

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom

03.11.22

Finanzplantitel **Finanzplan Schwanden 2022 - 2027****Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	0.00%	2.00%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.50%	2.00%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	1.00%	1.50%	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.000%	0.000%	2.000%	2.500%	3.000%	3.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.31%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
verrechnete Passivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Instandsetzungsplan Brücken Oberschwanden		10			19		19	19						
		Sanierung Mauer Stutzligasse		40			17		17		17					
		Treppe Kreuzgässli		40			14		14	14						
		Wanddurchbruch Schulhaus		25			13		13	13						
A		Rahmenkredit Schulanlage/Gesamtschule WC-Anlage Mädchen, Garderobe		25			300		300		50		250			
		Anschaffung neuer Schneepflug		10			15		15		15					
		Strassensanierung Färnenweg		40			27		27		35					
		Strassensanierung Birglistrasse		40			70		70			70				
		Sanierung Kugelfang		40			200		200			200				
		Hardware		5			20		20				20			
		Digitalisierung Dokumentenablage		5			50		50			50				
		Trottoir Derfliplatz bis Brücke		40			80		80		80					
		Strassensanierung Rütistrasse		40			85		85				85			
		Brückensanierung 1. Etappe		40			100		100					100		
		Brückensanierung 2. Etappe		40			100		100						100	
		Brückensanierung 3. Etappe		40			100		100							100
		Ersatzfahrzeug für Ladog		10			250		250							250

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)											
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später	
	Sanierung Gemeindhaus		33			125		125							125	
	Solaranlage Damm Untersitsch		25			300		300							300	
	E-Ladestation Gemeindehaus		25			150		150							150	
	Schulanlage Ersatz Dach		25			271		271							271	
	Strassensanierung Glyssen		25			107		107							107	
	Strassensanierung Oberschwanden		40			145		145	145							
	KompoToi		10			15		15		15						
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
	Total					-	2'573	-	2'573	191	212	320	355	100	100	1'303

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.
 2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")
 4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
 5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!
 6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus- gaben	7) Einnah- men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Sanierung ARA		33			1'075	1'235		1'235	1'142	300					
		Entwässerung Färnenweg		80	E			15		15		5					
		Entwässerung Rütistrasse		80	E			40		40					40		
		Entwässerung Birglistrasse		80	E			40		40			40				
		Überarbeitung GEP 2.0		10				18		18							18
		Anschlüsse Kantonsstrasse		40				100		100				100			
		Sanierung Kantonsstrasse Wasser-/Abwasser		80				400		400							400
		Kanalisation Strassensanierung Ober- schwanden		80				75		75	75						
		Entwässerung Glyssen		80				53		53							53
		Umsetzung Massnahmen GEP		80						-							
										-							
										-							
										-							
		Total					1'075	1'976	-	1'976	1'217	305	40	100	40	18	453

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw. Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE)

6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom 08.11.22

Steuerertrag HRM2	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bevölkerung	625	631	632	630	635	635	635	635	635
Steuerpflichtige	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Steueranlage nat. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.85	1.85	1.95	1.95
Steueranlage jur. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.85	1.85	1.95	1.95
Einkommenssteuern									
Zuwachrate pro Jahr				-0.85 %	0.93 %	0.10 %	0.10 %	0.10 %	0.10 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'220.66	1'214.61	1'239.10	1'228.57	1'240.00	1'241.24	1'242.48	1'243.72	1'244.97
Total	1'068'074	1'062'788	1'084'212	1'075'000	1'085'000	1'148'147	1'149'295	1'212'631	1'213'844
Vermögenssteuern									
Zuwachrate pro Jahr				-17.64 %	13.33 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	130.19	113.45	166.52	137.14	155.43	158.54	161.71	164.94	168.24
Total	113'913	99'266	145'707	120'000	136'000	146'646	149'579	160'818	164'034
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachrate pro Jahr)									
*Gewinnsteuern	7'818	7'933	7'416	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
*Kapitalsteuern	197	517	1'881	500	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
*Holdingsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*Zuwachrate pro Jahr									
Total	8'015	8'450	9'297	8'500	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]									
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	-11'874	-3'904	-8'408	-3'000	-3'000	-5'000	-10'000	-10'000	-10'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	15'243	17'340	14'814	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-22'430	-19'455	-20'096	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-1'841	-1'337	-2'108	-1'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	6'494	6'335	8'814	6'000	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-7'120	-12'026	-7'850	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	21'363	26'587	15'604	22'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	265	0	133	200	150	100	100	100	100
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	8'486	2'393	609	2'500	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	0	0	-8						
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0						
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	161	86	85	50	100	100	100	100	100
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	0	0	-12						
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0						
Eingang abgeschriebene Steuern*	807	237	2	500	500				
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	1'182'894	1'175'831	1'230'824	1'207'199	1'230'650	1'301'894	1'300'975	1'375'549	1'379'978
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	17'662	10'929	9'971	11'050	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	1'200'556	1'186'760	1'240'795	1'218'249	1'240'750	1'311'994	1'311'075	1'385'649	1'390'078
Steueranlagezehntel NP in CHF	67'594	67'190	70'333	68'983	70'323	70'373	70'323	70'541	70'768
Steueranlagezehntel JP in CHF	1'009	625	570	631	577	546	546	518	518
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	68'603	67'815	70'903	69'614	70'900	70'919	70'869	71'059	71'286
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	0	384	827	0	800	800	800	800	800
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher Liegsteuer	109'863'333	130'778'933	141'241'110	141'241'110	141'241'110	141'241'110	141'241'110	141'241'110	141'241'110
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'030.85	2'032.97	2'131.76	2'103.47	2'121.58	2'122.06	2'120.77	2'125.71	2'131.61
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	76.99	73.69	78.73	76.57	75.81	73.80	73.04	72.82	72.63
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'637.73	2'758.91	2'707.76	2'747.19	2'798.42	2'875.54	2'903.74	2'919.30	2'934.97

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom 08.11.22

1	Finanzausgleich	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	623	629	631	632	633	635	635	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'167'089	1'198'518	1'204'618	1'222'891	1'248'581	1'277'839	1'326'139	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP		12'854	10'650	10'374	10'417	10'100	10'100	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7833	1.8167	1.8833	
1.06	Steueranlage jur. Personen		1.7500	1.7500	1.7500	1.7833	1.8167	1.8833	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 NP)	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP		1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftsteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'100'398	1'128'144	1'135'783	1'153'012	1'153'231	1'160'601	1'161'801	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP		12'119	10'041	9'781	9'650	9'180	8'854	
1.12	Harm. Liegenschaftsteuer	144'933	159'118	172'192	178'551	178'551	178'551	178'551	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer	128	404	404	542	533	800	800	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	1'245'459	1'299'785	1'318'420	1'339'888	1'339'965	1'347'132	1'348'007	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	1'999.13	2'065.34	2'089.41	2'118.96	2'115.73	2'121.47	2'122.84	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'681.40	2'701.80	2'738.00	2'751.00	2'807.00	2'859.00	2'899.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	74.56	76.45	76.31	77.02	75.37	74.20	73.23	
1.18	Disparitätenabbau	157'270	148'155*	151'425	147'875	161'987	173'283	182'358	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	83.97	85.16	85.08	85.53	84.49	83.75	83.13	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	33'913	14'236*	15'958	8'251	26'928	40'884	52'780	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	1'767.54	1'868.37*	-0.59*	-0.40*	0.00*	0.00*	89.29*	
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.53	-0.59	-1.06	-1.06	-1.06	-1.06	-1.04	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	13.84	15.44*	-0.87*	-6.49*	-0.10*	-0.50*	-1.21*	
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.92	-0.87	-1.25	-1.38	-1.23	-1.24	-1.26	
1.25	Nettozinsbelastung	-6.77	-8.49*	-0.10*	-0.50*	-1.21*	1'868.37*	-0.59*	
1.26	Indexiert/Standardisiert	-0.26	-0.10	0.35	0.32	0.27	117.10	0.31	
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.51	-0.50*	-1.21*	1'868.37*	-0.59*	-0.40*	0.00*	
1.28	Indexiert/Standardisiert	-1.20	-1.21	-2.98	4'139.74	-1.43	-0.96	0.03	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.46	-0.40	-0.71	1'034.93	-0.33	28.99	0.03	
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.31	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.32	Mindestausstattung nach Kürzung	33'913	14'236*	15'958	8'251	26'928	40'884	52'780	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	191'183	162'391*	167'383	156'126	188'915	214'167	235'138	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	0	0	0	0	0	0	0	
2.02	Total	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

3	Geografisch-topografischer Zuschuss	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <small>(Median 80% = 0.584 p.K. ha)</small>	1.122	22'350	22'338*	22'000	22'000	22'000	22'000	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' <small>(Median 80% = 12.031 p.K. m')</small>	21.245	46'003	45'271*	45'000	45'000	45'000	45'000	
3.03	Zuschuss Total	68'353	67'608	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	68'353	67'608	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000	

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom 08.11.22

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	74.56	76.45	76.31	77.02	75.37	74.20	73.23	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	Total	68'353	67'608*	67'000*	67'000*	67'000*	67'000	67'000	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	Soziodemografischer Zuschuss	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	292.16	367.14						
4.02	Index (absolut)	182'016	231'053						
4.03	%-Anteil	0.02151	0.02707						
4.04	Total	3'388	4'331*	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	Lastenausgleichssysteme	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	631	632	630	635	635	635	635	
5.02	ÖV-Punkte	89.29	89.29*	89.29	89.29	89.29	89.29	89.29	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Kindergarten			46	47	48	49	50	
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Basisstufe								
7.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
7.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
7.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
7.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
7.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

8	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Primarschule								
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Sekundarstufe I								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom 08.11.22

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	0	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	0	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool
10 Lastenausgleich Soziales										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
10.01	Franken pro Einwohner			560	584	588	582	584		
10.02	Total			352'800	370'840	372'110	369'570	370'840	5799.3611	
10.03 Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und										
10.04	Total			0	0	0	0	0		
11 Lastenausgleich EL										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
11.01	Franken pro Einwohner			241	243	246	250	253		
11.02	Total			151'830	154'305	156'210	158'750	160'655	5320.3631	
12 Lastenausgleich Familienzulagen										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5		
12.02	Total			3'150	3'175	3'175	3'175	3'175	5410.3631	
13 Lastenausgleich ÖV										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
13.01	Franken pro öV-Punkt			398	398	398	414	407		
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			34'466	35'537	35'537	36'966	36'341		
13.03	Franken pro Einwohner			49	50	51	53	53		
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			30'870	31'750	32'385	33'655	33'655		
13.05	Total			65'336	67'287	67'922	70'621	69'996	6291.3631	
14 Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
14.01	Franken pro Einwohner			184	183	182	182	181		
14.02	Total			116'046	116'412	115'861	115'316	114'776	9300.3621.6	
15 Pauschalierung der Interventionskosten										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2	
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner: bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			378.00	381.00	381.00	381.00	381.00		
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.05	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.06	bei der Stadt Thun: CHF 7.80			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.07	bei der Stadt Biel: CHF 17.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.08	bei der Stadt Bern: CHF 17.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
15.09	Total			378.00	381.00	381.00	381.00	381.00	1110.3631.xx	
15.10	<i>Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalieren Interventionen in Abzug gebracht.</i>									

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): **7201**
 Version vom 03.11.22
 Beträge in CHF '000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	17.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	9.3	27.9	28.3	28.8	29.1	29.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.5	73.7	74.2	76.7	74.6	76.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	76.5	76.5	76.5	76.5	76.5	76.5	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	96.0	95.0	96.0	96.4	96.9	97.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	7.8	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	210.2	290.1	292.2	295.8	294.6	297.3	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	261.6	264.0	264.0	264.0	264.0	264.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	3.5	76.4	74.2	76.7	74.6	76.4	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	265.1	340.4	338.2	340.7	338.6	340.4	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	54.9	50.3	46.0	44.9	44.0	43.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	54.9	50.3	46.0	44.9	44.0	43.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	54.9	50.3	46.0	44.9	44.0	43.1	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		2.7					max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	126%	117%	116%	115%	115%	115%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	131.4	124.1	122.5	121.4	120.5	119.6	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	11%	41%	306%	121%	301%	664%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	228.2	278.5	324.5	369.5	413.5	456.6	
Bestand Werterhalt	1'197.3	1'197.4	1'199.7	1'199.4	1'201.3	1'201.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	14.4%	14.4%	14.4%	14.4%	14.5%	14.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'161.2	2'374.7	2'606.0	2'571.8	2'595.1	2'560.5	
Nettoinvestitionen	1'217.0	305.0	40.0	100.0	40.0	18.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.5	73.7	74.2	76.7	74.6	76.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2'374.7	2'606.0	2'571.8	2'595.1	2'560.5	2'502.0	

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): **7101**

Version vom **03.11.22**

Beträge in CHF 1'000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	8.5	11.0	11.2	11.3	11.4	11.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	11.2	9.3	9.4	9.6	9.7	9.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.3	1.3	1.3	1.3	-	-	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	68.9	68.9	-	-	-	-	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	10.0	12.5	12.6	12.7	12.8	12.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	6.7	7.9	7.9	8.0	8.0	8.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	107.7	111.9	43.5	43.9	43.0	43.3	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	108.0	108.0	108.0	108.0	108.0	108.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	1.3	4.1	1.3	1.3	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	109.3	112.1	109.3	109.3	108.0	108.0	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	1.6	0.2	65.8	65.4	65.0	64.7	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	4.3	7.3	7.7	8.0	8.4	8.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	4.3	7.3	7.7	8.0	8.4	8.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	5.9	7.5	73.5	73.4	73.4	73.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	5.9	7.5	73.5	73.4	73.4	73.5	

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 03.11.22

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%					gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		2.8					max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	105%	107%	269%	267%	271%	270%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	74.8	73.6	73.5	73.4	73.4	73.5	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	108.8	116.3	189.7	263.1	336.6	410.0	
Bestand Werterhalt	1'276.2	1'341.1	1'339.8	1'338.5	1'338.5	1'338.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	23.0%	24.2%	24.1%	24.1%	24.1%	24.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.3	1.3	1.3	1.3	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	-5.2	

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Funktion (in 4 Stellen): 7301
 Version vom 03.11.22
 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	36.6	43.7	44.4	45.0	45.5	45.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.3	1.3	1.3	1.3	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	3.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	30.5	32.9	33.2	33.3	33.5	33.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	73.7	83.2	84.3	85.1	84.5	85.1	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	59.0	58.5	58.5	58.5	58.5	58.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.6	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	60.6	60.6	60.6	60.6	60.6	60.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-13.2	-22.7	-23.7	-24.6	-23.9	-24.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	0.1	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	0.1	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-13.1	-22.6	-23.7	-24.6	-23.9	-24.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-13.1	-22.6	-23.7	-24.6	-23.9	-24.6	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	82%	73%	72%	71%	72%	71%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-11.8	-21.3	-22.4	-23.3	-23.9	-24.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	30.1	7.5	-16.2	-40.8	-64.7	-89.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.3	1.3	1.3	1.3	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	-5.2	

Finanzplan 2022 – 2027

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Funktion (in 3 Stellen): 9695
 Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: RESERVE 1

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	9.5	11.6	11.7	11.9	12.0	12.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.0	1.0	1.0	1.0	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	15.0	19.1	19.3	19.4	19.5	19.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	29.0	35.2	35.6	35.9	35.2	35.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	0.2	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-28.8	-34.4	-34.8	-35.1	-34.4	-34.6	
34 Finanzaufwand	17.0	17.9	18.1	18.2	18.3	18.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	32.0	43.3	43.6	43.7	43.8	43.9	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	15.0	25.4	25.5	25.5	25.6	25.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-13.7	-9.0	-9.3	-9.6	-8.8	-9.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-13.7	-9.0	-9.3	-9.6	-8.8	-9.1	

Tabelle 7: RESERVE 1

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	70%	83%	83%	82%	83%	83%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-12.7	-8.0	-8.3	-8.6	-8.8	-9.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'269.2	2'260.2	2'250.9	2'241.3	2'232.5	2'223.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-1.0	-2.0	-2.9	-3.9	-3.9	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.0	1.0	1.0	1.0	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-1.0	-2.0	-2.9	-3.9	-3.9	-3.9	

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom

08.11.22

Seite 1

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	376.3	411.8	417.6	422.1	426.1	430.2	14.3%	2.7%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	74.7	68.9	69.6	70.1	70.5	70.9	-5.0%	-1.0%
2	Bildung	736.9	739.7	722.1	723.2	726.0	730.9	-0.8%	-0.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	68.2	82.4	83.1	83.7	84.2	84.6	24.1%	4.4%
4	Gesundheit	5.8	5.9	5.9	6.0	6.0	6.0	4.5%	0.9%
5	Soziale Sicherheit	568.8	547.1	565.7	569.1	569.3	572.7	0.7%	0.1%
6	Verkehr	312.4	289.7	292.3	295.6	300.6	302.3	-3.2%	-0.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	143.8	264.8	267.5	268.9	270.3	271.7	88.9%	13.6%
8	Volkswirtschaft	43.0	32.2	32.5	32.7	32.9	33.1	-23.0%	-5.1%
9	Finanzen und Steuern	241.4	261.9	260.6	265.2	216.8	216.4	-10.3%	-2.2%
	steuerfinanzierter Aufwand:	2'571.1	2'704.2	2'716.9	2'736.6	2'702.7	2'718.8	5.7%	1.1%
	<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	265.1	340.4	338.2	340.7	338.6	340.4	28.4%	5.1%
710	Wasserversorgung	113.6	119.4	117.0	117.3	116.4	116.8	2.8%	0.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	73.7	83.2	84.3	85.1	84.5	85.1	15.5%	2.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
9695	Reserve Spezialfinanzierung 1	46.0	53.1	53.7	54.1	53.5	53.8	17.1%	3.2%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	498.4	596.1	593.1	597.3	593.0	596.2	19.6%	3.6%
	Aufwand total	3'069.5	3'300.3	3'310.0	3'333.9	3'295.7	3'314.9	8.0%	1.6%

Finanzplan Schwanden 2022 - 2027

Version vom

08.11.22

Seite 2

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	35.1	53.7	53.9	54.0	54.2	54.3	54.7%	9.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	58.8	59.5	59.9	60.1	60.2	60.4	2.8%	0.5%
2	Bildung	211.0	172.0	180.1	180.1	180.1	180.1	-14.6%	-3.1%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	8.2	12.4	12.5	12.6	12.6	12.7	55.9%	9.3%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	7.6	10.0	10.1	10.1	10.1	10.1	33.2%	5.9%
6	Verkehr	125.5	138.8	139.3	139.6	139.9	140.2	11.7%	2.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	104.5	225.0	227.2	228.3	229.4	230.5	120.6%	17.1%
8	Volkswirtschaft	54.3	43.6	43.7	43.8	43.9	43.9	-19.1%	-4.2%
9	Finanzen und Steuern	1'771.3	1'801.8	1'866.6	1'904.9	1'974.8	2'001.7	13.0%	2.5%
	steuerfinanzierter Ertrag:	2'376.3	2'516.7	2'593.3	2'633.5	2'705.3	2'734.0	15.1%	2.8%
	<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	265.1	340.4	338.2	340.7	338.6	340.4	28.4%	5.1%
710	Wasserversorgung	113.6	119.4	117.0	117.3	116.4	116.8	2.8%	0.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	73.7	83.2	84.3	85.1	84.5	85.1	15.5%	2.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
9695	Reserve Spezialfinanzierung 1	46.0	53.1	53.7	54.1	53.5	53.8	17.1%	3.2%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	498.4	596.1	593.1	597.3	593.0	596.2	19.6%	3.6%
	Ertrag total	2'874.6	3'112.7	3'186.4	3'230.8	3'298.2	3'330.2	15.8%	3.0%
	<i>Handlungsspielraum (allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>	-194.8	-187.5	-123.6	-103.1	2.6	15.2	Mittel:	-98.5

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	422.7	447.7	454.4	459.0	463.6	468.2	10.8%	2.1%
31	Sach-/Betriebsaufwand	408.2	518.4	634.2	643.7	648.1	654.5	60.4%	9.9%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	75.1	75.1	75.1	75.1	27.0	27.0	-64.0%	-18.5%
34	Finanzaufwand	49.4	64.1	64.5	64.7	64.9	65.1	31.9%	5.7%
35	Einlagen in Fonds und SF	145.4	146.0	147.5	148.2	148.9	149.7	3.0%	0.6%
36	Transferaufwand	1'689.6	1'577.1	1'465.1	1'472.0	1'477.8	1'483.6	-12.2%	-2.6%
37	Durchlaufende Beiträge	149.0	260.5	266.1	267.4	268.7	270.1	81.2%	12.6%
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-		
39	Interne Verrechnungen	62.3	78.5	78.5	78.5	78.5	78.5	26.0%	4.7%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	1'485.7	1'513.2	1'589.1	1'594.6	1'670.5	1'676.3	12.8%	2.4%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	514.0	533.1	533.1	533.1	533.1	533.1	3.7%	0.7%
43	verschiedene Erträge	4.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	28.2%	5.1%
44	Finanzertrag	71.8	161.7	262.6	262.9	263.3	263.7	267.0%	29.7%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	11.0	81.5	82.3	82.7	83.1	83.6	659.6%	50.0%
46	Transferertrag	528.8	425.3	325.0	358.3	384.1	405.5	-23.3%	-5.2%
47	Durchlaufende Beiträge	149.0	260.5	261.1	262.4	263.7	265.0	77.8%	12.2%
48	ausserordentlicher Ertrag	36.9	31.4	31.4	31.4	-	-	-100.0%	-100.0%
49	interne Verrechnungen	60.2	78.5	78.5	78.5	78.5	78.5	30.4%	5.5%

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)		2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	1'798	4'919	4'924	5'448	1'229	1'286	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	0	0	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<hr/>								
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	29	23	84	136	198	208	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-160	-152	-88	-34	30	42	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	189	175	172	170	168	166	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
<hr/>								
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-1'408	-517	-360	-455	-140	-118	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-191	-212	-320	-355	-100	-100	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-1'217	-305	-40	-100	-40	-18	gemäss Tab. 2, Investitionen
<hr/>								
9.	Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	4'500	500	800	-3'900	0	0	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	4'000	0	0	-4'000	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	500	500	800	100	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
<hr/>								
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	
<hr/>								
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'919	4'924	5'448	1'229	1'286	1'377	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.							

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						total:
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-219	-219	-195	-174	-37	-24	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	22	98	198	198	198	199	
operatives Ergebnis	-197	-122	3	24	162	175	
1.c ausserordentliches Ergebnis	37	31	31	31	0	0	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-160	-90	35	55	162	175	176
2. Investitionen und Finanzanlagen							total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	191	212	320	355	100	100	1'278
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	1'217	305	40	100	40	18	1'720
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden	4'000	4'000	4'000	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	4'000	4'000	4'000	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	7	86	103	122	125	129	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten	7	86	103	122	125	129	total: 571
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-160	-90	35	55	162	175	176
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-167	-176	-68	-66	37	46	-395
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-167	-176	-68	-66	37	46	-395
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	121	0	0	0	0	121
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-167	-55	-68	-66	37	46	-274
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							total:
6.a 1 StAnZI	70	71	71	71	71	71	71
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-2.4	-0.8	-1.0	-0.9	0.5	0.6	-0.6

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-235	-284	-320	-299	-162	-149	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	3	65	165	165	164	164	
operatives Ergebnis	-232	-219	-155	-135	3	15	
1.c ausserordentliches Ergebnis	37	31	31	31	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-195	-188	-124	-103	3	15	-591
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	191	212	320	355	100	100	
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden	4'000	4'000	4'000	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	4'000	4'000	4'000	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	6	15	31	47	50	52	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten	6	15	31	47	50	52	202
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-195	-188	-124	-103	3	15	-591
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-201	-202	-155	-151	-47	-37	-793
5. Finanzpolitische Reserve							total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-201	-202	-155	-151	-47	-37	-793
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	121	0	0	0	0	121
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-201	-82	-155	-151	-47	-37	-673
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							total:
6.a 1 StAnZI	70	71	71	71	71	71	71
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-2.9	-1.1	-2.2	-2.1	-0.7	-0.5	-1.6

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	16	65	125	125	125	125	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	19	33	33	34	34	34	
operatives Ergebnis	35	97	158	158	159	159	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	35	97	158	158	159	159	767
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	1'217	305	40	100	40	18	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	1	71	72	74	75	76	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten	1	71	72	74	75	76	369
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	35	97	158	158	159	159	767
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	34	26	86	84	85	83	398
7. Selbstfinanzierung und SFG							<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	182	168	165	163	161	159	999
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	15%	55%	413%	163%	403%	886%	58%

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL AKTIVEN	7'312.4	10'678.9	10'528.0	10'420.7	6'347.0	6'386.2	6'432.0
Finanzvermögen	5'212.8	7'266.7	6'772.3	6'495.9	2'176.8	2'234.4	2'324.9
Veränderung		2'053.9	-494.4	-276.4	-4'319.1	57.6	90.5
Verwaltungsvermögen	2'099.6	3'412.2	3'755.8	3'924.8	4'170.2	4'151.8	4'107.1
Veränderung		1'312.6	343.6	169.0	245.4	-18.4	-44.7
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	780.3	889.8	1'012.6	1'226.2	1'458.8	1'481.9	1'502.5
Wasserversorgung	0.0	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	-5.2
Abwasserentsorgung	85.8	2'374.7	2'606.0	2'571.8	2'595.1	2'560.5	2'502.0
Abfall	0.0	-1.3	-2.6	-3.9	-5.2	-5.2	-5.2
Elektrizität	158.1	151.2	144.4	137.5	130.6	123.8	116.9
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	-1.0	-2.0	-2.9	-3.9	-3.9	-3.9
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	7'312.4	10'678.9	10'528.0	10'420.7	6'347.0	6'386.2	6'432.0
Fremdkapital	1'417.9	4'850.9	4'850.9	4'850.9	850.9	850.9	850.9
Veränderung		3'433.1	0.0	0.0	-4'000.0	0.0	0.0
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	1'374.0	807.1	807.1	807.1	807.1	807.1	807.1
langfristiges Fremdkapital best.	0.0	4'000.0	4'000.0	4'000.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Eigenkapital	5'894.5	5'828.0	5'677.1	5'569.8	5'496.1	5'535.3	5'581.1
Veränderung		-66.5	-150.9	-107.3	-73.7	39.2	45.8
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2021 Basisjahr	2022		2023		2024		2025		2026		2027	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	5'894	5'828	5'677	5'570	5'496	5'535	5'581						
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29001 Wasserversorgung	102.9	5.9	108.8	7.5	116.3	73.5	189.7	73.4	263.1	73.4	336.6	73.5	410.0
29002 Abwasserentsorgung	173.3	54.9	228.2	50.3	278.5	46.0	324.5	44.9	369.5	44.0	413.5	43.1	456.6
29003 Abfallentsorgung	43.2	-13.1	30.1	-22.6	7.5	-23.7	-16.2	-24.6	-40.8	-23.9	-64.7	-24.6	-89.3
29004 Elektrizitätsversorgung	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
2900x Gasversorgung	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
2900x Kabelversorgung	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
2900x Reserve SF 1	2'282.9	-13.7	2'269.2	-9.0	2'260.2	-9.3	2'250.9	-9.6	2'241.3	-8.8	2'232.5	-9.1	2'223.4
2900x Reserve SF 2	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
2900x Reserve SF WE 1	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
2900x Reserve SF WE 2	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
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	1'208.6	67.6	1'276.2	64.8	1'341.1	-1.3	1'339.8	-1.3	1'338.5	0.0	1'338.5	0.0	1'338.5
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	1'124.4	73.0	1'197.3	0.1	1'197.4	2.3	1'199.7	-0.2	1'199.4	1.8	1'201.3	0.0	1'201.3
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	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
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	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
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	120.6	0.0	120.6	-120.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	125.5	-39.9	85.6	-39.9	45.7	-39.9	5.8	-5.8	0.0	0.0	0.0	0.0	
29601 Schwankungsreserve	70.2		70.2		70.2		70.2		70.2		70.2		70.2
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		441.8	360.3	205.4	54.9	7.6	-29.6						
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	643.0	-201.2	441.8	-81.5	360.3	-154.9	205.4	-150.5	54.9	-47.3	7.6	-37.2	-29.6

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-166%	-130%	-107%	-84%	-82%	-86%	-108%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							2%	5%	24%	23%	136%	171%	21%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.2%	-0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.3%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							150%	144%	141%	0%	0%	0%	70%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							35%	17%	12%	15%	5%	4%	16%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	6%	6%	7%	5%	5%	5%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-3'835	-3'026	-2'591	-2'088	-2'179	-2'321	-2'672
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							1%	1%	3%	4%	6%	7%	4%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-1.4%	-1.6%	-1.5%	-1.5%	-1.5%	-1.5%	-1.5%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							1'140	750	443	197	122	64	452
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-82%	-68%	-25%	-17%	30%	42%	-29%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							30%	24%	13%	3%	0%	-2%	11%

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 08.11.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							11%	41%	306%	121%	301%	664%	43%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							126%	117%	116%	115%	115%	115%	117%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							105%	107%	269%	267%	271%	270%	178%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							23%	24%	24%	24%	24%	24%	24%
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							82%	73%	72%	71%	72%	71%	73%
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							70%	83%	83%	82%	83%	83%	81%

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Version vom

08.11.22

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2021	genehmigt Budget 2022	Plan Budget 2022	genehmigt oder Plan Budget 2023	Planung Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	643'029.00		441'822	360'306	205'439	54'926	7'595
Reserven (294)	CHF	120'550.00		120'550	-	-	-	-
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	763'579.00	-	562'372	360'306	205'439	54'926	7'595
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-201'207	-81'516	-154'867	-150'513	-47'331
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-120'550	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-201'207	-202'066	-154'867	-150'513	-47'331
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'239'229.72		1'209'699	1'233'150	1'306'894	1'310'975	1'385'549
Steuerertrag JP (401)	CHF	9'971.85		11'050	10'100	10'100	10'100	10'100
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			4'000'000	4'000'000	4'000'000	-	-
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			191'000	212'300	320'000	355'000	100'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	1'208.19		892.65	567.41	323.53	86.50	11.96
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			-82.02%	-67.77%	-24.98%	-16.75%	29.57%
Bilanzüberschussquotient	%			30.36%	24.32%	13.30%	3.47%	0.45%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			0.94%	0.88%	3.00%	3.58%	6.45%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			3.10%	5.71%	6.16%	6.71%	4.83%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-3'834.59	-3'025.74	-2'590.54	-2'088.01	-2'178.69
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			1'139.85	749.85	443.15	196.99	122.45
Steueranlage Natürliche Personen		1.75		1.75	1.75	1.85	1.85	1.95
Steueranlage Juristische Personen		1.75		1.75	1.75	1.85	1.85	1.95

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Instandsetzungsplan Brücken Oberschwanden	19	-	19	VV	-	17	15	13	11	10	8
						Abschr.		2	2	2	2	2	2
		Sanierung Mauer Stutzligasse	17	-	17	VV	-	-	17	16	16	15	15
						Abschr.		-	0	0	0	0	0
		Treppe Kreuzgässli	14	-	14	VV	-	14	13	13	13	12	12
						Abschr.		0	0	0	0	0	0
		Wanddurchbruch Schulhaus	13	-	13	VV	-	12	12	11	11	10	10
						Abschr.		1	1	1	1	1	1
A		Rahmenkredit Schulanlage/Gesamtschule	300	-	300	VV	-	-	48	46	284	272	260
		WC-Anlage Mädchen, Garderobe				Abschr.		-	2	2	12	12	12
		Anschaffung neuer Schneepflug	15	-	15	VV	-	-	14	12	11	9	8
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
		Strassensanierung Färnenweg	27	-	27	VV	-	-	34	34	33	32	32
						Abschr.		-	1	1	1	1	1
		Strassensanierung Birglistrasse	70	-	70	VV	-	-	-	68	67	65	63
						Abschr.		-	-	2	2	2	2
		Sanierung Kugelfang	200	-	200	VV	-	-	-	195	190	185	180
						Abschr.		-	-	5	5	5	5
		Hardware	20	-	20	VV	-	-	-	-	16	12	8
						Abschr.		-	-	-	4	4	4
		Digitalisierung Dokumentenablage	50	-	50	VV	-	-	-	40	30	20	10
						Abschr.		-	-	10	10	10	10
		Trottoir Derfliplatz bis Brücke	80	-	80	VV	-	-	78	76	74	72	70
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
		Strassensanierung Rütistrasse	85	-	85	VV	-	-	-	-	83	81	79
						Abschr.		-	-	-	2	2	2
		Brückensanierung 1. Etappe	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	98	95
						Abschr.		-	-	-	-	3	3
		Brückensanierung 2. Etappe	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	-	98
						Abschr.		-	-	-	-	-	3
		Brückensanierung 3. Etappe	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Ersatzfahrzeug für Ladog	250	-	250	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)	Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Sanierung Gemeindhaus	125	-	125	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Solaranlage Damm Untersitsch	300	-	300	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		E-Ladestation Gemeindehaus	150	-	150	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Schulanlage Ersatz Dach	271	-	271	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Strassensanierung Glyssen	107	-	107	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Strassensanierung Oberschwanden	145	-	145	VV		-	141	138	134	131	127	123
						Abschr.		4	4	4	4	4	4	4
		KompoToi	15	-	15	VV		-	-	14	12	11	9	8
						Abschr.		-	2	2	2	2	2	2
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		T o t a l Abschreibungen	2'573	-	2'573			-	6	15	31	47	50	52
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							185	382	671	979	1'029	1'076
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							185	198	289	308	50	48

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen; Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3) VV	4)früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Sanierung ARA		1'235	-	1'235	VV	1'075	2'217	2'447	2'377	2'307	2'237	2'167
							Abschr.		-	70	70	70	70	70
		Entwässerung Fämenweg		15	-	15	VV	-	-	5	5	4	4	4
							Abschr.		-	0	0	0	0	0
		Entwässerung Rütistrasse		40	-	40	VV	-	-	-	-	-	40	39
							Abschr.		-	-	-	-	1	1
		Entwässerung Birglistrasse		40	-	40	VV	-	-	-	40	39	39	38
							Abschr.		-	-	1	1	1	1
		Überarbeitung GEP 2.0		18	-	18	VV	-	-	-	-	-	-	16
							Abschr.		-	-	-	-	-	2
		Anschlüsse Kantonsstrasse		100	-	100	VV	-	-	-	-	98	95	93
							Abschr.		-	-	-	3	3	3
		Sanierung Kantonsstrasse Wasser-/Abwasser		400	-	400	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Kanalisation Strassensanierung Ober- schwanden		75	-	75	VV	-	74	73	72	71	70	69
							Abschr.		1	1	1	1	1	1
		Entwässerung Glyssen		53	-	53	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Umsetzung Massnahmen GEP		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Total Abschreibungen		1'976	-	1'976		1'075	1	71	72	74	75	76
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							2'291	2'525	2'494	2'520	2'485	2'426
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							2'291	234	-32	26	-35	-58

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2)	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Sanierung Wasserleitung Kantonsstrasse			200	-	200	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	Abschr.	-	-					

Finanzplan 2022 – 2027

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: 2022

Gemeinde: Schwanden

Kontaktperson:

Telefon:

E-Mail:

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen AWA 2018
 Gemeinde Anlagenbuchhaltung 2021

Datengrundlagen AWA 2018
 Verband Anlagenbuchhaltung

		①	②	③	④	⑤	⑥
		Wieder- beschaffungswert in Fr.	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/②)	Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	Einlage- satz ² %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)

1. Gemeindeanlagen

1.1 Kanalisationen	6'940'000	80	1.25%	86'750	60%	52'050
1.2 Spezialbauwerke	19'458	50	2.00%	389	60%	233
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	6'959'458			87'139	60%	52'283

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-	60%	-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen	1'343'020	33	3.00%	40'291	60%	24'174
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	1'343'020			40'291	60%	24'174

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	8'302'478			127'430	60%	76'458
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						76'458

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	299'930			in Prozent von ①: (100*⑦/①)	3.6%	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	1'049'179			in Prozent von ①: (100*⑧/①)	12.6%	Höchstens Fr. 200 / EW ⁵
						EW ⁶ 632
						Fr./EW 121

Bemerkungen:

Datum:

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

Finanzplan 2022 – 2027

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr: 2022

Wasserversorgung: Einwohnergemeinde Schwanden

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

Datengrundlagen

<input checked="" type="checkbox"/>	Geschätzt
<input type="checkbox"/>	GWP
<input type="checkbox"/>	Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter ² in Fr.	③ Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (①-②)	④ Nutzungsdauer in Jahren	⑤ Erneuerungsrate in % (100/④)	⑥ Walterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlageteile						
1. Wasserfassungen			-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen	2'600'000		2'600'000	33	3.00%	78'000
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoirs			-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten	2'950'000		2'950'000	80	1.25%	36'875
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³			-			-
Total 1 - 7	5'550'000	-	5'550'000			114'875

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken	-	in Prozent von ③: $(100 * ⑦ / ③)$	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	1'153'398	in Prozent von ③: $(100 * ⑧ / ③)$	21%

Bemerkungen:

	⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	60%
	⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	68'925
	Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
	Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	68'925
	① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	
	② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	-

Datum: _____

Unterschrift: _____

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan 2022 – 2027

Tabelle 16: Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 - OHNE neue Investitionen und OHNE Anlagen im Bau

Version vom 03.11.22
Beträge in 1'000 CHF

**Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2
gem. Anlagebuchhaltung - OHNE neue Investitionen und OHNE Anlagen im Bau**

		2022	2023	2024	2025	2026	2027
140../142../146x0	Allgemeiner Haushalt	33.7	33.7	33.7	33.7	27.0	27.0
140../142../146x1	Wasserversorgung	1.3	1.3	1.3	1.3		
140../142../146x2	Abwasserentsorgung	2.6	2.6	2.6	2.6		0.0
140../142../146x3	Abfall	1.3	1.3	1.3	1.3		
140../142../146x4	Elektrizität	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9
140../142../146xx	Gasversorgung						
140../142../146xx	Kabelfernsehen						
140../142../146xx	Reserve SF WE 1						
140../142../146xx	Reserve SF WE 2						
140../142../146xx	Reserve SF 1	1.0	1.0	1.0	1.0		
140../142../146xx	Reserve SF 2						
140../142../146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)						