

Einwohnergemeinde Röthenbach

Finanzplan 2020 - 2025

Bern, 13. Oktober 2020



Vorbericht

zum Finanzplan 2020 - 2025 der Gemeinde Röthenbach

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2019

Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 197'600 ab, dies entspricht einer Besserstellung gegenüber dem Budget von rund CHF 196'600.

Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2019 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 99'770 ab. Vorgängig wurden gut CHF 181'000 in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Budgetiert war ein Defizit von CHF 16'640.

Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Abwasser, Abfall und Fernwärme schlossen positiv, die Spezialfinanzierung Wasser schloss negativ ab. In der Summe betrug der Ertragsüberschuss CHF 97'830.

Der Bilanzüberschuss steigt um das Ergebnis im allgemeinen Haushalt an, er beläuft sich per 31.12.2019 auf 1.55 Mio. CHF und entspricht damit 17 Steueranlagezehnteln. Zudem verfügt die Gemeinde Röthenbach über eine finanzpolitische Reserve von knapp CHF 924'000.

Ausgewählte Finanzkennzahlen

(Durchschnitt 2016-2019)

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad von 103 % ist ein sehr guter Wert. Röthenbach konnte die Investitionen der letzten vier Jahr selber finanzieren.

Der kantonale Durchschnitt lag 2018 bei 100.7 %.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2018 bei 101.3 %. Der Wert von Röthenbach betrug tiefe 38 %.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 5.96 % leicht über dem kantonalen Durchschnitt von 4.83 %, er darf als tragbar bezeichnet werden.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt mit 22.7 % über dem bernischen Durchschnitt von 11.2 % und zeugt von einer starken Investitionstätigkeit.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Röthenbach weist wie die meisten Gemeinden im Kanton Bern ein Nettovermögen pro Einwohner auf. Der Wert von Röthenbach liegt mit CHF 349 deutlich unter dem kantonalen Durchschnittswert von CHF 998.

Die Gemeinde Röthenbach hat ein gutes Rechnungsjahr 2019 hinter sich. Die Gemeinde hat in den vergangenen vier Jahre viel investiert, sie weist aber eine tiefe Verschuldung auf. Die Rechnung schloss im allgemeinen Haushalt deutlich besser ab als budgetiert, der Hauptgrund liegt bei höheren Steuererträgen. Neben der gesetzlich vorgeschriebenen Äufnung der finanzpolitischen Reserve stieg auch der Bilanzüberschuss an. Die beiden Eigenkapitalpositionen betragen zusammen per Ende 2019 2.474 Mio. CHF.

Die Kennzahlen von Röthenbach bewegen sich in einem guten bis sehr guten Bereich.

2. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis Als Basis dienten die Rechnung 2019, die Budgets 2020 und 2021, die

Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemein-

derates.

Personalaufwand Gemäss Budgets 2020 und 2021; Zuwachs ab 2022 von 1.0 % pro Jahr.

Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begrün-

dung.

Sachaufwand Gemäss Budgets 2020 und 2021; Zuwachs ab 2022 von 0.5 bis 1.0 %

pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive

Begründung.

Zinsen 0.50 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.

Abschreibungen Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nut-

zungsdauern).

In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibun-

gen erfolgen nach Nutzungsdauern der Anlagen.

Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen (HRM1) im allge-

meinen Haushalt und in der Spezialfinanzierung Fernwärme wird in

Röthenbach über 10 Jahr abgeschrieben.

Amortisationen Die Gemeinde Röthenbach wies per Ende 2019 ein verzinsliches Dar-

lehen in der Höhe von CHF 500'000 auf. Das Darlehen wird bei Ablauf

der Laufzeit im 2022 amortisiert.

Die zinslosen Darlehen betrugen Ende 2019 CHF 109'700. Sie werden jährlich gemäss den vertraglichen Bestimmungen amortisiert. Ende 2024

sind sie vollständig zurückbezahlt.

Steuereinnahmen Die Steueranlage beträgt 2.0 Einheiten, sie wird für die ganze Planungs-

periode unverändert beibehalten.

Im Finanzplan wird für die Gemeinde Röthenbach für die Jahre zwischen 2020 und 2025 keine Zunahme der Bevölkerung angenommen. Bei den Steuerpflichtigen rechnet man mit einem Rückgang von 5 Personen.

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2019:

Einkommen natürliche Personen: CHF 1'615'916 Vermögen natürliche Personen: CHF 118'911

Für das laufende Jahr wird für die Gemeinde Röthenbach bei den Einkommenssteuern und den Vermögenssteuern mit einer Zunahme von 2 % respektive 1 % gerechnet.

Für die Jahre ab 2021 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

• Einkommenssteuern N.P.: -2.4 % im 2021, 0.6 % im 2022,

anschliessend 1.7 % pro Jahr.

• Vermögenssteuern N.P.: -2.4 % im 2021, 0.6 % im 2022,

anschliessend 1.7 % pro Jahr.

Bei den juristischen Personen wird mit konstanten Steuererträgen von jährlich CHF 29'900 gerechnet.

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich

Der Harmonisierungsfaktor beträgt 1.65 Einheiten, Abweichungen in der Steuerkraft vom kantonalen Mittel werden mit 37 % ausgeglichen. Die Steuerkraft von Röthenbach bewegt sich um den Wert von 50 % bis 52.5 % des Kantonsmittels. Bei einem Wert unter 100 % des kantonalen Mittels erhält die Gemeinde einen Zuschuss in der Höhe von 37 % wiederum der Differenz zum kantonalen Mittel.

Für die Berechnung wird jeweils der Durchschnitt der drei zurückliegenden Steuerjahre berücksichtigt.

Für die Jahre 2021 bis 2025 wird Röthenbach gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau zwischen CHF 552'810 bis maximal CHF 575'300 (2021) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten.

Die Steuerkraft von Röthenbach steigt ab 2022 leicht an, die Zahlungen aus dem Disparitätenabbau sinken entsprechend ab 2022 ab.

Da die Steuerkraft von Röthenbach trotz den Zahlungen unter 86 % der mittleren kantonalen Steuerkraft verharrt, erhält die Gemeinde jährlich einen Zuschuss Mindestausstattung. Die jährlichen Zahlungen bewegen sich zwischen CHF 505'000 bis CHF 537'000.

Geografisch-topografischer Zuschuss

Kosten für besondere Eigenschaften von Topografie / Geografie einer Gemeinde werden über den Verteilschlüssel Fläche pro Einwohner und Strassenlänge pro Einwohner abgegolten.

Die Gemeinde Röthenbach kann aus diesem Zuschuss jährlich rund CHF 454'100 erwarten.

Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge und vorläufige aufgenommene Personen) erhält Röthenbach

voraussichtlich einen jährlichen Zuschuss in der Höhe von durchschnittlich CHF 10'800.

Lastenausgleich Lehrergehälter

Die Aufteilung der Kosten zwischen Kanton und Gemeinden im Verhältnis von 70 % zu 30 % wird beibehalten.

Die Gemeinden mit Schulstandorten bezahlen die Hälfte der normierten Lehrergehälter. Diese bemessen sich nach den Vollzeiteinheiten und normierten Gehaltskosten, sind also abhängig vom Umfang der unterrichteten Lektionen und besonderen Massnahmen (Integrationsmassnahmen). Zusätzlich bekommen die Wohnsitzgemeinden der Schüler Schülerbeiträge, welche im Mittel 20 % der Lehrergehälter ausmachen.

Lastenausgleich Sozialhilfe

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert.

Die prognostizierten Kosten betragen für das Jahr 2021 CHF 563 pro Einwohner, bis 2025 wird mit einem Anstieg des pro Kopf-Beitrages auf CHF 572 gerechnet.

Röthenbach wird 2021 gemäss Finanzplan CHF 661'000 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Bis in das Jahr 2025 steigt der Betrag auf rund CHF 671'500 an.

Die Prognosewerte sind mit grösseren Unsicherheiten verbunden. Einerseits werden für die Jahre 2021 - 2023 steigende Zahlen in der Sozialhilfe durch die Corona-Krise erwartet. Andererseits werden sich die Entwicklungen bei den Flüchtlings- und Asylzahlen, bei der individuellen Sozialhilfe, der Zahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher und die per 2022 geplante Einführung einer Infrastrukturpauschale auf die Beiträge für die Sozialhilfe auswirken.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert.

Der Wert beträgt für das Jahr 2021 CHF 236 pro Einwohner. In den nächsten Jahren steigt der Betrag kontinuierlich an, 2025 wird ein Betrag von CHF 251 pro Einwohner erwartet. Ab 2021 tritt die EL-Reform in Kraft. Finanzielle Auswirkungen sind in den aktuellen Zahlen nicht berücksichtigt.

Der Beitrag der Gemeinde Röthenbach an den Lastenausgleich EL wird 2021 CHF 277'100 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 294'700.

Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 5 pro Einwohner, für Röthenbach bedeutet das einen jährlichen Betrag von durchschnittlich CHF 5'870.

Lastenausgleich öffentlicher Verkehr

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu einem Drittel durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der öV-Punkte (zwei Drittel) und der Einwohnerzahl (ein Drittel) finanziert.

2021 wird pro öV-Punkt 379 und CHF 48 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt nehmen für die Folgejahre zu, allerdings deutlich weniger stark als noch im letzten Jahr angenommen. 2025 liegt der Beitrag bei CHF 420. Die Kosten pro Einwohner steigen parallel an, im letzten Prognosejahr betragen sie CHF 54 pro Einwohner.

Nachfinanzierungen durch die Corona-Pandemie sind in den Zahlen der Jahre 2020 und 2021 bereits enthalten. Weitere Auswirkungen zeigen die Kosten der Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen, der ÖV-Knoten Ostermundigen (Auswirkungen dieser Investitionen ab 2022) und die geplanten Rollmaterialbeschaffungen und Depot Neu- oder Ausbauten. Zudem wird im Rahmen des neuen Angebotsbeschlusses das Angebot gezielt verbessert werden, ab 2022 werden Angebotsanpassungen und -ausbauten notwendig werden. Die Gemeinde Röthenbach wird im 2021 gut CHF 75'000 in diesen Ver-

Die Gemeinde Röthenbach wird im 2021 gut CHF 75'000 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2025 macht der Betrag voraussichtlich CHF 84'400 aus.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen entstehen aufgrund der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Einwohnerzahl.

Der Prognosewert für das Jahr 2021 beträgt CHF 183 pro Einwohner. Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 180 ab.

Für Röthenbach bedeutet das jährliche Zahlungen von CHF 212'700.

Pauschalierung der Interventionskosten

Der Kanton Bern und die Gemeinden beteiligen sich je hälftig an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen. Der geschuldete Betrag wird in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl berechnet. Für Röthenbach ist im Finanzplan ab 2021 ein Betrag von rund CHF 1'200 berücksichtigt.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen ab 2021

Die Jahre ab 2021 enthalten Nettoinvestitionen von 5.614 Mio. CHF, durchschnittlich pro Jahr 1.123 Mio. CHF.

Die grösste Investition ist die Erweiterung des MZG Hübeli in den Jahren 2021 – 2024 in der Höhe von 2.1 Mio. CHF.

Die einzelnen Jahre sehen wie folgt aus:

2021: CHF 471'000 2022: CHF 904'000 2023: CHF 2'020'000 2024: CHF 1'072'000 2025: CHF 1'147'000

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2021 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 628'000, im Durchschnitt pro Jahr CHF 128'000.

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 71'000, sie entspricht damit 60 % der vollen Einlage in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschluss- und Löschgebühren von CHF 20'000 werden an die ordentliche Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2020 – 2025 sind Nettoinvestitionen von CHF 448'000 vorgesehen.

Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung ab 2021, bei einem Unterhalt von jährlich rund CHF 10'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von rund 90 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt um die jährlichen Defizite ab. 2025 beträgt er CHF 274'000. In der Wasserrechnung von Röthenbach besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abwasserentsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 110'000, sie entspricht damit 67 % der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 10'000 werden an die Einlage Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2020 – 2025 sind Investitionen von CHF 267'000 vorgesehen.

Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich rund CHF 40'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung und einer Entnahme von CHF 20'000 aus dem Werterhalt, ab 2022 einen Kostendeckungsgrad von knapp 100 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt um die Aufwandüberschüsse auf CHF 355'000 per Ende 2025 ab. In der Abwasserrechnung von Röthenbach besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abfallentsorgung

Bei höheren Gebührenerträgen ab 2021 wird im Prognosezeitraum mit einem Kostendeckungsgrad von über 100 % gerechnet. Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.

Der Rechnungsausgleich steigt bis 2025 auf CHF 407'000, in der Abfallrechnung von Röthenbach besteht kein finanzieller Handlungsbedarf.

Fernwärme

Die Einlage Werterhalt in die SF Fernwärme beträgt CHF 17'600 pro Jahr. Jährlich fallen Abschreibungen in der Höhe von CHF 15'900 an, die aus dem Werterhalt entnommen werden.

Im Prognosezeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.

Bei konstanten Gebührenerträgen ab 2021 wird für die SF Fernwärme mit einem Kostendeckungsgrad von über 100 % gerechnet.

Der Rechnungsausgleich steigt bis 2025 auf CHF 143'000, in der SF Fernwärme von Röthenbach besteht kein finanzieller Handlungsbedarf.

5. Ergebnisse der Finanzplanung

Allgemeiner Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Prognosezeitraum bei gleichbleibender Steueranlage in der Summe aller Prognosejahre mit einem negativen Handlungsspielraum von rund CHF 454'000 zu rechnen. Im Durchschnitt beträgt der jährliche Handlungsspielraum minus CHF 76'000.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt durchschnittlich CHF 149'000.

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (Disparitätenabbau) kann Röthenbach in den Jahren 2021 – 2025 im Durchschnitt jährlich rund 1.076 Mio. CHF erwarten. Da die Steuerkraft von Röthenbach im Vergleich zur kantonalen mittleren Steuerkraft leicht zunimmt, sinken die Zahlungen aus dem Finanzausgleich im Prognoseverlauf ab.

Beim Finanzausgleich nehmen einzelne Verbundaufgaben in den pro Kopf-Beiträgen leicht ab oder bleiben stabil, der Lastenausgleich Sozialhilfe, die Ergänzungsleistungen und der Lastenausgleich öffentlicher Verkehr nehmen aber alle drei zu. Der Lastenausgleich Sozialhilfe steigt 2022 und 2023 stark an (rund CHF 30 pro Kopf und Jahr), hier sind steigende Ausgaben aufgrund von Corona berücksichtigt. Erst in den Jahren ab 2024 sinkt er wieder ab.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens werden mit jährlich CHF 217'000 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt. Ab 2026 fallen diese Abschreibungen nicht mehr an.

Schutzraumersatzabgabe

2020 wurde die SF Schutzraumersatzabgabe an den Kanton übertragen. Im Finanzplan ist der Mittelabfluss von CHF 45'500 berücksichtigt.

Auflösung Neubewertungsreserve

Ab dem Jahr 2021 wird die beim Übergang zu HRM2 durch die Aufwertung des Finanzvermögens gebildete Neubewertungsreserve sukzessive aufgelöst. Im Finanzplan ist die vorgeschriebene Einlage in die Schwankungsreserve und die anschliessende über fünf Jahre dauernde Auflösung des Restbestandes der Neubewertungsreserve berücksichtigt. Die jährliche Entnahme beträgt CHF 34'700, sie wirkt sich auf den Ertrag der Rechnung aus, ist aber nicht liquiditätswirksam.

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im 2020 CHF 14'000. In den Folgejahren steigen sie deutlich an. Im letzten Prognosejahr betragen die Abschreibungen bereits CHF 226'000, rund 2.5 Steueranlagezehntel.

Rechnungsergebnisse Im vorliegenden Finanzplan schliessen die Jahre 2021 – 2023 mit Aufwandüberschüssen ab.

In den Jahren 2024 und 2025 kann jeweils ein Teil der finanzpolitischen Reserve aufgelöst werden, diese Jahre schliessen ausgeglichen ab. In der Summe schliesst der Finanzplan zwischen 2020 – 2025 mit einem kumulierten Aufwandüberschuss von CHF 419'000 ab.

Tab	elle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allge	emeiner Ha	ushalt			\	ersion vom	11.10.20
							Beträge in	CHF 1'000
			Progno	seperio	o d e			
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		55	-69	-218	-209	-196	-185
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		33	34	38	38	38	38
	operatives Ergebnis		88	-35	-181	-171	-158	-147
1.c	ausserordentliches Ergebnis		-5	31	31	31	31	31
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		82	-4	-149	-140	-127	-116
2.	Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		375	471	904	2'020	1'072	1'147
	Finanzanlagen		0	0	0	0	0	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
3.	Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	0	554	2'382	3'456	4'393
3.b	bestehende Schulden		583	557	30	14	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert		583	557	584	2'396	3'456	4'393
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen		14	17	52	149	183	226
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		-1	-1	0	7	15	20
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	C
4.d	Total Investitionsfolgekosten		14	17	52	156	198	246
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		82	-4	-149	-140	-127	-116
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		69	-20	-201	-296	-325	-362
5.	Finanzpolitische Reserve							
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		69	-20	-201	-296	-325	-362
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		69	0	0	0	0_0	(
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	98	325	362
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	-	-201	-198	020	002

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bilanzüberschuss nimmt ab auf 1.131 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve beträgt 2025 noch CHF 207'000.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Röthenbach im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 91'000.

Gebührenfinanzierter Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis Gemäss Finanzplan schliessen die Spezialfinanzierungen in allen Prognosejahren positiv ab. Im Durchschnitt betragen die Ertragsüberschüsse zwischen 2020 und 2025 rund CHF 14'000 pro Jahr. Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2020 – 2025 durchschnittlich CHF 181'000, die Nettoinvestitionen machen im Durchschnitt CHF 119'000 aus.

Tab	elle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - geb	ührenfinan	zierter Ha	ushalt		V	ersion vom	11.10.20
							Beträge in	CHF 1'000
			Progno	seperi	o d e			
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		35	33	26	24	25	23
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		4	1	1	1	1	1
	operatives Ergebnis		39	34	27	26	26	24
1.c	ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		39	34	27	26	26	24
2.	Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		286	0	35	63	263	69
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen		12	12	15	15	18	18
4.d	Total Investitionsfolgekosten		12	12	15	15	18	18
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		39	34	27	26	26	24
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27	22	12	10	9	6

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im 2020 CHF 12'000. Sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit stetig an, im 2025 betragen die Abschreibungen im gebührenfinanzierten Haushalt CHF 18'000.

Konsolidierter Haushalt

Fremdkapital

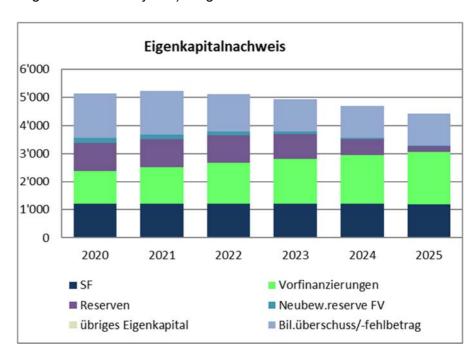
Das verzinsliche Fremdkapital beträgt Ende 2019 CHF 500'000. Das bestehende Darlehen wird im 2022 amortisiert.

Gemäss Berechnungen im Finanzplan benötigt die Gemeinde Röthenbach ab 2022 neue Fremdmittel. Ende 2025 beträgt die Neuverschuldung rund 4.4 Mio. CHF. Unter der Annahme von tiefbleibenden Darlehenszinsen wird im Finanzplan für die Jahre 2023 – 2025 mit entsprechend neuen Zinskosten von CHF 14'000 pro Jahr gerechnet.

Tab	elle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - kon s	solidierter l	Haushalt			\	ersion vom	11.10.20
							Beträge in	CHF 1'000
			Progno	seperio	o d e			
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		90	-36	-193	-184	-171	-162
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		37	36	39	39	39	39
1.0	operatives Ergebnis		127	-1	-154	-145	-132	-123
1 c	ausserordentliches Ergebnis		-5	31	31	31	31	31
_	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		122	31	-122	-114	-101	-91
2.	Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		375	471	904	2'020	1'072	1'147
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		286	0	35	63	263	69
2.c	Finanzanlagen		0	0	0	0	0	(
3.	Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	0	554	2'382	3'456	4'393
3.b	bestehende Schulden		583	557	30	14	0	(
3.c	total Fremdmittel kumuliert		583	557	584	2'396	3'456	4'393
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.	Abschreibungen		26	29	67	164	201	244
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		-1	-1	0	7	15	20
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	(
4.d	Total Investitionsfolgekosten		26	29	67	172	216	264
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		122	31	-122	-114	-101	-91
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		96	2	-190	-286	-317	-355
5.	Finanzpolitische Reserve (allg. HH)			_				
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		96	2	-190	-286	-317	-355
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		69	0	0	0	0	(
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	98	325	362
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27	2	-190	-187	9	•

Eigenkapital

Unter HRM2 wird im Eigenkapitalnachweis die Veränderung des Eigenkapitals (Spezialfinanzierungen, Vorfinanzierungen und die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre) dargestellt.



6. Beurteilung

Finanzplan 2020 bis 2025 tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Röthenbach Nettoinvestitionen von total 6.7 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen rund 5.99 Mio. CHF.
- Die Rechnungen im allgemeinen Haushalt schliessen von 2021 -2023 negativ ab. In den Jahren 2024 und 2025 werden die Rechnungen durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve ausgeglichen.
- Im Finanzplan sind unter "später" für den allgemeinen Haushalt 1.595 Mio. CHF Investitionen vorgesehen, die noch keine Folgekosten auslösen.
- Ab 2021 werden für fünf Jahre je CHF 34'700 aus der Auflösung Neubewertungsreserve berücksichtigt. Die Beträge sind nicht liquiditätswirksam.
- Im Finanzplan noch nicht enthalten sind allfällige Erträge aus der Vermietung der Mehrzweckanlage.

Der Finanzplan 2020 - 2025 kann als finanziell tragbar bezeichnet werden:

- Für die Jahre 2021 2025 wird insgesamt ein Aufwandüberschuss von CHF 419'000 ausgewiesen. Die einzelnen Defizite liegen zwischen 0.2 und 2.3 Steueranlagezehnteln.
- Die Gemeinde Röthenbach verfügt per Ende 2019 über flüssige Mittel von rund CHF 988'000. Die Verschuldung per Ende 2019 darf als moderat bezeichnet werden.
- Die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre werden durch die Aufwandüberschüsse abnehmen, die finanzpolitische Reserve wird zum grössten Teil aufgelöst.

Empfehlung

Die Ausgangslage des Finanzplanes ist positiv. Die Gemeinde Röthenbach startet aus einer guten Ausgangslage in die Finanzplanperiode. Die Gemeinde hat eine geringe Verschuldung, verfügt über ein ansehnliches Polster von Bilanzüberschuss und finanzpolitischer Reserve und weist sehr gute Kennzahlen auf.

Gleichzeitig sind in Röthenbach nach bereits investitionsintensiven Jahren noch einmal grosse Investitionen geplant. Der Investitionsanteil beträgt in den Jahren 2020 – 2025 rund 22 %. Die Folgekosten aus Abschreibungen und Zinsen steigen im allgemeinen Haushalt auf CHF 246'000 bis 2025. Während der Selbstfinanzierungsgrad in den Spezialfinanzierungen bei durchschnittlich 150 % liegt (CHF 180'000 pro Jahr),

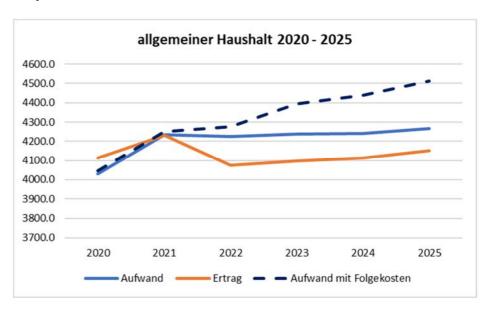
sinkt die Kennzahl im allgemeinen Haushalt ab auf den ungenügenden Wert von 29 % (CHF 149'000 pro Jahr). Entsprechend steigt die Verschuldung an.



Die Grafik zeigt, dass die Verschuldung deutlich ansteigt. Und im Finanzplan sind unter "später" rund 1.8 Mio. CHF an Investitionen vorgesehen, die noch keine Folgekosten auslösen und auch noch nicht finanziert werden müssen.

Neben den Investitionen müssen auch die Aufwandüberschüsse der Erfolgsrechnungen finanziert werden. Damit sinkt die Selbstfinanzierung von Röthenbach ab.

Im Finanzplan sind die bekannten höheren Belastungen aus den Lastenverteilern Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen und öffentlicher Verkehr berücksichtigt. Die Abschreibungen aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen HRM1 werden die Rechnungen von Röthenbach noch bis 2025 mit jährlich CHF 217'000 belasten.



Die Erfolgsrechnungen ab 2022 wurden im Finanzplan bereinigt, Sondereffekte aus dem Budget 2021 im Aufwand und Ertrag eliminiert. Im Finanzplan könnte sich trotzdem ein gewisser Budgeteffekt zeigen: Aufwendungen und Erträge werden vorsichtig budgetiert, also Aufwände eher hoch und Erträge eher tief. Durch die Zuwachsraten im Finanzplan öffnet sich hier die Schere weiter.

Die obenstehende Grafik zeigt auf, dass der Handlungsspielraum der Gemeinde bereits ohne neue Investitionen negativ ist. Das Ergebnis des Jahres 2021 liegt allerdings im Bereich einer normalen Budgetungenauigkeit.

Die ab 2026 wegfallenden alten Abschreibungen bringen den Handlungsspielraum ab diesem Zeitpunkt wieder ins Lot, zusammen mit den Folgekosten der Investitionen ergeben sich allerdings weiterhin defizitäre Rechnungen.

Entlastend könnte sich bei der Gemeinde Röthenbach auswirken, dass mit dem Schulhaus Gauchern eine Liegenschaft der Gemeinde verkauft werden könnte. Das würde die finanzielle Situation verbessern.

Stand heute macht es Sinn, die weitere Entwicklung und den Rechnungsabschluss 2020 abzuwarten. Der Plan ist aktuell noch tragbar, es sind allerdings sehr viele Unsicherheiten bei der wirtschaftlichen Entwicklung und damit beim Finanzausgleich und den Lastenausgleichsystemen enthalten. Eine rollende Planung und die Berücksichtigung der wirtschaftlichen Entwicklung war noch nie so wichtig wie zum heutigen Zeitpunkt. Eine Aktualisierung des Planes mit den Rechnungszahlen 2020 wird erste Anhaltspunkte liefern, wie wahrscheinlich das Eintreffen der prognostizierten Entwicklung sein kann.

Bei der Investitionstätigkeit muss darauf geachtet werden, dass die Gemeinde ein Gleichgewicht zwischen Selbstfinanzierung und Verschuldung findet. Als Anhaltspunkt dient der Mehrjahresdurchschnitt des Selbstfinanzierungsgrades: er sollte mindestens zwischen 80 % und 100 % liegen, damit die Verschuldung nicht zu stark anwächst.

Risikobeurteilung

Das Corona-Virus verursacht grosse Unsicherheiten. Die bernischen Gemeinden sind bei der Erarbeitung der Basis für das kommende Budget extrem gefordert und haben gleichzeitig Probleme, das Jahr 2020 bezüglich Steuererträge verlässlich abzubilden. Sie sind sehr unterschiedlich durch Corona betroffen und müssen deshalb eine gemeindespezifische Prognose aufgrund ihrer Wirtschaftsstruktur und der Zusammensetzung ihrer Steuerzahlenden erstellen.

Zudem sind die Daten für die Lastenausgleichsysteme in den Bereichen Fürsorge und öffentlicher Verkehr noch sehr unsicher.

Die Prognosen über die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung ist völlig abhängig davon, ob die Schweiz und ihre Wirtschaftspartnerländer ohne weitere Lockdowns durch das Winterhalbjahr kommen. In allen aktuellen Prognosen zur Entwicklung der Wirtschaftsdaten wird das vorausgesetzt.

Gleichzeitig zeigt der Franken Aufwertungstendenzen und die Zinsen dürften aufgrund der Betroffenheit der Ökonomien in Europa und den USA durch Corona noch längere Zeit auf einem tiefen Niveau verharren. Die Inflation steigt vorerst höchstens langsam an.

Dieser Finanzplan wurde erstellt auf dem Modell der KPG durch die Finanzverwaltung Röthenbach. Der Plan wurde zusammen mit dem Gemeindeverwalter Christian Bichsel kontrolliert und besprochen. Der Kommentar wurde verfasst durch Daniela Jaussi von der Kantonalen Planungsgruppe Bern.

Für die dem Finanzplan zugrunde gelegten Daten und die über die künftige finanzielle Entwicklung getroffenen Annahmen liegt die Verantwortung bei der Gemeinde.

Bern, 12. Oktober 2020

Kantonale Planungsgruppe Bern Daniela Jaussi

Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan:

Tabelle 1: Prognoseannahmen
Tabelle 2: Investitionsprogramm

Tabelle 3:FinanzanlagenTabelle 4:Steuerprognose

Tabelle 5: Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)

Tabelle 6: Aufgabenplanung

Tabelle 7: Ergebnisse Spezialfinanzierungen

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung

Tabelle 11: Planbilanz

Tabelle 12:EigenkapitalnachweisTabelle 13:FinanzkennzahlenTabelle 14:Tabelle für AGR

Tabelle 15: Abschreibungstabellen anschliessend: grafische Auswertungen

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

verrechnete Passivzinsen

Version vom 13.10.20

Finanzplantitel Einwohnergemeinde Röthenbach i. E. FIPLA 2020-2025

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

1	. Prognosejahr					
Prognoseperiode	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	_					
Zuwachsraten Erfolgsrec	hnung:					
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.75%	1.00%
starker Zuwachs	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
schwacher Zuwachs	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.200%	0.200%	0.200%	0.200%	0.200%	0.200%
neues Fremdkapital	0.500%	0.500%	0.500%	0.500%	0.500%	0.500%
Zinssätze Guthaben:						
	0.400/	0.400/	0.400/	0.400/	0.400/	0.400/
Geldflussrechnung	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%
	_					
Zinssätze für interne Verr	echnungen:					
verrechnete Aktivzinsen	0.50%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%

0.10%

0.50%

0.10%

0.10%

0.10%

0.10%

Version vom 13.10.20 Beträge in CHF 1'000

1)	ı		2)	3)	4)	5)		6)	I		I	1			setrage III Cr	11 1 000
.,			Prio-			Anlagen	Λο	Einnah-								
	KontoN	r. Bezeichnung der Projekte	rität	=			gaben	men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
-	291	Sanierung Mehrzweckgebäude	iitat	25	10	IIII Dau	1'306		Hello	2020	2021	2022	2023	625	407	274
									1'306					0_0		- · ·
	291	Sanierung Umgebungsarbeiten MZG		25			121							72	50	-
									121							
	293	Erweiterung MZG Hübeli		25			2'127				37	190	1'900			
									2'127							
	1500	TLF		20			330				220	110				
	1610	Conjung Kugalfang		20			200		330							200
	1010	Sanierung Kugelfang		20			200	173	27							200 -173
1	2170	Sanierungsarbeiten Schulanlage		25			376	173	ZI			29			316	31
ľ									376			20			0.0	0.
									-							
	2170	Ersatzbau Lehrerwohnhaus		25			1'164									1'164
									1'164							
,	0400	Annahaffi wa nawa Dulka		40			157		-	37			400			
,	2190	Anschaffung neue Pulte		10			157		157	31			120			
,	6150	Investitionsbeitrag Güterweg Martinsegg		40		90	121		137	121						
	0.00	Subventionen Büderich (Restbetrag)				00		32	89	-32						
,	6150	Strassensanierung Büderich		40			30			30						
								30	-	-30						
	6150	Kiefel-hinter Naters, Strassensanierung PWI		40			500	8 8				500				
								125	375			-125				
1	6150	Sanierung und Ausbau Heimenrütti-Grub		40			249			249						
	0.450	inkl. Teilstück Rentschli		40			500		249						500	
	6150	Vorder Naters PWI		40			500								500	
	6150	Niederei Trübenhoeb (D)M/I Anfahrten		40			100	125	375		100				-125	
	6150	Niederei-Trübenbach (PWI Anfahrten		40			100	36	64		100 -36					
	6150	Moosmattestrasse, Deckbelag		40			50	30	04		-36 50					
	0100	ivioosinallestiasse, Deckbelay		40			50		50		30					
									30			•			1	

Version vom 13.10.20

-	_	_	_	_	_	_	_	_				<u>.</u>	<u> </u>	Beträge in C	HF 1'000
1)		2)	3)	4)	5)		6)								
		Prio-	ND	Fk	Anlagen	Aus-	Einnah-								
Kon	ntoNr. Bezeichnung der Projekte				im Bau		men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
6150			40			500							500		
							125	375					-125		
6150	Fambach, PWI		40			300									300
							200	100							-200
615	Parkplatz Landi (Gestaltung Dorfplatz)		40			300				100	200				
								300							
								-							
								-							
								-							
								-							
								•							
								•							
								-							
								-							
То	otal				90	8'430.8	845.8	7'585.0	375.3	471.3	903.6	2'020.0	1'071.7	1'147.4	1'595.7

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!

Version vom 13.10.20

Reträge in CHF 1'000

	_	_	_	_		_	_	_	_					_	вец	rage in C	CHF 1'000
1)			2)	3)	4)	5)	6)		7)								
			Prio-		Fk		Anlagen		Einnah-								
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	rität	in J.	Fe	Art	im Bau	gaben	men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
	7101.00	Sanierung Quellfassungen Iseli		50				500									500.0
									200	300							-200.0
	7101.00	Überprüfung Schutzzonen		50				20									20.0
										20							
										-							
	7101.00	Behältertrennung Reservoir Gauchern		66				80									80.0
	7404.00						•	0.40		80	0.47.0						
	/101.00	Ersatz Leitung Rüegsegg-Reservoir Gauchern		80			0	248		040	247.9						
	7404.00	Franks Disculations Course and		00				200		248					200.0		
	7101.00	Ersatz Ringleitung Gauchern		80				200		200					200.0		
										200							
										-							
										_							
										_							
										-							
										-							
										-							
										-							
ļ										-							
	Total						0	1'048	200	847.9	247.9	-	-	-	200.0	-	400.0

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!

Version vom 13.10.20

	=	=	_				=	=	= :		-				Bet	rage ın C	CHF 1'000
1)			2)	3)	4) {	5)	6)		7)								
			Prio-	= :	Fk		Anlagen		Einnah-								
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	rität	in J.	Fe .	Art	im Bau		men	Netto		2021	2022	2023	2024	2025	später
*	7201.00	GEP Unterhalt 2. Etappe		10			62.3	22			22						
										22							
	7201.00	GEP Unterhalt 3. Etappe		10				35					35				
										35							
	7201.00	Zustandsuntersuchungen priv. Leitungen		33				400						63	63	69	206
	7004.00									400							
Α		Klärschlammentwässerung		33				9			9						
		ARA-Verband								9							
										_							
*	7201 00	ARA-Leitung Schüpbach-Laass-Steinengr.		80			4.4	76		-	76						
	7201.00	ATVA-Letting Condpbach-Laass-Otemengr.		00			7.7	70	68	8	-68						
	7201.00	Ersatz Steuerung PW Fraumatt		20					00	Ĭ	00						
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
	Total						67	541	68	473.1	38.2	_	35.0	62.5	62.5	68.7	206.2
L							07	U-7 1	70	710.1	UU.Z		00.0	02.0	02.0	00.7	200.2

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!

Version vom 13.10.20

1)	1		2)	3)	4)			5)		1	1			вет	rage in C	CHF 1'000
')																
	17 4 . 11 .	B	Prio-	ND · · ·	Fk -	Anlagen	Aus-	Einnah-	N. 44	0000	0004	0000	0000	0004		
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	ritat	ın J.	ье	im Bau	gaben	men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
									-							
									_							
									-							
									-							
									-							
									_							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									_							
									-							
									-							
	Total					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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⁾ 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!

Version vom 13.10.20

Reträge in CHF 1'000

I)		2)	3)	4) 5)	6)		7)						DCL	age III C	CHF 1'00
'		- I		8 8	- I	on Aue-	Éinnah-								
KontoN	r. Bezeichnung der Projekte	rität	in J.	Fe A	rt im Ba	en Aus- u gaben	men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
			0			<u>. g</u>									-ралол
								-							
								-							
								-							
								_							
								-							
								-							
								_							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					_			_	_	_	_	_	_	_	_

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!

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 13.10.20

1)	:		io)	≣ 0\	40	E		.		Beti	räge in 1'	000 CHF
1)			3	3)								
			Prio-	Fk								
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	rität	Fe	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
			ļ	ļ								
	Total	Sachanlagen			0	0	0	0	0	0	0	(

¹⁾ bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

²⁾ "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

³⁾ "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

⁴⁾ Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Steuerertrag HRM2	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bevölkerung	1'188	1'186	1'176	1'174	1'174	1'174	1'174	1'174	1'174
Steuerpflichtige	714	704	704	709	705	704	704	704	704
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Steueranlage jur. Personen					2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Fields									
Einkommenssteuern Zuwachsrate pro Jahr				0.00.0/	0.40.0/	0.00.0/	4.70.0/	4.70.0/	4.70.0/
Steuergesetzrevision				2.00 %	-2.40 %	0.60 %	1.70 %	1.70 %	1.70 %
Steuer pro Pflichtiger	955.61	1'096.78	1'147.67	1'170.62	1'142.53	1'149.38	1'168.92	1'188.79	1'209.00
Total	1'364'604		1'615'916	1'659'941	1'610'962	1'618'329	1'645'840	1'673'820	1'702'275
TOTAL	1'364'604	1'544'269	1.615.916	1 659 941	1.610.362	1.618.329	1'645'840	1.673.820	1 702 275
Vermögenssteuern									l
Zuwachsrate pro Jahr				1.00 %	-2.40 %	0.60 %	1.70 %	1.70 %	1.70 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	71.88	79.50	84.45	85.30	83.25	83.75	85.17	86.62	88.10
Total	102'646	111'929	118'911	120'953	117'384	117'921	119'926	121'964	124'038
luistische Benedius (65 ferennen äufischeit Sinesterlen zu 18 feren benede und 18	(n)								
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Ja °Gewinnsteuern	<i>inr)</i> 37'029	20'610	28'826	28'800	28'800	202000	28'800	202000	201000
°Kapitalsteuern	37'029 834	1'487	1'037		28′800 1'100	28'800 1'100	28′800 1′100	28'800 1'100	28'800
°Holdingsteuern	834	1′487	1.037	1'100	1.100	1.100	1.100	1.100	1'100
°Zuwachsrate pro Jahr	U	U	U						
Total	37'863	22'097	29'863	29'900	29'900	29'900	29'900	29'900	29'900
Total	37 003	22 097	29 003	29 900	29 900	29 900	29 900	29 900	29 900
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-18'999	-9'632	-36'484	-21'700	-21'700	-21'700	-21'700	-21'700	-21'700
Aktive Steuerausscheidungen Einkommen*	35'594	40'829	39'551	38'600	38'600	38'600	38'600	38'600	38'600
Passive Steuerausscheidungen Einkommen*	-29'089	-46'764	-15'412	-30'400	-30'400	-30'400	-30'400	-30'400	-30'400
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	0	0	0						
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerausscheidungen Vermögen*	11'499	11'179	7'951	10'200	10'200	10'200	10'200	10'200	10'200
Passive Steuerausscheidungen Vermögen*	-10'084	-10'555	-6'209	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	17'411	10'275	8'800	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	610	859	1'013	800	800	800	800	800	800
Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	17'751	15'883	20'975	18'200	18'200	18'200	18'200	18'200	18'200
Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	-607	-3'155	-10'057	-4'600	-4'600	-4'600	-4'600	-4'600	-4'600
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0						
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	119	1'563	432	700	700	700	700	700	700
Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	-124	0	0	-40	-40	-40	-40	-40	-40
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0						
Eingang abgeschriebene Steuern*	2'062	13'141	2'484	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Nottoortrag day and CdoStouarn ND	415041050	417041040	417771704	410001054	417001040	417441050	4/774/000	410041004	410041040
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	1'531'256	1'701'918	1'777'734	1'830'654	1'733'946 44'160	1'741'850 44'160	1'771'366 44'160	1'801'384 44'160	1'831'912 44'160
	415941950	477047040	4:7777704	1'830'654					
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	1'531'256	1'701'918	1'777'734	1 830 654	1'778'106	1'786'010	1'815'526	1'845'544	1'876'072
Steueranlagezehntel NP in CHF	76'563	85'096	88'887	91'533	86'697	87'092	88'568	90'069	91'596
Steueranlagezehntel JP in CHF					2'208	2'208	2'208	2'208	2'208
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	76'563	85'096	88'887	91'533	88'905	89'300	90'776	92'277	93'804
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der S	Steueranlage a	ngepasst!							
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes)									
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	U	U	U	U	U	U	U	U ₁	U
Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	110'736'631	113'314'040	114'063'370	123'000'000	125'000'000	127'000'000	129'000'000	131'000'000	133'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	1'179.89	1'303.31	1'368.38	1'417.41	1'382.61	1'390.30	1'413.17	1'436.39	1'459.97

Steuerertrag HRM2	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	45.68	49.24	51.88	51.36	52.12	52.57	52.21	52.53	53.08
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'582.96	2'647.10	2'637.60	2'759.60	2'652.69	2'644.62	2'706.81	2'734.57	2'750.51

1	Finanzausgleich	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'191	1'183	1'179	1'175	1'174	1'174	1'174	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'621'838	1'670'303	1'770'102	1'780'778	1'768'816	1'749'054	1'771'533	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP				14'720	29'440	44'160	44'160	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	2.0000	2.0000	2.0000	2.0000	2.0000	2.0000	2.0000	
1.06	Steueranlage jur. Personen				2.0000	2.0000	2.0000	2.0000	
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	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'338'016	1'378'000	1'460'334	1'469'142	1'459'274	1'442'969	1'461'515	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP				12'144	24'288	36'432	36'432	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	139'135	140'881	145'991	150'860	156'250	158'750	161'250	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		0	0	0	0	0	0	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	1'477'152	1'518'881	1'606'325	1'632'145	1'639'812	1'638'151	1'659'197	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	1'240.26	1'283.56	1'362.83	1'389.45	1'396.77	1'395.36	1'413.29	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'588.44	2'622.63	2'682.00	2'683.00	2'685.00	2'668.00	2'695.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	47.92	48.94	50.81	51.79	52.02	52.30	52.44	
1.18	Disparitätenabbau 37%	594'103	586'289*	575'298	562'210	559'580	552'810	556'751	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	67.19	67.83	69.01	69.63	69.77	69.95	70.04	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%	579'984	563'793*	536'996	516'047	511'492	502'758	505'032	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	1'760.12	1'969.50×						
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.43	-0.40						
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	41.84	45.12×						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.25	-0.17						
1.25	Nettozinsbelastung	0.03	-0.28×						
1.26	Indexiert/Standardisiert	0.52	0.47						
1.27	Zinsbelastungsanteil	0.26	0.26×						
1.28	Indexiert/Standardisiert	0.25	0.32						
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	0.24	0.26						
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	579'984	563'793*	536'996	516'047	511'492	502'758	505'032	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	1'174'087	1'150'082*	1'112'294	1'078'257	1'071'072	1'055'568	1'061'783	

^{*}Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 2

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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha (Median 80% = 0.752 p.K. ha)	3.110	197'732	198'060*	198'100	199'000	200'000	201'000	202'000	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' (Median 80% = 15.577 p.K. m')	38.686	257'180	252'540*	252'600	253'000	254'000	255'000	256'000	
3.03	Zuschuss Total		454'912	450'600	450'700	452'000	454'000	456'000	458'000	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200	- p/K	454'912	450'600	450'700	452'000	454'000	456'000	458'000	

LIIIV	Wonnergemeinde Kothenbach I. E. FIFLA 2020-20	<u>023</u>						version vom	13.10.20
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	47.92	48.94	50.81	51.79	52.02	52.30	52.44	
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	
3.00	Total	454'912	450'600*	450'700*	452'000*	454'000*	456'000	458'000	9300.4621.6
3.07	*Achtung: Provisorischer Prognosewert	404 912	430 000	430 700	432 000	454 000	430 000	436 000	9300.4621.6
	Achtung. Provisorischer Prognosewert								
4	Soziodemografischer Zuschuss	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	443.43	461.33						
4.02	Index (absolut)	528'125	545'907						
4.03	%-Anteil	0.06865	0.07241						
4.04	Total	9'440	10'156*	10'359	10'566	10'777	10'993	11'213	9300.4621.6
4.04	*Achtung: Provisorischer Prognosewert	3 440	10 130	10 339	10 300	10 777	10 993	11 213	9300.4021.0
	Actitulig. Flovisorischer Flogriosewert								
5	Lastenausgleichssysteme	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
э	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'186	1'176	1'174	1'174	1'174	1'174	1'174	
5.02	ÖV-Punkte	50.00	50.00*	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	
	*Achtung: Provisorischer Prognosewert								
6	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
В	Kindergarten			46	47	48	49	50	
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			38'321.63	38'689.40	39'057.17	39'424.94	39'792.71	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			38'689.40	39'057.17	39'424.94	39'792.71	40'160.48	
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,				00 001111				
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		22'354	22'569	22'783	22'998	23'212	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		16'121	16'274	16'427	16'580	16'734	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		38'475	38'843	39'210	39'578	39'946	gem. Kalkulationstool
					1	1			
7	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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. Kalkulationstoo
	Lastanava elajah Lahuannah Elt	2042	2022	2024	2020	2022	2024	2025	Manta UDMO
8	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
0.04	Primarschule			0001840-40	0041540.55	0001004 10	0001404.55	0001000 70	
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)		_	229'516.13	231'718.78	233'921.43	236'124.08	238'326.73	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			231'718.78	233'921.43	236'124.08	238'326.73	240'529.38	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate	1	133'884	135'169	136'454	137'739	139'024	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr - 17 Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		96'549	97'467	98'385	99'303	100'221	
			-						gom Kalkulatianat
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		230'434	232'637	234'839	237'042	239 245	gem. Kalkulationstool
	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
9	Sekundarstufe I	2010	2020			2020	2027	2020	NOINO IIINIE
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			-6'544.80	-6'607.61	-6'670.42	-6'733.23	-6'796.04	
9.01	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)		H	-6'607.61	-6'670.42	-6'733.23	-6'796.04	-6'858.85	
9.02	Schuljani (Dudgetjani / Dudgetjani +1)			-0'007.61	-0.070.42	-6 / 33.23	-67/90.04	-0`050.85	

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		-3'818	-3'854	-3'891	-3'928	-3'964			
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		-2'753	-2'779	-2'806	-2'832	-2'858			
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		-6'571	-6'634	-6'697	-6'759	-6'822	gem. Kalkulationstool		
10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
	Franken pro Einwohner			563	595	591	572	572	570		
	Total			660'962	698'530	693'834	671'528	671'528	5799.3611		
			A								
10 00	Selbstbehalt			3'900	4'100	4'300	4'500	4'700			
	familienergänzende Betreuungsangebote und										
10.04	Total			3'900	4'100	4'300	4'500	4'700			
	Anderung gegenüber Planvariante 2										
11	Lastenausgleich EL	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
11.01	Franken pro Einwohner			236	240	243	247	251			
11.02	Total			277'064	281'760	285'282	289'978	294'674	5320.3631		
12	Lastenausgleich Familienzulagen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5			
	Total			5'870	5'870	5'870	5'870	5'870	5410.3631		
13	Lastenausgleich ÖV	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
	Franken pro öV-Punkt	2013	2020	374	402	405	417	420	NOITO TINIE		
	Anteil öV-Punkte 66.67%			18'700	20'100	20'250	20'850	21'000			
	Franken pro Einwohner		ŀ	48	51	52	53	54			
	Anteil Einwohner 33.33%			56'352	59'874	61'048	62'222	63'396			
	Total			75'052	79'974	81'298	83'072	84'396	6291.3631		
			And	derung gegenüber		3 3					
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
14.01	Franken pro Einwohner			183	182	181	180	180			
14.02	Total			214'842	213'668	212'494	211'320	211'320	9300.3621.6		
15	Pauschalierung der Interventionskosten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2		
	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:										
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			1'174.00	1'174.00	1'174.00	1'174.00	1'174.00			
	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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			1'174.00	1'174.00	1'174.00	1'174.00	1'174.00	1110.3631.xx		

^{15.10} Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.

Tabelle 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEKOSTEN

Version vom

13.10.20 Seite 1

Beträge in CHF 1'000

Beträge in							
KontoNr.	Neue Aufwendungen und Folgekosten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Total Nova Aufwandungan und Falzakaatan						
	Total Neue Aufwendungen und Folgekosten	• 1	-	-	-	-	-

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

 Funktion (in 4 Stellen):
 7101

 Version vom
 13.10.20

 Beträge in CHF 1'000

							Betrage III Or II 1 000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	6.3	6.3	6.4	6.4	6.5	6.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	40.0	10.0	10.1	10.1	10.2		gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	_	_	_	_	-	-	3-stellige SachgrNr. 31x
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 31x
31 übriger Sachaufwand	15.8	15.7	15.8	15.8	16.0	16.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	13.0	13.7	13.0	13.0	10.0	10.1	= · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	6.4	6.4	6.4	6.4	8.9		best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	71.0	71.0	71.0	71.0	71.0		inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	6.8	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	151.8	121.9	122.1	122.3	125.1	125.4	
Betrieblicher Ertrag							
Detriebhoner Ertrag							
424 Benützungsgebühren	118.5	102.5	102.5	102.5	102.5	102.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	110.5	102.5	102.5	102.5	102.5	102.5	
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	41.4	6.4	6.4	6.4	8.9	8.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige SachgrNr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige SachgrNr. 46x
übriger verr. Ertrag	_	_	_	_	_	_	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	159.9	108.9	108.9	108.9	111.4	111.4	†
							
EDOEDNIO ALIO DETDIEDI IQUED TÄTIOVEIT	0.4	40.0	40.4	40.4	40.0	440	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	8.1	-12.9	-13.1	-13.4	-13.6	-14.0	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.0	0.3	0.3	0.4	0.2	0.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1.0	0.3	0.3	0.4	0.2	0.3	
		0.0	0.0	0	0.2	0.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	9.1	-12.7	-12.8	-13.0	-13.4	-13.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	9.1	-12.7	-12.0	-13.0	-13.4	-13.7	
							()
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	9.1	-12.7	-12.8	-13.0	-13.4	-13.7	
GESAWITERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	J. I	-12.7	-12.0	-13.0	-13.4	-13.7	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	35.0	-					max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	106%	90%	89%	89%	89%	89%	Ertrag in % Aufwand (ohne
							Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	45.1	58.4	58.2	58.1	57.6	57.3	Einl. + Abschr Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	18%	100%	100%	100%	29%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	339.7	327.0	314.2	301.2	287.8	274.1	
Bestand Werterhalt	355.1	419.7	484.3	549.0	611.1	673.2	
- in % Wiederbeschaffungswerte	4.2%	5.0%	5.8%	6.6%	7.3%	8.0%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	256.7	498.2	491.8	485.3	478.9	670.0	
Nettoinvestitionen	247.9	-	-	-	200.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	6.4	6.4	6.4	6.4	8.9	8.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	498.2	491.8	485.3	478.9	670.0	661.0	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

							Bellage III CHF 1 000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5		gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	48.4	39.8	40.0	40.2	40.5		gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
014 Official		-		-0.2	-	-	3-stellige SachgrNr. 31x
	-	-	-	-	_	-	3-stellige SachgrNr. 31x
31 übriger Sachaufwand	8.1	7.9	8.0	8.0	8.1	9.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	0.1	7.9	6.0	6.0	0.1	0.2	gem. sep. Berechnungen
	45.5	- 45 5	-	-	10.0	10.0	best, und neues VV.
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	15.5	15.5	19.0	19.0	19.0		
35 Einlage in den Werterhalt	98.5	110.0	110.0	110.0	110.0		inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	56.0	52.7	52.8	52.9	53.0		gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	7.0	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	236.8	236.3	240.2	240.6	241.1	241.8	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	193.0	196.0	196.0	196.0	196.0	196.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	· ·
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	53.9	45.2	39.0	39.0	39.0	39.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
To Bollago (Erlagoantollo)	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 46x
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 46x
übriger verr. Ertrag		_	_	_		_	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	247.9	242.2	236.0	236.0	236.0	236.0	Distret fricht befacksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	241.3	242.2	230.0	230.0	230.0	230.0	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	11.1	5.9	-4.2	-4.6	-5.1	-5.8	
ERGEDNIS AUS DETRIEDLICHER TATIGNET	11.1	5.9	-4.2	-4.0	-5.1	-5.0	
OA Finance of the d							(1) Austrian d
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.9	0.7	0.7	8.0	0.8	0.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.9	0.7	0.7	0.8	0.8	0.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	14.0	6.5	-3.5	-3.9	-4.4	-5.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	14.0	6.5	-3.5	-3.9	-4.4	-5.0	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	67%	67%	67%	67%	67%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	38.4	29.7	20.0	20.0	20.0	20.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	106%	103%	99%	98%	98%	98%	Ertrag in % Aufwand (ohne
							Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	74.2	86.9	86.5	86.2	85.7		Einl. + Abschr Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	194%	100%	247%	138%	137%	124%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	365.7	372.2	368.7	364.8	360.5	355.5	
Bestand Werterhalt	718.9	783.8	854.8	925.9	996.9	1'068.0	
- in % Wiederbeschaffungswerte	6.2%	6.8%	7.4%	8.0%	8.6%	9.2%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	473.2	495.9	480.4	496.4	539.9	583.4	
Nettoinvestitionen	38.2	-	35.0	62.5	62.5	68.7	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	15.5	15.5	19.0	19.0	19.0	19.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	495.9	480.4	496.4	539.9	583.4	633.1]

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

							Detrage III Crii 1000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	5.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	_	-	-	-	-	3-stellige SachgrNr. 31x
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 31x
31 übriger Sachaufwand	4.2	3.8	3.8	3.8	3.8	3.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1		-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	_	_	_	_	_	_	best, und neues VV.
36 Beiträge	65.3	75.6	75.8	75.9	76.1	76.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
36 Belliage 3612 verr. Verwaltungsaufwand		73.0	7.3	7.3	7.3		gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	7.2	7.3	7.3	7.3	7.3	1.3	
übriger verr. Aufwand	-		-	-		-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	82.0	92.0	92.2	92.4	92.7	92.9	automatische Berechnung
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	99.4	102.6	102.6	102.6	102.6	102.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen)	2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	_	-	-	_	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
, ,	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 46x
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 46x
übriger verr. Ertrag	_	_	_	_	_	_	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	101.9	104.6	104.6	104.6	104.6	104 6	automatische Berechnung
Total Sociosion Liday							automaticono Borocimang
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	19.8	12.6	12.4	12.1	11.9	11.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.7	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1.7	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	
OPERATIVES ERGEBNIS	21.5	13.0	12.7	12.5	12.3	12.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	_	_	_	_	_	_	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	_	_	_	_	_	_	(+) Ertrag
To added to add the control of the c							() Linay
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	21.5	12.97	12.7	12.5	12.3	12.0	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen): 7301 Version vom 13.10.20 Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	126%	114%	114%	114%	113%	113%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	21.5	13.0	12.7	12.5	12.3		Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	345.0	358.0	370.7	383.3	395.5	407.6	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: **RESERVE SF WE 1**

Funktion (in 4 Stellen): 8791

Version vom 13.10.20

Beträge in CHE 1/000

							Beträge in CHF 1'000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	_	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	31.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 31x
	_	_	_	_	_	_	3-stellige SachgrNr. 31x
31 übriger Sachaufwand	92.4	94.4	94.9	95.4	96.1	97.1	
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0		best. und neues VV.
35 Einlage Werterhalt aus Erweiterungsinv. (100%)	-	-	-	-	-	-	= Abschr. Erweiterungsinvest.
Einlage Werterhalt ohne neue Investitionen	17.6	17.6	17.6	17.6	17.6	17.6	gemäss Reglement
36 Beiträge	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	-
3910 verr. Verwaltungsaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	_	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	157.3	128.8	129.3	129.8	130.5	- 121 E	automatische Berechnung
Total betrieblicher Aufwahld	107.3	120.0	129.3	129.0	130.5	131.3	automatische berechnung
Betrieblicher Ertrag							
Both oblioner Endag							
424 Benützungsgebühren	125.3	128.8	128.8	128.8	128.8	128 8	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen)	_	_	_	_	_	_	mandelle Elligabe:
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9	im Rahmen der Abschreib.
46 Beiträge (Ertragsanteile)	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
40 Delitage (Entragsantene)	-	-	-	-	-	-	3-stellige SachgrNr. 46x
		-		-	-	-	3-stellige SachgrNr. 46x
ühriger verr. Ertreg	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
übriger verr. Ertrag	141.2	- 444.7	- 444.7	- 444.7	144.7	-	
Total betrieblicher Ertrag	141.2	144.7	144.7	144.7	144.7	144.7	automatische Berechnung
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-16.2	15.8	15.4	14.9	14.2	13.2	
	10.2	10.0				10.1	
34 Finanzaufwand	1.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
							() =g
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-1.2	-0.2	-0.2	-0.1	-0.1	-0.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	-17.3	15.6	15.2	14.7	14.0	13.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	_	_	-	_	_	-	
ACCOUNTER LIGHED ENGLEMO	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-17.3	15.6	15.2	14.7	14.0	13.1	

Tabelle 7: RESERVE SF WE 1

Eckdaten / Übersicht Reserve SF WE 1

Funktion (in 4 Stellen): 8791

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	89%	112%	112%	111%	111%	110%	Ertrag in % Aufwand (ohne
Selbstfinanzierung	0.3	33.2	32.8	32.4	31.7	30.7	Aufwands-/Ertragsüberschuss) Einl. + Abschr Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	70	86	101	116	130	143	
Bestand Werterhalt	11	12	14	16	18	19	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	331	315	299	283	267	251	
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	315	299	283	267	251	235	

Version vom 13.10.20

Seite 1 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

	AUFWAND							Wachstu	ımsrate
Funktion	Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	619.6	661.0	646.6	650.1	656.6	661.0	6.7%	1.3%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	167.5	149.3	150.2	151.1	152.2	153.6	-8.3%	-1.7%
2	Bildung	1'072.7	1'175.6	1'182.5	1'189.4	1'197.4	1'206.4	12.5%	2.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	46.4	47.6	47.8	48.0	48.2	48.5	4.7%	0.9%
4	Gesundheit	8.4	9.9	10.0	10.0	10.1	10.2	21.2%	3.9%
5	Soziale Sicherheit	945.2	987.3	1'032.7	1'031.8	1'014.4	1'019.4	7.8%	1.5%
6	Verkehr	481.7	504.6	493.9	497.8	502.9	508.4	5.5%	1.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	117.5	122.0	104.4	104.8	105.3	105.9	-9.9%	-2.1%
8	Volkswirtschaft	16.2	16.2	16.3	16.4	16.5	16.7	2.7%	0.5%
9	Finanzen und Steuern	556.4	560.2	539.1	538.0	536.9	537.0	-3.5%	-0.7%
	steuerfinanzierter Aufwand:	4'031.6	4'233.8	4'223.6	4'237.4	4'240.6	4'267.0	5.8%	1.1%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	250.8	242.9	240.2	240.6	241.1	241.8	-3.6%	-0.7%
710	Wasserversorgung	160.9	121.9	122.1	122.3	125.1	125.4	-22.0%	-4.9%
8791	Reserve Spezfin. mit WE 1	158.5	144.7	144.7	144.7	144.7	144.7	-8.7%	-1.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	103.6	104.9	104.9	105.0	105.0	105.0	1.4%	0.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	673.8	614.3	611.9	612.5	615.8	616.8	-8.5%	-1.8%
	Aufwand total	4'705.4	4'848.1	4'835.5	4'849.9	4'856.4	4'883.9	3.8%	0.7%

Version vom 13.10.20

Seite 2 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

	ERTRAG							Wachstu	ımsrate
Funktion	Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025		pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	106.7	108.9	109.1	109.2	109.4	109.5	2.6%	0.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	142.9	128.5	128.5	128.6	128.6	128.7	-10.0%	-2.1%
2	Bildung	152.3	165.5	165.7	165.8	166.0	166.1	9.0%	1.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	6.4	6.2	6.2	6.2	6.2	6.2	-3.3%	-0.7%
4	Gesundheit	0.5	-	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
5	Soziale Sicherheit	6.5	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1	-5.4%	-1.1%
6	Verkehr	32.9	42.6	42.6	42.6	42.6	42.6	29.6%	5.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	10.2	32.3	23.3	23.3	23.3	23.4	127.8%	17.9%
8	Volkswirtschaft	66.9	67.2	67.3	67.5	67.6	67.7	1.3%	0.3%
9	Finanzen und Steuern	3'588.6	3'672.8	3'525.4	3'548.4	3'563.6	3'601.0	0.3%	0.1%
	steuerfinanzierter Ertrag:	4'113.9	4'230.0	4'074.1	4'097.6	4'113.3	4'151.2	0.9%	0.2%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	250.8	242.9	240.2	240.6	241.1	241.8	-3.6%	-0.7%
710	Wasserversorgung	160.9	121.9	122.1	122.3	125.1	125.4	-22.0%	-4.9%
8791	Reserve Spezfin. mit WE 1	158.5	144.7	144.7	144.7	144.7	144.7	-8.7%	-1.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	103.6	104.9	104.9	105.0	105.0	105.0	1.4%	0.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	673.8	614.3	611.9	612.5	615.8	616.8	-8.5%	-1.8%
		41505.0		410000	415400	41700.0	41700 4	2 404	2 40/
	Ertrag total	4'787.8	4'844.3	4'686.0	4'710.2	4'729.2	4'768.1	-0.4%	-0.1%
	11	20.0	0.0	110.7	100.7	407.0	445.0	B. 4.4 1.	75.0
	Handlungsspielraum	82.3	-3.8	-149.5	-139.7	-127.3	-115.8	Mittel:	-75.6
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

Version vom 13.10.20

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Seite 3

								Wachstu	ımsrate
Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2020	2021	2022	2023	2024	2025	total	pro Jahr
30	Personalaufwand	723.9	733.3	740.6	748.0	755.5	763.0	5.4%	1.1%
31	Sach-/Betriebsaufwand	1'233.7	1'302.0	1'252.9	1'257.7	1'268.3	1'279.4	3.7%	0.7%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	273.7	273.7	273.7	273.7	273.7	273.7	0.0%	0.0%
34	Finanzaufwand	27.2	21.2	17.8	17.8	17.8	17.9	-34.4%	-8.1%
35	Einlagen in Fonds und SF	165.6	181.4	181.8	182.1	182.5	182.9	10.4%	2.0%
36	Transferaufwand	2'077.8	2'124.1	2'176.8	2'179.7	2'166.6	2'176.5	4.7%	0.9%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	7.4	29.4	12.9	13.0	13.0	13.0	75.7%	11.9%
39	Interne Verrechnungen	92.5	93.4	93.4	93.4	93.4	93.4	1.0%	0.2%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	1'937.5	2'010.5	1'912.0	1'939.9	1'968.4	1'997.2	3.1%	0.6%
41	Regalien und Konzessionen	56.4	56.7	56.8	56.9	57.0	57.2	1.3%	0.3%
42	Entgelte	724.6	738.9	738.9	738.9	738.9	738.9	2.0%	0.4%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	64.3	56.8	56.9	57.0	57.1	57.2	-11.0%	-2.3%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	141.4	65.4	65.5	65.7	65.8	65.9	-53.4%	-14.2%
46	Transferertrag	1'745.6	1'733.5	1'692.3	1'687.6	1'674.6	1'683.4	-3.6%	-0.7%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	2.0	60.5	44.0	44.1	44.1	44.1	2105.3%	85.6%
49	interne Verrechnungen	92.5	93.4	93.4	93.4	93.4	93.4	1.0%	0.2%

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 13.10.20

		1						
	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	988	722	641	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-554	-2'382		Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<u> </u>	nedes i remakapitai/hassige whitei per 1.1.	- U	J	U	004	2 002	0 +00	Enabestaria verjarii - veranaerang na. dani
3.	Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	467	417	270	271	274	278	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	326	226	79	82	87	93	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	141	191	190	189	187	185	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-661	-471	-939	-2'083	-1'334	-1'216	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-375	-471	-904	-2'020	-1'072	-1'147	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-286	0	-35	-63	-263	-69	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	-72	-27	-527	-16	-14	0	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	-27	-27	-527	-16	-14	0	
<u>11.</u>	davon Finanzanlagen	-45	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	1	1	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-7	-15	-20	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	722	641	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-554	-2'382	-3'456	-4'393	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 13.10.20

							Deliage III C	<i>/</i> 111 1 000		
			Prognos						i	
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
	F (alone alone and alone Fall alone (a)									
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)		0.0	0.0	100	404	4-74	400		
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		90	-36	-193	-184	-171	-162		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		37	36	39	39	39	39		
	operatives Ergebnis		127	-1	-154	-145	-132	-123		
	ausserordentliches Ergebnis		-5	31	31	31	31		total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		122	31	-122	-114	-101	-91		-276
2.	Investitionen und Finanzanlagen								total:	
	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		275	474	004	2,000	4,070	41447	totai.	E'000
2.a			375	471	904	2'020	1'072	1'147		5'989
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		286	0	35	63	263	69		715
2.c	Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0		
3.	Finanzierung von Investitionen/Anlagen									
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	0	554	2'382	3'456	4'393		
3.b	bestehende Schulden		583	557	30	14	0 +30	- 555		
3.c	total Fremdmittel kumuliert		583	557	584	2'396	3'456	4'393		
3.0	total Flemumitter kumullert		303	331	304	2 390	3 430	4 333		
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen		26	29	67	164	201	244		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		-1	-1	0	7	15	20		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0		total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten		26	29	67	172	216	264		773
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		122	31	-122	-114	-101	-91		-276
4.f			96	2	-190	-286	-317	-355		-1'049
5.	Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:	
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		96	2	-190	-286	-317	-355		-1'049
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		69	0	0	0	0	0		69
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	98	325	362		785
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27	2	-190	-187	9	6		-332
	Designer in Changeman and better (Change)								4-4-1-	
6.	Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)		00	00	00	04	00	0.4	total:	04
6.a	1 StAnZI		92	89	89	91	92	94		91
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.		0.3	0.0	-2.1	-2.1	0.1	0.1		-0.6

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 13.10.20

			Prognos	eperio	d e					
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)			00	040	000	400	405		
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		55	-69	-218	-209		-185		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		33	34	38	38	38	38 -147		
1.	operatives Ergebnis		88 -5	-35 31	-181 31	-171 31	-158 31			
1.d	ausserordentliches Ergebnis Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-5 82	- 4	-149			-116	total:	-454
1.0	Gesanitergebnis Enorgary. Onne Polyekosten		02	-4	-143	-140	-121	-110		-434
2.	Investitionen und Finanzanlagen								1	
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		375	471	904	2'020	1'072	1'147		
2.b	Finanzanlagen		0	0	0	0		0		
3.	Finanzierung von Investitionen/Anlagen						01.4=0			
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	0	554	2'382	3'456	4'393		
3.b	bestehende Schulden		583	557	30	14	0	0		
3.c	total Fremdmittel kumuliert		583	557	584	2'396	3'456	4'393		
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen		14	17	52	149	183	226		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		-1	-1	0	7	15	20		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0		
4.d	Total Investitionsfolgekosten		14	17	52	156	198	246		682
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		82	-4	-149	-140	-127	-116		-454
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		69	-20	-201	-296	-325	-362	-	1'136
_	Electronic Brown								1.1.1	
5.	Finanzpolitische Reserve		00	00	004	000	205	200	total:	41400
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		69	-20	-201	-296		-362		-1'136
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		69	0	0	0	0	0		69
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	98		362		785
5. d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	-20	-201	-198	0	0		-419
6.	Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:	
6.a	1 StAnZl		92	89	89	91	92	94		91
u.a										

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 13.10.20

		Prognoseperiode											
		Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025					
	Fufalmanachung (abna Falmakaatan)												
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)		0.5	00	00	0.4	0.5	00					
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		35	33	26	24	25	23					
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		4	1	1	1	1	1					
	operatives Ergebnis		39	34	27	26	26	24					
1.c	ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:				
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		39	34	27	26	26	24	177				
2.	Investitionen und Finanzanlagen												
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		286	0	35	63	263	69					
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0					
	<u> </u>												
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen												
4.a	Abschreibungen		12	12	15	15	18	18	total:				
4.d	Total Investitionsfolgekosten		12	12	15	15	18	18	91				
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		39	34	27	26	26	24	177				
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27	22	12	10	9	6	87				
7.	Selbstfinanzierung und SFG			- 	- 				total:				
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		141	191	190	189	187	185	1'084				
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		49%	100%	544%	303%	71%	270%	152%				

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom

13.10.20

	P	rognosep	o e r i o d e			•	
	Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	
TOTAL AKTIVEN	7'479.2	6'905.9	6'967.7	6'898.0	8'516.6	9'350.0	10'
Finanzvermögen	3'285.7	2'377.0	2'296.3	1'654.9	1'654.9	1'654.9	1'
Veränderung		-908.7	-80.7	-641.4	0.0	0.0	
Verwaltungsvermögen	4'193.5	4'528.9	4'671.4	5'243.2	6'861.7	7'695.1	8'
Veränderung		335.4	142.5	571.8	1'618.6	833.4	
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	3'003.9	3'181.1	3'361.3	3'939.4	5'536.8	6'151.5	6'
Wasserversorgung	256.6	498.2	491.8	485.3	478.9	670.0	
Abwasserentsorgung	406.4	495.8	480.3	496.3	539.8	583.3	
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Gasversorgung	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	
Reserve SF WE 1	330.6	314.7	298.9	283.0	267.1	251.2	
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF 2	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	
TOTAL PASSIVEN	7'479.2	6'906.0	6'967.8	6'898.1	8'516.7	9'350.1	10'
Fremdkapital	2'495.4	1'780.8	1'754.2	1'781.7	3'593.4	4'653.5	5'
Veränderung		-714.6	-26.6	27.5	1'811.7	1'060.0	
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	1'200.1	512.1	512.1	512.1	512.1	512.1	
langfristiges Fremdkapital best.	609.7	583.1	556.5	29.9	13.8	0.0	
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	554.1	2'381.9	3'455.7	4'
Eigenkapital	4'983.8	5'125.2	5'213.5	5'116.4	4'923.3	4'696.6	4'
Veränderung		141.3	88.4	-97.2	-193.1	-226.7	
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: **EIGENKAPITALNACHWEIS**

Version vom

m 13.10.20

		Prognose	periode)									111 0111 1 000
	2019	202	0	202	1	202	2	2023	3	202	4	202	5
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand										
29 Eigenkapital	4'984		5'125		5'214		5'116		4'923		4'697		4'431
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	121.6	-36.2	85.5	-13.8	71.7	-13.8	57.8	-13.9	44.0	-13.9	30.1	-13.9	16.2
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	0.0
29001 Wasserversorgung	330.6	9.1	339.7	-12.7	327.0	-12.8	314.2	-13.0	301.2	-13.4	287.8	-13.7	274.1
29002 Abwasserentsorgung	351.7	14.0	365.7	6.5	372.2	-3.5	368.7	-3.9	364.8	-4.4	360.5	-5.0	355.5
29003 Abfallentsorgung	323.5	21.5	345.0	13.0	358.0	12.7	370.7	12.5	383.3	12.3	395.5	12.0	407.6
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	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 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	87.3	-17.3	70.0	15.6	85.6	15.2	100.8	14.7	115.6	14.0	129.6		142.7
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
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	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	96.7	5.4	102.1	3.6	105.7	3.6	109.2	3.6	112.8	3.6	116.4	3.6	120.0
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	325.5	29.6	355.1	64.6	419.7	64.6	484.3	64.6	549.0	62.1	611.1	62.1	673.2
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	674.2	44.7	718.9	64.9	783.8	71.1	854.8	71.1	925.9	71.1	996.9	71.1	1'068.0
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	8.8	1.7	10.6	1.7	12.3	1.7	14.1	1.7	15.8	1.7	17.6	1.7	19.3
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	923.8	68.7	992.5	0.0	992.5	0.0	992.5	-98.4	894.1	-325.1	569.0	-361.9	207.2
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	189.9		189.9	-51.2	138.7	-34.7	104.0	-34.7	69.4	-34.7	34.7	-34.7	0.00
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0	16.5	16.5	-54.7	16.5	-54.7	16.5	-54.7	16.5		16.5
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0	10.5	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
2301A MIGINIWEINESEIVE	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			1'550.2		1'529.8		1'328.6		1'131.0		1'131.0		1'131.0
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'550.2	0.0	1'550.2	-20.4	1'529.8	-201.2	1'328.6	-197.6	1'131.0	0.0	1'131.0		1'131.0

						Mittelwert							Mittelwert
OFOANTIJA HOUAT # # 15 15 40	2015	2016	2017	2018	2019	Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ)							-18%	-16%	4%	59%	92%	119%	40%
(Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							71%	89%	29%	13%	21%	23%	29%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Zinsbelastungsanteil (ZBA)							0.0%	0.0%	-0.1%	0.1%	0.2%	0.3%	0.1%
(Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)													
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA)							12%	12%	13%	52%	75%	94%	43%
(Bruttoschulden / Laufender Ertrag)													
= Investitionsanteil (INA)							16%	11%	20%	33%	26%	24%	22%
(Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)													
= Kapitaldienstanteil (KDA)							7%	7%	8%	10%	11%	12%	9%
(Kapitaldienst / Laufender Ertrag)													
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW)							-508	-462	108	1'651	2'554	3'353	1'116
(Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)													
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA)							10%	9%	6%	6%	6%	6%	7%
(Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)													
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB)							-0.6%	-0.5%	-0.8%	-0.4%	0.0%	0.2%	-0.4%
(Finanzaufwand netto / Steuerertrag)													
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							2'424	2'381	2'185	1'908	1'606	1'272	1'963
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							87%	48%	9%	4%	8%	8%	15%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ)							46%	45%	41%	35%	35%	34%	39%
(Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)													

			ıi.		Mittelwert							Mittelwert
20	015 2016	2017	2018	2019	Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognose
SF ABWASSER												
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)						194%	100%	247%	138%	137%	124%	189%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)												
= Kostendeckungsgrad (KDG)						106%	103%	99%	98%	98%	98%	100%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)												
= Werterhaltungsquote (WEQ)						6%	7%	7%	8%	9%	9%	8%
(Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)												
SF WASSER												
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)						18%	100%	100%	100%	29%	100%	75%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)												
= Kostendeckungsgrad (KDG)						106%	90%	89%	89%	89%	89%	93%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)												
= Werterhaltungsquote (WEQ)						4%	5%	6%	7%	7%	8%	6%
(Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)												
SF RESERVE WE 1												
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)						100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)												
= Kostendeckungsgrad (KDG)						89%	112%	112%	111%	111%	110%	107%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)												
SF RESERVE WE 2												
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)												
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)												
= Kostendeckungsgrad (KDG)												
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)												

Version vom 13.10.20

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													•
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)							126%	114%	114%	114%	113%	113%	115%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

						Mittelwert							Mittelwert
	2015	2016	2017	2018	2019	Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)													
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)													
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

^{*)} Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

	-	_				Ergebnisse der Finanzplanung					
		genehmigt	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan		Planung				
Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024			
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	1'550'151		1'550'151	1'529'783	1'328'568	1'130'983	1'130'983			
Reserven (294)	CHF	923'792		992'540	992'540	992'540	894'145	569'021			
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'473'943	-	2'542'691	2'522'323	2'321'108	2'025'127	1'700'004			
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-	(20'368)	(201'215)	(197'586)	-			
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			68'748	-	-	(98'395)	(325'124)			
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	68'748	(20'368)	(201'215)	(295'981)	(325'124)			
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'770'522		1'692'541	1'749'800	1'650'929	1'678'441	1'706'420			
Steuerertrag JP (401)	CHF	41'213		44'160	44'160	44'160	44'160	44'160			
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			583'100	556'500	583'984	2'395'701	3'455'746			
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			375'300	471'300	903'600	2'020'000	1'071'700			
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	2'103.69		2'165.84	2'148.49	1'977.09	1'724.98	1'448.04			
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			86.91%	47.89%	8.78%	4.04%	8.11%			
Bilanzüberschussquotient	%			46.31%	45.43%	41.06%	34.71%	34.55%			
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			9.96%	8.80%	5.88%	5.88%	5.93%			
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			6.95%	6.93%	7.91%	10.13%	11.05%			
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			(507.85)	(461.76)	108.02	1'651.22	2'554.15			
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			2'423.60	2'381.22	2'184.80	1'907.67	1'605.72			
Steueranlage		2.00		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00			

1)						2)	3)					Juago III e	
			Total:				Anlagen						
	KontoNr.	Projekt	Ausg.	Einn.	Netto		im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Α	291	Sanierung Mehrzweckgebäude	1'306	-	1'306	Ē	-	- [-	-	-	600.2	965.5
						Abschr.		- [-	-	-	25.0	41.3
	291	Sanierung Umgebungsarbeiten MZG	121	-	121	VV	-	- [-	-	-	71.5	116.2
	293	Erweiterung MZG Hübeli	2'127	_	2'127	Abschr. VV		-	- 37.3	- 227.3	- 2'042.2	- 1'957.1	4.8 1'872.0
	293	Etwelterung MZG Hubell	2 121	- -	2121	Abschr.	-	- 1	31.3	221.3	2 042.2 85.1	85.1	85.1
	1'500	TLF	330	_	330	VV	_	_ [220.0	313.5	297.0	280.5	264.0
		· - ·				Abschr.		-	-	16.5	16.5	16.5	16.5
	1'610	Sanierung Kugelfang	200	173	27	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		- [-	-	-	- [-
Α	2'170	Sanierungsarbeiten Schulanlage	376	-	376	VV	-	- [-	27.5	26.3	25.2	327.7
						Abschr.		- [-	1.1	1.1	1.1	13.8
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	- [-
	2'170	Ersatzbau Lehrerwohnhaus	1'164		1'164	<i>Abschr.</i> VV		- [-	-	-	- [-
	2'170	Ersatzbau Lenrerwonnnaus	1 104	-	1 104	Abschr.	-	-	-	-	-	- [-
			_	_	_	VV	_	-	_	_	_	-	-
						Abschr.		- [_	_	-	- [-
Α	2'190	Anschaffung neue Pulte	157	-	157	VV	-	33.6	29.8	26.1	130.4	114.7	98.9
						Abschr.		3.7	3.7	3.7	15.7	15.7	<i>15.7</i>
*	6'150	5 5 55	121	32	89	VV	90.0	174.5	170.1	165.6	161.1	156.6	152.2
		Subventionen Büderich (Restbetrag)				Abschr.		4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
*	6'150	Strassensanierung Büderich	30	30	-	VV	-	-	-	-	-	- [-
	6,450	Viotal hinter Natora Chronomaniam ma DIMI	500	405	075	Abschr. VV		- [-	- 205 0	-	- 246.0	- 227.5
	6'150	Kiefel-hinter Naters, Strassensanierung PWI	500	125	375	VV <i>Abschr.</i>	-	- [-	365.6 9. <i>4</i>	356.3 9.4	346.9 9.4	337.5 9.4
*	6'150	Sanierung und Ausbau Heimenrütti-Grub	249	_	249	VV	_	242.8	236.6	230.3	224.1	217.9	211.7
	0.00	inkl. Teilstück Rentschli				Abschr.		6.225	6.2	6.2	6.2	6.2	6.2
	6'150	Vorder Naters PWI	500	125	375	=	-	-	-	-	-	-	365.6
						Abschr.		-	-	-	-	-	9.4
	6'150	Niederei-Trübenbach (PWI Anfahrten	100	36	64	VV	-	-	62.4	60.8	59.2	57.6	56.0
						Abschr.		-	1.60	1.6	1.6	1.6	1.6
	6'150	Moosmattestrasse, Deckbelag	50	-	50	VV	-	- [48.8	47.5	46.3	45.0	43.8
						Abschr.		- [1.25	1.3	1.3	1.3	1.3

)		1	1	1	2)	3)					Juage III O	
KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	,	Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Schwändeli-Weierschwand PWI	500	125	375	VV	-	-	-	-	-	365.6	356.3
					Abschr.		-	-	-	-	9.4	9.4
6'150	Fambach, PWI	300	200	100	VV	-	-	-	-	- [-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
6'155	Parkplatz Landi (Gestaltung Dorfplatz)	300	-	300		-	-	100.0	292.5	285.0	277.5	270.0
					Abschr.		-	-	7.5	7.5	7.5	7.5
		-	-	-	VV	-	-	-	-	- [-	-
					Abschr.		-	-	-	- [-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	- [-	-
					Abschr. VV		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	_
			_		VV	_	_	_	_	_ [_	
					Abschr.		_	_	_	_ [-	_
		_	-	_	VV	-	-	-	-	-	-	_
					Abschr.		-	-	_	-	-	_
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	_
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	- [-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	- [-	-
T - 4 - 1	Abaabaaibaaaa	0/404	0.40	7/505	Abschr.	00	-	47.00	-	-	- 400	-
iotai	Abschreibungen	8'431	846	7'585		90	14	17.28	52	149	183	226
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						451	905	1'757	3'628	4'516	5'437
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						451	454	852	1'871	888	921

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!

				_								Ве	trage in C	HF 1'000
1)			2)				3)	⁴⁾ früher:						
				Total:				Anlagen						
	KontoNr.	Projekt	Art	Ausg.	Einn.	Netto		im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	7'101	Sanierung Quellfassungen Iseli		500	200	300	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
	7'101	Überprüfung Schutzzonen		20	-	20	VV	-	-	-	- [-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
	7'101	Behältertrennung Reservoir Gauchern		80	-	80		-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
	7'101	Ersatz Leitung Rüegsegg-Reservoir Gauchern		248	-	248		0	245	242	239	236	233	229
							Abschr.		3.100	3	3	3	3	3
	7'101	Ersatz Ringleitung Gauchern		200	-	200	VV	-	-	-	-	-	198	195
							Abschr.		-	-	-	-	3	3
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	- [-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	- [
							Abschr. VV		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
				_		_	VV		-	-	-	-	-	- [
				-	_	- -	Abschr.	-	_ [_	_ [_ [
				_	_	_	VV	_	_	_	_	_	_ [_
							Abschr.		_	_	_ [_	_ [_
				_	_	_	VV	_	-	-	_ [-	_ [_
							Abschr.		-	_	- [-	-	-
	Total	Abschreibungen		1'048	200	848		0	3	3	3	3	6	6
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							245	242	239	236	430	424
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							245	-3	-3	-3	194	-6

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!

Version vom 13.10.20

	-	_	_	_	_	=	_	_		_	_	Ве	trage in C	HF 1'000
1)			2)				3)	⁴⁾ früher:						
				Total:				Anlagen						=
	KontoNr.	Projekt	Art		Einn.	Netto		im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
*	7'201	GEP Unterhalt 2. Etappe		22	-	22	VV	62	76	67	59	51	42	34
							Abschr.		8.420	8.420	8	8	8	8
	7'201	GEP Unterhalt 3. Etappe		35	-	35	VV	-	-	-	32	28	25	21
							Abschr.		-	-	4	4	4	4
	7'201	Zustandsuntersuchungen priv. Leitungen		400	-	400	VV	-	-	-	-	63	125	194
							Abschr.		-	-	- [-	-	-
Α	7'201	Klärschlammentwässerung		9	-	9	VV	-	8	8	8	8	7	7
		ARA-Verband					Abschr.		0.264	0.264	0	0	0	0
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	-	- [
							Abschr.		-	-	- [-	-	-
*	7'201	ARA-Leitung Schüpbach-Laass-Steinengr.		76	68	8	VV	4	12	12	12	11	11	11
							Abschr.		0	0.150	0	0	0	0
	7'201	Ersatz Steuerung PW Fraumatt		-	-	-	VV	-	-	-	- [-	-	- [
							Abschr.		-	-	- [-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	- [-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	-	-
							Abschr.		-	-	- [-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	-	-
							Abschr.		-	-	- [-	- [-
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	- [-
							Abschr.		-	-	- [-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	- [-	-	- [
							Abschr.		-	-	- [-	- [-
	Total	Abschreibungen		541	68	473		67	9	8.83	12	12	12	12
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							96	87	110	160	210	267
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							96	-9	23	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>56</u>

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!

1	≣	1	1	8	2)	12)	8	1		Del	trage in C	111-1000
					۷)	³⁾ früher:						
		Total:				Anlagen						
KontoNr.	Projekt	Ausg.	Einn.	Netto		im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-	-	-	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	-	-	-	- [- [- [-
		<u> </u>			Abschr.		-	-	-	-	-	-
Tot	a l Abschreibungen	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						-	-	-	-	-	-
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						-	-	-	- [-	_

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!

Version vom 13.10.20

	_	=	_	=	_	=	a	. =	_	=	Be	rage in C	HF 1'000
1)		2)				3)	⁴⁾ früher:						
			Total:				Anlagen						
Konto	oNr. Projekt	Art	Ausg.	Einn.	Netto		im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
			-	-	-	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.		-	-	-	-	-	-
	T o t a l Abschreibungen		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							-	- [- [-	-	-
	Veränderung neues Verwaltungsvermöger	7						-	-	-	-	-	-

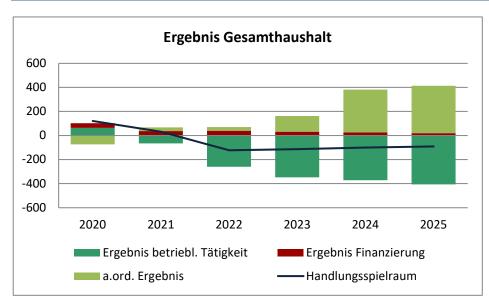
¹⁾ gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

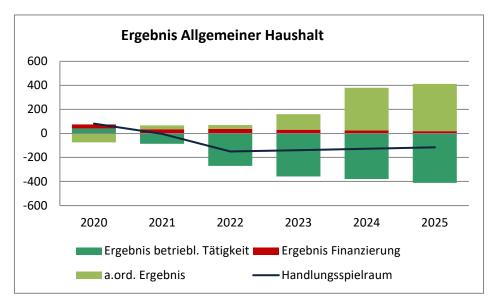
²⁾ E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

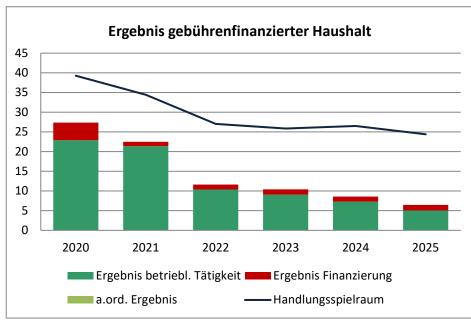
³⁾ Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

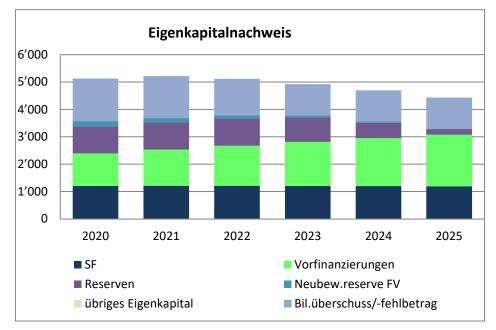
⁴⁾ Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

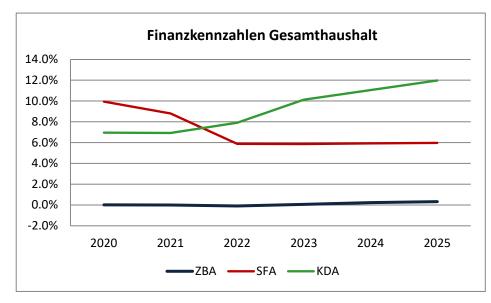
GRAFIKEN

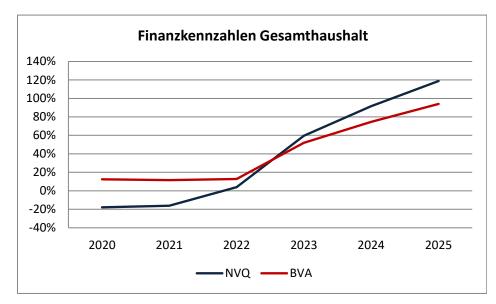


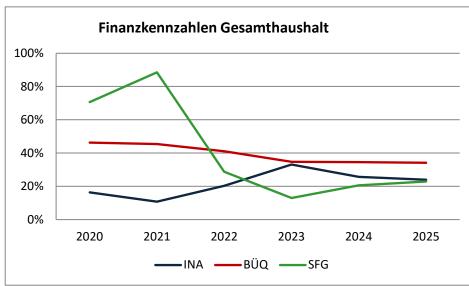


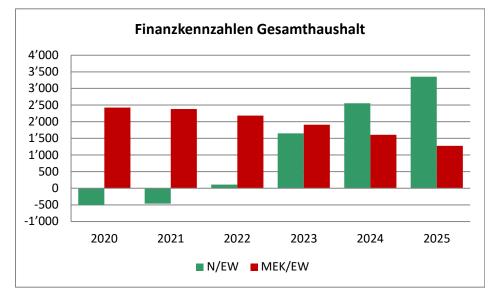












Anhang II

Hilfstabellen:

Detailprognose der Erfolgsrechnung Anfangsbestände der Bilanz Wiederbeschaffungswerte Wasser Wiederbeschaffungswerte Abwasser Übersicht Nutzungsdauer

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 13.10.20

0	Allgemeine Verwaltung	2019	2020 580.3	2021 619.6	2022 661.0	2023 646.6	2024 650.1	2025 656.6	Prognoseannahmen 661.0
01	Legisative und Exekutive		78.9	84.6	83.0	85.0	84.4	86.5	86.1
011	Legislative		16.8	13.8	12.7	14.1	12.8	14.2	13.1
0110	Legislative		16.8	13.8	12.7	14.1	12.8	14.2	13.1
0110.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		1.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
0110.3100.01	Stimm- und Wahlmaterial		0.0	1.3	0.0	1.3	0.0	1.3	0.0 Sachaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen		2.3	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 Sachaufwand
0110.3130.01	Porti, Dienstleistungen Dritter		7.7	5.3	5.6	5.6	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
0110.3132.01	Honorare Rechnungsprüfung		4.7	4.5	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 Sachaufwand
0110.3170.01	Verpflegung Stimm- und Wahlausschuss		0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
012	Exekutive		62.1	70.8	70.3	71.0	71.6	72.3	73.0
0120	Exekutive		62.1	70.8	70.3	71.0	71.6	72.3	73.0
0120.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		53.9	54.8	54.8	55.3	55.9	56.5	57.0 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	1.5 Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse		0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung		0.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
0120.3099.01	übriger Personalaufwand		2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7 Personalaufwand
0120.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.4	2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
0120.3132.01	Honorare, Klausurtagung		0.0	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen		2.8	3.4	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5 Sachaufwand
0120.3199.01	übriger Betriebsaufwand Gemeinderatskredit		0.6	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste		501.4	535.0	578.0	561.6	565.6	570.0	574.9
022	Allgemeine Dienste		402.5	404.8	419.5	423.0	426.6	430.5	434.6
0220	Allgemeine Dienste		402.5	404.8	419.5	423.0	426.6	430.5	434.6
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal		255.9	255.3	261.6	264.2	266.8	269.5	272.2 Personalaufwand
0220.3010.09	Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung)		-0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen		2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		17.1	16.4	17.2	17.4	17.5	17.7	17.9 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen		16.3	17.0	17.3	17.4	17.6	17.8	18.0 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		2.5	2.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 Personalaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

V	ersion.	vom	12	10	20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse		4.3	4.6	4.2	4.2	4.3	4.3	4.4 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen		0.6	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		1.8	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5 Personalaufwand
0220.3091.01	Stelleninserate, Personal- werbung		0.1	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
0220.3099.01	übriger Personalaufwand		0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial		2.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen		1.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromöbel, Geräte		6.1	2.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware		0.1	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen		6.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3130.01	Telefon, Porti, Post- und Bankgebühren		8.9	8.1	8.1	8.2	8.2	8.3	8.4 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1.0	12.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.3 Sachaufwand
0220.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen		0.6	3.8	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8 Sachaufwand
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar, Geräte		8.0	1.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3153.01	Unterhalt Informatik Hardware		13.5	16.1	16.1	16.2	16.3	16.4	16.6 Sachaufwand
0220.3158.01	Unterhalt Informatik Software		28.8	24.0	23.7	23.8	23.9	24.1	24.3 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopierapparat		6.7	5.6	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2 Sachaufwand
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen		1.2	8.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren)		22.6	22.5	22.6	22.6	22.6	22.7	22.7 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		2.1	2.2	1.7	1.7	1.7	1.8	1.8 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften		98.8	130.1	158.6	138.6	139.0	139.6	140.3
0290	Verwaltungsliegenschaften		12.2	15.6	35.6	15.3	15.4	15.5	15.7
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal		3.9	5.7	5.2	5.3	5.3	5.4	5.4 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material		0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten		6.2	6.8	6.5	6.5	6.5	6.6	6.7 Sachaufwand
0290.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen		1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten		0.3	0.6	21.4	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0290.3150.01	Unterhalt Büromobiliar, Geräte		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
0291	Mehrzweckgebäude Hübeli		69.1	95.4	96.7	96.9	97.1	97.4	97.9
0291.3000.01	Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder		0.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
0291.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0291.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten		22.1	21.5	22.7	22.8	22.9	23.1	23.3 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 13.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0291.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.0)	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
0291.3134.01	Sachversicherungsprämien	3.3	3	3.3	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
0291.3144.01	Unterhalt Hochbauten	2.9	9	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2 Sachaufwand
0291.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.4	4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0291.3900.01	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	1.6	3	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Nullwachstum
0291.3910.01	Interne Verrechnung Dienst- leistungen	38.6	3	54.2	54.2	54.2	54.2	54.2	54.2 Nullwachstum
0292	altes Schulhaus Dorf	17.5	5	18.1	26.3	26.4	26.5	26.6	26.8
0292.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	0.0)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0292.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material	0.0)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
0292.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	6.4	4	6.6	6.6	6.6	6.6	6.7	6.8 Sachaufwand
0292.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen	1.9	9	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0 Sachaufwand
0292.3144.01	Unterhalt Hochbauten	1.5	5	0.5	8.7	8.7	8.8	8.9	8.9 Sachaufwand
0292.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.0)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
0292.3910.01	Interne Verrechnung von Dienst leistungen	7.6	3	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9 Nullwachstum
0293	Mehrzweckgebäude Rössliplatz	0.0)	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0293.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissione	0.0)	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	153.5	5 1	68.0	149.9	150.8	151.7	152.8	154.2
11	Öffentliche Sicherheit	0.0)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
111	Polizei	0.0)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
1110	Polizei	0.0)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
1110.3631.01	Beitrag an Interventionskosten Kantonspolizei	0.0)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 gemäss FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	43.9	9	37.3	38.6	38.8	39.0	39.3	39.7
140	Allgemeines Rechtswesen	43.9	9	37.3	38.6	38.8	39.0	39.3	39.7
1400	Allgemeines Rechtswesen	43.9	•	37.3	38.6	38.8	39.0	39.3	39.7
1400.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.0)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswerk	22.6	3	23.0	23.0	23.1	23.2	23.4	23.6 Sachaufwand
1400.3132.02	Gebühren Bauwesen	19.8	3	13.0	14.0	14.1	14.1	14.2	14.4 Sachaufwand
1400.3132.03	Gebühren Aufenthalts- bewilligungen Ausländer	1.5	5	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

ersion/		

45		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
15	Feuerwehr		69.9	99.3	83.9	84.5	85.2	85.9	86.8
150	Feuerwehr		69.9	99.3	83.9	84.5	85.2	85.9	86.8
1500	Feuerwehr		69.9	99.3	83.9	84.5	85.2	85.9	86.8
1500.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		9.6	12.5	12.5	12.6	12.8	12.9	13.0 Personalaufwand
1500.3010.01	Sold, Löhne		17.8	20.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8 Personalaufwand
1500.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
1500.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		5.6	11.1	12.6	12.7	12.8	12.9	13.1 Personalaufwand
1500.3099.01	übriger Personalaufwand		0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.7 Personalaufwand
1500.3100.01	Büromaterial		0.2	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
1500.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material		2.0	1.6	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
1500.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften		0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1500.3105.01	Verpflegung, Lebensmittel		1.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
1500.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		4.5	26.8	9.4	9.4	9.4	9.5	9.6 Sachaufwand
1500.3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche		3.4	5.6	6.6	6.6	6.7	6.7	6.8 Sachaufwand
1500.3120.01	Ver- und Entsorgung Magazin		0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
1500.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		7.9	2.6	4.6	4.6	4.7	4.7	4.7 Sachaufwand
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien		3.3	3.3	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6 Sachaufwand
1500.3137.01	Steuern und Abgaben		0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1500.3144.01	Unterhalt Hochbauten		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1500.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		8.5	7.9	5.4	5.4	5.5	5.5	5.5 Sachaufwand
1500.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3161.01	Mieten, Benützungskosten		0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.7	8.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
1500.3181.01	Tatsächliche Forderungs- verluste		2.8	8.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
1500.3199.01	übriger Betriebsaufwand Feuerwehrkommissionskredit		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1500.3409.01	Verrechnete Zinsen		0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1500.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung		39.7	30.3	26.2	26.2	26.3	26.4	26.5
161	Militärische Verteidigung		1.1	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
1610	Militärische Verteidigung		1.1	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
1610.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1610.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1610.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020 20	21 20	22 202	23 2024	202	5 Prognoseannahmen
1610.3144.01	Unterhalt Hochbauten	0.8	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
162	Zivile Verteidigung	38.6	29.6	25.6	25.6	25.7	25.8	25.9
1620	Zivilschutz	38.6	29.6	25.6	25.6	25.7	25.8	25.9
1620.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	1.2	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
1620.3105.01	Verpflegung, Lebensmittel	0.6	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
1620.3120.01	Ver- und Entsorungskosten ZSA	1.2	3.2	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4 Sachaufwand
1620.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren	13.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
1620.3137.01	Steuern und Abgaben	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1620.3144.01	Unterhalt Hochbauten	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
1620.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1620.3632.01	Beitrag an ZSO Region Langnau	20.5	21.9	19.6	19.6	19.7	19.7	19.7 schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'025.2	1'072.7	1'175.6	1'182.5	1'189.4	1'197.4	1'206.4
21	Obligatorische Schule	1'012.8	1'057.7	1'159.6	1'166.3	1'173.1	1'180.9	1'189.7
211	Eingangsstufe	57.1	58.2	56.5	56.9	57.3	57.8	58.2
2110	Kindergarten	57.1	58.2	56.5	56.9	57.3	57.8	58.2
2110.3100.01	Büromaterial Klassenführung	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	2.8	1.8	1.5	1.5	1.6	1.6	1.6 Sachaufwand
2110.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte	0.1	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
2110.3119.01	Anschaffung Spielsachen	0.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte Spielzeuge	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2110.3171.01	Exkursionen, Ausflüge	0.4	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2110.3611.01	Lastenausgleich Lehrergehälter	25.7	32.2	38.5	38.8	39.2	39.6	39.9 gemäss FILAG
2110.3632.01	Beiträge an andere Gemeinden	27.7	22.6	15.0	15.1	15.1	15.1	15.2 schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	265.1	298.1	288.8	291.3	293.7	296.2	298.9
2120	Primarstufe	265.1	298.1	288.8	291.3	293.7	296.2	298.9
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	16.8	21.2	19.0	19.1	19.2	19.3	19.5 Sachaufwand
2120.3104.02	Material Gestalten TTG	6.5	6.7	7.1	7.2	7.2	7.2	7.3 Sachaufwand
2120.3104.03	Lehrmittel Angebot der Schule	0.9	1.1	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019 202	0 2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	6.7	8.4	8.0	8.0	8.0	8.1	8.2 Sachaufwand
2120.3171.02	Projektwoche	0.0	5.1	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 Sachaufwand
2120.3611.01	Lastenausgleich Lehrergehälter	234.2	237.2	230.4	232.6	234.8	237.0	239.2 gemäss FILAG
2120.3632.01	Beiträge an andere Gemeinden	0.0	18.4	18.4	18.4	18.5	18.5	18.5 schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	211.1	227.5	253.7	254.2	254.8	255.3	255.9
2130	Sekundarstufe I	211.1	227.5	253.7	254.2	254.8	255.3	255.9
2130.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	3.6	6.5	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7 Sachaufwand
2130.3104.02	Material Gestalten TTG	2.4	3.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
2130.3104.03	Lehrmittel Angebot der Schule	0.7	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2130.3105.01	Lebensmittel, Verbrauchs- material Kochschule	1.7	2.3	4.3	4.3	4.3	4.4	4.4 Sachaufwand
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	1.2	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4 Sachaufwand
2130.3171.02	Projektwochen	0.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
2130.3611.01	Lastenausgleich Lehrergehälter	26.7	18.9	-6.6	-6.6	-6.7	-6.8	-6.8 gemäss FILAG
2130.3632.01	Beiträge an andere Ge- meinden	25.9	21.9	33.5	33.6	33.6	33.7	33.8 schwacher Zuwachs
2130.3632.02	Beiträge Sekundarschulverband Signau	149.0	170.7	208.4	208.9	209.3	209.7	210.1 schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	7.5	6.2	6.9	6.9	7.0	7.0	7.0
2140	Musikschulen	7.5	6.2	6.9	6.9	7.0	7.0	7.0
2140 2140.3636.01	Musikschulen Beitrag an Musikschulen	7.5 7.5	6.2 6.2	6.9 6.9	6.9 6.9	7.0	7.0 7.0	7.0 schwacher Zuwachs
2140.3636.01	Beitrag an Musikschulen	7.5	6.2	6.9	6.9	7.0	7.0	7.0 schwacher Zuwachs
2140.3636.01 217	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften	7.5 158.2	6.2 164.6	6.9 170.9	6.9 172.4	7.0 173.9	7.0 175.5	7.0 schwacher Zuwachs
2140.3636.01 217 2170	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften	7.5 158.2 158.2	6.2 164.6 164.6	6.9 170.9 170.9	6.9 172.4 172.4	7.0 173.9 173.9	7.0 175.5 175.5	7.0 schwacher Zuwachs 177.2
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal	7.5 158.2 158.2 99.2	6.2 164.6 164.6 105.8	6.9 170.9 170.9	6.9 172.4 172.4 107.3	7.0 173.9 173.9 108.3	7.0 175.5 175.5	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 170.5 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung)	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3050.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3050.01 2170.3052.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3050.01 2170.3053.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4 0.8	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8 1.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3 1.0	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4 1.0	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4 1.0	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5 1.0	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand 1.0 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3052.01 2170.3053.01 2170.3054.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen Übriger Personalaufwand	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4 0.8 1.4	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8 1.0 1.9 0.4 0.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3 1.0 1.7 0.4 0.0	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5 1.0 1.8 0.4 0.0	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand 1.0 Personalaufwand 1.8 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3052.01 2170.3053.01 2170.3054.01 2170.3055.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4 0.8 1.4 0.3	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8 1.0 1.9 0.4	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3 1.0 1.7 0.4	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4 1.0 1.7 0.4	7.0 173.9 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4 1.0 1.7 0.4	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5 1.0 1.8 0.4	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand 1.0 Personalaufwand 1.8 Personalaufwand 0.4 Personalaufwand
2170 2170 2170 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3050.01 2170.3052.01 2170.3053.01 2170.3055.01 2170.3055.01 2170.3099.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen Übriger Personalaufwand Reinigungs- und Verbrauchs- material Anschaffung, Maschinen, Geräte	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4 0.8 1.4 0.3 0.0 4.0 1.1	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8 1.0 1.9 0.4 0.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3 1.0 1.7 0.4 0.0	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0 4.5 3.0	7.0 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0 4.5 3.0	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5 1.0 1.8 0.4 0.0 4.6 3.1	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand 1.0 Personalaufwand 1.8 Personalaufwand 0.4 Personalaufwand 0.7 Personalaufwand 0.9 Personalaufwand
2140.3636.01 217 2170 2170.3010.01 2170.3010.09 2170.3040.01 2170.3052.01 2170.3053.01 2170.3054.01 2170.3055.01 2170.3099.01 2170.3101.01	Beitrag an Musikschulen Schulliegenschaften Schulliegenschaften Löhne Betriebs- und Reinigungs personal Taggelder Krankenversicherung (Aufwandminderung) Kinder- und Ausbildungszulagen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Pensionskassen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen Übriger Personalaufwand Reinigungs- und Verbrauchs- material	7.5 158.2 158.2 99.2 -3.4 0.4 5.5 2.4 0.8 1.4 0.3 0.0 4.0	6.2 164.6 164.6 105.8 0.0 0.0 6.8 5.8 1.0 1.9 0.4 0.0 3.0	6.9 170.9 170.9 106.2 0.0 1.3 7.0 5.3 1.0 1.7 0.4 0.0 4.5	6.9 172.4 172.4 107.3 0.0 1.3 7.0 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0 4.5	7.0 173.9 108.3 0.0 1.3 7.1 5.4 1.0 1.7 0.4 0.0 4.5	7.0 175.5 175.5 109.4 0.0 1.4 7.2 5.5 1.0 1.8 0.4 0.0 4.6	7.0 schwacher Zuwachs 177.2 110.5 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 1.4 Personalaufwand 7.3 Personalaufwand 5.5 Personalaufwand 1.0 Personalaufwand 1.8 Personalaufwand 0.4 Personalaufwand 0.7 Personalaufwand 0.8 Personalaufwand 0.9 Personalaufwand 0.10 Personalaufwand 0.11 Personalaufwand 0.12 Personalaufwand 0.13 Personalaufwand 0.14 Personalaufwand 0.15 Personalaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien		4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten		6.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		8.6	6.0	6.3	6.4	6.4	6.4	6.5 Sachaufwand
2170.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
218	Tagesbetreuung		45.7	50.8	51.3	51.6	51.9	52.3	52.8
2180	Tagesbetreuung		45.7	50.8	51.3	51.6	51.9	52.3	52.8
2180.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		10.3	10.5	12.3	12.5	12.6	12.7	12.8 Personalaufwand
2180.3130.01	Mahlzeiten Mittagstisch		35.2	40.0	33.0	33.2	33.3	33.6	33.9 Sachaufwand
2180.3637.01	Beiträge an private Haushalte		0.2	0.3	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0 schwacher Zuwachs
219	Obligatorische Schule		268.1	252.2	331.4	332.9	334.6	336.8	339.7
2190	Schulleitung und Schulver- waltung		122.5	110.6	120.4	121.0	121.6	122.4	123.3
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat		25.9	20.5	23.2	23.4	23.6	23.9	24.1 Personalaufwand
2190.3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen		0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1.7	1.3	1.5	1.5	1.6	1.6	1.6 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		0.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand		0.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial		2.7	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4 Sachaufwand
2190.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften		0.7	2.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2190.3105.01	Lebensmittel Turntag		0.9	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2190.3110.01	Anschaffung Schulmobiliar		4.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2190.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte		3.0	4.0	6.8	6.8	6.9	6.9	7.0 Sachaufwand
2190.3113.01	Anschaffung Hardware inkl. Toner		23.3	14.0	16.9	17.0	17.1	17.2	17.4 Sachaufwand
2190.3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen		10.5	12.1	13.0	13.1	13.1	13.2	13.4 Sachaufwand
2190.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		2.0	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2	2.2 Sachaufwand
2190.3134.01	Sachversicherungsprämien		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
2190.3150.01	Unterhalt Büromobiliar, Geräte		3.2	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3161.01	Miete Fotokopierapparat		8.5	8.4	8.9	8.9	8.9	9.0	9.1 Sachaufwand
2190.3171.01	Turntag und Examen		1.4	1.8	1.7	1.7	1.7	1.8	1.8 Sachaufwand
2190.3632.01	Beiträge an andere Gemeinden		31.2	30.4	31.4	31.4	31.4	31.4	31.4 Nullwachstum
2192	Schulbibliothek		1.8	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3
2192.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften		1.8	1.8	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2192.3110.01	Anschaffung Mobiliar		0.0	0.4	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2195	Schülertransporte		131.6	126.8	195.6	196.5	197.5	198.9	200.9
2195.3130.01 2195.3637.01	Schülertransporte Entschädigung Schülertranporte an Private		129.8 1.8	121.8 5.0	190.0 5.6	191.0 5.6	191.9 5.6	193.3 5.6	195.3 Sachaufwand 5.6 schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst		12.1	12.6	13.2	13.2	13.2	13.2	13.3
2197.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Geme indeverbände Schulsozialarb	ı	12.1	12.6	13.2	13.2	13.2	13.2	13.3 schwacher Zuwachs
29	Übriges Bildungswesen		12.4	15.1	16.1	16.2	16.3	16.5	16.7
291	Verwaltung		12.1	14.8	15.8	15.9	16.1	16.3	16.4
2910	Verwaltung		12.1	14.8	15.8	15.9	16.1	16.3	16.4
2910.3000.01 2910.3099.01 2910.3170.01 2910.3199.01 2910.3636.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder übriger Personalaufwand Reisekosten und Spesen übriger Betriebsaufwand Schulkommissionskredit Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		9.4 2.1 0.5 0.0 0.1	10.0 3.0 0.2 1.5 0.1	10.0 4.0 0.2 1.5 0.1	10.1 4.0 0.2 1.5 0.1	10.2 4.1 0.2 1.5 0.1	10.3 4.1 0.2 1.5 0.1	10.4 Personalaufwand4.2 Personalaufwand0.2 Sachaufwand1.5 Sachaufwand0.1 schwacher Zuwachs
299	Bildung		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
2991	Erwachsenenbildung		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
2991.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbei Jahresbeiträge		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche		60.6	46.4	47.6	47.8	48.0	48.2	48.5
32	Kultur, übrige		16.0	25.3	24.8	24.9	25.0	25.2	25.3
321	Bibliotheken		5.4	8.7	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3
3210	Bibliotheken		5.4	8.7	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3
3210.3010.01 3210.3053.01 3210.3101.01 3210.3102.01	Löhne Bibliothekarinnen AG-Beiträge an Unfall- versicherungen Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen		2.9 0.0 0.1 0.1	4.5 0.0 0.3 0.2	4.5 0.0 0.3 0.2	4.6 0.0 0.3 0.2	4.6 0.0 0.3 0.2	4.6 0.0 0.3 0.2	4.7 Personalaufwand 0.0 Personalaufwand 0.3 Sachaufwand 0.2 Sachaufwand
3210.3103.01	Bücher, Fachliteratur Zeitschriften		1.9	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
3210.3110.01	Anschaffung Büromöbel, Geräte		0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3210.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
3210.3150.01	Unterhalt Büromobiliar, Geräte		0.2	0.9	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
329	Kultur		10.6	16.6	16.8	16.8	16.9	17.0	17.0
3290	Übrige Kultur		10.6	16.6	16.8	16.8	16.9	17.0	17.0
3290.3101.01	Dorfschmuck		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3290.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3290.3130.01	Jungbürgerfeier, Neuzuzügerabend		8.0	3.0	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
3290.3130.02	Dienstleistungen Dritter		1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Sachaufwand
3290.3634.01	Kulturbeitrag Regional- konferenz Emmental		2.0	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
3290.3636.01	Beiträge an private Organisationen		2.9	3.5	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3 schwacher Zuwachs
3290.3636.02	Beiträge an Ortsvereine		3.1	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
33	Medien		6.5	5.4	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5
332	Massenmedien		6.5	5.4	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5
3320	Massenmedien		6.5	5.4	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5
3320.3130.01	Porti, Gebühren Internet		1.8	1.6	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Sachaufwand
3320.3132.01	Honorare		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
3320.3900.01	Interne Verrechnung Druck- kosten LOS Röthebach		4.2	3.3	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2 Nullwachstum
34	Sport und Freizeit		38.1	15.7	16.3	16.4	16.5	16.5	16.7
341	Sport		25.1	1.9	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8
3410	Sport		25.1	1.9	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine		25.1	1.9	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 schwacher Zuwachs
342	Freizeit		13.0	13.8	14.6	14.6	14.7	14.8	14.9
3420	Freizeit		13.0	13.8	14.6	14.6	14.7	14.8	14.9
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung Dorf- brunnen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3420.3130.01	Seniorenausflug, Seniorenessen		5.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
3420.3134.01	Sachversicherungsprämien		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
3420.3143.01	Unterhalt Wanderwege		2.2	5.1	5.1	5.1	5.2	5.2	5.2 Sachaufwand
3420.3632.01	Beiträge Ferienpass Gemeinde Langnau		0.6	8.0	0.8	0.8	0.8	8.0	0.8 schwacher Zuwachs
3420.3636.01	Beitrag an Berner Wanderwege		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
3420.3636.02	Beitrag Spielgruppe		1.8	1.4	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
3420.3910.01	Interne Verrechnung Dienst- leistungen		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
4	Gesundheit		8.6	8.4	10.0	10.0	10.0	10.1	10.2
41	Spitäler, Kranken- und Pflege- heime		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
412	Alters-, Kranken- und Pflege- heime		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4120	Alters-, Kranken- und Pflege- heime		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4120.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
42	Ambulante Krankenpflege		2.0	1.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
421	Ambulante Krankenpflege		1.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
4210	Ambulante Krankenpflege		1.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
4210.3636.01	Vereinsbeitrag Samariter Spitex		1.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
422	Rettungsdienste		0.2	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
4220	Rettungsdienste		0.2	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
4220.3636.01	Mitgliededschafts- und Jahresbeiträge		0.2	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
43	Gesundheit		6.6	7.3	8.7	8.7	8.7	8.8	8.9
432	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4320.3636.01	Beitrag an Lungenliga Bern		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
433	Schulgesundheitsdienst		5.1	6.2	6.8	6.8	6.8	6.9	6.9
4330	Schulgesundheitsdienst		1.4	1.6	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
4330.3106.01	Medizinisches Verbrauchs- material		0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
4330.3136.01	Honorar Schularzt		1.3	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege		3.7	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.7
4331.3106.01	Medizinisches Verbrauchs- material		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
4331.3136.01	Honorar Schulzahnarzt		3.6	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 Sachaufwand
4331.3637.01	Behandlungskostenbeiträge		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
4331.3637.02	Beiträge Kieferorthopädie		0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
434	Lebensmittelkontrolle		1.4	1.0	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0
4340	Lebensmittelkontrolle		1.4	1.0	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0
4340.3132.01	Honorar Wasserproben		1.3	0.9	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Sachaufwand
4340.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
5	Soziale Sicherheit		921.8	945.0	987.3	1'032.7	1'031.8	1'014.4	1'019.4
52	Invalidität								
5230	Invalidenheime		0.3	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5230.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.3	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
53	Alter + Hinterlassene		289.7	299.9	301.8	306.5	310.0	314.7	319.5
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV		21.6	21.9	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0
5310	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV		21.6	21.9	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0
5310.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
5310.3900.01	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
5310.3910.01	Interne Verrechnung Dienst- leistungen		21.0	21.3	21.5	21.5	21.5	21.5	21.5 Nullwachstum
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV		265.5	275.4	277.1	281.8	285.3	290.0	294.7
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV		265.5	275.4	277.1	281.8	285.3	290.0	294.7
5320.3631.01	Lastenausgleich EL		265.5	275.4	277.1	281.8	285.3	290.0	294.7 gemäss FILAG
534	Wohnen im Alter		2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020 2	2021 2	2022 2	023 2	2024 2	025 Prognoseannahmen
5340	Wohnen im Alter	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8
5340.3170.01	Besuchsdienst Krankenheim und Heimstätte	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8 Sachaufwand
54	Familie und Jugend	632.0	645.1	685.5	726.2	721.7	699.7	699.9
541	Familienzulagen	9.4	7.5	5.9	5.9	5.9	5.9	5.9
5410	Familienzulagen	9.4	7.5	5.9	5.9	5.9	5.9	5.9
5410.3631.01	Lastenausgleich FAMZU	9.4	7.5	5.9	5.9	5.9	5.9	5.9 gemäss FILAG
544	Jugendschutz	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
5440	Jugendschutz allgemein	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
5440.3000.01 5440.3636.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	0.0 0.2	0.2 0.4	0.2 0.4	0.2 0.4	0.2 0.4	0.2 0.4	0.2 Personalaufwand 0.4 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	2.7	2.4	4.6	4.6	4.6	4.6	4.7
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2.6	2.3	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6
5451.3632.01	Beitrag an Tagesfamilien Region Langnau	2.6	2.3	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
5458	Tageselternverein	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
5458.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
572	Wirtschaftliche Hilfe							
579	Sozialhilfe	619.8	634.6	674.5	715.1	710.7	688.6	688.8
5796	Regionaler Sozialdienst	10.0	13.2	13.5	12.5	12.5	12.6	12.6
5796.3632.01	Betriebskosten Regionaler Sozialdienst	10.0	13.2	13.5	12.5	12.5	12.6	12.6 schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	609.7	621.4	661.0	702.6	698.1	676.0	676.2
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	609.7	621.4	661.0	702.6	698.1	676.0	676.2 gemäss FILAG

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

6	Verkehr und Nachrichten- übermittlung	2019 202 467.4	0 2021 481.7	202 504.6	2 2023 493.9	2024 497.8	2029 502.9	5 Prognoseannahmen 508.4
61	Strassenverkehr	371.9	386.4	400.7	384.9	387.3	390.5	394.3
615	Gemeindestrassen	371.9	386.4	400.7	384.9	387.3	390.5	394.3
6150	Gemeindestrassen	364.7	378.7	388.9	373.1	375.5	378.5	382.3
6150.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne Gemeindewegmeister	87.6	95.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7 Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.6	4.2	4.3	4.3	4.4	4.4	4.4 Personalaufwand
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2.4	2.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	0.7	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse	0.9	1.2	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
6150.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material	50.5	55.0	55.0	55.3	55.6	56.0	56.5 Sachaufwand
6150.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
6150.3111.01	Anschaffung, Maschinen, Geräte Fahrzeuge	2.0	4.1	22.1	4.0	4.0	4.1	4.1 Sachaufwand
6150.3112.01	Sicherheitsbekleidung	0.1	0.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
6150.3120.01	Energie Strassenbeleuchtung	4.1	4.0	4.6	4.6	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
6150.3120.02	Ver- und Entsorgung	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.8 Sachaufwand
6150.3130.01	Winterdienst	65.9	60.0	60.0	60.3	60.6	61.1	61.7 Sachaufwand
6150.3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.9	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 Sachaufwand
6150.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbau inkl. Beleuchtung	68.6	58.5	58.5	58.8	59.1	59.5	60.1 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.2	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
6150.3160.01	Miete Salzlager	5.8	6.3	6.3	6.3	6.4	6.4	6.5 Sachaufwand
6150.3161.01	Fahrzeugmieten Privatpersonen	58.8	58.0	58.0	58.3	58.6	59.0	59.6 Sachaufwand
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	11.2	8.6	8.6	8.6	8.7	8.8	8.8 Sachaufwand
6150.3636.01	Unterhaltsbeiträge Weg- genossenschaften	0.1	8.4	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
6150.3637.01	Unterhaltsbeiträge Privatwege			2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Nullwachstum
6155	Parkplätze	7.3	7.8	11.8	11.8	11.9	12.0	12.1
6155.3140.01	Unterhalt Parkplätze	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6155.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften	7.3	7.3	11.3	11.3	11.4	11.4	11.6 Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	95.5	95.2	103.9	109.0	110.4	112.4	114.1
622	Regionalverkehr	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
6220	Regionalverkehr	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
6220.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
6220.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften		0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
6220.3635.01	Beitrag an private Unternehmungen		0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
629	Öffentlicher Verkehr		94.6	94.2	103.1	108.1	109.6	111.6	113.2
6290	Öffentlicher Verkehr		28.0	20.0	28.0	28.1	28.3	28.5	28.8
0290	Onenticher Verkeni		20.0	20.0	20.0	20.1	20.3	20.3	20.0
6290.3130.01	Tageskarten Gemeinden		28.0	20.0	28.0	28.1	28.3	28.5	28.8 Sachaufwand
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr		66.6	74.2	75.1	80.0	81.3	83.1	84.4
6291.3631.01	Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr		66.6	74.2	75.1	80.0	81.3	83.1	84.4 gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	5	78.4	583.8	572.1	555.7	557.4	559.4	561.7
71	Wasserversorgung	1	34.0	145.4	115.5	115.8	116.2	116.6	117.1
710	Wasserversorgung	1	34.0	145.4	115.5	115.8	116.2	116.6	117.1
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1	34.0	145.4	115.5	115.8	116.2	116.6	117.1
7101.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		0.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
7101.3010.01	Lohn Brunnenmeister		4.9	5.2	5.2	5.3	5.3	5.4	5.5 Personalaufwand
7101.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3054.01	AG-Beiträge an Familienausglei chskasse		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Werkzeuge, Geräte, Wasserzähler		0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
7101.3120.01	Ver- und Entsorgung		8.5	7.7	7.7	7.7	7.8	7.8	7.9 Sachaufwand
7101.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		0.6	0.8	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster		4.4	6.2	6.2	6.2	6.2	6.3	6.3 Sachaufwand
7101.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt Pumpwerk, Reservoirs Quellen		28.2	32.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
7101.3143.02	Unterhalt Hydranten, Geräte Mobiliar		3.1	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 Sachaufwand
7101.3170.01	Reisekosten und Spesen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3510.10	Einlage Werterhalt (SF WE)		42.8	56.1	51.1	51.2	51.3	51.4	51.5 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlagen in Werterhalt aus Ans schlussgebühren		28.2	15.0	20.0	20.0	20.1	20.1	20.2 schwacher Zuwachs
7101.3612.90	Verrechneter Verwaltungs- aufwand		6.7	6.8	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9 schwacher Zuwachs
7101.3631.01	Wasserrechtszins Kanton		2.7	2.8	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	Beitrag Löschschutz Buch- holterberg und Oberlangenegg		1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019 2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
72	Abwasserentsorgung	168.9	217.3	221.1	221.7	222.3	223.1	223.9
720	Abwasserentsorgung	168.9	217.3	221.1	221.7	222.3	223.1	223.9
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	168.9	217.3	221.1	221.7	222.3	223.1	223.9
7201.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	0.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne ARA-Anlagewart	1.1	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7201.3111.01	Anschaffung, Maschinen, Geräte	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7201.3120.01	Ver- und Entsorgung	0.7	1.4	8.0	8.0	8.0	8.0	0.8 Sachaufwand
7201.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	7.8	6.2	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8 Sachaufwand
7201.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Pumpwerk, Kanäle Schächte	1.7	30.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.8 Sachaufwand
7201.3143.02	Unterhalt ARA-Verband Emmental	10.1	18.4	9.8	9.9	9.9	10.0	10.1 Sachaufwand
7201.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage Werterhalt (SF WE)	35.7	54.9	61.5	61.7	61.8	61.9	62.0 schwacher Zuwachs
7201.3510.11	Einlagen Werterhalt SF WE ARAME	24.7	24.6	28.8	28.8	28.9	28.9	29.0 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage in Werterhalt aus An- schlussgebühren	34.2	15.0	20.0	20.0	20.1	20.1	20.2 schwacher Zuwachs
7201.3612.90	Verrechneter Verwaltungs- aufwand	6.9	7.0	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Betriebsbeitrag ARA-Verband	43.9	49.9	46.0	46.1	46.2	46.2	46.3 schwacher Zuwachs
7201.3636.01	Gebühren Abwasserentsorgung Drittgemeinden	1.7	1.1	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 schwacher Zuwachs
7201.3637.01	Beiträge an private Abwasserleitungen	0.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	106.2	103.6	113.5	113.8	114.1	114.4	114.7
730	Abfall	106.2	103.6	113.5	113.8	114.1	114.4	114.7
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	106.2	103.6	113.5	113.8	114.1	114.4	114.7
7301.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	0.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
7301.3010.01	Löhne Betriebspersonal	3.6	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	4.0 Personalaufwand
7301.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
7301.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7301.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7301.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung, Maschinen, Geräte	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3130.01	Porti	0.0	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter	2.1	2.5	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7301.3134.01	Sachversicherungsprämien		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3161.01	Fahrzeugmieten Privatpersonen		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3602.01	Entsorgungskosten Hauskehricht		45.3	47.8	55.1	55.2	55.4	55.5	55.6 schwacher Zuwachs
7301.3612.90	Verrechneter Verwaltungs- aufwand		7.2	7.2	7.3	7.3	7.3	7.3	7.3 schwacher Zuwachs
7301.3632.01	Betriebskosten Regionaler Konfiskatraum		16.6	15.0	18.0	18.0	18.1	18.1	18.1 schwacher Zuwachs
7301.3637.01	Gemeindebeiträge an Hofabfuhr		2.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5 schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss		27.9	21.5	21.6	21.6	21.6	21.7	21.7 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen		8.1	47.0	51.4	33.5	33.6	33.6	33.7
741	Gewässerverbauungen		8.1	44.0	30.4	30.5	30.5	30.6	30.6
7410	Gewässerverbauungen		8.1	44.0	30.4	30.5	30.5	30.6	30.6
7410.3632.01	Beitrag an Schwellengemeinde		8.1	44.0	30.4	30.5	30.5	30.6	30.6 schwacher Zuwachs
745	Naturgefahren		0.0	3.0	21.0	3.0	3.0	3.1	3.1
7450	Naturgefahren		0.0	3.0	21.0	3.0	3.0	3.1	3.1
7450.3132.01	Honorare externe Berater, Guta chter, Fachexperten etc.		0.0	0.0	18.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7450.3134.01	Beitrag an Einsatzkosten- versicherung		0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
75	Arten- und Landschaftsschutz		0.5	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3
750	Arten- und Landschaftsschutz		0.5	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3
7500	Arten- und Landschaftsschutz		0.5	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3
7500.3637.01	Beitrag an ökologische Ausgleichsmassnahmen		0.5	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3 schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz		138.7	44.0	54.3	54.6	54.9	55.2	55.7
771	Friedhof und Bestattung		135.2	38.8	49.1	49.4	49.6	50.0	50.4
7710	Friedhof und Bestattung all- gemein		135.2	38.8	49.1	49.4	49.6	50.0	50.4
7710.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7710.3010.01	Löhne Betriebs-und Reinigungs- personal		4.7	3.9	3.7	3.8	3.8	3.9	3.9 Personalaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7710.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material	(0.1	0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7710.3102.01	Drucksachen, Publikationen	(0.3	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7710.3111.01	Anschaffung, Maschinen, Geräte	(0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung	:	2.0	2.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter	•	7.1	8.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7 Sachaufwand
7710.3130.02	Unterhalt Gräber mit Grabfonds	(3.3	0.0	6.3	6.3	6.4	6.4	6.5 Sachaufwand
7710.3134.01	Sach- und Haftpflicht- versicherungen	(0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt Friedhofanlage	19	9.5	20.5	20.2	20.3	20.4	20.5	20.7 Sachaufwand
7710.3144.01	Unterhalt Hochbauten		0.8	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	(0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
7710.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7710.3637.01	Bestattungskosten Privater	(0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7710.3893.01	Einlagen in Grabfonds	93	3.4	0.0	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5 schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	;	3.5	5.2	5.2	5.2	5.2	5.3	5.3
7792	Hundetoiletten	;	3.5	5.2	5.2	5.2	5.2	5.3	5.3
7792.3101.01	Verbrauchsmaterial Robidog	(0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7792.3111.01	Anschaffung Robidogbehälter		1.5	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
7792.3910.01	Interne Verrechnung Dienst- leistungen		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
79	Raumordnung	2:	2.0	23.2	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2
790	Raumordnung	2:	2.0	23.2	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2
7900	Raumordnung allgemein	1:	3.5	14.7	4.5	4.5	4.5	4.5	4.6
7900.3102.01	Drucksachen, Publikationen	(0.0	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7900.3132.01	Honorar externe Berater Fachexperten	1:	2.6	13.5	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
7900.3636.01	Mitgliederbeitrag KPG	(0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 schwacher Zuwachs
7907	Regionalkonferenzen	•	3.5	8.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.6
7907.3636.01	Beitrag Regionalkonferenz Emmental	;	3.5	8.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.6 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	154	4.0	141.2	111.8	112.3	112.9	113.8	114.9
81	Landwirtschaft	:	2.7	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2
812	Strukturverbesserungen	(0.0	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
8120	Strukturverbesserungen	C	0.0	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7
8120.3010.01	Löhne Elementarschädenschätzer	C	0.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
8120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8120.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8120.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2	2.7	3.3	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2	2.7	3.3	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5
8140.3010.01	Löhne Erhebungsstellenleiter	2	2.3	2.8	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0 Personalaufwand
8140.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	().1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8140.3054.01	AG-Beiträge an Familien- ausgleichskasse	C	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
8140.3170.01	Reisekosten und Spesen	C).2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8140.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	0).1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
82	Forstwirtschaft	C).1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
820	Forstwirtschaft	C	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
8200	Forstwirtschaft	C).1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
8200.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	C).1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
83	Jagd und Fischerei	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
830	Jagd und Fischerei	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8300	Jagd und Fischerei	C	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
84	Tourismus	45	3.8	12.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.4
U -1	Tourisilius	13	 0	14.0	12.0	14.1	14.4	14.4	14.4
840	Tourismus	13	3.8	12.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.4
8400	Tourismus	5	5.3	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8
8400.3102.01	Drucksachen, Publikationen	().1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
8400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3	3.3	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

ersion/		

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
8400.3134.01	Sach- und Haftplicht- versicherungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
8400.3635.01	Beitrag Wanderbus		1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
8401	Turm Chuderhüsi		8.5	8.3	8.3	8.3	8.4	8.5	8.6
8401.3010.01	Löhne Betriebspersonal		2.9	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9 Personalaufwand
8401.3053.01	AG-Beiträge an Unfall- versicherungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8401.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchs- material		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8401.3111.01	Anschaffung, Maschinen, Geräte		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8401.3120.01	Ver- und Entsorgung		0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8401.3134.01	Sachversicherungsprämien		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
8401.3144.01	Unterhalt Hochbauten		1.9	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
8401.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8401.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften		2.9	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2	3.2 Sachaufwand
87	Brennstoffe und Energie	1	37.4	125.1	95.7	96.1	96.6	97.4	98.3
871	Elektrizität		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8710	Elektrizität allgemein		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
873	Nichtelektrische Energie		0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
8730	Nichtelektrische Energie all- gemein		0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
8730.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge		0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
879	Energie	1	37.2	124.9	95.6	96.0	96.5	97.2	98.2
8791	Fernwärmebetrieb Energie (Gemeindebetrieb)	1	37.2	124.9	95.6	96.0	96.5	97.2	98.2
8791.3000.01	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder		0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
8791.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Wärmeeinkauf		86.6	90.0	92.0	92.5	92.9	93.6	94.6 Sachaufwand
8791.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8791.3132.01	Nachführung Leitungskataster		1.1	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4 Sachaufwand
8791.3143.01	Unterhalt Leitungen		30.5	31.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
8791.3409.90	Verrechnete Zinsen		1.2	1.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
8791.3612.90	Verrechneter Verwaltungs- aufwand		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
8791.3893.01	Einlagen Werterhalt (SF WE)		1.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
8791.3893.50	Einlagen in Werterhalt aus Anschlussgebühren		16.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

9	Finanzen und Steuern	2019 2 614.7	2020 2 556.4	2021 560.2	2022 2 539.1	023 2 538.0	2024 2 536.9	Prognoseannahmen
91	Steuern	27.5	24.0	24.0	24.0	24.0	24.1	24.1
910	Steuern	27.5	24.0	24.0	24.0	24.0	24.1	24.1
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	27.2	23.7	23.7	23.7	23.7	23.7	23.8
9100.3180.01 9100.3181.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	-9.3 36.5	2.0 21.7	2.0 21.7	2.0 21.7	2.0 21.7	2.0 21.7	2.1 Sachaufwand 21.7 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
9101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverlust e Sonderveranlagungen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
9102	Liegenschaftssteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegen- schaftssteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9103	Hundetaxe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
93	Finanz- und Lastenausgleich	223.0	222.6	214.9	213.7	212.5	211.3	211.3
930	•	223.0	222.6	214.9	213.7	212.5	211.3	211.3
930	Finanz- und Lastenausgleich	223.0	222.0	214.9	213.7	212.5		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	223.0	222.6	214.9	213.7	212.5	211.3	211.3
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	223.0	222.6	214.9	213.7	212.5	211.3	211.3 gemäss FILAG
96	Vermögens- und Schuldenverwal- tung	47.3	36.1	31.1	27.7	27.7	27.8	27.8
961	Zinsen	21.9	18.8	12.9	9.4	9.4	9.4	9.4
9610	Zinsen	21.9	18.8	12.9	9.4	9.4	9.4	9.4
9610.3401.01 9610.3406.01 9610.3409.01 9610.3409.90 9610.3499.01	Zinsen kurzfristige Schulden (Sachgruppe 201) Zinsen mittel- u. langfristige Schulden Zinsen auf Sonderrechnungen Verrechnete Zinsen Spezial- finanzierungen Vergütungszinsen Steuern	0.0 8.4 4.0 6.2 3.3	1.0 1.2 4.0 6.1 6.5	1.1 3.5 1.8 1.3 5.3	1.1 0.1 1.8 1.3 5.3	1.1 0.0 1.8 1.3 5.3	1.1 0.0 1.8 1.3 5.3	1.1 schwacher Zuwachs0.0 nur auf best. FK1.8 schwacher Zuwachs1.3 schwacher Zuwachs5.3 schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
963	Liegenschaften des Finanzver- mögens	24.3	3 1	'.1	18.2	18.2	18.2	18.3	18.3
9630	Liegenschaften des Finanzver- mögens	24.3	3 1	'.1	18.2	18.2	18.2	18.3	18.3
9630.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.1	1	.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2 Sachaufwand
9630.3160.01	Miete, Pacht Liegenschaften	0.3	3 (0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8.8	3 2	2.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Ver- und Entsorgung FV	5.1	1 !	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9630.3612.90	Verrechneter Verwaltungs- aufwand	1.5	5	.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
9630.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierung Werterhalt	7.4	1	'.4	7.4	7.4	7.4	7.4	7.5 schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	1.2	2 ().1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
9690	Finanzvermögen	1.3	2 ().1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
9690.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.0) ().1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9690.3440.01	Wertberichtigungen Finanz- anlagen FV	1.2).0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.0) (0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
971	Rückverteilungen aus CO2-Ab- gabe	0.0) (0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Ab- gabe	0.0) (0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
99	Night sufratailte Doctor	316.9	9 27:	. 7	290.2	273.7	273.7	273.7	273.7
99	Nicht aufgeteilte Posten	310.3	21.). <i>I</i>	290.2	213.1	213.1	213.1	213.1
990	Nicht aufgeteilte Posten	217.	1 21	'.1	217.1	217.1	217.1	217.1	217.1
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	217.	1 21	'.1	217.1	217.1	217.1	217.1	217.1
9901.3300.90	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	217.	1 21	'.1	217.1	217.1	217.1	217.1	217.1 nur auf best. VV HRM1
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0) (0.0	16.5	0.0	0.0	0.0	0.0
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0) (0.0	16.5	0.0	0.0	0.0	0.0
9950.3896.01	Einlagen in Schwankungsreserve	0.0) (0.0	16.5	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 13.10.20

999	Abschluss	2019	2020 99.8	2021 56.6	2022 56.6	2 2023 56.6	3 2024 56.6	4 202 56.6	5 Prognoseannahmen 56.6
9990	Abschluss		99.8	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6
9990.9000.01	Ertragsüberschuss		99.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9901.3300.01	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2			56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6 autom. Übertrag aus Anlagen
9999			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
		0.0	22000 4 00	2440.5	002000 4	00/057.0	22/225 4	222002	24/407.7
		22	2'823.1 23	3'116.5	23'900.1	23'857.6	23'935.4	23'962.3	24'107.7

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

0	Allgemeine Verwaltung	2019 20 112.6	2021 106.7	202 108.9	202	3 2024 109.2	202 109.4	5 Prognoseannahmen 109.5
01	Legisative und Exekutive	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
011	Legislative	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	•							
0110	Legislative	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0110.4270.01	Bussen	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
012	Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0120	Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
02	Allgemeine Dienste	112.6	106.7	108.9	109.1	109.2	109.4	109.5
022	Allgemeine Dienste	56.2	51.1	52.3	52.3	52.4	52.4	52.5
0220	Allgemeine Dienste	56.2	51.1	52.3	52.3	52.4	52.4	52.5
0220.4250.01	Verkaufserlöse	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter	6.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
0220.4611.01	Entschädigung Registerführung Kirchensteuern	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Entschädigungen Aufwand Spezialfinanzierungen	22.5	22.8	22.9	23.0	23.0	23.1	23.1 schwacher Zuwachs
0220.4900.01	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	4.7	3.8	4.7	4.7	4.7	4.7	4.7 Nullwachstum
0220.4910.01	Interne Verrechnung Dienst- leistungen	21.0	21.3	21.5	21.5	21.5	21.5	21.5 Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	56.4	55.6	56.7	56.8	56.8	56.9	57.0
0290	Verwaltungsliegenschaften	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
0290.4470.01	Mietzinse	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
0291	Mehrzweckgebäude Hübeli	45.5	45.6	46.7	46.7	46.8	46.9	47.0
0291.4240.01	Benützungsgebühren	5.8	4.7	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 Nullwachstum
0291.4260.01	Rückerstattungen Dritter, Nebenkosten	4.2	3.2	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0 Nullwachstum
0291.4470.01	Mietzinse	15.6	15.6	15.6	15.6	15.7	15.7	15.7 schwacher Zuwachs
0291.4612.01	Rückerstattung Kirchgemeinde	19.9	22.1	22.1	22.1	22.1	22.2	22.2 schwacher Zuwachs
0292	altes Schulhaus Dorf	10.3	9.4	9.4	9.4	9.4	9.4	9.5

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

		2019 20)20 2	2021	2022 20	23 202	4 2025	Prognoseannahmen
0292.4240.01	Benützungsgebühren	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
0292.4260.01	Rückerstattungen Dritter, Nebenkosten	2.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Nullwachstum
0292.4470.01	Mietzinse	7.8	7.8	7.8	7.8	7.8	7.8	7.9 schwacher Zuwachs
0293	Mehrzweckgebäude Rössliplatz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	148.6	142.9	128.5	128.5	128.6	128.6	128.7
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
111	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1110	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	Allgemeines Rechtswesen	39.8	37.5	37.9	37.9	37.9	37.9	37.9
140	Allgemeines Rechtswesen	39.8	37.5	37.9	37.9	37.9	37.9	37.9
1400	Allgemeines Rechtswesen	39.8	37.5	37.9	37.9	37.9	37.9	37.9
1400.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle	3.5	3.0	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4 Nullwachstum
1400.4210.02	Gebühren Vormundschaft	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
1400.4210.03	Gebühren Bauverwaltung	17.7	19.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0 Nullwachstum
1400.4210.04	Gebühren für übrige Amtshandlungen	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
1400.4260.01	Rückerstattungen Dritter	16.2	13.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0 Nullwachstum
1400.4614.01	Beitrag GVB für Feueraufsicht	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr	96.6	105.4	90.6	90.6	90.7	90.7	90.7
150	Feuerwehr	96.6	105.4	90.6	90.6	90.7	90.7	90.7
1500	Feuerwehr	96.6	105.4	90.6	90.6	90.7	90.7	90.7
1500.4200.01	Feuerwehrersatzabgaben	70.0	62.0	68.0	68.0	68.0	68.0	68.0 Nullwachstum
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter, Verrechenbare Einsätze	7.8	2.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0 Nullwachstum
1500.4270.01	Bussen	0.3	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
1500.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzier ungen des EK	0.0	22.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1500.4614.01	Betriebsbeitrag Gebäude- versicherung GVB	18.5	18.5	18.5	18.5	18.6	18.6	18.6 schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

16	Verteidigung	2019 20 12.2)20 202 0.1	202 0.1	22 2023 0.1	3 2024 0.1	202 0.1	Prognoseannahmer	า
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
1610		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
162	Zivile Verteidigung	12.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
1620	Zivilschutz	12.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
1620.4611.01	Kantonsbeiträge	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs	
1620.4612.01	Rückerstattungen ZSO Langnau	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs	
2	Bildung	128.6	152.3	165.5	165.7	165.8	166.0	166.1	
21	Obligatorische Schule	128.6	152.3	165.5	165.7	165.8	166.0	166.1	
211	Eingangsstufe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2110	Kindergarten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
212	Primarstufe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2120	Primarstufe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
213	Oberstufe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2130	Sekundarstufe I	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
214	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2140	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
247	Cabulliaganahaftan	51.2	64.0	64.0	64.2	64.0	64.0	64.2	
217	Schulliegenschaften	51.2	64.3	64.3	64.3	64.3	64.3	64.3	
2170	Schulliegenschaften	51.2	64.3	64.3	64.3	64.3	64.3	64.3	

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

2170.4260.01 2170.4900.01 2170.4910.01	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge Interne Verrechnung Dienst- leistungen	2019	2020 3.4 1.6 46.3	2021 0.0 1.2 63.1	2022 0.0 1.2 63.1	2023 0.0 1.2 63.1	2024 0.0 1.2 63.1	2025 0.0 1.2 63.1	Prognoseannahmen 0.0 Nullwachstum 1.2 Nullwachstum 63.1 Nullwachstum
218	Tagesbetreuung		16.7	27.9	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7
2180	Tagesbetreuung		16.7	27.9	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7
2180.4260.01	Rückerstattung Elternbeiträge		16.7	27.9	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7 Nullwachstum
219	Obligatorische Schule		60.7	60.1	78.5	78.7	78.9	79.0	79.2
2190	Schulleitung und Schulver- waltung		0.1	0.1	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
2190.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbet eiligungen Dritter		0.1	0.1	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Nullwachstum
2192	Schulbibliothek		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2195	Schülertransporte		60.6	60.0	77.6	77.8	77.9	78.1	78.2
2195.4631.01	Kantonsbeitrag		60.6	60.0	77.6	77.8	77.9	78.1	78.2 schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29	Übriges Bildungswesen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
291	Verwaltung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2910	Verwaltung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
299	Bildung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2991	Erwachsenenbildung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche		9.7	6.4	6.2	6.2	6.2	6.2	6.2
32	Kultur, übrige		1.8	1.4	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

321	Bibliotheken	2019	2020 0.7	2021 0.7	2022 0.7	2023 0.7	2024 0.7	2025 0.7	Prognoseannahmen 0.7
3210	Bibliotheken		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
3210.4240.01	Benützungsgebühren		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Nullwachstum
329	Kultur		1.2	0.7	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
3290	Übrige Kultur		1.2	0.7	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
3290.4260.01 3290.4502.01	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter Entnahme Fonds Gemeinde- entwicklung		0.6 0.6	0.5 0.2	0.5 0.7	0.5 0.7	0.5 0.7	0.5 0.7	0.5 Nullwachstum 0.7 schwacher Zuwachs
33	Medien		2.1	1.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
332	Massenmedien		2.1	1.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
3320	Massenmedien		2.1	1.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
3320.4260.01 3320.4632.01	Benützungsgebühren, Sponsoring LOS Röthebach Gewinnanteil Anzeiger Oberes Emmental		0.0 2.1	0.1 1.5	0.1 0.7	0.1 0.7	0.1 0.7	0.1 0.7	0.1 Nullwachstum 0.7 schwacher Zuwachs
34	Sport und Freizeit		5.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
341	Sport		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3410	Sport		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
342	Freizeit		5.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
3420	Freizeit		5.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
3420.4502.01 3420.4632.01	Entnahme Legat Aegerter Beitrag Kirchgemeinde		3.0 2.7	3.5 0.0	3.5 0.0	3.5 0.0	3.5 0.0	3.5 0.0	3.5 schwacher Zuwachs 0.0 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit		0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41	Spitäler, Kranken- und Pflege- heime		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
412	Alters-, Kranken- und Pflege- heime		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

4120	Alters-, Kranken- und Pflege- heime	2019	2020 0.0	2021 0.0	2022 0.0	2023 0.0	2024 0.0	2025 0.0	Prognoseannahmen 0.0
42	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
421	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4210	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
422	Rettungsdienste		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	-								
4220	Rettungsdienste		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gesundheit		0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
432	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
433	Schulgesundheitsdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4330	Schulgesundheitsdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4331	Schulzahnpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4331	Schulzaniiphege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
434	Lebensmittelkontrolle		0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4340	Lebensmittelkontrolle		0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4340.4260.01	Rückerstattungen Dritter		0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
5	Soziale Sicherheit		6.0	6.5	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1
52	Invalidität								
5230	Invalidenheime		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 13.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
53	Alter + Hinterlassene		6.0	6.5	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV		3.3	3.8	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4
5310	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV		3.3	3.8	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4
5310.4611.01	Rückerstattung Kanton an Verwaltungskosten		3.3	3.8	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4 schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
534	Wohnen im Alter		2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
5340	Wohnen im Alter		2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
5340.4502.01	Entnahme Legat Aegerter		2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7 schwacher Zuwachs
54	Familie und Jugend		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
541	Familienzulagen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5410	Familienzulagen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
544	Jugendschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5440	Jugendschutz allgemein		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
545	Leistungen an Familien		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
J -1 3 I	Kiliderklippeli dila Kiliderilotte		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5458	Tageselternverein		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

572 Wirtschaftliche Hilfe

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

579	Sozialhilfe	2019	2020 0.0	2021 0.0	2022 0.0	2023 0.0	2024 0.0	2025 0.0	Prognoseannahmen 0.0
5796	Regionaler Sozialdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	Verkehr und Nachrichten- übermittlung		42.8	32.9	42.6	42.6	42.6	42.6	42.6
61	Strassenverkehr		17.5	17.9	17.8	17.8	17.8	17.8	17.8
615	Gemeindestrassen		17.5	17.9	17.8	17.8	17.8	17.8	17.8
6150	Gemeindestrassen		14.9	14.8	14.7	14.7	14.7	14.7	14.7
6150.4240.01 6150.4260.01 6150.4631.01 6150.4910.01 6155 6155.4240.01	Dienstleistungen für Dritte Rückerstattungen Dritter Kantonsbeitrag Strassen- beleuchtung Interne Verrechnung Dienst- leistungen Parkplätze Benützungsgebühren		9.2 0.6 2.2 3.0 2.5	9.5 0.1 2.2 3.0 3.1 3.0	9.5 0.1 2.2 3.0 3.1 3.0	9.5 0.1 2.2 3.0 3.1 3.0	9.5 0.1 2.2 3.0 3.1 3.0	9.5 0.1 2.2 3.0 3.1 3.0	9.5 Nullwachstum0.1 Nullwachstum2.2 schwacher Zuwachs3.0 Nullwachstum3.13.0 Nullwachstum
6155.4612.01	Rückerstattung Kirchgemeinde		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr		25.3	15.0	24.8	24.8	24.8	24.8	24.8
622	Regionalverkehr		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220	Regionalverkehr		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
629	Öffentlicher Verkehr		25.3	15.0	24.8	24.8	24.8	24.8	24.8
6290	Öffentlicher Verkehr		25.3	15.0	24.8	24.8	24.8	24.8	24.8
6290.4250.01	Verkaufserlöse		25.3	15.0	24.8	24.8	24.8	24.8	24.8 Nullwachstum
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

7	Umweltschutz und Raumordnung	2019 20 586.6	20 2021 547.2	2022 502.0	2 2023 493.1	2024 493.2	2025 493.4	Prognoseannahmen 493.5
71	Wasserversorgung	137.3	172.9	121.9	121.9	122.0	122.0	122.1
710	Wasserversorgung	137.3	172.9	121.9	121.9	122.0	122.0	122.1
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	137.3	172.9	121.9	121.9	122.0	122.0	122.1
7101.4240.01 7101.4240.02	Grund- und Verbrauchsgebühren wiederkehrende Löschgebühren	21.7 44.6	27.5 55.0	27.5 55.0	27.5 55.0	27.5 55.0	27.5 55.0	27.5 Nullwachstum 55.0 Nullwachstum
7101.4240.50 7101.4240.51 7101.4409.90	Anschlussgebühren einmalige Löschgebühren verrechnete Zinsen	19.0 9.2 1.8	19.6 16.4 1.0	10.0 10.0 0.2	10.0 10.0 0.2	10.0 10.0 0.2	10.0 10.0 0.2	10.0 Nullwachstum 10.0 Nullwachstum 0.2 schwacher Zuwachs
7101.4510.01 7101.9011.01	Entnahme Werterhalt (SF WE) Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss	30.2 10.7	41.4 11.9	6.4 12.7	6.4 12.8	6.5 12.8	6.5 12.8	6.5 schwacher Zuwachs 12.8 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	231.8	260.5	242.8	242.9	243.0	243.1	243.2
720	Abwasserentsorgung	231.8	260.5	242.8	242.9	243.0	243.1	243.2
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	231.8	260.5	242.8	242.9	243.0	243.1	243.2
7201.4240.01 7201.4240.02 7201.4240.50 7201.4260.01 7201.4409.90 7201.4510.01 7201.4510.02	Verbrauchsgebühren Grundgebühren Anschlussgebühren Betriebskostenanteil Gemeinde Wachseldorn verrechnete Zinsen Entnahme Werterhalt (SF WE) Entnahmen Werterhalt ARAME	71.4 104.9 34.2 1.3 2.9 4.6 12.5	74.0 104.0 15.0 1.0 2.7 43.0 20.8	71.0 105.0 20.0 1.0 0.7 32.9 12.3	71.0 105.0 20.0 1.0 0.7 33.0 12.3	71.0 105.0 20.0 1.0 0.7 33.0 12.3	71.0 105.0 20.0 1.0 0.7 33.1 12.3	71.0 Nullwachstum 105.0 Nullwachstum 20.0 Nullwachstum 1.0 Nullwachstum 0.7 schwacher Zuwachs 33.2 schwacher Zuwachs 12.3 schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	106.2	103.6	104.9	104.9	104.9	104.9	104.9
730	Abfall	106.2	103.6	104.9	104.9	104.9	104.9	104.9
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	106.2	103.6	104.9	104.9	104.9	104.9	104.9
7301.4240.01 7301.4240.02 7301.4240.03 7301.4240.04	Grundgebühren Haushalte Grundgebühren Gewerbe Grundgebühren Landwirtschaft Verkaufserlös Containermarken	54.5 7.3 16.1 22.9	54.0 7.3 16.2 21.3	56.0 7.3 16.1 22.8	56.0 7.3 16.1 22.8	56.0 7.3 16.1 22.8	56.0 7.3 16.1 22.8	56.0 Nullwachstum 7.3 Nullwachstum 16.1 Nullwachstum 22.8 Nullwachstum
7301.4240.05	Verkaufserlös Recycling-Sack	0.4	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2.4	2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Nullwachstum
7301.4409.90	verrechnete Zinsen		1.5	1.7	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
7301.4490.01	Aufwertungen Verwaltungs- vermögen		1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen		0.0	0.0	9.0	0.0	0.0	0.0	0.0
741	Gewässerverbauungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7410	Gewässerverbauungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
745	Naturgefahren		0.0	0.0	9.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			••	0.0					
7450	Naturgefahren		0.0	0.0	9.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7450.4630.01	Beiträge vom Bund		0.0	0.0	9.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
75	Arten- und Landschaftsschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
750	Arten- und Landschaftsschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7500	Arten- und Landschaftsschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
77	Übriger Umweltschutz	11	1.2	10.2	23.3	23.3	23.3	23.3	23.4
771	Friedhof und Bestattung	11	1.2	10.2	23.3	23.3	23.3	23.3	23.4
7710	Friedhof und Bestattung all- gemein	11	1.2	10.2	23.3	23.3	23.3	23.3	23.4
7710.4240.01	Bestattungsgebühren	1	1.4	10.2	11.4	11.4	11.4	11.4	11.4 Nullwachstum
7710.4240.02	Einzahlungen Grabfonds		3.1	0.0	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5 Nullwachstum
7710.4409.01	Zinsertrag Grabfonds		0.4	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
7710.4502.01	Entnahme Legat Baudere Roger		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7710.4893.01	Entnahmen aus Grabfonds		6.3	0.0	6.3	6.3	6.3	6.3	6.4 schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7792	Hundetoiletten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

									Prognoseannahmen
79	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
790	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7907	Regionalkonferenzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8	Volkswirtschaft	244.3	192.2	196.0	196.1	196.2	196.4	196.5	
81	Landwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
812	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
82	Forstwirtschaft	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
820	Forstwirtschaft	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
8200	Forstwirtschaft	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
8200.4510.01 8200.4893.01	Entnahmen aus Spezialfinanzier ungen des EK Entnahmen aus Vorfinanzierunge n des EK	0.1 0.0	0.0 0.0	0.0 0.1	0.0 0.1	0.0 0.1	0.0 0.1		schwacher Zuwachs schwacher Zuwachs
83	Jagd und Fischerei	1.5	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	
830	Jagd und Fischerei	1.5	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	
8300	Jagd und Fischerei	1.5	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	
8300.4430.01	Pachtzinse für Fischrechte	1.5	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	schwacher Zuwachs
84	Tourismus	8.5	8.8	8.8	8.8	8.8	8.8	8.8	

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

		2019 2	020 20	21 20)22 20	23 20	24 20	25 Prognoseannahmen
840	Tourismus	8.5	8.8	8.8	8.8	8.8	8.8	8.8
8400	Tourismus	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
8400.4250.01 8400.4260.01	Erlös aus Kalenderverkauf Rückerstattungen Dritter	0.0 0.0	0.0 0.5	0.0 0.5	0.0 0.5	0.0 0.5	0.0 0.5	0.0 Nullwachstum 0.5 Nullwachstum
8401	Turm Chuderhüsi	8.5	8.3	8.3	8.3	8.3	8.3	8.3
8401.4240.01 8401.4260.01 8401.4502.01	Benützungsgebühren Rückerstattungen Dritter Entnahme Stiftung Turm	0.4 1.0 7.1	0.4 1.0 6.9	0.4 1.0 6.9	0.4 1.0 6.9	0.4 1.0 6.9	0.4 1.0 6.9	0.4 Nullwachstum 1.0 Nullwachstum 6.9 schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	234.3	181.7	185.5	185.6	185.7	185.8	185.9
871	Elektrizität	56.8	56.4	56.7	56.8	56.9	57.0	57.2
8710	Elektrizität allgemein	56.8	56.4	56.7	56.8	56.9	57.0	57.2
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW	56.8	56.4	56.7	56.8	56.9	57.0	57.2 schwacher Zuwachs
873	Nichtelektrische Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8730	Nichtelektrische Energie all- gemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
879	Energie	177.5	125.3	128.8	128.8	128.8	128.8	128.8
8791	Fernwärmebetrieb Energie (Gemeindebetrieb)	177.5	125.3	128.8	128.8	128.8	128.8	128.8
8791.4240.01 8791.4240.02 8791.4240.50 8791.4893.01 8791.9010.01	Grundgebühren Wärmeverkauf Anschlussgebühren Entnahmen aus Werterhalt Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	10.3 104.8 16.0 46.4 0.0	11.3 109.0 5.0 0.0 0.0	12.8 111.0 5.0 0.0	12.8 111.0 5.0 0.0 0.0	12.8 111.0 5.0 0.0 0.0	12.8 111.0 5.0 0.0 0.0	12.8 Nullwachstum 111.0 Nullwachstum 5.0 Nullwachstum 0.0 schwacher Zuwachs 0.0 schwacher Zuwachs
9	Finanzen und Steuern	3'719.2	3'588.6	3'672.8	3'525.4	3'548.4	3'563.6	3'601.0
91	Steuern	2'034.3	1'937.5	2'010.5	1'912.0	1'939.9	1'968.4	1'997.2
910	Steuern	2'034.3	1'937.5	2'010.5	1'912.0	1'939.9	1'968.4	1'997.2

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

		2019 20)20	2021	2022 2	023	2024 2	025 Prognoseannahmen
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'812.1	1'741.7	1'799.0	1'700.1	1'727.6	1'755.6	1'784.0
9100.4000.01	Einkommenssteuern	1'615.9	1'659.9	1'610.0	1'618.3	1'645.8	1'673.8	1'702.3 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern	39.6	38.6	38.6	38.6	38.6	38.6	38.6 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Pasive Steueraursscheidungen Einkommenssteuern	-15.4	-30.4	-30.4	-30.4	-30.4	-30.4	-30.4 gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuern	118.9	10.2	117.4	10.2	10.2	10.2	10.2 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern	8.0	10.2	10.2		10.2	10.2	10.2 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern	-6.2	-8.9	-8.9		-8.9	-8.9	-8.9 gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuern	8.8	12.0	12.0		12.0	12.0	12.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.10	Quellensteuern aus BGSA	1.0	8.0	8.0		8.0	0.8	0.8 gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuern	28.8	29.9	28.8		29.9	29.9	29.9 gem. Steuerprog.
9100.4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern	21.0	18.2	18.2		18.2	18.2	18.2 gem. Steuerprog.
9100.4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern	-10.1	-4.6	-4.6	-4.6	-4.6	-4.6	-4.6 gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuern	1.0	0.0	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0 manuell
9100.4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern	0.4	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 gem. Steuerprog.
9100.4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.4	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	66.0	39.0	45.0	45.1	45.2	45.3	45.4
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	32.5	2.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 schwacher Zuwachs
9101.4022.10	Sonderveranlagungen	31.0	35.0	35.0	35.1	35.1	35.2	35.3 schwacher Zuwachs
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	2.5	2.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	149.9	150.0	160.1	160.4	160.7	161.1	161.4
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern	149.7	150.0	160.0	160.3	160.6	161.0	161.3 schwacher Zuwachs
9102.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9103	Hundetaxe	6.3	6.8	6.4	6.4	6.4	6.4	6.5
9103.4033.01	Hundetaxe	6.3	6.8	6.4	6.4	6.4	6.4	6.5 schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'638.4	1'610.8	1'573.4	1'540.8	1'535.8	1'522.6	1'531.0
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'638.4	1'610.8	1'573.4	1'540.8	1'535.8	1'522.6	1'531.0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'638.4	1'610.8	1'573.4	1'540.8	1'535.8	1'522.6	1'531.0
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung	580.0	563.8	537.0	516.0	511.5	502.8	505.0 gem. FILAG

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
9300.4621.60	Zuschuss geografisch- topografische Lasten		454.9	450.6	450.7	452.0	454.0	456.0	458.0 gem. FILAG
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		9.4	10.2	10.4	10.6	10.8	11.0	11.2 gem. FILAG
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		594.1	586.3	575.3	562.2	559.6	552.8	556.8 gem. FILAG
96	Vermögens- und Schuldenverwal- tung		45.8	39.7	37.3	37.4	37.4	37.5	37.6
961	Zinsen		9.0	8.9	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5
9610	Zinsen		9.0	8.9	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Verzugszinsen Steuern		6.7	7.0	6.5	6.5	6.5	6.5	6.6 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanz- anlagen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9610.4409.01	verrechnete Zinsen (Fernwärme)		1.4	1.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9610.4451.01	Zins aus Beteiligungen VV		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzver- mögens		36.8	30.7	29.8	29.9	29.9	30.0	30.0
9630	Liegenschaften des Finanzver- mögens		36.8	30.7	29.8	29.9	29.9	30.0	30.0
9630.4260.01	Rückerstattungen Dritter, Nebenkosten		5.4	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5 Nullwachstum
9630.4430.01	Mietzinse		22.6	24.2	22.3	22.4	22.4	22.5	22.5 schwacher Zuwachs
9630.4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierung Werterhalt		8.8	2.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen		0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690	Finanzvermögen		0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschri ften FV		0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen		0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
971	Rückverteilungen aus CO2-Ab- gabe		0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
9710	Rückverteilungen aus CO2-Ab- gabe		0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten		0.0	0.0	51.2	34.7	34.7	34.7	34.7
990	Nicht aufgeteilte Posten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

9900	Nicht aufgeteilte Posten	2019	2020 0.0	2021 0.0	2022 0.0	2023 0.0	2024 0.0	2025 0.0	Prognoseannahmen 0.0
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	(0.0	0.0	51.2	34.7	34.7	34.7	34.7
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	(0.0	0.0	51.2	34.7	34.7	34.7	34.7
9950.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsres erven	(0.0	0.0	51.2	34.7	34.7	34.7	34.7 schwacher Zuwachs
999	Abschluss	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990	Abschluss	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990.9000.01	Ertragsüberschuss	(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9999		(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990		(0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
		24'99	2.4 23'8	80.8	24'142.2	23'363.3 2	23'481.6	23'560.7	23'750.9

⊣F 1'000	Beträge in Ch					2020		ļ
						per 1.1.	Bezeichnung	onto
						3'285.7	Finanzvermögen	10
						1'602.3	flüssige Mittel	
den!	า wiederkehren	keine alljährlich	Forderungen, k	erordentliche F	nweis: nur ausse	74.0 Hii	Forderungen (verfügbarer Anteil)	101
							kurzfristige Finanzanlagen	102
						5.6	aktive Rechnungsabgrenzungen	104
2025	2024	2023	2022	2021	2020	11.9	Finanzanlagen	107
		! ! !	ļ		-45.5		davon verfügbar, evtl. nach Jahren	}
						305.1	Sachanlagen Finanzvermögen	108
							Anlagen im Bau FV	1087
							Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK	109
							<u> </u>	į.
						4'193.5	Verwaltungsvermögen	14
						3'407.2	Sachanlagen VV (Buchwerte)	
							Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)	į,
						1'121.0	Allgemeiner Haushalt	140x0
						256.6	Wasserversorgung	140x1
						329.3	Abwasserentsorgung	
							Abfall	140x3
						į	Elektrizität	140x4
							Gasversorgung	140xx
						į	Kabelfernsehen	140xx
						259.7	Reserve SF WE 1	140xx
							Reserve SF WE 2	140xx
							Reserve SF 1	140xx
							Reserve SF 2	140xx
							Feuerwehr (zweiseitige SF)	140xx

		2020					Beträge ir	CHF 1'000
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
	Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):		Hinweis: In Inv	estitionsprogra	amm den Proje	ekten zuordner	n!	
14070/14270/1469	Allgemeiner Haushalt	90.0		, 0	•			
	¹ Wasserversorgung	0.1						
	2 Abwasserentsorgung	66.8						
14073/14273/1469	3 Abfall							
14074/14274/1469	⁴ Elektrizität							
1407x/1427x/1469	× Gasversorgung							
	× Kabelfernsehen							
1407x/1427x/1469	Reserve SF WE 1	İ						
1407x/1427x/1469	x Reserve SF WE 2							
1407x/1427x/1469	x Reserve SF 1							
1407x/1427x/1469	x Reserve SF 2							
	Feuerwehr (zweiseitige SF)							
	İ		Jährliche Abso	chreibungen au	f bestehender	n VV beim Übe	ergang auf HR	M2:
	VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):		2020		2022	2023	2024	2025
1409	Allgemeiner Haushalt	1'302.8	217.1	217.1	217.1	217.1	217.1	217.1
	9 Wasserversorgung							
	Abwasserentsorgung			į	İ	i		
	Abfall					į		
1409	9 Elektrizität			į		İ	į	
1409	Gasversorgung							
	Nabelfernsehen				i			
1409	PiReserve SF WE 1	70.9	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9
1409	Reserve SF WE 2			į	į	į	į	
1409	Reserve SF 1				1			
	Reserve SF 2				-			
	Feuerwehr (zweiseitige SF)			İ	i			
				-	-			

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.					Beträge in C	:HF 1'000
	Immaterielle Anlagen/Informatik							
	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)							
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)							
	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)							
142x3	Abfall (ohne SG 14273)							
142x4	Elektrizität (ohne SG 14274)							
142xx	Gasversorgung (ohne SG 1427x)							
142xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1427x)							
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1
	allenfalls geplante Rückzahlungen							
			-	-	-	-	-	-
	geplante Rückzahlung							
			- [- į	- į	- [- [-
	geplante Rückzahlung							
			-	- [- [-	-	-
	geplante Rückzahlung							
	Total Darlehen/Beteiligungen	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1	39.1

1		2020	Beträge in CHF 1'000
Konto	Bezeichnung	per 1.1.	
146	Investitionsbeiträge	747.2	Hinweis: in Prognoseperiode: im Investitionsprogramm erfassen!
146x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690)	580.1	
146x1	Wasserversorgung (ohne SG 14691)		
146x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14692)	77.1	
146x3	Abfall (ohne SG 14693)		
146x4	Elektrizität (ohne SG 14694)	İ	
146xx	Gasversorgung (ohne SG 1469x)		
146xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x)	İ	
146xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x)		
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	i I	

	<u> </u>	2020					Beträge in (CHF 1'000
Conto	Bezeichnung	per 1.1.					_	
20	Fremdkapital	2'495.4						
200	Laufende Verbindlichkeiten	688.0						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten							
204	Passive Rechnungsabgrenzung	512.1						
205	Kurzfristige Rückstellungen							
	Langfristige Finanzverbindlichkeiten:							
2060	Hypotheken		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen			İ		İ	İ	
2062	Kassascheine		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		İ		İ	į	İ	
2063	Anleihen		2020	2021	2022	2023	2024	202
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2020	2021	2022	2023	2024	202
	Postfinance bis 30.06.2022	500.0	500.0	500.0	-	-	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen				500.0			
	IH-Darlehen SH Oberei	12.2	9.5	6.8	4.1	1.4	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		2.7	2.7	2.7	2.7	1.4	
	IH-Darlehen SH Oberei	65.2	52.0	38.8	25.6	12.4	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		13.2	13.2	13.2	13.2	12.4	
	IH-Darlehen Sanierung altes Schulhaus	32.3	21.6	10.9	0.2	(0.0)	(0.0)	(0.0)
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		10.7	10.7	10.7	0.2	İ	
			-	-	-	-	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
			-	-	-	-	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
	Zusammenzug Darlehen 1 - 6	609.7	583.1	556.5	29.9	13.8	(0.0)	(0.0
	Zusammenzug vertragl. Abzahlungen		26.6	26.6	526.6	16.1	13.8	-
208	Langfristige Rückstellungen							
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	685.6						

Hilfstabelle: **Anfangsbestände der Bilanz**

		2020
Konto	Bezeichnung	per 1.1.
29	Eigenkapital	4'983.8
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-)	1'214.7
0000	gegenüber Spezialfinanzierungen:	404.0
	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	121.6
	SF Feuerwehr, zweiseitig	000.0
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	330.6
	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	351.7
	Spezialfinanzierung Abfall	323.5
	Spezialfinanzierung Elektrizität	
	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 1	87.3
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	ļ
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	ļ
293	Vorfinanzierungen:	1'105.3
29300	Allgemeiner Haushalt	96.7
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	Ì
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	325.5
	Abwasserentsorgung Werterhalt	674.2
	Reserve SF WE 1 Werterhalt	8.8
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
294	Reserven (Finanzpolitische Reserve)	923.8
	Neubewertungsreserve Finanzvermögen:	189.9
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	189.9
	Schwankungsreserve	
	Marktwertreserve	
	übriges Eigenkapital	
	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'550.2

Beträge in CHF 1'000

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

				Rechnungsjahr:	2021	
Wasserversorgung: Röthenbach i. E.	Kontaktperson:	Christian Bichsel		Telefon:		
<u> </u>	· ·					
Datengrundlagen Geschätzt	①	2	3	4	\$	6
GWP	Wieder-	Beiträge	Wieder-	Nutzungsdauer	Erneuerungsrate	Werterhaltungs-
Anlagenbuchhaltung	beschaffungswert brutto in Fr.	Dritter ² in Fr.	beschaffungswert netto in Fr. (①-②)	in Jahren	in % (100/⊕)	kosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlageteile			,			,
1. Wasserfassungen	1'650'000	825'000	825'000	50	2.00%	16'500
2. Aufbereitungsanlagen			-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoire	1'350'000	675'000	675'000	66	1.50%	10'125
5. Leitungen und Hydranten	7'716'000	995'000	6'721'000	80	1.25%	84'013
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	311'000	155'500	155'500	20	5.00%	7'775
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³			-			-
Total 1-7	11'027'000	2'650'500	8'376'500			118'413
Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozen	t von ③: (100*⑦/③)		1	
Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken			t von ③: (100*®/③)			
				5	_	200/
Bemerkungen:			Gewählter Einlage			60%
			berechnete Einlag			71'048
			Einmalige Anschluss	gebühren, an Einlaç	ge angerechnet ⁶	-
			Einlage Spezialfinanz	zierung abzüglich A	nschlussgebühren	71'048
			Anzahl Einwohne	r im Versorgungsge	ebiet	
			2 Einlage pro Einwo	ohner in Franken (ଏ	0 / 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.

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

Gemeinde: Röthenbach i. E. Aktualisierungsjahr:	Kontaktperson:	Christian Bichsel			Telefon: E-Mail:	
Aktualisierungsjahr					E-Mail:	
Aktualisierungsiahr.						
Datengrundlagen x AWA Gemeinde x Anlagenbuchhaltung						
<u> </u>	1	2	3	4	(5)	6
Datengrundlagen x AWA	Wieder-	Nutzungsdauer in	Erneuerungsrate	Werterhaltungskosten in	Einlage-	Einlage in die
Verband x Anlagenbuchhaltung	beschaffungswert in Fr.	Jahren	in % (100/②)	Fr./a (①*③)	satz ² %	Spezialfinanzierung in Fr./a
1. Gemeindeanlagen						
1.1 Kanalisationen	9'012'000	80	1.25%	112'650	70%	78'855
1.2 Spezialbauwerke	130'000	50	2.00%	2'600	70%	1'820
1.3 Abwasserreinigungsanlagen	41'298	33	3.00%	1'239	70%	867
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ③)	9'183'298			116'489	70%	81'542
Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³ 2.1 Kanalisationen 2.2 Spezialbauwerke	1'368'617 44'073	80 50	1.25% 2.00%	17'108 881	60% 60%	10'265 529
2.3 Abwasserreinigungsanlagen	992'368	33	3.00%	29'771	60%	17'863
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ③)	2'405'058			47'760	60%	28'656
Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	11'588'356			164'249	67%	110'198
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						20'000
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						90'198
⑦ Stand Verwaltungsvermögen			von ①: (100*⑦/①)			Höchstens Fr. 200 / EW ⁵
Stand Spezialfinanzierung Werterhalt		in Prozent	von ①: (100*®/①)		EW ⁶	
Bemerkungen:					Fr./EW	
Datum:			Unterschrift:			

Rechnungsiahr:

2021

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 angrechnet 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.

Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.05.2016)

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungs- dauer in J.	Abschr satz
Abdankungshalle	Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Kanalisationen	80	1.25%
3 3	Spezialbauwerke	50	2.00%
	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Alpen	Waldungen	40	2.50%
Bauten im Wasser	Tiefbauten	15	6.67%
Denkmäler	Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke (unbebaut)	Grundstücke	keine	keiner
Hallenbad	Hochbauten	25	4.00%
Hardware	Informatik	5	20.00%
Kindergarten	Hochbauten	25	4.00%
Kirche	Hochbauten	40	2.50%
Kirchgemeindehaus	Hochbauten	25	4.00%
Konzertsääle	Hochbauten	25	4.00%
Krematorium	Hochbauten	40	2.50%
Kulturbauten	Hochbauten	33	3.00%
Maschinen	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau VV	keine	keiner
öffentliche Toilette	Hochbauten	25	4.00%
Orts- und Regionalplanungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Pfarrhaus	Hochbauten	40	2.50%
Schiessanlage	Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Hochbauten	25	4.00%
Schwimmbad	Hochbauten	25	4.00%
Software (sämtliche Informatikmittel)	Informatik	5	20.00%
Spezial- und Tanklöschfahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	20	5.00%
Strassen (vgl. auch Naturstrassen)	Tiefbauten	40	2.50%
Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	Tiefbauten	20	5.00%
Theatersääle	Hochbauten	25	4.00%
Tiefgaragen (inkl. Boden)	Hochbauten	40	2.50%
Turnhalle	Hochbauten	33	3.00%
übrige Hochbauten	Hochbauten	25	4.00%
übrige immaterielle Anlagen	übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
übrige Planungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
übrige Sachanlagen	übrige Sachanlagen	10	10.00%
übrige Tiefbauten	Tiefbauten	40	2.50%
übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke	Tiefbauten	25	4.00%
übrige Tiefbauten: Strassenentwässerung	Tiefbauten	15	6.67%
Waldungen	Waldungen	40	2.50%
Wasserversorgung	Wasserfassungen	50	2.00%
vvasserversorgung	<u> </u>		
	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Hydranten Leitungen	80 80	1.25%
			1.25%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	50	2.00%
	Reservoire	67	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
M/	Einkaufssummen an andere WV	33	3.00%
Wasserbau	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
144 11 6	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Werkhof	Hochbauten	40	2.50%
Zivilschutzanlage	Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge gilt die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagekategorie.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Gemeindebetriebe: es gelten die übergeordneten Bestimmungen; für Wasser / Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVE.