



Einwohnergemeinde Schwarzenburg

Finanzplan 2019 - 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seiten
1 Bericht	1 – 10
2 Ergebnisse	11 – 13
3 Planbilanz	14
4 Eigenkapitalnachweis	15
5 Mittelflussrechnung	16
6 Prognosen der Erfolgsrechnung	17 – 19
7 Ergebnisse der Spezialfinanzierungen	20 – 27
8 Finanzkennzahlen	28 – 31
9 Investitionsprogramm	32 – 37
9.1 Investitionen steuerfinanziert	38 – 39
9.2 Investitionen Abwasser	40 – 42
9.3 Investitionen Wasser	43
9.4 Investitionen Abfall	44
9.5 Investitionen Feuerwehr	

1. Einleitung

Der Finanzplan basiert auf der Rechnung 2017 sowie den Budgets 2018 und 2019. Die Investitionen wurden gemäss Investitionsplan 2019 – 2028 berücksichtigt. Dieser wurde vom Gemeinderat am 28. Mai 2018 genehmigt. Zudem wurden die Verkäufe der Schulanlagen Zumholz und Albligen mit einem Gewinn von insgesamt 2.4 Mio. Franken einbezogen. Die Berechnungen für den Finanz- und Lastenausgleich basieren auf der Finanzplanungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. Der Finanzplan 2019 – 2023 wurde von Nicole Marte, Finanzverwalterin, erstellt.

Laut kantonaler Gemeindeverordnung erstellt die Gemeinde einen Finanzplan, der einen Überblick über die mögliche Entwicklung des Finanzhaushalts der nächsten Jahre gibt. Der Finanzplan wird jährlich den neuen Gegebenheiten angepasst. Die Finanzplanung dient zur Erkennung von längerfristigen Tendenzen des Finanzhaushalts der Gemeinde. Verantwortlich für den Finanzhaushalt ist der Gemeinderat (Gemeindegesetz Art. 71).

2. Erfolgsrechnung

Prognoseannahmen

Die wirtschaftliche Ausgangslage der Schweiz wird wieder etwas positiver prognostiziert. Die Konjunkturaussichten sind gut, unter anderem ausgelöst durch die Auslandkonjunktur. Hauptsächlich bedingt durch höhere Erdöl- und Importpreise wird mit einem moderaten Anstieg der Teuerung gerechnet.

Für die Wirtschaftsentwicklung wird ein reales BIP (Bruttoinlandprodukt) von jährlich 1.8% prognostiziert. Die angenommene Teuerung (Landesindex der Konsumentenpreise) steigt in der Planungsperiode von 0.7% auf 1.5%.

Als Grundlage für die Prognosen dienen die Werte des Budgets 2019. Die Zuwachsraten sowie die Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe. Beim Personalaufwand wurde im vorliegenden Finanzplan mit einer jährlichen Wachstumsrate von 1.5% gerechnet. Beim Sachaufwand wurde für 2019 und 2020 mit einer Zuwachsrate von 1%, 2021 mit 1.2% und ab 2022 mit 1.5% gerechnet.

Auf dem Geld- und Kapitalmarkt wird mit einer leicht steigenden Zinsentwicklung gerechnet. Beim bestehenden Fremdkapital wird mit einem Zinssatz von 2% gerechnet. Neues Fremdkapital ist vorerst noch mit etwas tieferen Zinssätzen erhältlich. Im vorliegenden Finanzplan wird für 2018 mit 1.2% und dann ansteigend auf 2% ab 2022 gerechnet.

In den vergangenen Jahren fiel der Finanzertrag jeweils höher als budgetiert aus. Da die Abweichungen immer in die gleiche Richtung zeigten, wird im gesamten Prognosezeitraum eine pauschale Korrektur um jährlich 0.3 Mio. Franken vorgenommen. Beim Finanzaufwand werden keine pauschalen Korrekturen gemacht.

Steuerentwicklung

Die Berechnung des Steuerertrags basiert für die gesamte Planungsperiode auf einer unveränderten Steueranlage von 1.86 und den budgetierten Steuereinnahmen von 2019. Die Bevölkerungsentwicklung stagnierte in den letzten beiden Jahren. Es wird nur mit einem geringen Zuwachs der Anzahl Steuerpflichtigen gerechnet.

Bei den natürlichen Personen wird der 2019 budgetierte Steuerertrag mit einem schwachen Zuwachs für die kommenden Jahre aufgerechnet.

Die Gewinnsteuern der juristischen Personen waren in Schwarzenburg in den letzten Jahren grossen Schwankungen unterworfen. Sie betrugen 2015 rund 0.48 Mio. Franken, 2016 stiegen sie auf 1.1 Mio. Franken und fielen 2017 auf 0.58 Mio. Franken. Für 2019 sind 0.48 Mio. Franken budgetiert. In den folgenden Jahren wird zu diesem Betrag ein schwacher Zuwachs einberechnet. Dies ist eher eine vorsichtige Annahme. Im Gegenzug wird keine Reduktion im Hinblick auf die Unternehmenssteuerreform im Kanton Bern vorgenommen. Es ist schwierig abzuschätzen, welche Auswirkungen diese auf Schwarzenburg haben wird.

Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)

Da die Steuereinnahmen in Schwarzenburg im Vergleich zu den andern bernischen Gemeinden angestiegen sind, entfiel 2017 erstmals der Beitrag für besonders finanzschwache Gemeinden (Mindestausstattung). Vorher konnte Schwarzenburg mit einem Beitrag von rund 100'000 Franken rechnen.

Die Gemeinde Schwarzenburg erhält weiterhin Beiträge aus dem Finanz- und Lastenausgleich (Disparitätenabbau, geografisch-topografischer Zuschuss und soziodemografischer Zuschuss) von rund 1.3 Mio. Franken. Auf der andern Seite bezahlt sie für den Lastenausgleich insgesamt rund 7 Mio. Franken (Sozialhilfe 3.6 Mio. Franken,

Ergänzungsleistungen 1.6 Mio. Franken, öffentlicher Verkehr 0.6 Mio. Franken und die neue Aufgabenteilung 1.3 Mio. Franken). Dazu kommt noch der Kostenanteil an die Lehrergehälter. Dieser ist abhängig von der Anzahl Schülerinnen und Schüler und der Anzahl der Klassen bzw. der Stellenprozente der Lehrpersonen.

3. Investitionen

Das Investitionsprogramm dient der terminlichen und finanziellen Koordination der geplanten Investitionen innerhalb der Gemeinde. Mit der Aufnahme in den Finanzplan können die Auswirkungen auf den Finanzhaushalt aufgezeigt werden. Dazu gehören die Tragbarkeit, die Finanzierung, die Folgekosten und mögliche Finanzerträge. Derzeit kann mit moderaten Folgekosten gerechnet werden. Die Zinssätze für Fremdkapital sind tief. Die Abschreibungskosten fallen mit den Vorschriften nach HRM2 zu Beginn der Abschreibungsdauer in den meisten Fällen tiefer aus als nach dem alten System. Dies bedeutet für die ersten Jahre nach der Einführung von HRM2 tiefere Abschreibungskosten als unter HRM1. Es muss jedoch beachtet werden, dass sich die Abschreibungskosten wegen der Systemänderung in den darauf folgenden Jahren immer erhöhen werden und somit die kommenden Generationen belasten.

In den vergangenen Jahren wurden fast durchwegs weniger Investitionen getätigt als jeweils budgetiert waren. Ein Vergleich der steuerfinanzierten Investitionen in den Jahren 2011 – 2015 zeigte, dass die Investitionsausgaben im Durchschnitt um rund 20% überschätzt worden sind. Diese Entwicklung setzte sich auch 2016 und 2017 fort. Die steuerfinanzierten und gebührenfinanzierten Investitionen wurden aufgrund dieser Erfahrungen reduziert. Im vorliegenden Finanzplan wurde bei den steuerfinanzierten Investitionen eine Reduktion um jährlich 20% vorgenommen.

Bei den gebührenfinanzierten Investitionen klaffen die geplanten und die effektiv realisierten Investitionen noch weiter auseinander. Im Mittel der Jahre 2011 – 2015 sind die Investitionen um rund 60% überschätzt worden. Da diese Abweichung in jedem Jahr in die gleiche Richtung zeigt, werden die geplanten Investitionen im gebührenfinanzierten Bereich ebenfalls reduziert. In der vorliegenden Finanzplanung wird bei der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung jährlich eine Reduktion um 50% der Nettoinvestitionen vorgenommen.

Das aktuelle Investitionsprogramm sieht im steuerfinanzierten Haushalt, nach Abzug der erwähnten Korrektur, für die Jahre 2018 – 2023 Nettoinvestitionen von 20.4 Mio. Franken vor. Dies sind durchschnittlich 3.4 Mio. Franken pro Jahr.

Bei der Wasserversorgung betragen die geplanten Investitionen mit Berücksichtigung der Reduktion um 50% noch durchschnittlich 0.55 Mio. Franken pro Jahr.

In der Abwasserentsorgung sind Investitionen von jährlich durchschnittlich rund 0.5 Mio. Franken geplant.

Im Bereich Abfallentsorgung entstehen über die gesamte Planungszeit Nettoinvestitionen von rund 0.3 Mio. Franken.

Bei der Feuerwehr sind die Anschaffung eines neuen Tanklöschfahrzeugs und der Ersatz des Fahrzeugs Albligen vorgesehen. Dafür sind Investitionen von 1.1 Mio. Franken geplant.

4. Beurteilung der Ergebnisse im allgemeinen Haushalt (steuerfinanziert)

Nach vorliegendem Finanzplan ist der finanzielle Handlungsspielraum (Investitionspotential) im Durchschnitt negativ (minus rund 650'000 Franken). Dies bedeutet, dass die Gemeinde einen Teil ihrer laufenden Kosten mit Fremdmitteln finanzieren muss.

In der Zeit von 2018 – 2023 beträgt der Mittelwert der Selbstfinanzierung 234'000 Franken. Ab 2021 ist die Selbstfinanzierung negativ.

Die geplanten Nettoinvestitionen des allgemeinen Haushalts betragen nach der Reduktion von 20% im gesamten Planungszeitraum 20.4 Mio. Franken oder durchschnittlich rund 3.4 Mio. Franken pro Jahr. Der Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen) des allgemeinen Haushalts beträgt durchschnittlich 7%. Dies ist längerfristig eine ungenügende Selbstfinanzierung.

Eine negative Selbstfinanzierung und gleichzeitig Investitionsausgaben ist eine sehr ungünstige Situation, da sowohl die Investitionen als auch ein Teil der Konsumausgaben (das Rechnungsdefizit) über eine Neuverschuldung zu decken sind. Nach vorliegendem Finanzplan steigt das Fremdkapital (kumuliert) von rund 13 Mio. Franken auf 27 Mio. Franken an.

Liegt der Selbstfinanzierungsgrad während längerer Zeit unter 50% - 80%, so muss die Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den realisierten Investitionen als ungenügend bezeichnet werden. Als Folge davon führen Zinsen und Betriebskosten unweigerlich zu einer finanziellen Abwärtsspirale: steigende Folgekosten binden einen immer grösseren Teil der Einkünfte, die finanzielle Leistungsfähigkeit sinkt und in der Folge werden auch die Möglichkeiten für neue Investitionen bzw. deren Folgekosten weiter eingeschränkt. Der Grund für den ungenügenden Selbstfinanzierungsgrad sind die

anstehenden hohen Investitionen und die ungenügende Ertragslage (Selbstfinanzierung).

Die Folgekosten (Abschreibungen, Zinse, zusätzliche Betriebskosten) von geplanten Investitionen steigen im steuerfinanzierten Haushalt von 53'000 Franken im Jahr 2018 auf knapp 1.3 Mio. Franken im Jahr 2023 und belasten das Gesamtergebnis.

Für ausgeglichene Rechnungen in der Planungsphase fehlen durchschnittlich 1.1 Mio. Franken pro Jahr oder 1.3 Steuerzehntel.

Tragbarkeit

Nach den Annahmen zur Finanzplanung 2019 – 2023 tritt im letzten Jahr ein Bilanzfehlbetrag von 876'000 Franken ein. Nach Eintreffen eines Bilanzfehlbetrages, muss die Gemeinde aufzeigen, wie der Bilanzfehlbetrag innert acht Jahren abgetragen werden kann (GV, Art. 65, Abs.2).

Die jährlich rechnerisch ausgewiesenen Rechnungsdefizite steigern sich von 1.26 Mio. Franken im Jahre 2020 auf 2.49 Mio. Franken im Jahre 2023. In den Jahren 2020 und 2021 kann die finanzpolitische Reserve von geplanten 788'000 Franken aufgelöst werden, so dass sich das Gesamtergebnis in diesen Jahren leicht verbessert.

2020 fehlen 0.9 Steuerzehntel und 2021 1.6 Steuerzehntel. In den darauf folgenden Jahren fehlen 2.4 und 2.8 Steuerzehntel. Der Mittelwert des Selbstfinanzierungsgrads im allgemeinen Haushalt beträgt 7%. Ohne der Selbstfinanzierung von 82% im Jahre 2018 wäre der Mittelwert noch viel tiefer. Ab 2021 ist der Selbstfinanzierungsgrad negativ. Das heisst, dass ab 2021 sämtliche Investitionen und das Rechnungsdefizit über neues Fremdkapital finanziert werden müssen.

Insbesondere in den Jahren 2019 bis 2022 fallen im allgemeinen Haushalt hohe Investitionskosten an (durchschnittlich 4.2 Mio. Franken jährlich). Darunter fallen das Schulhaus Schlossgasse mit dem Neubau des Doppelkindergartens und der Tagesschule, die Gesamtansanierung des Oberstufenzentrums, der Gesamtumbau des Gemeindehauses und viele Strassensanierungen.

5. Beurteilung der Ergebnisse im gebührenfinanzierten Haushalt (Spezialfinanzierungen)

Wasserversorgung

Die Wasserrechnung schliesst während der gesamten Planungszeit mit einem Aufwandüberschuss ab. Bei den vorgeschriebenen minimalen Einlagen von 60% (der vollen Einlagen) in den Jahren 2018 bis 2023 mit einem Kostendeckungsgrad zwischen 78% und 89% zu rechnen. Es fehlen jährlich zwischen rund 111'000 Franken und 276'000 Franken für eine ausgeglichene Wasserrechnung.

Der Bestand des Rechnungsausgleichs (Reserve) sinkt von rund 1.3 Mio. Franken im Jahre 2018 auf etwa 168'000

Franken Ende 2023. Der Bestand des Rechnungsausgleichs sollte nicht dauerhaft unter rund 250'000 Franken sinken.

Die Anpassung der Gebühren ist aus diesem Grunde in die Wege geleitet worden. Das neue Reglement befindet sich im Genehmigungsverfahren.

Abwasserentsorgung

Die Abwasserrechnung schliesst während der gesamten Planungszeit mit einem Aufwandüberschuss ab. Bei minimalen Einlagen von 60% (der vollen Einlagen) in den Werterhalt ist mit einem Kostendeckungsgrad von etwa 76% zu rechnen. Es fehlen durchschnittlich rund 364'000 Franken pro Jahr für eine ausgeglichene Abwasserrechnung.

Der Bestand des Rechnungsausgleichs (Reserve) sinkt von 1.1 Mio. Franken anfangs 2018 auf minus 0.68 Mio. Franken Ende 2023. Auch bei der Abwasserrechnung sollte der Bestand Rechnungsausgleich nicht dauerhaft unter rund 250'000 Franken sinken. Die Anpassung der Gebühren ist auch bei der Abwasserentsorgung notwendig. Die neuen Reglemente befinden sich im Genehmigungsverfahren. Die neue Tarifgestaltung wurde erst kürzlich vom Gemeinderat verabschiedet und konnte noch nicht in die vorliegende Planung einbezogen werden.

Abfallentsorgung

Der Kostendeckungsgrad der Abfallrechnung nimmt von 97% auf 88% ab. Das jährliche Defizit der Abfallrechnung nimmt von rund 21'000 Franken im Jahre 2018 auf rund 108'000 Franken im Jahre 2023 zu.

Bei einem Bestand des Rechnungsausgleichs (Reserve) von 702'000 Franken im Jahre 2018 können die Defizite noch aufgefangen werden. Auch bei der Abfallentsorgung sollte der Bestand des Rechnungsausgleichs nicht dauerhaft unter 250'000 Franken fallen. Ende des Prognosezeitraums beträgt er noch 295'000 Franken und erreicht damit beinahe diese

minimale Reserve. Mit der neuen Sammelstelle und dem Abfallkonzept fallen 2018 bis 2020 Investitionen von 320'000 Franken an. Die Abschreibungskosten belasten dann die Abfallrechnung mit jährlich 33'000 Franken. Die Abfallgebühren sind längerfristig nicht mehr kostendeckend und müssen angepasst werden.

Feuerwehr

Das neue Feuerwehrreglement, wonach die Feuerwehrrechnung als zweiseitige Spezialfinanzierung geführt wird, ist auf 1. Januar 2016 in Kraft gesetzt worden.

Bei jährlichen Einnahmen aus Ersatzabgaben im Umfang von rund 285'000 Franken und Beiträgen der Gebäudeversicherung von jährlich etwa 56'000 Franken kann die Feuerwehrrechnung in den nächsten Jahren noch ausgeglichen geführt werden. Eine Trendwende gibt es durch die geplante Beschaffung des neuen Tanklöschfahrzeugs im Jahr 2020. Der Bestand des Rechnungsausgleichs (Reserve) der Feuerwehr von rund 363'000 Franken im Jahre 2018 nimmt voraussichtlich bis 2020 noch etwas zu und beträgt Ende der Planungszeit voraussichtlich noch 339'000 Franken.

6. Schlussfolgerungen

Damit das Ziel einer Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt von 2 bis 2.5 Mio. Franken erreicht wird, sind strukturelle Anstrengungen erforderlich. Der finanzielle Handlungsspielraum des steuerfinanzierten Bereichs kann nur durch Reduktion der Ausgaben oder einer Steuererhöhung verbessert werden. Angestrebt ist ein Handlungsspielraum von 500'000 Franken pro Jahr.

Die geplanten Einnahmen und Ausgaben sowie der grosse Nachholbedarf bei den steuerfinanzierten Investitionen, wie Schulhäuser, Strassen und Gemeindehaus, führen zur unerfreulichen Situation des Finanzplans 2019 – 2023.

Die Gebühren der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sind mittelfristig auf einen Kostendeckungsgrad von gegen 100% anzupassen.

Die Steuerentwicklung der natürlichen Personen ist aufmerksam zu verfolgen. Bei möglichen Einbrüchen der Steuererträge sind Massnahmen nötig. Bei den juristischen Personen sind insbesondere die Auswirkungen der Unternehmenssteuerreformen abzuwarten und danach zu berücksichtigen.

Ohne einer Steuererhöhung oder anderen Korrekturen bei den erwarteten Einnahmen und Ausgaben ist vorliegender Finanzplan nicht tragbar.

Schwarzenburg, 26. November 2018



Nicole Marte, Finanzverwalterin

Stellungnahme und Genehmigung des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat den vorliegenden Bericht und Finanzplan 2019 – 2023 an der Sitzung vom 26. November 2018 genehmigt.

Schwarzenburg, 28. November 2018

GEMEINDERAT SCHWARZENBURG



Martin Haller
Präsident



Brigitte Leuthold
Sekretärin

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF '000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-659	-1'600	-1'697	-1'803	-1'965	-2'121
1.b Ergebnis aus Finanzierung		337	957	305	307	348	349
operatives Ergebnis		-322	-644	-1'392	-1'495	-1'616	-1'771
1.c ausserordentliches Ergebnis		10	234	-1	-1	-1	-1
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-311	-409	-1'392	-1'496	-1'617	-1'772
							-6'998
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'447	4'208	3'886	4'515	4'196	2'156
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		663	1'260	1'576	1'760	1'094	1'284
2.c Finanzanlagen		0	0	0	-1'400	-1'000	0
							total:
							20'408
							7'637
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	6'392	9'600	14'794	18'410
3.b bestehende Schulden		13'224	13'146	11'068	11'000	9'000	9'000
3.c total Fremdmittel kumuliert		13'224	13'146	17'460	20'600	23'794	27'410
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen		60	166	458	672	960	1'205
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-4	-2	44	144	244	332
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0
4.d Total Investitionsfolgekosten		55	164	502	816	1'204	1'537
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-311	-409	-1'392	-1'496	-1'617	-1'772
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-366	-573	-1'894	-2'312	-2'821	-3'309
							-11'277
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-366	-573	-1'894	-2'312	-2'821	-3'309
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		81	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	519	269	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-448	-573	-1'375	-2'044	-2'821	-3'309
							-10'570
6. Deckung in Steueranlagezehteln (StAnZl)							
6.a 1 StAnZl		795	811	828	849	868	887
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-0.6	-0.7	-1.7	-2.4	-3.2	-3.7
							total:
							840
							-2.1

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-94	-988	-1'082	-1'193	-1'337	-1'487
1.b Ergebnis aus Finanzierung		218	845	204	220	268	279
operatives Ergebnis		124	-143	-877	-972	-1'069	-1'208
1.c ausserordentliches Ergebnis		10	234	-1	-1	-1	-1
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		134	91	-878	-973	-1'070	-1'209
-3'904							
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'447	4'208	3'886	4'515	4'196	2'156
2.b Finanzanlagen		0	0	0	-1'400	-1'000	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	6'392	9'600	14'794	18'410
3.b bestehende Schulden		13'224	13'146	11'068	11'000	9'000	9'000
3.c total Fremdmittel kumuliert		13'224	13'146	17'460	20'600	23'794	27'410
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen		57	121	338	492	740	950
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-4	-2	44	144	244	332
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0
4.d Total Investitionsfolgekosten		53	119	381	636	984	1'282
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		134	91	-878	-973	-1'070	-1'209
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		81	-28	-1'259	-1'609	-2'054	-2'490
-7'359							
5. Finanzpolitische Reserve							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		81	-28	-1'259	-1'609	-2'054	-2'490
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		81	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	519	269	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	-28	-740	-1'341	-2'054	-2'490
-6'653							
6. Deckung in Steueranlagezehnteiln (StAnZl)							
6.a 1 StAnZl		795	811	828	849	868	887
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		0.0	0.0	-0.9	-1.6	-2.4	-2.8
total:							
840							
-1.3							

Finanzplan Schwarzenburg 2019-2023_Version_GRB-26.11.2018

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode				
		2018	2019	2020	2021	2022
TOTAL AKTIVEN	38'410.6	37'207.2	37'683.0	41'003.1	42'699.4	43'922.9
Finanzvermögen	21'462.9	19'212.9	15'522.5	14'968.3	12'168.3	10'168.3
Veränderung		-2'250.1	-3'690.4	-554.2	-2'800.0	-2'000.0
Verwaltungsvermögen	16'947.6	17'994.3	22'160.5	26'034.8	30'531.1	33'754.5
Veränderung		1'046.7	4'166.2	3'874.3	4'496.3	3'223.4
davon Verwaltungsvermögen aus:						
Allgemeiner Haushalt	13'881.7	14'558.3	17'584.2	20'071.6	23'053.4	25'468.5
Wasserversorgung	1'567.0	1'827.4	1'904.3	2'657.8	3'415.3	3'879.4
Abwasserentsorgung	775.3	1'060.7	1'620.2	2'114.1	2'762.5	3'036.2
Abfall	47.7	161.7	331.7	348.9	316.2	283.4
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	288.1	275.9	609.7	732.0	873.3	976.6
TOTAL PASSIVEN	38'410.5	37'084.6	37'569.9	40'893.4	42'589.7	43'813.2
Fremdkapital	16'549.7	14'634.3	14'556.4	18'870.7	22'010.6	25'204.6
Veränderung		-1'915.4	-77.9	4'314.4	3'139.9	3'193.9
kurzfristiges Fremdkapital	2'314.4	476.9	476.9	476.9	476.9	476.9
langfristiges Fremdkapital best.	13'301.8	13'223.9	13'146.0	11'068.1	11'000.0	9'000.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	6'392.3	9'600.3	14'794.2
Eigenkapital	21'860.8	22'450.3	23'013.5	22'022.7	20'579.1	18'608.6
Veränderung		589.5	563.2	-990.9	-1'443.6	-1'970.5
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)						

	Prognoseperiode												
	2017	2018		2019		2020		2021		2022		2023	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	21'361	22'450		23'014		22'023		20'579		18'609		16'121	
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	336.0	27.4	363.4	38.3	401.7	6.4	408.1	-3.7	404.4	-27.2	377.3	-38.0	339.3
29001 Wasserversorgung	1'477.0	-111.2	1'365.8	-200.1	1'165.7	-215.8	949.9	-244.7	705.2	-260.2	445.0	-276.2	168.8
29002 Abwasserentsorgung	1'496.2	-343.4	1'152.8	-340.0	812.8	-350.7	462.1	-370.5	91.7	-384.1	-292.4	-396.6	-689.1
29003 Abfallentsorgung	723.4	-20.7	702.7	-43.4	659.4	-74.8	584.6	-84.3	500.3	-96.1	404.1	-108.2	295.9
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Gasversorgung	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	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	86.8	0.0	86.8	0.0	86.8	0.0	86.8	0.0	86.8	0.0	86.8	0.0	86.8
29301 Wasserversorgung Werterhalt	2'074.1	384.0	2'458.1	371.8	2'829.9	360.9	3'190.8	341.4	3'532.2	330.6	3'862.8	310.2	4'173.0
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	8'509.7	571.9	9'081.6	554.5	9'636.1	542.5	10'178.6	527.4	10'706.0	520.2	11'226.2	511.5	11'737.8
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	706.2	81.5	787.7	0.0	787.7	-519.0	268.7	-268.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	674.7	674.7	674.7	210.0	884.7	0.0	884.7	0.0	884.7	0.0	884.7	0.0	884.7
29601 Schwankungsreserve	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
2961x Marktwertreserve	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
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	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
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag													
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	5776.6	0.0	5776.6	-27.9	5748.7	-740.3	5008.3	-1'340.5	3'667.8	-2'053.7	1'614.1	-2'490.2	-876.1

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	4'657	4'245	554	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-6'392	-9'600	-14'794	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	1'775	1'856	593	335	96	-176	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	1'200	1'364	139	-76	-273	-500	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	575	491	454	411	369	324	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-2'110	-5'468	-5'462	-4'875	-4'290	-3'440	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'447	-4'208	-3'886	-3'115	-3'196	-2'156	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-663	-1'260	-1'576	-1'760	-1'094	-1'284	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	-78	-78	-2'078	1'332	-1'000	0	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	-78	-78	-2'078	-68	-2'000	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	1'400	1'000	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	4	2	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-44	-144	-244	-332	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'245	554	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-6'392	-9'600	-14'794	-18'410	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

AUFWAND		2018	2019	2020	2021	2022	2023	Wachstumsrate	
Funktion	Text							total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	2'950.4	3'217.6	3'259.9	3'304.7	3'353.0	3'402.1	15.3%	2.9%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	711.1	806.0	733.8	742.1	751.8	761.6	7.1%	1.4%
2	Bildung	5'922.6	6'299.3	6'352.6	6'410.0	6'473.6	6'537.8	10.4%	2.0%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	1'090.9	1'262.5	1'276.8	1'292.5	1'310.4	1'328.6	21.8%	4.0%
4	Gesundheit	61.6	73.8	74.7	75.7	76.7	77.7	26.2%	4.8%
5	Soziale Sicherheit	11'111.7	10'835.6	10'900.8	10'966.6	11'033.2	11'100.3	-0.1%	0.0%
6	Verkehr	2'517.0	2'825.7	2'855.1	2'887.6	2'924.5	2'961.9	17.7%	3.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	572.6	546.5	552.1	558.6	566.4	574.4	0.3%	0.1%
8	Volkswirtschaft	52.0	66.5	66.9	67.4	67.9	68.4	31.5%	5.6%
9	Finanzen und Steuern	3'046.6	2'954.1	2'921.7	2'909.4	2'879.3	2'888.9	-5.2%	-1.1%
	steuerfinanzierter Aufwand:	28'036.5	28'887.6	28'994.4	29'214.6	29'436.8	29'701.8	5.9%	1.2%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	361.4	356.9	357.2	361.2	384.9	396.0	9.6%	1.8%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Abwasserentsorgung	1'448.1	1'469.1	1'489.1	1'525.5	1'547.5	1'568.5	8.3%	1.6%
710	Wasserversorgung	1'006.3	1'096.9	1'119.6	1'175.2	1'199.2	1'231.3	22.4%	4.1%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-	-	-
730	Abfallentsorgung	818.1	834.8	865.2	874.3	885.4	896.7	9.6%	1.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-	-	-
	gebührenfinanzierter Aufwand:	3'633.8	3'757.7	3'831.1	3'936.2	4'017.0	4'092.6	12.6%	2.4%
	Aufwand total	31'670.3	32'645.3	32'825.5	33'150.7	33'453.9	33'794.4	6.7%	1.3%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

ERTRAG		2018	2019	2020	2021	2022	2023	Wachstumsrate	
Funktion	Text							total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	50.9	50.5	50.6	50.8	50.9	51.1	0.3%	0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	875.6	895.7	841.4	844.4	847.4	850.4	-2.9%	-0.6%
2	Bildung	1'110.4	1'125.7	1'130.7	1'135.7	1'140.7	1'145.7	3.2%	0.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	368.1	357.2	358.4	359.6	360.8	362.0	-1.7%	-0.3%
4	Gesundheit	1.2	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	36.0%	6.3%
5	Soziale Sicherheit	5'329.6	4'930.7	4'947.7	4'964.7	4'981.8	4'999.0	-6.2%	-1.3%
6	Verkehr	245.8	275.5	276.0	276.5	277.0	277.5	12.9%	2.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	138.2	149.2	149.6	150.0	150.4	150.8	9.1%	1.8%
8	Volkswirtschaft	309.0	327.0	328.6	330.3	331.9	333.6	8.0%	1.5%
9	Finanzen und Steuern	19'742.1	20'865.3	20'031.9	20'127.9	20'224.5	20'321.5	2.9%	0.6%
	steuerfinanzierter Ertrag:	28'170.9	28'978.4	28'116.5	28'241.4	28'367.0	28'493.2	1.1%	0.2%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	361.4	356.9	357.2	361.2	384.9	396.0	9.6%	1.8%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Abwasserentsorgung	1'448.1	1'469.1	1'489.1	1'525.5	1'547.5	1'568.5	8.3%	1.6%
710	Wasserversorgung	1'006.3	1'096.9	1'119.6	1'175.2	1'199.2	1'231.3	22.4%	4.1%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-	-	-
730	Abfallentsorgung	818.1	834.8	865.2	874.3	885.4	896.7	9.6%	1.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-	-	-
	gebührenfinanzierter Ertrag:	3'633.8	3'757.7	3'831.1	3'936.2	4'017.0	4'092.6	12.6%	2.4%
	Ertrag total	31'804.7	32'736.1	31'947.6	32'177.6	32'384.0	32'585.7	2.5%	0.5%
	Handlungsspielraum	134.4	90.8	-878.0	-973.2	-1'069.8	-1'208.6	Mittel:	-650.7
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2018	2019	2020	2021	2022	2023	total	Wachstumsrate pro Jahr
30	Personalaufwand	6'216.6	6'615.2	6'714.4	6'815.1	6'917.4	7'021.1	12.9%	2.5%
31	Sach-/Betriebsaufwand	7'025.2	7'558.7	7'554.0	7'644.6	7'759.3	7'875.7	12.1%	2.3%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	1'061.0	1'061.0	1'061.0	1'041.0	1'041.0	1'041.0	-1.9%	-0.4%
34	Finanzaufwand	539.5	447.2	407.0	406.6	367.9	368.9	-31.6%	-7.3%
35	Einlagen in Fonds und SF	980.0	1'000.0	1'005.0	1'010.0	1'015.1	1'020.2	4.1%	0.8%
36	Transferaufwand	15'660.1	15'756.5	15'835.3	15'914.5	15'994.0	16'074.0	2.6%	0.5%
37	Durchlaufende Beiträge	-	15.7	15.8	15.9	15.9	16.0		
38	ausserordentlicher Aufwand	14.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	-95.1%	-45.3%
39	Interne Verrechnungen	76.1	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5	-32.3%	-7.5%
Ertrag nach Sachgruppen:									
40	Fiskalertrag	17'221.3	17'593.9	17'681.9	17'770.3	17'859.1	17'948.4	4.2%	0.8%
41	Regalien und Konzessionen	314.9	317.9	319.5	321.1	322.7	324.3	3.0%	0.6%
42	Entgelte	5'575.1	5'187.5	5'187.5	5'187.5	5'187.5	5'187.5	-7.0%	-1.4%
43	verschiedene Erträge	500.0	501.5	501.5	501.5	501.5	501.5	0.3%	0.1%
44	Finanzertrag	876.7	1'403.9	711.9	714.0	716.1	718.2	-18.1%	-3.9%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	71.5	85.2	85.6	86.1	86.5	86.9	21.6%	4.0%
46	Transferertrag	6'702.8	6'776.5	6'752.8	6'786.6	6'820.5	6'854.6	2.3%	0.4%
47	Durchlaufende Beiträge	-	15.7	15.8	15.9	15.9	16.0		
48	ausserordentlicher Ertrag	25.0	235.0	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
49	interne Verrechnungen	76.1	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5	-32.3%	-7.5%

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF '000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	121.8	124.2	126.1	128.0	129.9	131.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.5	3.8	3.8	3.9	3.9	4.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	272.0	250.0	252.5	255.5	259.4	263.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	166.7	179.2	181.0	183.2	185.9	188.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM2	18.6	40.0	52.1	73.6	83.3	93.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	590.5	594.4	594.7	601.0	603.4	604.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	276.0	277.5	278.9	280.3	281.7	283.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'448.1	1'469.1	1'489.1	1'525.5	1'547.5	1'568.5	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	974.0	980.0	980.0	980.0	980.0	980.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
424 Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	18.6	40.0	52.1	73.6	83.3	93.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	19.1	19.1	19.2	19.3	19.4	19.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'011.7	1'039.6	1'051.8	1'073.4	1'083.1	1'093.1	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-436.4	-429.5	-437.3	-452.1	-464.3	-475.5	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	93.0	89.5	86.5	81.6	80.2	78.9	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	93.0	89.5	86.5	81.6	80.2	78.9	
OPERATIVES ERGEBNIS	-343.4	-340.0	-350.7	-370.5	-384.1	-396.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-343.4	-340.0	-350.7	-370.5	-384.1	-396.6	

Funktion (in 4 Stellen): 7201

29.11.18

Version vom

Beträge in CHF '000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	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	76%	77%	76%	76%	75%	75%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	247.1	254.4	243.9	230.6	219.3	208.0	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	81%	42%	45%	32%	61%	60%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1'152.8	812.8	462.1	91.7	-292.4	-689.1	
Bestand Werterhalt	9'081.6	9'636.1	10'178.6	10'706.0	11'226.2	11'737.8	
- in % Wiederbeschaffungswerte	12.8%	13.5%	14.2%	14.8%	15.4%	16.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	646.4	931.9	1'494.9	1'988.7	2'637.1	2'910.9	
Nettoinvestitionen	304.0	603.0	546.0	722.0	357.0	345.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	18.6	40.0	52.1	73.6	83.3	93.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	931.9	1'494.9	1'988.7	2'637.1	2'910.9	3'162.8	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF 1'000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	190.6	193.5	196.4	199.3	202.3	205.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.8	6.8	6.9	7.0	7.1	7.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	230.0	275.7	278.5	281.8	286.0	290.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	146.2	162.6	164.2	166.2	168.7	171.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VW gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VW gem.HRM2	18.7	34.0	47.2	80.5	92.9	113.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werferhalt	402.7	405.8	408.0	421.9	423.5	423.5	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	15.4	18.4	18.5	18.6	18.7	18.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'006.3	1'096.9	1'119.6	1'175.2	1'199.2	1'229.7	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	80.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
424 Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussesgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	776.3	721.7	721.7	721.7	721.7	721.7	
45 Entnahmen aus dem Werferhalt	18.7	34.0	47.2	80.5	92.9	113.4	
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	875.0	875.7	888.9	922.2	934.6	955.1	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-131.4	-221.1	-230.8	-253.1	-264.6	-274.7	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	1.5	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	20.2	21.1	15.0	8.3	4.4	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	20.2	21.1	15.0	8.3	4.4	-1.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	-111.2	-200.1	-215.8	-244.7	-260.2	-276.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-111.2	-200.1	-215.8	-244.7	-260.2	-276.2	

Funktion (in 4 Stellen): 7101

29.11.18

Version vom

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	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	89%	82%	81%	79%	78%	78%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	291.5	205.8	192.2	177.2	163.3	147.3	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	114%	176%	24%	21%	29%	20%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1365.8	1165.7	949.9	705.2	445.0	168.8	
Bestand Werterhalt	2'458.1	2'829.9	3'190.8	3'532.2	3'862.8	4'173.0	
- in % Wiederbeschaffungswerte	5.0%	5.7%	6.3%	6.8%	7.4%	8.0%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'569.5	1'805.8	1'888.8	2'645.6	3'403.1	3'867.2	
Nettoinvestitionen	255.0	117.0	804.0	838.0	557.0	739.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	18.7	34.0	47.2	80.5	92.9	113.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'805.8	1'888.8	2'645.6	3'403.1	3'867.2	4'492.9	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF 1'000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	25.3	25.9	26.3	26.7	27.1	27.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.8	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	650.2	651.7	658.2	666.1	676.1	686.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM1	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM2	-	6.0	28.8	28.8	28.8	28.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	11.2	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	125.6	134.0	134.7	135.3	136.0	136.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	818.1	834.8	865.2	874.3	885.4	896.7	automatische Berechnung
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	727.0	737.0	737.0	737.0	737.0	737.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	65.0	51.1	51.1	51.1	51.1	51.1	
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	792.0	788.1	788.1	788.1	788.1	788.1	automatische Berechnung
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-26.1	-46.7	-77.1	-86.2	-97.3	-108.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	5.4	3.3	2.4	1.8	1.2	0.5	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	5.4	3.3	2.4	1.8	1.2	0.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	-20.7	-43.4	-74.8	-84.3	-96.1	-108.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-20.7	-43.4	-74.8	-84.3	-96.1	-108.2	

Tabelle 7 ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen): 7301

29.11.18

Version vom

Beträge in CHF '000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	97%	95%	91%	90%	89%	88%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-16.7	-33.4	-42.0	-51.6	-63.4	-75.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-19%	-19%	-84%				Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	702.7	659.4	584.6	500.3	404.1	295.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	75.6	161.7	331.7	348.9	316.2	283.4	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	90.0	180.0	50.0	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	4.0	10.0	32.8	32.8	32.8	32.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	161.7	331.7	348.9	316.2	283.4	250.6	

Funktion (in 4 Stellen):

1500

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF '000

Tabelle 7: FEUERWEHR

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	134.5	129.1	131.0	133.0	135.0	137.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	64.1	40.6	41.0	41.5	42.1	42.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	14.0	33.0	33.3	33.7	34.2	34.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	95.2	87.6	88.5	89.5	90.9	92.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM1	19.6	19.6	19.6	19.6	19.6	19.6	gem. sep. Berechnungen
33 manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem. HRM2	6.6	6.6	34.1	39.1	57.1	62.1	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	334.0	316.5	347.5	356.5	378.9	388.5	automatische Berechnung
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	13.5	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	290.7	285.6	285.6	285.6	285.6	285.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	56.3	56.3	56.6	56.9	57.1	57.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	360.5	356.9	357.2	357.5	357.7	358.0	automatische Berechnung
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	26.5	40.4	9.6	1.0	-21.2	-30.4	
34 Finanzaufwand	-	2.1	3.2	4.7	6.0	7.6	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.9	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.9	-2.1	-3.2	-4.7	-6.0	-7.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	27.4	38.3	6.4	-3.7	-27.2	-38.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	27.4	38.3	6.4	-3.7	-27.2	-38.0	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Funktion (in 4 Stellen): 1500

29.11.18

Version vom

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

x = einseitige Spezialfinanzierung

x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	108%	112%	102%	99%	93%	90%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	53.6	64.5	60.1	55.0	49.5	43.7	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	383%	18%	34%	28%	28%	22%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand / Rechnungsausgleich	363.4	401.7	408.1	404.4	377.3	339.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	288.1	275.9	609.7	732.0	873.3	976.6	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	14.0	360.0	176.0	200.0	180.0	200.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	26.2	26.2	53.7	58.7	76.7	81.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	275.9	609.7	732.0	873.3	976.6	1'094.9	

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-28%	-6%	23%	59%	89%	111%	42%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							84%	26%	11%	5%	2%	-5%	14%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.3%	-0.3%	-0.3%	0.0%	0.2%	0.4%	-0.1%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							48%	48%	61%	70%	79%	90%	66%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							11%	21%	20%	24%	19%	14%	18%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	4%	5%	6%	7%	8%	5%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung)							-668	-141	567	1'428	2'177	2'695	1'014
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							6%	4%	2%	1%	0%	-1%	2%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-0.9%	-4.5%	-0.6%	0.0%	0.3%	0.8%	-0.8%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							1'069	1'094	908	673	374	14	688
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							82%	22%	4%	-2%	-6%	-23%	7%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							35%	35%	30%	22%	10%	-5%	21%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF '000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							81%	42%	45%	32%	61%	60%	49%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)							76%	77%	76%	76%	75%	75%	76%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							13%	13%	14%	15%	15%	16%	14%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							114%	176%	24%	21%	29%	20%	36%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)							89%	82%	81%	79%	78%	78%	81%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							5%	6%	6%	7%	7%	8%	7%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													
SF RESERVE WE 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 29.11.18

Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							-19%	-19%	-84%				-88%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)							97%	95%	91%	90%	89%	88%	92%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)							383%	18%	34%	28%	28%	22%	29%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)							108%	112%	102%	99%	93%	90%	100%
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg. ausgleich / Aufwand ohne Rg. ausgleich)													

Tabelle 2 INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)	8)	9)	10)	11)	12)	13)	14)	15)	16)	17)	18)	19)	20)	21)	22)	23)	24)	25)	26)	27)	28)	29)	30)	31)	32)	33)	34)	35)	36)	37)	38)	39)	40)	41)	42)	43)	44)	45)	46)	47)	48)	49)	50)	51)	52)	53)	54)	55)	56)	57)	58)	59)	60)	61)	62)	63)	64)	65)	66)	67)	68)	69)	70)	71)	72)	73)	74)	75)	76)	77)	78)	79)	80)	81)	82)	83)	84)	85)	86)	87)	88)	89)	90)	91)	92)	93)	94)	95)	96)	97)	98)	99)	100)	101)	102)	103)	104)	105)	106)	107)	108)	109)	110)	111)	112)	113)	114)	115)	116)	117)	118)	119)	120)	121)	122)	123)	124)	125)	126)	127)	128)	129)	130)	131)	132)	133)	134)	135)	136)	137)	138)	139)	140)	141)	142)	143)	144)	145)	146)	147)	148)	149)	150)	151)	152)	153)	154)	155)	156)	157)	158)	159)	160)	161)	162)	163)	164)	165)	166)	167)	168)	169)	170)	171)	172)	173)	174)	175)	176)	177)	178)	179)	180)	181)	182)	183)	184)	185)	186)	187)	188)	189)	190)	191)	192)	193)	194)	195)	196)	197)	198)	199)	200)	201)	202)	203)	204)	205)	206)	207)	208)	209)	210)	211)	212)	213)	214)	215)	216)	217)	218)	219)	220)	221)	222)	223)	224)	225)	226)	227)	228)	229)	230)	231)	232)	233)	234)	235)	236)	237)	238)	239)	240)	241)	242)	243)	244)	245)	246)	247)	248)	249)	250)	251)	252)	253)	254)	255)	256)	257)	258)	259)	260)	261)	262)	263)	264)	265)	266)	267)	268)	269)	270)	271)	272)	273)	274)	275)	276)	277)	278)	279)	280)	281)	282)	283)	284)	285)	286)	287)	288)	289)	290)	291)	292)	293)	294)	295)	296)	297)	298)	299)	300)	301)	302)	303)	304)	305)	306)	307)	308)	309)	310)	311)	312)	313)	314)	315)	316)	317)	318)	319)	320)	321)	322)	323)	324)	325)	326)	327)	328)	329)	330)	331)	332)	333)	334)	335)	336)	337)	338)	339)	340)	341)	342)	343)	344)	345)	346)	347)	348)	349)	350)	351)	352)	353)	354)	355)	356)	357)	358)	359)	360)	361)	362)	363)	364)	365)	366)	367)	368)	369)	370)	371)	372)	373)	374)	375)	376)	377)	378)	379)	380)	381)	382)	383)	384)	385)	386)	387)	388)	389)	390)	391)	392)	393)	394)	395)	396)	397)	398)	399)	400)	401)	402)	403)	404)	405)	406)	407)	408)	409)	410)	411)	412)	413)	414)	415)	416)	417)	418)	419)	420)	421)	422)	423)	424)	425)	426)	427)	428)	429)	430)	431)	432)	433)	434)	435)	436)	437)	438)	439)	440)	441)	442)	443)	444)	445)	446)	447)	448)	449)	450)	451)	452)	453)	454)	455)	456)	457)	458)	459)	460)	461)	462)	463)	464)	465)	466)	467)	468)	469)	470)	471)	472)	473)	474)	475)	476)	477)	478)	479)	480)	481)	482)	483)	484)	485)	486)	487)	488)	489)	490)	491)	492)	493)	494)	495)	496)	497)	498)	499)	500)	501)	502)	503)	504)	505)	506)	507)	508)	509)	510)	511)	512)	513)	514)	515)	516)	517)	518)	519)	520)	521)	522)	523)	524)	525)	526)	527)	528)	529)	530)	531)	532)	533)	534)	535)	536)	537)	538)	539)	540)	541)	542)	543)	544)	545)	546)	547)	548)	549)	550)	551)	552)	553)	554)	555)	556)	557)	558)	559)	560)	561)	562)	563)	564)	565)	566)	567)	568)	569)	570)	571)	572)	573)	574)	575)	576)	577)	578)	579)	580)	581)	582)	583)	584)	585)	586)	587)	588)	589)	590)	591)	592)	593)	594)	595)	596)	597)	598)	599)	600)	601)	602)	603)	604)	605)	606)	607)	608)	609)	610)	611)	612)	613)	614)	615)	616)	617)	618)	619)	620)	621)	622)	623)	624)	625)	626)	627)	628)	629)	630)	631)	632)	633)	634)	635)	636)	637)	638)	639)	640)	641)	642)	643)	644)	645)	646)	647)	648)	649)	650)	651)	652)	653)	654)	655)	656)	657)	658)	659)	660)	661)	662)	663)	664)	665)	666)	667)	668)	669)	670)	671)	672)	673)	674)	675)	676)	677)	678)	679)	680)	681)	682)	683)	684)	685)	686)	687)	688)	689)	690)	691)	692)	693)	694)	695)	696)	697)	698)	699)	700)	701)	702)	703)	704)	705)	706)	707)	708)	709)	710)	711)	712)	713)	714)	715)	716)	717)	718)	719)	720)	721)	722)	723)	724)	725)	726)	727)	728)	729)	730)	731)	732)	733)	734)	735)	736)	737)	738)	739)	740)	741)	742)	743)	744)	745)	746)	747)	748)	749)	750)	751)	752)	753)	754)	755)	756)	757)	758)	759)	760)	761)	762)	763)	764)	765)	766)	767)	768)	769)	770)	771)	772)	773)	774)	775)	776)	777)	778)	779)	780)	781)	782)	783)	784)	785)	786)	787)	788)	789)	790)	791)	792)	793)	794)	795)	796)	797)	798)	799)	800)	801)	802)	803)	804)	805)	806)	807)	808)	809)	810)	811)	812)	813)	814)	815)	816)	817)	818)	819)	820)	821)	822)	823)	824)	825)	826)	827)	828)	829)	830)	831)	832)	833)	834)	835)	836)	837)	838)	839)	840)	841)	842)	843)	844)	845)	846)	847)	848)	849)	850)	851)	852)	853)	854)	855)	856)	857)	858)	859)	860)	861)	862)	863)	864)	865)	866)	867)	868)	869)	870)	871)	872)	873)	874)	875)	876)	877)	878)	879)	880)	881)	882)	883)	884)	885)	886)	887)	888)	889)	890)	891)	892)	893)	894)	895)	896)	897)	898)	899)	900)	901)	902)	903)	904)	905)	906)	907)	908)	909)	910)	911)	912)	913)	914)	915)	916)	917)	918)	919)	920)	921)	922)	923)	924)	925)	926)	927)	928)	929)	930)	931)	932)	933)	934)	935)	936)	937)	938)	939)	940)	941)	942)	943)	944)	945)	946)	947)	948)	949)	950)	951)	952)	953)	954)	955)	956)	957)	958)	959)	960)	961)	962)	963)	964)	965)	966)	967)	968)	969)	970)	971)	972)	973)	974)	975)	976)	977)	978)	979)	980)	981)	982)	983)	984)	985)	986)	987)	988)	989)	990)	991)	992)	993)	994)	995)	996)	997)	998)	999)	1000)	1001)	1002)	1003)	1004)	1005)	1006)	1007)	1008)	1009)	1010)	1011)	1012)	1013)	1014)	1015)	1016)	1017)	1018)	1019)	1020)	1021)	1022)	1023)	1024)	1025)	1026)	1027)	1028)	1029)	1030)	1031)	1032)	1033)	1034)	1035)	1036)	1037)	1038)	1039)	1040)	1041)	1042)	1043)	1044)	1045)	1046)	1047)	1048)	1049)	1050)	1051)	1052)	1053)	1054)	1055)	1056)	1057)	1058)	1059)	1060)	1061)	1062)	1063)	1064)	1065)	1066)	1067)	1068)	1069)	1070)	1071)	1072)	1073)	1074)	1075)	1076)	1077)	1078)	1079)	1080)	1081)	1082)	1083)	1084)	1085)	1086)	1087)	1088)	1089)	1090)	1091)	1092)	1093)	1094)	1095)	1096)	1097)	1098)	1099)	1100)	1101)	1102)	1103)	1104)	1105)	1106)	1107)	1108)	1109)	1110)	1111)	1112)	1113)	1114)	1115)	1116)	1117)	1118)	1119)	1120)	1121)	1122)	1123)	1124)	1125)	1126)	1127)	1128)	1129)	1130)	1131)	1132)	1133)	1134)	1135)	1136)	1137)	1138)	1139)	1140)	1141)	1142)	1143)	1144)	1145)	1146)	1147)	1148)	1149)	1150)	1151)	1152)	1153)	1154)	1155)	1156)	1157)	1158)	1159)	1160)	1161)	1162)	1163)	1164)	1165)	1166)	1167)	1168)	1169)	1170)	1171)	1172)	1173)	1174)	1175)	1176)	1177)	1178)	1179)	1180)	1181)	1182)	1183)	1184)	1185)	1186)	1187)	1188)	1189)	1190)	1191)	1192)	1193)	1194)	1195)	1196)	1197)	1198)	1199)	1200)	1201)	1202)	1203)	1204)	1205)	1206)	1207)	1208)	1209)	1210)	1211)	1212)	1213)	1214)	1215)	1216)	1217)	1218)	1219)	1220)	1221)	1222)	1223)	1224)	1225)	1226)	1227)	1228)	1229)	1230)	1231)	1232)	1233)	1234)	1235)	1236)	1237)	1238)	1239)	1240)	1241)	1242)	1243)	1244)	1245)	1246)	1247)	1248)	1249)	1250)	1251)	1252)	1253)	1254)	1255)	1256)	1257)	1258)	1259)	1260)	1261)	1262)	1263)	1264)	1265)	1266)	1267)	1268)	1269)	1270)	1271)	1272)	1273)	1274)	1275)	1276)	1277)	1278)	1279)	1280)	1281)	1282)	1283)	1284)	1285)	1286)	1287)	1288)	1289)	1290)	1291)	1292)	1293)	1294)	1295)	1296)	1297)	1298)	1299)	1300)	1301)	1302)	1303)	1304)	1305)	1306)	1307)	1308)	1309)	1310)	1311)	1312)	1313)	1314)	1315)	1316)	1317)	1318)	1319)	1320)	1321)	1322)	1323)	1324)	1325)	1326)	1327)	1328)	1329)	1330)	1331)	1332)	1333)	1334)	1335)	1336)	1337)	1338)	1339)	1340)	1341)	1342)	1343)	1344)	1345)	1346)	1347)	1348)	1349)	1350)	1351)	1352)	1353)	1354)	1355)	1356)	1357)	1358)	1359)	1360)	1361)	1362)	1363)	1364)	1365)	1366)	1367)	1368)	1369)	1370)	1371)	1372)	1373)	1374)	1375)	1376)	1377)	1378)	1379)	1380)	1381)	1382)	1383)	1384)	1385)	1386)	1387)	1388)	1389)	1390)	1391)	1392)	1393)	1394)	1395)	1396)	1397)	1398)	1399)	1400)	1401)	1402)	1403)	1404)	1405)	1406)	1407)	1408)	1409)	1410)	1411)	1412)	1413)	1414)	1415)	1416)	1417)	1418)	1419)	1420)	1421)	1422)	1423)	1424)	1425)	1426)	1427)	1428)	1429)	1430)	1431)	1432)	1433)	1434)	1435)	1436)	1437)	1438)	1439)	1440)	1441)	1442)	1443)	1444)	1445)	1446)	1447)	1448)	1449)	1450)	1451)	1452)	1453)	1454)	1455)	1456)	1457)	1458)	1459)	1460)	1461)	1462)	1463)	1464)	1465)	1466)	1467)	1468)	1469)	1470)	1471)	1472)	1473)	1474)	1475
----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2)	3)	4)	5)	6)	Einnahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023: später
			Priorität in J.	ND	Fk	Anlagen im Bau									
		Zustandsanalyse&Massnahmenplanung Schulhausliegenschaften	A	10			100		100	100					
		KULTUR UND FREIZEIT							-						
	3320.5200.01	Website	A	5		74	23		23	23					
	3422.5040.03	MZA Pöschen: Sanierung Garderoben Sport	B	25			100		100			100			
	3422	MZA Pöschen: Sanierung Vorplatz	A	25			200		200				200		
	3422.5040.05	MZA Pöschen: Sanierung ALST	A	25			80	40	40		40	40			
	3422.6300.01	Beitrag Bund							40		-20	-20			
	3420.5000.01	Parkanlage Lindenareal	A	40			250		250		20	230			
	3290	Investitionsbeitrag an Bärenscheune GRB 12.3.2018					400		400		400				
		VERKEHR							-						
	6150.5010.01	Strassenbeleuchtung	A	20			200		200	200					
	6150.5010.02	Erschliessung Juraweg	A/B	40			140	120	20		140				
	6150.6370.02	Grundeigentümerbeiträge									-120				
	6150.5010.05	Sanierung Wengerliweg	A	40			265	45	220			25	240		
		Strukturverbesserungsbeitrag											-45		
	6150.5010.06	Sanierung Thangässli	A	40			420		420	200	220				
*	6150.5010.07	Sanierung Einschlag Ost	A	40			150		150	100	50				
	6150.5010.10	Sanierung Stützmauer Moos	A	40			120		120	120					

Tabelle 2. INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2)	3)	4)	5)	6)	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023:später
			Prio-ND	in J.	Fk	Anlagen im Bau	Ausgaben	Einnahmen						
6150.5010.11		Sanierung Röschenweg	A	40			430			30	340	60		
6150.5010.12		Sanierung Oberes Stengeli	A	40			270						20	250
6150.5010.13		Höhlen, Sanierung Kreuz-Steinenbrünnen	A	40			285			30	120	135		
6150.5010.14		Graneggweg Einleiter/Teilaufhebung		40			260		20	160	80			
6150.5010.15		Erschliessung Bauzone Vorember	A	40			385			385				
6150.6370.01		Grundeigentümerbeiträge						340		-340				
6150.5010.17		Gehweg Schwarzenburg-Brüllen	A	40			110			110				
6150		Fusswegverbindung Ringgenmatt-Bahnhof	B	40			180					10	180	
6150		Belageinbau Wydeneggliweg	A	40			450						440	
		Grundeigentümerbeiträge						360					-360	
6150.5010.18		Sanierung Nydeggstrasse	A	40			190			190				
6150.6310.02		Strukturverbesserungsbeitrag						35		-35				
6150		Deckbelag Unterwahnstrasse	A	40			10							10
6150		Sanierung Langenwil	A	40			125						125	
		Strukturverbesserungsbeitrag						25					-25	
6150		Strassenbereich Sauberwasser Feldmoos	An	40			100						100	
6150		Sanierung Aichenfuhren	An	40			10							10
6150		Sanierung Lochstrasse inkl. Matten	A	40			600				20	580		
		Anteil rüschegg/Guggisberg						170				-170		
6150		Sanierung Berggasse	A	40			650					20	630	
6150		Sanierung Landgarbenweg	A	40			320				20	300		
		Strukturverbesserungsbeitrag						60				-60		
6150		Waldegg / Hubel	A	40			20							20

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)	8)	9)	10)	11)	12)	13)	14)	15)	16)	17)	18)	19)	20)	21)	22)	23)	24)
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Priorität	ND	Fk	Anlagen	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später								
6150	Hangweg / Höhenweg	A	40			20		20							20								
6150.5010.19	Sanierung Rütliweg	A	40			185				185													
6150.6310.03	Strukturverbesserungsbeitrag						35	150		-35													
6150	Sanierung Postweg	A	40			10		10							10								
6150	Sanierung Wanneweg	A	40			130									130								
6150	Strukturverbesserungsbeitrag						25	105							-25								
6150	Winterkrautstrasse Böschungssicherung		40			15		15							15								
6150	Wartgässli, San. ab Grauensteinweg	A	40			135									135								
6150.5010.20	Strukturverbesserungsbeitrag						15	120							-15								
6150.5010.20	Sanierung Steyenstrasse	A	40			225				225													
6150.6310.04	Strukturverbesserungsbeitrag						45	180		-45													
6150	Sanierung Einschlag West inkl. Gehweg	A	40			540					60	360	120										
6150	Teilsanierung Harrisstrasse	A	40			520						20	250	250									
6150	Strukturverbesserungsbeitrag						50	470							-50								
6150.5010.21	Sanierung Weidhausweg	A	40			160				160													
6150.6310.05	Strukturverbesserungsbeitrag						30	130		-30													
6150	Sanierung Kreuzstrasse	A	40			10		10							10								
6150	Sanierung Langenwilweg	A	40			500							20	480									
6150.5010.22	Ausbau Wendeplatz Postauto Bahnhof	A	40			250				250													
6150.6370.03	Beitrag Grundeigentümer						30	220		-30													
6150.5010.23	Sanierung Schulhausweg/Ried/Steinenbrünnen	A	40			250				250													
6150.5010.24	Sanierung Steinbachweg	A	40			265				15	250												
6150	Strukturverbesserungsbeitrag						50	215		-50													
6150	Sanierung Hergisbergstrasse	A	40			300				300													
6150	Strukturverbesserungsbeitrag						30	270		-30													
6150	Erschliessung Bauzone Wellenried	A/B	40			735		735					735										

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023: später
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-ND rität in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Einnah- men							
6150	Erschliessung Bauzone Than	A 40			240					240		
	Grundeigentümerbeiträge/Investor				200	40				-200		
6150	Erschliessung Bauzone Lanzenhäusern	A 40			140					140		
	Grundeigentümerbeiträge				100	40				-100		
6150.5060.xx	Erneuerung/Ergänzung Fahrzeugpark	A 10			310	310	80		110			120
						-						
	UMWELT UND RAUMORDNUNG					-						
7410.5020.01	Hochwasserschutz Schwarzenburg	A 50			50	50	25	25				
7710.5030.01	Sanierung+Neugestaltung Friedhof, Teil Süd	A 40		3	200	200	10	10	180			
7710.5030.02	Neue Grabarten Friedhof Wahlern Teil Nord	A 40			100	100						100
7710.5040.01	Erneuerung Aufbahrungshalle Friedhof	A 40			800	800	20	60	360	360		
7900.5290.01	Planung ZPP/UeO Nr. 11 Bahnhof	A 10			195	145				20	50	125
7900.5290.03	Planung mit Wettbewerb UeO Nr. 16 Than	B 10			229	229		20	100	-20	-30	
7900.5290.04	ÖREB-Kataster	A 10			51	51	31	20		109		
7900.5290.06	Aktualisierung Orplanung (BMBV&Gewässerraum)	A 10		8	92	92	40	40	12			
7900.5290.08	Planung ZPP/UeO Nr. 17 Voreenberg Ost	B 10		65	85	45		20	30	35		
7900.6370.01	Grundeigentümerbeiträge				40	45		-20	-20			
7900.5290.xx	Teilrevision Ortsplanung	10			200	200			20	60	120	
						-						
						-						

Tabelle 2 INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) IFK	5) Art	6) Anlagen im Bau	7) Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023: später
A	7206.5020.01	Investitionsanteil ARA Senseial	A	50				741		741	124	110	132	125	125	125
	7201.5032.01	Sanierung Abwasserentsorgung Hellstätt	A	50					175	-175	-175					
A	7201.5032.02	Rahmenkredit GEP 2014-2019	A	80				1'690		1'690	450	390	560	290		
	7201.5032.04	Sanierung Schmutzwasserleitung Thangässli		80				90		90	60	30				
	7201.5032.05	Erschliessung Bauzone Juraweg-Albigen	A	80		E		250		250		250				
A	7201.5032.06	Massnahme Regenbecken Ringgenmatt GEP	A	80		E	21	500		500	10	10	30	450		
	7201.5032.07	Stolzenmühle Schutzzone GEP		80				100		100	80	20				
	7201.5032.08	Einschlag Ost Sanierung Schmutzwasser		80				40		40	40					
	7201.5032.12	Erschliessung Bauzone Vorenberg	A	80		E		267		267	20	247				
	7201.5032.14	Sanierung Schmutzwasserleitung Pöschelweg		80				170		170			170			
		Sanierung Abwasserleitung Langenwilweg		80				180		180				10	170	
	7201.5032.16	Sanierung Schmutzwasserleitung Nydeggr.		80				150		150		150				
		Einschlag West Sanierung Schmutzwasser		80				180		180			80	100		
		Sanierung Schmutzwasserleitung Steinenbrünnen		80				200		200			100	100		
		Erschliessung Bauzone Wellenried	A	80		E		320		320				320		
A		Massnahmen GEP 2022-2028	A	80				500		500					250	250
		Erschliessung Bauzone Lanzenhäusern	A	80		E		200		200				200		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)	8)	9)	10)	11)	12)	13)	14)	15)	16)	17)	18)	19)	20)	21)	22)	23)	24)
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND	Fk	Fe	Art	Bau	Ein-ahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später							
* 7101.5031.02	Sanierung Leitung alte Bernstrasse	A	80					40		40													
7101.5031.03	Trinkwasserleitung Thangässli	A	80				22	170		130	40												
7101.5031.04	Leitungersatz Zägli-Krummoos GWP	A	80					20		20													
* 7101.5031.05	Trinkwasserfassung Stolzenmühle	A	50		E					-300													
* 7101.5031.06	Schutzzone Stolzenmühle	A	80		E			120		80	40												
7101.6310.01	Kantonsbeitrag									-130													
7101.5031.07	Erschliessung Juraweg Albigen	A	80		E			70		70													
* 7101.5031.08	Erschliessung Aekenmatt	A	80		E			20		20													
7101.6310.02	Kantonsbeitrag									-300													
7101.5031.09	Ringleitung / Aufhebung Reservoir Nydegg	A	80		E			1'800		20	40	940	800										
7101.6310.04	Kantonsbeitrag									150													
7101.5031.11	Leitungersatz Einschlag Ost	A	80					150		150													
7101.5031.12	Sanierung Wasserleitung Pöschenweg	A	80					240			10	230											
7101.5031.13	Trinkwasserleitung Senderweg Mamishau	A	80				2	370		350	20												
7101.5031.15	Sanierung Wasserleitung Oberes Stengeli	A	80					200						10	190								
7101.5031.18	Erschliessung Bauzone Vorenberg	A	80		E			185		185													
	Erschliessung Bauzone Wellenried (1.Et.)	B	80		E			218						218									
	Sanierung Leitung Langenwilweg	A	80					520						20	500								
	Sanierung Leitung Berggasse	A	80					350					20	330									
7101.5031.20	Sanierung Leitung Nydeggstrasse	A	80					180		180													

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 29.11.18
Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023:später
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Priorität in J.	ND	Fk	Anlagen im Bau	Ausgaben	Einnahmen						
7101.5031.21	Sanierung Schulhausweg		80			60		60					
	Sanierung Wasserleitung Alchenfuhren	A	80			30		30					30
	Sanierung Wasserleitung Postweg	A	80			5		5					5
	Erschliessung Bauzone Lanzenhäusern	A	80	E		80		80			80		
	Erschliessung Bauzone Than	A	80	E		220		220			220		
7101.5031.22	Instandstellung Reservoir Allmendhubel	A	50			150		150	10	140			
	Leitungsersatz Mühlegässli	A	80			426		426			20	406	
	Leitungsersatz Allmendhubel	A	80			633		633				30	603
	Leitungsersatz Hubel-Höhschür	A	80			10		10					10
	Ausserbetriebnahme Reservoir Lischern	B	80			647		647		20	627		
7101.5031.23	Verbindungsleitung Waldgasse-Langenwil	B	80			279		279	10	269			
	Leitungsersatz Güterstrasse-untereres Aebnit	A	80			20		20					20
	Leitungsersatz Thunstrasse	A	80			20		20					20
	Leitungsersatz Milkenstrasse	A	80			169		169		10	159		
	Leitungsersatz Harristrasse	A	80			200		200				100	100
								-					
								-					

