



Einwohnergemeinde Ferenbalm

Finanzplan 2019 - 2027

Nach HRM2

Ferenbalm, Oktober 2018

Finanzverwaltung Ferenbalm
finanzverwaltung@ferenbalm.ch
Tel. 031 751 15 42

Inhaltsverzeichnis

		Seiten
Vorbericht		3 – 5
Genehmigung		5
Allgemeiner Haushalt	Erfolgsrechnung Planperiode	6 – 13
	Investitionsprogramm	14
	Abschreibungen	15
	Planbilanz	16
	Ergebnisse	17
	Ergebnisse Diagramme	18
	Steuerschätzung	19 – 20
	Kapitalflussrechnung	21
	Zinsenplanung	22
	verrechnete Zinsen	23
Feuerwehr	Erfolgsrechnung Planperiode	24
	Planbilanz	25
	Ergebnisse	26
Abwasserentsorgung	Erfolgsrechnung Planperiode	27
	Investitionsprogramm	28
	Planbilanz	29
	Ergebnisse	30
Abfallentsorgung	Erfolgsrechnung Planperiode	31
	Planbilanz	32
	Ergebnisse	33
Gesamtergebnis	Finanzplanergebnis	34
	Planbilanz	35

Vorbericht

Der vorliegende Finanzplan wurde nach den Vorgaben von HRM2 erstellt. Neu wird die Planung auf 10 Jahre, inkl. laufendes Jahr, erstellt.

1. Grundlagen und Prognoseannahmen

Als Grundlage zur Erstellung des Finanzplanes 2019-2027 dienten die Prognosen des Kantons, der kantonalen Planungsgruppe (KPG) Bern, die Jahresrechnung 2017, das Budget 2018 sowie die Erfahrungswerte aus der Rechnung 2018 bis Ende August der Gemeinde Ferenbalm.

Folgende Zuwachsraten wurden über die Planjahre berücksichtigt:

- Personalaufwand	1 – 1.5%
- Sachaufwand	0.8 – 1.5%
- Zinsaufwand	1 – 1.5%
- Zinsertrag	0.1 %
- Einkommenssteuern	2 – 2.5%
- Vermögenssteuern	1.5%

Das Bevölkerungswachstum wird in den Jahren bis 2023 mit 5 Personen und ab 2024 mit 10 Personen Zuwachs pro Jahr erfasst. Damit wird die Überbauung unterhalb des Bahnhofs Gümnenen berücksichtigt.

Die Planjahre 2019 bis 2021 sind mit einer Steueranlage von 1.75 berechnet. Ab dem Jahr 2022 ist wiederum die Steueranlage 1.85 geplant.

2. Allgemeiner Haushalt

Der Bilanzüberschuss beträgt Ende 2017 CHF 1'121'909.00 und entspricht rund 8.4 Steueranlagezehntel. Nach HRM 2 wird das Verwaltungsvermögen linear und nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Dies bedeutet, dass auch bei einer normalen Investitionstätigkeit die Abschreibungen mit jedem Jahr zunehmen und die Gemeinde längere Zeit belasten. Die Gemeinde hat keinen Spielraum mehr, freiwillig zusätzliche Abschreibungen zu tätigen, um sich in den Folgejahren finanziell entlasten zu können. Der vorliegende Finanzplan zeigt die steigende Belastung durch die neue Abschreibungsmethode nach HRM2 deutlich. Im Jahr 2026 sinken die Abschreibungen, weil das bestehende Verwaltungsvermögen aus HRM1 vollumfänglich abgeschrieben ist. Der Handlungsspielraum für die Gemeinden bleibt sehr klein.

Die anstehenden Investitionen im Schulhaus Vogelbuch sind in den Jahren 2019 bis 2021 geplant. Diese werden voraussichtlich Kosten in der Höhe von ca. CHF 3 Mio. verursachen. Der Betrag für die Projektierungsphase von insgesamt CHF 125'000.00 für Honorare und Analysen ist im Investitionsbudget im Jahr 2019 mit CHF 110'000.00 eingestellt. Aufgrund der erweiterten Finanzplanperiode wird ab dem Jahr 2022 für Werterhaltungsmassnahmen Liegenschaften ein jährlicher Betrag von CHF 50'000.00 aufgenommen.

Für die Strassensanierungen allgemein sind jährlich CHF 50'000.00 reserviert. Im Jahr 2019 ist der Deckbelag in Gammen für CHF 90'000.00 vorgesehen.

Die Aktualisierung der Ortsplanung ist im Jahr 2019 vorgesehen. Diese beinhaltet die Umsetzung der Gewässerräume und die Erhebung der unüberbauten Bauzonen.

Ohne Fremdkapitalaufnahme wird die Gemeinde die hohen Investitionskosten in den Jahren 2019 bis 2021 nicht finanzieren können. Das Fremdkapital wird sich bis Ende Planperiode auf 3,6 Mio. erhöhen, was zu einer durchschnittlichen Zinsbelastung von jährlich bis CHF 51'000.00 führt. Der Umbau für das Schulhaus Ferenbalm sowie die damit verbundenen Einnahmen aus dem Verkauf der Liegenschaften in Rizenbach sind nicht erfasst.

Im vorliegenden Finanzplan ist kein Ertrag aus der Mehrwertabschöpfung der ZPP1 unterhalb des Bahnhofs Gümmenen enthalten. Dieser wird in einer Spezialfinanzierung geführt und kann für Investitionen gemäss Reglement Mehrwertabschöpfung altrechtlich genutzt werden. Die geplanten Investitionen sind Brutto (ohne Berücksichtigung der Erträge aus der Mehrwertabschöpfung) im Finanzplan erfasst.

Während der Planperiode weist der Finanzplan negative Rechnungsergebnisse bis CHF -188'750.00 (Jahr 2019) aus. Aufgrund der negativen Rechnungsabschlüsse kann, gemäss Art. 85 GV, in den Jahren 2020 und 2021 voraussichtlich die finanzpolitische Reserve aufgelöst werden.

Gemäss Übergangsbestimmungen GV, Art. T2-3 Ziff. 5 und 6 wird die Neubewertungsreserve wie folgt aufgelöst: Von der Neubewertungsreserve ist nach fünf Jahren nach Einführung von HRM2 die Summe von 10% der gesamten Finanzanlagen und 5% der gesamten Sachanlagen des Finanzvermögens in die Schwankungsreserve zu überführen. Für Ferenbalm entspricht dies einem Betrag von CHF 33'000.00. Ab dem sechsten Jahr wird der Restbetrag der Neubewertungsreserve linear innerhalb von fünf Jahren zu Gunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst. Die Erfolgsrechnung von Ferenbalm wird in den Jahren 2021 bis 2025 durch diese Auflösung jährlich um CHF 28'250.00 entlastet.

Der Bilanzüberschuss reduziert sich bis Ende 2027 auf voraussichtlich CHF 468'000.00 (dies entspricht rund 3.2 Steueranlagezehntel).

Kennzahlen allgemeiner Haushalt

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die Leistungsfähigkeit der Gemeinde und somit über den Spielraum für die Finanzierung von Investitionen. Dieser liegt über die Planjahre im Durchschnitt bei 10.5% und gilt somit als mittel. Der Investitionsanteil liegt im Durchschnitt bei einer mittleren Investitionstätigkeit. Der Kapitaldienstanteil nimmt aufgrund der Investitionstätigkeit und der daraus resultierenden linearen Abschreibungen und Zinsen über die Planjahre zu und bewegt sich bis zu einer hohen Belastung. Der Zinsbelastungsanteil steigt auf 0.6% aufgrund der Fremdkapitalaufnahme, sinkt jedoch wieder und gilt im Durchschnitt als gut. Der Selbstfinanzierungsgrad ist bis ins Jahr 2021 ungenügend und bedeutet eine Neuverschuldung. Ab dem Jahr 2022 sind tiefere Investitionen budgetiert und der Selbstfinanzierungsgrad steigt über 100%. Die Nettoschulden pro Einwohner steigen bis auf CHF 2'230.00 (Jahr 2021).

3. Spezialfinanzierung Abwasser

Die Spezialfinanzierung Abwasser weist in den Planjahren bis ins Jahr 2022 Aufwandüberschüsse und ab dem Jahr 2023 kleinere Ertragsüberschüsse aus. Die Einlage in den Werterhalt kann durch die Höhe der Einnahmen aus den Anschlussgebühren reduziert werden. Dies entlastet die Abwasserrechnung. Der Bilanzüberschuss könnte sich bei unveränderten Verhältnissen bis Ende der Planperiode auf CHF 257'800.00 erhöhen. Die Prognosen sind jedoch auf diese lange Sicht sehr unsicher. Die Höhe der erforderlichen Investitionen ist noch unklar. Auch die künftigen Betriebsbeiträge an den Gemeindeverband ARA Seeland Süd sind bis heute nicht bekannt und nur eine Annahme. Die Gebühren bleiben vorerst unverändert.

In den nächsten Jahren wird die Abwasserrechnung hauptsächlich durch die Finanzierung der Etappen der Kanalsanierungen (gemäss GEP) belastet. Ein allfälliger Anschluss des Haselhofs ist ins Investitionsbudget aufgenommen. Die Abschreibungen werden vollumfänglich aus der Spezialfinanzierung Werterhalt entnommen und belasten die Rechnung höchstens durch eine mögliche Erhöhung der Einlage in den Werterhalt (Erweiterung des Leitungsnetzes).

Die Investitionskosten für den Neubau der ARA Seeland Süd werden, gemäss Beschluss der Delegiertenversammlung vom 29. August 2017, durch den ARA-Verband finanziert. Den Gemeinden werden lediglich die Zins- und Abschreibungskosten in der Erfolgsrechnung anfallen, welche der ARA-Verband in Rechnung stellt. In den Jahren 2019 bis 2023 sind die fünf Teilbeträge der Einkaufssumme an den Gemeindeverband ARA Seeland Süd im Investitionsbudget aufgenommen.

4. Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

Während der ganzen Planperiode sind vorerst keine Investitionen erfasst. Es sind durchwegs positive Rechnungsergebnisse zu erwarten. Ohne Investitionen und bei gleichbleibenden Gebühren würde sich das Eigenkapital bis Ende der Planung auf CHF 112'000.00 erhöhen. Die Gebühren bleiben vorerst unverändert.

5. Genehmigung

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2019 - 2027 an seiner heutigen Sitzung genehmigt.

Rizenbach, 15. Oktober 2018

Namens des Gemeinderates Ferenbalm

Der Präsident:

M. Reber

Der Sekretär:

R. Schneider

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
	ERGEBNIS	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511
01	Legislative und Exekutive	-97'900	-104'050	-104'268	-104'532	-104'865	-105'203	-105'432	-105'663	-105'897	-106'133
01	30 Personalaufwand	-82'600	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300
01	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'300	-21'750	-21'968	-22'232	-22'565	-22'903	-23'132	-23'363	-23'597	-23'833
02	Allgemeine Dienste	-570'300	-574'600	-567'566	-578'013	-589'278	-600'754	-611'437	-622'314	-633'389	-644'665
02	30 Personalaufwand	-393'000	-390'950	-396'814	-404'750	-412'845	-421'102	-429'524	-438'114	-446'876	-455'814
02	30 Auszahlung Ferien/Überzeitguthaben	-8'000									
02	30 Auflösung Ferien/Überzeit	8'000									
02	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-183'700	-191'300	-193'213	-195'532	-198'465	-201'442	-203'456	-205'491	-207'546	-209'621
02	31 Belegarchivierung nur 2019			15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
02	36 Transferaufwand	-23'700	-23'700	-24'174	-24'657	-25'150	-25'653	-26'166	-26'689	-27'223	-27'767
02	42 Entgelte	6'400	7'650	7'803	7'959	8'078	8'199	8'322	8'447	8'574	8'703
02	44 Finanzertrag	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100
02	46 Transferertrag	6'600	6'600	6'732	6'867	7'004	7'144	7'287	7'433	7'582	7'734
11	Öffentliche Sicherheit		-1'250	-1'263	-1'276	-1'289	-1'302	-1'315	-1'328	-1'341	-1'354
11	36 Transferaufwand		-1'250	-1'263	-1'276	-1'289	-1'302	-1'315	-1'328	-1'341	-1'354
14	Allgemeines Rechtswesen	4'900	3'900	4'219	4'493	4'560	4'629	4'817	5'010	5'207	5'408
14	30 Personalaufwand	-1'500	-1'500	-1'515	-1'538	-1'561	-1'584	-1'608	-1'632	-1'656	-1'681
14	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'600	-22'600	-22'826	-23'100	-23'447	-23'799	-24'037	-24'277	-24'520	-24'765
14	42 Entgelte	32'000	28'000	28'560	29'131	29'568	30'012	30'462	30'919	31'383	31'854
16	Verteidigung	-35'146	-48'946	-33'777	-34'564	-35'432	-36'315	-37'100	-37'896	-37'164	-37'989
16	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-7'600	-21'700	-21'917	-22'180	-22'513	-22'851	-23'080	-23'311	-23'544	-23'779
16	31 periodische Schutzraumkontrolle 2019			15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900
16	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'544		
16	36 Transferaufwand	-26'000	-25'700	-26'214	-26'738	-27'273	-27'818	-28'374	-28'941	-29'520	-30'110
21	Obligatorische Schule	-836'870	-849'960	-864'394	-993'530	-1'012'433	-1'031'657	-1'050'087	-1'068'823	-1'082'110	-1'090'071
21	30 Personalaufwand	-159'200	-163'700	-166'156	-169'479	-172'869	-176'326	-179'853	-183'450	-187'119	-190'861
21	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-183'300	-213'300	-215'433	-218'018	-221'288	-224'607	-226'853	-229'122	-231'413	-233'727
21	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-24'910	-35'910	-35'910	-149'096	-151'096	-153'096	-155'096	-157'096	-153'336	-143'931
21	36 Transferaufwand	-679'200	-627'100	-639'642	-652'435	-665'484	-678'794	-692'370	-706'217	-720'341	-734'748
21	36 Transferaufwand		-7'300	-7'446	-7'595	-7'747	-7'902	-8'060	-8'221	-8'385	-8'553
21	42 Entgelte	15'700	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
21	44	Finanzertrag	34'100	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650
21	46	Transferertrag	156'800	141'800	144'636	147'529	150'480	153'490	156'560	159'691	166'143
21	48	Entnahme aus Turnhallenfonds	2'740								
21	49	Interne Verrechnungen	400	700	707	714	721	728	735	742	749
29		Übriges Bildungswesen	-9'300	-8'600	-8'603	-8'607	-8'612	-8'617	-8'620	-8'623	-8'626
29	30	Personalaufwand	-9'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300
29	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		-300	-303	-307	-312	-317	-320	-323	-326
32		Kultur, übrige	-46'100	-45'650	-46'296	-47'007	-47'810	-48'628	-49'319	-50'021	-50'735
32	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'200	-26'700	-26'967	-27'291	-27'700	-28'116	-28'397	-28'681	-28'968
32	36	Transferaufwand	-18'900	-18'950	-19'329	-19'716	-20'110	-20'512	-20'922	-21'340	-21'767
33		Medien	-2'000	-13'900	-2'539	-2'707	-2'920	-3'136	-3'282	-3'430	-3'579
33	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'000	-13'900	-14'039	-14'207	-14'420	-14'636	-14'782	-14'930	-15'079
33	31	Neue Homepage nur 2019			11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
42		Ambulante Krankenpflege	-4'300	-800	-805	-811	-819	-827	-832	-837	-842
42	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'000	-500	-505	-511	-519	-527	-532	-537	-542
42	36	Transferaufwand	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
43		Gesundheitsprävention	-5'200	-5'400	-5'455	-5'521	-5'604	-5'688	-5'746	-5'804	-5'863
43	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'100	-5'300	-5'353	-5'417	-5'498	-5'580	-5'636	-5'692	-5'749
43	36	Transferaufwand	-100	-100	-102	-104	-106	-108	-110	-112	-114
53		Alter + Hinterlassene	-295'800	-309'600	-312'823	-316'185	-319'585	-323'023	-326'500	-330'016	-333'572
53	30	Personalaufwand	-21'200	-20'750	-21'061	-21'482	-21'912	-22'350	-22'797	-23'253	-23'718
53	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		-150	-152	-154	-156	-158	-160	-162	-164
53	36	Transferaufwand	-276'900	-291'000	-293'910	-296'849	-299'817	-302'815	-305'843	-308'901	-311'990
53	46	Transferertrag	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
54		Familie und Jugend	-17'800	-18'000	-18'360	-18'728	-19'103	-19'485	-19'875	-20'273	-20'679
54	36	Transferaufwand	-27'400	-29'200	-29'784	-30'380	-30'988	-31'608	-32'240	-32'885	-33'543
54	46	Transferertrag	9'600	11'200	11'424	11'652	11'885	12'123	12'365	12'612	12'864
57		Sozialhilfe und Asylwesen	-707'800	-707'200	-714'272	-721'415	-728'629	-735'915	-743'274	-750'707	-758'214
57	36	Transferaufwand	-707'800	-707'200	-714'272	-721'415	-728'629	-735'915	-743'274	-750'707	-758'214

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
61	Strassenverkehr	-202'770	-195'020	-197'973	-201'403	-204'868	-208'369	-211'906	-215'480	-208'831	-217'481
61	30 Personalaufwand	-89'200	-90'200	-91'553	-93'384	-95'252	-97'157	-99'100	-101'082	-103'104	-105'166
61	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-124'300	-115'000	-115'575	-116'153	-116'734	-117'318	-117'905	-118'495	-119'087	-119'682
61	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-15'170	-17'420	-18'670	-19'920	-21'170	-22'420	-23'670	-24'920	-15'910	-22'160
61	42 Entgelte	14'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
61	46 Transferertrag	10'900	10'900	11'118	11'340	11'567	11'798	12'034	12'275	12'521	12'771
61	49 Interne Verrechnungen	1'000	700	707	714	721	728	735	742	749	756
62	Öffentlicher Verkehr	-184'100	-183'450	-185'267	-187'102	-188'955	-190'827	-192'717	-194'626	-196'554	-198'502
62	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-28'000	-28'000	-28'280	-28'619	-29'048	-29'484	-29'779	-30'077	-30'378	-30'682
62	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
62	36 Transferaufwand	-182'300	-181'650	-183'467	-185'302	-187'155	-189'027	-190'917	-192'826	-194'754	-196'702
62	42 Entgelte	28'000	28'000	28'280	28'619	29'048	29'484	29'779	30'077	30'378	30'682
74	Verbauungen	-8'000	-8'000	-8'080	-8'177	-8'300	-8'425	-8'509	-8'594	-8'680	-8'767
74	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-8'000	-8'000	-8'080	-8'177	-8'300	-8'425	-8'509	-8'594	-8'680	-8'767
77	Übriger Umweltschutz	-25'300	-22'900	-23'198	-23'596	-24'044	-24'498	-24'888	-25'285	-25'688	-26'097
77	30 Personalaufwand	-14'300	-13'600	-13'804	-14'080	-14'362	-14'649	-14'942	-15'241	-15'546	-15'857
77	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-14'000	-13'800	-13'938	-14'105	-14'317	-14'532	-14'677	-14'824	-14'972	-15'122
77	39 Interne Verrechnungen	-1'400	-1'400	-1'414	-1'428	-1'442	-1'456	-1'471	-1'486	-1'501	-1'516
77	42 Entgelte	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
77	46 Transferertrag	1'400	2'900	2'958	3'017	3'077	3'139	3'202	3'266	3'331	3'398
79	Raumordnung	-12'600	-15'000	-15'170	-15'353	-15'555	-15'760	-15'943	-16'128	-16'317	-16'509
79	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'000	-5'000	-5'050	-5'111	-5'188	-5'266	-5'319	-5'372	-5'426	-5'480
79	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
79	36 Transferaufwand	-7'600	-6'000	-6'120	-6'242	-6'367	-6'494	-6'624	-6'756	-6'891	-7'029
81	Landwirtschaft	-7'000	-4'100	-4'145	-4'191	-4'239	-4'288	-4'337	-4'387	-4'438	-4'490
81	30 Personalaufwand	-2'300	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
81	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		-100	-101	-102	-104	-106	-107	-108	-109	-110
81	36 Transferaufwand	-4'700	-2'200	-2'244	-2'289	-2'335	-2'382	-2'430	-2'479	-2'529	-2'580
87	Brennstoffe und Energie	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000
87	41 Regalien und Konzessionen	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000
91	Steuern	2'996'000	2'772'900	2'826'792	2'888'122	3'094'048	3'151'427	3'207'474	3'264'626	3'322'902	3'382'330

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Basis	Budget									
91	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18'300	-24'000	-24'240	-24'531	-24'899	-25'272	-25'525	-25'780	-26'038	-26'298
91	40	Fiskalertrag		3'000	3'045	3'106	3'168	3'231	3'296	3'362	3'429	3'498
91	40	Steuern	3'014'300	2'793'900	2'847'987	2'909'547	3'115'779	3'173'468	3'229'703	3'287'044	3'345'511	3'405'130
93		Finanz- und Lastenausgleich	94'700	143'500	164'071	154'050	158'506	160'717	158'259	155'777	153'270	150'738
93	36	Transferaufwand	-250'400	-236'200	-238'562	-240'948	-243'357	-245'791	-248'249	-250'731	-253'238	-255'770
93	36	Transferaufwand										
93	46	Transferertrag	345'100	379'700								
93	46	Disparitätenabbau			295'305	287'670	294'535	299'180	299'180	299'180	299'180	299'180
93	46	Geografisch-topogr Zuschuss			100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152
93	46	Soziodemografischer Zuschuss			7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
96		Vermögens- und Schuldenverwaltung	12'700	12'500	-26'578	-19'436	-19'536	-19'815	-18'373	-16'630	-43'369	-44'662
96	34	Finanzaufwand	-29'400	-32'500	-32'825	-33'219	-33'717	-34'223	-34'565	-34'911	-35'260	-35'613
96	34	Passivzinsen	-4'700	-4'700	-46'985	-68'033	-67'957	-67'992	-66'199	-63'739	-61'489	-62'100
96	34	verrechnete Passivzinsen	-7'200	-8'300	-4'846	-4'608	-4'408	-4'270	-4'361	-4'815	-5'289	-5'703
96	36	Transferaufwand	-500	-500	-505	-510	-515	-520	-525	-530	-535	-540
96	42	Entgelte	7'800	8'300	8'383	8'484	8'611	8'740	8'827	8'915	9'004	9'094
96	44	Finanzertrag	46'700	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200
96	48	Entnahme aus Neubewert.				28'250	28'250	28'250	28'250	28'250		
97		Rückverteilungen	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
97	46	Transferertrag	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
99		Nicht aufgeteilte Posten	-96'347	-61'524	80'573	51'383	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-1	
99	33	Rundungsdifferenz Abschreibungen		523								
99	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-1	
99	38	Einlage in finanzpolitische Reserve	-34'300									
99	48	Entnahme aus finanzpol. Reserve			142'620	113'430						

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
	ERGEBNIS	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511
	30 Personalaufwand	-772'600	-773'100	-783'303	-797'113	-811'201	-825'568	-840'224	-855'172	-870'419	-885'971
01	30 Legislative und Exekutive	-82'600	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300	-82'300
02	30 Allgemeine Dienste	-393'000	-390'950	-396'814	-404'750	-412'845	-421'102	-429'524	-438'114	-446'876	-455'814
02	30 Allgemeine Dienste	-8'000									
02	30 Allgemeine Dienste	8'000									
14	30 Allgemeines Rechtswesen	-1'500	-1'500	-1'515	-1'538	-1'561	-1'584	-1'608	-1'632	-1'656	-1'681
21	30 Obligatorische Schule	-159'200	-163'700	-166'156	-169'479	-172'869	-176'326	-179'853	-183'450	-187'119	-190'861
29	30 Übriges Bildungswesen	-9'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300
53	30 Alter + Hinterlassene	-21'200	-20'750	-21'061	-21'482	-21'912	-22'350	-22'797	-23'253	-23'718	-24'192
61	30 Strassenverkehr	-89'200	-90'200	-91'553	-93'384	-95'252	-97'157	-99'100	-101'082	-103'104	-105'166
77	30 Übriger Umweltschutz	-14'300	-13'600	-13'804	-14'080	-14'362	-14'649	-14'942	-15'241	-15'546	-15'857
81	30 Landwirtschaft	-2'300	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-651'400	-711'400	-675'540	-683'347	-693'073	-702'939	-709'806	-716'739	-723'738	-730'802
01	31 Legislative und Exekutive	-15'300	-21'750	-21'968	-22'232	-22'565	-22'903	-23'132	-23'363	-23'597	-23'833
02	31 Allgemeine Dienste	-183'700	-191'300	-193'213	-195'532	-198'465	-201'442	-203'456	-205'491	-207'546	-209'621
02	31 Allgemeine Dienste			15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
14	31 Allgemeines Rechtswesen	-25'600	-22'600	-22'826	-23'100	-23'447	-23'799	-24'037	-24'277	-24'520	-24'765
16	31 Verteidigung	-7'600	-21'700	-21'917	-22'180	-22'513	-22'851	-23'080	-23'311	-23'544	-23'779
16	31 Verteidigung			15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900	15'900
21	31 Obligatorische Schule	-183'300	-213'300	-215'433	-218'018	-221'288	-224'607	-226'853	-229'122	-231'413	-233'727
29	31 Übriges Bildungswesen		-300	-303	-307	-312	-317	-320	-323	-326	-329
32	31 Kultur, übrige	-27'200	-26'700	-26'967	-27'291	-27'700	-28'116	-28'397	-28'681	-28'968	-29'258
33	31 Medien	-2'000	-13'900	-14'039	-14'207	-14'420	-14'636	-14'782	-14'930	-15'079	-15'230
33	31 Medien			11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
42	31 Ambulante Krankenpflege	-4'000	-500	-505	-511	-519	-527	-532	-537	-542	-547
43	31 Gesundheitsprävention	-5'100	-5'300	-5'353	-5'417	-5'498	-5'580	-5'636	-5'692	-5'749	-5'806
53	31 Alter + Hinterlassene		-150	-152	-154	-156	-158	-160	-162	-164	-166
61	31 Strassenverkehr	-124'300	-115'000	-115'575	-116'153	-116'734	-117'318	-117'905	-118'495	-119'087	-119'682
62	31 Öffentlicher Verkehr	-28'000	-28'000	-28'280	-28'619	-29'048	-29'484	-29'779	-30'077	-30'378	-30'682
74	31 Verbauungen	-8'000	-8'000	-8'080	-8'177	-8'300	-8'425	-8'509	-8'594	-8'680	-8'767
77	31 Übriger Umweltschutz	-14'000	-13'800	-13'938	-14'105	-14'317	-14'532	-14'677	-14'824	-14'972	-15'122
79	31 Raumordnung	-5'000	-5'000	-5'050	-5'111	-5'188	-5'266	-5'319	-5'372	-5'426	-5'480
81	31 Landwirtschaft		-100	-101	-102	-104	-106	-107	-108	-109	-110
91	31 Steuern	-18'300	-24'000	-24'240	-24'531	-24'899	-25'272	-25'525	-25'780	-26'038	-26'298

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-105'473	-122'200	-123'973	-238'409	-241'659	-244'909	-248'159	-251'407	-175'047	-171'891
16	33	Verteidigung	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'546	-1'544		
21	33	Obligatorische Schule	-24'910	-35'910	-35'910	-149'096	-151'096	-153'096	-155'096	-157'096	-153'336
61	33	Strassenverkehr	-15'170	-17'420	-18'670	-19'920	-21'170	-22'420	-23'670	-24'920	-15'910
62	33	Öffentlicher Verkehr	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
79	33	Raumordnung		-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
99	33	Nicht aufgeteilte Posten		523							
99	33	Nicht aufgeteilte Posten	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-62'047	-1
34	Finanzaufwand	-41'300	-45'500	-84'656	-105'860	-106'082	-106'485	-105'125	-103'465	-102'038	-103'416
96	34	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-29'400	-32'500	-32'825	-33'219	-33'717	-34'223	-34'565	-34'911	-35'260
96	34	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-4'700	-4'700	-46'985	-68'033	-67'957	-67'992	-66'199	-63'739	-61'489
96	34	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-7'200	-8'300	-4'846	-4'608	-4'408	-4'270	-4'361	-4'815	-5'289
36	Transferaufwand	-2'205'800	-2'158'350	-2'187'334	-2'216'756	-2'246'622	-2'276'941	-2'307'719	-2'338'963	-2'370'685	-2'402'891
02	36	Allgemeine Dienste	-23'700	-23'700	-24'174	-24'657	-25'150	-25'653	-26'166	-26'689	-27'223
11	36	Öffentliche Sicherheit		-1'250	-1'263	-1'276	-1'289	-1'302	-1'315	-1'328	-1'341
16	36	Verteidigung	-26'000	-25'700	-26'214	-26'738	-27'273	-27'818	-28'374	-28'941	-29'520
21	36	Obligatorische Schule	-679'200	-627'100	-639'642	-652'435	-665'484	-678'794	-692'370	-706'217	-720'341
21	36	Obligatorische Schule		-7'300	-7'446	-7'595	-7'747	-7'902	-8'060	-8'221	-8'385
32	36	Kultur, übrige	-18'900	-18'950	-19'329	-19'716	-20'110	-20'512	-20'922	-21'340	-21'767
42	36	Ambulante Krankenpflege	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
43	36	Gesundheitsprävention	-100	-100	-102	-104	-106	-108	-110	-112	-114
53	36	Alter + Hinterlassene	-276'900	-291'000	-293'910	-296'849	-299'817	-302'815	-305'843	-308'901	-311'990
54	36	Familie und Jugend	-27'400	-29'200	-29'784	-30'380	-30'988	-31'608	-32'240	-32'885	-33'543
57	36	Sozialhilfe und Asylwesen	-707'800	-707'200	-714'272	-721'415	-728'629	-735'915	-743'274	-750'707	-758'214
62	36	Öffentlicher Verkehr	-182'300	-181'650	-183'467	-185'302	-187'155	-189'027	-190'917	-192'826	-194'754
79	36	Raumordnung	-7'600	-6'000	-6'120	-6'242	-6'367	-6'494	-6'624	-6'756	-6'891
81	36	Landwirtschaft	-4'700	-2'200	-2'244	-2'289	-2'335	-2'382	-2'430	-2'479	-2'529
93	36	Finanz- und Lastenausgleich	-250'400	-236'200	-238'562	-240'948	-243'357	-245'791	-248'249	-250'731	-253'238
93	36	Finanz- und Lastenausgleich									
96	36	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-500	-500	-505	-510	-515	-520	-525	-530	-535
38	Einlage in finanzpolitische Reserve	-34'300									
99	38	Nicht aufgeteilte Posten	-34'300								
39	Interne Verrechnungen	-1'400	-1'400	-1'414	-1'428	-1'442	-1'456	-1'471	-1'486	-1'501	-1'516

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Basis	Budget									
77	39	Übriger Umweltschutz	-1'400	-1'400	-1'414	-1'428	-1'442	-1'456	-1'471	-1'486	-1'501	-1'516
	40	Fiskalertrag	3'014'300	2'796'900	2'851'032	2'912'653	3'118'947	3'176'699	3'232'999	3'290'406	3'348'940	3'408'628
91	40	Steuern		3'000	3'045	3'106	3'168	3'231	3'296	3'362	3'429	3'498
91	40	Steuern	3'014'300	2'793'900	2'847'987	2'909'547	3'115'779	3'173'468	3'229'703	3'287'044	3'345'511	3'405'130
	41	Regalien und Konzessionen	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000
87	41	Brennstoffe und Energie	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000
	42	Entgelte	106'900	112'150	113'226	114'393	115'505	116'635	117'590	118'558	119'539	120'533
02	42	Allgemeine Dienste	6'400	7'650	7'803	7'959	8'078	8'199	8'322	8'447	8'574	8'703
14	42	Allgemeines Rechtswesen	32'000	28'000	28'560	29'131	29'568	30'012	30'462	30'919	31'383	31'854
21	42	Obligatorische Schule	15'700	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200
61	42	Strassenverkehr	14'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
62	42	Öffentlicher Verkehr	28'000	28'000	28'280	28'619	29'048	29'484	29'779	30'077	30'378	30'682
77	42	Übriger Umweltschutz	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
96	42	Vermögens- und Schuldenverwaltung	7'800	8'300	8'383	8'484	8'611	8'740	8'827	8'915	9'004	9'094
	44	Finanzertrag	97'900	100'950	100'950	100'950	100'950	100'950	100'950	100'950	100'950	100'950
02	44	Allgemeine Dienste	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100
21	44	Obligatorische Schule	34'100	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650	33'650
96	44	Vermögens- und Schuldenverwaltung	46'700	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200
	46	Transferertrag	533'100	555'800	582'201	578'103	588'576	596'902	600'656	604'485	608'391	612'375
02	46	Allgemeine Dienste	6'600	6'600	6'732	6'867	7'004	7'144	7'287	7'433	7'582	7'734
21	46	Obligatorische Schule	156'800	141'800	144'636	147'529	150'480	153'490	156'560	159'691	162'885	166'143
53	46	Alter + Hinterlassene	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
54	46	Familie und Jugend	9'600	11'200	11'424	11'652	11'885	12'123	12'365	12'612	12'864	13'121
61	46	Strassenverkehr	10'900	10'900	11'118	11'340	11'567	11'798	12'034	12'275	12'521	12'771
77	46	Übriger Umweltschutz	1'400	2'900	2'958	3'017	3'077	3'139	3'202	3'266	3'331	3'398
93	46	Finanz- und Lastenausgleich	345'100	379'700								
93	46	Finanz- und Lastenausgleich			295'305	287'670	294'535	299'180	299'180	299'180	299'180	299'180
93	46	Finanz- und Lastenausgleich			100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152	100'152
93	46	Finanz- und Lastenausgleich			7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
97	46	Rückverteilungen	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
	48	Entnahme aus Turnhallenfonds	2'740		142'620	141'680	28'250	28'250	28'250	28'250		
21	48	Obligatorische Schule	2'740									

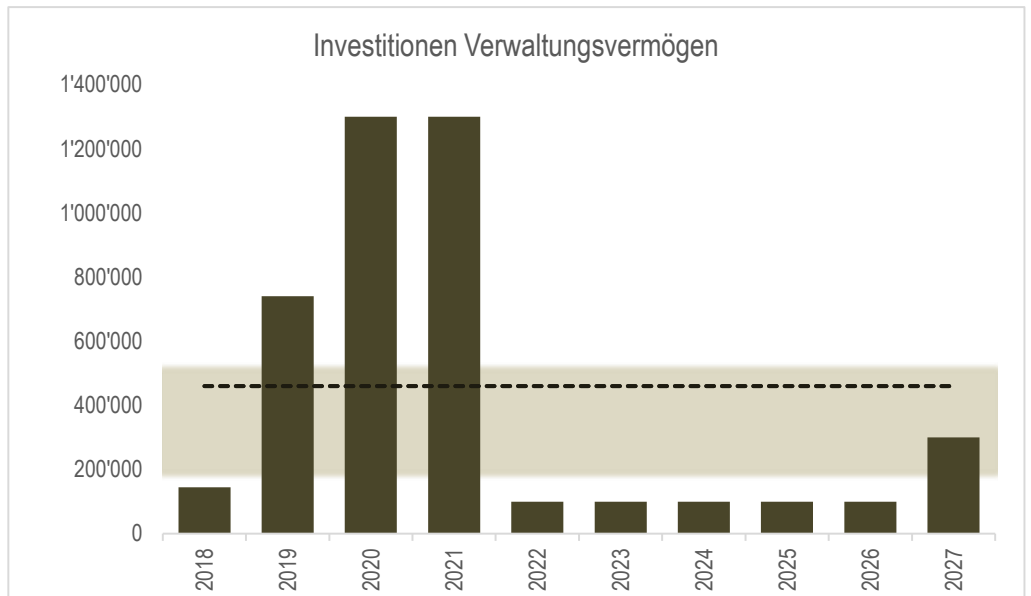
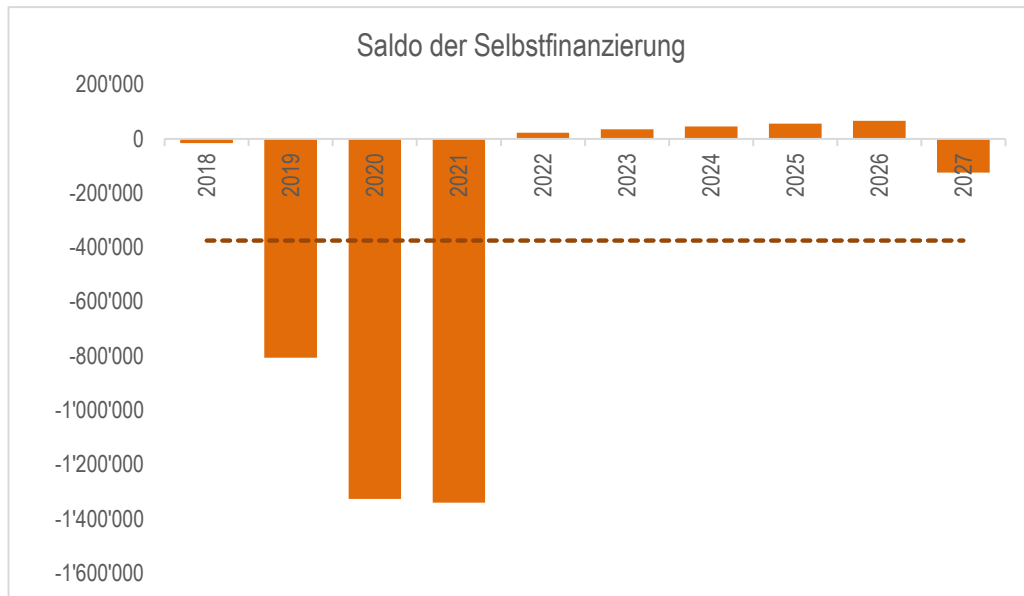
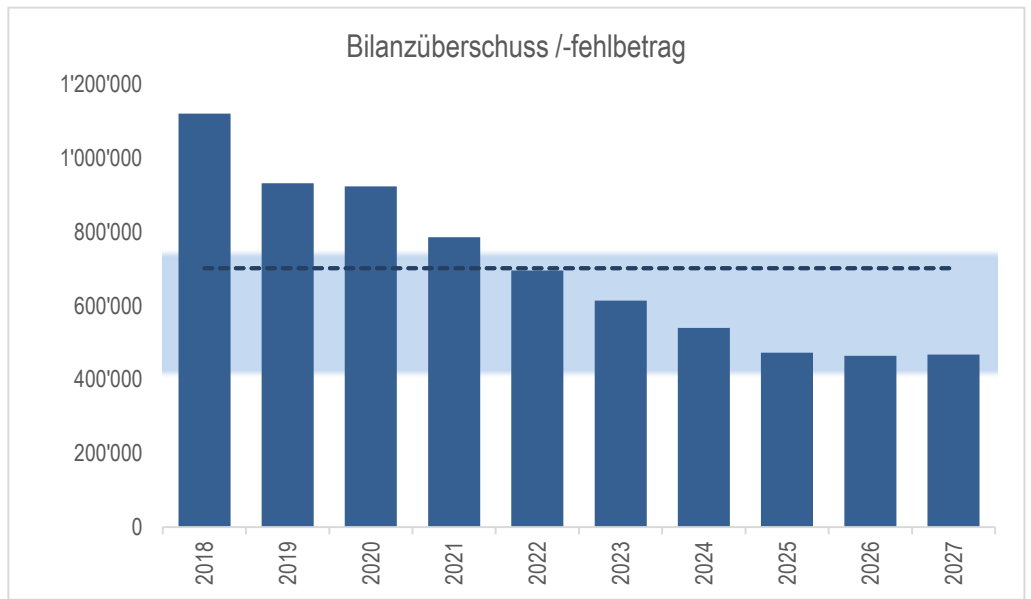
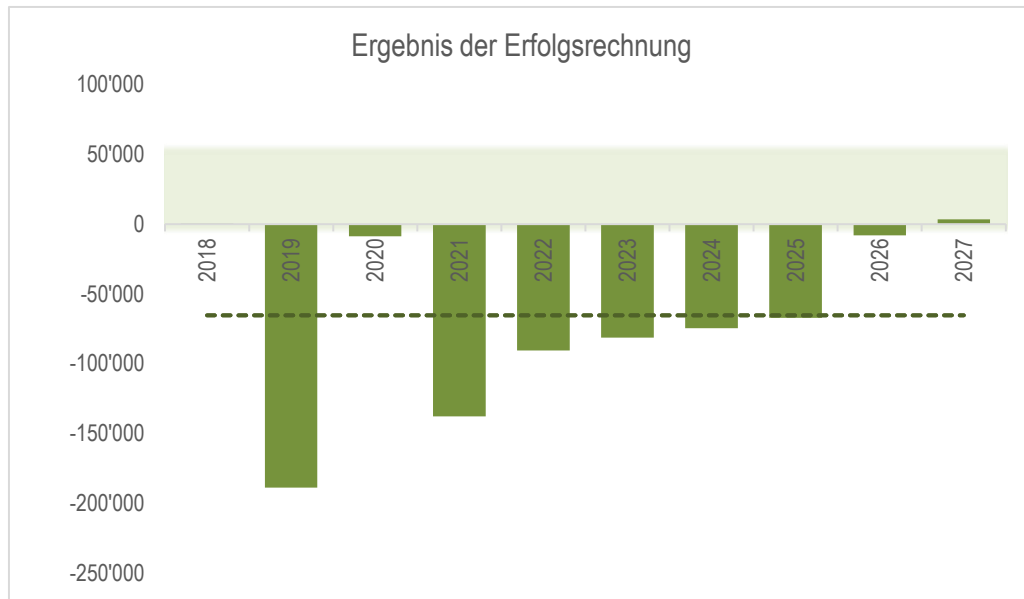
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Basis	Budget									
96	48	Vermögens- und Schuldenverwaltung			28'250	28'250	28'250	28'250	28'250			
99	48	Nicht aufgeteilte Posten		142'620	113'430							
	49	Interne Verrechnungen	1'400	1'400	1'414	1'428	1'442	1'456	1'470	1'484	1'498	1'512
21	49	Obligatorische Schule	400	700	707	714	721	728	735	742	749	756
61	49	Strassenverkehr	1'000	700	707	714	721	728	735	742	749	756

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV				-4'500'000	-215'000	-145'000	-740'000	-1'300'000	-1'300'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-300'000	
2170.5090.03	Erweiterung Schulhaus Vogelbuch	2	-3'000'000			-500'000	-1'250'000	-1'250'000							
2170.5090.99	Werterhaltungsmassnahmen Liegenschaften	1	-300'000						-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	
2170.5290.01	Planung Liegenschaften	1	-125'000	-15'000		-110'000									
6150.5010.03	Strassensanierungen	1	-990'000	-200'000	-100'000	-90'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-250'000	
6290.5640.01	Inv.beiträge an BLS (öffentl. Toilette)	1	-45'000		-45'000										
7900.5290.01	Aktualisierung Ortsplanung	1	-40'000			-40'000									

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	2'827'973	3'909'550	5'120'177	6'243'943	6'125'284	6'015'628	5'912'789	5'817'440	5'809'330	5'812'841
10 Finanzvermögen	1'926'402	2'390'702	2'425'302	2'487'477	2'510'477	2'545'730	2'591'050	2'647'108	2'714'045	2'589'447
14 Verwaltungsvermögen	901'571	1'518'848	2'694'875	3'756'466	3'614'807	3'469'898	3'321'739	3'170'332	3'095'285	3'223'394
14 Darlehen / Beteiligungen										
PASSIVEN	2'827'973	3'909'550	5'120'177	6'243'943	6'125'284	6'015'628	5'912'789	5'817'440	5'809'330	5'812'841
20 Fremdkapital	1'275'751	2'546'078	3'908'102	5'311'254	5'311'254	5'311'254	5'311'254	5'311'254	5'311'254	5'311'254
20 Fremdkapital allgemein	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565	627'565
205 Kurzfristige Rückstellungen	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	532'000	1'802'327	3'164'351	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736
29 Eigenkapital	1'552'222	1'363'472	1'212'075	932'689	814'030	704'374	601'535	506'186	498'076	501'587
294 Finanzpolitische Reserve	256'050	256'050	113'430							
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	174'263	174'263	174'263	146'013	117'763	89'513	61'263	33'013	33'013	33'013
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'121'909	933'159	924'382	786'676	696'267	614'861	540'272	473'173	465'063	468'574
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511
1/10 Steuern		148'663	151'754	155'271	158'026	161'144	164'184	167'283	170'444	173'666
Veränderung in 1/10 Steuern		-1.27	-0.06	-0.89	-0.57	-0.51	-0.45	-0.40	-0.05	0.02
Information:										
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		6.28	6.09	5.07	4.41	3.82	3.29	2.83	2.73	2.70

Allgemeiner Haushalt

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511	
Buchgewinne Finanzvermögen											
Ergebnis der Erfolgsrechnung	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511	
+ planmässige Abschreibungen	105'473	122'723	123'973	238'409	241'659	244'909	248'159	251'407	175'047	171'891	
+ ausserplanmässige Abschreibungen											
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	34'300										
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	10'740		142'620	141'680	28'250	28'250	28'250	28'250			
Manuelle Eingaben											
Selbstfinanzierung (Cash flow)	129'100	-66'027	-27'424	-40'977	123'000	135'253	145'320	156'058	166'937	175'402	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	129'100	-66'027	-27'424	-40'977	123'000	135'253	145'320	156'058	166'937	175'402	
- Übertrag IR-Überschuss in LR											
- Buchgewinne Finanzvermögen											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	145'000	740'000	1'300'000	1'300'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	300'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen											
Saldo der Selbstfinanzierung	-15'900	-806'027	-1'327'424	-1'340'977	23'000	35'253	45'320	56'058	66'937	-124'598	
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	1'121'909	933'159	924'382	786'676	696'267	614'861	540'272	473'173	465'063	468'574	
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
Nettoverschuldungsquotient	-20.61%	5.30%	49.27%	92.19%	85.49%	82.84%	80.27%	77.31%	74.11%	76.37%	58.58%
Selbstfinanzierungsgrad	89.03%	-8.92%	-2.11%	-3.15%	123.00%	135.25%	145.32%	156.06%	166.94%	58.47%	20.93%
Zinsbelastungsanteil	-7.19%	-6.76%	-1.92%	0.58%	0.60%	0.64%	0.48%	0.29%	0.12%	0.28%	-1.20%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-520	124	1'176	2'230	2'204	2'167	2'115	2'056	1'989	2'068	1'570
Selbstfinanzierungsanteil	16.39%	-8.05%	-3.24%	-4.85%	14.37%	15.63%	16.70%	17.84%	18.98%	19.83%	10.51%
Kapitaldienstanteil	6.21%	8.20%	12.70%	28.81%	28.83%	28.94%	29.00%	29.02%	20.02%	19.71%	21.35%
Investitionsanteil	4.88%	24.84%	42.92%	42.07%	3.19%	3.15%	3.11%	3.07%	3.03%	8.98%	13.61%
Bilanzüberschussquotient	35.54%	31.82%	30.72%	25.68%	21.25%	18.42%	15.94%	13.73%	13.27%	13.15%	20.49%



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einkommenssteuern NP										
Nettozuwachs in %		-0.549	2.500	2.500	2.100	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
Reine Steuer absolut	1'311'946	1'304'743	1'337'362	1'370'796	1'399'583	1'428'974	1'457'553	1'486'704	1'516'438	1'546'767
Vermögenssteuern NP										
Nettozuwachs in %		-15.513	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Reine Steuer absolut	108'757	91'886	93'264	94'663	96'083	97'524	98'987	100'472	101'979	103'509
Gewinnsteuern JP										
Nettozuwachs in %		-42.151	-9.000	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Reine Steuer absolut	58'378	33'771	30'732	31'070	31'412	31'758	32'107	32'460	32'817	33'178
Kapitalsteuer JP										
Nettozuwachs in %		76.235	-9.000	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Reine Steuer absolut	324	571	520	526	532	538	544	550	556	562

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL Steuern	3'014'300	2'793'900	2'847'987	2'909'547	3'115'779	3'173'468	3'229'703	3'287'044	3'345'511	3'405'130
Einkommenssteuern NP	2'427'100	2'283'300	2'340'384	2'398'893	2'589'229	2'643'602	2'696'473	2'750'402	2'805'410	2'861'519
Vermögenssteuern NP	201'200	160'800	163'212	165'660	177'754	180'419	183'126	185'873	188'661	191'492
Gewinnsteuern JP	108'000	59'100	53'781	54'373	58'112	58'752	59'398	60'051	60'711	61'379
Kapitalsteuer JP	600	1'000	910	921	984	995	1'006	1'018	1'029	1'040
Weitere direkte Steuern	43'400	48'700	48'700	48'700	48'700	48'700	48'700	48'700	48'700	48'700
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	27'000	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600
Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-53'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000
Quellensteuern natürliche Personen	62'300	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	7'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-7'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000
Quellensteuern BGSA	700	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	8'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	-2'000	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	400									
Übrige Steuern	234'000	241'000	241'000	241'000	241'000	241'000	241'000	241'000	241'000	241'000
Grundstückgewinnsteuern	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Sonderveranlagungen	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Liegenschaftssteuern	168'000	175'000	175'000	175'000	175'000	175'000	175'000	175'000	175'000	175'000
Hundetaxen	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Innenfinanzierung										
Selbstfinanzierung:										
Cash-flow	129'100	-66'027	-27'424	-40'977	123'000	135'253	145'320	156'058	166'937	175'402
- Übertrag IR-Überschuss in LR										
- Buchgewinne Finanzvermögen										
Geldfluss Laufende Rechnung	129'100	-66'027	-27'424	-40'977	123'000	135'253	145'320	156'058	166'937	175'402
	Priorität									
Investitionen Verwaltungsvermögen	3	-145'000	-740'000	-1'300'000	-1'300'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-300'000
Saldo Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-15'900	-806'027	-1'327'424	-1'340'977	23'000	35'253	45'320	56'058	66'937	-124'598
Investitionen Finanzvermögen										
Saldo der Selbstfinanzierung	-15'900	-806'027	-1'327'424	-1'340'977	23'000	35'253	45'320	56'058	66'937	-124'598
Ergebnisse Kapitalfluss SF	-16'100	-464'300	-34'600	-62'175	-17'954	-37'565	74'156	107'951	83'075	83'854
Verflüssigungsfinanzierung	Bestände									
Flüssige Mittel										
Guthaben										
Anlagen										
Transitorische Aktiven										
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr						-5'046	-2'734	-122'210	-286'219	-436'231
Saldo der Innenfinanzierung	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	2'734	122'210	286'219	436'231	395'487
	Bestand									
Rückzahlung auslaufender Darlehen		500'000								
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	2'734	122'210	286'219	436'231	395'487
Fremdfinanzierung:										
Fremdfinanzierung zinsfrei										
Fremdfinanzierung verzinslich	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152						
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)					5'046	2'734	122'210	286'219	436'231	395'487
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	-2'312	119'476	164'009	150'012	-40'744

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL Passivzinsen	-4'700	-4'700	-46'985	-68'033	-67'957	-67'992	-66'199	-63'739	-61'489	-62'100
TOTAL Aktivzinsen										
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	-2'312	119'476	164'009	150'012	-40'744
Ergebnis der Kapitalflussrechnung ohne Amortisation	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	-2'312	119'476	164'009	150'012	-40'744
Zinswirksam laufendes Jahr	-16'000	-635'164	-681'012	-701'576	2'523	-1'156	59'738	82'005	75'006	-20'372
Zinswirksam laufendes Jahr inkl. Amortisation	-16'000	-635'164	-681'012	-701'576	2'523	-1'156	59'738	82'005	75'006	-20'372
Kumulation Vorjahr			-1'270'328	-2'632'352	-4'035'504	-4'030'458	-4'032'770	-3'913'294	-3'749'284	-3'599'272
Zinsbasis neues Fremdkapital		-1'270'328	-2'632'352	-4'035'504	-4'030'458	-4'032'770	-3'913'294	-3'749'284	-3'599'272	-3'640'016
Zinssatz gem. Indextabelle passiv	1.000	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
TOTAL Passivzinsen aufgrund Kapitalfluss		-15'879	-39'485	-60'533	-60'457	-60'492	-58'699	-56'239	-53'989	-54'600
Zinssatz gem. Indextabelle aktiv	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010
TOTAL Aktivzinsen aufgrund Kapitalfluss										

Total Darlehen	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Amortisation										
Passivzinsen gemäss Budget	-4'700	-4'700								
Differenz	-100	317								
TOTAL Passivzinsen bestehender Darlehen	-4'600	-5'017	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500	-7'500
Aktivzinsen gemäss Budget										
Differenz										
TOTAL Aktivzinsen bestehender Darlehen										

Darlehen von/an	Bezeichnung	Betrag	Zinssatz %	Zins bis	in Bilanz bis	Amortisation
20640.01	Valiant, Darlehen Nr. 9.737.463.06 01.10.2014-30.09.2019	500'000	0.920	30.09.2019	2030	

Einwohnergemeinde Ferenbalm	Verrechnetete Zinsen der Planperiode 2019 – 2027										17.09.2018
Allgemeiner Haushalt	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
TOTAL verrechnete Passivzinsen	-5'703	-8'300	-4'846	-4'608	-4'408	-4'270	-4'361	-4'815	-5'289	-5'703	
TOTAL verrechnete Aktivzinsen											
Feuerwehr											
Verrechnete Passivzinsen											
Verrechnete Aktivzinsen											
Abwasserentsorgung											
Verrechnete Passivzinsen	-6'300	-8'000	-4'508	-4'248	-4'025	-3'860	-3'922	-4'344	-4'784	-5'160	
Verrechnete Aktivzinsen											
Abfall											
Verrechnete Passivzinsen	-300	-300	-338	-360	-383	-410	-439	-471	-505	-543	
Verrechnete Aktivzinsen											

Feuerwehr

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
	ERGEBNIS	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846
15	Feuerwehr	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846
15	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'100	-2'050	-3'131	-3'178	-3'226	-3'274	-3'323	-3'373	-3'424	-3'475
15	36 Transferaufwand	-55'500	-69'000	-56'055	-56'896	-57'749	-58'615	-59'494	-60'386	-61'292	-62'211
15	36 Transferaufwand		-16'300	-16'300	-16'300	-16'300	-16'300	-16'300	-16'300	-16'300	-16'300
15	42 Entgelte	70'000	97'000	71'400	72'828	73'920	75'029	76'154	77'296	78'455	79'632
15	44 Finanzertrag	3'200	5'600	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778
10 Finanzvermögen	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778
14 Verwaltungsvermögen										
14 Darlehen / Beteiligungen										
PASSIVEN	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778
20 Fremdkapital										
20 Fremdkapital allgemein										
29 Eigenkapital	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778

Feuerwehr

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
Buchgewinne Finanzvermögen											
Ergebnis der Erfolgsrechnung	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
+ planmässige Abschreibungen											
+ ausserplanmässige Abschreibungen											
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen											
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen											
Manuelle Eingaben											
Selbstfinanzierung (Cash flow)	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
- Übertrag IR-Überschuss in LR											
- Buchgewinne Finanzvermögen											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen											
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen											
Saldo der Selbstfinanzierung	14'600	15'250	-886	-346	-155	40	237	437	639	846	
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778	
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
Nettoverschuldungsquotient											
Selbstfinanzierungsgrad											
Zinsbelastungsanteil	-4.37%	-5.46%	-4.29%	-4.21%	-4.15%	-4.09%	-4.03%	-3.98%	-3.92%	-3.86%	-4.27%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-184	-196	-194	-193	-192	-192	-190	-189	-188	-188	-191
Selbstfinanzierungsanteil	19.95%	14.86%	-1.19%	-0.46%	-0.20%	0.05%	0.30%	0.54%	0.78%	1.02%	3.80%
Kapitaldienstanteil	-4.37%	-5.46%	-4.29%	-4.21%	-4.15%	-4.09%	-4.03%	-3.98%	-3.92%	-3.86%	-4.27%
Bruttoverschuldungsanteil											
Investitionsanteil											

Abwasserentsorgung

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
	ERGEBNIS	15'000	-2'550	-10'450	-7'041	-3'511	163	4'151	8'590	13'139	17'718
72	Abwasserbeseitigung	15'000	-2'550	-10'450	-7'041	-3'511	163	4'151	8'590	13'139	17'718
72	30 Personalaufwand	-1'000	-750	-755	-760	-765	-770	-775	-780	-785	-790
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-41'300	-44'600	-45'046	-45'722	-46'408	-47'104	-47'811	-48'528	-49'256	-49'995
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'830	-13'085	-15'348	-18'010	-20'173	-22'635	-24'360	-25'728	-27'473	-29'273
72	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-151'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700	-171'700
72	35 Einlage Anschlussgebühren	-60'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
72	36 Transferaufwand	-98'700	-105'000	-99'687	-101'182	-102'700	-104'241	-105'805	-107'392	-109'003	-110'638
72	42 Entgelte	285'500	286'500	292'230	298'075	304'037	310'118	316'320	322'646	329'099	335'681
72	42 Gebühren	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
72	44 Aktivzinsen	6'300	8'000	4'508	4'248	4'025	3'860	3'922	4'344	4'784	5'160
72	45 Entnahme Abschreibungen	2'830	13'085	15'348	18'010	20'173	22'635	24'360	25'728	27'473	29'273
72	45 Entnahme werterhaltender Unterhalt ER	15'000	25'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
72	46 Transferertrag	20'900									

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-754'000	-23'000	-242'000	-666'900	-229'000	-261'000	-221'000	-245'000	-138'000	-109'400	-139'600	-144'200	33'900
7201.1	Subvention GEP	2	35'000	35'000											
7201.2	Kanalisationssanierung 1. Etappe	2			-1'000										
7201.2	Kanalisationssanierung 2. Etappe	2			-150'000	-7'000									
7201.2	Kanalisationssanierung 3. Etappe	2				-178'000									
7201.2	Kanalisationssanierung 4.-11. Etappe	2					-181'000	-213'000	-173'000	-197'000	-138'000	-109'400	-139'600	-144'200	
7201.3	Investitionsbeiträge ARA Kerzers	2	-36'000	-25'000	-11'000	-33'900									33900
7201.4	ARA Seeland Süd Einkaufsumme	2	-341'000	-27'000	-74'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000					
7201.5	Investitionsbeiträge ARA Sensetal	2	-12'000	-6'000	-6'000										
7201.6	Erschliessung Haselhof	2	-400'000			-400'000									

Abwasserentsorgung

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN		1'834'251	2'005'316	2'181'218	2'357'867	2'535'883	2'715'111	2'896'602	3'081'164	3'268'530	3'458'675
10	Finanzvermögen	1'403'283	920'533	882'783	816'442	793'631	750'494	818'345	919'235	994'474	1'069'692
14	Verwaltungsvermögen	430'968	1'084'783	1'298'435	1'541'425	1'742'252	1'964'617	2'078'257	2'161'929	2'274'056	2'388'983
14	Darlehen / Beteiligungen										
PASSIVEN		1'834'251	2'005'316	2'181'218	2'357'867	2'535'883	2'715'111	2'896'602	3'081'164	3'268'530	3'458'675
20	Fremdkapital										
20	Fremdkapital allgemein										
29	Eigenkapital	1'834'251	2'005'316	2'181'218	2'357'867	2'535'883	2'715'111	2'896'602	3'081'164	3'268'530	3'458'675
293	Vorfinanzierungen	1'596'586	1'770'201	1'956'553	2'140'243	2'321'770	2'500'835	2'678'175	2'854'147	3'028'374	3'200'801
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	237'665	235'115	224'665	217'624	214'113	214'276	218'427	227'017	240'156	257'874

Abwasserentsorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	15'000	-2'550	-10'450	-7'041	-3'511	163	4'151	8'590	13'139	17'718	
Buchgewinne Finanzvermögen											
Ergebnis der Erfolgsrechnung	15'000	-2'550	-10'450	-7'041	-3'511	163	4'151	8'590	13'139	17'718	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	15'000	-2'550	-10'450	-7'041	-3'511	163	4'151	8'590	13'139	17'718	
+ planmässige Abschreibungen	2'830	13'085	15'348	18'010	20'173	22'635	24'360	25'728	27'473	29'273	
+ ausserplanmässige Abschreibungen											
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	17'830	38'085	25'348	28'010	30'173	32'635	34'360	35'728	37'473	39'273	
Manuelle Eingaben											
Selbstfinanzierung (Cash flow)	211'700	184'150	191'250	194'659	198'189	201'863	205'851	210'290	214'839	219'418	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	211'700	184'150	191'250	194'659	198'189	201'863	205'851	210'290	214'839	219'418	
- Übertrag IR-Überschuss in LR											
- Buchgewinne Finanzvermögen											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	242'000	666'900	229'000	261'000	221'000	245'000	138'000	109'400	139'600	144'200	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen											
Saldo der Selbstfinanzierung	-30'300	-482'750	-37'750	-66'341	-22'811	-43'137	67'851	100'890	75'239	75'218	
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	237'665	235'115	224'665	217'624	214'113	214'276	218'427	227'017	240'156	257'874	
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
Nettoverschuldungsquotient											
Selbstfinanzierungsgrad	87.48%	27.61%	83.52%	74.58%	89.68%	82.39%	149.17%	192.22%	153.90%	152.16%	84.81%
Zinsbelastungsanteil											
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'122	-733	-700	-645	-624	-588	-636	-709	-761	-813	-733
Selbstfinanzierungsanteil											
Kapitaldienstanteil											
Bruttoverschuldungsanteil											
Investitionsanteil	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Abfall

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Basis	Budget								
	ERGEBNIS			-26	-48	-71	-99	-128	-161	-196	-415
73	Abfallwirtschaft			-26	-48	-71	-99	-128	-161	-196	-415
73	30 Personalaufwand	-2'000	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-58'700	-52'500	-53'025	-53'820	-54'627	-55'446	-56'278	-57'122	-57'979	-58'849
73	34 Aktivzinsen	300	300	312	312	312	311	311	310	309	308
73	36 Transferaufwand	-21'200	-21'300	-21'513	-21'836	-22'164	-22'496	-22'833	-23'175	-23'523	-23'876
73	38 Entnahme	400									
73	42 Entgelte	78'400	75'400	76'908	78'446	80'015	81'615	83'247	84'912	86'610	88'342
73	46 Transferertrag	2'800	2'800	2'828	2'862	2'905	2'949	2'993	3'038	3'084	3'130
73	48 Einlagen		-3'200	-4'036	-4'512	-5'012	-5'532	-6'068	-6'624	-7'197	-7'970

Abfall

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
10 Finanzvermögen	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
14 Verwaltungsvermögen										
14 Darlehen / Beteiligungen										
PASSIVEN	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
20 Fremdkapital										
20 Fremdkapital allgemein										
205 Kurzfristige Rückstellungen										
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten										
208 Langfristige Rückstellungen										
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK										
29 Eigenkapital	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.										
291										
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche										
293 Vorfinanzierungen										
294 Finanzpolitische Reserve										
295										
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen										
298 Übriges Eigenkapital										
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790
1/10 Steuern										
Veränderung in 1/10 Steuern										
Information:										
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern										

Abfall

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
Buchgewinne Finanzvermögen											
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
+ planmässige Abschreibungen											
+ ausserplanmässige Abschreibungen											
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen											
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen											
Manuelle Eingaben											
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
- Übertrag IR-Überschuss in LR											
- Buchgewinne Finanzvermögen											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen											
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen											
Saldo der Selbstfinanzierung	-400	3'200	4'036	4'512	5'012	5'532	6'068	6'624	7'197	7'790	
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413	
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
Nettoverschuldungsquotient											
Selbstfinanzierungsgrad											
Zinsbelastungsanteil											
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-50	-52	-55	-59	-62	-66	-71	-75	-80	-85	-66
Selbstfinanzierungsanteil											
Kapitaldienstanteil											
Bruttoverschuldungsanteil											
Investitionsanteil											

Gesamthaushalt

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt vor Buchgewinne FV	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511	
Buchgewinne Finanzvermögen											
Ergebnis der Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt	67	-188'750	-8'777	-137'706	-90'409	-81'406	-74'589	-67'099	-8'110	3'511	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierungen	29'200	15'900	-7'300	-2'875	1'346	5'735	10'456	15'651	20'975	26'354	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	29'267	-172'850	-16'077	-140'581	-89'063	-75'671	-64'133	-51'448	12'865	29'865	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	29'267	-172'850	-16'077	-140'581	-89'063	-75'671	-64'133	-51'448	12'865	29'865	
+ ordentliche Abschreibungen	108'303	135'808	139'321	256'419	261'832	267'544	272'519	277'135	202'520	201'164	
+ übrige Abschreibungen											
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	246'000	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	211'700	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	28'570	38'085	167'968	169'690	58'423	60'885	62'610	63'978	37'473	39'273	
Manuelle Eingaben											
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	355'000	136'573	166'976	157'848	326'046	342'688	357'476	373'409	389'612	403'456	
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	129'100	-66'027	-27'424	-40'977	123'000	135'253	145'320	156'058	166'937	175'402	
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	225'900	202'600	194'400	198'825	203'046	207'435	212'156	217'351	222'675	228'054	
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	355'000	136'573	166'976	157'848	326'046	342'688	357'476	373'409	389'612	403'456	
- Übertrag IR-Überschuss in ER											
- Buchgewinne Finanzvermögen											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	145'000	740'000	1'300'000	1'300'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	300'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt											
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierung	242'000	666'900	229'000	261'000	221'000	245'000	138'000	109'400	139'600	144'200	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen											
Saldo der Selbstfinanzierung	-32'000	-1'270'327	-1'362'024	-1'403'152	5'046	-2'312	119'476	164'009	150'012	-40'744	
Bestand Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	1'121'909	933'159	924'382	786'676	696'267	614'861	540'272	473'173	465'063	468'574	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
Nettoverschuldungsquotient	-1'015.03	-955.50	-594.93	-365.77	-286.64	-285.91	-291.25	-244.37	-168.31	-60.22	-411.39
Selbstfinanzierungsgrad	91.73	9.71	10.92	10.11	101.57	99.33	150.20	178.32	162.61	90.83	45.04
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-25'613	-22'311	-14'198	-8'850	-7'388	-7'481	-7'675	-6'498	-4'516	-1'631	-10'516
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'941	2'930	2'941	2'851	2'890	2'938	2'981	3'032	3'152	3'282	2'996
Kostendeckungsgrad	50.39	60.55	47.86	48.56	49.07	49.64	50.15	50.72	51.35	51.96	51.05
Wertererhaltungsquote	5.40	6.14	6.81	7.53	8.24	8.93	9.62	10.31	10.98	11.65	8.56

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	3'258'941	4'530'033	5'919'712	7'224'293	7'288'507	7'363'651	8'027'637	8'123'911	8'311'003	8'513'295
10 Finanzvermögen	1'926'402	1'926'402	1'926'402	1'926'402	1'931'448	1'929'136	2'627'641	2'791'650	2'941'662	2'900'918
14 Verwaltungsvermögen	1'332'539	2'603'631	3'993'310	5'297'891	5'357'059	5'434'515	5'399'996	5'332'261	5'369'341	5'612'377
14 VV Allgemeiner Haushalt	901'571	1'518'848	2'694'875	3'756'466	3'614'807	3'469'898	3'321'739	3'170'332	3'095'285	3'223'394
14 VV Abwasserentsorgung	430'968	1'084'783	1'298'435	1'541'425	1'742'252	1'964'617	2'078'257	2'161'929	2'274'056	2'388'983
14 Darlehen und Beteiligungen										
PASSIVEN	3'258'941	4'530'033	5'919'712	7'224'293	7'288'507	7'363'651	8'027'637	8'123'911	8'311'003	8'513'295
20 Fremdkapital	-420'690	849'637	2'211'661	3'614'813	3'614'813	3'614'813	4'193'842	4'193'842	4'193'842	4'193'842
20 Fremdkapital allgemein	-1'068'876	-1'068'876	-1'068'876	-1'068'876	-1'068'876	-1'068'876	-489'847	-489'847	-489'847	-489'847
205 Kurzfristige Rückstellungen	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450	84'450
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	532'000	1'802'327	3'164'351	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503	4'567'503
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736	31'736
29 Eigenkapital	3'679'631	3'680'396	3'708'051	3'609'480	3'673'694	3'748'838	3'833'795	3'930'069	4'117'161	4'319'453
290 SF Feuerwehr	230'716	245'966	245'080	244'734	244'579	244'619	244'856	245'293	245'932	246'778
290 SF Abwasserentsorgung	237'665	235'115	224'665	217'624	214'113	214'276	218'427	227'017	240'156	257'874
290 SF Abfall	62'442	65'642	69'678	74'190	79'202	84'734	90'802	97'426	104'623	112'413
293 VF Abwasserentsorgung	1'596'586	1'770'201	1'956'553	2'140'243	2'321'770	2'500'835	2'678'175	2'854'147	3'028'374	3'200'801
294 Finanzpolitische Reserve	256'050	256'050	113'430							
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	174'263	174'263	174'263	146'013	117'763	89'513	61'263	33'013	33'013	33'013
298 Übriges Eigenkapital										
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'121'909	933'159	924'382	786'676	696'267	614'861	540'272	473'173	465'063	468'574