

Einwohnergemeinde Hilterfingen



Finanzplan 2020 bis 2025

erstellt Sept. 2020

Inhalt

1	Kurzfassung	4
2	Allgemeines	4
2.1	Zweck des Finanzplans	4
2.2	Erstellung des Finanzplanes	4
2.3	Finanzpolitische Legislaturziele des Gemeinderates	4
2.4	Bilanzüberschussentwicklung (ehemals Eigenkapital)	5
3	Prognose der laufenden Rechnung	5
3.1	Allgemeines	5
3.2	Steuern	5
4	Investitionen / Desinvestitionen	5
5	Schuldenentwicklung	6
6	Gesamtergebnis	6
6.1	Rechnungsergebnis	6
6.2	Bilanzüberschuss	6
6.3	Finanzkennzahlen (Auswahl, gesamte Zahlen in den Auswertungen)	6
6.4	Finanzpolitische Ziele	8
7	Spezialfinanzierungen (SF)	9
7.1	SF Feuerwehr	9
7.2	SF Kabelfernsehen	9
7.3	SF Bootshafen	9
7.4	SF Grabenaufbrüche	9
7.5	SF Parkplatzbewirtschaftung	9
7.6	Wasserversorgung	10
7.7	Abwasserentsorgung	10
7.8	Abfallentsorgung	10
8	Genehmigung des Gemeinderates	10
9	Auswertungen aus Finanzplan	11
9.1	Prognoseannahmen (Tabelle 1)	11
9.2	Investitionsprogramm (Tabelle 2)	12
9.2.1	Investitionsprogramm allgemeiner Haushalt (steuerfinanzierte Investitionen)	12
9.2.2	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Feuerwehr	15
9.2.3	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Kabelfernsehen	16
9.2.4	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Parkplatz	17
9.2.5	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Wasser	18
9.2.6	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasser	20

9.2.7	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfall	23
9.2.8	Investitionen Sachanlagen des Finanzvermögens	24
9.3	Ergebnisse Spezialfinanzierung	25
9.3.1	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr (Tabelle 7)	25
9.3.2	Ergebnis Spezialfinanzierung Kabelfernsehen (Tabelle 7)	27
9.3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Bootshafen (Tabelle 7)	29
9.3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche (Tabelle 7)	31
9.3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Parkplätze (Tabelle 7)	33
9.3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser (Tabelle 7)	35
9.3.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser (Tabelle 7)	37
9.3.8	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall (Tabelle 7)	39
9.4	Prognose Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung und nach Sachgruppen (Tabelle 8)	41
9.5	Mittelflussrechnung (Tabelle 9)	44
9.6	Ergebnisse der Finanzplanung (Tabelle 10)	45
9.6.1	Ergebnis Gesamthaushalt (konsolidiert)	45
9.6.2	Ergebnis allgemeiner Haushalt	46
9.6.3	Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt	47
9.7	Planbilanz (Tabelle 11)	48
9.8	Eigenkapitalnachweis (Tabelle 12)	49
9.9	Finanzkennzahlen (Tabelle 13)	50
9.10	AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung, Tabelle 14)	54
9.11	Grafiken	55

1 Kurzfassung

- Der Selbstfinanzierungsgrad für die gewünschten Investitionen in dieser Planungsperiode beträgt 14.
- Ab dem Jahr 2022 sieht der Finanzplan das Aufbrauchen der liquiden Mittel und eine Neuverschuldung vor. Per Ende Planperiode wird die Verschuldung rund 29,7 Mio. Franken betragen.
- Der Bilanzüberschuss von 8.5 Mio. verändert sich bis Ende Planungsperiode auf 8,2 Mio. Franken.

2 Allgemeines

2.1 Zweck des Finanzplans

Der Finanzplan ist ein Führungsinstrument und gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten 5 Jahren. Ziel des Finanzplans ist es, einen ausgeglichenen Finanzhaushalt sicherzustellen.

Der Finanzplan gibt Auskunft über:

- die Entwicklung der Gemeindefinanzen in der Planperiode
- die Investitionstätigkeit
- das Finanzhaushaltsgleichgewicht sowie Tragbarkeit, Folgekosten und Finanzierung der Investitionen
- die Entwicklung von Aufwand und Ertrag, Ausgaben und Einnahmen sowie die Bilanzwerte.

2.2 Erstellung des Finanzplanes

Die Finanzplanung obliegt dem Gemeinderat. Erstellt wurde der vorliegende Finanzplan durch die Finanzverwalterin Brigitte Bähler. Die Erstellung erfolgte mit dem Finanzplanungsmodell der KPG Bern.

2.3 Finanzpolitische Legislaturziele des Gemeinderates

Damit langfristig ein ausgeglichener Finanzhaushalt sichergestellt werden kann, hält sich der Gemeinderat an folgende finanzpolitische Grundsätze:

- ausgeglichener Haushalt in Budget und Rechnung realisieren
- Investitionen im Rahmen einer 50 %-Selbstfinanzierung (4-Jahresperiode) tätigen

- Erhaltung des Bilanzüberschusses (ehemals Eigenkapital) von 5 - 6 Steuerzehnteln. 1 Steueranlagezehntel betrug im Jahr 2019 rund Fr. 765'000.00.
- Investitionen und Desinvestitionen auf strategische Ziele ausrichten.
- Begrenzung der jährlichen Investitionen im Finanzplan auf 4 Mio. Franken exkl. Schulliegenschaften (Gemeinderatssitzung vom 26.3.2018):

2.4 Bilanzüberschussentwicklung (ehemals Eigenkapital)

Per 31.12.2019 betrug der Bilanzüberschuss 8,5 Mio. Franken.

3 Prognose der laufenden Rechnung

3.1 Allgemeines

- Der Finanzplan rechnet nur noch mit 5 Planungsjahren (anderes Finanzplanungsprogramm).
- Die Finanzplanung erfolgt für die ganze Periode mit einer Steueranlage von 1,55 Einheiten.
- Als Basis für die Prognose dienen die Rechnung 2019 sowie das Budget 2021.

3.2 Steuern

Der Finanzplan geht von einer nur leicht steigenden Bevölkerungsanzahl von 4'060 (2020) auf 4'070 Einwohner/innen im Jahr 2025 aus.

Folgende jährliche durchschnittliche Steuerzuwachsraten wurden berechnet:

- Einkommenssteuern gerundet + 0.4 %
- Vermögensgewinnsteuern gerundet + 1.75 %

4 Investitionen / Desinvestitionen

Die geplanten Investitionen für die Jahre 2020 – 2025 ergeben folgende Summen:

- Steuerfinanzierte Nettoinvestitionen 29,3 Mio. Franken
- Gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen 18,4 Mio. Franken
- Investitionen in Finanzliegenschaften (Finanzanlagen) 0,9 Mio. Franken
- Gesamt-Nettoinvestitionen 48.6 Mio. Franken

5 Schuldenentwicklung

Die Investitionen von 48.6 Mio. Franken können nicht selbstfinanziert werden. Die Schulden betragen am Ende der Planperiode voraussichtlich 29.7 Mio. Franken.

6 Gesamtergebnis

6.1 Rechnungsergebnis

Die Erfolgsrechnung des Gesamthaushaltes schliesst durchschnittlich mit einem Ertragsüberschuss von 153'000 Franken ab (2020-2025). Dies nach einer durchschnittlichen Einlage in die Finanzpolitische Reserve von 438'500 Franken.

Im Jahr 2025 ist ein Aufwandüberschuss von 350'000.00 prognostiziert.

Die Auflösung der Neubewertungsreserve erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und verbessert das Resultat jährlich um rund 724'000 Franken.

6.2 Bilanzüberschuss

Der Bilanzüberschuss sinkt bis Ende 2025 voraussichtlich auf 8.17 Mio. Franken.

6.3 Finanzkennzahlen (Auswahl, gesamte Zahlen in den Auswertungen)

Gesamthaushalt

Selbstfinanzierungsgrad

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
111.3%	83.8%	67%		4%	31%	10%	7%	9%	23%

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können.

Bereits in der Bilanz bestehende verfügbare Mittel werden durch diese Kennzahl nicht berücksichtigt

Richtwert: > 100% können Schulden abgebaut werden, unter 100% führt es zu einer Neuverschuldung

Selbstfinanzierungsanteil

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
16.2%	11.7%	14.2%		1%	5%	5%	3%	4%	5%

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen (bzw. deren Folgekosten) oder für den Schuldenabbau. 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)

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
-0.6%	-0.3%	-0.3%		-0.3%	-0.2%	-0.2%	0.2%	0.8%	1.0%

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

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.3%	2%	2.6%		3%	3%	3%	5%	7%	10%

Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Je höher der Kapitaldienstanteil, desto enger wird der finanzielle Spielraum einer Gemeinde.

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

Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent der konsolidierten Ausgaben)

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
15.1%	14.4%	21%		31%	18%	38%	36%	33%	19%

Die Bruttoinvestitionen oder Ausgaben der Investitionsrechnung sind wichtige Grössen für die Beurteilung der volkswirtschaftlichen Bedeutung der Investitionstätigkeit der Gemeinden.

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

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

Allg. Haushalt

Selbstfinanzierungsgrad

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019		2020	2021	2022	2023	2024	2025
122.2%	92.8%	67.6%		-3%	29%	5%	0%	3%	132%

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können.

Bereits in der Bilanz bestehende verfügbare Mittel werden durch diese Kennzahl nicht berücksichtigt

Richtwert: > 100% können Schulden abgebaut werden, unter 100% führt es zu einer Neuverschuldung

6.4 Finanzpolitische Ziele

Die Überprüfung des Finanzplans im Hinblick auf die Legislaturziele ergibt folgende Ergebnisse:

- | | |
|--|----------------|
| ➤ Ausgeglichenes Budget + Rechnung: | erreicht |
| ➤ Selbstfinanzierung Investitionen: | nicht erreicht |
| ➤ Bilanzüberschuss-Entwicklung: | erreicht |
| ➤ Ausrichtung Investitionen/ Desinvestitionen auf strategische Ziele | erreicht |
| ➤ Begrenzung jährliche Investitionen auf 4 Mio. ohne Schulliegenschaften | nicht erreicht |

7 Spezialfinanzierungen (SF)

7.1 SF Feuerwehr

Es sind - ohne neue Investitionen - jährliche Defizite prognostiziert. Per Ende 2025 wird der Bestand im Rechnungsausgleich noch rund Fr. 192'000.00 betragen.
Es drängen sich vorläufig noch keine Massnahmen auf



7.2 SF Kabelfernsehen

Ab Jahr 2021 zeichnen sich jährliche Defizite ab. Diese können durch den Bestand im Rechnungsausgleich aufgefangen werden. Dieser sinkt bis Ende 2025 voraussichtlich auf Fr. 463'000.
Es drängen sich keine Massnahmen auf.



7.3 SF Bootshafen

Dank jährlichen Ertragsüberschüssen kann der Bilanzüberschuss bis Ende 2025 voraussichtlich auf rund Fr. 489'100.00 ausgebaut werden.
Keine Massnahmen.



7.4 SF Grabenaufbrüche

Die im Jahr 2019 neu eingeführte Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche und Instandstellung sieht bis Ende der Planungsperiode einen Bilanzüberschuss von rund Fr. 30'000.00 vor.
Keine Massnahmen notwendig.



7.5 SF Parkplatzbewirtschaftung

Dank jährlichen Ertragsüberschüssen kann das Eigenkapital bis Ende 2025 voraussichtlich auf Fr. 861'000.00 ausgebaut werden. Die Investition "Parkanlage GWZ" wird gut verkraftet.
Keine Massnahmen notwendig.



7.6 Wasserversorgung

Durch die Gebührenerhöhung sind die Ergebnisse während der Planperiode positiv. Allerdings sind ab 2026 hohe Investitionen geplant. Der Bestand Rechnungsausgleich steigt bis 2025 auf rund Fr. 376'000.00 an.
Aktuell sind keine weiteren Massnahmen notwendig.



7.7 Abwasserentsorgung

Die Ertragsüberschüsse führen zu einem Bilanzüberschuss von 3 Mio. Franken im Jahr 2025.
Der Bestand Werterhalt in % der Wiederbeschaffungswerte sinkt von 16.5% auf 15.3%.
Eventuell ist eine Erhöhung des Einlagesatzes in den Werterhalt (aktuell 60%) zu prüfen.



7.8 Abfallentsorgung

Es sind durchweg negative Ergebnisse vorgesehen. Der Bestand im Rechnungsausgleich sinkt von rund Fr. 244'000.00 auf rund Fr. 29'000.00.
Je nach Ergebnis der Rechnung 2020 sind Massnahmen zu prüfen.



8 Genehmigung des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat den Finanzplan am 9. November 2020 genehmigt.

Gemeinderat Hilterfingen

Der Präsident

Der Sekretär

Die Finanzverwalterin

Gerhard Beindorff

Jürg Arn

Brigitte Bähler

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 14.09.20

 Finanzplantitel **Finanzplan Gemeinde Hilterfingen 2020-2025**
Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

Prognoseperiode	1. Prognosejahr 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	0.30%	0.30%	0.30%	0.30%	0.30%	0.30%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.300%	0.400%	0.500%	0.750%	1.000%	1.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.10%	0.25%	0.25%	0.25%
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 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Priorität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
290.5040.	FW Magazin/Werkhof; Einbau Zwischenboden	C	40			190		190	190						
290.5040.	FW Magazin/Werkhof; Elektrotore	C	40			120		120							120
2170.5060.00	SH; Doppel Schulpavillon Eichbühl	A	10			250		250	250						
* 2170.5040.11	SH; Eichbühl Aussenhülle	A	25		1'000	900		900	900						
* 2170.5620.04	SH; Friedbühl Schulanlage plus Baunebenkosten	A	25	Fk	1'050	11'904	100	800	683	715	5'980	2'860	1'488	178	
* 2170.5620.04	SH; Friedbühl Sporthalle (Netto)	A	33	Fk		4'762		4'762			1'950	2'812			
* 2170.5620.04	SH; Friedbühl Mobiliar	A	10			1'138		1'138					1'138		
* 3420.5040.10	Umgestaltung Ländtematte	A	25		1	970	450	520	490	480					
3420.5040.	FC; MZG Klublokal	C	40			400		400	10		-450	390			
6150.5010.13	Str; Sanierung Kelliweg 3. Etappe	A	40			85		85	85						
* 6150.5010.11	Str; GWZ TP 2, 3, 5	A	40		49	411		411	199	212					
* 6150.5010.19	Str; Rufelistrasse Teil ost	A	40			80		80	80						
2170.5040.	SH; Eichbühl Innensanierung	A	25			3'850		3'850				1'900	1'950		
6150.5010.	Str; Seematte	A	40			1'000		1'000		50	100	300	200	100	250
6150.5010.	Str; Sodstrasse-Wiesenweg Deckbelag	A	40			115		115		115					
6150.5010.	Str; Ländtestrasse inkl. Beleuchtung	A	40			360		360		280	80				
7410.xxxx	HWS; Hünibach / Choleregrabe	A	50			3'960		3'960			500	500	1'500		1'460

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	(2) Priorität	(3) ND in J.	(4) Fk Fe	(5) Anlagen im Bau	Aus- gaben	(6) Einnah- men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
	7410.xxxx	HWS; Wasserbauvorprojekt Hünibach	A	10		53			-							
	6150.5010.	Str; Hübelistrasse Sanierung Deckbelag	A	40			130		130					130		
	3420.xxxx	Realisierung Uferweg Seegarten		40			800		800							800
	6150.5010.	Str; San. Chartreuse-Kreuzung (Kreisel)		40			780		780			300	480			
	6150.5010.	Str; Schloss-Jungfrau-Bächliweg		40			335		335							335
	6150.5010.	Str; Hünibachstr. 16-116 (Steinere-Hünibach)		40			470		470							470
	7410.xxxx	HWS; Eichholzgräbli/Malzgräbli		50			885									885
	7410.xxxx	HWS; Dorfbach/Haberzelgräbli		50			3'550	267	618							-267
	7410.xxxx	HWS; Louelibach		50			1'185	1'065	2'485							3'550
	290.xxxx	Gemeindehaus; Innensanierung, Sicherheit		33			300	356	829			300				-1'065
	2170.xxxx	OSH; Behindertgerechter Zugang, Lift		25			100		300			100				1'185
	2170.xxxx	Kiga Haberzelg; Sanierung		25			900	100	-			-100				-356
	2170.xxxx	SH Eichbühl, Architekturwettb.		10		47	-		900							900
	7710.xxxx	Neugestaltung Friedhofanlage		40		228			-							
									-							
									-							
									-							
									-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					2'428	39'930	2'338	37'592	2'887	1'752	9'150	8'852	6'406	278	8'267

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

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

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

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

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20

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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
5060.00	Ersatz Tanköschfahrzeug	A	20			600		600							600
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					-	600	-	600	-	-	-	-	-	-	600

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 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

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 14.09.20
 Beträge in CHF 1'000

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
* 5031.25	WV; San. WL Staatsstr. (Chartreuse-Oberh.)	A	80				1'170		1'170	770	400					
* 5031.23	WV; San. WL Schwalbenweg	A	80				84		84	84						
* 5031.27	WV; San. Brunnstuben Tannenbühlquellen	A	50	Fk	E		165		165	165						
5031.26	WV; Gesamtsan. WL Seematte	A	80		E		2'100		2'100		50	325	325	525	475	400
* 5031.19	WV; San. WL Staats-Stationsstr/Seegarten	A	80		E	635	835		835		220	415	200			
5031.28	WV; San. WL Staats-Stationsstr. 6	A	80		E		100		100		100					
	WV; Ausbau Ableitung Reservoir Riedboden	A	80		E		180		180		180					
	WV; Sanierung WL Ländtestrasse	A	80		E		180		180		180					
* 5031.10	WV; Sanierung WL Chartreuse-Kreuzung	A	80		E		80		80							80
	WV; Ausbau Netz min. N/W 125m	A	80		E		3'800		3'800				300	300	300	2'900
	WV; Sanierung Reservoir Riedboden	A	67	Fk	E		1'900		1'900					1'200	700	
	WV; Ausbau Transportachse Hochzone	A	80		E		1'250		1'250						200	1'050
	WV; Quelle Tannenbühl neue Ableitung in Reservoir Winterlücke	A	80		E		250		250						250	
5031.00	WV; Aufhebung von Zonenverbindungen	A	80		E		135		135			135				
	WV; San. WL Schloss, Jungfrau, Bächliweg	A	80		E		450		450							450
	WV; recht. Sich. Leitungen/Bauwerke	A	10				100		100							100
	WV; San. WL Hünibachstr. 16 - 116	A	80		E		1'100		1'100							1'100

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Priorität	ND in J.	Fk	Art	Anlagen im Bau	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
	WV San. WL Mülinenstr.-Parkweg	A	80		E		1'200		1'200							1'200
	WV; Austausch Hauswasserzähler (2031)	A	10		E		180		180							180
A	5031.17; WV; San. WL Chartreuse-Hünibachstr. (Bachquerung)	A	80		E		15		15	15						
A	5031.24; WV; San. WL Weingartenstr.-Wiesenweg	A	80		E		40		40	40						
Total						635	15'314	-	15'314	1'074	1'130	875	825	2'025	1'925	7'460

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 14.09.20
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	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
*	5032.09	AW; Regenbecken Ländtematte Hangkanal	A	50	Fk E		500	223	277	500	-223					
*	5032.05	AW; Retentionsbecken Stationsstr. GWZ-TP 6	A	50	Fk E	104	1'586		1'586	1'586						
*	5032.16	AW; San. WL Staatsstr. Chartreuse-Oberhof.	A	80	E		690		690	100	400	190				
A	5620.01	Investitionsbeiträge ARA Thunersee	A	80			595		595	50	50	100	200	100	50	45
A	5292.01	AW; Zustandesaufnahme priv. Hausanschl.	A	10	E		880		880	150	100	100	100	100	400	1'100
*	5032.17	AW; Gesamtsanierung WL Seematte	A	80	E		1'000		1'000		50	250	250	200	250	
	5032.18	AW; Sanierung WL Ländtestrasse	A	80	E		320		320		320					
*	5032.02	AW; WL Chartreuse-Kreuzung	A	80	E		140		140							140
		AW; Kanalsan. Schadenstufe 0-3	A	80	E		630		630			100	100	100	250	80
		AW; Sanierung WL Schlüsselacherweg	A	80	E		1'200		1'200					500	700	
		AW; San.WL Spychertenstr.-Haberzelweg	A	80	E		1'070		1'070					70	500	500
		AW; San. WL Mülindenstr.-Parkweg	A	80	E		1'110		1'110						50	1'060
		AW; Rechtliche Sicherungen Leitungen	A	10			100		100							100
		AW; ARA Hangkanal, Planung	A	10		9	45		45	45						
	5060.00	AW: Austausch Hauswasserzähler (2021)	A	10	E		180		180							180
		AW; San. WL Schloss, Jungfrau, Bächiweg	A	80	E		620		620							620
		AW; San. WL Hünibachstr. 16-116	A	80	E		560		560							560

Version vom 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

[illegible]

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")

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.09.20

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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später

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 14.09.20
Beträge in CHF 1'000

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: FEUERWEHR

Funktion (in 4 Stellen): 1500

Version vom 16.09.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	110.9	119.2	120.4	121.6	122.8	124.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	51.1	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	68.7	63.2	63.5	63.8	64.2	64.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF	-	-	-	-	-	-	Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	105.0	115.0	115.3	115.7	116.0	116.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	339.4	341.2	343.3	345.3	347.4	349.5	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	10.0	11.0	11.0	11.0	11.0	11.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-	-	-	-	-	-	Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	301.2	299.0	299.0	299.0	299.0	299.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	25.0	25.0	25.1	25.2	25.2	25.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	336.2	335.0	335.1	335.2	335.2	335.3	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-3.2	-6.2	-8.2	-10.2	-12.2	-14.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-3.2	-6.2	-8.2	-10.2	-12.2	-14.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-3.2	-6.2	-8.2	-10.2	-12.2	-14.2	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

- x = einseitige Spezialfinanzierung
 x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	99%	98%	98%	97%	96%	96%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.6	-2.4	-4.4	-6.4	-8.4	-10.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	242.8	236.6	228.4	218.3	206.1	191.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	64.2	60.4	56.6	52.8	49.0	45.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	60.4	56.6	52.8	49.0	45.2	41.4	

Tabelle 7: ANTENNEN- UND KABELANLAGEN

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	18.8	17.6	17.7	17.8	17.9	18.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	4.5	4.5	4.5	29.5	29.5	29.5	best. und neues VV.
36 Beiträge	319.5	319.5	320.5	321.4	322.4	323.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	342.6	341.6	342.6	368.7	369.7	370.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	357.0	338.0	338.0	338.0	338.0	338.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	
48 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 48x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 48x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	360.5	341.5	341.5	341.5	341.5	341.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	17.9	-0.1	-1.1	-27.2	-28.2	-29.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	17.9	-0.1	-1.1	-27.2	-28.2	-29.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	17.9	-0.1	-1.1	-27.2	-28.2	-29.3	

Tabelle 7: ANTENNEN- UND KABELANLAGEN

Funktion (in 4 Stellen):

3321

Version vom

14.09.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Kabelversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	105%	100%	100%	93%	92%	92%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	22.4	4.4	3.4	2.3	1.3	0.2	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	25%	4%	2%	1%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	548.7	548.6	547.5	520.3	492.0	462.7	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	85.5	181.0	376.5	547.0	517.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	90.0	100.0	200.0	200.0	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	4.5	4.5	4.5	29.5	29.5	29.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	85.5	181.0	376.5	547.0	517.5	488.0	

Tabelle 7: SF Bootshafen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	8.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	13.1	12.1	12.2	12.2	12.3	12.3	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	12.9	20.9	21.0	21.0	21.1	21.2	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	34.0	39.0	39.2	39.3	39.5	39.6	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-	-	-	-	-	-	Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-30.5	-35.5	-35.7	-35.8	-36.0	-36.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	63.0	63.0	63.2	63.4	63.6	63.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	63.0	63.0	63.2	63.4	63.6	63.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	32.5	27.5	27.5	27.6	27.6	27.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	32.5	27.5	27.5	27.6	27.6	27.6	

Tabelle 7: SF Bootshafen

Eckdaten / Übersicht Gasversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	196%	171%	170%	170%	170%	170%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	32.5	27.5	27.5	27.6	27.6	27.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	351.2	378.7	406.2	433.8	461.4	489.1	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle SF Grabenaufbrüche (Reserve 2)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	10.0	15.0	15.1	15.2	15.2	15.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	10.0	15.0	15.1	15.2	15.2	15.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	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	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	5.0	-	-0.1	-0.2	-0.2	-0.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	5.0	-	-0.1	-0.2	-0.2	-0.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	5.0	-	-0.1	-0.2	-0.2	-0.3	

Eckdaten / Übersicht Reserve 2

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	150%	100%	100%	99%	99%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	5.0	-	-0.1	-0.2	-0.2	-0.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%		-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	31.1	31.1	31.0	30.9	30.6	30.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Gemeinde Hilterfingen 2020-2025

Funktion (in 3 Stellen):

6155

Tabelle SF Parkplätze (Reserve 1)

Version vom

16.09.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	49.0	50.5	50.8	51.0	51.3	51.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	77.4	77.5	77.5	77.5	77.5	77.5	best. und neues VV.
36 Beiträge	40.3	40.3	40.4	40.5	40.6	40.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	166.7	188.2	188.7	189.1	189.6	190.1	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	170.0	180.0	180.0	180.0	180.0	180.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	23.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	
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	193.0	210.0	210.0	210.0	210.0	210.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	26.3	21.8	21.3	20.9	20.4	19.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	26.3	21.8	21.3	20.9	20.4	19.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	26.3	21.8	21.3	20.9	20.4	19.9	

Tabelle SF Parkplätze (Reserve 1)

Funktion (in 3 Stellen):

6155

Version vom

14.09.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	116%	112%	111%	111%	111%	110%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	103.8	99.3	98.8	98.3	97.8	97.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	5%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	756.6	778.4	799.8	820.6	841.0	860.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	322.7	2'203.3	2'125.9	2'048.4	1'971.0	1'893.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	1'958.0	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	77.4	77.5	77.5	77.5	77.5	77.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2'203.3	2'125.9	2'048.4	1'971.0	1'893.5	1'816.1	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	83.2	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	9.6	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	310.2	286.5	287.9	289.4	290.8	292.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	149.7	103.3	103.8	104.3	104.9	105.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	44.4	64.8	66.5	84.9	84.9	116.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	237.8	241.3	242.3	253.3	253.3	272.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	123.7	118.7	119.1	119.4	119.8	120.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	73.0	103.3	103.6	103.9	104.2	104.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'031.7	927.2	932.6	964.7	967.4	1'020.5	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	678.0	777.0	777.0	777.0	777.0	777.0	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	189.4	204.8	206.5	224.9	224.9	256.4	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	18.9	9.0	9.0	9.1	9.1	9.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	887.4	991.8	993.5	1'011.9	1'012.0	1'043.5	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-144.3	64.6	60.9	47.3	44.6	23.0	
34 Finanzaufwand	0.5	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.5	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-144.8	64.6	60.9	47.3	44.6	23.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-144.8	64.6	60.9	47.3	44.6	23.0	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

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)	145.0	140.0	140.0	140.0	140.0	140.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	86%	107%	107%	105%	105%	102%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	-51.9	165.9	163.2	160.5	157.9	155.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-5%	15%	19%	19%	8%	8%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	135.5	200.1	261.1	308.3	352.9	375.9	
Bestand Werterhalt	4'639.5	4'675.9	4'711.7	4'740.1	4'768.5	4'784.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	16.3%	16.0%	15.7%	15.3%	14.5%	13.7%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'869.7	2'899.3	3'964.4	4'772.9	5'513.1	7'453.2	
Nettoinvestitionen	1'074.0	1'130.0	875.0	825.0	2'025.0	1'925.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	44.4	64.8	66.5	84.9	84.9	116.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2'899.3	3'964.4	4'772.9	5'513.1	7'453.2	9'261.8	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.1	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	5.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	189.1	190.0	191.0	191.9	192.9	193.8	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	77.8	61.1	61.4	61.7	62.0	62.3	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	120.6	135.2	155.1	167.6	178.8	246.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	400.4	408.8	420.0	426.0	432.0	472.5	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	153.0	145.0	145.4	145.9	146.3	146.7	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	75.0	89.3	89.5	89.8	90.1	90.3	gem. Hilstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'023.0	1'030.3	1'063.3	1'083.8	1'103.0	1'213.7	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	896.0	916.0	916.0	916.0	916.0	916.0	gem. Hilstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	409.5	398.8	355.1	367.6	378.8	446.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x.
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'305.5	1'314.8	1'271.1	1'283.6	1'294.8	1'362.9	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	282.4	284.5	207.7	199.8	191.8	149.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	282.4	284.5	207.7	199.8	191.8	149.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	282.4	284.5	207.7	199.8	191.8	149.3	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen):

7201

Version vom

14.09.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	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)	288.9	263.6	200.0	200.0	200.0	200.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	128%	128%	120%	118%	117%	112%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	393.9	429.7	427.7	425.7	423.7	421.7	Einl. + Abschr. - Entrn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	16%	62%	58%	65%	40%	19%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'027.9	2'312.4	2'520.1	2'719.9	2'911.7	3'060.9	
Bestand Werterhalt	7'308.2	7'318.2	7'383.1	7'441.5	7'494.6	7'520.2	
- in % Wiederbeschaffungswerte	16.5%	16.2%	16.1%	16.1%	15.9%	15.3%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'316.4	3'626.8	4'188.6	4'773.6	5'256.0	6'147.2	
Nettoinvestitionen	2'431.0	697.0	740.0	650.0	1'070.0	2'200.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	120.6	135.2	155.1	167.6	178.8	246.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3'626.8	4'188.6	4'773.6	5'256.0	6'147.2	8'100.2	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	63.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	226.2	224.1	225.2	226.3	227.5	228.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	best. und neues VV.
36 Beiträge	197.6	173.1	173.6	174.1	174.7	175.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	123.0	119.0	119.4	119.7	120.1	120.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	614.8	555.3	557.4	559.6	561.8	564.0	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	494.0	510.0	510.0	510.0	510.0	510.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	10.6	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	504.6	516.5	516.5	516.5	516.5	516.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-110.2	-38.8	-40.9	-43.1	-45.3	-47.5	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-110.2	-38.8	-40.9	-43.1	-45.3	-47.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-110.2	-38.8	-40.9	-43.1	-45.3	-47.5	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen):

7301

Version vom

14.09.20

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	82%	93%	93%	92%	92%	92%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-110.2	-34.7	-36.9	-39.1	-41.2	-43.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-22%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	244.6	205.8	164.9	121.7	76.4	28.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2.4	2.4	158.3	154.3	150.2	146.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	160.0	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2.4	158.3	154.3	150.2	146.2	142.1	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	3'015.7	2'805.3	2'828.3	2'851.6	2'896.1	2'898.6	-3.9%	-0.8%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	436.7	277.3	229.2	379.0	282.0	231.6	-47.0%	-11.9%
2	Bildung	4'560.3	4'503.4	4'545.8	4'562.4	4'579.1	4'595.9	0.8%	0.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	958.3	888.4	892.5	896.6	900.8	905.0	-5.6%	-1.1%
4	Gesundheit	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.4%	0.3%
5	Soziale Sicherheit	3'540.0	3'976.6	3'962.3	3'964.0	3'904.6	3'918.5	10.7%	2.1%
6	Verkehr	1'691.1	1'642.5	1'690.3	1'700.7	1'724.6	1'740.0	2.9%	0.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	489.9	464.8	467.3	469.8	472.3	474.8	-3.1%	-0.6%
8	Volkswirtschaft	66.3	75.7	76.1	76.5	76.8	77.2	16.4%	3.1%
9	Finanzen und Steuern	2'830.0	3'530.7	2'732.6	2'807.0	2'696.3	2'679.8	-5.3%	-1.1%
steuerfinanzierter Aufwand:		17'589.4	18'165.9	17'425.5	17'708.6	17'533.8	17'522.4	-0.4%	-0.1%
<i>Spezialfinanzierungen:</i>									
150	Feuerwehr	339.4	341.2	343.3	345.3	347.4	349.5	3.0%	0.6%
3321	Kabelfernsehen	360.5	341.6	342.6	368.7	369.7	370.8	2.9%	0.6%
720	Abwasserentsorgung	1'305.5	1'314.8	1'271.1	1'283.6	1'294.8	1'362.9	4.4%	0.9%
710	Wasserversorgung	1'032.2	991.8	993.5	1'011.9	1'012.0	1'043.5	1.1%	0.2%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	614.8	555.3	557.4	559.6	561.8	564.0	-8.3%	-1.7%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
3413	SF Bootshafen	66.5	66.5	66.7	66.9	67.1	67.3	1.1%	0.2%
6155	SF Parkplätze (Res. 1)	193.0	210.0	210.0	210.0	210.0	210.0	8.8%	1.7%
6154	SF Grabenaufbrüche (Res 2)	15.0	15.0	15.1	15.2	15.2	15.3	2.0%	0.4%
gebührenfinanzierter Aufwand:		3'926.9	3'836.2	3'799.7	3'861.2	3'878.0	3'983.3	1.4%	0.3%
Aufwand total		21'516.2	22'002.1	21'225.2	21'569.8	21'411.8	21'505.7	0.0%	0.0%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	ERTRAG					Wachstumsrate	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	total pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	675.8	718.4	720.0	721.5	723.1	724.7	7.2% 1.4%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	149.3	129.7	129.7	129.7	129.8	129.8	-13.1% -2.8%
2	Bildung	1'040.5	996.2	998.8	1'001.5	1'004.2	1'006.9	-3.2% -0.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	53.5	68.6	68.7	68.9	69.0	69.1	29.2% 5.3%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-	
5	Soziale Sicherheit	-	160.0	160.5	161.0	161.4	161.9	
6	Verkehr	397.8	447.5	448.0	448.6	449.1	449.6	13.0% 2.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	55.0	82.6	82.7	82.7	82.8	82.9	50.7% 8.5%
8	Volkswirtschaft	162.7	151.6	152.1	152.5	153.0	153.4	-5.7% -1.2%
9	Finanzen und Steuern	15'281.0	16'604.6	15'483.8	16'038.1	16'022.9	15'810.7	3.5% 0.7%
steuerfinanzierter Ertrag:		17'815.5	19'359.2	18'244.2	18'804.5	18'795.2	18'589.0	4.3% 0.9%
<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	339.4	341.2	343.3	345.3	347.4	349.5	3.0% 0.6%
3321	Kabelfernsehen	360.5	341.6	342.6	368.7	369.7	370.8	2.9% 0.6%
720	Abwasserentsorgung	1'305.5	1'314.8	1'271.1	1'283.6	1'294.8	1'362.9	4.4% 0.9%
710	Wasserversorgung	1'032.2	991.8	993.5	1'011.9	1'012.0	1'043.5	1.1% 0.2%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-	
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-	
730	Abfallentsorgung	614.8	555.3	557.4	559.6	561.8	564.0	-8.3% -1.7%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-	
3413	SF Bootshafen	66.5	66.5	66.7	66.9	67.1	67.3	1.1% 0.2%
6155	SF Parkplätze (Res. 1)	193.0	210.0	210.0	210.0	210.0	210.0	8.8% 1.7%
6154	SF Grabenaufbrüche (Res 2)	15.0	15.0	15.1	15.2	15.2	15.3	2.0% 0.4%
gebührenfinanzierter Ertrag:		3'926.9	3'836.2	3'799.7	3'861.2	3'878.0	3'983.3	1.4% 0.3%
Ertrag total		21'742.4	23'195.4	22'043.9	22'665.6	22'673.3	22'572.3	3.8% 0.8%
<i>Handlungsspielraum (allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>		226.2	1'193.3	818.7	1'095.8	1'261.4	1'066.6	Mittel: 943.7

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000.

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	3'375.1	3'362.6	3'396.3	3'430.2	3'466.7	3'499.1	3.7%	0.7%
31	Sach-/Betriebsaufwand	4'648.6	3'797.7	3'767.2	3'934.8	3'874.5	3'823.0	-17.8%	-3.8%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	280.7	280.7	280.7	280.7	280.7	280.7	0.0%	0.0%
34	Finanzaufwand	483.8	255.1	255.8	256.6	257.4	258.1	-46.6%	-11.8%
35	Einlagen in Fonds und SF	599.7	607.2	609.0	610.8	612.6	614.5	2.5%	0.5%
36	Transferaufwand	10'693.9	11'244.5	11'327.3	11'418.8	11'377.7	11'395.4	6.6%	1.3%
37	Durchlaufende Beiträge	-	54.8	54.9	55.1	55.2	55.4		
38	ausserordentlicher Aufwand	346.8	1'263.3	446.8	446.8	346.8	346.8	0.0%	0.0%
39	Interne Verrechnungen	434.1	460.0	460.0	459.9	460.0	459.9	5.9%	1.2%
Ertrag nach Sachgruppen:									
40	Fiskalertrag	14'014.4	14'030.2	14'056.2	14'139.5	14'223.4	14'410.3	2.8%	0.6%
41	Regalien und Konzessionen	163.9	153.9	154.4	154.8	155.3	155.8	-5.0%	-1.0%
42	Entgelte	3'325.7	3'426.8	3'426.8	3'426.8	3'426.8	3'426.8	3.0%	0.6%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	608.3	586.0	587.8	589.6	591.3	593.1	-2.5%	-0.5%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	500.8	518.1	519.7	521.2	522.8	524.3	4.7%	0.9%
46	Transferertrag	1'400.9	1'622.7	1'627.4	1'632.1	1'636.9	1'641.7	17.2%	3.2%
47	Durchlaufende Beiträge	-	54.8	54.9	55.1	55.2	55.4		
48	ausserordentlicher Ertrag	951.8	2'225.9	1'078.2	1'548.2	1'448.3	1'048.4	10.1%	2.0%
49	interne Verrechnungen	434.1	460.0	460.0	460.0	460.0	460.0	5.9%	1.2%

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	12'182	4'045	1'412	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-8'418	-17'243	-26'307	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	298	1'201	1'130	698	831	1'014	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-98	511	451	29	173	366	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	396	690	679	669	658	648	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-8'440	-3'839	-10'965	-9'527	-9'901	-4'403	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-2'887	-1'752	-9'150	-7'852	-6'806	-278	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-5'553	-2'087	-1'815	-1'675	-3'095	-4'125	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	5	5	5	5	5	5	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	5	5	5	5	5	5	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-18	-96	-218	-280	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'045	1'412	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-8'418	-17'243	-26'307	-29'692	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-273	417	308	117	277	511	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		124	331	332	333	334	335	
operatives Ergebnis		-148	748	640	450	611	846	
1.c ausserordentliches Ergebnis		605	963	631	1'101	1'102	702	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		457	1'710	1'271	1'552	1'712	1'547	8'249
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'887	1'752	9'150	8'852	6'406	278	29'325
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		5'553	2'087	1'815	1'675	3'095	4'125	18'350
2.c Finanzanlagen		0	0	0	500	400	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	8'418	17'243	26'307	29'692	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		0	0	8'418	17'243	26'307	29'692	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		250	320	370	588	871	1'488	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	18	96	218	280	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	150	50	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		250	320	388	835	1'138	1'768	4'700
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		457	1'710	1'271	1'552	1'712	1'547	8'249
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		207	1'390	884	717	574	-221	3'550
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		207	1'390	884	717	574	-221	3'550
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		101	1'037	616	502	375	0	2'631
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		106	353	267	215	198	-221	918
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		799	778	779	784	789	794	787
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		0.1	0.5	0.3	0.3	0.3	-0.3	0.2

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-441	-37	-81	-275	-111	94	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		62	268	269	270	270	271	
operatives Ergebnis		-379	231	187	-6	160	365	
1.c ausserordentliches Ergebnis		605	963	631	1'101	1'102	702	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		226	1'193	819	1'096	1'261	1'067	5'662
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'887	1'752	9'150	8'852	6'406	278	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	500	400	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	8'418	17'243	26'307	29'692	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		0	0	8'418	17'243	26'307	29'692	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		126	157	185	347	618	1'136	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	18	96	218	280	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	150	50	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		126	157	202	593	886	1'416	3'381
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		226	1'193	819	1'096	1'261	1'067	5'662
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		101	1'037	616	502	375	-350	2'282
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		101	1'037	616	502	375	-350	2'282
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		101	1'037	616	502	375	0	2'631
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	0	0	0	-350	-350
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		799	778	779	784	789	794	787
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-0.4	-0.1

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		168	454	389	393	387	417	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		63	63	63	63	64	64	
operatives Ergebnis		231	517	452	456	451	481	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		231	517	452	456	451	481	2'587
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		5'553	2'087	1'815	1'675	3'095	4'125	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		125	164	185	241	252	352	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		125	164	185	241	252	352	1'319
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		231	517	452	456	451	481	2'587
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		106	353	267	215	198	129	1'268
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		396	690	679	669	658	648	3'740
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		7%	33%	37%	40%	21%	16%	20%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
TOTAL AKTIVEN	47'319.2	45'655.0	46'128.7	54'899.9	63'426.7	72'045.3	74'548.1
Finanzvermögen	33'872.0	24'424.8	21'786.8	20'369.9	20'864.9	21'259.9	21'254.9
Veränderung		-9'447.2	-2'638.1	-1'416.9	495.0	395.0	-5.0
Verwaltungsvermögen	13'447.2	21'230.2	24'341.9	34'530.0	42'561.8	50'785.4	53'293.2
Veränderung		7'783.0	3'111.7	10'188.1	8'031.8	8'223.5	2'507.8
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	5'884.1	10'792.4	12'106.9	20'791.4	29'015.5	34'522.5	33'383.4
Wasserversorgung	1'235.1	2'899.7	3'964.8	4'773.3	5'513.5	7'453.6	9'262.2
Abwasserentsorgung	1'203.1	3'626.5	4'188.3	4'773.3	5'255.7	6'146.9	8'099.9
Abfall	0.0	2.4	158.3	154.3	150.2	146.2	142.1
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SF Bootshafen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	85.5	181.0	376.5	547.0	517.5	488.0
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
SF Parkplätze (Reserve 1)	91.2	2'203.8	2'126.4	2'048.9	1'971.5	1'894.0	1'816.6
SF Grabenaufbrüche (Reserve 2)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	64.2	60.4	56.6	52.8	49.0	45.2	41.4
TOTAL PASSIVEN	47'319.2	45'655.0	46'128.6	54'899.9	63'426.7	72'045.2	74'548.0
Fremdkapital	6'209.6	4'904.6	4'904.6	13'323.0	22'147.3	31'211.9	34'596.3
Veränderung		-1'305.0	0.0	8'418.4	8'824.3	9'064.7	3'384.3
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	3'471.6	2'166.6	2'166.6	2'166.6	2'166.6	2'166.6	2'166.6
langfristiges Fremdkapital best.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	8'418.4	17'242.7	26'307.3	29'691.7
Eigenkapital	41'109.6	40'750.4	41'224.0	41'576.9	41'279.4	40'833.3	39'951.8
Veränderung		-359.2	473.7	352.9	-297.5	-446.2	-881.5
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 14.09.20

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2019 Basisjahr	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	41'110		40'750		41'224		41'577		41'279		40'833		39'952
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	246.0	-3.2	242.8	-6.2	236.6	-8.2	228.4	-10.2	218.3	-12.2	206.1	-14.2	191.9
29001 Wasserversorgung	280.3	-144.8	135.5	54.6	200.1	60.9	261.1	47.3	308.3	44.6	352.9	23.0	375.9
29002 Abwasserentsorgung	1'745.5	282.4	2'027.9	284.5	2'312.4	207.7	2'520.1	199.8	2'719.9	191.8	2'911.7	149.3	3'060.9
29003 Abfallentsorgung	354.8	-110.2	244.6	-38.8	205.8	-40.9	164.9	-43.1	121.7	-45.3	76.4	-47.5	28.9
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	318.7	32.5	351.2	27.5	378.7	27.5	406.2	27.6	433.8	27.6	461.4	27.6	489.1
2900x Kabelversorgung	530.8	17.9	548.7	-0.1	548.6	-1.1	547.5	-27.2	520.3	-28.2	492.0	-29.3	462.7
2900x Reserve SF 1	730.3	26.3	756.6	21.8	778.4	21.3	799.8	20.9	820.6	20.4	841.0	19.9	860.9
2900x Reserve SF 2	26.1	5.0	31.1	0.0	31.1	-0.1	31.0	-0.2	30.9	-0.2	30.6	-0.3	30.3
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	3'234.6	-605.0	2'629.6	-238.1	2'391.5	93.1	2'484.6	-376.9	2'107.7	-377.0	1'730.7	22.9	1'753.6
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	1'650.3		1'650.3		1'650.3		1'650.3		1'650.3		1'650.3		1'650.3
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	3'398.0		3'398.0		3'398.0		3'398.0		3'398.0		3'398.0		3'398.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	4'591.1	48.4	4'639.5	35.4	4'675.9	35.8	4'711.7	28.4	4'740.1	28.4	4'768.5	15.8	4'784.3
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	7'317.3	-9.1	7'308.2	10.0	7'318.2	54.9	7'383.1	58.4	7'441.5	53.1	7'494.6	25.5	7'520.2
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	0.0	100.6	100.6	1'036.6	1'137.2	616.4	1'753.5	502.4	2'255.9	375.4	2'631.3	0.0	2'631.3
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	8'160.8		8'160.8	-1'641.0	6'519.8	-724.5	5'795.3	-724.5	5'070.8	-724.5	4'346.3	-724.5	3'621.8
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0	916.5	916.5		916.5		916.5		916.5		916.5
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			8'524.9		8'524.9		8'524.9		8'524.9		8'524.9		8'175.1
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	8'524.9	0.0	8'524.9	0.0	8'524.9	0.0	8'524.9	0.0	8'524.9	0.0	8'524.9	-349.8	8'175.1

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 16.09.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-173%	-155%	-65%	12%	90%	119%	-28%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							4%	31%	10%	7%	9%	23%	11%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.3%	-0.2%	-0.2%	0.2%	0.8%	1.0%	0.2%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							0%	0%	40%	81%	123%	137%	64%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							31%	18%	38%	36%	33%	19%	30%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	3%	3%	5%	7%	10%	5%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-4'808	-4'148	-1'731	315	2'445	3'278	-773
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							1%	5%	5%	3%	4%	5%	4%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							0.9%	-0.5%	-0.4%	0.2%	1.0%	1.4%	0.4%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							6'026	6'029	6'025	5'678	5'700	5'441	5'850
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-3%	29%	5%	0%	3%	132%	5%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							76%	78%	78%	78%	77%	73%	77%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 16.09.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							16%	62%	58%	65%	40%	19%	32%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							128%	128%	120%	118%	117%	112%	120%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							17%	16%	16%	16%	16%	15%	16%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							-5%	15%	19%	19%	8%	8%	10%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							86%	107%	107%	105%	105%	102%	102%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							16%	16%	16%	15%	14%	14%	15%
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 18.09.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							-1%	-22%	-1%	-1%	-1%	-1%	-191%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							82%	93%	93%	92%	92%	92%	90%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							25%	4%	2%	1%	100%	100%	6%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							105%	100%	100%	93%	92%	92%	97%
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF Bootshafen													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							195%	171%	170%	170%	170%	170%	174%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 16.09.20

Beträge in CHF 1'000

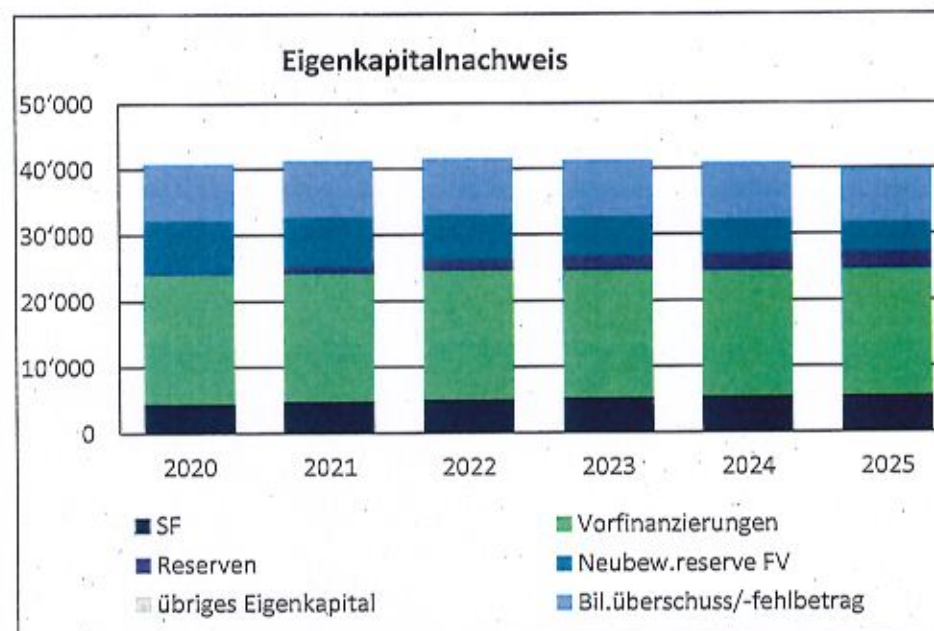
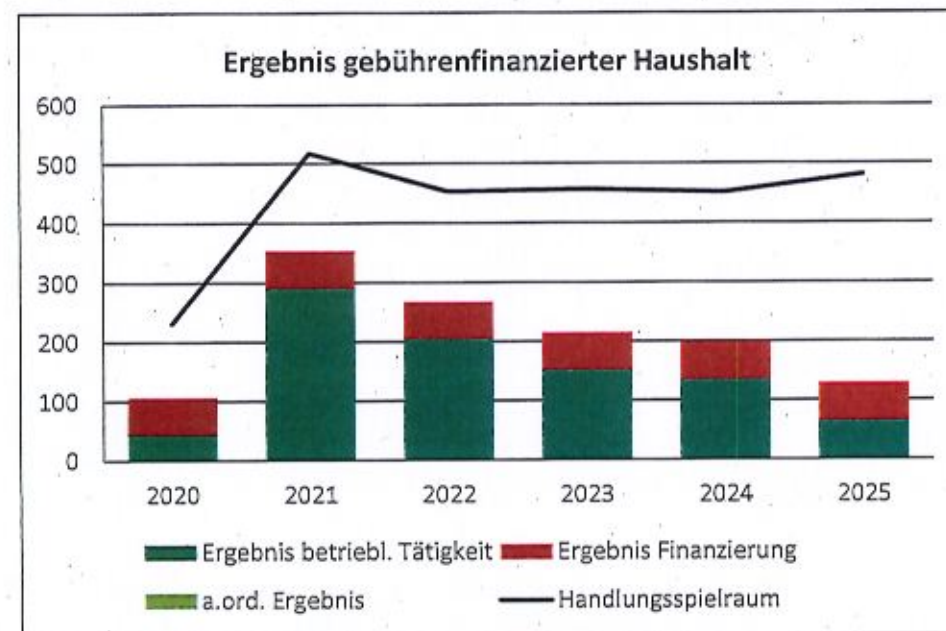
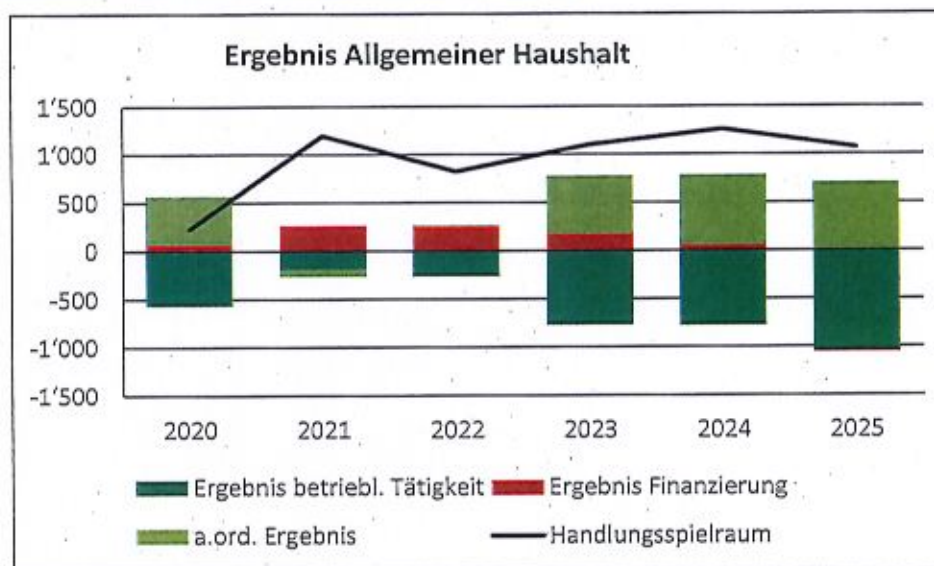
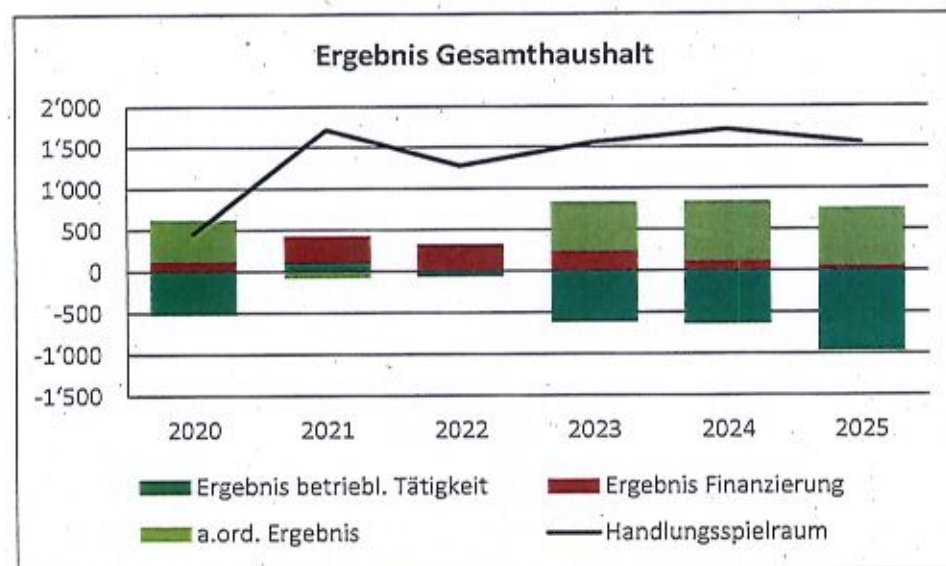
	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							99%	98%	98%	97%	96%	96%	97%
SF Parkplätze (RESERVE SF 1)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							5%	100%	100%	100%	100%	100%	30%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							116%	112%	111%	111%	111%	110%	112%
SF Grabenaufbrüche (RESERVE SF 2)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							100%		-1%	-1%	-1%	-1%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							150%	100%	100%	99%	99%	98%	105%

*) 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	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan	Planung		
		Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	8'524'900		8'524'900	8'524'900	8'524'900	8'524'900	8'524'900
Reserven (294)	CHF	-		100'603	1'137'155	1'753'531	2'255'902	2'631'322
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	8'524'900	-	8'625'503	9'662'055	10'278'431	10'780'802	11'156'222
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-	-	-	-	-
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			100'603	1'036'552	616'376	502'371	375'420
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	100'603	1'036'552	616'376	502'371	375'420
Steuerertrag NP (400)	CHF	11'659'384		12'282'377	11'947'893	11'968'113	12'045'719	12'123'814
Steuerertrag JP (401)	CHF	235'601		162'500	162'500	162'500	162'500	162'500
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			-	-	8'418'357	17'242'655	26'307'346
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			2'887'000	1'752'000	9'150'000	8'852'000	6'406'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	2'097.15		2'124.51	2'373.97	2'525.41	2'648.85	2'741.09
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			-3.40%	29.19%	4.92%	0.33%	2.70%
Bilanzüberschussquotient	%			75.68%	78.04%	78.04%	78.04%	77.43%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			1.46%	5.44%	5.34%	3.27%	3.88%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			2.90%	3.05%	3.50%	4.86%	6.72%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			(4'807.94)	(4'147.95)	(1'731.44)	315.08	2'445.22
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			6'025.66	6'029.03	6'025.34	5'878.15	5'699.75
Steueranlage		1.55		1.55	1.55	1.55	1.55	1.55

GRAFIKEN



Finanzplan Gemeinde Hilterfingen 2020-2025

