# Einwohnergemeinde Arch




# Finanzplan 2023 – 2028

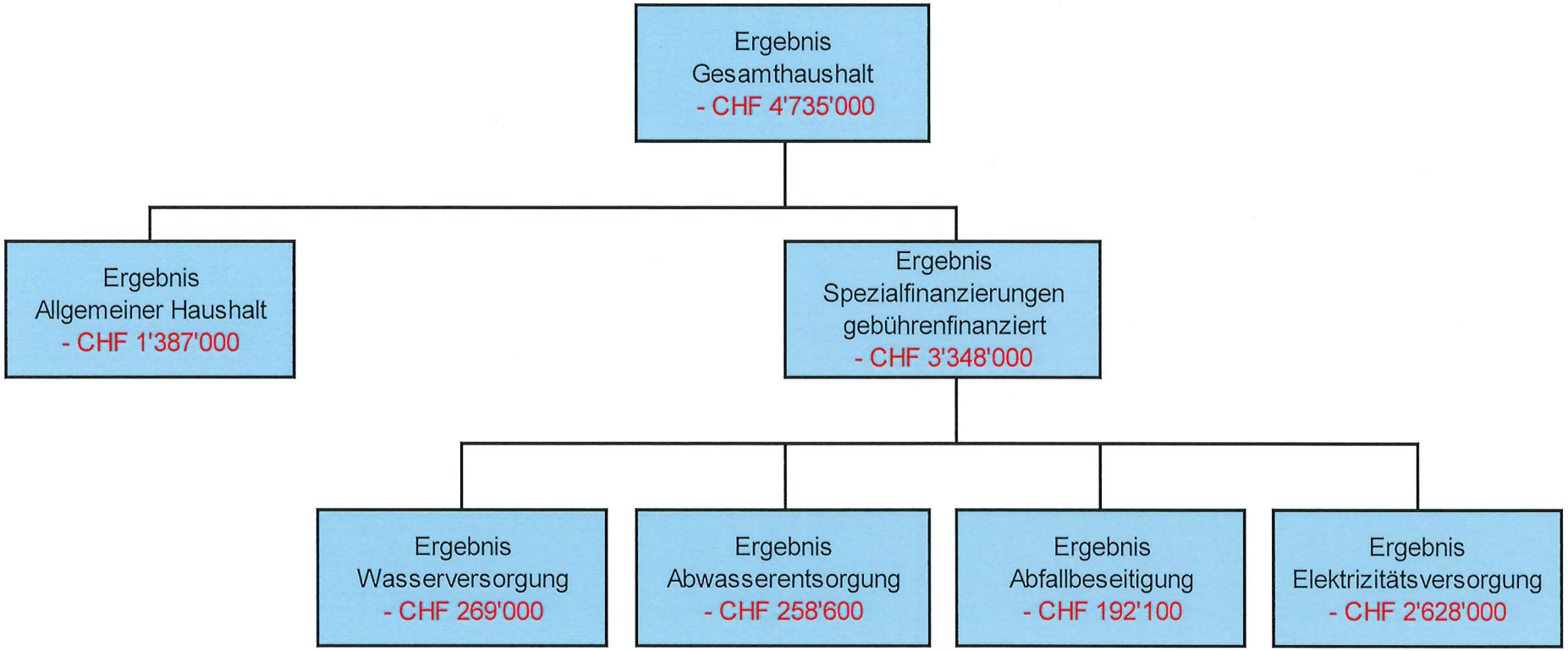
# Einwohnergemeinde Arch

## Inhaltsverzeichnis


| | Seite |
|---|---|
| Vorbericht | 1 - 8 |
| Tabellensatz | |
| • Ergebnisse der Finanzplanung | 9 -11 |
| • Eigenkapitalnachweis | 12 |
| • Investitionen steuerfinanziert | 13 – 15 |
| • Anlagen | 16 |
| • Spezialfinanzierungen | |
| ○ Wasserversorgung | 17 - 19 |
| ○ Abwasserentsorgung | 20 - 23 |
| ○ Abfallwirtschaft | 24 - 26 |
| ○ Elektrizitätsnetz | 27 - 30 |
| • Steuerprognose | 31 |
| • Finanzplanungshilfe FILAG | 32 - 34 |
| • Prognoseannahmen | 35 |
| • Prognose der Erfolgsrechnung | 36 - 37 |
| • Mittelflussrechnung | 38 |
| • Grafiken | 39 - 40 |

# Vorbericht Finanzplan 2023 – 2028

## 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 2023 – 2028 stützt sich die Finanzverwaltung auf die Jahresrechnung 2022, das Budget 2023 und 2024 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 2022, den Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2023, 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 31) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode mit einer Steueranlage von 1,75 gerechnet.

Die Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2023 deuten auf eine Abnahme von CHF 240'000 bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen gegenüber dem Vorjahr 2022 hin. Für das Jahr 2024 wird mit einer Zunahme von 3,4 %, 2025 von 2,7 % und ab dem Jahr 2026 mit jeweils 2,5 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird für das kommende Jahr ein Zuwachs von 2,3 %, ab dem Jahr 2025 von jeweils 2 % einkalkuliert.
Da vermehrt Kapital anstelle einer Rente bezogen wird, ist ein höherer Ertrag bei den Vermögenssteuern realistisch.

Nach wie vor ist es schwierig, die Gewinnsteuern juristischer Personen zu budgetieren. In den letzten fünf Jahren haben sie im Vergleich zum Vorjahr zwischen + 2 % und – 36 % geschwankt. Es wird über die gesamte Planperiode eine Annahme von jeweils CHF 213'000 getroffen.

Aktuell weist die Einwohnergemeinde Arch keine Schulden aus. Für neues Fremdkapital wird mit einem Schuldzinssatz von 2,5 % im Jahr 2024 bis 3,5 % ab dem Jahr 2027 gerechnet.

Aufgrund der Teuerung wird beim Personalaufwand für das Jahr 2024 mit einer Zunahme von 2 % gerechnet. Ebenfalls für das Jahr 2025 wird eine Zuwachsrate von 2 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2026 wird die Zuwachsrate auf 1,5 % festgelegt.

Beim Sachaufwand rechnen wir über die gesamte Planungsperiode mit einer Zuwachsrate von 2 %.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeiteinheiten (VZE), Stand August 2023, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 35 hervor.

## 4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 13-15 (Steuerhaushalt), Seite 19 (Wasser), Seite 22-23 (Abwasser), Seite 26 (Abfall) und Seite 29-30 (Elektrizität) hervor. Über die Planperiode 2023 bis 2028 sind **Nettoinvestitionen** inkl. der Spezialfinanzierungen von rund **CHF 17,4 Mio.** eingestellt. Das Investitionsprogramm wurde durch den Gemeinderat am 11.07.2023 verabschiedet. Es hat rein informativen Charakter. Die nicht beschlossenen 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 2'051'000, bei den Spezialfinanzierungen sind es CHF 249'000.

## 5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 12) wird der **Bilanzüberschuss** per Ende 2028 aufgrund der negativen Rechnungsergebnisse 2023 – 2028 im allgemeinen Haushalt von total CHF 1'387'000 auf **CHF 3 Mio.** abnehmen.

Sollten sämtliche Investitionsvorhaben umgesetzt werden, ist mit einer Neuaufnahme von **langfristigem Fremdkapital** von rund **CHF 13,3 Mio.** zu rechnen (Seite 9).

## 6 Spezialfinanzierungen

➢ **Wasserversorgung** (Seite 17-19)

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 und entspricht somit dem gesetzlichen Minimum. Aufgrund des nach wie vor ungenügenden Bestandes der Spezialfinanzierung Werterhalt per 31.12.2022 von 11 % (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 Mio.** aus und entspricht nun 15,5 % der Wiederbeschaffungswerte.

Der Aufwandüberschuss über die Planperiode wird insgesamt rund CHF 269'000 betragen. Dieser muss aus dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) entnommen werden. Das Verpflichtungskonto **Rechnungsausgleich Wasser** macht somit per Ende 2028 noch rund **CHF 240'000** aus. Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich dient zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse, die Gebühren sind so festzulegen, dass die Kapital- und Betriebskosten gedeckt sind. Ein unnötig hoher Bestand des Verpflichtungskontos Rechnungsausgleich ist allerdings nicht sinnvoll.

Es sind Nettoinvestitionen über die gesamte Planperiode 2023 - 2028 von CHF 677'000 eingestellt.

Die Überarbeitung des Reglements und damit auch die Anpassung der Gebühren haben sich verzögert. Die Gebührenerträge gemäss dem neuen Reglement konnten im vorliegenden Plan noch nicht berücksichtigt werden. Das Reglement soll im Frühjahr 2024 dem Souverän zur Genehmigung vorgelegt werden.

➢ **Abwasserentsorgung** (Seite 20-23)

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 ergibt. Auch im Abwasser ist der Bestand der Spezialfinanzierung Werterhalt mit 11 % immer noch tief. Deshalb werden auch hier die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser** weist per Ende 2028 einen Bestand von **CHF 2,9 Mio.** aus und entspricht nun 15,2 % der Wiederbeschaffungswerte.

Die Planperiode 2023 – 2028 sieht Nettoinvestitionen von CHF 477'000 vor.

Der Aufwandüberschuss über die ganze Planperiode macht CHF 258'6000 aus. Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich Abwasser (Eigenkapital) wird somit ab dem Jahr 2025 in einen **Vorschuss für Spezialfinanzierung Abwasser** übergehen und per Ende der Planperiode **CHF 181'400** betragen.

Auch gerade deshalb sind die Überarbeitung des Reglements und die Anpassung der Gebühren zwingend. Die Gebührenerträge gemäss dem neuen Reglement konnten im Plan nicht berücksichtigt werden. Das Reglement soll im Frühjahr 2024 von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.

- **Abfallentsorgung** (Seite 24-26)

Die tieferen Abfallgebühren ab 1.1.2022, aufgrund des neuen Reglements, haben bewusst zur Folge, dass die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung über die gesamte Planperiode einen Aufwandüberschuss von CHF 192'100 erwirtschaftet. Diese werden der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abfall (SF RA) entnommen.

Die **Spezialfinanzierung Abfall** (Rechnungsausgleich) reduziert sich somit per Ende 2028 auf **CHF 36'200.** Ab diesem Zeitpunkt müssen die Gebühren allenfalls wieder leicht angehoben werden, damit im Rechnungsausgleich kein Defizit entsteht.

Im Jahr 2026 ist die Installation von Unterflurcontainern mit CHF 100'000 vorgesehen.

- **Elektrizitätsversorgung** (Seite 27-30)

Nach wie vor ist die Situation auf dem Energiemarkt angespannt. Der Stromtarif wird immer noch durch hohe Beschaffungspreise geprägt. Erneut hat sich der Gemeinderat entschieden, diese hohen Kosten nicht vollumfänglich auf den Endkunden abzuwälzen. Es soll auch im Jahr 2024 eine Entnahme aus dem Rechnungsausgleich Elektrizitätsversorgung (SF RA) von rund CHF 340'000 eingestellt werden. Auf dieser Basis wird weitergerechnet, sodass der Plan über die gesamte Periode einen Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 2,6 Mio. erwirtschaftet. Dieser muss über die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Elektrizitätsversorgung (SF RA) ausgeglichen werden.

Das Verpflichtungskonto Elektrizität wird damit ab dem Jahr 2026 in einen **Vorschuss für Spezialfinanzierung** übergehen. Per 31.12.2028 wird dieser Vorschuss **CHF 1'258'000** betragen. Ein solcher Vorschuss muss innerhalb 8 Jahren seit erstmaliger Bilanzierung durch zukünftige Ertragsüberschüsse abgetragen werden. Allerdings wird erwartet, dass sich die Lage am Strommarkt in den kommenden Jahren beruhigt, dadurch die Beschaffungspreise wieder sinken, sodass ein Vorschuss vermieden werden kann.

## 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 65 %** liegen, was auf eine mittlere Verschuldung hinweist (Richtwert > 50 - 100 % = mittlere Verschuldung).

- **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 negativen Handlungsspielraumes aus der Erfolgsrechnung **Ø - 7 %** 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 2,2 %** betragen (Richtwert > 2 % = erhöht).

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

  In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei **Ø 80 %** liegen (Richtwert > 50 – 100 % = gut).

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

  In der Prognoseperiode wird der Investitionsanteil bei **Ø 25 %** 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 9 %** betragen (Richtwert 5 - 15% = tragbare Belastung).

- **Nettoschuld in CHF pro Einwohner**
  *Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet.*

  Die Nettoschuld pro Einwohner macht in der Planperiode **Ø CHF 1'636** pro Einwohner aus (Richtwert > CHF 0 – 2'000 = geringe bis mittlere Nettoschuld).

- **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 - 2 %** betragen (Richtwert < 5 % = schwach).

- **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 3,5 %** betragen (Richtwert > 0 – 7 % = sehr geringe bis schwache 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 3'317** (Richtwert > 2'000 – 4'000 = mittleres massgebliches Eigenkapital pro Einwohner).

## 8 Entwicklung Finanzhaushalt

### Wirtschaftliche Ausgangslage in der Schweiz:

- Das Wirtschaftswachstum des Jahres 2022 war verhalten, im 4. Quartal stagnierte das Wachstum des BIP. Die Arbeitslosigkeit war tief und die Produktionskapazitäten waren gut ausgelastet.
- Die Wirtschaftsprognosen für das laufende und das nächste Jahr sind tief, die Prognosen wurden herabgesetzt.
- Die Schweizer Nationalbank ist wie in der Vergangenheit bereit, am Devisenmarkt einzugreifen, ihre Hauptziele sind Preisstabilität und der Frankenkurs.
- Risiken in der Schweiz bilden aus Sicht der Nationalbank der Immobilienmarkt und die Hypothekarverschuldung.

### Entwicklungsprognosen Gemeinde Arch

Die hohen Investitionen, insbesondere die Sanierung des Oberstufenschulhauses von CHF 13 Mio., verursachen ab dem Jahr 2026 einen hohen Abschreibungs- und Zinsbedarf. Doch dank der errichteten Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur, welche per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 1'364'504.50 ausweist, kann ein grosser Teil der Abschreibungen der insgesamt CHF 2 Mio. aus der Spezialfinanzierung entnommen werden. Die Erfolgsrechnung kann dadurch entsprechend entlastet werden. Die geplanten Defizite aus dem allgemeinen Haushalt machen deshalb insgesamt noch CHF 1,38 Mio. aus. Diese können dem Bilanzüberschuss entnommen werden. Der Bilanzüberschuss wird per Ende Planperiode immer noch rund CHF 3 Mio. betragen. Dies entspricht etwa 13 Steueranlagezehnteln. Das Amt für Gemeinde und Raumordnung empfiehlt eine Reserve von 3 bis 5 Steuerzehnteln.

Trotz der hohen Investitionen weist die Gemeinde Arch nach wie vor einen gesunden Finanzhaushalt aus. Damit dies so bleibt, müssen die zur Verfügung stehenden Mittel weiterhin sinnvoll und gezielt eingesetzt werden.

## 9 Beschluss Gemeinderat

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2023 - 2028 am 19. September 2023 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 28. November 2023 zur Kenntnis gebracht.

**Einwohnergemeinde Arch**

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Sig. Ivan Schmid | Sig. Tanja Fortunato | Sig. Barbara Furer |
| Arch, 19. September 2023 | Präsident | Sekretärin | Finanzverwalterin |

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

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | |
| **1.** | **Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)** | | | | | | | |
| 1.a | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -681 | -624 | -656 | -646 | -614 | -505 | |
| 1.b | Ergebnis aus Finanzierung | 171 | 154 | 157 | 160 | 162 | 165 | |
| | operatives Ergebnis | -511 | -470 | -499 | -486 | -451 | -340 | |
| 1.c | ausserordentliches Ergebnis | 125 | 111 | 198 | 567 | 588 | 16 | *total:* |
| **1.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten** | **-386** | **-358** | **-301** | **81** | **137** | **-325** | **-1'152** |
| **2.** | **Investitionen und Finanzanlagen** | | | | | | | *total:* |
| 2.a | steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 413 | 3'568 | 5'460 | 5'350 | 270 | 200 | 15'261 |
| 2.b | gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 338 | 110 | 300 | 730 | 350 | 300 | 2'128 |
| 2.c | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **3.** | **Finanzierung von Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 3.a | neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 1'270 | 7'119 | 11'921 | 12'349 | 13'293 | |
| 3.b | bestehende Schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.c | total Fremdmittel kumuliert | 0 | 1'270 | 7'119 | 11'921 | 12'349 | 13'293 | |
| **4.** | **Folgekosten neue Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 4.a | Abschreibungen | 47 | 88 | 96 | 670 | 696 | 703 | |
| 4.b | Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 0 | 126 | 286 | 425 | 449 | |
| 4.c | Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | *total:* |
| 4.d | Total Investitionsfolgekosten | 47 | 87 | 222 | 955 | 1'120 | 1'152 | 3'583 |
| 4.e | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -386 | -358 | -301 | 81 | 137 | -325 | -1'152 |
| **4.f** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten** | **-433** | **-446** | **-523** | **-874** | **-984** | **-1'476** | **-4'735** |
| **5.** | **Finanzpolitische Reserve (allg. HH)** | | | | | | | *total:* |
| 5.a | Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -433 | -446 | -523 | -874 | -984 | -1'476 | -4'735 |
| 5.b | Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c | Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **5.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-433** | **-446** | **-523** | **-874** | **-984** | **-1'476** | **-4'735** |
| **6.** | **Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)** | | | | | | | *total:* |
| 6.a | 1 StAnZl | 218 | 224 | 231 | 238 | 249 | 256 | 236 |
| 6.b | Gesamtergebnis in StAnZl. | -2.0 | -2.0 | -2.3 | -3.7 | -4.0 | -5.8 | -3.3 |

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

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | Prognoseperiode 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)** | | | | | | | |
| 1.a | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -260 | -175 | -148 | -95 | -5 | 151 | |
| 1.b | Ergebnis aus Finanzierung | 151 | 132 | 137 | 145 | 151 | 157 | |
| | operatives Ergebnis | -109 | -43 | -11 | 50 | 147 | 308 | |
| 1.c | ausserordentliches Ergebnis | 125 | 111 | 198 | 567 | 588 | 16 | *total:* |
| **1.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten** | **16** | **68** | **187** | **618** | **734** | **324** | **1'947** |
| **2.** | **Investitionen und Finanzanlagen** | | | | | | | |
| 2.a | steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 413 | 3'568 | 5'460 | 5'350 | 270 | 200 | |
| 2.b | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **3.** | **Finanzierung von Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 3.a | neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 1'270 | 7'119 | 11'921 | 12'349 | 13'293 | |
| 3.b | bestehende Schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.c | total Fremdmittel kumuliert | 0 | 1'270 | 7'119 | 11'921 | 12'349 | 13'293 | |
| **4.** | **Folgekosten neue Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 4.a | Abschreibungen | 33 | 69 | 77 | 609 | 630 | 633 | |
| 4.b | Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 0 | 126 | 286 | 425 | 449 | |
| 4.c | Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | *total:* |
| 4.d | Total Investitionsfolgekosten | 33 | 68 | 202 | 895 | 1'055 | 1'082 | 3'334 |
| 4.e | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | 16 | 68 | 187 | 618 | 734 | 324 | 1'947 |
| **4.f** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten** | **-17** | **0** | **-15** | **-277** | **-320** | **-757** | **-1'387** |
| **5.** | **Finanzpolitische Reserve** | | | | | | | *total:* |
| 5.a | Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -17 | 0 | -15 | -277 | -320 | -757 | -1'387 |
| 5.b | Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c | Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **5.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-17** | **0** | **-15** | **-277** | **-320** | **-757** | **-1'387** |
| **6.** | **Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)** | | | | | | | *total:* |
| 6.a | 1 StAnZl | 218 | 224 | 231 | 238 | 249 | 256 | 236 |
| 6.b | Gesamtergebnis in StAnZl. | -0.1 | 0.0 | -0.1 | -1.2 | -1.3 | -3.0 | -1.0 |

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

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | Prognoseperiode 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)** | | | | | | | |
| 1.a | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -421 | -449 | -508 | -551 | -609 | -656 | |
| 1.b | Ergebnis aus Finanzierung | 20 | 22 | 20 | 15 | 11 | 8 | |
| | operatives Ergebnis | -401 | -427 | -488 | -536 | -598 | -649 | |
| 1.c | ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***total:*** |
| **1.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten** | **-401** | **-427** | **-488** | **-536** | **-598** | **-649** | **-3'099** |
| **2.** | **Investitionen und Finanzanlagen** | | | | | | | |
| 2.a | gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 338 | 110 | 300 | 730 | 350 | 300 | |
| 2.b | gebührenfinanzierte Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **4.** | **Folgekosten neue Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 4.a | Abschreibungen | 14 | 19 | 19 | 61 | 66 | 70 | ***total:*** |
| 4.d | Total Investitionsfolgekosten | 14 | 19 | 19 | 61 | 66 | 70 | 249 |
| 4.e | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -401 | -427 | -488 | -536 | -598 | -649 | -3'099 |
| **4.f** | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-415** | **-446** | **-507** | **-597** | **-663** | **-719** | **-3'348** |
| **7.** | **Selbstfinanzierung und SFG** | | | | | | | ***total:*** |
| 7.a | Selbstfinanzierung gebührenfinanziert | -142 | -154 | -216 | -281 | -346 | -412 | *-1'550* |
| 7.b | Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin. | -42% | -140% | -72% | -38% | -99% | -137% | -73% |

## Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | Prognoseperiode | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2022 | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | |
| | Basisjahr | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand |
| **29 Eigenkapital** | **12'241** | | **11'918** | | **11'613** | | **11'221** | | **10'624** | | **9'914** | | **8'711** |
| **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 | 508.9 | *-48.6* | 460.3 | *-37.9* | 422.4 | *-40.7* | 381.8 | *-44.1* | 337.7 | *-47.3* | 290.4 | *-50.4* | 240.0 |
| 29002 Abwasserentsorgung | 77.3 | *-31.6* | 45.7 | *-38.0* | 7.7 | *-41.4* | -33.7 | *-45.4* | -79.1 | *-49.2* | -128.4 | *-53.0* | -181.4 |
| 29003 Abfallentsorgung | 228.2 | *-18.1* | 210.1 | *-25.4* | 184.8 | *-29.1* | 155.7 | *-35.9* | 119.7 | *-39.9* | 79.9 | *-43.7* | 36.2 |
| 29004 Elektrizitätsversorgung | 1'370.0 | *-317.1* | 1'052.9 | *-344.6* | 708.3 | *-396.2* | 312.1 | *-471.3* | -159.2 | *-527.0* | -686.2 | *-571.8* | -1'258.0 |
| 2900x Gasversorgung | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x Kabelversorgung | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 1 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 2 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 1 | 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 | 211.4 | *36.8* | 248.2 | *50.3* | 298.5 | *40.9* | 339.4 | *41.5* | 380.9 | *42.1* | 423.0 | *42.8* | 465.8 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 1) | 1'364.5 | | 1'364.5 | | 1'364.5 | | 1'364.5 | | 1'364.5 | | 1'364.5 | | 1'364.5 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 2) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29301 Wasserversorgung Werterhalt | 1'409.2 | *107.3* | 1'516.5 | *111.1* | 1'627.6 | *111.1* | 1'738.7 | *100.7* | 1'839.4 | *98.9* | 1'938.3 | *97.5* | 2'035.8 |
| 29302 Abwasserentsorgung Werterhalt | 2'108.3 | *126.1* | 2'234.4 | *140.8* | 2'375.2 | *140.8* | 2'516.0 | *134.3* | 2'650.2 | *133.5* | 2'783.8 | *132.2* | 2'915.9 |
| 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 | *0.0* | 0.0 | *0.2* | 0.2 | *0.0* | 0.2 | *0.0* | 0.2 | *0.0* | 0.2 | *0.0* | 0.2 |
| **296 Neubewertungsreserve FV** | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 Neubewertungsreserve FV | 484.6 | *-161.5* | 323.1 | *-161.5* | 161.6 | *-161.6* | 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** | | | **4'381.8** | | **4'381.8** | | **4'366.6** | | **4'089.3** | | **3'769.0** | | **3'011.7** |
| 29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 4'399.0 | *-17.1* | 4'381.8 | *0.0* | 4'381.8 | *-15.3* | 4'366.6 | *-277.3* | 4'089.3 | *-320.3* | 3'769.0 | *-757.3* | 3'011.7 |

**steuerfinanzierte Investitionen**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Planungen** | | | | | | | - | | | | | | | - |
| * | | Baureglement und Zonenplan Umsetzung BMBV (Verpl.kredit GR 03.09.2019, CHF 92') | A | 10 | | 78 | 14 | | 14 | 14 | | | | | | |
| * | | Verkehrsplanung Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 27.10.2020, CHF 17') | B | 10 | | 25 | 4 | | 4 | 4 | | | | | | |
| * | | Verkehrsmassnahmen Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 04.04.2023, CHF 50') | A | 10 | | | 50 | | 50 | 50 | | | | | | |
| * | | Projekt Sitzgemeindemodell OSZ (Verpfl.krdit GR 26.11.2019, CHF 50') | C | 5 | | 14 | | | - | | | | | | | |
| | | 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 | | 249 | 251 | | 251 | | 251 | | | | | |
| * | | 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 | | | | | | | 2'000 |
| | | Sanierung Oberstufenzentrum OSZ | A | 25 | | | 13'000 | | 13'000 | | 3'000 | 5'000 | 5'000 | | | |
| | | Heizung Primarschulhaus (Speicher und Filter) | A | 25 | | | 180 | | 180 | | 180 | | | | | |
| | | Photovoltaikanlage Primarschulhaus | A | 25 | | | 200 | | 200 | | | 200 | | | | |
| | | Umsetzung Brandschutzmassnahmen BMBV fertiggestellt | A | 25 | | 43 | | | - | | | | | | | |

**steuerfinanzierte Investitionen**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Strassen** | | | | | | | - | | | | | | | |
| * | | Sanierung Aebnitstrasse inkl. Leuchtenersatz (Verpfl.kredit GV 28.05.2019 CHF 464') fertiggestellt | A | 40 | | 401 | 6 | | 6 | 6 | | | | | | |
| * | | Strasseninst.stell. Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.22 CHF 418') Grundeigent.bei. 50 % Neubau | A | 40 | | | 418 | *81* | 337 | 300 | 118<br>-81 | | | | | |
| * | | Ringstrasse, Strassenbau (nur Deckbelag) (Verpfl.kredit GR 10.1.12, CHF 60') | A | 40 | | | 9 | | 9 | 9 | | | | | | |
| | | Strassensanierungen nach Kataster | B | 40 | | | 100 | | 100 | | | | | | | 100 |
| | | Sanierung Aareuferweg | A | 40 | | | 90 | | 90 | | 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 | 0 | 100 | | | |
| | | Strasseninstandstellung Tulpenweg | A | 40 | | | 120 | | 120 | | | | | 20 | 0 | 100 |
| | | Römermatte/Steiacher, Strasse | C | 40 | | | | | - | | | | | | | |
| | | *Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.* | | | | | | | | | | | | | | |
| | | **Diverse Bauten / Diverses** | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | Trottoir Bahnhofstrasse *(fällig sobald Überbauung gemacht ist)* | B | 40 | | | 100 | | 100 | | | | | | | 100 |
| | | Ladestation für Elektrofahrzeuge (Sponti-Car) | C | 10 | | | 10 | | 10 | | | | | | | 10 |

**steuerfinanzierte Investitionen**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| *T o t a l* | | | | | *810* | *18'837* | *81* | *18'756* | *413* | *3'568* | *5'460* | *5'350* | *270* | *200* | *3'495* |

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 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 12.09.23

*Beträge in 1'000 CHF*

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) Fk Fe | 4) Total | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 2023 - 2028

*Funktion (in 4 Stellen):* 7101

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

## Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 6.1 | 6.1 | 6.2 | 6.3 | 6.4 | 6.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 45.0 | 45.0 | 45.9 | 46.8 | 47.8 | 48.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 83.6 | 73.1 | 74.5 | 76.0 | 77.5 | 79.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 9.1 | 5.3 | 5.3 | 15.8 | 17.5 | 18.9 | best. und neues VV. |
| 35 | Einlage in den Werterhalt | 116.4 | 116.4 | 116.4 | 116.4 | 116.4 | 116.4 | 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 | 21.3 | 21.6 | 21.9 | 22.3 | 22.6 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***281.7*** | ***267.4*** | ***270.2*** | ***283.4*** | ***288.1*** | ***292.4*** | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 210.0 | 210.0 | 210.0 | 210.0 | 210.0 | 210.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 | Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet) | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | manuelle Eingabe! |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen…) | - | - | - | - | - | - | |
| 45 | Entnahmen aus dem Werterhalt | 9.1 | 5.3 | 5.3 | 15.8 | 17.5 | 18.9 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***225.1*** | ***221.3*** | ***221.3*** | ***231.8*** | ***233.6*** | ***235.0*** | |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | ***-56.6*** | ***-46.0*** | ***-48.8*** | ***-51.6*** | ***-54.5*** | ***-57.4*** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 8.0 | 8.1 | 8.2 | 7.5 | 7.2 | 7.1 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | ***8.0*** | ***8.1*** | ***8.2*** | ***7.5*** | ***7.2*** | ***7.1*** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-48.6** | **-37.9** | **-40.7** | **-44.1** | **-47.3** | **-50.4** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-48.6** | **-37.9** | **-40.7** | **-44.1** | **-47.3** | **-50.4** | |

Tabelle 7: **WASSERVERSORGUNG**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7101
Version vom 12.09.23
*Beträge in CHF 1'000*

**Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung**

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | | | | | | | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 83% | 86% | 85% | 84% | 84% | 83% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 67.8 | 78.5 | 75.8 | 72.3 | 69.2 | 66.1 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 52% | 167% | 108% | 36% | 53% | 66% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 460.3 | 422.4 | 381.8 | 337.7 | 290.4 | 240.0 | |
| Bestand Werterhalt | 1'516.5 | 1'627.6 | 1'738.7 | 1'839.4 | 1'938.3 | 2'035.8 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 11.6% | 12.4% | 13.2% | 14.0% | 14.8% | 15.5% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 260.5 | 381.4 | 423.1 | 487.8 | 672.0 | 784.5 | |
| Nettoinvestitionen | 130.0 | 47.0 | 70.0 | 200.0 | 130.0 | 100.0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 9.1 | 5.3 | 5.3 | 15.8 | 17.5 | 18.9 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 381.4 | 423.1 | 487.8 | 672.0 | 784.5 | 865.6 | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 | | | | 167 | | **167** | 130 | 37 | | | | | |
| | | 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 | 0 | 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.* | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Aebnitstrasse, Sanierung Wasserleitung fertiggestellt | | 80 | | | 259 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | ***T o t a l*** | | | | | | ***264*** | ***1'242*** | ***-*** | ***1'242*** | ***130*** | ***47*** | ***70*** | ***200*** | ***130*** | ***100*** | ***565*** |

[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 2023 - 2028

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7201

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 10.0 | 10.0 | 10.2 | 10.4 | 10.6 | 10.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 12.5 | 12.7 | 13.0 | 13.2 | 13.5 | 13.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 7.8 | 7.8 | 7.8 | 14.3 | 15.1 | 16.5 | best. und neues VV. |
| 35 | Einlage in den Werterhalt | 148.6 | 148.6 | 148.6 | 148.6 | 148.6 | 148.6 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 | Beiträge | 188.4 | 170.5 | 173.1 | 175.7 | 178.3 | 181.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 | verr. Verwaltungsaufwand | 40.3 | 40.3 | 40.9 | 41.5 | 42.1 | 42.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***407.7*** | ***390.0*** | ***393.6*** | ***403.8*** | ***408.2*** | ***413.4*** | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 340.0 | 330.0 | 330.0 | 330.0 | 330.0 | 330.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 | Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet) | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | manuelle Eingabe! |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen…) | - | - | - | - | - | - | |
| 45 | Entnahmen aus dem Werterhalt | 22.5 | 7.8 | 7.8 | 14.3 | 15.1 | 16.5 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***367.5*** | ***342.8*** | ***342.8*** | ***349.3*** | ***350.1*** | ***351.5*** | |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | **-40.2** | **-47.1** | **-50.7** | **-54.4** | **-58.1** | **-61.9** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 8.6 | 9.1 | 9.3 | 9.0 | 8.9 | 8.9 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | **8.6** | **9.1** | **9.3** | **9.0** | **8.9** | **8.9** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-31.6** | **-38.0** | **-41.4** | **-45.4** | **-49.2** | **-53.0** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-31.6** | **-38.0** | **-41.4** | **-45.4** | **-49.2** | **-53.0** | |

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7201
Version vom 12.09.23
*Beträge in CHF 1'000*

**Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung**

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | 14.7 | | | | | | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 92% | 90% | 89% | 89% | 88% | 87% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 102.4 | 110.6 | 107.2 | 103.2 | 99.4 | 95.6 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 465% | 1106% | 165% | 61% | 90% | 96% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 45.7 | 7.7 | -33.7 | -79.1 | -128.4 | -181.4 | |
| Bestand Werterhalt | 2'234.4 | 2'375.2 | 2'516.0 | 2'650.2 | 2'783.8 | 2'915.9 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 11.7% | 12.4% | 13.1% | 13.8% | 14.5% | 15.2% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 545.8 | 559.9 | 562.1 | 619.2 | 774.9 | 869.8 | |
| Nettoinvestitionen | 22.0 | 10.0 | 65.0 | 170.0 | 110.0 | 100.0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 7.8 | 7.8 | 7.8 | 14.3 | 15.1 | 16.5 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 559.9 | 562.1 | 619.2 | 774.9 | 869.8 | 953.3 | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Jährliche Sanierungen gemäss Kataster | A | 80 | | | | 100 | | **100** | | | | | | | 100 |
| | | Fremdwasserelimininierung 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 | | | | 22 | | **22** | 22 | | | | | | |
| | | 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 | 0 | 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.* | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Ringstrasse, Erschliessung Kanalisation | | 80 | | | 20 | | | - | | | | | | | |
| | | Aebnitstrasse, Sanierung Kanalisation fertiggestellt | | 80 | | | 410 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | | | | | | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| *T o t a l* | | | | | | *430* | *1'057* | *-* | *1'057* | *22* | *10* | *65* | *170* | *110* | *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 2023 - 2028

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7301

Version vom 12.09.23

*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 | 163.9 | 163.5 | 166.7 | 170.1 | 173.5 | 176.9 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 0.2 | 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 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 | verr. Verwaltungsaufwand | 20.0 | 20.0 | 20.3 | 20.6 | 20.9 | 21.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***186.6*** | ***186.2*** | ***189.8*** | ***196.0*** | ***199.7*** | ***203.3*** | *automatische Berechnung* |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 162.2 | 155.0 | 155.0 | 155.0 | 155.0 | 155.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 5.3 | 4.9 | 4.9 | 4.9 | 4.9 | 4.9 | |
| 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*** | ***167.5*** | ***159.9*** | ***159.9*** | ***159.9*** | ***159.9*** | ***159.9*** | *automatische Berechnung* |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | **-19.1** | **-26.3** | **-29.9** | **-36.1** | **-39.8** | **-43.4** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | 0.1 | 0.3 | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 1.0 | 0.9 | 0.8 | 0.1 | - | - | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | **1.0** | **0.9** | **0.8** | **0.1** | **-0.1** | **-0.3** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-18.1** | **-25.4** | **-29.1** | **-35.9** | **-39.9** | **-43.7** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-18.1** | **-25.4** | **-29.1** | **-35.9** | **-39.9** | **-43.7** | |

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7301
Version vom 12.09.23
*Beträge in CHF 1'000*

**Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft**

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kostendeckungsgrad | 90% | 86% | 85% | 82% | 80% | 79% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | -17.9 | -25.1 | -28.9 | -33.2 | -37.2 | -41.2 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -1% | -1% | -1% | -33% | -1% | -1% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 210.1 | 184.8 | 155.7 | 119.7 | 79.9 | 36.2 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 1.1 | 0.9 | 0.7 | 0.4 | 97.7 | 95.0 | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | - | - | - | 100.0 | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 2.7 | 2.7 | 2.5 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 0.9 | 0.7 | 0.4 | 97.7 | 95.0 | 92.5 | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 2023 - 2028

*Funktion (in 4 Stellen):* 8711

Version vom 12.09.23

## Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 8.4 | 8.3 | 8.4 | 8.5 | 8.7 | 8.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 22.0 | 15.0 | 15.3 | 15.6 | 15.9 | 16.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 2'283.9 | 2'337.8 | 2'384.6 | 2'432.2 | 2'480.9 | 2'530.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 12.1 | 12.1 | 12.1 | 12.1 | 12.1 | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 10.9 | 14.1 | 14.1 | 36.0 | 37.9 | 39.7 | best. und neues VV. |
| 36 | Beiträge | 122.5 | 121.5 | 123.3 | 125.2 | 127.0 | 129.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3910 | verr. Verwaltungsaufwand | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***2'459.9*** | ***2'508.8*** | ***2'557.8*** | ***2'629.6*** | ***2'682.5*** | ***2'724.2*** | *automatische Berechnung* |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 2'134.0 | 2'153.0 | 2'153.0 | 2'153.0 | 2'153.0 | 2'153.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 4.0 | 4.6 | 4.6 | 4.6 | 4.6 | 4.6 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | 2.6 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.8 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***2'140.6*** | ***2'160.2*** | ***2'160.2*** | ***2'160.3*** | ***2'160.3*** | ***2'160.4*** | *automatische Berechnung* |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | **-319.3** | **-348.6** | **-397.6** | **-469.4** | **-522.2** | **-563.9** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | 2.4 | 5.8 | 8.8 | 11.9 | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 2.1 | 4.0 | 3.8 | 3.9 | 3.9 | 4.0 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | **2.1** | **4.0** | **1.4** | **-2.0** | **-4.8** | **-7.9** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-317.1** | **-344.6** | **-396.2** | **-471.3** | **-527.0** | **-571.8** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-317.1** | **-344.6** | **-396.2** | **-471.3** | **-527.0** | **-571.8** | |

*Funktion (in 4 Stellen):* 8711
Version vom 12.09.23
*Beträge in CHF 1'000*

## Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

### Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kostendeckungsgrad | 87% | 86% | 85% | 82% | 80% | 79% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | -294.1 | -318.3 | -370.0 | -423.2 | -477.0 | -532.1 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -158% | -601% | -224% | -163% | -434% | -532% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 1'052.9 | 708.3 | 312.1 | -159.2 | -686.2 | -1'258.0 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 465.1 | 628.1 | 654.9 | 793.6 | 1'005.6 | 1'065.6 | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | 186.0 | 53.0 | 165.0 | 260.0 | 110.0 | 100.0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 23.0 | 26.2 | 26.2 | 48.1 | 50.0 | 39.7 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 628.1 | 654.9 | 793.6 | 1'005.6 | 1'065.6 | 1'125.9 | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 Aebnitstrasse (Verpfl.kredit GV 28.5.2019 CHF 277') fertiggestellt | A | 60 | | 247 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | |
| | | 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 | | | 193 | | 193 | 150 | 43 | | | | | |
| | | 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 (Verpfl.kredit GR 31.01.2023 CHF 35') | A | 40 | | | 35 | | 35 | 35 | | | | | | |
| | | 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 | 0 | 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.* | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Ringstrasse, Erschliessung Elektro | | 60 | | 2 | | | - | | | | | | | |

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.09.23

*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 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| *T o t a l* | | | | | *249* | *1'419* | *-* | *1'419* | *186* | *53* | *165* | *260* | *110* | *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 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Bevölkerung* | 1'671 | 1'711 | 1'718 | 1'727 | 1'735 | 1'744 | 1'784 | 1'824 | 1'832 |
| *Steuerpflichtige* | 1'122 | 1'151 | 1'161 | 1'166 | 1'172 | 1'178 | 1'190 | 1'215 | 1'222 |
| *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* | | | | -7.36 % | 3.40 % | 2.70 % | 2.50 % | 2.50 % | 2.50 % |
| *Steuergesetzrevision* | | | | | | | | | |
| *Steuer pro Pflichtiger* | 1'594.39 | 1'584.81 | 1'707.53 | 1'581.89 | 1'635.67 | 1'679.83 | 1'721.83 | 1'764.88 | 1'809.00 |
| ***Total*** | 3'130'587 | 3'192'202 | 3'469'267 | 3'227'840 | 3'354'761 | 3'462'978 | 3'585'711 | 3'752'567 | 3'868'541 |
| ***Vermögenssteuern*** | | | | | | | | | |
| *Zuwachsrate pro Jahr* | | | | -28.60 % | 2.30 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % |
| *Steuergesetzrevision* | | | | | | | | | |
| *Steuer pro Pflichtiger* | 147.24 | 164.60 | 197.80 | 141.23 | 144.48 | 147.37 | 150.32 | 153.32 | 156.39 |
| ***Total*** | 289'097 | 331'547 | 401'882 | 288'180 | 296'325 | 303'799 | 313'031 | 326'000 | 334'435 |
| ***Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)*** | | | | | | | | | |
| *°Gewinnsteuern* | 284'585 | 180'909 | 147'525 | 235'000 | 213'000 | 213'000 | 213'000 | 213'000 | 213'000 |
| *°Kapitalsteuern* | 209 | 3'956 | 3'385 | 2'900 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| *°Holdingsteuern* | 706 | 396 | -78 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| *°Zuwachsrate pro Jahr* | | | | | | | | | |
| ***Total*** | 285'500 | 185'261 | 150'832 | 238'600 | 216'700 | 216'700 | 216'700 | 216'700 | 216'700 |
| ***Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]*** | -26'429 | -34'097 | -65'184 | -35'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Einkommen**** | 65'610 | 42'184 | 46'321 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Einkommen**** | -15'926 | -22'081 | -115'975 | -25'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 |
| ***Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen**** | 0 | -458 | -489 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)*** | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Vermögen**** | 13'914 | 5'444 | 11'717 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Vermögen**** | -7'600 | -12'548 | -39'856 | -12'000 | -12'000 | -12'000 | -12'000 | -12'000 | -12'000 |
| ***Quellensteuern* (abzüglich Provision)*** | 19'773 | 30'877 | 48'920 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| ***Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)*** | 1'111 | 345 | 377 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern**** | 31'913 | 43'368 | 12'958 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern**** | -9'141 | -5'880 | 0 | -10'000 | -10'000 | -10'000 | -10'000 | -10'000 | -10'000 |
| ***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**** | 208 | 1'702 | 131 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Quellensteuern juristische Personen**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Eingang abgeschriebene Steuern**** | 17'460 | 23'018 | 23'672 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP*** | 3'487'597 | 3'556'433 | 3'780'652 | 3'539'519 | 3'674'586 | 3'790'276 | 3'922'242 | 4'102'066 | 4'226'476 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP*** | 308'480 | 224'451 | 163'921 | 269'600 | 247'700 | 247'700 | 247'700 | 247'700 | 247'700 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total*** | 3'796'077 | 3'780'884 | 3'944'573 | 3'809'119 | 3'922'286 | 4'037'976 | 4'169'942 | 4'349'766 | 4'474'176 |
| ***Steueranlagezehntel NP in CHF*** | 199'291 | 203'225 | 216'037 | 202'258 | 209'976 | 216'587 | 224'128 | 234'404 | 241'513 |
| ***Steueranlagezehntel JP in CHF*** | 17'627 | 12'826 | 9'367 | 15'406 | 14'154 | 14'154 | 14'154 | 14'154 | 14'154 |
| ***Steueranlagezehntel NP und JP in CHF*** | 216'919 | 216'051 | 225'404 | 217'664 | 224'131 | 230'742 | 238'282 | 248'558 | 255'667 |
| ***Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!*** | | | | | | | | | |
| *Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite* | 10'647 | 12'518 | 14'748 | 16'900 | 16'900 | 16'900 | 16'900 | 16'900 | 16'900 |
| ***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*** | 285'844'610 | 300'849'590 | 315'094'670 | 343'260'000 | 344'000'000 | 345'000'000 | 350'000'000 | 365'000'000 | 366'000'000 |
| ***Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf*** | 2'362.13 | 2'310.59 | 2'402.67 | 2'337.83 | 2'389.08 | 2'440.01 | 2'458.55 | 2'507.87 | 2'561.63 |
| ***Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)*** | 85.62 | 85.33 | 83.59 | 81.61 | 81.15 | 82.43 | 82.05 | 82.69 | 84.00 |
| ***Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf*** | 2'758.91 | 2'707.77 | 2'874.37 | 2'864.49 | 2'943.87 | 2'960.02 | 2'996.49 | 3'032.89 | 3'049.50 |

## Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2023 - 2028

Version vom 12.09.23

| | Finanzausgleich | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.01 | Bevölkerung | | *1'664* | 1'700 | 1'719 | 1'727 | 1'735 | 1'754 | 1'784 | |
| 1.02 | Ordentlicher Steuerertrag NP | | *3'373'889* | 3'608'227 | 3'625'535 | 3'664'919 | 3'668'127 | 3'795'701 | 3'938'195 | |
| 1.03 | Ordentlicher Steuerertrag JP | | *230'090* | 232'284 | 219'324 | 227'074 | 255'000 | 247'700 | 247'700 | |
| 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 | | *3'181'095* | 3'402'043 | 3'418'361 | 3'455'495 | 3'458'520 | 3'578'804 | 3'713'155 | |
| 1.11 | Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP | | *216'942* | 219'011 | 206'791 | 214'098 | 240'429 | 233'546 | 233'546 | |
| 1.12 | Harm. Liegenschaftssteuer | | *354'414* | 375'745 | 399'668 | 417'648 | 430'108 | 432'917 | 441'667 | |
| 1.13 | Anteil direkte Bundessteuer | | *7'722* | 12'638 | 14'722 | 16'183 | 16'900 | 16'900 | 16'900 | |
| 1.14 | Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer | | *3'760'173* | 4'009'437 | 4'039'543 | 4'103'424 | 4'145'957 | 4'262'166 | 4'405'267 | |
| 1.15 | Harm. Steuerertrag pro Kopf | | *2'259.72* | 2'358.49 | 2'350.39 | 2'376.50 | 2'389.14 | 2'429.51 | 2'469.32 | |
| 1.16 | Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K. | | *2'701.60* | 2'780.55 | 2'816.00 | 2'894.00 | **2'923.00** | **2'967.00** | **2'996.00** | |
| 1.17 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | | *83.64* | 84.82 | 83.47 | 82.12 | 81.74 | 81.88 | 82.42 | |
| 1.18 | **Disparitätenabbau** | 37% | ***272'055*** | **265'476*** | **296'082** | **330'613** | **342'776** | **348'888** | **347'651** | 9300.3622.7 / 4622.7 |
| 1.19 | HEI nach Disparitätenabbau | | *89.70* | 90.44 | 89.58 | 88.73 | 88.49 | 88.59 | 88.92 | |
| 1.20 | **Mindestausstattung vor Kürzung HEI** | 86% | *0* | 0* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.21 | Bilanzsituation pro Kopf | | *3'515.48* | 3'643.73x | | | | | | |
| 1.22 | Indexiert/Standardisiert | | *-0.08* | -0.09 | --- | --- | --- | --- | --- | |
| 1.23 | Bruttoverschuldungsanteil | | *18.20* | 8.46x | | | | | | |
| 1.24 | Indexiert/Standardisiert | | *-0.81* | -1.03 | --- | --- | --- | --- | --- | |
| 1.25 | Nettozinsbelastung | | *-2.16* | -2.15x | | | | | | |
| 1.26 | Indexiert/Standardisiert | | *0.22* | 0.32 | --- | --- | --- | --- | --- | |
| 1.27 | Zinsbelastungsanteil | | *-0.19* | -0.20x | | | | | | |
| 1.28 | Indexiert/Standardisiert | | *-0.53* | -0.67 | --- | --- | --- | --- | --- | |
| 1.29 | Durchschnitt der 4 Kennzahlen | | *-0.26* | -0.32 | --- | --- | --- | --- | --- | |
| 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)** | | ***272'055*** | ***265'476**** | ***296'082*** | ***330'613*** | ***342'776*** | ***348'888*** | ***347'651*** | |

***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.**

| | Pauschale Abgeltung Zentrumslasten | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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**

| | Geografisch-topografischer Zuschuss | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.01 | Zuschuss Fläche p.K. ha<br>*(Median 80% = 0.584 p.K. ha)* | *0.375* | *0* | 0* | | | | | | |
| 3.02 | Zuschuss Strasse p.K. m'<br>*(Median 80% = 12.125 p.K. m')* | *10.552* | *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 2023 - 2028

Version vom 12.09.23

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.05 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | *83.64* | 84.82 | 83.47 | 82.12 | 81.74 | 81.88 | 82.42 | |
| 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 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4.01 | Index (pro Kopf) | *527.03* | 460.83 | | | | | | |
| 4.02 | Index (absolut) | *876'978* | 783'411 | | | | | | |
| 4.03 | %-Anteil | *0.10273* | 0.10167 | | | | | | |
| 4.04 | Total | *16'437* | *16'776** | *17'112* | *17'454* | *17'803* | *18'159* | *18'522* | 9300.4621.6 |

**Achtung: Provisorischer Prognosewert

| 5 | Lastenausgleichssysteme | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Grundlagen | | | | | | | | |
| 5.01 | Zivilrechtliche Wohnbevölkerung | 1'711 | 1'718 | 1'727 | 1'735 | 1'744 | 1'784 | 1'824 | |
| 5.02 | ÖV-Punkte | *175.00* | 153.10* | 153.10 | 153.10 | 153.10 | 153.10 | 153.10 | |

**Achtung: Provisorischer Prognosewert

| 6 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kindergarten | | | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | |
| 6.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 108'598 | 93'100 | 102'758 | 110'722 | 116'169 | |
| 6.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 93'100 | 102'758 | 110'722 | 116'169 | 116'169 | |
| 6.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 63'349 | 54'308 | 59'942 | 64'588 | 67'765 | |
| 6.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 38'792 | 42'816 | 46'134 | 48'404 | 48'404 | |
| 6.05 | Total Budgetbetrag (netto) | *12 Monate* | | *102'141* | *97'124* | *106'076* | *112'992* | *116'169* | gem. Kalkulationstool |

| 7 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 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 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Primarschule | | | | | | | | |
| | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 327'272 | 343'141 | 356'401 | 345'660 | 365'420 | |
| 8.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 343'141 | 356'401 | 345'660 | 365'420 | 365'420 | |
| 8.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 190'909 | 200'166 | 207'901 | 201'635 | 213'162 | |
| 8.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 142'975 | 148'500 | 144'025 | 152'258 | 152'258 | |
| 8.05 | Total Budgetbetrag (netto) | *12 Monate* | | *333'884* | *348'666* | *351'926* | *353'893* | *365'420* | gem. Kalkulationstool |

| 9 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Sekundarstufe I | | | | | | | | |
| 9.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | -118'499 | -141'892 | -159'101 | -163'456 | -166'724 | |
| 9.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | -141'892 | -159'101 | -163'456 | -166'724 | -166'724 | |

## Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2023 - 2028

Version vom 12.09.23

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | -69'124 | -82'770 | -92'809 | -95'349 | -97'256 | |
| 9.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | -59'122 | -66'292 | -68'107 | -69'468 | -69'468 | |
| 9.05 | Total Budgetbetrag (netto) | *12 Monate* | | *-128'246* | *-149'062* | *-160'916* | *-164'818* | *-166'724* | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | Lastenausgleich Soziales | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| 10.01 | Franken pro Einwohner | | | 565 | 595 | 609 | 615 | 615 | |
| 10.02 | Total | | | *975'755* | *1'032'325* | *1'062'096* | *1'097'160* | *1'121'760* | 5799.3611 |
| | | | | | Änderung gegenüber Planvariante 2 | | | | |
| 10.03 | Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und | | | 15'600 | 16'000 | 16'500 | 17'000 | 17'500 | |
| 10.04 | Total | | | *15'600* | *16'000* | *16'500* | *17'000* | *17'500* | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | Lastenausgleich EL | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| 11.01 | Franken pro Einwohner | | | 225 | 226 | 230 | 231 | 232 | |
| 11.02 | Total | | | *388'575* | *392'110* | *401'120* | *412'104* | *423'168* | 5320.3631 |
| | | | | | Änderung gegenüber Planvariante 2 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | Lastenausgleich Familienzulagen | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| 12.01 | Franken pro Einwohner | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| 12.02 | Total | | | *8'635* | *8'675* | *8'720* | *8'920* | *9'120* | 5410.3631 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | Lastenausgleich ÖV | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| 13.01 | Franken pro öV-Punkt | | | | 405 | 402 | 404 | 400 | 400 | |
| 13.02 | Anteil öV-Punkte | 66.67% | | | 62'006 | 61'546 | 61'852 | 61'240 | 61'240 | |
| 13.03 | Franken pro Einwohner | | | | 51 | 52 | 52 | 52 | 52 | |
| 13.04 | Anteil Einwohner | 33.33% | | | 88'077 | 90'220 | 90'688 | 92'768 | 94'848 | |
| 13.05 | Total | | | | *150'083* | *151'766* | *152'540* | *154'008* | *156'088* | 6291.3631 |
| | | | | | | Änderung gegenüber Planvariante 2 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| 14.01 | Franken pro Einwohner | | | 183 | 182 | 183 | 182 | 181 | |
| 14.02 | Total | | | *316'041* | *315'770* | *319'152* | *324'688* | *330'144* | 9300.3621.6 |
| | | | | | Änderung gegenüber Planvariante 2 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | Pauschalierung der Interventionskosten | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Konto HRM2 |
| | Bei Gemeinden mit | Pro Einwohner: | | | | | | | | |
| 15.01 | bis zu 1'000 Einwohnern: | CHF 0.60 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.02 | zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: | CHF 1.00 | | | 1'727.00 | 1'735.00 | 1'744.00 | 1'784.00 | 1'824.00 | |
| 15.03 | zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: | CHF 2.30 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.04 | zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: | CHF 4.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.05 | ab 10'001 Einwohnern: | CHF 5.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.06 | bei der Stadt Thun: | CHF 7.80 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.07 | bei der Stadt Biel: | CHF 17.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.08 | bei der Stadt Bern: | CHF 17.30 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.09 | Total | | | | *1'727.00* | *1'735.00* | *1'744.00* | *1'784.00* | *1'824.00* | 1110.3631.xx |

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

**Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN** *Version vom* 12.09.23

Finanzplantitel **Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2023 - 2028**

## Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

| | 1. Prognosejahr | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Prognoseperiode | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| **Zuwachsraten Erfolgsrechnung:** | | | | | | |
| Personalaufwand | 1.50% | 2.00% | 2.00% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |
| Sachaufwand | 1.50% | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% |
| starker Zuwachs | | | | | | |
| schwacher Zuwachs | 1.00% | 1.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |
| 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% | 2.500% | 3.000% | 3.000% | 3.500% | 3.500% |
| **Zinssätze Guthaben:** | | | | | | |
| Geldflussrechnung | 0.00% | 0.50% | 0.75% | 1.00% | 1.25% | 1.25% |
| **Zinssätze für interne Verrechnungen:** | | | | | | |
| verrechnete Aktivzinsen | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% |
| verrechnete Passivzinsen | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% |

Version vom 12.09.23 Seite 1

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

*Beträge in CHF 1'000*

| Funktion | AUFWAND<br>Text | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Wachstumsrate<br>total | <br>pro Jahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 827.1 | 933.4 | 957.3 | 967.9 | 984.3 | 1'001.0 | 21.0% | 3.9% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 90.8 | 78.8 | 80.2 | 81.6 | 83.1 | 84.6 | -6.7% | -1.4% |
| 2 | Bildung | 1'666.8 | 1'821.1 | 1'853.5 | 1'888.2 | 1'919.8 | 1'957.7 | 17.5% | 3.3% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 58.0 | 54.7 | 55.7 | 56.7 | 57.8 | 58.8 | 1.5% | 0.3% |
| 4 | Gesundheit | 5.5 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.4 | 7.5 | 36.2% | 6.4% |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1'538.8 | 1'480.7 | 1'542.6 | 1'583.3 | 1'631.5 | 1'669.3 | 8.5% | 1.6% |
| 6 | Verkehr | 489.6 | 516.8 | 525.8 | 533.0 | 541.1 | 549.8 | 12.3% | 2.3% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 61.7 | 73.8 | 75.2 | 76.6 | 78.1 | 79.5 | 28.9% | 5.2% |
| 8 | Volkswirtschaft | 3.7 | 2.9 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | -16.1% | -3.4% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 835.3 | 667.5 | 658.4 | 662.4 | 669.1 | 539.9 | -35.4% | -8.4% |
| | **steuerfinanzierter Aufwand:** | **5'577.1** | **5'636.7** | **5'758.7** | **5'860.0** | **5'975.2** | **5'951.3** | 6.7% | 1.3% |
| | ***Spezialfinanzierungen:*** | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 407.7 | 390.0 | 393.6 | 403.8 | 408.2 | 413.4 | 1.4% | 0.3% |
| 7101 | Wasserversorgung | 281.7 | 267.4 | 270.2 | 283.4 | 288.1 | 292.4 | 3.8% | 0.7% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 186.6 | 186.2 | 189.8 | 196.0 | 199.8 | 203.6 | 9.1% | 1.8% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | 2'459.9 | 2'508.8 | 2'560.2 | 2'635.5 | 2'691.3 | 2'736.1 | 11.2% | 2.2% |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| | **gebührenfinanzierter Aufwand:** | **3'335.9** | **3'352.3** | **3'413.8** | **3'518.6** | **3'587.4** | **3'645.5** | 9.3% | 1.8% |
| | **Aufwand total** | **8'913.0** | **8'989.0** | **9'172.5** | **9'378.6** | **9'562.5** | **9'596.8** | **7.7%** | **1.5%** |

Version vom 12.09.23 

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

*Beträge in CHF 1'000*

| Funktion | ERTRAG<br>Text | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Wachstumsrate<br>total | <br>pro Jahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 149.5 | 148.4 | 150.3 | 152.3 | 154.3 | 156.3 | 4.6% | 0.9% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 36.5 | 27.0 | 27.0 | 27.1 | 27.1 | 27.2 | -25.5% | -5.7% |
| 2 | Bildung | 250.6 | 250.6 | 253.8 | 257.0 | 260.3 | 263.7 | 5.2% | 1.0% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 15.0 | 14.1 | 14.1 | 14.1 | 14.1 | 14.1 | -6.0% | -1.2% |
| 4 | Gesundheit | - | - | - | - | - | - | | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 37.8 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | -98.4% | -56.3% |
| 6 | Verkehr | 101.7 | 80.6 | 81.2 | 81.9 | 82.6 | 83.2 | -18.2% | -3.9% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 22.3 | 22.3 | 22.6 | 22.8 | 23.1 | 23.3 | 4.7% | 0.9% |
| 8 | Volkswirtschaft | 98.2 | 96.7 | 98.1 | 99.6 | 101.1 | 102.6 | 4.5% | 0.9% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 4'881.2 | 5'064.7 | 5'298.1 | 5'822.2 | 6'046.5 | 5'604.5 | 14.8% | 2.8% |
| | **steuerfinanzierter Ertrag:** | **5'592.8** | **5'705.0** | **5'945.8** | **6'477.6** | **6'709.7** | **6'275.5** | 12.2% | 2.3% |
| | ***Spezialfinanzierungen:*** | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 407.7 | 390.0 | 393.6 | 403.8 | 408.2 | 413.4 | 1.4% | 0.3% |
| 7101 | Wasserversorgung | 281.7 | 267.4 | 270.2 | 283.4 | 288.1 | 292.4 | 3.8% | 0.7% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 186.6 | 186.2 | 189.8 | 196.0 | 199.8 | 203.6 | 9.1% | 1.8% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | 2'459.9 | 2'508.8 | 2'560.2 | 2'635.5 | 2'691.3 | 2'736.1 | 11.2% | 2.2% |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| | **gebührenfinanzierter Ertrag:** | **3'335.9** | **3'352.3** | **3'413.8** | **3'518.6** | **3'587.4** | **3'645.5** | 9.3% | 1.8% |
| | **Ertrag total** | **8'928.6** | **9'057.3** | **9'359.6** | **9'996.2** | **10'297.0** | **9'921.0** | **11.1%** | **2.1%** |
| | ***Handlungsspielraum***<br>*(allg. Haushalt vor neuen Invest.)* | ***15.6*** | ***68.3*** | ***187.1*** | ***617.6*** | ***734.5*** | ***324.2*** | ***Mittel:*** | ***324.5*** |

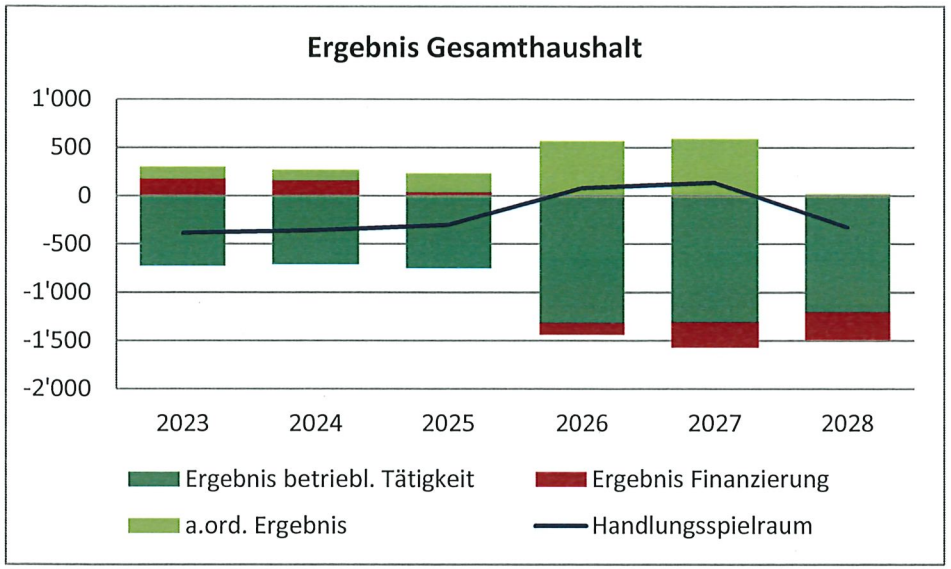
## Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

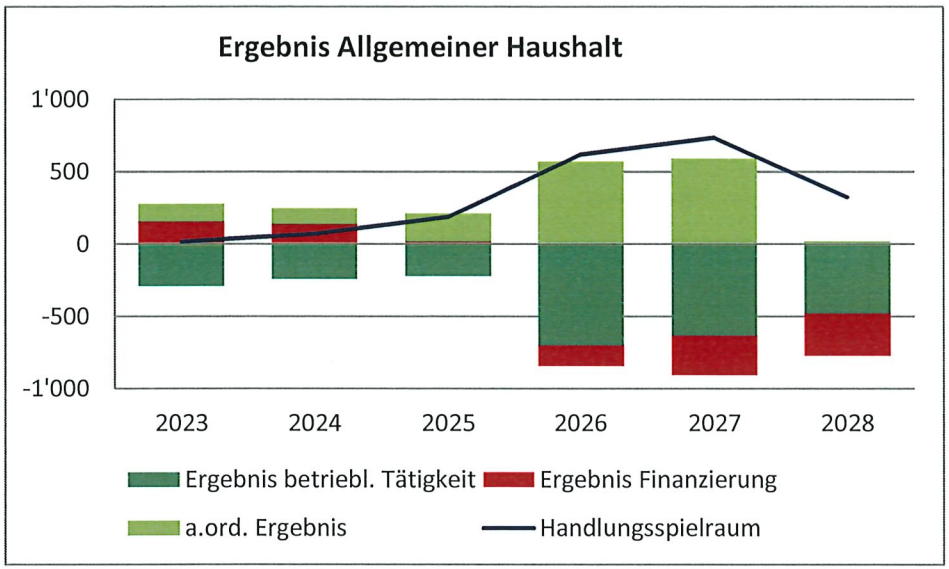
Version vom 12.09.23

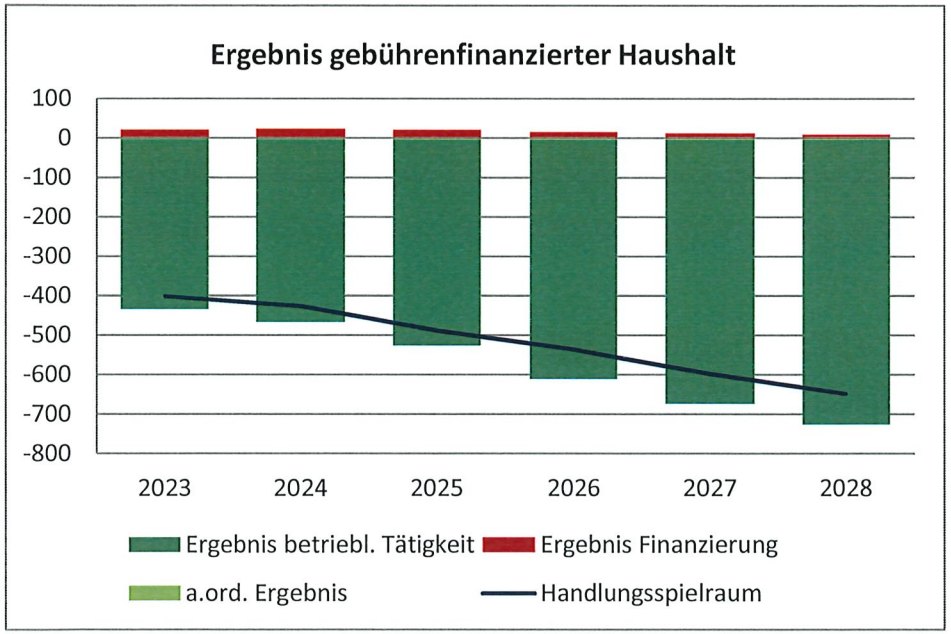
*Beträge in CHF 1'000*

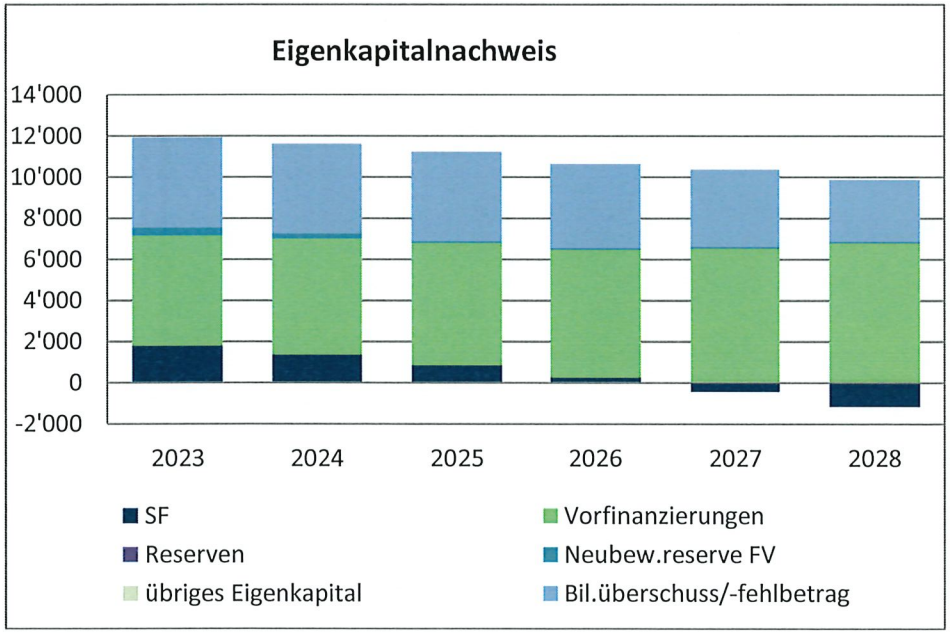
| | Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-) | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Bestand flüssige Mittel per 1.1. | 1'013 | 1'419 | 0 | 0 | 0 | 0 | gemäss Hilfstab. Bestände |
| 2. | neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1. | 0 | 0 | -1'270 | -7'119 | -11'921 | -12'349 | Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr |
| 3. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:*** | ***157*** | ***-11*** | ***-89*** | ***278*** | ***192*** | ***-444*** | |
| 4. | davon steuerfinanzierter Haushalt | 299 | 143 | 126 | 559 | 537 | -32 | inkl. Folgekosten neue Investitionen |
| 5. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | -142 | -154 | -216 | -281 | -346 | -412 | Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-) |
| 6. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:*** | ***-751*** | ***-3'678*** | ***-5'760*** | ***-6'080*** | ***-620*** | ***-500*** | |
| 7. | davon steuerfinanzierter Haushalt | -413 | -3'568 | -5'460 | -5'350 | -270 | -200 | Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen |
| 8. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | -338 | -110 | -300 | -730 | -350 | -300 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| 9. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:*** | ***1'000*** | ***1'000*** | ***0*** | ***1'000*** | ***0*** | ***0*** | |
| 10. | davon Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. | davon Finanzanlagen | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'000 | 0 | 0 | gem. Hilfstab. Bestände |
| 12. | davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. | davon Passivzins neues Fremdkapital | 0 | 0 | -126 | -286 | -425 | -449 | |
| 14. | Bestand flüssige Mittel per 31.12. | 1'419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. | Bestand neues Fremdkapital per 31.12. | | -1'270 | -7'119 | -11'921 | -12'349 | -13'293 | |

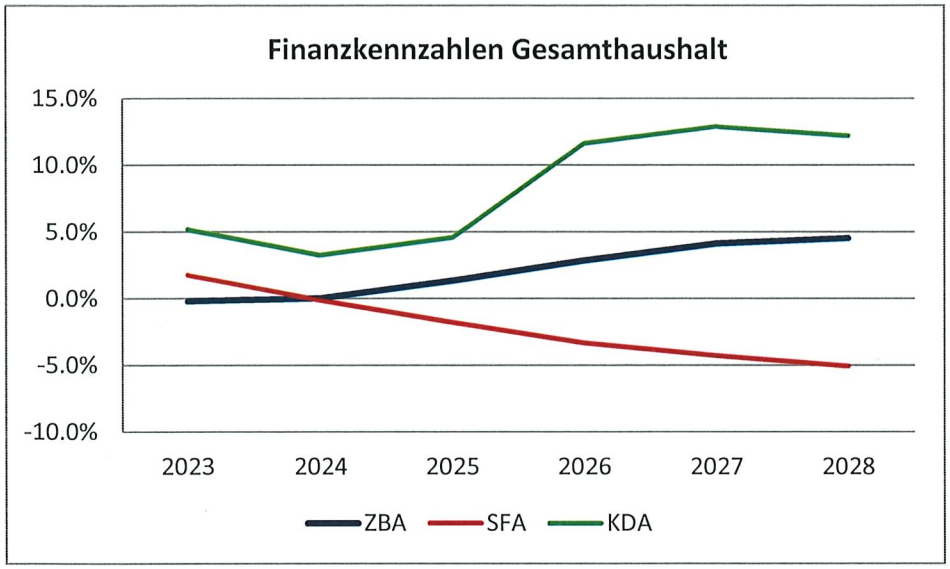
## GRAFIKEN

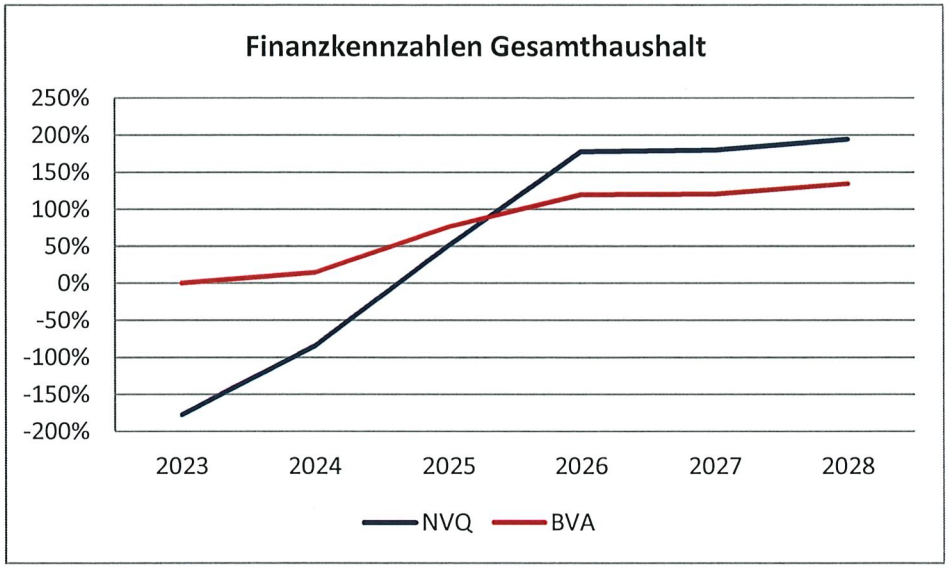

Ergebnis Gesamthaushalt
1'000
500
0
-500
-1'000
-1'500
-2'000
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

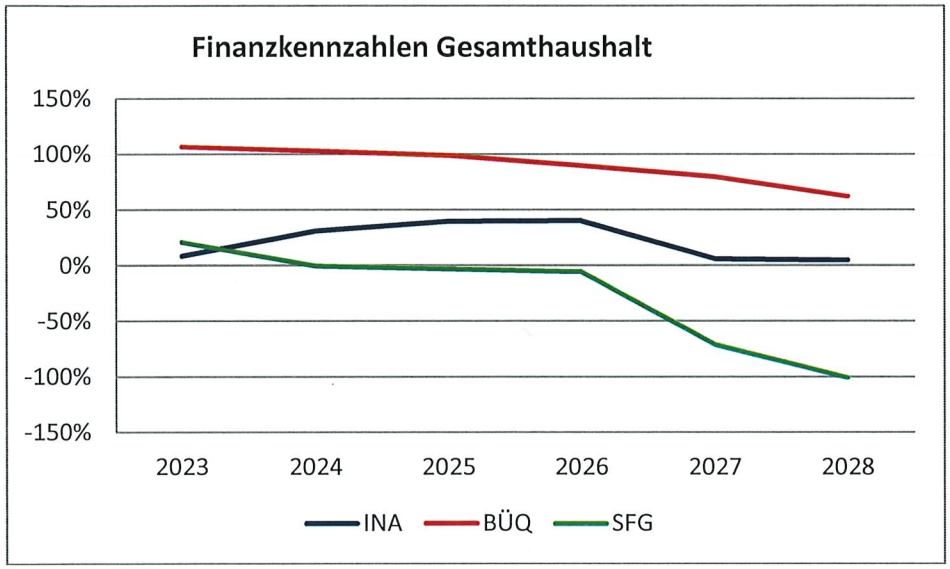

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
1'000
500
0
-500
-1'000
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

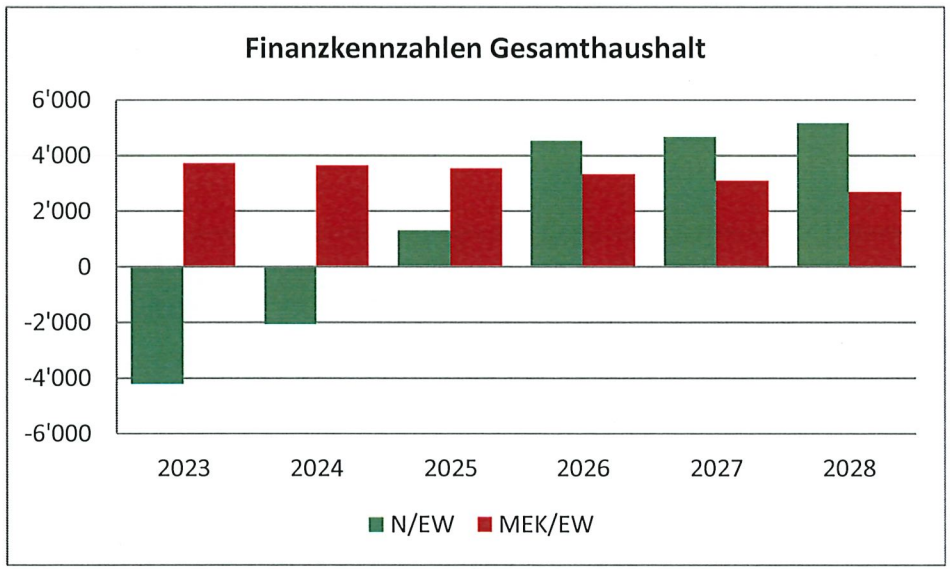

Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt
100
0
-100
-200
-300
-400
-500
-600
-700
-800
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum


Eigenkapitalnachweis
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
2023
2024
2025
2026
2027
2028
SF
Vorfinanzierungen
Reserven
Neubew.reserve FV
übriges Eigenkapital
Bil.überschuss/-fehlbetrag


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
15.0%
10.0%
5.0%
0.0%
-5.0%
-10.0%
2023
2024
2025
2026
2027
2028
ZBA
SFA
KDA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
250%
200%
150%
100%
50%
0%
-50%
-100%
-150%
-200%
2023
2024
2025
2026
2027
2028
NVQ
BVA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
150%
100%
50%
0%
-50%
-100%
-150%
2023
2024
2025
2026
2027
2028
INA
BÜQ
SFG


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
-4'000
-6'000
2023
2024
2025
2026
2027
2028
N/EW
MEK/EW