	30'000	575'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-461'400	-295'940	207'827	168'913	-372'908
Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag	3'877'001	3'827'061	3'793'888	3'967'801	4'138'893

Gemeinde Füllinsdorf
Abwasserbeseitigung

Planbilanz der Planperiode 2016 - 2020

		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	AKTIVEN	3'856'401	3'877'001	3'827'061	3'793'888	3'967'801	4'138'893
	Finanzvermögen	1'979'401	1'518'001	1'222'061	1'429'888	1'598'801	1'225'893
	Verwaltungsvermögen	1'877'000	2'359'000	2'605'000	2'364'000	2'369'000	2'913'000
	Bilanzfehlbetrag						
	PASSIVEN	3'856'401	3'877'001	3'827'061	3'793'888	3'967'801	4'138'893
	Fremdkapital						
	Eigenkapital	3'856'401	3'877'001	3'827'061	3'793'888	3'967'801	4'138'893

Gemeinde Füllinsdorf		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020									
Abwasserbeseitigung											
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'495	-168	-190	-720	-485	15	-30	-575	-342
7201.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	1	-20		-20						
7201.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP	1	-450	0	0	-450					
7201.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	1	-140	-70	-70						
7201.5030.11	Schulstrasse	1	-280	-248	-5						-27
7201.5030.17	GEP: Sanierung MWK-Netz 2015	1	-100	0	-75						-25
7201.5030.18	Wölferstrasse Etappe 4; Projekt	1	-30	0	-30						
7201.5030.19	Uferstrasse; Sanierung	1	-40	0	0						-40
7201.5030.20	Anpassung Regenauslässe GEP	1	-70	0	-20						-50
7201.5030.21	Friedhofweg; Sauberwasserleitung	1	-120	0	-120						
7201.5030.22	Wölferstrasse Etappe 3	1	-300	0		-300					
7201.5030.23	Mühlemattstrasse; MWK/GEP	1	-1'100	0			-200	-300	-200	-200	-200
7201.5030.24	Mühlemattstrasse Projekt MWK/GEP II	1	-40			-40					
7201.5030.25	GEP: Sanierung MWK-Netz 2016	1	-100	0		-100					
7201.5030.X7	Friedhof / Haldenweg Projekt	1	-15	0			-15				
7201.5030.X7	GEP: Sanierung MWK-Netz 2017	1	-100	0			-100				
7201.5030.X7	Liestalerstrasse Projekt	1	-20	0			-20				
7201.5030.X7	Wölferstrasse Etappe 4	1	-300	0			-300				
7201.5030.X8	Ergolzstrasse; Projekt	1	-50	0				-50			
7201.5030.X8	Friedhof / Nebengasse Projekt	1	-25	0				-25			
7201.5030.X8	GEP: Sanierung MWK-Netz 2018	1	-100	0				-100			

Gemeinde Füllinsdorf		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020									
Abwasserbeseitigung											
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'495	-168	-190	-720	-485	15	-30	-575	-342
7201.5030.X9	Friedhof Parkplatz Kirche; Sanierung	1	-50	0					-50		
7201.5030.X9	GEP: Sanierung MWK-Netz 2019	1	-100	0					-100		
7201.5030.X9	Haldenweg; Sanierung	1	-50	0					-50		
7201.5030.X9	Liestalerstrasse / Schulstrasse	1	-100	0					-100		
7201.5030.Y0	Friedhofweg/Nebengasse; San: MWK	1	-150	0						-150	
7201.5030.Y0	GEP: Sanierung MWK-Netz 2020	1	-100	0						-100	
7201.5030.Y0	Mitteldorfstrasse; Projekt	1	-20	0						-20	
7201.5030.Y0	Oberer Eichweg; Projekt	1	-10	0						-10	
7201.5030.Y0	Rüschgraben; Sanierung	1	-75	0						-75	
7201.5030.Y0	Unterer Eichweg; Projekt	1	-10	0						-10	
7201.5030.Y0	Wolfsgrubenweg; Projekt	1	-10	0						-10	
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	719	150	150	170	150	99			
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	122					122			
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	238					238			
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	31					31			
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	31						31		
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	40						40		
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	43						43		
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	203						203		

Gemeinde Füllinsdorf
Abwasserbeseitigung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'495	-168	-190	-720	-485	15	-30	-575	-342
7201.6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser	1	153						153		

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2016 - 2020				
Abfallbeseitigung					

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	4'300	-30'242	-36'430	-37'043	-37'679
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Laufenden Rechnung	4'300	-30'242	-36'430	-37'043	-37'679
Ergebnis der Laufenden Rechnung	4'300	-30'242	-36'430	-37'043	-37'679
+ harmonisierte Abschreibungen	5'000	4'000	8'000	7'000	6'000
+ zusätzliche Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	9'300	-26'242	-28'430	-30'043	-31'679
Selbstfinanzierung (Cash flow)	9'300	-26'242	-28'430	-30'043	-31'679
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		120'000			
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	9'300	-146'242	-28'430	-30'043	-31'679
Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag	347'687	317'445	281'015	243'972	206'293

Gemeinde Füllinsdorf
Abfallbeseitigung

Planbilanz der Planperiode 2016 - 2020

		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	AKTIVEN	343'387	347'687	317'445	281'015	243'972	206'293
	Finanzvermögen	300'387	309'687	163'445	135'015	104'972	73'293
	Verwaltungsvermögen	43'000	38'000	154'000	146'000	139'000	133'000
	Bilanzfehlbetrag						
	PASSIVEN	343'387	347'687	317'445	281'015	243'972	206'293
	Fremdkapital						
	Eigenkapital	343'387	347'687	317'445	281'015	243'972	206'293

Gemeinde Füllinsdorf
Abfallbeseitigung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2016 - 2020

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-120	0	0	0	-120	0	0	0	0
7301.5030.X7	Unterflursammelstelle	1	-120	0			-120				