Einwohnergemeinde Arch



Finanzplan 2024 – 2029

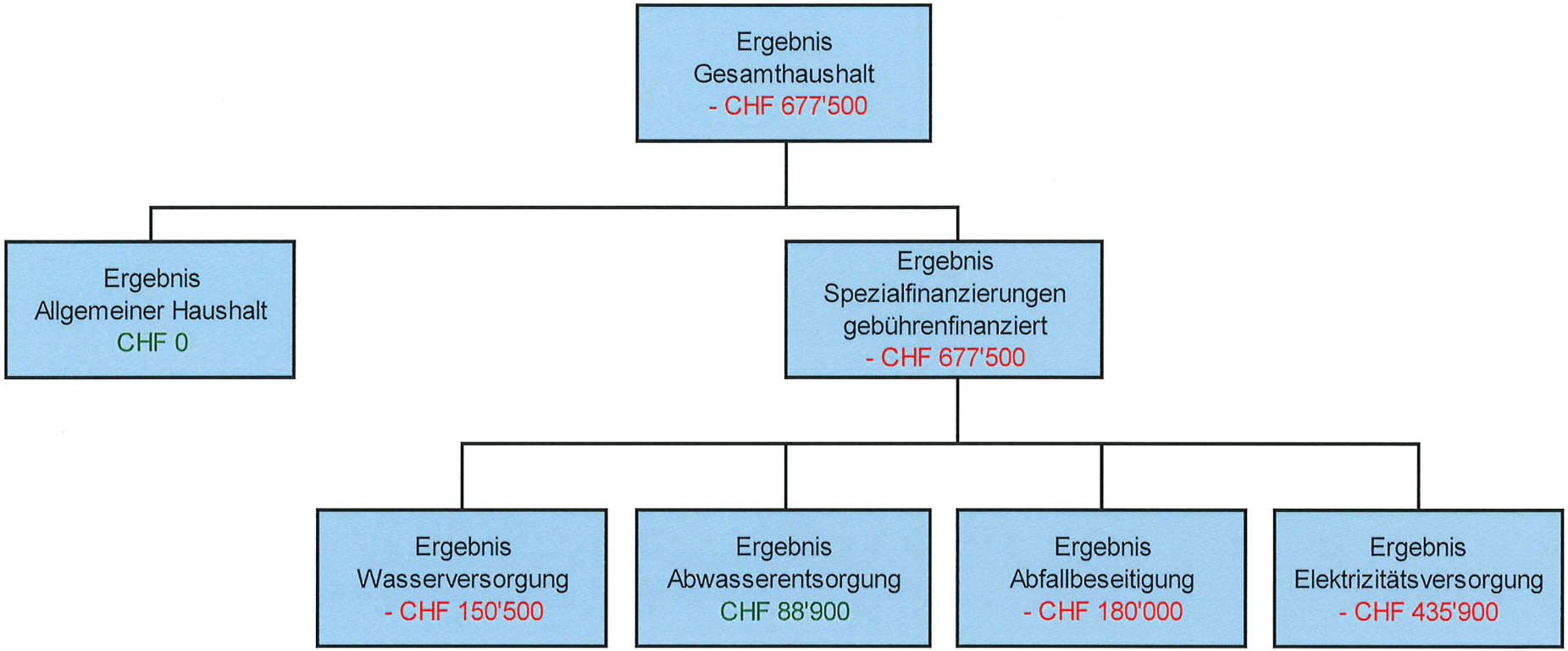
Einwohnergemeinde Arch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht	1 - 8
Tabellensatz	
• Ergebnisse der Finanzplanung	9 -11
• Eigenkapitalnachweis	12
• Investitionen steuerfinanziert	13 – 15
• Folgeerlöse	16
• Anlagen	17
• Spezialfinanzierungen	
○ Wasserversorgung	18 - 20
○ Abwasserentsorgung	21 - 24
○ Abfallwirtschaft	25 - 27
○ Elektrizitätsnetz	28 - 31
• Steuerprognose	32
• Finanzplanungshilfe FILAG	33 - 35
• Prognoseannahmen	36
• Prognose der Erfolgsrechnung	37 - 38
• Mittelflussrechnung	39
• Grafiken	40 - 41

Vorbericht Finanzplan 2024 – 2029

0 Auf einen Blick (Management Summary)



1 Einleitung

Gemäss Art. 21 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) sind die Einwohnergemeinden verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen. Dieser Plan muss folgende Kriterien enthalten (Art. 22 FHDV):

Den Vorbericht, die Tabelle „Ergebnisse der Finanzplanung", das Investitionsprogramm und die Berechnungsgrundlagen.

Der Finanzplan dient dem Gemeinderat als Koordinations-, Führungs- und Informationsinstrument. Er zeigt auf, wie sich der Finanzhaushalt während den nächsten fünf Jahren voraussichtlich entwickeln wird und ob die geplanten Investitionen tragbar sind. Je nach Ergebnis des Finanzplans kann der Gemeinderat vorausschauend entsprechende Massnahmen einleiten.

Der Finanzplan muss rollend den neuen Gegebenheiten angepasst werden. Dies geschieht jährlich, sobald die Vorjahresrechnung abgeschlossen, die Investitionsplanung aktualisiert und das Budget des nächsten Jahres erstellt ist.

Laut Funktionendiagramm ist der Gemeinderat für den Beschluss des Finanzplans zuständig. Er informiert die Öffentlichkeit jährlich über die wichtigsten Erkenntnisse und allfälligen Veränderungen.

2 Beschrieb des Finanzplanes

Der vorliegende Finanzplan wurde mit dem Excel basierenden Finanzplanungsmodell der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG) durch die Finanzverwaltung Arch erstellt. Beim verwendeten Finanzplan werden sowohl der Allgemeine Haushalt wie sämtliche Spezialfinanzierungen in separaten Plänen dargestellt. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Kapitalflusses und der Bilanz.

3 Prognoseannahmen

Als Basis für die Erstellung des Finanzplans 2024 – 2029 stützt sich die Finanzverwaltung auf die Jahresrechnung 2023, das Budget 2024 und 2025 sowie das Investitionsprogramm des Gemeinderates. Mit der „Finanzplanungshilfe für Gemeinden" der Kantonalen Finanzdirektion kann die Kostenentwicklung bei den Finanz- und Lastenausgleichssystemen prognostiziert werden.

Die Entwicklung der Steuererträge basieren zudem auf den Erkenntnissen der Jahresrechnung 2023, den Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2024, auf Angaben der Steuerverwaltung des Kantons Bern sowie der Finanzdirektion des Kantons Bern. Zudem dienten die Prognosen der kantonalen Planungsgruppe (KPG) zur Wirtschaftsentwicklung, Teuerung und Zinsentwicklung dazu, die Entwicklung bei den Steuereinnahmen abzuschätzen.

Der Zunahme der Einwohner und Steuerpflichtigen wurde ebenfalls Rechnung getragen.

Wie aus der Prognose des Steuerertrages (Seite 32) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode mit einer Steueranlage von 1,75 gerechnet.

Die Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2024 deuten bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen gegenüber dem Vorjahr auf eine leichte Zunahme von 2 % hin. Für das Jahr 2025 wird ebenfalls mit einer Zunahme von 2 %, für 2026 mit 2,1 % und ab dem Jahr 2027 mit jeweils 1,9 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird über die ganze Planperiode ein Zuwachs von 2 % berücksichtigt.

Die Gewinnsteuern juristischer Personen sind immer sehr schwierig zu budgetieren. Veranlagungen sind mit Vorsicht zu geniessen, können doch z.B. Verluste aus vorangegangenen Geschäftsjahren abgezogen werden. Der Vergleich mit den Vorjahren ist stark schwankend. Trotzdem wird über die gesamte Planperiode eine Zunahme von jeweils 1,3 % angenommen.

Aktuell weist die Einwohnergemeinde Arch keine Schulden aus. Für neues Fremdkapital wird mit einem Schuldzinssatz von 2 % gerechnet.

Für den Personalaufwand wird für das Jahr 2026 mit einer Zunahme von 1,25 % gerechnet. Ab dem Jahr 2027 wird eine Zuwachsrate von 1 % berücksichtigt.

Beim Sachaufwand beträgt die Zuwachsrate 1,5 % für das Jahr 2026, anschliessend wird bis Ende Planperiode mit 1,25 % gerechnet.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeiteinheiten (VZE), Stand August 2024, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 36 hervor.

4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 13-15 (Steuerhaushalt), Seite 20 (Wasser), Seite 23-24 (Abwasser), Seite 27 (Abfall) und Seite 30-31 (Elektrizität) hervor. Über die Planperiode 2024 bis 2029 sind **Nettoinvestitionen** inkl. der Spezialfinanzierungen von rund **CHF 14,3 Mio.** eingestellt. Das Investitionsprogramm wurde durch den Gemeinderat am 09.07.2024 verabschiedet. Es hat rein informativen Charakter. Die eingestellten Investitionen bedürfen noch der Zustimmung durch das kreditkompetente Organ.

Die Neuinvestitionen werden linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie verursachen Abschreibungen (Seite 10) im allgemeinen Haushalt über die ganze Planperiode von CHF 1‘146‘000, bei den Spezialfinanzierungen sind es CHF 221‘000.

5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 12) erfährt der **Bilanzüberschuss** per Ende 2029 aufgrund der ausgeglichenen Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushalts 2024 – 2029 keine Veränderung. Dies auch deswegen, weil die hohen Abschreibungen aufgrund der getätigten Investitionen, insbesondere der Aufstockung des Primarschulhauses und der Sanierung des Oberstufenzentrums, der Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur entnommen werden können.
Sollten sämtliche Investitionsvorhaben umgesetzt werden, ist mit einer Neuaufnahme von **langfristigem Fremdkapital** von rund **CHF 6,5 Mio.** zu rechnen (Seite 9).

6 Spezialfinanzierungen

➢ **Wasserversorgung** (Seite 18-20)

Der Wiederbeschaffungswert der Wasserversorgung wird anhand der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) berechnet und beträgt CHF 13'123'000. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt wird weiterhin mit 60 % berechnet, beträgt CHF 111'435 jährlich und entspricht somit dem gesetzlichen Minimum. Aufgrund des nach wie vor ungenügenden Bestandes der Spezialfinanzierung Werterhalt per 31.12.2023 von 12 % (anzustreben sind 25 %) werden die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Wasser** weist somit auf Ende Planperiode einen Bestand von **CHF 2,4 Mio.** aus und entspricht nun 18,1 % der Wiederbeschaffungswerte.

Als Grundlage für die Berechnung der Gebührenerträge dienen die bisherigen sowie die neuen ab 1.7.2025 gültigen Staffeltarife. Das neue Wasserversorgungsreglement wird dem Souverän an der Gemeindeversammlung vom 28.11.2024 zur Genehmigung unterbreitet. Der Aufwandüberschuss über die Planperiode wird insgesamt rund CHF 150'000 betragen. Dieser muss aus dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) entnommen werden. Das Verpflichtungskonto **Rechnungsausgleich Wasser** macht somit per Ende 2029 noch **CHF 334'500** aus.

Es sind Nettoinvestitionen über die gesamte Planperiode 2024 - 2029 von CHF 616'000 eingestellt.

➢ **Abwasserentsorgung** (Seite 21-24)

Der Wiederbeschaffungswert der Abwasserentsorgung wird anhand der generellen Entwässerungsplanung (GEP) mit CHF 19,1 Mio. angenommen. Der Einlagesatz wird auch hier mit 60 % (gesetzliches Minimum) berücksichtigt, was eine Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt von CHF 143'625 pro Jahr ergibt. Auch im Abwasser ist der Bestand der Spezialfinanzierung Werterhalt mit 11,6 % immer noch tief. Deshalb werden auch hier die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser** weist per Ende 2029 einen Bestand von **CHF 3,4 Mio.** aus und entspricht nun 17,6 % der Wiederbeschaffungswerte. Das Ziel ist 25 %.

Auch das neue Abwasserentsorgungsreglement wird der Gemeindeversammlung am 28.11.2024 zur Genehmigung vorgelegt. Für die Berechnung der Gebührenerträge werden die bisherigen sowie die ab 1.7.2025 gültigen Staffeltarife berücksichtigt. Die geplanten Aufwandüberschüsse aus den Jahren 2024 und 2025 führen dazu, dass das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich Abwasser (Eigenkapital) bereits per Ende 2024 in einen Vorschuss für

Spezialfinanzierung Abwasser übergeht. Ein solcher Vorschuss muss gemäss Gemeindeverordnung innert acht Jahren seit erstmaliger Bilanzierung wieder abgetragen werden. Es ist deshalb zwingend, dass die bisherigen Abwassertarife erhöht werden. Nur damit ist es möglich, dass bis Ende Planperiode wieder ein **Eigenkapital von CHF 92'000** geäufnet werden kann.

Die Gebühren müssen mit der Erstellung des Finanzplans jährlich geprüft und ca. alle 5 Jahre angepasst werden.

Die Planperiode 2024 – 2029 sieht Nettoinvestitionen von CHF 471'000 vor.

- **Abfallentsorgung** (Seite 25-27)

In der Abfallentsorgung wird bis Ende 2029 ein Aufwandüberschuss von insgesamt CH 180'000 erzielt. Diese werden der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abfall (SF RA) entnommen.

Die **Spezialfinanzierung Abfall** (Rechnungsausgleich) reduziert sich somit per Ende 2029 auf **CHF 35'400.** Die Gebühren müssen auch hier jeweils überprüft und angepasst werden, damit kein Defizit entsteht.

Als Investition ist im Jahr 2027 lediglich die Installation von Unterflurcontainern mit CHF 100'000 vorgesehen.

- **Elektrizitätsversorgung** (Seite 28-31)

Das Ergebnis bei der Spezialfinanzierung Elektrizität weist über die gesamte Planperiode einen Aufwandüberschuss von CHF 435'900 aus. Der Aufwandüberschuss aus dem Jahr 2024 von CHF 354'000 ist hauptverantwortlich dafür. Der Gemeinderat hatte sich entschieden, die hohen Strompreise nicht vollumfänglich auf den Kunden abzuwälzen und eine Entnahme aus dem Eigenkapital (SF RA) vorzusehen.

Da der Einkaufspreis für den Stromeinkauf nun wieder gesunken ist und obwohl auch die Erträge entsprechend tiefer ausfallen, darf für das Jahr 2025 mit einem minimalen Ertragsüberschuss gerechnet werden. Für die Jahre 2026 bis 2029 ist jeweils ein geringer Aufwandüberschuss vorgesehen.

Das **Verpflichtungskonto Elektrizität** (SF RA) wird per 31.12.2029 **CHF 701'800** betragen.

Im Bereich Elektrizität sind Investitionen von CHF 730'000 eingestellt.

7 Harmonisierte Finanzkennzahlen

Die **harmonisierten Finanzkennzahlen** fallen in der Planperiode wie folgt aus:

- **Nettoverschuldungsquotient (Nettoschulden in % des Fiskalertrages, inkl. Finanzausgleich)**
  Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestranchen erforderlich sind, um die Nettoschulden zu decken.

  In der Prognoseperiode wird der Nettoverschuldungsquotient bei **Ø - 76 %** liegen, was ein Nettovermögen darstellt (Richtwert ≤ 0 % = Nettovermögen).

- **Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen):**
  Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.

  Der Selbstfinanzierungsgrad wird aufgrund der geplanten Investitionen und des Handlungsspielraumes aus der Erfolgsrechnung **Ø 33 %** betragen. (Richtwert < 50% = ungenügend).

- **Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in % des laufenden Ertrages)**
  Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist.

  In der Prognoseperiode wird der Zinsbelastungsanteil **Ø 0,1 %** betragen (Richtwert > 0 - 1 % = tief).

- **Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschuld in % des laufenden Ertrages):**
  Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde.

  In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei **Ø 26 %** liegen (Richtwert ≤ 50 % = sehr gut).

- **Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben):**
  Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit einer Gemeinde.

  In der Prognoseperiode wird der Investitionsanteil bei **Ø 23 %** liegen (Richtwert 20 - 30% = starke Investitionstätigkeit).

- **Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in % des laufenden Ertrages)**
  Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und Abschreibungen belastet ist.

  In der Prognoseperiode wird der Kapitaldienst **Ø 5 %** betragen (Richtwert 5 - 15% = tragbare Belastung).

- **Nettoschuld in CHF pro Einwohner**
  Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

  Die Nettoschuld pro Einwohner macht in der Planperiode **Ø - CHF 2'087** pro Einwohner aus (Richtwert ≤ CHF 0 = Nettovermögen).

- **Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages):**
  Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit unserer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten oder für den Schuldenabbau.

  In der Prognoseperiode wird dieser Anteil im **Ø 8 %** betragen (Richtwert 5 – 15 % = mittel).

- **Nettozinsbelastungsanteil (Finanzaufwand netto in % des Steuerertrages):**
  Der Nettozinsbelastungsanteil weist aus, welchen Teil des Steuerertrages der direkten Steuern eine Gemeinde für die Nettozinsen aufwenden muss. Ein negativer Wert ist Ausdruck eines höheren Finanzertrages als Finanzaufwand.

  In der **Prognoseperiode** wird er **Ø – 0,8 %** betragen (Richtwert ≤ 0 % = keine Belastung).

- **Massgebliches Eigenkapital in CHF pro Einwohner**
  Die Kennzahl trägt dem neuen Eigenkapitalbegriff Rechnung. Im massgeblichen Eigenkapital ist nicht nur der Bilanzüberschuss oder Bilanzfehlbetrag enthalten, hier wird auch die finanzpolitische Reserve, eine allfällige Neubewertungsreserve oder das übrige Eigenkapital berücksichtigt.

  Das massgebliche Eigenkapital pro Einwohner beträgt in der Planperiode **Ø CHF 4'344** (Richtwert > 4'000 – 8'000 = hohes massgebliches Eigenkapital pro Einwohner).

8 Entwicklung Finanzhaushalt

Wirtschaftliche Ausgangslage in der Schweiz:

- Das Wirtschaftswachstum des Jahres 2023 war verhalten, die Arbeitslosigkeit war tief und die Produktionskapazitäten waren gut ausgelastet.
- Die Wirtschaftsprognosen für das laufende Jahr sind tendenziell tief, erst im Jahr 2025 wird mit einer Erholung gerechnet.
- Die Schweizer Nationalbank hat den Leitzins kontinuierlich und letztmals im September auf 1 % gesenkt. Die Abnahme der Inflation liess diesen Schritt zu. Mit dem Zinsentscheid soll auch einer zusätzlichen Aufwertung des Frankens vorgebeugt werden, was den Export weiter stützen soll.
- Risiken bleiben die Entwicklung der Inflation in anderen Ländern und geopolitische Spannungen. Damit könnte die Weltwirtschaft eine schwächere Entwicklung zeigen.

Schlussfolgerung Gemeinde Arch

Die geplanten Investitionen, insbesondere die Sanierung des Oberstufenzentrums von CHF 7 Mio. (Anteil Arch), sowie die Aufstockung des Primarschulhauses, verursachen ab dem Jahr 2026 einen höheren Abschreibungs- und Zinsbedarf. Dieser kann der errichteten Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur, welche per 31.12.2023 einen Bestand von knapp CHF 1,9 Mio. ausweist, entnommen werden. Die Erfolgsrechnung wird dadurch entsprechend entlastet und schliesst im allgemeinen Haushalt über die gesamte Planperiode ausgeglichen ab. Der Bilanzüberschuss von CHF 4,3 Mio. bleibt somit stabil und entspricht etwa 16 Steueranlagezehnteln.

Obwohl die hohen Investitionen nicht aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können und fremdfinanziert werden müssen, deuten die Finanzkennzahlen auf eine tiefe Verschuldung und durchaus tragbare Belastung hin.

Die Gemeinde Arch konnte ihre verfügbaren Mittel in den letzten Jahren optimal einsetzen und weist dadurch einen gesunden Finanzhaushalt aus. Damit dies so bleibt, müssen allerdings die vorhandenen Mittel weiterhin sinnvoll und gezielt eingesetzt werden.

9 Beschluss Gemeinderat

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2024 - 2029 am 15. Oktober 2024 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 28. November 2024 zur Kenntnis gebracht.

Einwohnergemeinde Arch

	sig. Ivan Schmid	sig. Tanja Fortunato	sig. Barbara Furer
Arch, 15. Oktober 2024	Präsident	Sekretärin	Finanzverwalterin

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-288	60	137	77	235	301	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	175	183	185	187	188	189	
	operatives Ergebnis	-113	243	323	264	423	490	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-300	-215	-202	-243	-85	68	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-413**	**29**	**120**	**21**	**338**	**558**	**653**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							***total:***
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	539	1'777	230	3'950	4'900	1'000	12'396
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	177	345	475	620	300	0	1'917
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	1'947	6'215	6'506	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	1'947	6'215	6'506	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	45	106	148	167	412	492	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-15	-8	-8	3	82	127	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	-110	-110	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	30	98	140	61	384	619	1'331
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-413	29	120	21	338	558	653
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-443**	**-69**	**-20**	**-40**	**-45**	**-61**	**-678**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-443	-69	-20	-40	-45	-61	-678
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	1
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-443**	**-69**	**-20**	**-40**	**-45**	**-61**	**-679**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	247	254	262	268	274	281	265
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-1.8	-0.3	-0.1	-0.1	-0.2	-0.2	-0.4

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	156	130	122	70	229	311	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	168	176	178	180	182	183	
	operatives Ergebnis	324	306	300	251	411	494	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-300	-215	-202	-243	-85	68	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**24**	**91**	**98**	**7**	**326**	**562**	**1'108**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	539	1'777	230	3'950	4'900	1'000	
2.b	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	1'947	6'215	6'506	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	1'947	6'215	6'506	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	38	99	105	114	355	435	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-15	-8	-8	3	82	127	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	-110	-110	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	24	91	98	8	326	562	1'108
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	24	91	98	7	326	562	1'108
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5.	**Finanzpolitische Reserve**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	0	0	0	0	0	0	0
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	1
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	247	254	262	268	274	281	265
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt**

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445	-70	16	7	6	-10	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	8	7	7	6	6	7	
	operatives Ergebnis	-437	-62	23	13	12	-4	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-437**	**-62**	**23**	**13**	**12**	**-4**	**-455**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	177	345	475	620	300	0	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	6	6	42	53	57	57	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	6	6	42	53	57	57	223
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-437	-62	23	13	12	-4	-455
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-443**	**-69**	**-20**	**-40**	**-45**	**-61**	**-678**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**							***total:***
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	-169	233	383	443	427	276	*1'592*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	-95%	68%	81%	71%	142%	100%	83%

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode											
		2023	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29	**Eigenkapital**	**12'684**		**12'768**		**13'169**		**13'672**		**14'265**		**14'692**		**14'815**
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	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29001	Wasserversorgung	485.1	*-30.6*	454.4	*-32.1*	422.4	*-19.2*	403.1	*-21.1*	382.0	*-22.9*	359.1	*-24.6*	334.5
29002	Abwasserentsorgung	3.0	*-32.7*	-29.7	*-22.1*	-51.8	*38.3*	-13.6	*36.6*	23.1	*35.1*	58.2	*33.7*	91.9
29003	Abfallentsorgung	215.4	*-25.9*	189.5	*-24.3*	165.2	*-27.0*	138.2	*-32.0*	106.2	*-34.2*	72.0	*-36.6*	35.4
29004	Elektrizitätsversorgung	1'137.9	*-354.0*	783.9	*9.8*	793.6	*-11.6*	782.0	*-23.0*	759.0	*-23.4*	735.6	*-33.7*	701.8
2900x	Gasversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Kabelversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF WE 1	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	241.0	*40.3*	281.3	*39.8*	321.1	*40.2*	361.3	*40.5*	401.8	*40.8*	442.6	*41.1*	483.7
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	1'890.4	*421.1*	2'311.5	*336.4*	2'647.9	*162.0*	2'809.9	*203.0*	3'012.9	*44.0*	3'056.9	*-109.0*	2'947.9
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301	Wasserversorgung Werterhalt	1'585.1	*97.1*	1'682.2	*113.0*	1'795.2	*138.7*	1'933.9	*170.7*	2'104.6	*169.3*	2'273.8	*104.2*	2'378.1
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	2'323.5	*130.3*	2'453.9	*142.3*	2'596.2	*181.5*	2'777.7	*219.2*	2'996.9	*217.8*	3'214.6	*147.7*	3'362.3
2930x	Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
294	**Reserven**													
29400	Finanzpolitische Reserve	0.0	*0.5*	0.5	*0.0*	0.5	*0.0*	0.5	*0.0*	0.5	*0.0*	0.5	*0.2*	0.6
296	**Neubewertungsreserve FV**													
29600	Neubewertungsreserve FV	323.1	*-161.5*	161.6	*-161.6*	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601	Schwankungsreserve	80.1		80.1		80.1		80.1		80.1		80.1		80.1
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**			**4'399.0**		**4'398.9**		**4'398.8**		**4'398.4**		**4'398.2**		**4'398.2**
29990	kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'399.0	*0.0*	4'399.0	*0.0*	4'398.9	*-0.1*	4'398.8	*-0.5*	4'398.4	*-0.1*	4'398.2	*0.0*	4'398.2

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Planungen							-							-
*		Baureglement und Zonenplan Umsetzung BMBV (Verpl.kredit GR 03.09.2019, CHF 92')	A	10		87	5		**5**	5						
*		Verkehrsplanung Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 27.10.2020, CHF 17')	B	10		28	-		**-**							
*		Verkehrsmassnahmen Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 04.04.2023, CHF 50')	A	10		19	31		**31**	31						
		Ortsplanungsrevision, Projektkosten	A	10			150		**150**			50	50	50		
		Liegenschaften							-							
*		Umbau Gemeindeverwaltung / Erweiterung KGR-Saal (Verpfl.kredit GV 5.12.21, CHF 500')	A	33		253	247		**247**		247					
*		Schliesssystem Primarschulhaus (Verpflichtungskredit GR 17.5.2022, CHF 30')	B	40			30		**30**	30						
		Feuerwehrmagazin, Fassadensanierung	A	40			30		**30**							30
		Werkhof; Fassade West, Ost & Nord	A	40			30		**30**							30
		Projekt Sanierung Mehrzweckhalle	A	10			50		**50**	50						
		Sanierung Mehrzweckhalle	A	25			2'000		**2'000**					1'000	1'000	
		Sanierung Oberstufenzentrum OSZ (Anteil Arch): (genauere Angaben sind erst Ende Aug. 24 bek.)	A	33			7'000		**7'000**				3'500	3'500		
		Primarschulhaus Aufstockung 6 Schulzimmer als Provisorium für OSZ, ev. später für Kindergaten	B	33			1'250		**1'250**		1'250					
		Mietertrag OSZ 6 Schulzimmer, **siehe Aufgaben** CHF 50/Tag, 6 Zimmer für 2 Jahre (Annahme)							**-**							
		Heizung Primarschulhaus (Speicher und Filter)	A	25			180		**180**	180						
		Photovoltaikanlage Primarschulhaus	A	25			200		**200**		200					

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Strassen							-							
*		Strasseninst.stell. Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.22 CHF 418') Grundeigent.bei. 50 % Neubau	A	40		131	287	*81*	206	287 -81						
		Strassensanierungen nach Kataster	B	40			100		100							100
*		Sanierung Aareuferweg (Verpfl.kredit GR 20.02.24 CHF 37' für 2024)	A	40			127		127	37	30	30	30			
		Strassenausbau Industriestrasse	B	40			300		300				150	150		
		Strasseninstandstellung Jurastrasse West + Ost	A	40			725		725							725
		Strasseninstandstellung Dahlienweg	A	40			230		230		30	0	200			
		Strasseninstandstellungen Bauzone (Nelkenweg)	A	40			400		400							400
		Sanierung Stichstrasse Unterdorfstrasse	A	40			220		220			20	0	200		
		Strasseninstandstellung Chutzenweg	A	40			120		120		20	100				
		Strasseninstandstellung Tulpenweg	A	40			120		120				20	0		100
		Römermatte/Steiacher, Strasse Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.	C	40					-							
		Diverse Bauten / Diverses							-							
		Trottoir Bahnhofstrasse *(fällig sobald Überbauung gemacht ist)*	B	40			100		100							100
		Diverses							-							
		Dorffest	B	10			30		30			30				
	6150.5010.04	Ringstrasse, Strassenbau fertig aber noch nicht abgeschrieben im 23				6			-							

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 15.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					*525*	*13'962*	*81*	*13'881*	*539*	*1'777*	*230*	*3'950*	*4'900*	*1'000*	*1'485*

[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 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEERLÖSE

Version vom 10.10.24
Seite 1

Beträge in CHF 1'000

KontoNr.	Neue Erträge und Folgeerlöse	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Mietertrag aus Aufstockung Primschulhaus				110.0	110.0	
	Vermietung an OSZ						
	Total Neue Erträge und Folgeerlöse	**-**	**-**	**-**	**110.0**	**110.0**	**-**

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 10.10.24
Beträge in 1'000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) Fk Fe	4) Total	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
	Altes Schulhaus										
	- Projekt Sanierung altes Schulhaus	A		30							30
	- Sanierung altes Schulhaus	A		500							500
	Schliesssystem altes Schulhaus, 1/2	B		35							35
	T o t a l	***Sachanlagen***			***565***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***565***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

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

[4] Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 10.10.24

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	6.1	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	45.0	50.0	50.8	51.4	52.0	52.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	73.0	66.8	67.8	68.6	69.5	70.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.2	7.2	16.5	19.4	20.8	20.8	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	116.4	126.4	161.4	196.4	196.4	131.4	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	0.2	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	21.3	21.5	21.7	21.9	22.2	22.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***269.3***	***290.5***	***337.0***	***376.9***	***380.2***	***317.1***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	210.0	225.0	240.0	240.0	240.0	240.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)	5.0	15.0	50.0	85.0	85.0	20.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	19.3	13.4	22.7	25.7	27.2	27.2	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	1.0	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***235.3***	***255.2***	***314.5***	***352.5***	***354.0***	***289.0***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	***-33.9***	***-35.3***	***-22.5***	***-24.3***	***-26.2***	***-28.1***	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	3.3	3.3	3.2	3.2	3.3	3.5	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	***3.3***	***3.3***	***3.2***	***3.2***	***3.3***	***3.5***	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-30.6**	**-32.1**	**-19.2**	**-21.1**	**-22.9**	**-24.6**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-30.6**	**-32.1**	**-19.2**	**-21.1**	**-22.9**	**-24.6**	

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	12.1	6.2	6.3	6.3	6.4	6.4	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	89%	89%	94%	94%	94%	92%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	73.7	88.2	135.9	169.0	167.2	100.5	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	97%	93%	88%	89%	167%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	454.4	422.4	403.1	382.0	359.1	334.5	
Bestand Werterhalt	1'682.2	1'795.2	1'933.9	2'104.6	2'273.8	2'378.1	
- in % Wiederbeschaffungswerte	12.8%	13.7%	14.7%	16.0%	17.3%	18.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	420.9	489.7	577.5	716.0	886.6	965.8	
Nettoinvestitionen	76.0	95.0	155.0	190.0	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	7.2	7.2	16.5	19.4	20.8	20.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	489.7	577.5	716.0	886.6	965.8	944.9	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Sanierungen nach Kataster	A	80				100		**100**							100
		Regionaler Wasserverbund		10			5	30		**30**			30				
		Ausbau Industriestrasse	B	50				60		**60**				60			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				140		**140**		20	0	120			
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				415		**415**							415
*		Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022 CHF 167')	A	80			92	76		**76**	76						
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		**110**			10	0	100		
		Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (zusammen mit Smart-Meter-Rollout Strom)	A	20				100		**100**		50	50				
		Sanierung Leitung Chutzenweg	A	80				60		**60**		10	50				
		Sanierung Leitung Tulpenweg	A	80				60		**60**				10	0		50
		Römermatte/Steiacher, Leitung *Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.*	C	80						**-**							
		Überarbeitung GWP	A					30		**30**		15	15				
		Verbindungsleitung nach Leuzigen	A					750		**750**							750
	T o t a l						***97***	***1'931***	***-***	***1'931***	***76***	***95***	***155***	***190***	***100***	***-***	***1'315***

[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!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7201
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	10.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	12.7	12.7	12.9	13.1	13.2	13.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.6	6.9	12.7	14.8	16.2	16.2	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	148.6	158.6	203.6	243.6	243.6	173.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	170.5	170.5	172.2	173.5	174.8	176.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	40.3	41.1	41.5	41.8	42.1	42.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***389.8***	***399.8***	***453.0***	***497.1***	***500.3***	***432.3***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	330.0	342.5	405.0	405.0	405.0	405.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)	5.0	15.0	60.0	100.0	100.0	30.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	18.3	16.3	22.2	24.4	25.9	25.9	
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	***353.3***	***373.8***	***487.2***	***529.4***	***530.9***	***460.9***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-36.5**	**-26.0**	**34.2**	**32.3**	**30.5**	**28.7**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	3.7	3.9	4.1	4.3	4.6	5.0	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**3.7**	**3.9**	**4.1**	**4.3**	**4.6**	**5.0**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-32.7**	**-22.1**	**38.3**	**36.6**	**35.1**	**33.7**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-32.7**	**-22.1**	**38.3**	**36.6**	**35.1**	**33.7**	

Funktion (in 4 Stellen): 7201
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	10.6	9.4	9.5	9.6	9.6	9.7	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	92%	94%	108%	107%	107%	108%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	105.2	127.1	232.4	270.7	269.1	197.6	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	658%	169%	211%	159%	269%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-29.7	-51.8	-13.6	23.1	58.2	91.9	
Bestand Werterhalt	2'453.9	2'596.2	2'777.7	2'996.9	3'214.6	3'362.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	12.8%	13.6%	14.5%	15.6%	16.8%	17.6%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	542.6	550.9	619.0	716.4	871.5	955.3	
Nettoinvestitionen	16.0	75.0	110.0	170.0	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	7.6	6.9	12.7	14.8	16.2	16.2	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	550.9	619.0	716.4	871.5	955.3	939.1	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Jährliche Sanierungen gemäss Kataster	A	80				100		**100**							100
		Fremdwassereliminierung Dorfbrunnen (3 Massnahmen)	A	50				75		**75**							75
		Generelle Entwässerungplanung GEP (nach OPR)	A	10				100		**100**							100
		Ausbau Industriestrasse	B	80				60		**60**				60			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				115		**115**		15	0	100			
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				165		**165**							165
		Sanierung Leitung Nelkenweg (2. Etappe)	A	80				90		**90**							90
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		**110**			10	0	100		
*		Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022, CHF 22')	A	80			6	16		**16**	16						
		Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (zusammen mit Smart-Meter-Rollout Strom)	A	20				100		**100**		50	50				
		Sanierung Leitung Chutzenweg	A	80				60		**60**		10	50				
		Sanierung Leitung Tulpenweg	A	80				60		**60**				10	0		50
		Römermatte/Steiacher, Leitung	C	80						-							
		Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.															
										-							
	7201.5032.06	Ringstrasse, Erschliessung Abwasser					20			-							
										-							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
T o t a l						*26*	*1'051*	*-*	*1'051*	*16*	*75*	*110*	*170*	*100*	*-*	*580*

[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!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	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	163.4	161.0	163.4	165.4	167.5	169.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	0.2	0.2	0.2	0.2	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	2.5	2.5	2.5	best. und neues VV.
36	Beiträge	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	20.0	20.0	20.2	20.4	20.5	20.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***186.2***	***183.7***	***186.3***	***191.0***	***193.0***	***195.3***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	155.0	155.0	155.0	155.0	155.0	155.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.9	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	
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	***159.9***	***159.0***	***159.0***	***159.0***	***159.0***	***159.0***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-26.3**	**-24.7**	**-27.3**	**-32.0**	**-34.0**	**-36.3**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	0.1	0.3	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.4	0.3	0.3	0.0	-	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.4**	**0.3**	**0.3**	**0.0**	**-0.1**	**-0.3**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-25.9**	**-24.3**	**-27.0**	**-32.0**	**-34.2**	**-36.6**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-25.9**	**-24.3**	**-27.0**	**-32.0**	**-34.2**	**-36.6**	

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	86%	87%	85%	83%	82%	81%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-25.7	-24.1	-26.8	-29.3	-31.7	-34.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-29%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	189.5	165.2	138.2	106.2	72.0	35.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	0.9	0.7	0.4	0.2	97.5	95.0	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	100.0	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	0.2	0.2	0.2	2.7	2.5	2.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	0.7	0.4	0.2	97.5	95.0	92.5	

Investitionen Abfallwesen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
	Unterflurcontainer	B	40			100		100				100			
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					-	*100*	-	*100*	-	-	-	*100*	-	-	-

[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!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 10.10.24

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	8.2	8.2	8.3	8.4	8.5	8.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	15.0	15.0	15.2	15.4	15.6	15.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	2'337.8	1'597.8	1'621.8	1'642.0	1'662.6	1'683.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	12.1	12.1	12.1	12.1	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	19.9	19.9	40.9	43.6	45.5	45.5	best. und neues VV.
36	Beiträge	121.5	91.5	92.4	93.1	93.8	94.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***2'514.5***	***1'744.5***	***1'790.7***	***1'814.7***	***1'825.9***	***1'847.7***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	2'153.0	1'747.0	1'772.6	1'785.8	1'797.0	1'808.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***2'160.2***	***1'754.2***	***1'779.8***	***1'793.1***	***1'804.3***	***1'815.7***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-354.3**	**9.7**	**-10.9**	**-21.6**	**-21.6**	**-32.0**	
34	Finanzaufwand	-	-	0.8	1.4	1.8	1.7	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.3	0.0	-	-	-	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.3**	**0.0**	**-0.8**	**-1.4**	**-1.8**	**-1.7**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-354.0**	**9.8**	**-11.6**	**-23.0**	**-23.4**	**-33.7**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-354.0**	**9.8**	**-11.6**	**-23.0**	**-23.4**	**-33.7**	

Funktion (in 4 Stellen): 8711
Version vom 10.10.24
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	86%	101%	99%	99%	99%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-322.0	41.7	41.3	32.7	22.1	11.7	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-379%	24%	20%	20%	22%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	783.9	793.6	782.0	759.0	735.6	701.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	580.1	633.1	776.2	933.2	1'037.5	1'092.0	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	85.0	175.0	210.0	160.0	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	32.0	32.0	53.0	55.7	45.5	45.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	633.1	776.2	933.2	1'037.5	1'092.0	1'046.6	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Jährliche Kabelerneuerungen (inkl. Schächte/VK	A	60			100		**100**							100
		Überbauung Bahnhof-/Römerstrasse West	A	60			50		**50**							50
		Ausbau Industriestrasse	B	60			50		**50**				50			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	60			115		**115**		15	0	100			
		Sanierung Leitung Jurastrasse	A	60			220		**220**							220
*		Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022, CHF 193')	A	60		112	81		**81**	81						
		Sanierung Leitung Nelkenweg	A	60			55		**55**							55
		VK 19 - Hänigässli	B	40			40		**40**							40
		VK 22 - Moosweg	B	40			30		**30**							30
*		VK 21 - Unterdorfstrasse Ersatz (Verpfl.kredit GR 31.01.23, CHF 35')	B	40		31	4		**4**	4						
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	60			110		**110**			10	0	100		
		Smart-Meter-Rollout	A	15			300		**300**		150	150				
		Sanierung Chutzenweg	A	60			60		**60**		10	50				
		Sanierung Tulpenweg	A	60			60		**60**				10	0		50
		Römermatte/Steiacher, Leitung	B	60					**-**							
		Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.														
									-							
	8711.5034.00	Ringstrasse, Erschliessung Elektrizität				2			**-**							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 10.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					*144*	*1'275*	*-*	*1'275*	*85*	*175*	*210*	*160*	*100*	*-*	*545*

[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!

Steuerertrag HRM2	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bevölkerung	1'711	1'718	1'704	1'712	1'721	1'761	1'801	1'807	1'814
Steuerpflichtige	1'151	1'161	1'168	1'172	1'175	1'188	1'195	1'200	1'210
Steueranlage nat. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Steueranlage jur. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				1.80 %	2.00 %	2.10 %	1.90 %	1.90 %	1.90 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'584.81	1'707.53	1'762.50	1'794.23	1'830.11	1'868.54	1'904.05	1'940.22	1'977.09
Total	3'192'202	3'469'267	3'602'555	3'679'961	3'763'168	3'884'704	3'981'838	4'074'470	4'186'484
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-2.70 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	164.60	197.80	172.97	168.30	171.67	175.10	178.61	182.18	185.82
Total	331'547	401'882	353'559	345'191	352'996	364'040	373'508	382'573	393'476
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
°Gewinnsteuern	180'909	147'525	231'574	270'000	273'500	277'000	280'600	284'000	287'600
°Kapitalsteuern	3'956	3'385	4'099	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
°Holdingsteuern	396	-78	-6						
°Zuwachsrate pro Jahr				1.30 %	1.30 %	1.30 %	1.30 %	1.30 %	1.30 %
Total	185'261	150'832	235'667	273'000	276'500	280'000	283'600	287'000	290'600
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-34'097	-65'184	-31'483	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
Aktive Steuerausscheidungen Einkommen*	42'184	46'321	67'374	50'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Passive Steuerausscheidungen Einkommen*	-22'081	-115'975	-117'601	-25'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-458	-489	-457	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Vermögen*	5'444	11'717	19'675	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Passive Steuerausscheidungen Vermögen*	-12'548	-39'856	-58'046	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	30'877	48'920	28'366	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	345	377	417	500	500	500	500	500	500
Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	43'368	12'958	46'957	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	-5'880	0	0	-50'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	1'702	131	327	0	0	0	0	0	0
Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	0	0	-485	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	23'018	23'672	8'373	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	3'556'433	3'780'652	3'872'732	4'065'652	4'151'664	4'284'243	4'390'846	4'492'542	4'615'459
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	224'451	163'921	282'466	263'000	296'500	300'000	303'600	307'000	310'600
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	3'780'884	3'944'573	4'155'198	4'328'652	4'448'164	4'584'243	4'694'446	4'799'542	4'926'059
Steueranlagezehntel NP in CHF	203'225	216'037	221'299	232'323	237'238	244'814	250'905	256'717	263'741
Steueranlagezehntel JP in CHF	12'826	9'367	16'141	15'029	16'943	17'143	17'349	17'543	17'749
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	216'051	225'404	237'440	247'352	254'181	261'957	268'254	274'260	281'489

***Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!**

Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	12'518	14'748	15'862	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	300'849'590	315'094'670	326'752'570	346'153'000	347'000'000	350'000'000	365'000'000	366'000'000	367'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'310.59	2'402.67	2'548.16	2'644.27	2'696.53	2'710.27	2'718.18	2'764.68	2'820.46
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	85.33	83.59	87.99	89.62	90.49	89.43	88.03	90.25	92.39
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'707.77	2'874.37	2'896.04	2'950.53	2'979.83	3'030.71	3'087.76	3'063.31	3'052.80

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Version vom 10.10.24

1	Finanzausgleich		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung		*1'700*	1'711	1'711	1'712	1'731	1'761	1'790	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag NP		*3'608'227*	3'736'606	3'906'345	4'030'016	4'167'186	4'275'585	4'389'211	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP		*232'284*	223'613	236'462	280'655	286'500	300'033	303'533	
1.04	Zentrumslasten		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage nat. Personen		*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.06	Steueranlage jur. Personen		*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag NP		*1.65*	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP		*1.65*	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer		*1.25*	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag NP		*3'402'043*	3'523'085	3'683'125	3'799'729	3'929'061	4'031'265	4'138'399	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP		*219'011*	210'835	222'950	264'618	270'129	282'889	286'189	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer		*375'745*	392'790	411'667	424'961	434'647	442'500	450'417	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		*12'638*	14'376	14'537	13'954	13'000	13'000	13'000	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer		*4'009'437*	4'141'086	4'332'279	4'503'262	4'646'837	4'769'654	4'888'004	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf		*2'358.49*	2'420.27	2'531.52	2'629.90	2'683.96	2'708.49	2'731.24	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.		*2'780.55*	2'826.40	**2'907.00**	**2'963.00**	**3'001.00**	**3'040.00**	**3'061.00**	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		*84.82*	85.63	87.08	88.76	89.44	89.10	89.23	
1.18	**Disparitätenabbau**	**37%**	***265'476***	**257'109***	**237'750**	**211'041**	**203'091**	**216'001**	**218'361**	**9300.3622.7 / 4622.7**
1.19	HEI nach Disparitätenabbau		*90.44*	90.95	91.86	92.92	93.34	93.13	93.21	
1.20	**Mindestausstattung vor Kürzung HEI**	**86%**	***0***	**0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf		*3'643.73*	3'839.87x						
1.22	Indexiert/Standardisiert		*-0.09*	-0.10	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil		*8.46*	9.11x						
1.24	Indexiert/Standardisiert		*-1.03*	-1.01	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung		*-2.15*	-1.52x						
1.26	Indexiert/Standardisiert		*0.32*	0.38	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil		*-0.20*	-0.23x						
1.28	Indexiert/Standardisiert		*-0.67*	-0.78	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen		*-0.32*	-0.33	---	---	---	---	---	
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %		*0.00*	---	---	---	---	---	---	
1.31	Kürzung in CHF		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.32	**Mindestausstattung nach Kürzung**		***0***	**0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9300.4621.5**
1.33	**Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)**		***265'476***	***257'109****	***237'750***	***211'041***	***203'091***	***216'001***	***218'361***	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert** **Änderung gegenüber Planvariante 2**

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

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	*0*	0	0	0	0	0	0	
2.02	Total	*0*	*0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

3	Geografisch-topografischer Zuschuss		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
3.01	**Zuschuss Fläche p.K. ha** *(Median 80% = 0.572 p.K. ha)*	*0.373*	*0*	0*						
3.02	**Zuschuss Strasse p.K. m'** *(Median 80% = 12.119 p.K. m')*	*10.484*	*0*	0*						
3.03	**Zuschuss Total**		*0*	0	0	0	0	0	0	
3.04	**Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K**		*0*	0	0	0	0	0	0	

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Version vom 10.10.24

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	*84.82*	85.63	87.08	88.76	89.44	89.10	89.23	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	---	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	**Total**	***0***	***0****	***0****	***0****	***0****	***0***	***0***	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	**Soziodemografischer Zuschuss**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
4.01	Index (pro Kopf)	*460.83*	427.11						
4.02	Index (absolut)	*783'411*	730'785						
4.03	%-Anteil	*0.10167*	0.09634						
4.04	**Total**	***16'776***	***16'379****	***16'800***	***17'200***	***17'600***	***18'000***	***18'450***	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	**Lastenausgleichssysteme**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Grundlagen								
5.01	**Zivilrechtliche Wohnbevölkerung**	**1'718**	**1'704**	**1'712**	**1'721**	**1'761**	**1'801**	**1'807**	
5.02	**ÖV-Punkte**	***153.10***	**153.10***	**153.10**	**153.10**	**153.10**	**153.10**	**153.10**	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Kindergarten			46	47	48	49	50	
6.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**			**116'011**	**126'503**	**121'355**	**122'740**	**132'958**	
6.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**			**126'503**	**121'355**	**122'740**	**132'958**	**134'000**	
6.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		67'673	73'793	70'790	71'598	77'559	
6.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf**	5 Monate		52'710	50'565	51'142	55'399	55'833	
6.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		***120'383***	***124'358***	***121'932***	***126'998***	***133'392***	**gem. Kalkulationstool**

7	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Basisstufe								
7.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
7.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
7.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf**	5 Monate		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**gem. Kalkulationstool**

8	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Primarschule								
8.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**			**257'884**	**273'989**	**360'004**	**379'742**	**388'985**	
8.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**			**273'989**	**360'004**	**379'742**	**388'985**	**395'000**	
8.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		**150'432**	**159'827**	**210'002**	**221'516**	**226'908**	
8.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf**	5 Monate		**114'162**	**150'002**	**158'226**	**162'077**	**164'583**	
8.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		***264'594***	***309'829***	***368'228***	***383'593***	***391'491***	**gem. Kalkulationstool**

9	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Sekundarstufe I								
9.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**			**-132'372**	**-177'442**	**-184'966**	**-188'391**	**-179'288**	
9.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**			**-177'442**	**-184'966**	**-188'391**	**-179'288**	**-180'000**	

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029

Version vom 10.10.24

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		-77'217	-103'508	-107'897	-109'895	-104'585	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		-73'934	-77'069	-78'496	-74'703	-75'000	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	*12 Monate*		*-151'151*	*-180'577*	*-186'393*	*-184'598*	*-179'585*	gem. Kalkulationstool

10	Lastenausgleich Soziales	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			616	639	652	650	654	
10.02	Total			*1'054'592*	*1'099'719*	*1'148'172*	*1'170'650*	*1'181'778*	5799.3611
10.03	Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und			13'000	13'500	14'000	14'500	15'000	
10.04	Total			*13'000*	*13'500*	*14'000*	*14'500*	*15'000*	5451.4611.00

11	Lastenausgleich EL	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			251	246	250	255	254	
11.02	Total			*429'712*	*423'366*	*440'250*	*459'255*	*458'978*	5320.3631

Änderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur

12	Lastenausgleich Familienzulagen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	Total			*8'560*	*8'605*	*8'805*	*9'005*	*9'035*	5410.3631

13	Lastenausgleich ÖV		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt				410	404	404	404	404	
13.02	Anteil öV-Punkte	66.67%			62'696	61'919	61'919	61'852	61'852	
13.03	Franken pro Einwohner				52	52	52	53	52	
13.04	Anteil Einwohner	33.33%			88'450	89'036	91'320	95'210	93'964	
13.05	Total				*151'146*	*150'955*	*153'239*	*157'062*	*155'816*	6291.3631

Änderung gegenüber Planvariante 2

14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			182	183	182	181	180	
14.02	Total			*311'584*	*314'943*	*320'502*	*325'981*	*325'260*	9300.3621.6

15	Pauschalierung der Interventionskosten		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
	Bei Gemeinden mit	Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern:	CHF 0.65			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern:	CHF 1.10			1'883.20	1'893.10	1'937.10	1'981.10	1'987.70	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern:	CHF 2.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern:	CHF 4.35			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern:	CHF 5.45			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun:	CHF 8.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel:	CHF 18.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern:	CHF 18.85			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	Total				*1'883.20*	*1'893.10*	*1'937.10*	*1'981.10*	*1'987.70*	1110.3631.xx

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

BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PolV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN *Version vom* 10.10.24

Finanzplantitel **Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2024 - 2029**

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

	1. Prognosejahr					
Prognoseperiode	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.50%	1.50%	1.25%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.50%	1.50%	1.50%	1.25%	1.25%	1.25%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	1.00%	1.00%	1.00%	0.75%	0.75%	0.75%
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	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%
verrechnete Passivzinsen	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Wachstumsrate total	Wachstumsrate pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	934.4	951.5	964.1	974.5	985.1	995.7	6.6%	1.3%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	78.8	81.5	82.6	83.5	84.4	85.3	8.3%	1.6%
2	Bildung	1'821.1	1'835.6	1'900.7	1'969.2	2'002.2	2'029.2	11.4%	2.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	54.7	58.1	58.9	59.6	60.2	60.8	11.3%	2.2%
4	Gesundheit	7.0	11.3	11.4	11.6	11.7	11.8	68.9%	11.1%
5	Soziale Sicherheit	1'543.1	1'667.2	1'708.1	1'775.4	1'818.8	1'831.4	18.7%	3.5%
6	Verkehr	516.8	523.6	528.5	535.0	543.1	546.2	5.7%	1.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	73.8	47.5	48.2	48.7	49.2	49.7	-32.7%	-7.6%
8	Volkswirtschaft	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	3.0	4.4%	0.9%
9	Finanzen und Steuern	1'077.8	975.3	802.2	849.3	560.4	516.2	-52.1%	-13.7%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**6'110.5**	**6'154.6**	**6'107.8**	**6'309.7**	**6'118.1**	**6'129.4**	0.3%	0.1%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	389.8	399.8	491.2	533.7	535.5	466.0	19.5%	3.6%
7101	Wasserversorgung	269.3	290.5	337.0	376.9	380.2	317.1	17.8%	3.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	186.2	183.7	186.3	191.0	193.2	195.6	5.1%	1.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	2'514.5	1'754.2	1'791.4	1'816.1	1'827.7	1'849.4	-26.5%	-6.0%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**3'359.7**	**2'628.2**	**2'806.0**	**2'917.7**	**2'936.5**	**2'828.1**	-15.8%	-3.4%
	Aufwand total	**9'470.2**	**8'782.8**	**8'913.8**	**9'227.3**	**9'054.6**	**8'957.5**	**-5.4%**	**-1.1%**

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	ERTRAG							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	148.4	145.1	146.3	147.3	148.3	149.3	0.6%	0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	27.0	25.3	25.3	25.4	25.4	25.4	-5.9%	-1.2%
2	Bildung	250.6	305.2	307.5	309.3	311.1	312.9	24.9%	4.5%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	14.1	14.1	14.1	14.1	14.1	14.1	0.0%	0.0%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	63.0	48.6	49.1	49.4	49.8	50.2	-20.4%	-4.4%
6	Verkehr	80.6	74.8	75.2	75.5	75.8	76.1	-5.6%	-1.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	22.3	22.3	22.5	22.6	22.7	22.9	2.5%	0.5%
8	Volkswirtschaft	96.7	66.7	67.4	67.9	68.4	68.9	-28.8%	-6.6%
9	Finanzen und Steuern	5'432.0	5'543.7	5'498.2	5'605.5	5'728.6	5'971.7	9.9%	1.9%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**6'134.6**	**6'245.7**	**6'205.5**	**6'316.9**	**6'444.1**	**6'691.3**	9.1%	1.8%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	389.8	399.8	491.2	533.7	535.5	466.0	19.5%	3.6%
7101	Wasserversorgung	269.3	290.5	337.0	376.9	380.2	317.1	17.8%	3.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	186.2	183.7	186.3	191.0	193.2	195.6	5.1%	1.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	2'514.5	1'754.2	1'791.4	1'816.1	1'827.7	1'849.4	-26.5%	-6.0%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**3'359.7**	**2'628.2**	**2'806.0**	**2'917.7**	**2'936.5**	**2'828.1**	-15.8%	-3.4%
	Ertrag total	**9'494.4**	**8'873.9**	**9'011.5**	**9'234.6**	**9'380.6**	**9'519.4**	**0.3%**	**0.1%**
	Handlungsspielraum	***24.1***	***91.0***	***97.7***	***7.2***	***326.0***	***561.9***	***Mittel:***	***184.7***
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

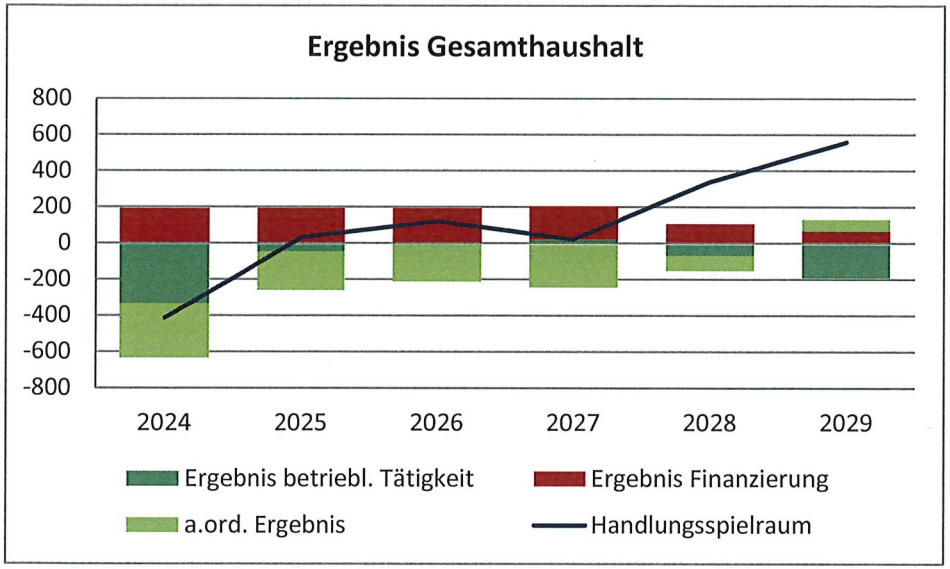
Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

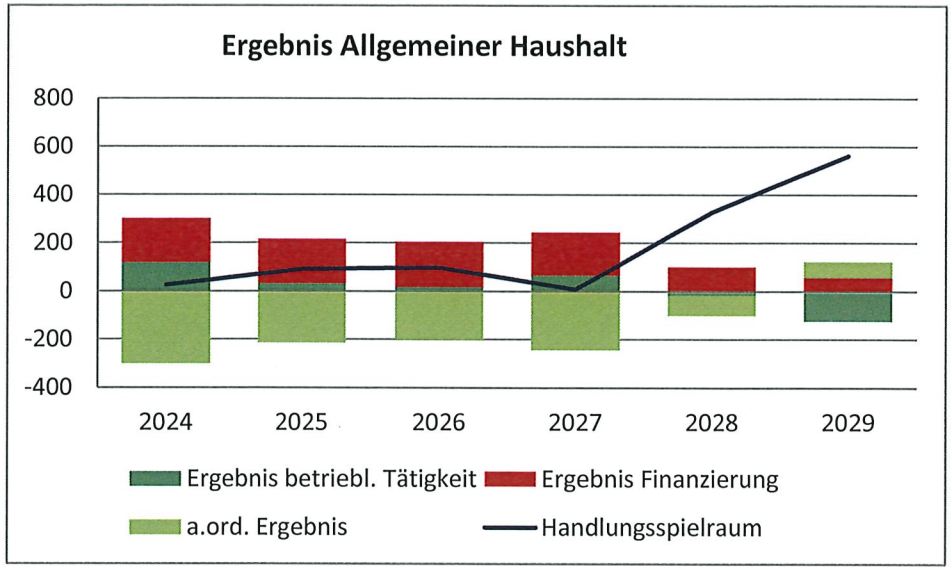
Version vom 15.10.24

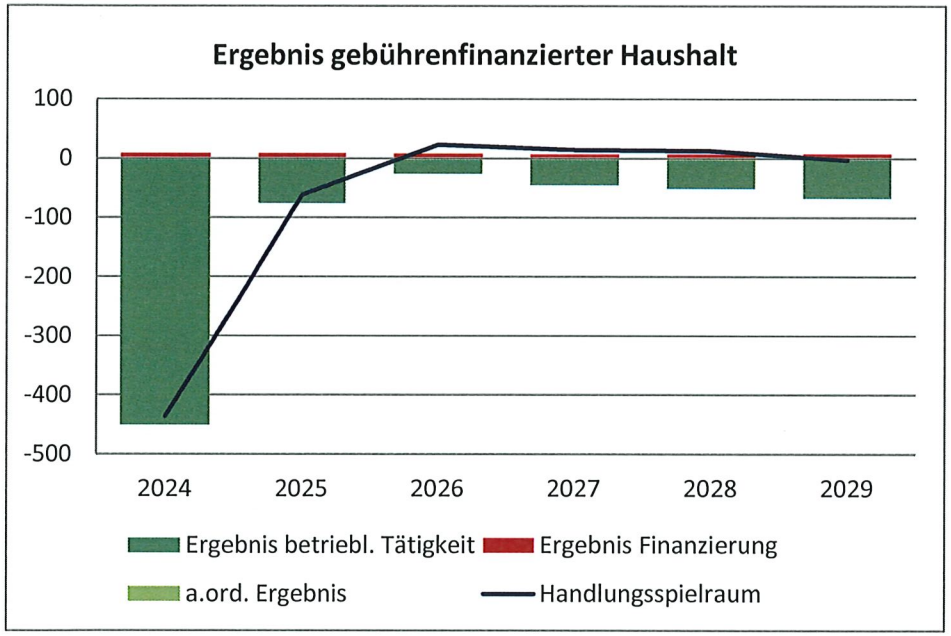
Beträge in CHF 1'000

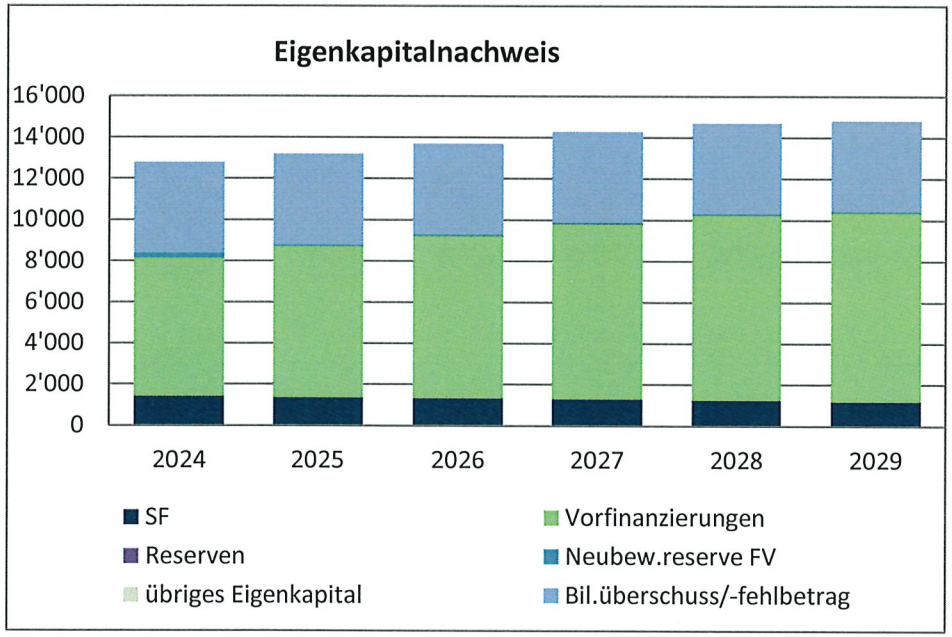
	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'143	1'802	432	1'620	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	-1'947	-6'215	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***375***	***752***	***893***	***1'003***	***932***	***709***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	544	519	510	560	506	433	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-169	233	383	443	427	276	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-716***	***-2'122***	***-705***	***-4'570***	***-5'200***	***-1'000***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-539	-1'777	-230	-3'950	-4'900	-1'000	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-177	-345	-475	-620	-300	0	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***0***	***0***	***1'000***	***0***	***0***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	0	0	1'000	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	15	8	8	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-3	-82	-127	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'802	432	1'620	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.				-1'947	-6'215	-6'506	

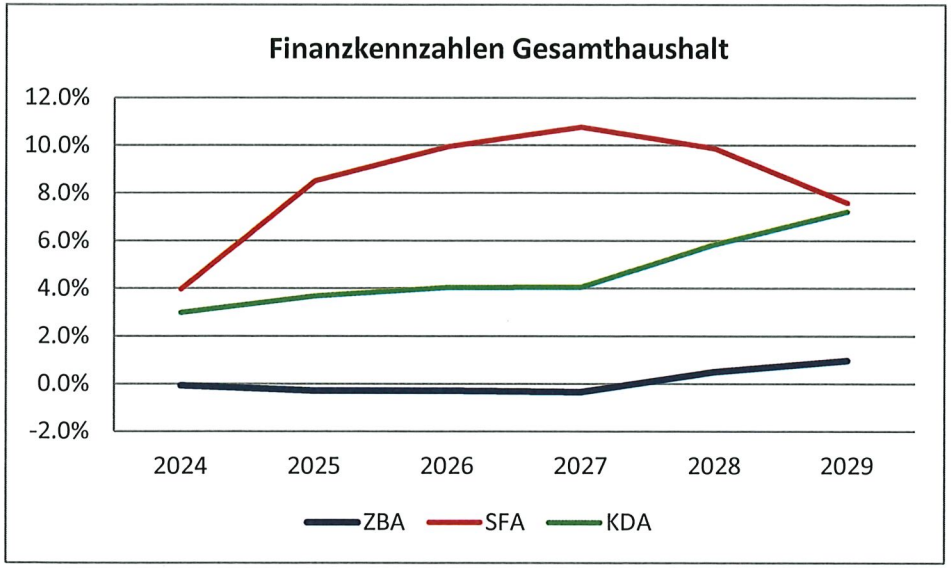
GRAFIKEN

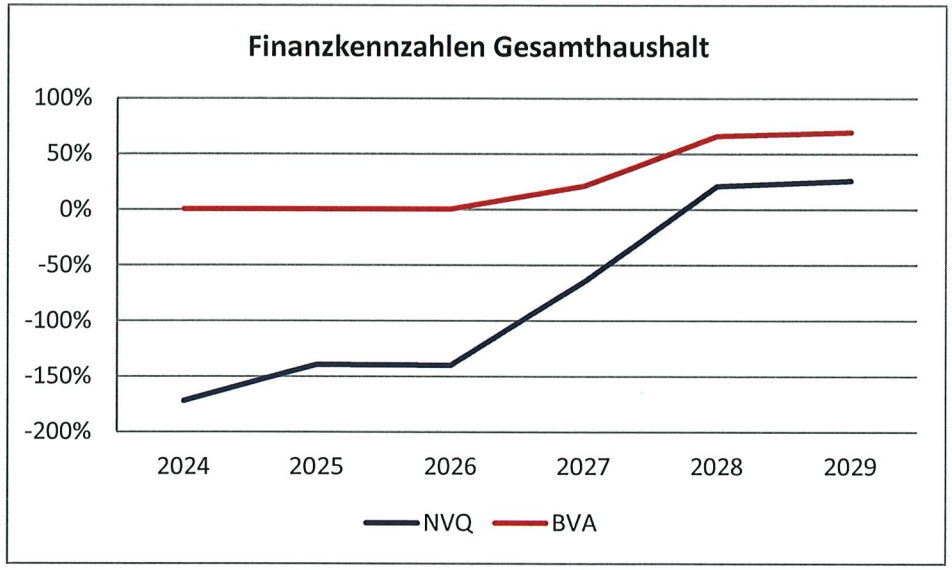

Ergebnis Gesamthaushalt
800
600
400
200
0
-200
-400
-600
-800
2024
2025
2026
2027
2028
2029
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

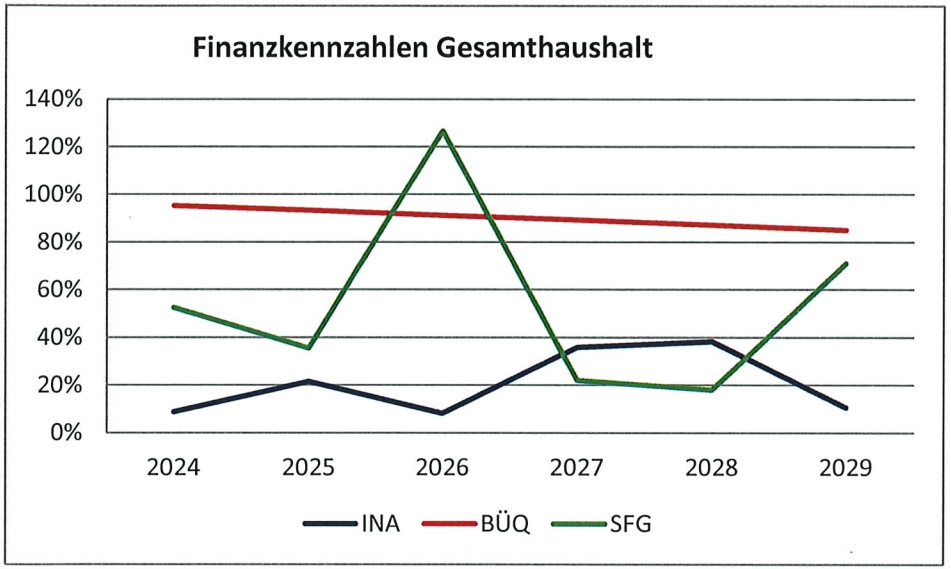

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
800
600
400
200
0
-200
-400
2024
2025
2026
2027
2028
2029
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

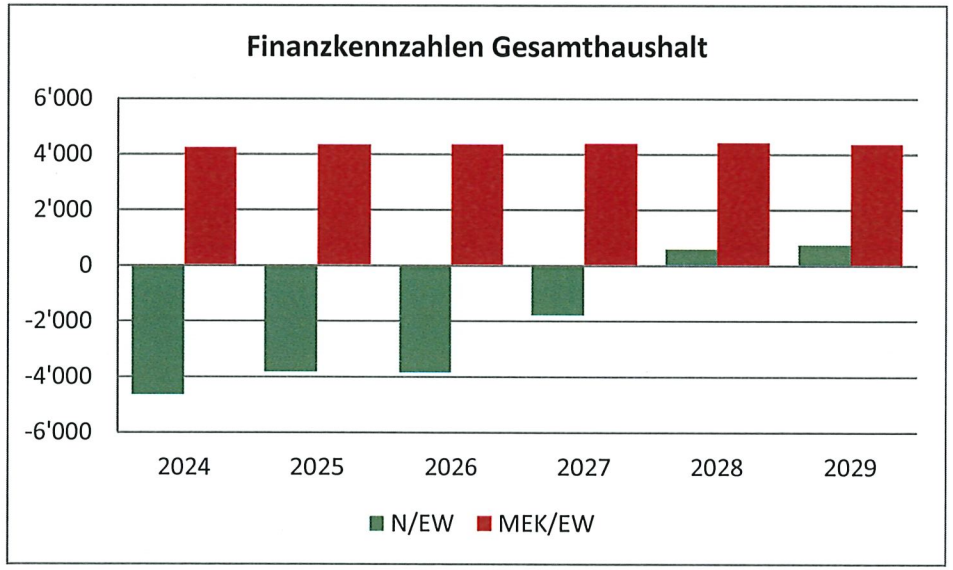

Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt
100
0
-100
-200
-300
-400
-500
2024
2025
2026
2027
2028
2029
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum


Eigenkapitalnachweis
16'000
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
2024
2025
2026
2027
2028
2029
SF
Vorfinanzierungen
Reserven
Neubew.reserve FV
übriges Eigenkapital
Bil.überschuss/-fehlbetrag


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
12.0%
10.0%
8.0%
6.0%
4.0%
2.0%
0.0%
-2.0%
2024
2025
2026
2027
2028
2029
ZBA
SFA
KDA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
100%
50%
0%
-50%
-100%
-150%
-200%
2024
2025
2026
2027
2028
2029
NVQ
BVA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
140%
120%
100%
80%
60%
40%
20%
0%
2024
2025
2026
2027
2028
2029
INA
BÜQ
SFG


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
-4'000
-6'000
2024
2025
2026
2027
2028
2029
N/EW
MEK/EW