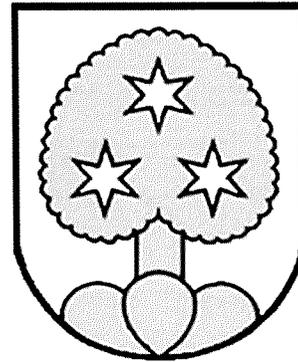


Einwohnergemeinde Linden



Finanzplan 2022 – 2027

Stand 13.10.2022

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Vorbericht		1-9
Prognoseannahmen Finanzplan	Tabelle 1	10
Investitionsprogramm Steuerhaushalt, Spezialfinanzierungen	Tabelle 2	11-18
Ergebnis der Spezialfinanzierungen	Tabelle 7	19-23
Prognose der Erfolgsrechnung	Tabelle 8	24
Mittelflussrechnung	Tabelle 9	25
Ergebnisse der Finanzplanung	Tabelle 10	26-28
Planbilanz	Tabelle 11	29
Eigenkapitalnachweis	Tabelle 12	30
Finanzkennzahlen	Tabelle 13	31-34
Übersicht über die wichtigsten Ergebnisse	Tabelle 14	35
Abschreibungen	Tabelle 15	36-43
Grafiken		44

VORBERICHT ZUM FINANZPLAN 2022 - 2027

Der vorliegende Finanzplan ist durch die Finanzverwalter Andreas Durrer parallel zum Budgetierungsprozess 2023 überarbeitet worden und entspricht dem Wissensstand von Anfang Oktober 2022.

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2021

Der Gesamthaushalt der Rechnung 2021 schloss um rund Fr. 2'200.00 Franken besser ab als budgetiert. Im allg. Haushalt resultierte ein Aufwandüberschuss von Fr. 269'185.07.

Der Bilanzüberschuss beläuft sich per 31.12.2021 auf Fr. 1'387'868.83. Dies entspricht rund 12 Steueranlagezehnteln.

Finanzkennzahlen der Vergangenheit (ab 2016 Gesamthaushalt) und Prognosejahr 2022

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
40.6%	81.5%	115.6%	141.9%	38%	37%	3.1%	33%		66%

Ein Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Richtwert: >100% können Schulden abgebaut werden, unter 100% führt es zu einer Neuverschuldung

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in Prozenten laufenden Ertrages)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
4.9%	14.9%	13.5%	11.6%	6%	3%	1.5%	2%		6%

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit unserer Gemeinde. Je höher der Wert, desto grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Er gibt an, welchen Anteil des Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.

Richtwert: über 18% sehr gut, 14-18% gut, 10-14% genügend, 0-10% ungenügend

Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Finanzertrages)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
-1%	-1.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.2%	0.3%	-0.1%		-0.1%

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrages durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto höher der Spielraum.

Richtwert: unter 0% sehr tiefe Belastung, 0-1% tiefe Belastung

Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in Prozent des laufenden Ertrages)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
7.2%	7.3%	5.3%	4.2%	4.0%	5.0%	6.2%	5.0%		5.0%

Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch Zinsendienst und Abschreibungen (=Kapitalkosten) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden Spielraum hin.

Richtwert: < 5% geringe Belastung, 5-15% tragbare Belastung, >15% hohe Belastung

Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
34.4%	32.6%	31.1%	30.5%	38.0%	38.0%	54.3%	38.0%		37.0%

Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Laufenden Ertrag benötigt werden, um Bruttoschulden abzutragen.

Richtwert: < 50% sehr gut, 50-100% gut, 150-200% schlecht, >200% kritisch

Nettoverschuldungsquotient (Nettoschulden in % des Fiskalertrages inkl. Finanzausgleich)

2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
-21.1%	-26.6%	-14%	-27%	-27.2%	-19.0%		-25.0%

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanzen erforderlich wären um die Nettoschulden abzutragen.

Richtwert: < 100% gut, 100-150% genügend, >150% schlecht

Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent der konsolidierten Ausgaben)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022
12.7%	22.2%	13.1%	10.2%	18%	8%	33.2%	8%		8%

Der Investitionsanteil informiert über die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung, sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus.

Richtwert: < 10% = schwache Investitionstätigkeit, 10-20% mittlere Investitionstätigkeit, 20-30% starke Investitionstätigkeit, >30% sehr starke Investitionstätigkeit

Finanzkennzahlen des Prognosezeitraumes

Die Finanzkennzahlen für den Prognosezeitraum sind in Tabelle 13 und Tabelle 14 ersichtlich

2. Zweck und Ziele des Finanzplanes

Informationsfunktion des Finanzplanes

Der Finanzplan dient in erster Linie der Gemeindebehörde als Arbeitsinstrument für die Gestaltung ihrer Finanz- und Investitionspolitik.

Der Finanzplan soll insbesondere Auskunft geben über:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und Ertrag der Verwaltungsrechnung
- die zu tätigen künftigen Investitionsvorhaben
- den geschätzten Finanzbedarf für die Investitionsvorhaben und die Finanzierungsmöglichkeiten
- die voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung

Viele Faktoren haben einen Einfluss auf den Gemeindehaushalt, ohne dass diese von der Gemeinde effektiv beeinflusst werden können. Unter anderem sind dies:

- wirtschaftliche und konjunkturelle Entwicklungen
- Inflationsrate
- Zinssätze
- Gesetzesänderungen
- Aufgabenverteilung zwischen Bund / Kanton / Gemeinden

Soweit bekannt, sind diese Informationen im Finanzplan zu berücksichtigen und können in den Entscheidungsprozess der Gemeindebehörden miteinbezogen werden.

Funktion des Investitionsplanes

Beim Aufstellen eines Investitionsprogramms werden die Entwicklungsmöglichkeiten einer Gemeinde genauer umschrieben. Dabei sind folgende Punkte angemessen zu berücksichtigen:

- Prioritäten von Investitionen
- Benötigte Zeit für die Erarbeitung eines Projektes
- Bewilligungsverfahren
- Etappierung von einzelnen Projekten
- Koordinierter Ausbau von zusammenhängenden Projekten (z.B. Strassenbau)

Finanzpolitische Funktion des Finanzplanes

Der Finanzplan hat aufzuzeigen, wie sich der Finanzhaushalt unter Berücksichtigung der vorgesehenen Investitionsvorhaben längerfristig entwickelt.

Der Finanzplan ist nur eines von verschiedenen Führungs- und Kontrollinstrumenten im Konsum- und Investitionsbereich einer Gemeinde. Folgekosten und Folgeerträge sowie unvorhergesehene Veränderungen können anhand des Finanzplanes überprüft und evtl. Massnahmen / Korrekturen eingeleitet werden.

3. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienen die Rechnung 2021, das Budget 2022 und 2023, die Finanzplanungshilfe FILAG (letzte Version Kanton) und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	1.0 % - 2.0% Zuwachs für die Jahre 2022 - 2027 (Teuerung und Realzuwachs). Abweichungen gemäss Detailprognose.
Sachaufwand	1.0 % - 2.0 % Zuwachs (Teuerung). Abweichungen gemäss Detailprognose.
Zinsen und Amortisationen	0.24 % - 1.0 % für bestehendes Fremdkapital 1.0 % - 3.0 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
Abschreibungen	Seit dem Rechnungsjahr 2016 wird das neue Verwaltungsvermögen nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Das bestehende Verwaltungsvermögen per 31.12.2015 wird gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 20.10.2015 innert 14 Jahren abgeschrieben.
Steuereinnahmen	Die aktuelle Anlage beträgt 1,9 Einheiten und wird im vorliegenden Finanzplan unverändert beibehalten. Die Anzahl steuerpflichtiger Personen steigt im Prognosezeitraum kaum (Zuzüger und neue Steuerpflichtige abzüglich Wegzüger und Verstorbene). Als Basis für die Prognose dienen die aktuellen Prognosehilfen des Kantons Auf den Steuereinnahmen pro Steuerpflichtigen wird folgender Zuwachs zugrunde gelegt: Einkommenssteuern natürliche Personen: 2022 - 2027 0.0% Vermögenssteuern natürliche Personen: 2022 - 2027 0.0%

**Finanz- und
Lastenausgleich
FILAG**

Die Leistungen aus dem Finanzausgleich (Disparitätenabbau und Mindestausstattung) steigen gemäss der Finanzplanungshilfe im 2023 gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 126'000.00 auf Fr. 1'019'345.00 ab. Dieser Betrag dürfte sich im 2024 auf rund Fr. 1'203'500.00 weiter erhöhen.

Der geografisch-topografische Zuschuss beläuft sich im Rahmen des Vorjahres.

Der soziodemografische Zuschuss beläuft sich im Rahmen des Vorjahres.

Die Zahlungen Lastenausgleich Sozialhilfe sind im 2023 mit Fr. 728'000.00 prognostiziert und steigen bis Ende Planperiode auf Fr. 759'200.00.

Die Zahlungen an den Lastenausgleich Ergänzungsleistung (EL) steigen im 2023 auf Fr. 313'300.00 an und steigen bis Ende Planperiode weiter auf Fr. 328'900.00.

Der Lastenausgleich Lehrergehälter beläuft sich im 2023 beim Kindergarten auf Fr. 73'500.00, bei der Primarstufe auf Fr. 193'200.00 und bei der Sekundarstufe auf Fr. 34'600.00. Dazu kommen die jeweiligen Schulgeldbeiträge an andere Gemeinden und von anderen Gemeinden. Aufgrund der aktuellen Kinderzahlen und Struktur steigen hier die Kosten teilweise an.

Durch den FILAG 2012 werden Lastenverschiebungen aufgrund der neuen Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden gegenseitig verrechnet. 2023 sind Einzahlungen von Fr. 240'000.00 prognostiziert. In den Folgejahren bleibt dieser Anteil in etwa gleich.

4. Neue Investitionen (steuerfinanzierter Bereich) und Anlagen

**Investitionsbudget
2023**

Das Investitionsbudget 2023 enthält im vorliegenden Finanzplan – nur steuerfinanzierter Bereich – Nettoausgaben in der Höhe von Fr. 276'000.00.

**neue Investitionen
ab 2023**

Die Jahre ab 2023 enthalten im steuerfinanzierten Bereich Nettoinvestitionen von durchschnittlich Fr. 160'800.00 pro Jahr (auf 5 Jahre gerechnet), nämlich

2023	Fr.	276'000.00
2024	Fr.	222'000.00
2025	Fr.	85'000.00
2026	Fr.	100'000.00
2027	Fr.	121'000.00

5. Spezialfinanzierungen

Wasser

Die Einlagen in die Werterhaltung sind auf 60% abzüglich die Anschlussgebühren festgelegt worden. Es sind Investitionen von insgesamt Fr. 455'000.00. vorgesehen (2023-2027). Der grösste Posten ist das Projekt „Ersatz Wasserleitung Jassbach – Realisierung Verbindungsleitung“ mit Fr. 320'000.00 welches im Jahr 2023 realisiert werden sollte. Der Bestand Rechnungsausgleich per Ende 2027 wird voraussichtlich auf Fr. 305'200.00 sinken. Da der Rechnungsausgleich heute relativ hoch ist, ist diese Tendenz zurzeit in Ordnung, muss aber beobachtet werden.

Abwasser

Die Einlagen in die Werterhaltung waren seit 2007 auf 100 % festgelegt worden. Neu (ab Rechnung 2019) werden die Einlagen in die Werterhaltung auf 60% festgelegt. Ab 2018 werden die Anschlussgebühren bei der Einlage in Abzug gebracht. Gesamthaft sind Investitionen von Fr. 450'000.00 (2023-2027) vorgesehen. Der Bestand Rechnungsausgleich per Ende 2027 wird voraussichtlich auf Fr. 1'184'800.00 erhöht. Dies ist eher hoch.

Abfallentsorgung

Es sind insgesamt Investitionen von Fr. 140'000.00 vorgesehen (Unterflurcontainer). Ende 2027 wird ein Bestand des Rechnungsausgleiches von Fr. 184'800 prognostiziert.

Feuerwehr

Es ist vorgesehen im Jahr 2025 ein neues Tanklöschfahrzeug anzuschaffen (rund Fr. 300'000.00 brutto). Der Betrag ist ein Schätzwert, abzüglich des zu erwartenden Beitrages der GVB, wird der Rechnungsausgleich sicher aufgebraucht. Der Bestand Rechnungsausgleich beläuft sich per 31.12.2021 auf Fr. 165'995.70 und wird per Ende 2027 noch Fr. 89'200.00 aufweisen.

Wärmeverbund

In der Planperiode sind keine Investitionen vorgesehen. (Einbau Feinstaubfilter Kessel 1 und Erweiterung Funkablesung im 2002). Der Bestand Rechnungsausgleich wird gemäss Prognose bis Ende 2027 auf Fr. 303'500.00 steigen.

6. Ergebnisse der Finanzplanung

finanzieller Handlungsspielraum (ohne neue Investitionen)

In der Erfolgsrechnung (steuerfinanzierter Haushalt) besteht absolut kein finanzieller Handlungsspielraum. Ein negatives Investitionspotential bedeutet, dass der Konsum der Gemeinde nicht durch die regelmässigen Einnahmen gedeckt werden kann.

Rechnungsabschlüsse Die zu erwartenden Rechnungsergebnisse im Gesamthaushalt sind alle negativ. Im Sinne eines mittelfristig ausgeglichenen Finanzhaushaltes sollten die Rechnungsergebnisse im Durchschnitt aller Jahre mindestens Null sein. Der Finanzplan mit der Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen weist kumulierte Rechnungsdefizite von insgesamt rund Fr. 0.73 Mio. aus. In den Jahren 2025 bis 2027 werden Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von Fr. 404'000.00 (Gewinne aus 2016, 2017 und 2020) prognostiziert und verringern die Verminderung des Bilanzüberschusses.

Fremdkapital Der Fremdmittelbedarf wird sich bis Ende Planperiode auf rund 3.0 Mio. belaufen. Die beiden Darlehen bei der SUVA (Fr. 1.3 Mio.) und der Personalvorsorgestiftung SIX Group (Fr. 0.5 Mio.) laufen im Sommer 2023 beide aus und müssen erneuert werden.

Bilanzüberschuss Der vorhandene Bilanzüberschuss von 1.38 Mio. Franken (31.12.2021) reicht aus, um die Aufwandüberschüsse bis Ende 2027 zu decken, sinkt aber bis Ende Prognosezeitraum im 2027 auf rund Fr. 965'000.00.

Fazit:
Der aktualisierte Finanzplan ist mit dem vorhandenen Bilanzüberschuss von rund 1.65 Mio. Franken tragbar. Die finanzielle Entwicklung der Gemeinde tendiert allerdings zu Aufwandüberschüssen. Es sind Massnahmen zu treffen, um den Verzehr des Bilanzüberschusses zu stoppen

7. Genehmigung

Der Gemeinderat von Linden hat den vorliegenden Finanzplan am 18.10.2022 genehmigt. Der Finanzplan 2022 - 2027 wird der Gemeindeversammlung vom 23.11.2022 zur Kenntnis gebracht.

Linden, 19.10.2022

Gemeinderat Linden

Der Präsident



Beat Engel

Die Sekretärin



Jacqueline Weber

Finanzverwaltung Linden

Die Finanzverwalter



Andreas Durrer

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 07.10.22

Finanzplantitel

Finanzplan Linden 08.09.2022
Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.50%	2.00%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.50%	2.00%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	1.00%	1.50%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.240%	0.240%	1.000%	1.000%	1.000%	1.000%
neues Fremdkapital	1.000%	1.500%	2.000%	2.500%	3.000%	3.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.30%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
verrechnete Passivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
	1400529002	Anpassung Vermessungswerk	A	10			135		135		135					
	1400529003	Einführung ePlan	A	10			25		25		25					
	1620504001	Sanierung Zivilschutzanlage gem. Mängelliste	A	25			50		50			50				
	2170504010	SH Dorf, Turnhalle Sanierung Gard. Männer	A	25			72		72	72						
	2170504012	SH Dorf, Turnhalle Sanierung WC D.+H.	A	25			70		70			70				
	2170503001	SH Dorf, Sanierung Vorplatz Schulhaus	A	25			25		25				25			
	2170504013	SH Dorf, Turnhalle Sanierung Gard. Lehrer	A	25			50		50						50	
	2170504014	SH Jassbach, energietechn. San. Gebäudehülle	A	25			100		100							100
	6150501023	Mehrzweckplatz Sanierung	A	40			31		31		31					
	6150501019	Strassen, Oelbohrstrasse (Etappe 2023)	A	40			35		35		35					
	6150501021	Strassen, Barschwandweg bis Haus-Nr. 621	A	40			30		30				30			
	6150501018	Strassen, Schöntalmattweg	A	40			96		96	96						
	6150501017	Strassen, Aebersoldstrasse	A	40			50		50		50					
	61505010XX	Strassen, Mühleweg	A	40			30		30				30			
	61505010XX	Strassen, Werkhofweg	A	40			25		25			25				
	61505010XX	Strassen, Storcheneegg	A	40			60		60			60				
	61505010XX	Strassen, Föhrenweg	A	40			20		20					20		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk: Fe:Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später	
7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2023	A	80			12				12						
	WV, Hydranten ersetzen 2023, Subvention						12	-		-12						
7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2025	A	80			12						12				
	WV, Hydranten ersetzen 2025, Subvention						12	-				-12				
7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2027	A	80			12								12		
	WV, Hydranten ersetzen 2027, Subvention						12	-						-12		
7101000000	WV, Ersatz Pumpen	A	80			35			35							
								35								
7101000000	WV, Leitungsabdruck	A	80			15				15						
								15								
7101000000	WV, Ersatz Eternitleitung Otterbach - Bohnere	A	80			50									50	
								50								
7101000000	WV, Ersatz Eternitleitung Birkenweg	A	80			20							20			
								20								
7101000000	WV, Umstellung Funkablesung	A	10			11			11							
								11								
7101000000	WV, Ersatz Wasserleitung Jassbach, Planungsk	A	80			33			33							
								33								
7101000000	WV, Ersatz Wasserleitung Jassbach, Realisierung	A	80			320				320						
								320								
7101000000	WV, Zählerersatz PW Jassbach	A	20			20				20						
								20								
7101000000	WV, Sicherung Wasserschutzzone Jassbach	A	20			20				20						
								20								
7101000000	WV, Ersatz Eternitleitung Jassbach	A	80			60						20	20	20		
								60								
Total						-	620	36	584	79	375	-	20	40	20	50

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 07.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk: Fe:Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später	
7201503213	Abw. Instandsetzung 2022 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20	20							
7201503214	Abw. Instandsetzung 2023 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20		20						
7201503215	Abw. Instandsetzung 2024 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20			20					
7201503216	Abw. Instandsetzung 2025 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20				20				
7201503217	Abw. Instandsetzung 2026 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20					20			
7201503218	Abw. Instandsetzung 2027 (Kanalreinigung- und	A	80			20		20						20		
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50	50							
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50		50						
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50			50					
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50				50				
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50					50			
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse	A	10			50		50						50		
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80			20		20	20							
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80			20		20		20						
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80			20		20			20					
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80			20		20				20				
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80			20		20					20			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 07.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)	7)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	FK	Fe	Art im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022:	2023:	2024:	2025:	2026:	2027:	später
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahm	A	80				20		20							20
7201509000	Erweiterung Funkablesung	A	10				11		11	11						
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total							551	-	551	101	90	90	90	90	90	-

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 07.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)		5)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto:	2022:	2023:	2024:	2025:	2026:	2027:	später
1500506001	Neues TLF	A	20			300		300				300			
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					-	300	-	300	-	-	-	300	-	-	-

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!

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	17.1	17.7	17.9	18.1	18.3	18.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	27.5	25.0	25.4	25.8	26.0	26.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	20.2	22.9	23.3	23.6	23.9	24.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	11.7	17.8	17.8	17.8	18.1	18.8	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	62.6	62.6	62.6	62.6	62.6	62.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	-	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	9.0	19.0	19.2	19.4	19.5	19.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	148.1	167.2	168.4	169.5	170.5	172.1	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	116.0	131.0	131.0	131.0	131.0	131.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	11.7	17.8	17.8	17.8	18.1	18.8	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	8.4	8.4	8.5	8.5	8.6	8.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	136.1	157.3	157.4	157.5	157.8	158.6	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-12.0	-9.9	-11.0	-12.0	-12.7	-13.5	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-12.0	-9.9	-11.0	-12.0	-12.7	-13.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-12.0	-9.9	-11.0	-12.0	-12.7	-13.5	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.2	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	3.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	14.0	14.7	14.9	15.1	15.3	15.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	21.5	27.0	32.5	38.0	43.5	49.0	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	46.2	46.2	46.2	46.2	46.2	46.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	96.0	134.5	135.8	137.2	137.9	138.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	8.0	21.0	21.2	21.4	21.5	21.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	189.9	254.1	261.5	269.0	275.5	282.1	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	237.9	303.4	303.4	303.4	303.4	303.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	21.5	27.0	32.5	38.0	43.5	49.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	259.4	330.4	335.9	341.4	346.9	352.4	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	69.5	76.3	74.4	72.4	71.4	70.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	69.5	76.3	74.4	72.4	71.4	70.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	69.5	76.3	74.4	72.4	71.4	70.3	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Version vom

07.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	21.5	21.4	21.8	22.0	22.2	22.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	5.5	5.0	5.1	5.2	5.2	5.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	102.8	98.0	99.5	101.0	102.0	103.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	0.3	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	24.5	42.5	42.9	43.4	43.6	43.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	155.7	171.9	174.2	176.4	177.9	179.5	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	151.0	143.0	143.0	143.0	143.0	143.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.	-	-	-	-	-	-	Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	8.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	159.0	153.0	153.1	153.2	153.3	153.3	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	3.3	-18.9	-21.1	-23.2	-24.7	-26.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	3.3	-18.9	-21.1	-23.2	-24.7	-26.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	3.3	-18.9	-21.1	-23.2	-24.7	-26.2	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Version vom

07.10.22

Beträge in CHF '000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	35.2	35.2	35.7	36.1	36.4	36.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	9.2	13.0	13.2	13.4	13.5	13.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	21.8	29.7	30.1	30.6	30.9	31.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	15.0	15.0	15.0	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	72.4	84.4	85.6	101.6	102.4	103.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	60.6	60.6	60.6	60.6	60.6	60.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	16.0	16.0	16.2	16.3	16.4	16.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	78.6	78.6	78.8	78.9	79.0	79.1	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	6.2	-5.8	-6.8	-22.7	-23.4	-24.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	6.2	-5.8	-6.8	-22.7	-23.4	-24.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	6.2	-5.8	-6.8	-22.7	-23.4	-24.2	

Tabelle 7: RESERVE 1

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.6	5.1	5.2	5.2	5.3	5.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	27.2	27.2	27.6	28.0	28.3	28.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	132.8	120.9	122.7	124.6	125.8	127.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	41.0	41.0	41.0	41.0	41.0	41.0	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	5.9	5.9	5.9	5.9	5.9	5.9	best. und neues VV.
36 Beiträge	12.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	223.5	212.1	214.5	216.9	218.5	220.2	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	201.0	236.0	236.0	236.0	236.0	236.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	201.0	236.0	236.0	236.0	236.0	236.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-22.5	24.0	21.5	19.1	17.5	15.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-22.5	24.0	21.5	19.1	17.5	15.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-22.5	24.0	21.5	19.1	17.5	15.8	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	555.6	567.3	575.7	582.1	587.8	593.5	6.8%	1.3%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	85.8	152.1	154.3	156.5	157.9	159.4	85.8%	13.2%
2	Bildung	1'218.2	1'288.6	1'304.3	1'319.1	1'328.6	1'338.2	9.8%	1.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	32.3	32.1	32.5	32.9	33.1	33.4	3.3%	0.7%
4	Gesundheit	11.0	11.0	11.1	11.3	11.3	11.4	3.6%	0.7%
5	Soziale Sicherheit	1'198.3	1'171.0	1'206.0	1'213.7	1'214.4	1'221.5	1.9%	0.4%
6	Verkehr	387.9	401.9	408.6	413.7	420.7	423.1	9.1%	1.8%
7	Umwelt u. Raumordnung	200.1	251.9	255.3	258.6	260.9	263.2	31.5%	5.6%
8	Volkswirtschaft	12.5	12.5	12.7	12.8	13.0	13.1	4.7%	0.9%
9	Finanzen und Steuern	451.5	458.9	458.0	457.2	456.2	446.6	-1.1%	-0.2%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'153.3	4'347.2	4'418.4	4'458.0	4'484.0	4'503.4	8.4%	1.6%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	78.6	84.4	85.6	101.6	102.4	103.3	31.4%	5.6%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	259.4	330.4	335.9	341.4	346.9	352.4	35.9%	6.3%
710	Wasserversorgung	148.1	167.2	168.4	169.5	170.5	172.1	16.2%	3.0%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	159.0	171.9	174.2	176.4	177.9	179.5	12.9%	2.5%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8791	Reserve Spezialfinanzierung 1	223.5	236.0	236.0	236.0	236.0	236.0	5.6%	1.1%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		868.5	989.8	1'000.0	1'024.9	1'033.8	1'043.2	20.1%	3.7%
Aufwand total		5'021.8	5'337.0	5'418.5	5'482.9	5'517.8	5'546.6	10.5%	2.0%

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)							
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	1'065	926	0	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	-1'548	-1'517	-1'718	-1'710	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	270	207	343	293	238	186	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	67	-21	124	83	33	-13	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	203	228	219	211	205	199	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-409	-881	-312	-495	-230	-231	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-168	-276	-222	-85	-100	-121	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-241	-605	-90	-410	-130	-110	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	0	-1'800	0	0	0	0	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	-1'800	0	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	-5	-31	-40	-51	-52	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	926	0	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.		-1'548	-1'517	-1'718	-1'710	-1'755	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-95	-144	23	-12	-34	-88		
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	61	61	62	62	63	72		
1.c ausserordentliches Ergebnis	-34	-83	85	50	28	-16		
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	3	4	4	4	-13	-13	total:	18
2. Investitionen und Finanzanlagen							total:	
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	168	276	222	85	100	121		972
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	241	605	90	410	130	110		1'586
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	1'548	1'517	1'718	1'710	1'755		
3.b bestehende Schulden	1'800	0	0	0	0	0		
3.c total Fremdmittel kumuliert	1'800	1'548	1'517	1'718	1'710	1'755		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	16	50	63	86	94	104		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	5	31	40	51	52		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d Total Investitionsfolgekosten	16	55	94	127	146	156		594
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-31	-79	88	54	15	-29		18
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-47	-134	-6	-73	-130	-186		-576
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							total:	
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-47	-134	-6	-73	-130	-186		-576
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0		0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	69	158	177		404
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-47	-134	-6	-4	28	-9		-172
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							total:	
6.a 1 StAnZI	117	112	112	112	112	112		113
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-0.4	-1.2	0.0	0.0	0.2	-0.1		-0.3

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-151	-236	-66	-98	-120	-175		
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	61	61	62	62	63	72		
1.c ausserordentliches Ergebnis	-89	-175	-4	-36	-57	-103		
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-86	-171	0	-32	-71	-116	total:	-476
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	168	276	222	85	100	121		
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	1'548	1'517	1'718	1'710	1'755		
3.b bestehende Schulden	1'800	0	0	0	0	0		
3.c total Fremdmittel kumuliert	1'800	1'548	1'517	1'718	1'710	1'755		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	5	24	31	34	36	40		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	5	31	40	51	52		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d Total Investitionsfolgekosten	5	29	62	74	88	92		351
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-86	-171	0	-32	-71	-116		-476
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-91	-200	-63	-106	-158	-208		-827
5. Finanzpolitische Reserve							total:	
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-91	-200	-63	-106	-158	-208		-827
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0		0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	69	158	177		404
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-91	-200	-63	-38	0	-31		-423
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							total:	
6.a 1 StAnZl	117	112	112	112	112	112		113
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.8	-1.8	-0.6	-0.3	0.0	-0.3		-0.6

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	56	92	89	86	86	87		
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	0	0	0	0	0	0		
1.c ausserordentliches Ergebnis	56	92	89	86	86	87		
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>	
	56	92	89	86	86	87		495
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	241	605	90	410	130	110		
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	11	26	32	52	58	64	<i>total:</i>	
4.d Total Investitionsfolgekosten	11	26	32	52	58	64		243
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	56	92	89	86	86	87		495
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	45	66	57	34	28	22		251
7. Selbstfinanzierung und SFG							<i>total:</i>	
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	203	228	219	211	205	199		1'266
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	84%	38%	244%	51%	158%	181%		80%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL AKTIVEN	7'750.3	7'337.0	6'997.0	7'001.1	7'165.2	7'056.1	6'937.9
Finanzvermögen	3'626.9	3'066.5	2'141.6	2'142.6	2'143.6	2'144.7	2'145.7
Veränderung		-560.4	-924.9	1.0	1.0	1.0	1.0
Verwaltungsvermögen	4'123.4	4'270.5	4'855.4	4'858.5	5'021.6	4'911.4	4'792.2
Veränderung		147.1	584.9	3.1	163.1	-110.2	-119.2
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	2'179.4	2'168.3	2'246.3	2'263.1	2'140.4	2'030.1	1'937.1
Wasserversorgung	901.0	968.4	1'325.5	1'307.7	1'309.8	1'331.8	1'332.9
Abwasserentsorgung	512.8	592.3	655.3	712.8	764.8	811.3	852.3
Abfall	9.8	28.4	164.4	160.5	156.5	152.5	148.5
Elektrizität	0.0	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	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	480.4	494.6	447.7	400.9	354.0	307.2	260.3
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	20.0	17.5	15.0	12.5	295.0	277.5	260.0
TOTAL PASSIVEN	7'750.3	7'336.4	6'996.4	7'000.5	7'164.6	7'055.5	6'937.3
Fremdkapital	2'689.4	2'250.3	1'984.2	1'938.9	2'126.3	2'104.0	2'134.3
Veränderung		-439.1	-266.1	-45.3	187.4	-22.3	30.3
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	468.5	46.9	46.9	46.9	46.9	46.9	46.9
langfristiges Fremdkapital best.	1'800.0	1'800.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	1'547.8	1'516.6	1'718.2	1'710.2	1'754.9
Eigenkapital	5'060.9	5'086.1	5'012.2	5'061.6	5'038.3	4'951.5	4'803.0
Veränderung		25.2	-73.9	49.4	-23.3	-86.8	-148.5
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode													
	2021	2022		2023		2024		2025		2026		2027		
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	5'061	5'086		5'012		5'062		5'038		4'952		4'803		
290 Spezialfinanzierungen														
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29000 Feuerwehr, zweiseitig	165.9	6.2	172.1	-5.8	166.3	-6.8	159.5	-22.7	136.8	-23.4	113.4	-24.2	89.2	
29001 Wasserversorgung	376.2	-12.0	364.2	-9.9	354.4	-11.0	343.4	-12.0	331.4	-12.7	318.7	-13.5	305.2	
29002 Abwasserentsorgung	749.9	69.5	819.4	76.3	895.7	74.4	970.1	72.4	1'042.5	71.4	1'113.8	70.3	1'184.1	
29003 Abfallentsorgung	295.6	3.3	298.9	-18.9	280.0	-21.1	258.9	-23.2	235.7	-24.7	211.0	-26.2	184.8	
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	228.1	-22.5	205.6	24.0	229.6	21.5	251.1	19.1	270.2	17.5	287.7	15.8	303.5	
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
292 Globalbudgetbereiche														
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
293 Vorfinanzierungen														
29300 Allgemeiner Haushalt	144.1	-3.2	140.9	-3.5	137.4	-3.5	133.9	-3.6	130.3	-3.6	126.7	-3.6	123.1	
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	556.1	51.0	607.1	44.8	651.9	44.8	696.7	44.8	741.5	44.6	786.0	43.8	829.8	
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	689.3	24.7	714.0	19.2	733.2	13.7	747.0	8.2	755.2	2.7	757.9	-2.8	755.1	
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
294 Reserven														
29400 Finanzpolitische Reserve	404.2	0.0	404.2	0.0	404.2	0.0	404.2	-68.7	335.5	-158.4	177.0	-177.0	0.0	
296 Neubewertungsreserve FV														
29600 Neubewertungsreserve FV	51.3		51.3		51.3		51.3		51.3		51.3		51.3	
29601 Schwankungsreserve	11.8		11.8		11.8		11.8		11.8		11.8		11.8	
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
298 übriges Eigenkapital														
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		1'296.5		1'096.3		1'033.8		996.2		996.2		965.0		
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'387.8	-91.3	1'296.5	-200.1	1'096.3	-62.6	1'033.8	-37.6	996.2	0.0	996.2	-31.1	965.0	

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-25%	-5%	-6%	-1%	-1%	0%	-6%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							66%	24%	110%	59%	111%	88%	62%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.1%	0.1%	0.6%	0.7%	0.9%	0.8%	0.5%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							37%	30%	28%	32%	32%	32%	32%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							8%	16%	6%	4%	4%	5%	7%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							5%	6%	6%	7%	7%	7%	6%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-628	-121	-157	-13	-31	-9	-160
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							6%	4%	6%	5%	5%	4%	5%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-0.2%	0.0%	1.1%	1.5%	1.9%	1.6%	1.0%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							1'465	1'308	1'258	1'173	1'048	886	1'190
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							40%	-7%	56%	98%	51%	4%	32%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							40%	34%	31%	30%	29%	28%	32%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							115%	136%	134%	132%	131%	129%	129%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							137%	130%	128%	127%	126%	125%	128%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							12%	12%	12%	13%	13%	13%	12%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							64%	14%	100%	253%	125%	246%	57%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							92%	94%	93%	93%	93%	92%	93%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							9%	10%	10%	11%	12%	12%	11%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (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)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							100%	-11%	-1%	-1%	-1%	-1%	-65%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							102%	89%	88%	87%	86%	85%	89%
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)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 13.10.22

Beträge in CHF 1'000

	2017	2018	2019	2020	2021	Mittelwert Basis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *							100%	-1%	-1%	-2%	-1%	-1%	-6%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							109%	93%	92%	78%	77%	77%	86%
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *							40%	100%	100%	100%	100%	100%	584%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							90%	111%	110%	109%	108%	107%	106%
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.

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2021	genehmigt Budget 2022	Plan Budget 2022	genehmigt oder Plan Budget 2023	Planung		
						Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	1'387'800.00		1'296'460	1'096'318	1'033'763	996'154	996'154
Reserven (294)	CHF	404'200.00		404'200	404'200	404'200	335'465	177'033
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	1'792'000.00	-	1'700'660	1'500'518	1'437'963	1'331'620	1'173'188
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-91'340	-200'142	-62'556	-37'608	-
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-68'735	-158'432
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-91'340	-200'142	-62'556	-106'343	-158'432
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'814'940.15		2'148'195	2'076'464	2'076'464	2'076'464	2'076'464
Steuerertrag JP (401)	CHF	150'698.15		67'010	85'010	85'010	85'010	85'010
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'800'000	1'547'811	1'516'572	1'718'244	1'710'232
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			168'000	276'000	222'000	85'000	100'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	1'378.46		1'308.20	1'154.24	1'106.13	1'024.32	902.45
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			39.93%	-7.11%	56.33%	98.34%	50.57%
Bilanzüberschussquotient	%			40.16%	34.26%	31.25%	30.00%	29.28%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			5.50%	4.05%	6.39%	5.43%	4.72%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			5.26%	5.85%	6.29%	6.85%	7.21%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-627.81	-121.08	-156.74	-13.34	-31.30
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			1'465.12	1'308.48	1'257.64	1'173.09	1'048.46
Steueranlage Natürliche Personen		1.90		1.90	1.90	1.90	1.90	1.90
Steueranlage Juristische Personen		1.90		1.90	1.90	1.90	1.90	1.90

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)	Anlagen im Bau					
			Ausg.	Einn.	Netto			2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1400529002	Anpassung Vermessungswerk	135	-	135	VV	-	-	122	108	95	81	68
						Abschr.	-	14	14	14	14	14	14
	1400529003	Einführung ePlan	25	-	25	VV	-	-	23	20	18	15	13
						Abschr.	-	3	3	3	3	3	3
	1620504001	Sanierung Zivilschutzanlage gem. Mängelliste	50	-	50	VV	-	-	-	48	46	44	42
						Abschr.	-	-	2	2	2	2	2
	2170504010	SH Dorf, Turnhalle Sanierung Gard. Männer	72	-	72	VV	-	69	66	63	60	58	55
						Abschr.	3	3	3	3	3	3	3
	2170504012	SH Dorf, Turnhalle Sanierung WC D.+H.	70	-	70	VV	-	-	-	67	64	62	59
						Abschr.	-	-	3	3	3	3	3
	2170503001	SH Dorf, Sanierung Vorplatz Schulhaus	25	-	25	VV	-	-	-	-	24	23	22
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1
	2170504013	SH Dorf, Turnhalle Sanierung Gard. Lehrer	50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-	48
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	2
	2170504014	SH Jassbach, energietechn. San. Gebäudehülle	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	6150501023	Mehrzweckplatz Sanierung	31	-	31	VV	-	-	30	29	29	28	27
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
	6150501019	Strassen, Oelbohrstrasse (Etappe 2023)	35	-	35	VV	-	-	34	33	32	32	31
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
	6150501021	Strassen, Barschwandweg bis Haus-Nr. 621	30	-	30	VV	-	-	-	-	29	29	28
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1
	6150501018	Strassen, Schöntalmattweg	96	-	96	VV	-	94	91	89	86	84	82
						Abschr.	2	2	2	2	2	2	2
	6150501017	Strassen, Aebersoldstrasse	50	-	50	VV	-	-	49	48	46	45	44
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
	61505010XX	Strassen, Mühleweg	30	-	30	VV	-	-	-	-	29	29	28
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1
	61505010XX	Strassen, Werkhofweg	25	-	25	VV	-	-	-	24	24	23	23
						Abschr.	-	-	1	1	1	1	1
	61505010XX	Strassen, Storchenegg	60	-	60	VV	-	-	-	59	57	56	54
						Abschr.	-	-	2	2	2	2	2
	61505010XX	Strassen, Föhrenweg	20	-	20	VV	-	-	-	-	-	20	19
						Abschr.	-	-	-	-	-	1	1

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2)			3)	4) früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Art	Total: Ausg.	Einn.								
	7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2023		12	12	-	VV	-	-	-	-	-	-
		WV, Hydranten ersetzen 2023, Subvention					Abschr.	-	-	-	-	-	-
	7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2025		12	12	-	VV	-	-	-	-	-	-
		WV, Hydranten ersetzen 2025, Subvention					Abschr.	-	-	-	-	-	-
	7101000000	WV, Hydranten ersetzen 2027		12	12	-	VV	-	-	-	-	-	-
		WV, Hydranten ersetzen 2027, Subvention					Abschr.	-	-	-	-	-	-
	7101000000	WV, Ersatz Pumpen		35	-	35	VV	35	34	34	33	33	32
							Abschr.	0	0	0	0	0	0
	7101000000	WV, Leitungsabdruck		15	-	15	VV	-	15	15	14	14	14
							Abschr.	-	0	0	0	0	0
	7101000000	WV, Ersatz Eternitleitung Otterbach - Bohnere		50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
	7101000000	WV. Ersatz Eternitleitung Birkenweg		20	-	20	VV	-	-	-	-	20	20
							Abschr.	-	-	-	-	0	0
	7101000000	WV, Umstellung Funkablesung		11	-	11	VV	10	9	8	7	6	4
							Abschr.	1	1	1	1	1	1
	7101000000	WV, Ersatz Wasserleitung Jassbach, Planungskr.		33	-	33	VV	33	32	32	31	31	31
							Abschr.	0	0	0	0	0	0
	7101000000	WV, Ersatz Wasserleitung Jassbach, Realisierung		320	-	320	VV	-	316	312	308	304	300
							Abschr.	-	4	4	4	4	4
	7101000000	WV, Zählerersatz PW Jassbach		20	-	20	VV	-	19	18	17	16	15
							Abschr.	-	1	1	1	1	1
	7101000000	WV, Sicherung Wasserschutzzone Jassbach		20	-	20	VV	-	19	18	17	16	15
							Abschr.	-	1	1	1	1	1
	7101000000	WV. Ersatz Eternitleitung Jassbach		60	-	60	VV	-	-	-	20	40	59
							Abschr.	-	-	-	-	-	1
	Total Abschreibungen			620	36	584		2	8	8	8	8	9
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						77	444	436	448	479	490
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						77	367	-8	12	32	11

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

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)		2)			3)	4) früher:							
KontoNr.	Projekt	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	Anlagen im Bau	2022:	2023	2024	2025	2026	2027	
7201503213	Abw. Instandsetzung 2022 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	20 0	20 0	19 0	19 0	19 0	19 0	
7201503214	Abw. Instandsetzung 2023 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	- -	20 0	20 0	19 0	19 0	19 0	
7201503215	Abw. Instandsetzung 2024 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	20 0	20 0	19 0	19 0	
7201503216	Abw. Instandsetzung 2025 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	- -	20 0	20 0	19 0	
7201503217	Abw. Instandsetzung 2026 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	- -	- -	20 0	20 0	
7201503218	Abw. Instandsetzung 2027 (Kanalreinigung- und TV)		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	- -	- -	- -	20 0	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2020		50	-	50	VV Abschr.	45 5	40 5	35 5	30 5	25 5	20 5	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2021		50	-	50	VV Abschr.	- -	45 5	40 5	35 5	30 5	25 5	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2022		50	-	50	VV Abschr.	- -	- -	45 5	40 5	35 5	30 5	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2023		50	-	50	VV Abschr.	- -	- -	- -	45 5	40 5	35 5	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2024		50	-	50	VV Abschr.	- -	- -	- -	- -	45 5	40 5	
72015292XX	Abw. Erfassen und Aufnehmen Privatanschlüsse ZpA 2025		50	-	50	VV Abschr.	- -	- -	- -	- -	- -	45 5	
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2020		20	-	20	VV Abschr.	20 0	20 0	19 0	19 0	19 0	19 0	
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2022		20	-	20	VV Abschr.	- -	20 0	20 0	19 0	19 0	19 0	
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2023		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	20 0	20 0	19 0	19 0	
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2024		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	- -	20 0	20 0	19 0	
7201000000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2025		20	-	20	VV Abschr.	- -	- -	- -	- -	20 0	20 0	

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)			2)			3)		4)früher:					
KontoNr.	Projekt	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto		Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
720100000	Abw. San. ZpA Planung, Baubegleitung, Abnahme 2026		20	-	20	VV	-	-	-	-	-	-	20
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	0
7201509000	Erweiterung Funkablesung		11	-	11	VV	-	10	9	8	7	6	4
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-				

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3) früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Ausg.	Einn.	Netto								
	7301503301	Abfall, Neuerstellung Unterfluranlage Mehrzweckpla	140	-	140	VV	7	7	143	140	136	132	129
						Abschr.		-	4	4	4	4	4
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	12	12	12	12	12	12	12
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-				

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1500506001	Neues TLF	300	-	300	VV	-	-	-	-	285	270	255
						Abschr.	-	-	-	-	15	15	15
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-		

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 07.10.22
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)früher: Anlagen im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Ausg.	Einn.	Netto								
		Einbau Feinstaubfilter Kessel 1	50	-	50	VV	-	49	48	46	45	44	43
						Abschr.		1	1	1	1	1	1
		Erweiterung Funkablesung	11	-	11	VV	-	10	9	8	7	6	4
						Abschr.		1	1	1	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Total: Abschreibungen	61	-	61			2	2	2	2	2	2
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						59	56	54	52	49	47
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						59	-2	-2	-2	-2	-2

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!

GRAFIKEN

