Einwohnergemeinde Arch



Finanzplan 2022 – 2027

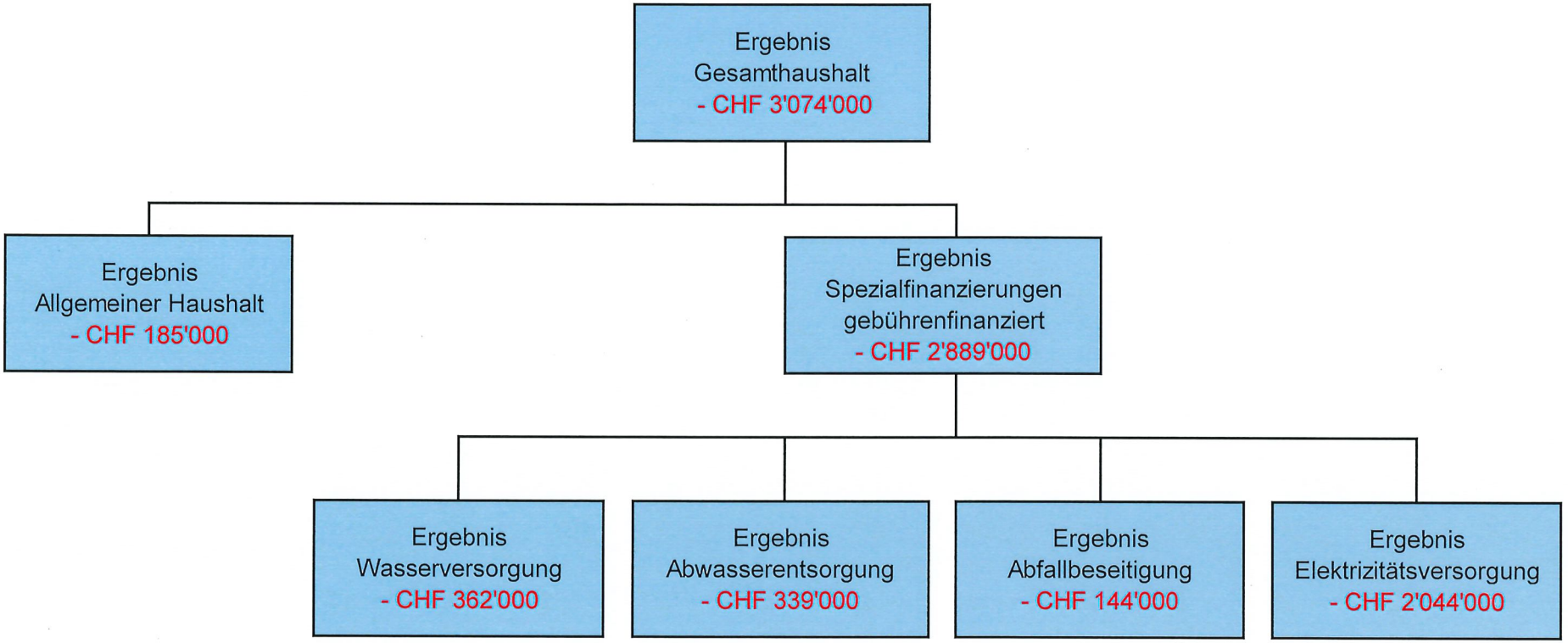
Einwohnergemeinde Arch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht	1 - 8
Tabellensatz	
• Ergebnisse der Finanzplanung	9 -11
• Eigenkapitalnachweis	12
• Investitionen steuerfinanziert	13 – 14
• Anlagen	15
• Spezialfinanzierungen	
○ Wasserversorgung	16 - 18
○ Abwasserentsorgung	19 - 21
○ Abfallwirtschaft	22 - 24
○ Elektrizitätsnetz	25 - 28
• Steuerprognose	29
• Finanzplanungshilfe FILAG	30 - 32
• Prognoseannahmen	33
• Prognose der Erfolgsrechnung	34 - 35
• Mittelflussrechnung	36
• Grafiken	37 - 38

Vorbericht Finanzplan 2022 – 2027

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 2022 – 2027 stützt sich die Finanzverwaltung auf die Jahresrechnung 2021, das Budget 2022 und 2023 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 2021, den Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge, 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 29) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode mit einer Steueranlage von 1,75 gerechnet.

Die Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2022 deuten auf eine leichte Zunahme von CHF 25'000 bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen hin. Für das Jahr 2024 wird mit einer Zunahme von 2,1 %, ab dem Jahr 2025 mit jeweils 1,5 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird für 2024 ein Zuwachs von 2,7 %, ab dem Jahr 2025 von 2 % einkalkuliert.

Die Gewinnsteuern juristischer Personen waren in den letzten Jahren sehr volatil. Die Budgetierung gestaltet sich daher schwierig. Für das Jahr 2023 wird angenommen, dass der Steuerertrag im Bereich des Vorjahres liegt. Ab dem Jahr 2024 wird eine leichte Zunahme prognostiziert.

Aktuell weist die Einwohnergemeinde Arch keine Schulden aus. Für neues Fremdkapital wird mit einem Schuldzinssatz von 1,5 % im Jahr 2023 bis 3 % im Jahr 2027 gerechnet.

Aufgrund der Teuerung wird beim Personalaufwand für das Jahr 2023 mit einer Zunahme von 2 % gerechnet. Für das Jahr 2024 wird die Zuwachsrate auf 1,5 % und ab dem Jahr 2025 auf 1 % festgelegt.

Ebenso wird der Zuwachs beim Sachaufwand für das Jahr 2023 auf 2 % gesetzt. Für die Jahre 2024 und 2025 gilt eine Zuwachsrate von 1,5 % und ab dem Jahr 2026 wird mit 1 % gerechnet.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeiteinheiten (VZE), Stand August 2022, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 33 hervor.

4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 13-14 (Steuerhaushalt), Seite 18 (Wasser), Seite 21 (Abwasser), Seite 24 (Abfall) und Seite 27-28 (Elektrizität) hervor. Über die Planperiode 2022 bis 2027 sind **Nettoinvestitionen** inkl. der Spezialfinanzierungen und der Anlagen im Finanzvermögen von rund **CHF 18,8 Mio.** eingestellt. Das Investitionsprogramm wurde durch den Gemeinderat am 12.07.2022 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 1'567'000, bei den Spezialfinanzierungen sind es CHF 266'000.

5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 12) wird der **Bilanzüberschuss** per Ende 2027 aufgrund der Rechnungsergebnisse 2022 – 2027 im allgemeinen Haushalt von CHF 185'000 leicht abnehmen und beträgt immer noch **CHF 4,2 Mio.**

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 16-18)

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 31.12.2021 von 10 % (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 1,9 Mio.** aus und entspricht nun 14,6 % der Wiederbeschaffungswerte.

Der Aufwandüberschuss über die Planperiode wird insgesamt rund CHF 362'000 betragen. Dieser muss aus dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) entnommen werden. Das Verpflichtungskonto **Rechnungsausgleich Wasser** macht somit per Ende 2027 noch rund **CHF 150'700** 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 2022 - 2027 von CHF 926'000 eingestellt.

Die Überarbeitung des Reglements und damit auch die Anpassung der Gebühren hat sich verzögert. Das Reglement soll im Frühjahr 2023 dem Souverän zur Genehmigung vorgelegt werden.

➢ **Abwasserentsorgung** (Seite 19-21)

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 10,2 % immer noch tief. Deshalb werden auch hier die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser** weist per Ende 2027 einen Bestand von **CHF 2,75 Mio.** aus und entspricht nun 14,4 % der Wiederbeschaffungswerte.

Die Planperiode 2022 – 2027 sieht Nettoinvestitionen von CHF 858'000 vor.

Der Aufwandüberschuss über die ganze Planperiode macht CHF 339'000 aus. Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich Abwasser (Eigenkapital) wird somit ab dem Jahr 2023 in einen **Vorschuss für Spezialfinanzierung Abwasser** übergehen und per Ende der Planperiode **CHF 240'400** betragen. Auch gerade deshalb sind die Überarbeitung des Reglements und die Anpassung der Gebühren zwingend. Das Reglement soll im Frühjahr 2023 von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.

➢ **Abfallentsorgung** (Seite 22-24)

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 144'100 erwirtschaftet. Diese werden der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abfall (SF RA) entnommen.

Die **Spezialfinanzierung Abfall** (Rechnungsausgleich) reduziert sich somit per Ende 2027 auf **CHF 74'000,** was als ausreichend zu betrachten ist.

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

➢ **Elektrizitätsversorgung** (Seite 25-28)

Die aktuelle Situation auf dem Energiemarkt hat auch die Gemeinde Arch vor schwierige Entscheidungen gestellt. Auf eine Erhöhung der Strompreise der Elektra Arch konnte nicht verzichtet werden. Der Gemeinderat hat sich aber dazu entschieden, dass die hohen Beschaffungspreise nicht bereits ab dem kommenden Jahr vollumfänglich dem Endkunden übertragen werden sollen. Vorerst soll nur eine verminderte Steigerung der Strompreise erfolgen, mit der Konsequenz, dass der Bereich Elektrizität über die kommenden Jahre einen erheblichen Aufwandüberschuss von insgesamt rund CHF 2,0 Mio. erwirtschaften wird. 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 31.12.2027 wird dieser Vorschuss **CHF 693'100** betragen.

Wie sich die Situation am Strommarkt in den kommenden Jahren verändern wird, ist heute schwierig abzuschätzen.

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 38 %** liegen, was einer geringen Verschuldung gleichkommt (Richtwert > 0 – 50 % = geringe 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 1 %** 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 **Ø 1,3 %** betragen (Richtwert > 1 - 2 % = mittel)

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

  In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei **Ø 66 %** 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 27 %** 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 bei **Ø 7%** liegen (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 beträgt in der Planperiode **Ø CHF 931** pro Einwohner (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 0 %** 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 1,8 %** 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 3'418** (Richtwert > 2'000 – 4'000 = mittleres massgebliches Eigenkapital pro Einwohner).

8 Entwicklung Finanzhaushalt

Wirtschaftliche Ausgangslage in der Schweiz:

- Das erfreulich gute Wirtschaftswachstum im Jahr 2021 wurde im Winter durch das Corona-Virus wieder etwas gebremst.
- Die Wirtschaftsprognosen für das laufende und das nächste Jahr wurden wegen dem Ukrainekrieg nach unten angepasst.
- In der Schweiz verzeichnen wir ebenfalls gestiegene Preise (Inflation), wir sind allerdings weit entfernt von den Zahlen der EU oder der USA.
- Die Schweizer Nationalbank ist wie in der Vergangenheit bereit, am Devisenmarkt einzugreifen, ihre Hauptziele sind Preisstabilität und der Frankenkurs.

Entwicklungsprognosen Gemeinde Arch

Die intensiven Sparanstrengungen der letzten Jahre wirken sich positiv auf den Finanzplan der Gemeinde aus. Obwohl durch die geplanten Nettoinvestitionen, insbesondere der Sanierung des Oberstufenschulhauses, mit hohen Abschreibungen und Zinsen zu rechnen ist, kann die Finanzlage der Gemeinde Arch als gut eingestuft werden. Dies vor allem auch weil die Abschreibungen ab dem Jahr 2026 aus der Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur entnommen werden können. Dadurch wird die Erfolgsrechnung entlastet, sodass im allgemeinen Haushalt die geplanten Defizite insgesamt nur rund CHF 185'000 betragen werden. Diese wiederum können durch die Reserven aufgefangen werden, der Bilanzüberschuss wird per Ende Planperiode 2027 immer noch rund CHF 4,2 Mio. betragen. Dies entspricht etwa 19 Steueranlagezehnteln. Das Amt für Gemeinde und Raumordnung empfiehlt eine Reserve von 3 bis 5 Steuerzehnteln.

Trotz dieser erfreulichen Entwicklung muss in Anbetracht der aktuell schwierigen Wirtschaftslage, insbesondere der angespannten Energielage, der steigenden Preise, der Lieferengpässe, der vorliegende Finanzplan mit Vorsicht betrachtet werden.

9 Beschluss Gemeinderat

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2022 - 2027 am 11. Oktober 2022 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 28. November 2022 zur Kenntnis gebracht.

Einwohnergemeinde Arch

	Sig. Barbara Eggimann	Sig. Tanja Fortunato	Sig. Barbara Furer
Arch, 11. Oktober 2022	Präsidentin	Sekretärin	Finanzverwalterin

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

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-504	-517	-452	-446	-363	-362	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	183	171	172	174	175	176	
	operatives Ergebnis	-321	-346	-279	-271	-188	-186	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	-8	-99	-14	593	599	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-196**	**-355**	**-378**	**-286**	**405**	**413**	**-397**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							***total:***
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	883	884	3'300	5'520	5'230	200	16'017
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	656	601	30	500	650	320	2'757
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	1'950	7'932	13'268	13'321	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	1'950	7'932	13'268	13'321	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	60	101	113	140	704	715	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	-4	7	124	318	399	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	60	97	120	264	1'022	1'114	2'677
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-196	-355	-378	-286	405	413	-397
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-257**	**-452**	**-498**	**-549**	**-617**	**-701**	**-3'074**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-257	-452	-498	-549	-617	-701	-3'074
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	1
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-257**	**-452**	**-498**	**-549**	**-617**	**-701**	**-3'074**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	214	216	224	229	234	238	226
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-1.2	-2.1	-2.2	-2.4	-2.6	-2.9	-2.3

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

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-390	-93	15	60	159	186	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	182	170	174	182	190	196	
	operatives Ergebnis	-208	76	189	242	348	382	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	-8	-99	-14	593	599	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-83**	**68**	**91**	**228**	**941**	**981**	**2'226**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	883	884	3'300	5'520	5'230	200	
2.b	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	1'950	7'932	13'268	13'321	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	1'950	7'932	13'268	13'321	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	40	72	83	104	631	637	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	-4	7	124	318	399	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten	40	68	90	228	949	1'036	2'411
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-83	68	91	228	941	981	2'226
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-123**	**0**	**0**	**0**	**-8**	**-55**	**-185**
5.	**Finanzpolitische Reserve**							*total:*
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-123	0	0	0	-8	-55	-185
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	1
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-123**	**0**	**0**	**0**	**-8**	**-55**	**-185**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							*total:*
6.a	1 StAnZl	214	216	224	229	234	238	226
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.6	0.0	0.0	0.0	0.0	-0.2	-0.1

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

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-114	-424	-467	-506	-522	-548	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	1	1	-2	-8	-15	-20	
	operatives Ergebnis	-113	-423	-469	-513	-537	-568	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-113**	**-423**	**-469**	**-513**	**-537**	**-568**	**-2'623**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	656	601	30	500	650	320	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	21	29	29	36	73	78	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	21	29	29	36	73	78	266
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-113	-423	-469	-513	-537	-568	-2'623
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-134**	**-452**	**-498**	**-549**	**-609**	**-646**	**-2'889**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**							***total:***
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	175	-160	-207	-257	-293	-328	*-1'070*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	27%	-27%	-689%	-51%	-45%	-102%	-39%

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode											
	2021	2022		2023		2024		2025		2026		2027	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	**11'647**		**11'530**		**11'330**		**11'174**		**10'878**		**10'524**		**10'083**
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	512.6	*-61.0*	451.5	*-56.1*	395.4	*-58.3*	337.1	*-60.6*	276.5	*-62.1*	214.4	*-63.7*	150.7
29002 Abwasserentsorgung	98.6	*-44.3*	54.3	*-54.4*	-0.1	*-57.0*	-57.1	*-59.7*	-116.8	*-61.1*	-177.9	*-62.5*	-240.4
29003 Abfallentsorgung	218.2	*-19.2*	199.0	*-19.0*	180.0	*-21.7*	158.2	*-24.5*	133.8	*-28.8*	104.9	*-30.9*	74.0
29004 Elektrizitätsversorgung	1'350.6	*-9.3*	1'341.3	*-322.3*	1'019.0	*-361.2*	657.8	*-404.4*	253.4	*-457.2*	-203.8	*-489.2*	-693.1
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	174.9	*36.8*	211.7	*169.8*	381.5	*260.2*	641.7	*175.5*	817.2	*37.7*	855.0	*37.9*	892.9
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	935.1		935.1		935.1		935.1		935.1		935.1		935.1
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	1'285.9	*114.4*	1'400.3	*107.7*	1'508.1	*107.7*	1'615.8	*103.0*	1'718.9	*96.7*	1'815.5	*94.9*	1'910.4
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	1'946.4	*149.0*	2'095.4	*136.0*	2'231.4	*136.0*	2'367.4	*135.3*	2'502.7	*128.9*	2'631.6	*127.5*	2'759.1
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	*0.3*	0.5	*0.0*	0.6	*0.0*	0.6	*0.0*	0.6
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	646.1	*-161.5*	484.6	*-161.5*	323.1	*-161.5*	161.6	*-161.6*	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			**4'276.3**		**4'276.3**		**4'276.3**		**4'276.3**		**4'268.4**		**4'213.6**
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'399.0	*-122.7*	4'276.3	*0.0*	4'276.3	*0.0*	4'276.3	*0.0*	4'276.3	*-7.9*	4'268.4	*-54.8*	4'213.6

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Strassensanierungen nach Kataster	B	40			100		100							100
		Feuerwehrmagazin, Fassadensanierung	A	40			30		30							30
		Werkhof; Fassade West, Ost & Nord	A	40			30		30							30
		Sanierung Aareuferweg	A	40			60		60		30			30		
		Strassenausbau Industriestrasse	B	40			300		300			150	150			
*		Sanierung Aebnitstrasse inkl. Leuchtenersatz (Verpfl.kredit GV 28.05.2019 CHF 509')	A	40		328	181		181	181						
		Strasseninstandstellung Jurastrasse West + Ost	A	40			725		725							725
		Strasseninstandstellung Dahlienweg	A	40			230		230				30		200	
*		Strasseninstandstellung Schützenweg (Projektkredit GR 1.2.2022)	A	40			220		220	20	200					
		Strasseninstandstellungen Bauzone (Nelkenweg)	A	40			400		400							400
		Trottoir Bahnhofstrasse (fällig sobald Überbauung gemacht ist)	B	40			100		100							100
*		Verkehrsplanung Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 27.10.20, CHF 17')	B	10		12	115		115	5	110					
		Mehrzweckhalle - Projekt Sanierung MZH	A	25			30		30			30				
*		- Umsetzung Brandschutzmassnahmen (Verpfl.kredit GR 21.09.21, CHF 60')	A	25		1	59		59	59						
		- Sanierung Turnhallenboden	A	25			100		100				100			
		- Elektrische Installationen	A	25			90		90				90			
		- Sanierung Bühnenboden	A	25			50		50				50			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		- Neue Fenster	A	25			100		100				100			
		Ortsplanungsrevision, Projektkosten	A	10			100		100			100				
*		Baureglement und Zonenplan Umsetzung BMBV (GR-K 3.9.2019 CHF 71')	A	10		53	18		18	18						
*		Umbau Gemeindeverwaltung / Erweiterung KGR-Saal (Verpfl.kredit GV 5.12.21, CHF 500')	A	33			492		492	492						
		Schliesssystem Mehrzweckhalle, 1/2	B	33			35		35		35					
*		Schliesssystem Primarschulhaus (Verpflichtungskredit GR 17.5.2022)	B	33			30		30	30						
*		Ausbau Schulstrasse (Projektkredit GR 1.2.2022)	A	40			520		520	20	500					
		Sanierung Stichstrasse Unterdorfstrasse	A	40			220		220			20		200		
		Sanierung Oberstufenzentrum OSZ	A	25			13'000		13'000			3'000	5'000	5'000		
*		Erschliessung Rüselmattstrasse (Stichstr.) (Verpf.kredit GR 7.1.14, CHF 61')	A	40			16		16	16						
*		Ringstrasse, Strassenbau (Verpfl.kredit GR 10.1.12, CHF 60')	A	40			9		9		9					
*		Römermatte / Steiacher (Verpfl.kredit GR 21.4.20, CHF 45')	A	40		3	42		42	42						
		Ladestation für Elektrofahrzeuge (Sponti-Car)	C	10			10		10							10
	Total					*397*	*17'412*	*-*	*17'412*	*883*	*884*	*3'300*	*5'520*	*5'230*	*200*	*1'395*

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 06.10.22

Beträge in 1'000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) Fk Fe	4) Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 06.10.22
Beträge in CHF 1'000

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	8.6	6.2	6.2	6.3	6.4	6.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	5.0	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	45.0	45.0	45.7	46.4	46.8	47.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	73.4	83.6	84.8	86.1	86.9	87.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	12.0	8.7	8.7	13.4	19.8	21.5	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	126.4	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	21.5	21.3	21.5	21.7	21.8	21.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***292.1***	***281.3***	***283.5***	***290.4***	***298.3***	***301.6***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	200.0	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)	15.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	12.0	8.7	8.7	13.4	19.8	21.5	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	3.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***230.5***	***224.7***	***224.7***	***229.4***	***235.8***	***237.5***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	***-61.6***	***-56.6***	***-58.8***	***-61.0***	***-62.5***	***-64.0***	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.5	0.5	0.5	0.4	0.4	0.4	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	***0.5***	***0.5***	***0.5***	***0.4***	***0.4***	***0.4***	
	OPERATIVES ERGEBNIS	-61.0	-56.1	-58.3	-60.6	-62.1	-63.7	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-61.0	-56.1	-58.3	-60.6	-62.1	-63.7	

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 06.10.22
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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	79%	80%	79%	79%	79%	79%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	65.4	60.3	58.1	55.8	54.3	52.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	23%	30%	581%	35%	36%	44%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	451.5	395.4	337.1	276.5	214.4	150.7	
Bestand Werterhalt	1'400.3	1'508.1	1'615.8	1'718.9	1'815.5	1'910.4	
- in % Wiederbeschaffungswerte	10.7%	11.5%	12.3%	13.1%	13.8%	14.6%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	494.8	767.8	960.1	961.4	1'108.0	1'238.2	
Nettoinvestitionen	285.0	201.0	10.0	160.0	150.0	120.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.0	8.7	8.7	13.4	19.8	21.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	767.8	960.1	961.4	1'108.0	1'238.2	1'336.7	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Sanierungen nach Kataster	A	80				100		100							100
		Wasserverbund Arch-Leuzigen	A	10			5	30		30				30			
		Ausbau Industriestrasse	B	50				60		60				60			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				140		140				20		120	
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				415		415							415
*		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpfl.kredit GV 28.5.2019 CHF 490')	A	80			209	280		280	280						
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	80				70		70		70					
*		Ausbau Schulstrasse (Projektkredit GR 1.2.2022)	A	80				105		105	5	100					
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		110			10		100		
*		Ringstrasse, Erschliessung Wasser (Verpf.kredit GR 11.6.13, CHF 75')	A	80				31		31		31					
		Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (zusammen mit Smart-Meter-Rollout Strom)	A	20				100		100				50	50		
										-							
										-							
	Total						***214***	***1'441***	***-***	***1'441***	***285***	***201***	***10***	***160***	***150***	***120***	***515***

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

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

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

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

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

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	10.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	12.5	12.5	12.7	12.9	13.0	13.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	9.6	12.6	12.6	13.4	19.7	21.2	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	158.6	148.6	148.6	148.6	148.6	148.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	175.7	188.4	190.3	192.2	193.1	194.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	43.0	40.3	40.7	41.1	41.3	41.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***409.4***	***412.4***	***415.1***	***418.5***	***426.2***	***429.1***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	340.0	340.0	340.0	340.0	340.0	340.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)	15.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	9.6	12.6	12.6	13.4	19.7	21.2	
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	***364.6***	***357.6***	***357.6***	***358.4***	***364.7***	***366.2***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-44.8**	**-54.8**	**-57.4**	**-60.1**	**-61.5**	**-62.9**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.5	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.5**	**0.4**	**0.5**	**0.4**	**0.4**	**0.4**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-44.3**	**-54.4**	**-57.0**	**-59.7**	**-61.1**	**-62.5**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-44.3**	**-54.4**	**-57.0**	**-59.7**	**-61.1**	**-62.5**	

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7201
Version vom 06.10.22
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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%	87%	86%	86%	86%	85%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	114.3	94.2	91.6	89.0	87.5	86.1	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	48%	40%	916%	71%	58%	86%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	54.3	-0.1	-57.1	-116.8	-177.9	-240.4	
Bestand Werterhalt	2'095.4	2'231.4	2'367.4	2'502.7	2'631.6	2'759.1	
- in % Wiederbeschaffungswerte	10.9%	11.7%	12.4%	13.1%	13.7%	14.4%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	944.0	1'173.4	1'394.8	1'392.2	1'503.8	1'634.1	
Nettoinvestitionen	239.0	234.0	10.0	125.0	150.0	100.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	9.6	12.6	12.6	13.4	19.7	21.2	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'173.4	1'394.8	1'392.2	1'503.8	1'634.1	1'712.9	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Jährliche Sanierungen gemäss Kataster	A	80				100		**100**							100
		Fremdwassereliminierung Dorfbrunnen (3 Massnahmen)	A	50				75		**75**							75
		Generelle Entwässerungplanung GEP (nach OPR)	A	10				100		**100**							100
		Ausbau Industriestrasse	B	80				60		**60**				60			
*		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpf.kredit GV 28.5.2019 CHF 629')	A	80			415	234		**234**	234						
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				115		**115**				15		100	
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				165		**165**							165
		Sanierung Leitung Nelkenweg (2. Etappe)	A	80				90		**90**							90
*		Ausbau Schulstrasse (Projektkredit GR 1.2.2022)	A	80				105		**105**	5	100					
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		**110**			10		100		
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	80				70		**70**		70					
*		Ringstrasse, Erschliessung Abwasser (Verpfl.kredit GV 21.05.13, CHF 240')	A	80				64		**64**		64					
		Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (zusammen mit Smart-Meter-Rollout Strom)	A	20				100		**100**				50	50		
	Total						***415***	***1'388***	***-***	***1'388***	***239***	***234***	***10***	***125***	***150***	***100***	***530***

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 2022 - 2027

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	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	157.3	163.9	166.4	168.9	170.5	172.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	2.5	2.5	best. und neues VV.
36	Beiträge	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	20.0	20.0	20.2	20.4	20.5	20.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***180.0***	***186.6***	***189.3***	***192.0***	***196.3***	***198.2***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	156.2	162.2	162.2	162.2	162.2	162.2	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.5	5.3	5.3	5.3	5.3	5.3	
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	***160.7***	***167.5***	***167.5***	***167.5***	***167.5***	***167.5***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-19.3**	**-19.1**	**-21.8**	**-24.5**	**-28.8**	**-30.7**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	0.2	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.1**	**0.1**	**0.1**	**0.1**	**0.0**	**-0.2**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-19.2**	**-19.0**	**-21.7**	**-24.5**	**-28.8**	**-30.9**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-19.2**	**-19.0**	**-21.7**	**-24.5**	**-28.8**	**-30.9**	

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 06.10.22
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	89%	90%	89%	87%	85%	84%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-19.0	-18.8	-21.5	-24.2	-26.1	-28.2	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-26%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	199.0	180.0	158.2	133.8	104.9	74.0	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	4.0	3.8	3.5	3.3	3.1	100.4	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	0.2	0.2	0.2	0.2	2.7	2.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3.8	3.5	3.3	3.1	100.4	97.7	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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 2022 - 2027

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 06.10.22

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Beträge in CHF 1'000

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	8.7	8.5	8.6	8.7	8.7	8.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	22.0	22.0	22.3	22.7	22.9	23.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	1'301.1	2'283.9	2'318.2	2'352.9	2'376.5	2'400.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	11.1	14.0	14.0	14.9	36.7	38.6	best. und neues VV.
36	Beiträge	124.5	122.5	123.7	125.0	125.6	126.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***1'479.5***	***2'463.0***	***2'498.9***	***2'536.2***	***2'582.5***	***2'609.1***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	1'463.0	2'134.0	2'134.0	2'134.0	2'134.0	2'134.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	3.0	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***1'470.0***	***2'140.6***	***2'140.6***	***2'140.7***	***2'140.7***	***2'140.7***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-9.5**	**-322.4**	**-358.3**	**-395.5**	**-441.8**	**-468.4**	
34	Finanzaufwand	-	-	2.9	8.8	15.4	20.8	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.3	0.0	-	-	-	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.3**	**0.0**	**-2.9**	**-8.8**	**-15.4**	**-20.8**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-9.3**	**-322.3**	**-361.2**	**-404.4**	**-457.2**	**-489.2**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-9.3**	**-322.3**	**-361.2**	**-404.4**	**-457.2**	**-489.2**	

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 06.10.22

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	99%	87%	86%	84%	82%	81%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	14.0	-296.2	-335.1	-377.4	-408.5	-438.5	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	11%	-178%	-3351%	-176%	-163%	-439%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1'341.3	1'019.0	657.8	253.4	-203.8	-693.1	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	717.3	826.1	966.0	949.8	1'137.9	1'339.1	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	132.0	166.0	10.0	215.0	250.0	100.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	23.2	26.1	26.1	27.0	48.8	50.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	826.1	966.0	949.8	1'137.9	1'339.1	1'388.4	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Jährliche Kabelerneuerungen (inkl. Schächte/VK	A	60			100		100							100
		Überbauung Bahnhof-/Römerstrasse West	A	60			50		50							50
*		VK 20 - Steinacker (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 20')	A	40			11		11	11						
		Ausbau Industriestrasse	B	60			50		50				50			
*		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpfl.kredit GV 28.5.2019 CHF 292')	A	60		242	50		50	50						
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	60			115		115				15		100	
		Sanierung Leitung Jurastrasse	A	60			220		220							220
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	60			20		20		20					
		Sanierung Leitung Nelkenweg	A	60			55		55							55
*		VK 34 - Chutzenweg (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 12')	A	40			6		6	6						
*		VK 14 - Beundenweg (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 14')	A	40			8		8	8						
		VK 19 - Hänigässli	B	40			40		40							40
		VK 22 - Moosweg	B	40			30		30							30
*		Ausbau Schulstrasse (Projektkredit GR 1.2.2022)	A	60			106		106	6	100					
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	60			110		110			10		100		
*		Aufnahme Elektroleitungen (Verpfl.kredit GR 26.02.19, CHF 23')	A	60		5	18		18	18						
*		Römermatte/Steiacher (Rüselm.str.), Erschl. (Verpfl.kredit GR 27.04.20, CHF 38')	A	60		16	22		22	22						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.22

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
*		Elektroschacht Oberdorfstrasse (Verpfl.kredit GR 23.02.21, CHF 7')	A	60			3		3	3						
*		Elektroschacht Kreisel (Verpfl.kredit GR 23.02.21, CHF 12')	A	60			8		8	8						
*		Ringstrasse, Erschliessung Elektrizität (Verpfl.kredit GR 11.06.13, CHF 70')	A	60		1	46		46		46					
		Smart-Meter-Rollout	A	15			300		300				150	150		
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
	T o t a l					*265*	*1'368*	*-*	*1'368*	*132*	*166*	*10*	*215*	*250*	*100*	*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 "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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bevölkerung	1'610	1'671	1'711	1'739	1'745	1'780	1'790	1'800	1'810
Steuerpflichtige	1'102	1'122	1'151	1'170	1'170	1'195	1'200	1'210	1'215
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				-0.70 %	-0.70 %	2.10 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'466.49	1'594.39	1'584.81	1'573.72	1'562.70	1'595.52	1'619.45	1'643.74	1'668.40
Total	2'828'132	3'130'587	3'192'202	3'222'183	3'199'627	3'336'623	3'400'843	3'480'621	3'547'429
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-9.50 %	2.70 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	134.56	147.24	164.60	148.96	152.99	156.05	159.17	162.35	165.60
Total	259'498	289'097	331'547	305'003	313'238	326'330	334'249	343'775	352'100
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
°Gewinnsteuern	185'694	284'585	180'909	198'635	203'000	206'200	206'200	206'200	206'200
°Kapitalsteuern	4'340	209	3'956	2'726	4'000	4'100	4'100	4'100	4'100
°Holdingsteuern	3'244	706	396	700	700	700	700	700	700
°Zuwachsrate pro Jahr				8.70 %	2.20 %	1.60 %	1.60 %	1.60 %	1.60 %
Total	193'278	285'500	185'261	202'061	207'700	211'000	211'000	211'000	211'000
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-31'397	-26'429	-34'097	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
Aktive Steuerausscheidungen Einkommen*	39'552	65'610	42'184	50'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Passive Steuerausscheidungen Einkommen*	-14'131	-15'926	-22'081	-30'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-109	0	-458	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Vermögen*	10'909	13'914	5'444	10'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Passive Steuerausscheidungen Vermögen*	-8'111	-7'600	-12'548	-8'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	-13'086	19'773	30'877	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	360	1'111	345	500	500	500	500	500	500
Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	23'197	31'913	43'368	30'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	-59'153	-9'141	-5'880	-25'000	-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*	18	208	1'702	0	0	0	0	0	0
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*	6'020	17'460	23'018	10'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	3'077'637	3'487'597	3'556'433	3'544'686	3'536'366	3'686'453	3'758'592	3'847'896	3'923'029
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	157'340	308'480	224'451	207'061	237'700	241'000	241'000	241'000	241'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	3'234'977	3'796'077	3'780'884	3'751'747	3'774'066	3'927'453	3'999'592	4'088'896	4'164'029
Steueranlagezehntel NP in CHF	175'865	199'291	203'225	202'553	202'078	210'654	214'777	219'880	224'173
Steueranlagezehntel JP in CHF	8'991	17'627	12'826	11'832	13'583	13'771	13'771	13'771	13'771
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	184'856	216'919	216'051	214'386	215'661	224'426	228'548	233'651	237'944
Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	0	10'647	12'518	16'042	16'100	16'100	16'100	16'100	16'100
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	263'899'390	285'844'610	300'849'590	326'407'380	330'000'000	331'000'000	332'000'000	333'000'000	334'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'099.38	2'362.13	2'310.59	2'277.98	2'284.82	2'321.84	2'347.57	2'382.00	2'408.67
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	79.59	85.62	85.33	82.92	81.65	80.74	80.85	81.59	82.07
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'637.72	2'758.91	2'707.77	2'747.19	2'798.42	2'875.54	2'903.74	2'919.30	2'934.97

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2022 - 2027

Version vom 06.10.22

1	Finanzausgleich		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung		*1'616*	1'664	1'707	1'732	1'755	1'772	1'790	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)		*3'467'820*	3'373'889	3'529'572	3'545'828	3'589'168	3'660'470	3'764'314	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP			230'090	246'664	223'071	228'587	239'900	241'000	
1.04	Zentrumslasten		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 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	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 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	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer		*1.25*	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)		*3'269'659*	3'181'095	3'327'882	3'343'209	3'384'073	3'451'301	3'549'210	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP			216'942	232'569	210'324	215'525	226'191	227'229	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer		*337'304*	354'414	380'459	398'857	411'420	413'750	415'000	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		*3'549*	7'722	13'069	14'887	16'081	16'100	16'100	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer		*3'610'512*	3'760'173	3'953'979	3'967'277	4'027'098	4'107'342	4'207'539	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf		*2'233.77*	2'259.72	2'316.33	2'291.02	2'295.08	2'318.35	2'350.58	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.		*2'681.40*	2'701.60	2'738.00	2'751.00	2'807.00	2'859.00	2'899.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		*83.31*	83.64	84.60	83.28	81.76	81.09	81.08	
1.18	**Disparitätenabbau**	**37%**	***267'706***	**272'055***	**266'321**	**294'719**	**332'353**	**354'406**	**363'218**	**9300.3622.7 / 4622.7**
1.19	HEI nach Disparitätenabbau		*89.48*	89.70	90.30	89.47	88.51	88.09	88.08	
1.20	**Mindestausstattung vor Kürzung HEI**	**86%**	***0***	**0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf		*3'462.93*	3'515.48[x]						
1.22	Indexiert/Standardisiert		*-0.05*	-0.08	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil		*24.85*	18.20[x]						
1.24	Indexiert/Standardisiert		*-0.65*	-0.81	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung		*-2.28*	-2.16[x]						
1.26	Indexiert/Standardisiert		*0.18*	0.22	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil		*-0.23*	-0.19[x]						
1.28	Indexiert/Standardisiert		*-0.57*	-0.53	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen		*-0.25*	-0.26	---	---	---	---	---	
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)**		***267'706***	***272'055****	***266'321***	***294'719***	***332'353***	***354'406***	***363'218***	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

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

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	*0*	0	0	0	0	0	0	
2.02	Total	*0*	*0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

3	Geografisch-topografischer Zuschuss		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
3.01	**Zuschuss Fläche p.K. ha** *(Median 80% = 0.584 p.K. ha)*	*0.383*	*0*	0*	0	0	0	0	0	
3.02	**Zuschuss Strasse p.K. m'** *(Median 80% = 12.125 p.K. m')*	*10.773*	*0*	0*	0	0	0	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 2022 - 2027

Version vom 06.10.22

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	*83.31*	83.64	84.60	83.28	81.76	81.09	81.08	
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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	*449.40*	527.03						
4.02	Index (absolut)	*726'380*	876'978						
4.03	%-Anteil	*0.08585*	0.10273						
4.04	Total	*13'521*	*16'437**	*16'766*	*17'101*	*17'443*	*17'792*	*18'148*	9300.4621.6

**Achtung: Provisorischer Prognosewert

5	Lastenausgleichssysteme	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'671	1'711	1'739	1'745	1'780	1'790	1'800	
5.02	ÖV-Punkte	*175.00*	175.00*	153.10	153.10	153.10	153.10	153.10	

**Achtung: Provisorischer Prognosewert

6	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Kindergarten			46	47	48	49	50	
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			100'576	93'305	110'670	46'212	46'212	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			93'305	110'670	46'212	46'212	60'641	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		58'669	54'428	64'558	26'957	26'957	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		38'877	46'113	19'255	19'255	25'267	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	*12 Monate*		*97'546*	*100'540*	*83'813*	*46'212*	*52'224*	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Primarschule								
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			329'317	327'848	328'341	343'961	350'498	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			327'848	328'341	343'961	350'498	367'929	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		192'102	191'245	191'532	200'644	204'457	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		136'603	136'809	143'317	146'041	153'304	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	*12 Monate*		*328'705*	*328'053*	*334'849*	*346'685*	*357'761*	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
	Sekundarstufe I								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			-131'475	-149'309	-148'266	-163'478	-163'478	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			-149'309	-148'266	-163'478	-163'478	-160'209	

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2022 - 2027

Version vom 06.10.22

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		-76'694	-87'097	-86'489	-95'362	-95'362	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		-62'212	-61'778	-68'116	-68'116	-66'754	
9.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		***-138'906***	***-148'874***	***-154'604***	***-163'478***	***-162'116***	**gem. Kalkulationstool**

10	**Lastenausgleich Soziales**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			560	584	586	582	584	
10.02	**Total**			***973'840***	***1'019'080***	***1'043'080***	***1'041'780***	***1'051'200***	5799.3611
10.03	**Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und**								
10.04	**Total**			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	

Änderung gegenüber Planvariante 2

11	**Lastenausgleich EL**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			241	243	246	250	253	
11.02	**Total**			***419'099***	***424'035***	***437'880***	***447'500***	***455'400***	5320.3631

12	**Lastenausgleich Familienzulagen**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	**Total**			***8'695***	***8'725***	***8'900***	***8'950***	***9'000***	5410.3631

13	**Lastenausgleich ÖV**		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt				386	398	398	414	407	
13.02	**Anteil öV-Punkte**	**66.67%**			**59'097**	**60'934**	**60'934**	**63'383**	**62'312**	
13.03	Franken pro Einwohner				49	50	51	53	53	
13.04	**Anteil Einwohner**	**33.33%**			**85'211**	**87'250**	**90'780**	**94'870**	**95'400**	
13.05	**Total**				***144'308***	***148'184***	***151'714***	***158'253***	***157'712***	6291.3631

14	**Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			184	183	182	182	181	
14.02	**Total**			***320'325***	***319'903***	***324'776***	***325'064***	***325'349***	9300.3621.6

15	**Pauschalierung der Interventionskosten**		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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			1'739.00	1'745.00	1'780.00	1'790.00	1'800.00	
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**				***1'739.00***	***1'745.00***	***1'780.00***	***1'790.00***	***1'800.00***	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* 06.10.22

Finanzplantitel **Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2022 - 2027**

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

	1. Prognosejahr					
Prognoseperiode	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.50%	2.00%	1.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.50%	2.00%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	1.00%	1.50%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%
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	1.000%	1.500%	2.000%	2.500%	3.000%	3.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.30%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%
verrechnete Passivzinsen	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

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

Beträge in CHF 1'000

	AUFWAND							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	893.0	827.1	839.2	849.1	857.4	865.8	-3.1%	-0.6%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	103.9	90.7	91.9	93.2	94.0	94.7	-8.8%	-1.8%
2	Bildung	1'778.6	1'666.8	1'683.1	1'686.7	1'668.9	1'694.1	-4.8%	-1.0%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	56.6	57.9	58.7	59.5	60.0	60.5	7.1%	1.4%
4	Gesundheit	6.4	5.5	5.6	5.6	5.7	5.7	-11.3%	-2.4%
5	Soziale Sicherheit	1'509.0	1'538.7	1'590.3	1'629.7	1'638.8	1'656.9	9.8%	1.9%
6	Verkehr	528.5	489.6	498.6	506.5	516.5	519.6	-1.7%	-0.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	67.3	61.7	62.5	63.4	63.9	64.5	-4.2%	-0.9%
8	Volkswirtschaft	3.1	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8	26.1%	4.8%
9	Finanzen und Steuern	624.2	748.0	826.4	746.8	608.6	608.5	-2.5%	-0.5%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**5'570.6**	**5'489.7**	**5'660.2**	**5'644.4**	**5'517.8**	**5'574.1**	0.1%	0.0%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	409.4	412.4	415.1	418.5	426.2	429.1	4.8%	0.9%
7101	Wasserversorgung	292.1	281.3	283.5	290.4	298.3	301.6	3.2%	0.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	180.0	186.6	189.3	192.0	196.3	198.4	10.2%	2.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'479.5	2'463.0	2'501.8	2'545.0	2'597.9	2'629.9	77.8%	12.2%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**2'361.1**	**3'343.3**	**3'389.7**	**3'446.0**	**3'518.8**	**3'559.0**	50.7%	8.6%
	Aufwand total	**7'931.7**	**8'833.0**	**9'049.9**	**9'090.4**	**9'036.5**	**9'133.1**	**15.1%**	**2.9%**

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

Beträge in CHF 1'000

	ERTRAG							Wachstumsrate	
Funktion	**Text**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	138.1	149.5	150.8	152.1	152.8	153.5	11.1%	2.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	58.6	36.5	36.5	36.6	36.6	36.6	-37.6%	-9.0%
2	Bildung	269.7	250.6	252.8	254.9	256.0	257.1	-4.7%	-0.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	15.1	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-0.7%	-0.1%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	19.0	37.8	38.2	38.6	38.8	38.9	105.0%	15.4%
6	Verkehr	91.0	101.7	102.1	102.6	102.8	103.0	13.2%	2.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	20.3	22.3	22.5	22.6	22.7	22.8	12.4%	2.4%
8	Volkswirtschaft	63.5	98.2	99.2	100.1	100.6	101.1	59.3%	9.8%
9	Finanzen und Steuern	4'812.1	4'846.2	5'034.0	5'149.8	5'733.9	5'827.1	21.1%	3.9%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**5'487.4**	**5'557.8**	**5'751.0**	**5'872.3**	**6'459.2**	**6'555.2**	19.5%	3.6%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	409.4	412.4	415.1	418.5	426.2	429.1	4.8%	0.9%
7101	Wasserversorgung	292.1	281.3	283.5	290.4	298.3	301.6	3.2%	0.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	180.0	186.6	189.3	192.0	196.3	198.4	10.2%	2.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'479.5	2'463.0	2'501.8	2'545.0	2'597.9	2'629.9	77.8%	12.2%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**2'361.1**	**3'343.3**	**3'389.7**	**3'446.0**	**3'518.8**	**3'559.0**	50.7%	8.6%
	Ertrag total	**7'848.5**	**8'901.0**	**9'140.7**	**9'318.3**	**9'978.0**	**10'114.2**	**28.9%**	**5.2%**
	Handlungsspielraum	***-83.2***	***68.0***	***90.8***	***227.9***	***941.5***	***981.1***	***Mittel:***	***371.0***
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

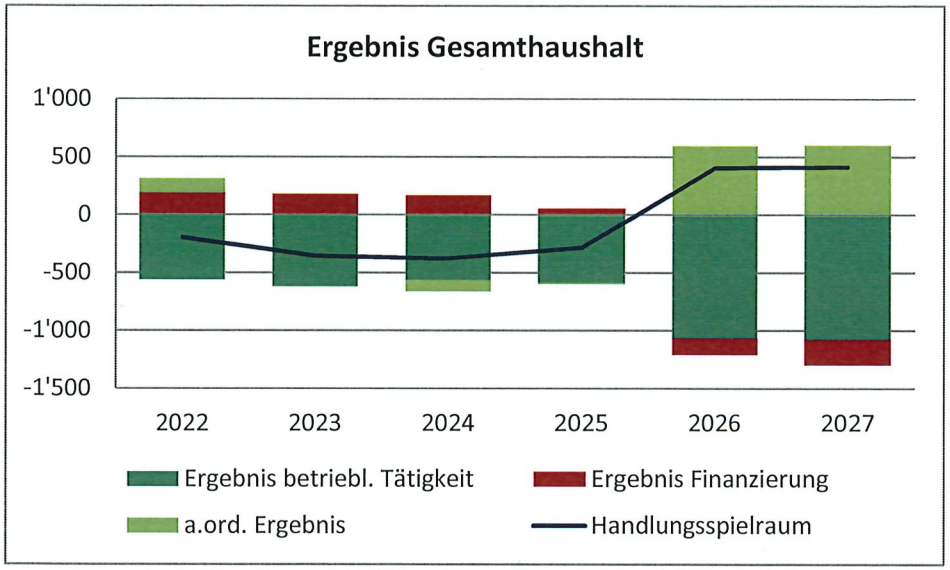
Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

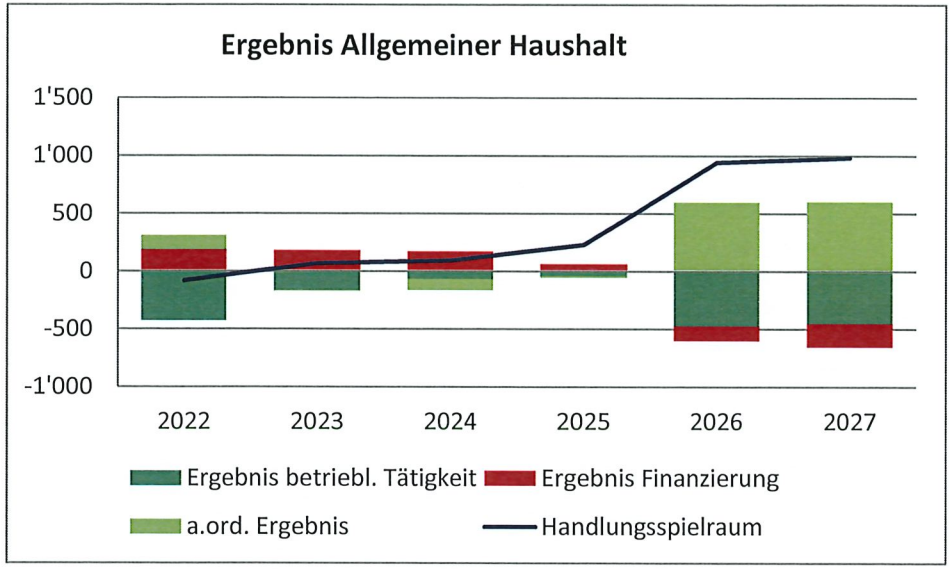
Version vom 06.10.22

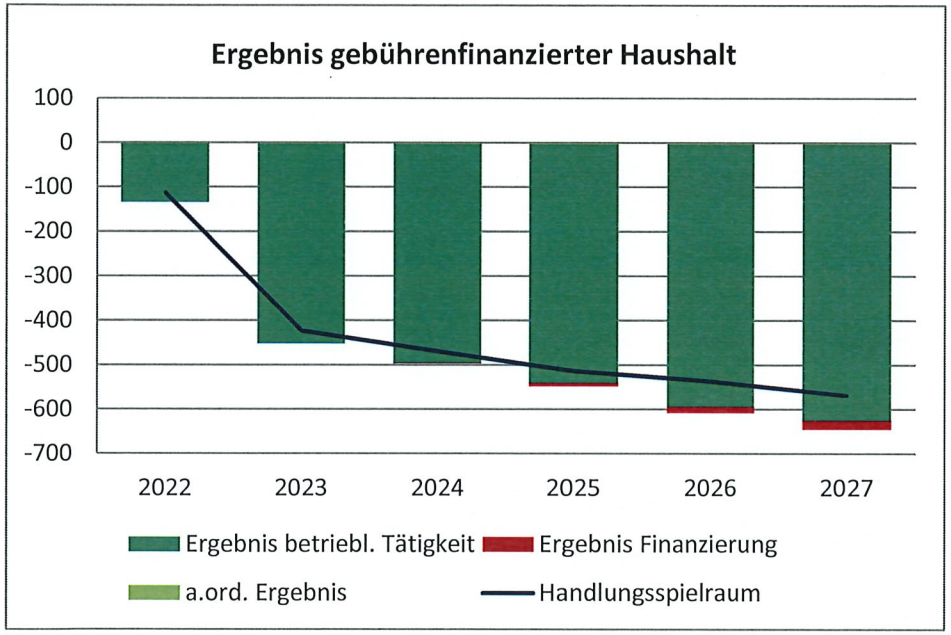
Beträge in CHF 1'000

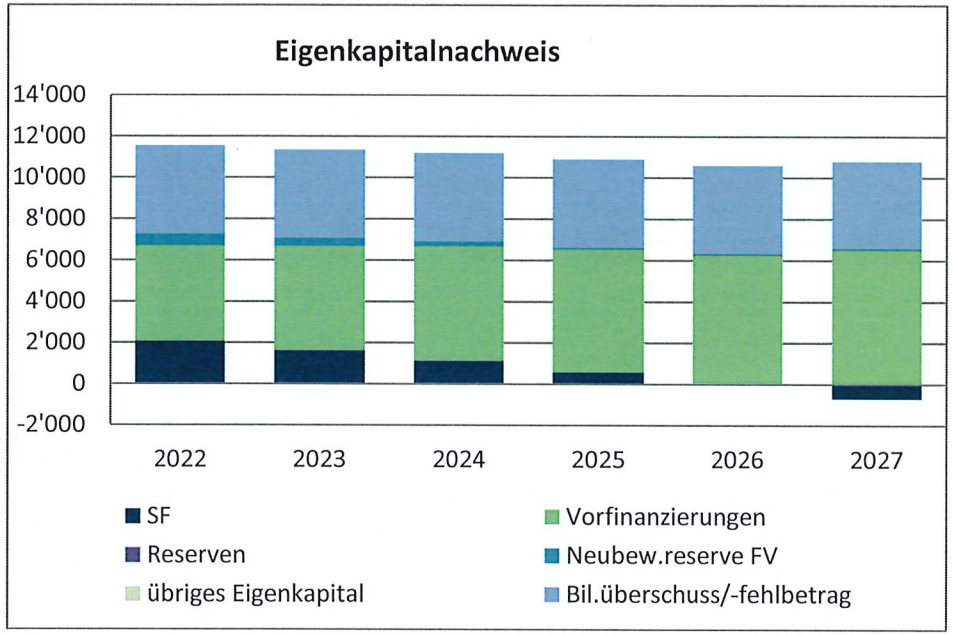
	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	3'011	1'605	1'228	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-1'950	-7'932	-13'268	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***133***	***108***	***152***	***38***	***544***	***467***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-42	269	359	295	837	795	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	175	-160	-207	-257	-293	-328	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-1'539***	***-1'485***	***-3'330***	***-6'020***	***-5'880***	***-520***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-883	-884	-3'300	-5'520	-5'230	-200	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-656	-601	-30	-500	-650	-320	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***0***	***1'000***	***0***	***0***	***0***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	0	1'000	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	4	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-7	-124	-318	-399	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'605	1'228	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-1'950	-7'932	-13'268	-13'321	

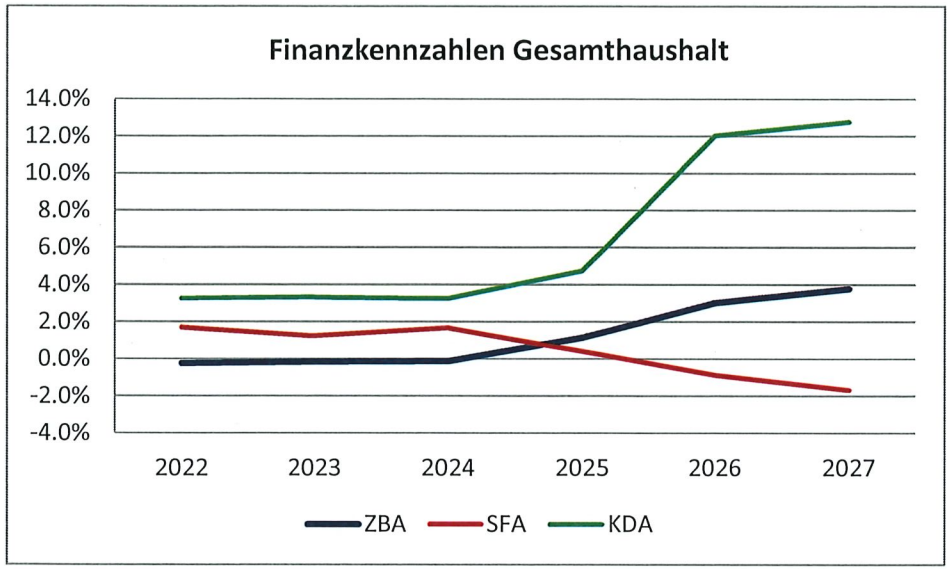
GRAFIKEN

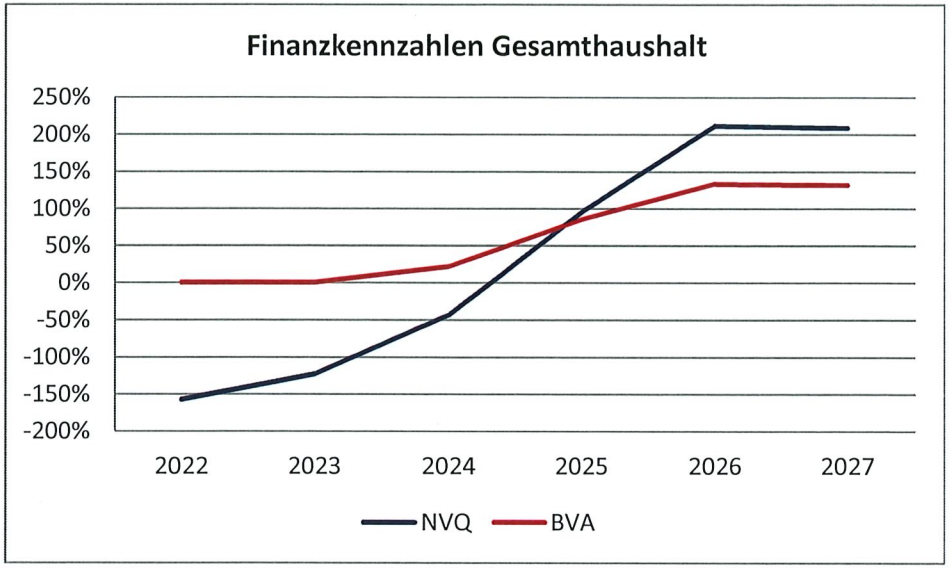

Ergebnis Gesamthaushalt
1'000
500
0
-500
-1'000
-1'500
2022
2023
2024
2025
2026
2027
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

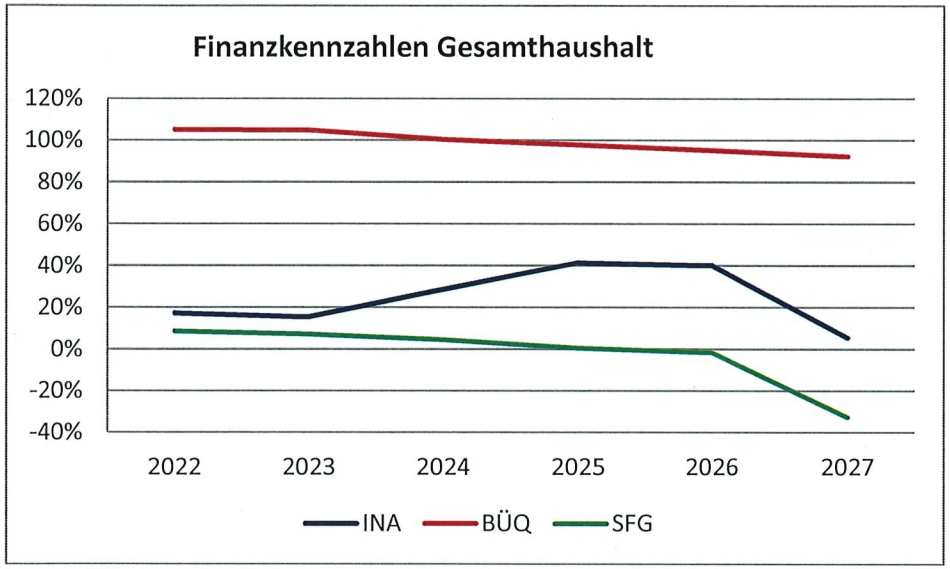

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
1'500
1'000
500
0
-500
-1'000
2022
2023
2024
2025
2026
2027
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

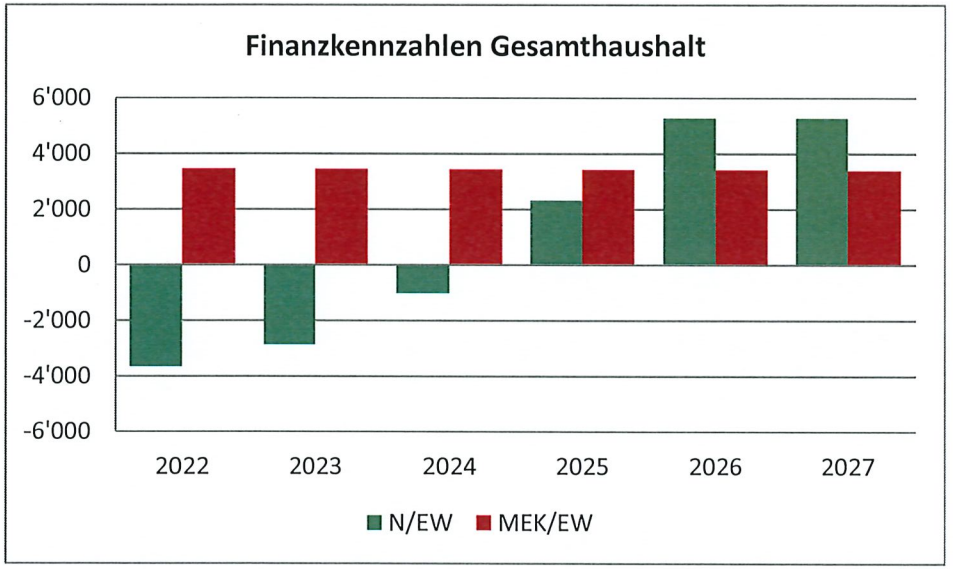

Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt
100
0
-100
-200
-300
-400
-500
-600
-700
2022
2023
2024
2025
2026
2027
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum


Eigenkapitalnachweis
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
2022
2023
2024
2025
2026
2027
SF
Vorfinanzierungen
Reserven
Neubew.reserve FV
übriges Eigenkapital
Bil.überschuss/-fehlbetrag


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
14.0%
12.0%
10.0%
8.0%
6.0%
4.0%
2.0%
0.0%
-2.0%
-4.0%
2022
2023
2024
2025
2026
2027
ZBA
SFA
KDA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
250%
200%
150%
100%
50%
0%
-50%
-100%
-150%
-200%
2022
2023
2024
2025
2026
2027
NVQ
BVA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
120%
100%
80%
60%
40%
20%
0%
-20%
-40%
2022
2023
2024
2025
2026
2027
INA
BÜQ
SFG


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
-4'000
-6'000
2022
2023
2024
2025
2026
2027
N/EW
MEK/EW