

Gemischte Gemeinde Treiten

Finanzplan 2019 - 2024

Bern, 22. Oktober 2019

Kantonale Planungsgruppe Bern

Daniela Jaussi / Barbara Vögtli
Schwarztorstrasse 20, 3007 Bern
Tel.: 031 385 20 00

Vorbericht

zum Finanzplan 2019 - 2024 der Gemeinde Treiten

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2018

Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 149'600 ab, dies entspricht einer deutlichen Besserstellung gegenüber dem Budget von rund CHF 216'300.

Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2018 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 131'460 ab, vorgängig wurden rund CHF 58'800 in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 90'000.

Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser und Abfall schlossen positiv, die Spezialfinanzierung Abwasser schloss negativ ab. Der Ertragsüberschuss betrug total CHF 18'140.

Der Bilanzüberschuss beläuft sich per 31.12.2018 auf 1.951 Mio. CHF, er entspricht damit gut 38 Steueranlagezehnteln. Zusätzlich weist die Gemeinde Treiten eine finanzpolitische Reserve von CHF 76'800 auf.

Ausgewählte Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad von 133.9 % entspricht einer sehr guten Selbstfinanzierung.
Der kantonale Durchschnitt lag 2017 bei 84.2 %.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2017 bei 100.3 %. Der Wert von Treiten betrug 2018 tiefe 38.73 %.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 3.76 % deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt von 4.78 % und kann als tiefer Wert bezeichnet werden.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt mit 6.04 % unter dem bernischen Durchschnitt von 12.1 %.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Treiten weist ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 8'536 auf. Im kantonalen Durchschnitt weisen die bernischen Gemeinden ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 992 auf.

Die Rechnung 2018 schloss in Treiten deutlich besser ab als budgetiert. Dazu trugen unter anderem die höheren Erträge aus dem Kiesabbau und der Verkauf einer Baulandparzelle bei. Der Bilanzüberschuss stieg auf 1.951 Mio. CHF an, die finanzpolitische Reserve wurde um einen Teil des Ertragsüberschusses geäufnet und beträgt neu CHF 76'800. Die Verschuldung betrug 1.1 Mio. CHF, per Ende 2018 verfügte die Gemeinde über flüssige Mittel von rund 1.01 Mio. CHF.

2. Prognose der Erfolgsrechnung

Für die Prognose der Erfolgsrechnung wurden folgende Annahmen getroffen:

Basis	Als Basis dienen die Rechnung 2018, die Budgets 2019 und 2020, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	Gemäss Budgets 2019 und 2020; Zuwachs ab 2021 von 1.0 % bis 1.5 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Sachaufwand	Gemäss Budgets 2019 und 2020; Zuwachs ab 2021 von 0.7 % bis 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Zinsen	0.50 % bis 1.25 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
Abschreibungen	<p>Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauern).</p> <p>In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach der Nutzungsdauer der Anlagen.</p> <p>Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen im allgemeinen Haushalt wird in Treiten über eine Dauer von 8 Jahren abgeschrieben.</p>
Amortisationen	Die Gemeinde Treiten wies per Ende 2018 bestehende verzinsliche Darlehen in der Höhe von 1.1 Mio. CHF auf. Im Finanzplan wird davon ausgegangen, dass die Darlehen bei Ende der Laufzeit umgeschuldet werden. Amortisationen sind keine vorgesehen. Die heute bestehenden sehr tiefen Darlehenszinsen werden im Jahr der Neuaufnahme leicht höher angenommen.
Steuereinnahmen	<p>Die Steueranlage beträgt 1.20 Einheiten, sie wird für die ganze Planungsperiode unverändert beibehalten.</p> <p>Im Finanzplan wird für die Gemeinde Treiten die Bevölkerungszahl bei 440 und die Zahl der Steuerpflichtigen bei 250 konstant gehalten.</p>

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2018 (inklusive Vorjahre):

Einkommen natürliche Personen: CHF 510'371

Vermögen natürliche Personen: CHF 62'909

Für das aktuelle Jahr wird ein bei den Einkommenssteuern mit einer Ertragszunahme von 1.4 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird mit einem Nullwachstum gerechnet.

Für die Jahre ab 2020 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

- Einkommenssteuern N.P.: 0.32 % im 2020, ab 2021 1.0 % pro Jahr.
- Vermögenssteuern N.P.: 1.1 % im 2020, ab 2021 1.0 % pro Jahr.

Bei den juristischen Personen resultierte im 2018 ein Steuerertrag von CHF 1'670. Der Ertrag wird für 2019 um 28 % nach unten korrigiert. Für das Prognosejahr 2020 wird mit einer Steuerertrag bei den juristischen Personen von rund CHF 1'400 gerechnet. Der Betrag wird anschliessend konstant gehalten.

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich

Der Harmonisierungsfaktor beträgt 1.65 Einheiten, Abweichungen in der Steuerkraft vom kantonalen Mittel werden mit 37 % ausgeglichen.

Die Steuerkraft von Treiten bewegt sich um einen Wert von 72 % bis 77 % des Kantonsmittels.

Bei einem Wert unter 100% des kantonalen Mittels erhält die Gemeinde einen Zuschuss in der Höhe von 37% wiederum der Differenz zum kantonalen Mittel. Für die Berechnung wird jeweils der Durchschnitt der drei zurückliegenden Steuerjahre berücksichtigt.

Für die Jahre 2020 bis 2024 wird Treiten gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau ungefähr CHF 100'200 bis maximal CHF 126'700 (2024) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten. Da die Steuerkraft von Treiten mit diesen Zahlungen ab dem Jahr 2020 unter dem Wert von 86 % bleibt, erhält die Gemeinde einen Zuschuss Mindestausstattung. Der Betrag bewegt sich zwischen CHF 7'500 und CHF 40'200.

Geografisch-topografischer Zuschuss

Kosten für besondere Eigenschaften von Topografie / Geografie einer Gemeinde werden über den Verteilschlüssel Fläche pro Einwohner und Strassenlänge pro Einwohner abgegolten.

Die Gemeinde Treiten kann aus diesem Zuschuss jährlich rund CHF 100'700 erwarten.

Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge und vorläufige aufgenommene Personen) erhält Treiten voraussichtlich einen durchschnittlichen jährlichen Zuschuss in der Höhe von CHF 2'100.

Lastenausgleich Lehrergehälter

Die Aufteilung der Kosten zwischen Kanton und Gemeinden im Verhältnis von 70 % zu 30 % wird beibehalten.

Die Gemeinden mit Schulstandorten bezahlen die Hälfte der normierten Lehrergehälter. Diese bemessen sich nach den Vollzeiteinheiten und normierten Gehaltskosten, sind also abhängig vom Umfang der unterrichteten Lektionen und besonderen Massnahmen (Integrationsmassnahmen). Zusätzlich bekommen die Wohnsitzgemeinden der Schüler Schülerbeiträge, welche im Mittel 20 % der Lehrergehälter ausmachen.

Lastenausgleich Sozialhilfe

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert. Die prognostizierten Kosten betragen für das Jahr 2020 CHF 525 pro Einwohner, bis 2024 wird mit einem Anstieg des pro Kopf-Beitrages auf CHF 573 gerechnet.

Treiten wird 2020 gemäss Finanzplan CHF 231'000 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Bis 2024 steigt der Betrag voraussichtlich auf CHF 252'100.

Die Prognosewerte sind mit gewissen Unsicherheiten verbunden. Stichworte sind die Entwicklung bei den Flüchtlings- und Asylzahlen, bei der individuellen Sozialhilfe und der Zahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher, die sich allenfalls auf die effektiven Zahlen beim Lastenausgleich Sozialhilfe auswirken können.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert. Der Wert beträgt für das Jahr 2020 CHF 233 pro Einwohner, leicht weniger als noch letztes Jahr prognostiziert. In den folgenden Jahren steigt der Wert jedoch kontinuierlich an, 2024 wird ein Beitrag von CHF 250 pro Einwohner erwartet. Die erwartete demografische Entwicklung der bernischen Bevölkerung ist mit ein Grund für die höheren Kosten bei den Ergänzungsleistungen. Noch nicht berücksichtigt ist die Reform (voraussichtlich in Kraft ab 2021) bei den Ergänzungsleistungen.

Der Beitrag der Gemeinde Treiten an den Lastenausgleich EL wird 2020 CHF 102'500 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 110'000.

Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung beträgt 2020 CHF 6 pro Einwohner, anschliessend steigt sie auf CHF 7 für die restlichen Jahre, für Treiten bedeutet das einen jährlichen Betrag von rund CHF 3'000 im Durchschnitt.

Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu einem Drittel durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der ÖV-Punkte (zwei Drittel) und der Einwohnerzahl (ein Drittel) finanziert.

2020 wird pro öV-Punkt 377 und CHF 47 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt nehmen für die Folgejahre deutlich zu, 2024 liegt der Beitrag bei CHF 462. Die Kosten pro Einwohner steigen parallel an, im letzten Prognosejahr betragen sie CHF 59 pro Einwohner. Auswirkungen zeigen die Kosten der Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen, der ÖV-Knoten Ostermundigen (Auswirkungen dieser Investitionen ab 2022) und die geplanten Rollmaterialbeschaffungen und Depot Neu- oder Ausbauten. Zudem wird im Rahmen des neuen Angebotsbeschlusses das Angebot gezielt verbessert werden, ab 2022 werden Angebotsanpassungen und -ausbauten notwendig werden.

Die Gemeinde Treiten weist keine öV-Punkte auf, der Gemeinde wird einzig der pro-Kopf-Beitrag in Rechnung gestellt. Sie wird im 2020 gut CHF 20'700 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2024 macht der Betrag voraussichtlich CHF 26'000 aus.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen entstehen aufgrund der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Einwohnerzahl.

Der Prognosewert für das Jahr 2020 beträgt CHF 185 pro Einwohner.

Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 180 ab.

Für Treiten bedeutet das jährliche Zahlungen von CHF 80'200.

Pauschalierung der Interventionskosten

Der Kanton Bern und die Gemeinden beteiligen sich je hälftig an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen. Der geschuldete Betrag wird in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl berechnet. Für Treiten ist im Finanzplan ab 2020 ein Betrag von rund CHF 265 berücksichtigt.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen ab 2020

Die Jahre ab 2020 enthalten Nettoinvestitionen von 1.22 Mio. CHF, durchschnittlich pro Jahr CHF 244'000.

Die einzelnen Jahre sehen wie folgt aus:

2020:	CHF	570'000
2021:	CHF	260'000
2022:	CHF	105'000
2023:	CHF	200'000
2024:	CHF	85'000

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2020 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 165'000, im Durchschnitt pro Jahr CHF 33'000.

Liegenschaften des Finanzvermögens

Im Finanzplan ist für das Jahr 2020 der Verkauf einer Landparzelle in der Höhe von CHF 108'000 berücksichtigt. Buchgewinn ist keiner vorgesehen. Der Betrag wird vollumfänglich aus der Neubewertungsreserve entnommen.

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich ab dem Jahr 2020 auf CHF 21'200, sie entspricht damit der vollen Einlage in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 20'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2019 – 2024 sind Investitionen in der Höhe von gut CHF 285'000 vorgesehen.

Im Jahr 2020 werden einmalig CHF 7'000 für den werterhaltenden Unterhalt aus dem Bestand Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich rund CHF 13'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich steigt um die jährlichen Ertragsüberschüsse auf CHF 425'000 per Ende 2024. In der Wasserrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abwasserentsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 63'100, sie entspricht damit der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 38'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2019 – 2024 sind Investitionen von CHF 132'000 vorgesehen.

Zusätzlich wird jährlich der werterhaltende Unterhalt in der Höhe von CHF 18'000 (ab 2020) aus dem Bestand Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich steigt durch die Ertragsüberschüsse auf CHF 417'000 per Ende 2024. In der Abwasserrechnung von Treiten besteht kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abfallentsorgung

Bei konstanten Gebührenerträgen wird im Prognosezeitraum mit einem durchschnittlichen Kostendeckungsgrad von 100 % gerechnet. Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.

Der Rechnungsausgleich bleibt praktisch stabil bei CHF 46'000. In der Abfallrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

5. Ergebnisse der Finanzplanung

Allgemeiner Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Prognosezeitraum bei gleichbleibender Steueranlage für die Prognosejahre 2019 und 2020 mit einem negativen und für die Prognosejahre ab 2021 mit einem positiven Handlungsspielraum zu rechnen. In der Summe ist der Handlungsspielraum positiv, er beträgt CHF 109'000.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt durchschnittlich CHF 180'000.

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (Disparitätenabbau und Mindestausstattung) kann Treiten in den Jahren 2020 – 2024 im Durchschnitt jährlich etwa CHF 144'000 erwarten. Die Zahlungen sind deutlich höher als noch im letzten Finanzplan angenommen. Insgesamt geht die Prognose im Finanzplan für Treiten von einer leicht abnehmenden Steuerkraft pro Kopf aus. Da die Prognose des Kantons über alle Gemeinden dagegen stärker ansteigt, wird die zunehmende Differenz durch höhere Zahlungen ausgeglichen. Beim Finanzausgleich nehmen einzelne Verbundaufgaben in den pro Kopf-Beiträgen leicht ab oder bleiben stabil, der Lastenausgleich Sozialhilfe, die Ergänzungsleistungen und der Lastenausgleich öffentlicher Verkehr nehmen aber alle drei deutlich zu. Bis Ende 2024 steigen die pro Kopf Beiträge total von CHF 996 auf CHF 1069.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen auf dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen HRM1 sind ab 2020 mit jährlich CHF 59'200 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt. Sie fallen ab diesem Jahr tiefer aus, da die Liegenschaft Hauptstrasse 15 in das Finanzvermögen übertragen und die Abschreibungen angepasst werden.

Auflösung Neubewertungsreserve

Ab dem Jahr 2021 wird die Neubewertungsreserve aufgelöst. In einem ersten Schritt wird die Schwankungsreserve geäußert. Anschliessend wird der Restbestand der Neubewertungsreserve über fünf Jahre zugunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst.

In Treiten resultiert aus der Auflösung der Neubewertungsreserve ein jährlicher Ertrag von CHF 136'000, der ab 2021 im Finanzplan berücksichtigt wird. Diese Erträge sind allerdings nicht liquiditätswirksam.

Liegenschaft Hauptstrasse 15 (Restaurant Bären)

Auf das Jahr 2020 wird die Liegenschaft Hauptstrasse 15, die bisher im Verwaltungsvermögen bilanziert ist, durch eine Entwidmung in das Finanzvermögen überführt. Der anfallende Aufwertungsgewinn in der Höhe von 1.05 Mio. CHF wird in die neu geschaffene Spezialfinanzierung eingelegt. Der Vorfall ist somit erfolgsneutral.

SF Schutzrauersatzabgabe

Im Jahr 2020 übertragen die Gemeinden die Bestände der SF Schutzrauersatzabgabe an den Kanton. Für Treiten ist deshalb ein Mittelabfluss von CHF 99'800 berücksichtigt.

Verkauf Landparzelle

In Treiten ist für das Jahr 2020 der Verkauf einer Baulandparzelle geplant. Der eingesetzte Ertrag von CHF 108'300 kann der Neubewertungsreserve entnommen werden und ist im Finanzplan bereits berücksichtigt.

Kiesabbau

Ab 2020 wird in Treiten mit einem jährlichen Ertrag aus dem Kiesabbau von CHF 450'000 gerechnet.

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen auf neuen Investitionen betragen im 2019 CHF 2'000. In den Folgejahren steigen sie durch die Investitionstätigkeit an und erreichen im letzten Prognosejahr CHF 40'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt						Version vom	21.10.19
						Beträge in CHF 1'000	
		Prognoseperiode					
	Basisjahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-429	-309	-241	-236	-232	-181
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	215	176	175	172	172	172
	operatives Ergebnis	-214	-134	-65	-64	-60	-8
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-15	112	140	140	140	140
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-229	-22	74	76	79	131
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	255	570	260	105	200	85
2.b	Finanzanlagen	0	-108	0	0	0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0
3.b	bestehende Schulden	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
3.c	total Fremdmittel kumuliert	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen	2	24	30	33	38	40
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	-1	-2	-3
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	3	3	3	3
4.d	Total Investitionsfolgekosten	2	24	33	35	39	40
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-229	-22	74	76	79	131
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-231	-46	41	41	40	91
5. Finanzpolitische Reserve							
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-231	-46	41	41	40	91
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	41	0	40	23
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-231	-46	0	41	0	68

Rechnungsergebnisse

Für die Prognosejahre 2019 und 2020 werden Aufwandüberschüsse in der Höhe von CHF 277'000 ausgewiesen. Ab dem Jahr 2021 werden Ertragsüberschüsse ausgewiesen, dabei müssen in drei der vier Prognosejahre die Ertragsüberschüsse ganz oder teilweise in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Somit betragen die Ertragsüberschüsse 2021 – 2024 noch CHF 109'000.

Insgesamt resultiert in der Summe ein Aufwandüberschuss von CHF 167'000.

Das grösste Defizit wird für das akutele Jahr ausgewiesen, es beträgt rund 4.7 Steueranlagezehntel.

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bestand nimmt um die Ergebnisse ab auf 1.784 Mio. CHF. Die finanzpolitische Reserve beträgt Ende 2024 CHF 181'000.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Treiten im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 51'000.

Gebührenfinanzierter Haushalt**finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis**

Die Spezialfinanzierungen schliessen in der Summe in jedem Prognosejahr positiv ab. Total resultiert im gebührenfinanzierten Haushalt ein Ertragsüberschuss von CHF 285'000.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2019 – 2024 durchschnittlich CHF 111'000, die Nettoinvestitionen betragen total CHF 417'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt						Version vom	19.10.19
						Beträge in CHF 1'000	
						Prognoseperiode	
	Basisjahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		47	32	34	33	35	33
1.b Ergebnis aus Finanzierung		5	1'090	40	40	41	41
operatives Ergebnis		52	1'122	73	73	76	75
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	-1'073	-21	-21	-21	-21
1.d Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		52	50	52	51	54	53
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		55	0	230	90	42	0
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen		1	1	4	5	9	9
4.d Total Investitionsfolgekosten		1	1	4	5	9	9
4.e Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		52	50	52	51	54	53
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		51	49	48	47	46	45

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen auf neuen Investitionen im gebührenfinanzierten Haushalt betragen im Jahr 2019 CHF 1'000, sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit in den Folgejahren an und betragen 2024 CHF 9'000.

Konsolidierter Haushalt

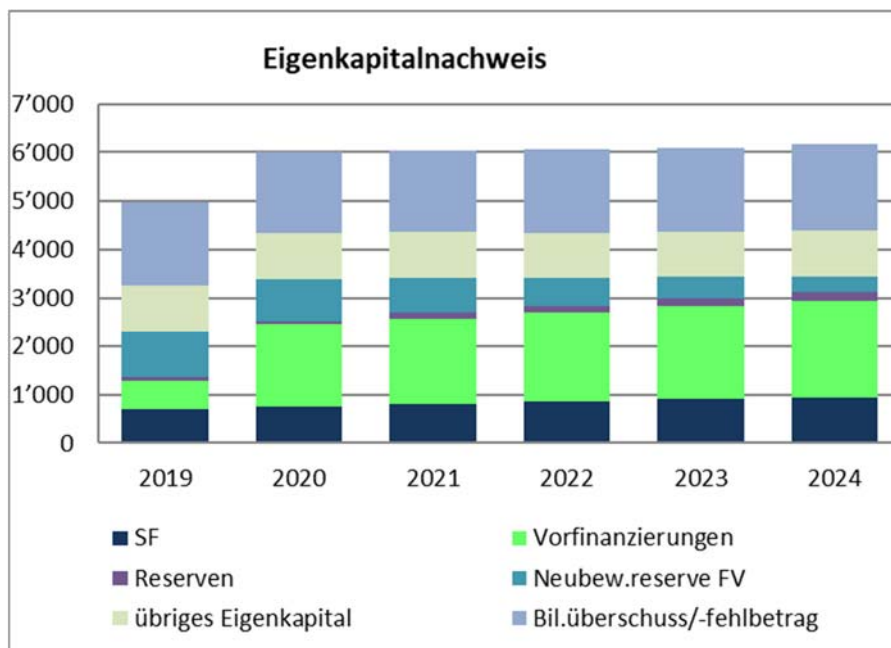
Fremdkapital

Das verzinsliche Fremdkapital betrug Ende 2018 1.1 Mio. CHF. Gemäss Berechnungen im Finanzplan braucht die Gemeinde Treiten kein neues verzinsliches Fremdkapital. Trotz der Annahme von leicht höheren Zinssätzen bei der Refinanzierung der ablaufenden Darlehen sind im Finanzplan keine Zinskosten sondern ab 2022 kleine Zinserträge berücksichtigt.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt						Version vom	21.10.19
						Beträge in CHF 1'000	
						Prognoseperiode	
	Basisjahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-383	-277	-207	-203	-197	-147
1.b Ergebnis aus Finanzierung		220	1'266	215	212	213	214
operatives Ergebnis		-163	989	8	9	16	66
1.c ausserordentliches Ergebnis		-15	-961	118	118	118	118
1.d Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		-178	28	126	127	134	185
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		255	570	260	105	200	85
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		55	0	230	90	42	0
2.c Finanzanlagen		0	-108	0	0	0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	0	0	0
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen		2	24	34	38	47	49
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	-1	-2	-3
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	3	3	3	3
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	24	37	39	48	49
4.e Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		-178	28	126	127	134	185
4.f Gesamtergebnis Erfolgsg. mit Folgekosten		-180	4	89	88	86	136
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-180	4	89	88	86	136
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	41	0	40	23
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-180	4	48	88	46	113

Eigenkapital

Unter HRM2 wird im Eigenkapitalnachweis die Veränderung des Eigenkapitals (Spezialfinanzierungen, Vorfinanzierungen und die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre) dargestellt. In Treiten wird der Bilanzüberschuss um die in der Summe negativen Rechnungsergebnisse abnehmen.



6. Beurteilung

Finanzplan 2019 bis 2024 tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Treiten Nettoinvestitionen von total 1.892 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 1.475 Mio. CHF.
- Die Ergebnisse ohne Berücksichtigung von Folgekosten aus Investitionstätigkeit sind bis 2020 negativ. Die Jahre ab 2021 weisen dagegen positive Handlungsspielräume auf.
- Ab 2021 wird die Auflösung der Neubewertungsreserve während fünf Jahren mit einem jährlichen Ertrag von CHF 136'000 berücksichtigt.

Der Finanzplan 2019 - 2024 darf als finanziell tragbar bezeichnet werden:

- Die Rechnungsabschlüsse 2019 und 2020 werden gemäss Finanzplan negativ ausfallen, in der Folge verbessern sich die Rechnungen zunehmend. Die Aufwandüberschüsse betragen total 5.5 Steueranlagezehntel.
- Der Bilanzüberschuss beträgt Ende 2024 immer noch 1.784 Mio. CHF oder 34 Steueranlagezehntel. Die finanzpolitische Reserve weist einen Bestand von CHF 181'000 auf.
- Die Gemeinde Treiten braucht gemäss Finanzplan in der ganzen Planungsperiode kein neues Fremdkapital, die Investitionen können auf der Ausgangslage der vorhandenen flüssigen Mittel alle aus selber erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

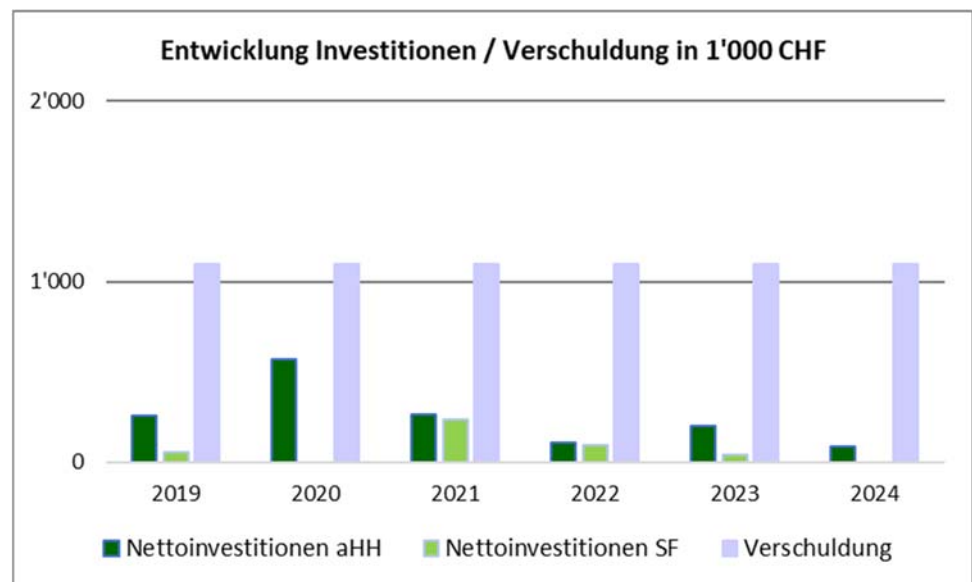
Empfehlung

Treiten hat im 2018 wieder einen guten Rechnungsabschluss vorweisen können und die finanzpolitische Reserve entsprechend äufnen müssen, die finanzielle Ausgangslage der Gemeinde Treiten hat sich noch einmal verbessert.

Im Finanzplan sind die heute bekannten höheren Belastungen bei den Lastenausgleichssystemen bereits berücksichtigt, die Erträge aus dem Kiesabbau dagegen werden nur vorsichtig budgetiert. Entlastend wirkt sich im Finanzplan der Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen nach HRM1 ab dem Rechnungsjahr 2024 aus.

Nicht berücksichtigt sind dagegen die zusätzlichen Liegenschaftssteuern aus der Neubewertung der nicht-landwirtschaftlichen Grundstücke und die mit den höheren amtlichen Werten einhergehenden höheren Vermögenssteuererträge. Sie fallen ein Jahr später an als die Liegenschaftssteuern, im ersten Jahr ist dafür mit einem Doppeleffekt zu rechnen. Für die Vermögenssteuern liegen zum heutigen Zeitpunkt keine gemeindegenauen Prognosen vor. Bei der Liegenschaftsteuer kann Treiten knapp CHF 7'000 zusätzlich pro Jahr erwarten.

Gemäss Finanzplan verfügt Treiten am Ende der Prognoseperiode über einen Bilanzüberschuss und eine finanzpolitischen Reserve von total 1.965 Mio. CHF. Bei der Verschuldung kann davon ausgegangen werden, dass es für die Finanzierung der Investitionen auch dank den per Ende 2018 vorhandenen flüssigen Mitteln kein neues verzinsliches Fremdkapital braucht.



Die Kennzahlen aus dem Finanzplan unterstreichen diese Entwicklung: Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Durchschnitt 93 %, der Bruttoverschuldungsanteil sinkt auf 30 %.

Die Gemeinde Treiten weist aktuell einen Finanzplan mit tragbaren Ergebnissen auf. Die Gründe lassen sich allerdings auf verschiedene Sonder-effekte zurückführen:

In Treiten kann im Jahr 2020 noch einmal eine Baulandparzelle verkauft werden, die das Ergebnis markant verbessert. Da der Verkauf aber um ein Jahr verschoben wurde, wird dafür das Budgetjahr 2019 um diesen Betrag schlechter ausfallen.

Die Erträge aus dem Kiesabbau haben in den letzten Jahren immer wieder mitgeholfen, dass die Rechnungen besser abschlossen als budgetiert. Die Erträge werden aus Vorsichtsgründen jeweils eher defensiv in die aktuellen Budgets aufgenommen.

Die Auflösung der Neubewertungsreserve verbessert die prognostizierten Jahresergebnisse 2021 - 2025 um jeweils mehr als 2 Steueranlagezehntel, was sich im aktuellen Finanzplan deutlich in den Ergebnissen zeigt. Treiten weist eine ansehnliche Reserve beim Bilanzüberschuss zusammen mit der finanzpolitischen Reserve auf und verfügt über eine solide finanzielle Basis.

Der Gemeinderat von Treiten darf somit den nächsten Rechnungsabschluss abwarten und die aktualisierten Zahlen und die neusten Erkenntnisse und Informationen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen in seine weiteren finanzpolitischen Überlegungen einbeziehen.

Risikobeurteilung

Das wirtschaftliche Umfeld bleibt bestimmt von einem Schweizerfranken mit Aufwertungstendenzen, einem aktuell noch soliden Wirtschaftswachstum und in der Tendenz sinkenden Zinsen, respektive Negativzinsen auf grösseren Guthaben. Die bernischen Gemeinden können durch die Aufnahme von kurzfristigen Darlehen von Negativzinsen profitieren.

Die Inflation steigt vorerst höchstens langsam an. Die Entwicklung der wirtschaftlichen Eckpunkte der Schweiz ist stark gekoppelt an die europäische Wirtschaftsentwicklung, die sich wie die weltweite Entwicklung eher abschwächt. Demgegenüber stehen kurzfristig positive Wirtschaftsprognosen für die Schweiz. Eine Prognose für die Steuererträge der juristischen Personen ist entsprechend schwierig zu erstellen.

Im Kanton Bern wird die Neubewertung der amtlichen Werte voraussichtlich per 31. Dezember 2020 stattfinden. Damit können die Gemeinden (je nach Verhältnis der heute geltenden amtlichen Werte zu den aktuellen Verkehrswerten) ab 2020 mit höheren Liegenschaftssteuern und ab 2021 mit höheren Vermögenssteuern rechnen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist allerdings noch nicht sicher, ob der politisch vorgesehene Zeitplan eingehalten werden kann (allenfalls Referendum und damit entsprechende Verzögerung).

Der vorliegende Finanzplan wurde auf dem Modell der KPG Bern von Barbara Vögli erarbeitet und durch Daniela Jaussi kommentiert.

Bern, 22. Oktober 2019

Kantonale Planungsgruppe Bern

Daniela Jaussi

Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan:

<i>Tabelle 1:</i>	Prognoseannahmen
<i>Tabelle 2:</i>	Investitionsprogramm
<i>Tabelle 3:</i>	Finanzanlagen
<i>Tabelle 4:</i>	Steuerprognose
<i>Tabelle 5:</i>	Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)
<i>Tabelle 6:</i>	Aufgabenplanung
<i>Tabelle 7:</i>	Ergebnisse Spezialfinanzierungen
<i>Tabelle 8:</i>	Prognose der Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung
<i>Tabelle 9:</i>	Mittelflussrechnung
<i>Tabelle 10:</i>	Ergebnisse der Finanzplanung
<i>Tabelle 11:</i>	Planbilanz
<i>Tabelle 12:</i>	Eigenkapitalnachweis
<i>Tabelle 13:</i>	Finanzkennzahlen
<i>Tabelle 14:</i>	Tabelle für AGR
<i>Tabelle 15:</i>	Abschreibungstabellen
<i>anschliessend:</i>	grafische Auswertungen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)												
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später		
	barrierefreies Gemeindehaus	A	33	Fk		545			200	345							
	Turnhalle Fensterersatz Nordseite	A	33			55		55	55								
	Mooswäldli Weg 70, 71, 75	A	40			225		225		225							
	Ussermoos Weg 74, 74.1, 74.2	B	40			260		260			260						
	Höhenackerweg	B	40			60		60				60					
	Hauptstrasse 1	B	40			25		25				25					
	Gumme Weg 6	A	40			20		20				20					
	Stegmatte Weg 24	B	40			100		100					100				
	Stegmatte Weg 25	B	40			100		100					100				
	Ussermoos Weg 76	B	40			85		85						85			
								-									
								-									
								-									
	Total					-		1'475	-	1'475	255	570	260	105	200	85	-

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
	Sanierung Hausanschlüsse Dorfstrasse/Oberdorf/Moosgasse	A	80			230		230			230				
	Anpassung Hydranten und Leitungen (Ryfli)	A	80			55		55	55						
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total						285		285	55	-	230	-	-	-	-

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.19
 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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.19
 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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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!

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 22.10.19
Beträge in '000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2)	3)	4)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Prio- rität	Fk	Total							
	Verkauf Bauland im Jahr 2020 (1 Parzelle à 108.3)					-108.3					
Total Sachanlagen					0	-108.3	0	0	0	0	0

- 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

Steuerertrag HRM2	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bevölkerung	442	445	440	440	440	440	440	440	440
Steuerpflichtige	254	253	254	250	250	250	250	250	250
Steueranlage	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				1.40 %	0.32 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'873.63	1'661.27	1'674.45	1'697.89	1'703.32	1'720.35	1'737.56	1'754.93	1'772.48
Total	571'081	504'363	510'371	509'366	510'996	516'106	521'267	526'480	531'745
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.00 %	1.10 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	178.76	201.39	206.39	206.39	208.66	210.75	212.86	214.99	217.14
Total	54'485	61'143	62'909	61'918	62'599	63'225	63'858	64'496	65'141
Juristische Personen									
Gewinnsteuern	2'167	99	1'455						
Kapitalsteuern	-169	156	215						
Holdingssteuern	53	68	0						
Zuwachsrate pro Jahr				-28.00 %	16.50 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Total	2'051	323	1'670	1'202	1'401	1'401	1'401	1'401	1'401
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-49	-1'463	-5'729	-1'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	6'143	10'484	3'095	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-6'169	-9'065	-4'731	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	2'113	2'625	1'881	0	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-927	-2'085	-1'240	0	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	23'027	32'101	32'152	23'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	0	228	158	200	200	200	200	200	200
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	3'257	1'066	1'601	0	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-82	-108	0	0	0	0	0	0	0
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 Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	115	1	309	0	0	0	0	0	0
Passive Steuerauscheidungen 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*	0	0	197	0	200	200	200	200	200
Allgemeine Gemeindesteuern	655'045	599'613	602'643	594'687	599'897	605'632	611'426	617'277	623'187
Steueranlagezehntel in CHF	54'587	49'968	50'220	49'557	49'991	50'469	50'952	51'440	51'932
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes)					0				
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	55'547'380	56'188'520	56'587'940	56'800'000	57'000'000	57'200'000	57'400'000	57'600'000	57'800'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'194.84	2'010.57	2'044.02	2'019.76	2'036.61	2'055.10	2'073.77	2'092.63	2'111.66
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	86.59	77.84	77.22	75.25	72.59	73.51	71.87	72.79	73.72
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'534.74	2'582.96	2'647.10	2'684.17	2'805.69	2'795.60	2'885.28	2'874.90	2'864.62

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Version vom 22.10.19

1	Finanzausgleich	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2	
1.01	Bevölkerung	445	442	442	440	440	440	440		
1.02	Ordentlicher Steuerertrag	625'061	619'100	598'981	599'076	600'072	605'652	611'445		
1.03	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0		
1.04	Steueranlage	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000		
1.05	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65		
1.06	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25		
1.07	Harm. Ordentlicher Steuerertrag	859'458	851'263	823'599	823'729	825'099	832'771	840'737		
1.08	Harm. Liegenschaftssteuer	69'210	70'135	70'657	70'995	71'250	71'500	71'750		
1.09	Anteil direkte Bundessteuer		0	0	0	0	0	0		
1.10	Harm. Steuerertrag Total	928'669	921'398	894'256	894'724	896'349	904'271	912'487		
1.11	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'086.90	2'083.04	2'024.73	2'033.46	2'037.16	2'055.16	2'073.83		
1.12	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'581.71	2'588.44	2'638.00	2'713.00	2'762.00	2'829.00	2'852.00		
1.13	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	80.83	80.47	76.75	74.95	73.76	72.65	72.72		
1.14	Disparitätenabbau	37%	81'471	82'716*	100'219	110'629	118'004	125'981	126'685	9300.3622.7 / 4622.7
1.15	HEI nach Disparitätenabbau	87.93	87.70	85.35	84.22	83.47	82.77	82.81		
1.16	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	86%	0	0*	7'526	21'247	30'787	40'242	40'024	
1.17	Bilanzsituation pro Kopf	7'188.89	8'914.10*							
1.18	Indexiert/Standardisiert	1.45	1.60	---	---	---	---	---		
1.19	Bruttoverschuldungsanteil	43.00	46.07*							
1.20	Indexiert/Standardisiert	-0.16	-0.14	---	---	---	---	---		
1.21	Nettozinsbelastung	-12.14	-12.95*							
1.22	Indexiert/Standardisiert	-1.38	-1.44	---	---	---	---	---		
1.23	Zinsbelastungsanteil	-2.82	-0.04*							
1.24	Indexiert/Standardisiert	-1.94	-0.27	---	---	---	---	---		
1.25	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-1.23	-0.87	---	---	---	---	---		
1.26	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---		
1.27	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0		
1.28	Mindestausstattung nach Kürzung	0	0*	7'526	21'247	30'787	40'242	40'024	9300.4621.5	
1.29	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	81'471	82'716*	107'745	131'876	148'791	166'223	166'709		

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 3

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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <small>(Median 80% = 0.607 p.K. ha)</small>	1.072	13'539	13'733*	13'733	13'733	13'733	13'733	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' <small>(Median 80% = 12.127 p.K. m')</small>	36.077	87'214	86'946*	86'946	86'946	86'946	86'946	
3.03	Zuschuss Total		100'753	100'679	100'679	100'679	100'679	100'679	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K		100'753	100'679	100'679	100'679	100'679	100'679	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		80.83	80.47	76.75	74.95	73.76	72.65	72.72
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.07	Total		100'753	100'679*	100'679*	100'679*	100'679	100'679	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Version vom 22.10.19

4	Soziodemografischer Zuschuss	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	270.99	254.12						
4.02	Index (absolut)	120'591	112'406						
4.03	%-Anteil	0.02253	0.01461						
4.04	Total	3'041	2'009*	2'049	2'090	2'132	2'175	2'218	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

5	Lastenausgleichssysteme Grundlagen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	445	440	440	440	440	440	440	
5.02	ÖV-Punkte	0.00	0.00*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
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 Primarschule	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Version vom 22.10.19

10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			525	557	567	578	573	
10.02	Total			231'000	245'080	249'480	254'320	252'120	5799.3611
10.03	Selbstbehalt								
10.04	familienergänzende Betreuungsangebote und								
10.04	Total			0	0	0	0	0	

Anderung gegenüber Planvariante 2

11	Lastenausgleich EL	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			233	237	241	246	250	
11.02	Total			102'520	104'280	106'040	108'240	110'000	5320.3631

12	Lastenausgleich Familienzulagen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			6	7	7	7	7	
12.02	Total			2'640	3'080	3'080	3'080	3'080	5410.3631

13	Lastenausgleich ÖV	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			377	377	449	454	462	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			0	0	0	0	0	
13.03	Franken pro Einwohner			47	48	57	58	59	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			20'680	21'120	25'080	25'520	25'960	
13.05	Total			20'680	21'120	25'080	25'520	25'960	6291.3631

14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			185	183	182	181	180	
14.02	Total			81'400	80'520	80'080	79'640	79'200	9300.3621.6

15	Pauschalierung der Interventionskosten	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			264.00	264.00	264.00	264.00	264.00	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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			264.00	264.00	264.00	264.00	264.00	1110.3631.xx

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.1	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	3.2	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	10.0	20.0	13.0	13.1	13.2	13.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	4.3	4.3	4.3	4.4	4.4	4.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.8	1.8	4.7	4.7	4.7	4.7	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	21.2	21.2	21.2	21.2	21.2	21.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	71.2	77.0	77.4	78.0	78.6	79.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	118.8	132.6	128.9	129.7	130.5	131.4	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	134.8	135.0	135.0	135.0	135.0	135.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	1.8	8.8	4.7	4.7	4.7	4.7	
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	136.6	143.8	139.7	139.7	139.7	139.7	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	17.8	11.2	10.8	10.0	9.1	8.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.7	2.8	1.8	2.0	2.1	2.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.7	2.8	1.8	2.0	2.1	2.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	20.5	14.0	12.6	11.9	11.3	10.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	20.5	14.0	12.6	11.9	11.3	10.6	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		7.0	-	-	-	-	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	117%	111%	110%	109%	109%	108%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	41.7	28.2	33.7	33.1	32.5	31.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	76%	100%	15%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	364.8	378.8	391.3	403.3	414.6	425.2	
Bestand Werterhalt	307.2	319.6	336.1	352.5	369.0	385.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	18.1%	18.9%	19.8%	20.8%	21.8%	22.8%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	88.1	141.3	139.5	364.8	360.1	355.4	
Nettoinvestitionen	55.0	-	230.0	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.8	1.8	4.7	4.7	4.7	4.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	141.3	139.5	364.8	360.1	355.4	350.7	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.3	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	26.0	17.6	17.7	17.9	18.1	18.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	6.2	7.8	7.9	7.9	8.0	8.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.1	3.1	3.1	4.2	8.4	8.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	63.1	63.1	63.1	63.1	63.1	63.1	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	90.3	90.5	91.0	91.6	92.3	93.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	196.0	189.1	189.8	191.9	197.1	198.2	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	196.3	190.3	190.3	190.3	190.3	190.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	29.1	20.7	20.8	22.1	26.5	26.7	
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	225.4	211.0	211.1	212.4	216.8	217.0	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	29.4	21.9	21.3	20.5	19.7	18.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.0	2.2	3.2	3.1	3.2	3.6	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.0	2.2	3.2	3.1	3.2	3.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	31.4	24.0	24.5	23.6	22.9	22.4	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	31.4	24.0	24.5	23.6	22.9	22.4	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	26.0	17.6	17.7	17.9	18.1	18.3	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	116%	113%	113%	112%	112%	111%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	68.5	69.6	69.9	68.8	67.9	67.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	76%	162%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	299.6	323.7	348.2	371.8	394.7	417.1	
Bestand Werterhalt	226.1	268.5	310.9	351.9	388.6	425.0	
- in % Wiederbeschaffungswerte	4.5%	5.3%	6.2%	7.0%	7.7%	8.4%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	24.5	21.5	18.4	15.3	101.1	134.8	
Nettoinvestitionen	-	-	-	90.0	42.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.1	3.1	3.1	4.2	8.4	8.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	21.5	18.4	15.3	101.1	134.8	126.4	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	20.6	20.6	20.7	21.0	21.2	21.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	2.4	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	25.4	24.2	24.4	24.6	24.8	25.1	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	24.2	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-1.2	0.3	0.1	-0.1	-0.3	-0.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-1.0	0.5	0.4	0.1	-0.1	-0.4	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-1.0	0.5	0.4	0.1	-0.1	-0.4	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	96%	102%	102%	101%	100%	99%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-1.0	0.5	0.4	0.1	-0.1	-0.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	100%	100%	100%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	45.7	46.2	46.6	46.7	46.6	46.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Funktion (in 3 Stellen): 9631

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstrasse 15 (Res1)

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	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	-	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	-	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-	-2.1	-2.1	-2.1	-2.1	-2.2	
34 Finanzaufwand	-	24.5	24.6	24.8	25.0	25.2	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	1'109.8	59.0	59.5	60.0	60.5	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	1'085.3	34.4	34.7	35.0	35.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-	1'083.2	32.3	32.6	32.9	33.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	1'078.0	27.0	27.0	27.0	27.0	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-1'072.5	-21.5	-21.4	-21.4	-21.3	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-	10.7	10.8	11.1	11.5	11.8	

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstrasse 15 (Res1)

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad		101%	120%	121%	121%	122%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-	10.7	10.8	11.1	11.5	11.8	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad		100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-	10.7	21.4	32.6	44.1	55.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	566.7	563.7	528.2	529.4	535.4	542.7	-4.2%	-0.9%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	58.9	51.0	51.3	51.8	52.2	52.7	-10.6%	-2.2%
2	Bildung	1'496.8	1'582.3	1'569.4	1'584.1	1'599.0	1'614.2	7.8%	1.5%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	13.8	12.8	12.9	13.0	13.1	13.2	-4.1%	-0.8%
4	Gesundheit	7.6	7.6	7.7	7.7	7.8	7.9	3.7%	0.7%
5	Soziale Sicherheit	365.9	368.7	385.2	391.6	398.9	398.7	9.0%	1.7%
6	Verkehr	106.2	102.3	103.3	108.1	109.3	110.6	4.1%	0.8%
7	Umwelt u. Raumordnung	58.5	44.7	44.9	45.3	45.7	46.0	-21.3%	-4.7%
8	Volkswirtschaft	45.9	50.5	50.8	51.2	51.5	52.0	13.2%	2.5%
9	Finanzen und Steuern	367.1	303.8	480.2	308.6	309.1	250.5	-31.8%	-7.4%
steuerfinanzierter Aufwand:		3'087.4	3'087.4	3'233.8	3'090.7	3'122.1	3'088.4	0.0%	0.0%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	227.4	213.1	214.3	215.5	220.0	220.6	-3.0%	-0.6%
710	Wasserversorgung	139.3	146.6	141.5	141.7	141.8	142.0	2.0%	0.4%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	25.4	24.7	24.7	24.7	24.8	25.1	-1.3%	-0.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
9631	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	1'115.3	64.5	65.1	65.6	66.2		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		392.1	1'499.7	445.1	447.0	452.3	453.8	15.7%	3.0%
Aufwand total		3'479.4	4'587.1	3'678.9	3'537.6	3'574.4	3'542.2	1.8%	0.4%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	161.4	80.2	80.3	80.4	80.4	80.5	-50.1%	-13.0%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	44.0	42.6	42.6	42.7	42.8	42.9	-2.6%	-0.5%
2	Bildung	1'137.7	1'229.7	1'237.4	1'247.3	1'257.3	1'267.3	11.4%	2.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	0.0	-		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-		
6	Verkehr	8.1	8.5	8.5	8.5	8.5	8.6	5.6%	1.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	-	-	-	-	-	-		
8	Volkswirtschaft	439.8	483.1	483.2	483.4	483.5	483.7	10.0%	1.9%
9	Finanzen und Steuern	1'066.9	1'221.5	1'456.0	1'304.1	1'328.9	1'336.7	25.3%	4.6%
	steuerfinanzierter Ertrag:	2'857.9	3'065.6	3'308.0	3'166.3	3'201.5	3'219.7	12.7%	2.4%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	227.4	213.1	214.3	215.5	220.0	220.6	-3.0%	-0.6%
710	Wasserversorgung	139.3	146.6	141.5	141.7	141.8	142.0	2.0%	0.4%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	25.4	24.7	24.7	24.7	24.8	25.1	-1.3%	-0.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
9631	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	1'104.6	53.7	53.9	54.1	54.3		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	392.1	1'489.1	434.3	435.8	440.8	442.0	12.7%	2.4%
	Ertrag total	3'250.0	4'554.6	3'742.3	3'602.2	3'642.3	3'661.7	12.7%	2.4%
	Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>	-229.5	-21.8	74.2	75.7	79.4	131.2	Mittel:	18.2

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	434.5	449.4	453.9	458.4	463.9	470.8	8.4%	1.6%
31	Sach-/Betriebsaufwand	770.6	799.5	731.2	734.3	741.4	748.6	-2.9%	-0.6%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	130.7	80.9	80.9	80.9	80.9	21.7	-83.4%	-30.1%
34	Finanzaufwand	78.1	86.7	87.7	92.2	92.8	93.4	19.7%	3.7%
35	Einlagen in Fonds und SF	84.3	84.3	84.7	85.4	86.0	86.6	2.8%	0.5%
36	Transferaufwand	1'812.2	1'880.4	1'908.2	1'931.1	1'951.6	1'964.7	8.4%	1.6%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	23.5	1'078.0	203.0	27.0	27.0	27.0	14.9%	2.8%
39	Interne Verrechnungen	88.8	73.7	73.7	73.7	73.7	73.7	-17.0%	-3.7%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	656.5	669.8	675.9	682.2	688.5	695.0	5.9%	1.1%
41	Regalien und Konzessionen	21.5	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6	0.4%	0.1%
42	Entgelte	833.7	888.7	888.7	888.7	888.7	888.7	6.6%	1.3%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	297.8	1'352.9	302.7	304.1	305.7	307.1	3.1%	0.6%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	30.2	10.6	3.6	3.6	3.6	3.7	-87.9%	-34.5%
46	Transferertrag	1'311.1	1'412.1	1'444.0	1'471.0	1'498.5	1'509.2	15.1%	2.9%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	8.5	117.4	321.1	145.2	145.2	145.3	1608.9%	76.4%
49	interne Verrechnungen	88.8	73.7	73.7	73.7	73.7	73.7	-17.0%	-3.7%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)		2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	746	489	1'066	734	695	609	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	0	0	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	24	1'132	152	154	156	149	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-85	1'023	38	40	45	39	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	109	109	115	113	112	110	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-304	-456	-484	-193	-242	-85	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-249	-456	-254	-103	-200	-85	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-55	0	-230	-90	-42	0	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	23	-100	0	0	0	0	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	23	-100	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	1	2	3	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	489	1'066	734	695	609	673	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-383	-277	-207	-203	-197	-147	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		220	1'266	215	212	213	214	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-163	989	8	9	16	66	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-178	28	126	127	134	185	total: 422
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		255	570	260	105	200	85	1'475
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		55	0	230	90	42	0	417
2.c Finanzanlagen		0	-108	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		2	24	34	38	47	49	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	-1	-2	-3	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	3	3	3	3	total: 200
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	24	37	39	48	49	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-178	28	126	127	134	185	422
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-180	4	89	88	86	136	222
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-180	4	89	88	86	136	222
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	41	0	40	23	104
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-180	4	48	88	46	113	118
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		50	50	50	51	51	52	51
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-3.6	0.1	1.0	1.7	0.9	2.2	0.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-429	-309	-241	-236	-232	-181	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		215	176	175	172	172	172	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-214	-134	-65	-64	-60	-8	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-229	-22	74	76	79	131	total: 109
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		255	570	260	105	200	85	
2.b Finanzanlagen		0	-108	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		2	24	30	33	38	40	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	-1	-2	-3	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	3	3	3	3	total: 172
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	24	33	35	39	40	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-229	-22	74	76	79	131	109
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-231	-46	41	41	40	91	-63
5. Finanzpolitische Reserve								total: -63
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-231	-46	41	41	40	91	-63
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	41	0	40	23	104
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-231	-46	0	41	0	68	-167
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total: -0.6
6.a 1 StAnZl		50	50	50	51	51	52	51
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-4.7	-0.9	0.0	0.8	0.0	1.3	-0.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		47	32	34	33	35	33	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		5	1'090	40	40	41	41	
operatives Ergebnis		52	1'122	73	73	76	75	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	-1'073	-21	-21	-21	-21	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		52	50	52	51	54	53	313
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		55	0	230	90	42	0	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		1	1	4	5	9	9	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		1	1	4	5	9	9	27
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		52	50	52	51	54	53	313
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		51	49	48	47	46	45	285
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		109	109	115	113	112	110	668
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		199%	100%	50%	126%	266%	100%	160%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
TOTAL AKTIVEN	6'737.0	6'358.9	7'381.6	7'415.0	7'445.9	7'470.4	7'544.5
Finanzvermögen	5'390.8	4'845.9	5'414.3	5'082.7	5'043.4	4'957.8	5'021.8
<i>Veränderung</i>		-544.8	568.3	-331.6	-39.3	-85.6	64.0
Verwaltungsvermögen	1'346.2	1'513.0	1'967.3	2'332.3	2'402.6	2'512.6	2'522.7
<i>Veränderung</i>		166.8	454.4	365.0	70.2	110.0	10.1
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'213.6	1'336.2	1'801.5	1'950.2	1'941.3	2'022.5	2'045.6
Wasserversorgung	88.1	141.3	139.5	364.8	360.1	355.4	350.7
Abwasserentsorgung	24.5	21.5	18.4	15.3	101.1	134.8	126.4
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	0.0	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	0.0
Kabelfernsehen	0.0	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	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	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	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	6'737.0	6'358.9	7'381.6	7'415.0	7'445.9	7'470.4	7'544.5
Fremdkapital	1'634.8	1'370.1	1'370.1	1'370.1	1'370.1	1'370.1	1'370.1
<i>Veränderung</i>		-264.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	362.0	97.3	97.3	97.3	97.3	97.3	97.3
langfristiges Fremdkapital best.	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Eigenkapital	5'102.2	4'988.9	6'011.5	6'045.0	6'075.8	6'100.3	6'174.5
<i>Veränderung</i>		-113.3	1'022.7	33.4	30.9	24.5	74.1
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2018 Basisjahr	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	5'102	4'989		6'012		6'045		6'076		6'100		6'174	
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	344.3	20.5	364.8	14.0	378.8	12.6	391.3	11.9	403.3	11.3	414.6	10.6	425.2
29002 Abwasserentsorgung	268.2	31.4	299.6	24.0	323.7	24.5	348.2	23.6	371.8	22.9	394.7	22.4	417.1
29003 Abfallentsorgung	46.7	-1.0	45.7	0.5	46.2	0.4	46.6	0.1	46.7	-0.1	46.6	-0.4	46.3
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	10.7	10.7	10.8	21.4	11.1	32.6	11.5	44.1	11.8	55.9
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	23.7	13.5	37.2	21.4	58.6	21.5	80.0	21.4	101.5	21.4	122.9	21.3	144.2
29300 Allg. Haushalt (SF Hauptstr. 15)	0.0		0.0	1'051.1	1'051.1		1'051.1		1'051.1		1'051.1		1'051.1
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	287.9	19.4	307.2	12.4	319.6	16.5	336.1	16.5	352.5	16.5	369.0	16.5	385.5
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	192.0	34.1	226.1	42.5	268.5	42.4	310.9	41.0	351.9	36.6	388.6	36.4	425.0
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	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8	40.9	117.7	0.0	117.7	40.4	158.1	23.2	181.3
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	964.0		964.0	-108.3	855.7	-312.0	543.7	-136.0	407.7	-136.0	271.7	-136.0	135.7
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0		0.0	176.0	176.0		176.0		176.0		176.0
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	947.2		947.2		947.2		947.2		947.2		947.2		947.2
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		1'720.3		1'674.7		1'674.7		1'715.9		1'715.9		1'784.1	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'951.5	-231.2	1'720.3	-45.6	1'674.7	0.0	1'674.7	41.2	1'715.9	0.0	1'715.9	68.2	1'784.1

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-445%	-497%	-440%	-424%	-403%	-408%	-435%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							8%	198%	30%	77%	63%	171%	93%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.1%	0.2%	0.0%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							35%	25%	30%	31%	31%	31%	30%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							9%	15%	13%	6%	7%	3%	9%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							4%	2%	3%	4%	4%	2%	3%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-7'900	-9'191	-8'438	-8'348	-8'154	-8'299	-8'388
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							1%	25%	4%	4%	4%	4%	8%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-22.7%	-187.6%	-30.1%	-29.1%	-28.9%	-28.6%	-54.2%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							8'512	10'600	10'433	10'266	10'097	10'044	9'992
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-33%	179%	13%	35%	21%	41%	73%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							220%	206%	199%	198%	193%	199%	202%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 22.10.19

Beträge in CHF 1'000

	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)								100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)								101%	120%	121%	121%	122%	104%
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan	Planung		
		Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	1'951'458		1'720'307	1'674'719	1'674'719	1'715'874	1'715'874
Reserven (294)	CHF	76'833		76'833	76'833	117'709	117'709	158'124
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'028'291	-	1'797'140	1'751'551	1'792'428	1'833'583	1'873'999
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-231'151	-45'588	-	41'156	-
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	40'876	-	40'415
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-231'151	-45'588	40'876	41'156	40'415
Steuerertrag NP (400)	CHF	606'300		594'685	600'296	606'037	611'838	617'696
Steuerertrag JP (401)	CHF	3'580		1'202	2'401	2'401	2'401	2'401
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			255'000	570'000	260'000	105'000	200'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	4'609.75		4'084.41	3'980.80	4'073.70	4'167.23	4'259.09
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			-32.87%	178.91%	13.08%	35.11%	20.54%
Bilanzüberschussquotient	%			220.19%	205.95%	198.64%	198.17%	192.97%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			0.81%	25.24%	4.07%	4.26%	4.29%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			4.32%	2.40%	3.21%	3.59%	3.82%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-7'899.70	-9'191.32	-8'437.77	-8'348.36	-8'153.92
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			8'512.42	10'600.18	10'432.79	10'265.94	10'097.31
Steueranlage		1.20		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 22.10.19
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total:			2) Anlagen im Bau	3)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Ausg.	Einn.	Netto								
	barrierefreies Gemeindehaus	545	-	545	VV	-	200	528	512	495	479	462
					Abschr.		-	17	17	17	17	17
	Turnhalle Fensterersatz Nordseite	55	-	55	VV	-	53	52	50	48	47	45
					Abschr.		2	2	2	2	2	2
	Mooswäldli Weg 70, 71, 75	225	-	225	VV	-	-	219	214	208	203	197
					Abschr.		-	6	6	6	6	6
	Ussermoos Weg 74, 74.1, 74.2	260	-	260	VV	-	-	-	254	247	241	234
					Abschr.		-	-	7	7	7	7
	Höhenackerweg	60	-	60	VV	-	-	-	-	59	57	56
					Abschr.		-	-	-	2	2	2
	Hauptstrasse 1	25	-	25	VV	-	-	-	-	24	24	23
					Abschr.		-	-	-	1	1	1
	Gumme Weg 6	20	-	20	VV	-	-	-	-	20	19	19
					Abschr.		-	-	-	1	1	1
	Stegmatte Weg 24	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	98	95
					Abschr.		-	-	-	-	3	3
	Stegmatte Weg 25	100	-	100	VV	-	-	-	-	-	98	95
					Abschr.		-	-	-	-	3	3
	Ussermoos Weg 76	85	-	85	VV	-	-	-	-	-	-	83
					Abschr.		-	-	-	-	-	2
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	T o t a Abschreibungen	1'475	-	1'475		-	2	24	30	33	38	40
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						253	800	1'029	1'101	1'263	1'308
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						253	546	230	72	162	45

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 22.10.19
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:		3) Einn.	Netto	4) früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Art	Ausg.									
	Sanierung Hausanschlüsse Dorfstrasse/Oberdorf/Moosgasse		230	-	230	VV	-	-	227	224	221	219
						Abschr.	-	-	3	3	3	3
	Anpassung Hydranten und Leitungen (Ryffli)		55	-	55	VV	54	54	53	52	52	51
						Abschr.	1	1	1	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
	T o t a Abschreibungen		285	-	285		1	1	4	4	4	4
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						54	54	280	277	273	269
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						54	-1	226	-4	-4	-4

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
 2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen
 3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
 4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 22.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:		Einn.	Netto	3) VV	4)früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Art	Ausg.										
	Ersatz Drainageleitung ab KS 150		90	-	90	VV	-	-	-	-	89	88	87
						Abschr.		-	-	-	1	1	1
	Ersatz Mischwasserleitung Rebenweg KS 106-107		35	-	35	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Kanalisationsaufnahmen		42	-	42	VV	-	-	-	-	-	38	34
						Abschr.		-	-	-	-	4	4
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
	T o t a		167	-	167			-	-	-	1	5	5
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							-	-	-	89	126	120
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							-	-	-	89	37	-5

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
 2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen
 3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
 4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

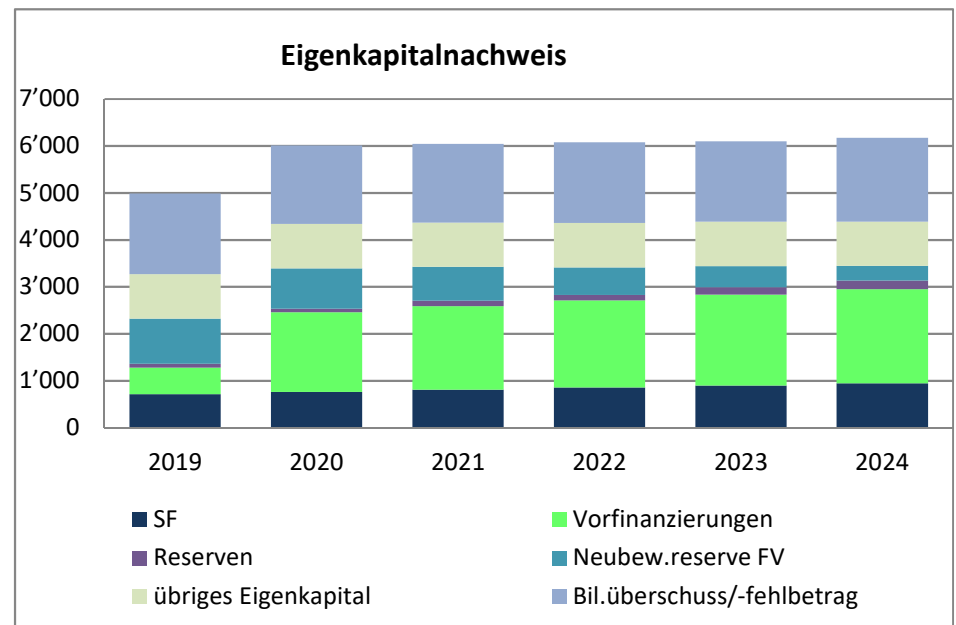
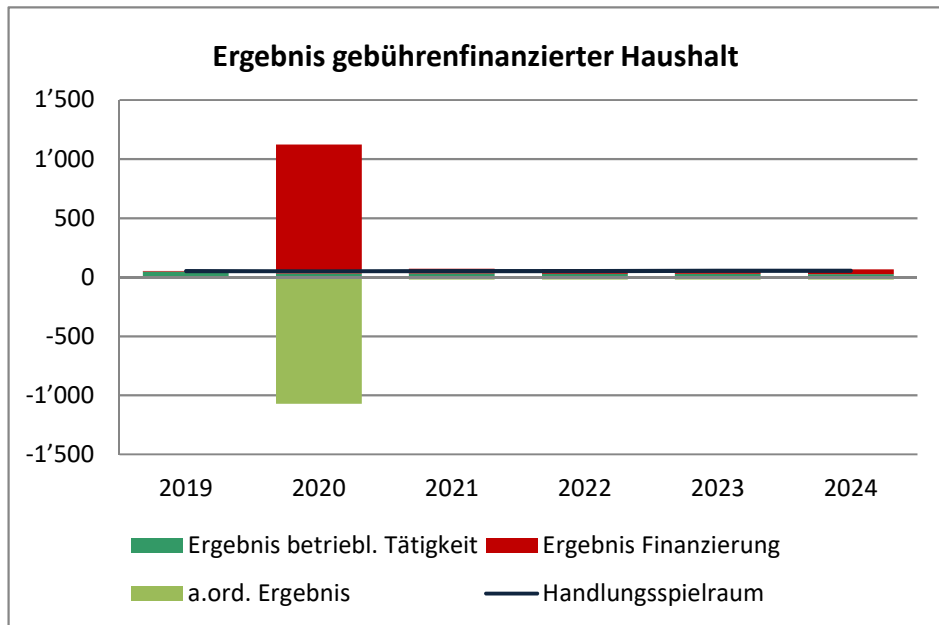
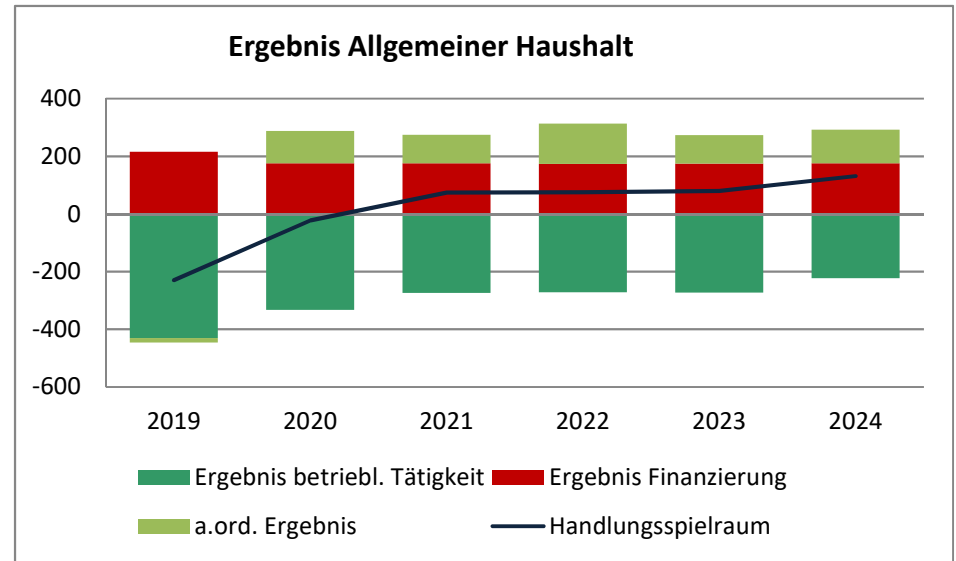
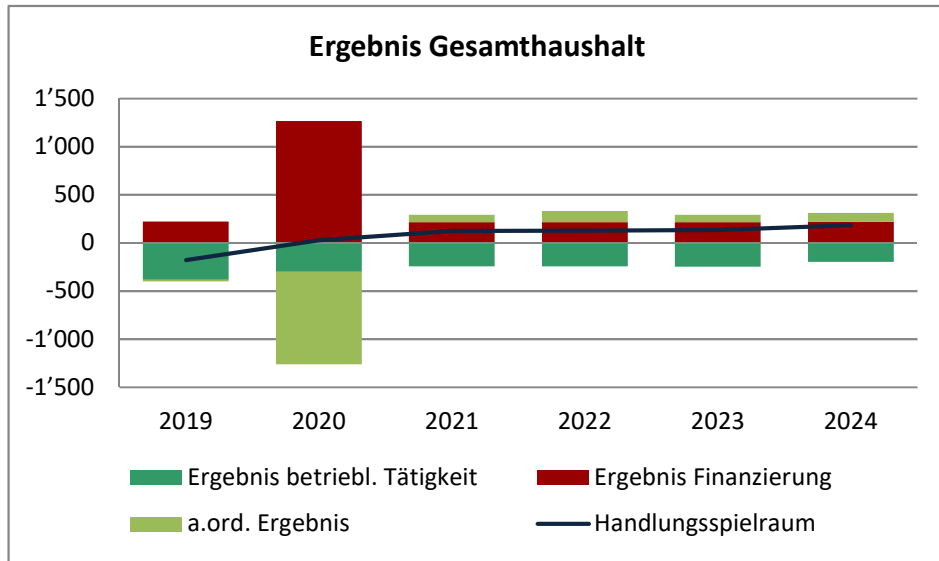
Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 22.10.19
Beträge in CHF '000

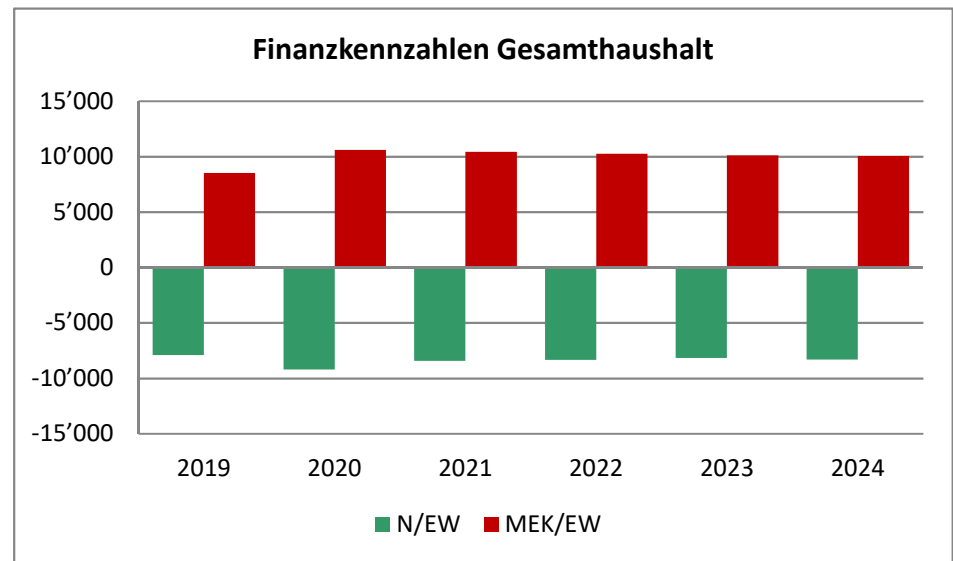
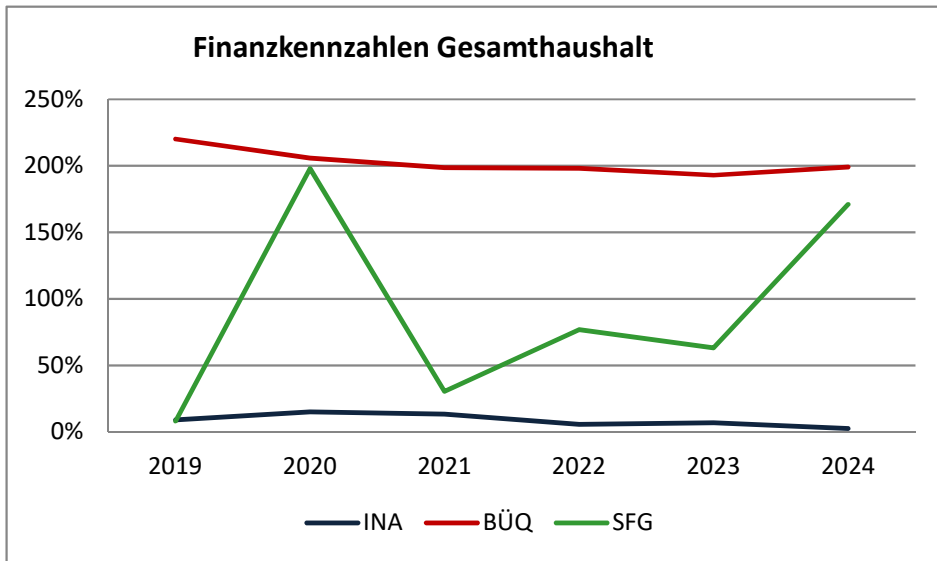
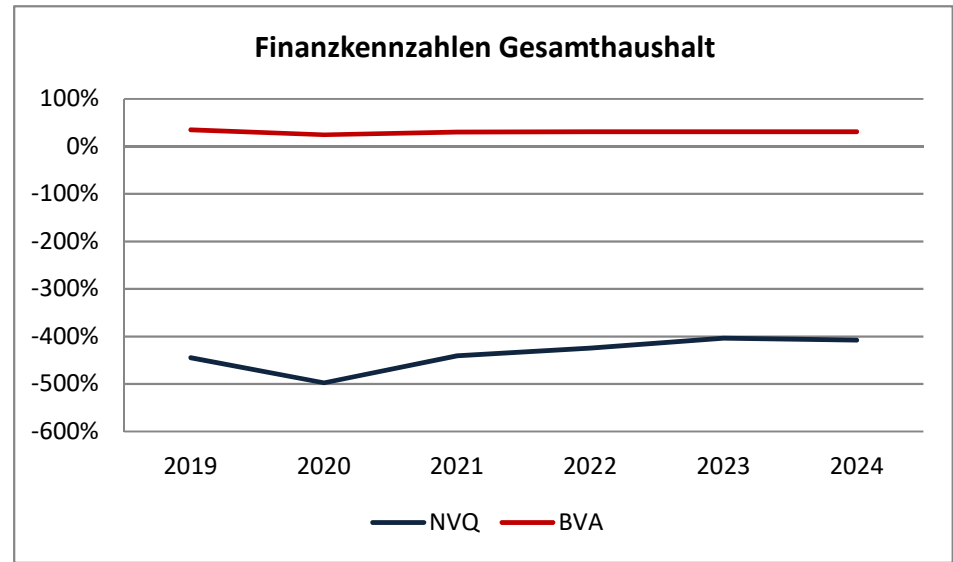
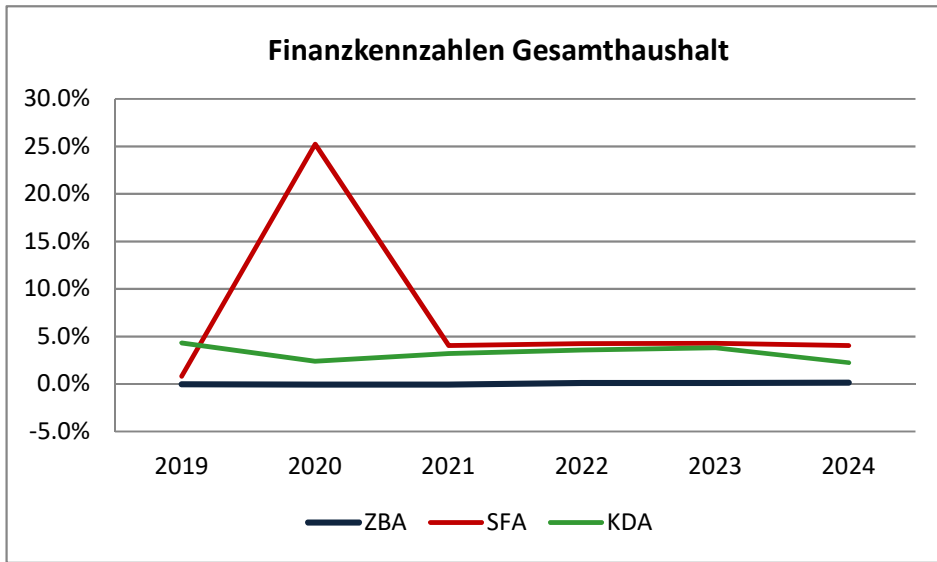
1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3) früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			Ausg.	Einn.	Netto								
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	T o t a	Abschreibungen	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
		Bestand neues Verwaltungsvermögen					-	-	-	-	-	-	-
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen					-	-	-	-	-	-	-

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
 2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
 3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

GRAFIKEN



Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024



Anhang II

Hilfstabellen:

Detailprognose der Erfolgsrechnung
Anfangsbestände der Bilanz
Wiederbeschaffungswerte Wasser
Wiederbeschaffungswerte Abwasser
Übersicht Nutzungsdauer

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	634.2	566.7	563.7	528.2	529.4	535.4	542.7
01	Legislative und Exekutive	46.7	50.0	52.3	52.8	53.3	53.9	54.6
011	Legislative	10.4	11.8	9.7	9.8	9.9	10.0	10.1
0110	Legislative	10.4	11.8	9.7	9.8	9.9	10.0	10.1
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahl-/Stimmausschuss und RPK	1.5	1.9	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Wahl- und Stimmmaterial	1.5	2.2	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0110.3130.01	Versand Abstimmungsmaterial	2.5	3.0	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Sachaufwand
0110.3132.01	Buchprüfungskosten, Revision	4.3	3.9	3.9	3.9	4.0	4.0	4.0 Sachaufwand
0110.3170.01	Spesenentschädigung	0.7	0.8	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
012	Exekutive	36.4	38.2	42.6	43.0	43.4	43.9	44.6
0120	Exekutive	36.4	38.2	42.6	43.0	43.4	43.9	44.6
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	28.3	26.0	28.5	28.8	29.1	29.4	29.9 Personalaufwand
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.9	0.7	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5 Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.2	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus-/Weiterbildung GR	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
0120.3170.01	Spesenentschädigung	0.8	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	3.2	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.3 Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	587.5	516.7	511.4	475.5	476.1	481.5	488.0
022	Allgemeine Dienste	370.7	323.7	362.7	325.4	324.6	328.2	332.7
0220	Allgemeine Dienste	370.7	323.7	362.7	325.4	324.6	328.2	332.7
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	232.7	205.8	203.6	205.6	207.7	210.2	213.3 Personalaufwand
0220.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentsch	-7.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	16.0	15.3	12.9	13.0	13.2	13.3	13.5 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	24.8	20.3	13.0	13.1	13.3	13.4	13.6 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	2.1	2.7	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	4.5	4.3	3.3	3.3	3.4	3.4	3.5 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3.3	3.6	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Verwaltung	5.9	8.4	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Personalaufwand
0220.3091.01	Personalwerbung Verwaltung	23.7	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3099.01	übriger Personalaufwand			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	3.1	5.4	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0220.3101.02	Mofavignetten und -schilder	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	0.1	0.5	4.2	4.2	4.3	4.3	4.4 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen		3.0	8.2	5.0	1.0	1.0	1.0 gem. Angaben Gem.
0220.3130.01	DL Dritter (Porti, Telefon, Kontospesen, Betriebsgebühren)	5.8	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8 Sachaufwand
0220.3130.02	Aktenvernichter	0.3	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3130.03	DL Dritter (Bauverwaltung)			4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare Fachexperten (Fipla)	3.6	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3 Sachaufwand
0220.3132.02	Honorare externe Fachexperten/Berater	9.6		2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
0220.3132.03	Honorare Fachexperten (Archivreorganisation)			20.0	3.0	3.0	3.0	3.0 gem. Angaben Gem.
0220.3132.04	Honorare Fachexperten (Überarbeitung + Neuschaffung Erlasse)			20.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Angaben Gem.
0220.3133.01	Informatik MKF	10.9	10.0	11.0	11.1	11.2	11.3	11.4 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.8	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0220.3158.01	Software Wartung und Support/Homepage	13.6	14.0	14.0	14.1	14.2	14.4	14.5 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopiergerät	4.3	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3 Sachaufwand
0220.3170.01	Spesenentschädigung	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Dienstleistungen	7.4	8.1	8.1	8.1	8.2	8.3	8.3 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	216.8	193.0	148.7	150.0	151.5	153.3	155.3
0290	Verwaltungsliegenschaften	163.8	144.9	145.5	146.8	148.3	150.0	152.0
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	95.9	82.2	83.5	84.3	85.2	86.2	87.5 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	6.2	5.3	5.3	5.4	5.4	5.5	5.6 Personalaufwand
0290.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8.7	8.0	8.2	8.3	8.4	8.5	8.6 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1.0	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
0290.3090.01	Aus-/Weiterbildung Abwart	0.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	2.8	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
0290.3112.01	Anschaffung Kleider	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Gemeindehaus/Turnhalle	15.8	17.0	16.0	16.1	16.3	16.4	16.6 Sachaufwand
0290.3130.01	Telefongebühren Abwart	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0290.3130.02	Stellvertretung Abwart	1.7	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
0290.3132.01	Holzfeuerungsanlage	3.1	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2 Sachaufwand
0290.3140.01	Unterhalt Spielplatz	1.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	15.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3.7	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
0290.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	0.4	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3170.01	Spesenentschädigung	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0291	Liegenschaft Bären	52.7	45.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0291.3111.01	Anschaffung Mobiliar Restaurant		1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Restaurant	3.9	8.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial Wohnungen	0.6	1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3130.01	Liegenschaftsverwaltung	0.9	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3132.01	Emmissionskontrolle Pelletheizung		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3134.01	Sachversicherungsprämien	5.4	5.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3144.01	Unterhalt Liegenschaft	8.1	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3144.02	Unterhalt Restaurant und Einrichtungen	4.9	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3144.03	Unterhalt Wohnungen		0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3199.01	MWST Vorsteuerkürzungen	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0291.3810.01	ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	6.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.3893.01	Einlage SF WEU Bären	22.0	22.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0292	Waldhaus	0.3	2.3	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3
0292.3010.01	Lohn Hüttewart Waldhaus		0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0292.3053.01	AG-Beiträge UVG		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0292.3119.01	Anschaffung Mobiliar		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0292.3120.01	Wasser/Abwasser Waldhaus	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
0292.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0292.3144.01	Unterhalt Waldhaus	0.1	1.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	63.6	58.9	51.0	51.3	51.8	52.2	52.7
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
111	Polizei	0.0	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
1110	Polizei	0.0	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
1110.3631.01	Pauschalierung der Interventionskosten			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	14.9	10.3	10.3	10.4	10.5	10.6	10.7
140	Allgemeines Rechtswesen	14.9	10.3	10.3	10.4	10.5	10.6	10.7
1400	Allgemeines Rechtswesen	14.9	10.3	10.3	10.4	10.5	10.6	10.7
1400.3102.01	Publikationen Baugesuche	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	4.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.02	Baugebühren	4.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.03	Aufwand und Unterhalt Gemeindewaage		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswesen	4.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
1400.3134.01	Sachversicherungsprämie Gemeindewaage	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1400.3199.01	übriger Betriebsaufwand		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
15	Feuerwehr	21.0	25.8	24.6	24.7	24.9	25.1	25.3
150	Feuerwehr	21.0	25.8	24.6	24.7	24.9	25.1	25.3
1500	Feuerwehr	21.0	25.8	24.6	24.7	24.9	25.1	25.3
1500.3130.01	Entschädigung Feueraufseher		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3151.01	Unterhalt Anlagen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben WD-Ersatzabgaber	-0.1	0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3181.01	Forderungsverluste WD-Ersatzabgaben	2.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3612.01	Entschädigung an Gemeinde Müntschemier	18.9	24.8	23.8	23.9	24.1	24.3	24.5 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	27.7	22.8	15.8	15.9	16.1	16.3	16.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
161	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610.3612.01	Entschädigung Schiessanlage Brüttelen	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung	26.2	21.3	14.3	14.4	14.6	14.7	14.9
1620	Zivilschutz	26.2	21.3	14.3	14.4	14.6	14.7	14.9
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Zivilschutzanlage	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1620.3132.01	periodische Schutzraumkontrolle		8.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Anlagen	14.4	1.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
1620.3612.01	Beitrag an Gemeindeverband öffentliche Sicherheit	11.1	11.0	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9 gem. Angaben Gem.
2	Bildung	1'437.0	1'496.8	1'582.3	1'569.4	1'584.1	1'599.0	1'614.2
21	Obligatorische Schule	1'437.0	1'496.8	1'582.3	1'569.4	1'584.1	1'599.0	1'614.2
211	Eingangsstufe	247.7	220.4	216.4	218.5	220.7	222.9	225.1
2110	Kindergarten	247.7	220.4	216.4	218.5	220.7	222.9	225.1
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	15.0	15.0	15.0	15.1	15.3	15.4	15.6 Sachaufwand
2110.3119.01	Anschaffung Mobiliar	2.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
2110.3130.01	Porti, div. Gebühren		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3170.01	Spesenentschädigung		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2110.3171.01	Ausflüge	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2110.3611.01	Lehrerbesoldung Kindergarten	230.5	198.0	194.0	195.9	197.9	199.9	201.9 Zuwachs pro Jahr:
212	Primarstufe	785.4	885.0	947.9	930.5	939.7	949.0	958.4
2120	Primarstufe	785.4	885.0	947.9	930.5	939.7	949.0	958.4
2120.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission Treiten	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2120.3000.02	Sitzungsgeld Projektgruppe/Helfergruppe	1.7	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
2120.3090.01	Aus- /Weiterbildung Lehrer	3.2	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Personalaufwand
2120.3099.01	übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	2.9	2.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Büromaterial	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
2120.3103.02	Bibliothek	4.2	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	44.1	45.0	50.0	50.4	50.9	51.4	51.9 Sachaufwand
2120.3104.02	Schulmaterial Werken	6.0	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
2120.3104.03	Schulmaterial Informatik	7.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
2120.3111.01	Anschaffung Schulgeräte und Werkzeuge	6.4	5.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.3 Sachaufwand
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	21.0	21.0	21.0	10.1	10.2	10.3	10.4 gem. Angaben Gem.
2120.3119.01	Anschaffung Mobiliar	9.9	40.0	25.0	10.1	10.2	10.3	10.4 gem. Angaben Gem.
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	2.7	4.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
2120.3130.03	Schwimmunterricht	2.8	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
2120.3132.01	DL Dritter, Honorare, Übersetzungen	2.5	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3134.02	Sachversicherungsprämien	2.5	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Mobilien	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3162.01	Leasing Fotokopiergerät	15.1	15.0	15.0	15.1	15.3	15.4	15.6 Sachaufwand
2120.3170.01	Spesenentschädigung	0.9	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2120.3171.01	Schulreisen, Lager, Projektwochen	29.8	27.0	30.0	30.2	30.5	30.8	31.1 Sachaufwand
2120.3199.01	Schulanlässe, Schlussfeier	0.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
2120.3611.01	Lehrerbesoldung Primarschule	581.1	634.0	700.0	707.0	714.1	721.2	728.4 Zuwachs pro Jahr:
2120.3612.01	Beiträge besondere Massnahmen Volksschule	33.5	34.0	36.4	36.6	36.9	37.1	37.4 schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	137.0	124.0	115.2	115.8	116.6	117.5	118.4
2130	Sekundarstufe I	137.0	124.0	115.2	115.8	116.6	117.5	118.4
2130.3611.01	Schulgelder an Kanton (Quarta)		8.1	8.1	8.1	8.2	8.3	8.3 schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	137.0	115.9	107.1	107.6	108.4	109.3	110.1 schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	12.0	8.9	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3
2140	Musikschulen	12.0	8.9	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3
2140.3632.01	Beitrag Musikschulen	12.0	8.9	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3 schwacher Zuwachs
217	Schulliegenschaften	66.6	63.9	65.8	65.9	66.1	66.2	66.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
2170	Schulliegenschaften	66.6	63.9	65.8	65.9	66.1	66.2	66.4
2170.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	1.1	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
2170.3120.01	Wasser, Energie, Kehrriecht Schulhaus	5.1	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
2170.3131.01	Planung und Projektierung Dritter Schulhaus			1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5 Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	1.3	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge und Geräte		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	56.8	49.8	50.6	50.6	50.6	50.6	50.6 Nullwachstum
218	Tagesbetreuung	40.7	36.3	49.0	49.4	49.9	50.4	51.0
2180	Tagesbetreuung	40.7	36.3	49.0	49.4	49.9	50.4	51.0
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	4.9	3.6	4.4	4.4	4.5	4.5	4.6 Personalaufwand
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.2		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
2180.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mittagessen)			15.2	15.3	15.5	15.6	15.8 Sachaufwand
2180.3611.01	Lehrerbesoldung Tagesschule und Kosten Mittagessen	32.8	32.6	29.0	29.3	29.6	29.9	30.2 Zuwachs pro Jahr:
219	Obligatorische Schule	147.6	158.3	176.0	177.3	178.9	180.7	182.5
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	25.9	25.3	40.8	41.1	41.5	41.9	42.4
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat BTM			26.0	26.3	26.5	26.8	27.2 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV			1.6	1.6	1.6	1.7	1.7 Personalaufwand
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse			2.8	2.8	2.9	2.9	2.9 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge UVG			0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge FAK			0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3158.01	Software, Lizenzen Schulsekretariat	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 Sachaufwand
2190.3910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	24.7	24.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
2195	Schülertransporte	114.2	127.2	127.0	127.9	129.2	130.5	131.8
2195.3130.01	Schülertransporte BTM	100.3	110.0	110.0	110.8	111.9	113.0	114.1 Sachaufwand
2195.3130.02	zusätzliche Schülertransporte BTM (Arzt, Zahnarzt, Ausflüge)	6.9	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
2195.3130.03	Schülertransporte Oberstufe	7.0	7.2	7.0	7.0	7.1	7.2	7.3 Sachaufwand
2197	Schulsozialdienst	7.5	5.8	8.2	8.2	8.3	8.4	8.4
2197.3612.01	Schulsozialarbeit Beitrag an Erlach	7.5	5.8	8.2	8.2	8.3	8.4	8.4 schwacher Zuwachs
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	10.3	13.8	12.8	12.9	13.0	13.1	13.2
32	Kultur, übrige	7.5	8.8	8.7	8.8	8.8	8.9	9.0
329	Kultur	7.5	8.8	8.7	8.8	8.8	8.9	9.0
3290	Übrige Kultur	7.5	8.8	8.7	8.8	8.8	8.9	9.0
3290.3000.01	Sitzungsgelder Kulturkommission	0.2	0.6	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
3290.3130.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	2.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
3290.3199.01	div. Aktivitäten Kulturkommission	0.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
3290.3636.01	Beitrag Adventsmärit	1.7	1.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
3290.3636.02	Beitrag Kulturförderung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
33	Medien	2.7	4.9	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2
332	Massenmedien	2.7	4.9	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2
3320	Massenmedien	2.7	4.9	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2
3320.3130.01	Anzeigerzustellung und Flugblätter	2.7	4.9	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
342	Freizeit	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
3420	Freizeit	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
3420.3636.01	Beitrag Berner Wanderwege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	6.0	7.6	7.6	7.7	7.7	7.8	7.9

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
42	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
421	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210.3636.01	Beitrag an Spitex Seeland	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
43	Gesundheit	5.9	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8
433	Schulgesundheitsdienst	5.9	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8
4330	Schulgesundheitsdienst	0.7	2.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1
4330.3136.01	Schularzthonorare	0.7	2.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	5.2	5.0	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	5.2	5.0	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	362.0	365.9	368.7	385.2	391.6	398.9	398.7
53	Alter + Hinterlassene	113.8	118.3	117.0	118.9	120.8	123.1	125.0
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11.8	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11.8	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9
5310.3612.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle Müntschemier-Treiten	11.8	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9 gem. Angaben Gem.
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.0	102.8	102.5	104.3	106.0	108.2	110.0
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.0	102.8	102.5	104.3	106.0	108.2	110.0
5320.3631.01	Lastenausgleich EL	98.0	102.8	102.5	104.3	106.0	108.2	110.0 gemäss FILAG
535	Leistungen an das Alter	4.0	6.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
5350	Leistungen an das Alter	4.0	6.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1
5350.3636.01	diverse Spenden	1.5	2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
5350.3636.02	Beitrag Altersausflug	2.5	3.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
54	Familie und Jugend	4.6	4.8	5.5	6.0	6.0	6.0	6.1
541	Familienzulagen	1.9	1.8	2.6	3.1	3.1	3.1	3.1
5410	Familienzulagen	1.9	1.8	2.6	3.1	3.1	3.1	3.1
5410.3631.01	Lastenausgleich FamZu	1.9	1.8	2.6	3.1	3.1	3.1	3.1 gemäss FILAG
544	Jugendschutz	2.7	3.0	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0
5440	Jugendschutz allgemein	2.7	3.0	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0
5440.3612.01	Beitrag Jugendarbeit ROJA	2.5	2.6	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Mütter-/Väterberatung, Elternbriefe Pro Juventute	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	243.6	242.8	246.1	260.3	264.8	269.7	267.6
579	Sozialhilfe	243.6	242.8	246.1	260.3	264.8	269.7	267.6
5796	Regionaler Sozialdienst	14.1	8.9	15.1	15.2	15.3	15.4	15.5
5796.3632.01	Beitrag Sozialdienst Erlach	14.1	8.9	15.1	15.2	15.3	15.4	15.5 schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Soziales	229.5	233.9	231.0	245.1	249.5	254.3	252.1
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	229.5	233.9	231.0	245.1	249.5	254.3	252.1 gemäss FILAG
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	98.9	106.2	102.3	103.3	108.1	109.3	110.6
61	Strassenverkehr	78.0	84.1	80.0	80.6	81.4	82.2	83.0
615	Gemeindestrassen	78.0	84.1	80.0	80.6	81.4	82.2	83.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
6150	Gemeindestrassen	78.0	84.1	80.0	80.6	81.4	82.2	83.0
6150.3010.01	Löhne Gemeindewerk	8.3	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 gem. Angaben Gem.
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Kies	11.3	8.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
6150.3101.02	Strassensignalisation	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	1.2	4.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
6150.3131.01	Planung und Projektierung		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
6150.3131.02	Planung und Projektierung Veloweg	10.7	6.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 gem. Angaben Gem.
6150.3132.01	Honorare und Dienstleistungen	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	3.4	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3 Sachaufwand
6150.3141.02	Abwasser Gemeindestrassen	9.1	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.03	Winterdienst	7.6	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.04	Strassenreinigung	11.7	12.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.5 Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	0.9	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen Werkzeuge	2.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
6150.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	9.3	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	20.9	22.1	22.3	22.7	26.7	27.2	27.6
622	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220.3632.01	diverse Beiträge	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
6220.3636.01	Beitrag Rotkreuzfahrdienst	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
629	Öffentlicher Verkehr	19.3	20.5	20.7	21.1	25.1	25.5	26.0
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	19.3	20.5	20.7	21.1	25.1	25.5	26.0
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr	19.3	20.5	20.7	21.1	25.1	25.5	26.0 gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	415.6	445.5	437.6	432.8	436.2	439.7	443.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
71	Wasserversorgung	147.5	137.3	151.2	144.8	146.0	147.1	148.2
710	Wasserversorgung	147.5	137.3	151.2	144.8	146.0	147.1	148.2
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	147.5	137.3	151.2	144.8	146.0	147.1	148.2
7101.3000.01	Sitzungsgelder	0.6	1.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne Zählerablesung	1.4	3.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wasserzähler	0.8	3.2	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster	5.1	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
7101.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	15.6	10.0	20.0	13.0	13.1	13.2	13.3 gem. Angaben Gem.
7101.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdet Guthaben	-8.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3181.01	Forderungsverluste Wasser	8.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung Mehrwertsteuer		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3510.10	Einlage SF Werterhalt	11.9	0.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	9.3	21.0	20.0	20.1	20.3	20.4	20.6 schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	WAGROM (Arbeitsleistung)	10.3	11.1	10.3	10.4	10.4	10.5	10.6 schwacher Zuwachs
7101.3632.02	WAGROM (Leistungspreis)	61.3	60.1	66.7	67.0	67.5	68.0	68.6 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss	27.7	20.3	20.4	20.5	20.6	20.8	20.9 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	195.5	224.3	217.5	218.7	220.4	222.1	223.9
720	Abwasserentsorgung	195.5	224.3	217.5	218.7	220.4	222.1	223.9
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	195.5	224.3	217.5	218.7	220.4	222.1	223.9
7201.3000.01	Sitzungsgelder	0.4	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne	1.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
7201.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV		0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3054.01	AG-Beiträge FAK		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	13.1	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
7201.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	4.1	1.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
7500.3140.01	Unterhalt Biotope		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7500.3634.01	Beitrag Biotopverbund Grosses Moos	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz	4.3	7.3	7.1	7.2	7.2	7.3	7.4
771	Friedhof und Bestattung	4.0	7.0	6.8	6.9	6.9	7.0	7.1
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	4.0	7.0	6.8	6.9	6.9	7.0	7.1
7710.3010.01	Löhne Beerdigungen	0.3	1.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen		0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7710.3120.01	Kehricht, Grünabfuhr Friedhof	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Bestattungen)	2.1	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt Anlagen	1.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
779	Umweltschutz	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
7792	Hundetoiletten	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
7792.3101.01	Verbrauchsmaterial	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
79	Raumordnung	6.6	15.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4
790	Raumordnung	6.6	15.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4
7900	Raumordnung allgemein	4.3	13.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7900.3132.01	Teilrevision Ortsplanung	4.3	13.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7907	Regionalkonferenzen	2.3	2.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4
7907.3634.01	Beitrag seeland biel/bienne	2.3	2.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
8	Volkswirtschaft	44.1	45.9	50.5	50.8	51.2	51.5	52.0
81	Landwirtschaft	9.2	15.2	20.4	20.5	20.5	20.6	20.7
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8.3	4.9	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8.3	4.9	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3
8110.3636.01	Diverse Beiträge	8.3	4.9	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 schwacher Zuwachs
812	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
8120.3131.01	Meliorationsprojekt			10.0	10.0	10.0	10.0	10.0 Nullwachstum
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.9	10.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.9	10.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5
8140.3010.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	0.7	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
8140.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8140.3130.02	Feuerbrandbekämpfung, Schädlingsbekämpfung		8.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Angaben Gem.
8140.3170.01	Spesenentschädigung Ackerbaustellenleiter	0.2	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
82	Forstwirtschaft	29.8	28.0	27.5	27.7	28.0	28.2	28.5
820	Forstwirtschaft	29.8	28.0	27.5	27.7	28.0	28.2	28.5
8200	Forstwirtschaft	29.8	28.0	27.5	27.7	28.0	28.2	28.5
8200.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter, Pflege, Förster und Revier	3.3	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
8200.3130.02	Gemeindehecken Buchholz, Ryffli, Badele	1.1	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
8200.3130.03	Diverse Dienstleistungen Dritter, Normal- und Zwangsnutzung	22.8	17.2	17.0	17.1	17.3	17.5	17.6 Sachaufwand
8200.3130.04	Diverse Dienstleistungen Dritter, Strassen- und Wegunterhalt	1.9	4.3	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3199.01	übriger Betriebsaufwand	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
8200.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
84	Tourismus	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
840	Tourismus	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
8400	Tourismus	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
8400.3140.01	Unterhalt HPM-Rastplatz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
87	Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
871	Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8710	Elektrizität allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	4.7	2.2	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	4.7	2.2	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2
8901	Kiesgrube	4.7	2.2	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2
8901.3000.01	Sitzungsgelder	0.4	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
8901.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
8901.3132.01	Honorare	4.3		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
8901.3170.01	Spesenentschädigung			0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9	Finanzen und Steuern	362.5	367.1	1'408.4	533.9	362.5	363.3	304.8
91	Steuern	5.8	4.1	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7
910	Steuern	5.8	4.1	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5.9	2.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
9100.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Steuerguthaben	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	5.7	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9102	Liegenschaftssteuern	-0.1	2.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
9102.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Liegenschaftssteuern	-0.2	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9103	Hundesteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
93	Finanz- und Lastenausgleich	83.3	83.7	81.4	80.5	80.1	79.6	79.2
930	Finanz- und Lastenausgleich	83.3	83.7	81.4	80.5	80.1	79.6	79.2
9300	Finanz- und Lastenausgleich	83.3	83.7	81.4	80.5	80.1	79.6	79.2
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	83.3	83.7	81.4	80.5	80.1	79.6	79.2 gemäss FILAG
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	164.5	148.6	1'242.5	192.8	197.9	199.0	200.2
961	Zinsen	9.8	7.3	8.4	9.0	12.9	12.9	13.0
9610	Zinsen	9.8	7.3	8.4	9.0	12.9	12.9	13.0
9610.3181.01	Abschreibungen Steuern	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9610.3406.01	Zinsen mittel- /langfristigen Schulden (SG 206)	2.2	2.2	2.2	2.8	6.6	6.6	6.6 nur auf best. FK
9610.3409.01	Zinsen an Sonderrechnungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.3409.02	verrechnete Zinsen auf SF Ab-, Wasser, Abfall	5.0	4.7	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungs- + Vorauszahlungszinsen Steuern	2.4	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	49.6	77.0	1'164.6	114.1	114.7	115.4	116.1
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	49.6	77.0	60.0	60.3	60.8	61.3	61.8

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
9690.3440.01	WB Bewertung Finanzanlagen (SG 107)	16.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695	Burgergut	88.4	64.3	69.5	69.8	70.3	70.7	71.2
9695.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9695.3130.01	Post- und Bankspesen, Mitgliedschaftsbeiträge	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
9695.3130.02	Burgergutsbeiträge	1.5	1.7	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7 Sachaufwand
9695.3131.01	Planung und Projektierung Dritter			5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
9695.3137.01	Steuern	10.9	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
9695.3170.01	Burgeressen	1.5	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
9695.3181.01	Forderungsverluste Bürger	2.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9695.3440.01	WB Bewertung Finanzanlagen (SG 107)	15.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.3636.01	Vergabungen	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 schwacher Zuwachs
9695.3636.02	Beitrag Flurgenossenschaft	7.4	3.7	7.4	7.4	7.5	7.5	7.6 schwacher Zuwachs
9695.3637.01	Burgernutzen	29.9	31.0	29.0	29.1	29.4	29.6	29.8 schwacher Zuwachs
9695.3898.01	Einlagen in Eigenkapital Bürger		1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.3910.01	Interne Verrechnung	15.7	15.0	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1 Nullwachstum
97	Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
99	Nicht aufgeteilte Posten	108.9	130.7	80.9	256.9	80.9	80.9	21.7
990	Nicht aufgeteilte Posten	108.9	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	108.9	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0
9901.3300.90	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	108.9	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0 nur auf best. VV HRM1
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	21.7	21.7	197.7	21.7	21.7	21.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	171.3	161.4	80.2	80.3	80.4	80.4	80.5
01	Legislative und Exekutive	1.9	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1
011	Legislative	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
0110	Legislative	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
0110.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
012	Exekutive	1.5	1.5	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
0120	Exekutive	1.5	1.5	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
0120.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	1.5	1.5	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	169.4	159.4	78.1	78.2	78.3	78.3	78.4
022	Allgemeine Dienste	40.8	39.9	25.5	25.6	25.6	25.7	25.8
0220	Allgemeine Dienste	40.8	39.9	25.5	25.6	25.6	25.7	25.8
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzleigebühren)	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4250.01	Verkaufserlös Mofavignetten und Schilder	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4611.01	Provision Mofavignetten und Schilder	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer u. Quellensteuer	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung SF	7.5	7.5	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	24.7	24.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
0220.4910.02	Interne Verrechnung DL Bürger	7.4	6.9	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5 Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	128.7	119.5	52.6	52.6	52.6	52.6	52.7
0290	Verwaltungsliegenschaften	57.6	50.8	51.6	51.6	51.6	51.6	51.6
0290.4472.01	Mietzinsertag Gemeindehaus	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	56.8	49.8	50.6	50.6	50.6	50.6	50.6 Nullwachstum

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
0291	Liegenschaft Bären	69.8	67.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0291.4450.01	Erträge aus Darlehen VV	0.4	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.01	Mietzinsertrag Restaurant	27.9	27.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.02	Mietzinsertrag Wirtewohnung	15.6	15.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.03	Mietzinsertrag Studio	8.4	8.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.01	Nebenkosten Restaurant	4.0	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.02	Nebenkosten Wirtewohnung	0.3	1.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.03	Nebenkosten Studio	0.3	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4893.01	Entnahme aus SF WEU Bären	12.9	8.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0292	Waldhaus	1.3	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
0292.4472.01	Mietzinsetrag Waldhaus	1.3	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	45.9	44.0	42.6	42.6	42.7	42.8	42.9
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
111	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1110	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	Allgemeines Rechtswesen	12.8	10.1	9.7	9.7	9.7	9.7	9.7
140	Allgemeines Rechtswesen	12.8	10.1	9.7	9.7	9.7	9.7	9.7
1400	Allgemeines Rechtswesen	12.8	10.1	9.7	9.7	9.7	9.7	9.7
1400.4210.01	Kanzleigebühen	6.5	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8 Nullwachstum
1400.4210.02	Baugebühen	6.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0 Nullwachstum
1400.4240.01	Waagebühen	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
1400.4631.01	Kantonsbeiträge	0.3	0.8	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr	23.3	27.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.3
150	Feuerwehr	23.3	27.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.3

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
1500	Feuerwehr	23.3	27.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.3
1500.4200.01	Wehrdienstersatzabgaben	21.1	25.0	24.0	24.0	24.0	24.0	24.0 Nullwachstum
1500.4470.01	Mietzinsertrag Feuerwehrmagazin	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	9.9	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.9
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
162	Zivile Verteidigung	9.9	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.9
1620	Zivilschutz	9.9	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.9
1620.4470.01	Mietzinsertrag ZS-Anlage	6.7	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.9 schwacher Zuwachs
1620.4501.01	Entnahmen aus Fonds des FK (SG 2091)	3.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'104.7	1'137.7	1'229.7	1'237.4	1'247.3	1'257.3	1'267.3
21	Obligatorische Schule	1'104.7	1'137.7	1'229.7	1'237.4	1'247.3	1'257.3	1'267.3
211	Eingangsstufe	220.4	200.4	194.5	195.8	197.5	199.2	200.8
2110	Kindergarten	220.4	200.4	194.5	195.8	197.5	199.2	200.8
2110.4611.01	Entschädigung Kanton Lehrerbesoldung (Schülerbeiträge)	68.5	76.0	72.4	73.1	73.9	74.6	75.3 Zuwachs pro Jahr:
2110.4612.01	Beiträge Anschlussgemeinden BTM Kindergarten	151.9	124.4	122.1	122.7	123.6	124.6	125.5 schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	748.4	845.5	909.5	915.2	922.7	930.2	937.7
2120	Primarstufe	748.4	845.5	909.5	915.2	922.7	930.2	937.7
2120.4230.01	Elternbeiträge Schulreise, Lager, Projektwoche	12.6	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
2120.4260.01	Rückerstattungen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
2120.4611.01	Entschädigung Kanton Lehrerbesoldung (Schülerbeiträge)	220.3	202.5	235.0	237.4	239.7	242.1	244.5 Zuwachs pro Jahr:

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
57	Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
579	Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5796	Regionaler Sozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5799	Lastenausgleich Soziales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8.4	8.1	8.5	8.5	8.5	8.5	8.6
61	Strassenverkehr	8.4	8.1	8.5	8.5	8.5	8.5	8.6
615	Gemeindestrassen	8.4	8.1	8.5	8.5	8.5	8.5	8.6
6150	Gemeindestrassen	8.4	8.1	8.5	8.5	8.5	8.5	8.6
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung Bürger	6.4	6.1	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5 Nullwachstum
62	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
622	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
629	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Umweltschutz und Raumordnung	373.7	391.2	366.4	359.4	359.5	359.6	359.6
71	Wasserversorgung	148.7	138.4	139.4	139.4	139.5	139.5	139.5
710	Wasserversorgung	148.7	138.4	139.4	139.4	139.5	139.5	139.5

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	148.7	138.4	139.4	139.4	139.5	139.5	139.5
7101.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	65.7	65.2	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0 Nullwachstum
7101.4240.02	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	60.7	48.6	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0 Nullwachstum
7101.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	9.3	21.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
7101.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Wasser	2.6	2.5	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7 schwacher Zuwachs
7101.4510.01	Entnahme aus SF Werterhalt	10.4	1.1	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	198.5	227.4	201.3	194.3	194.3	194.3	194.4
720	Abwasserentsorgung	198.5	227.4	201.3	194.3	194.3	194.3	194.4
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	198.5	227.4	201.3	194.3	194.3	194.3	194.4
7201.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	48.5	47.9	48.5	48.5	48.5	48.5	48.5 Nullwachstum
7201.4240.02	Einnahmen aus Regenabwassergebühren	40.6	41.6	40.6	40.6	40.6	40.6	40.6 Nullwachstum
7201.4240.03	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	62.8	68.4	62.8	62.8	62.8	62.8	62.8 Nullwachstum
7201.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	9.6	38.4	38.4	38.4	38.4	38.4	38.4 Nullwachstum
7201.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Abwasser	2.2	2.0	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahme SF Werterhalt	24.3	29.1	8.8	1.8	1.8	1.8	1.8
7201.9010.20	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7201.9011.20	Aufwandüberschuss	10.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	26.5	25.4	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7
730	Abfall	26.5	25.4	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	26.5	25.4	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7
7301.4240.01	Grundgebühr Abfall	16.5	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0 Nullwachstum
7301.4240.02	Grünabfuhrvignette	6.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 Nullwachstum
7301.4250.01	Verkaufserlös Alteisen	1.2	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
7301.4250.02	Verkaufserlös Müvesäcke und -vignetten	0.7	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Nullwachstum
7301.4260.01	Rückerstattungen VEG, Glasrecycling, Alu, Weissblech, Kartor	1.2	1.5	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Nullwachstum
7301.4260.02	Rückerstattungen Tierkadaver-Entsorgung	0.6	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
7301.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Abfall	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
8	Volkswirtschaft	650.3	439.8	483.1	483.2	483.4	483.5	483.7
81	Landwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
812	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
82	Forstwirtschaft	15.2	18.3	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
820	Forstwirtschaft	15.2	18.3	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
8200	Forstwirtschaft	15.2	18.3	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
8200.4250.01	Verkaufserlös Stamm-, Industrie- und Brennholz, Deckäste	14.9	18.2	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0 Nullwachstum
8200.4260.01	Zollrückerstattungen	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
84	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
840	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8400	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	Brennstoffe und Energie	20.0	21.5	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN**

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
871	Elektrizität	20.0	21.5	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6
8710	Elektrizität allgemein	20.0	21.5	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG	20.0	21.5	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6 schwacher Zuwachs
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	615.0	400.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	615.0	400.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0
8901	Kiesgrube	615.0	400.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0
8901.4250.01	Kiesabbau	615.0	400.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0 gem. Angaben Gem.
9	Finanzen und Steuern	1'296.1	1'066.9	2'336.7	1'520.4	1'369.0	1'394.3	1'402.6
91	Steuern	684.5	656.5	669.8	675.9	682.2	688.5	695.0
910	Steuern	684.5	656.5	669.8	675.9	682.2	688.5	695.0
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	610.1	595.9	602.9	608.6	614.4	620.3	626.2
9100.4000.01	Einkommenssteuer NP	510.4	509.4	511.0	516.1	521.3	526.5	531.7 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	1.2	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Einkommen	3.1	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Einkommen)	-4.7	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuer NP	62.9	61.9	62.6	63.2	63.9	64.5	65.1 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Vermögen	1.9	0.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Vermögen	-1.2	0.0	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5 gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuer	32.7	23.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.10	Quellensteuer BGSA	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuer JP	1.5	1.2	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 gem. Steuerprog.
9100.4010.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Gewinn	1.6	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuer JP	0.2						ab 2019 unter Gewinnsteuern
9100.4011.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Kapital	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4019.01	Holdingsteuern	0.0						ab 2019 unter Gewinnsteuern
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.2	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 gem. Steuerprog.

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
9101	Sondersteuern	16.3	3.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	4.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9101.4022.10	Sonderveranlagung	12.2	2.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.2 schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	56.8	56.4	56.8	57.1	57.5	57.9	58.4
9102.4021.01	Liegenschaftssteuer	56.8	56.4	56.8	57.1	57.5	57.9	58.4 schwacher Zuwachs
9103	Hundesteuern	1.3	1.2	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1
9103.4033.01	Hundesteuer	1.3	1.2	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	185.3	185.4	210.5	234.6	251.6	269.1	269.6
930	Finanz- und Lastenausgleich	185.3	185.4	210.5	234.6	251.6	269.1	269.6
9300	Finanz- und Lastenausgleich	185.3	185.4	210.5	234.6	251.6	269.1	269.6
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung		0.0	7.5	21.2	30.8	40.2	40.0 gem. FILAG
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische Lasten	103.8	100.7	100.7	100.7	100.7	100.7	100.7 gem. FILAG
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		2.0	2.0	2.1	2.1	2.2	2.2 gem. FILAG
9300.4622.70	Ausgleichsleistung Disparitätenabbau	81.5	82.7	100.2	110.6	118.0	126.0	126.7 gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
950	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500.4600.01	Anteil direkte Bundessteuer		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	425.9	224.8	1'456.2	297.7	299.0	300.5	301.8
961	Zinsen	5.7	4.2	5.2	5.2	5.3	5.3	5.3
9610	Zinsen	5.7	4.2	5.2	5.2	5.3	5.3	5.3

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel (SG 100)	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Zinsen Forderungen (SG 101)	2.4	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristigen Finanzanlagen (SG 107)	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
9610.4463.01	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen als AG	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	303.0	156.3	1'381.7	223.1	224.4	225.8	227.0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	303.0	156.3	266.5	158.7	159.5	160.4	161.1
9630.4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV	38.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.01	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock West	13.0	13.0	13.0	13.1	13.2	13.3	13.4 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre West (Studio)	8.4	8.4	8.4	8.4	8.5	8.6	8.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.03	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre Ost	21.6	21.6	21.6	21.7	21.9	22.0	22.2 schwacher Zuwachs
9630.4430.04	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock Ost	15.6	15.6	15.6	15.7	15.8	15.9	16.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.05	Lehrerhaus	17.6	19.2	19.2	19.3	19.4	19.6	19.7 schwacher Zuwachs
9630.4430.06	Werkhof	7.7	7.7	7.7	7.7	7.8	7.9	7.9 schwacher Zuwachs
9630.4430.07	Pachtzinse	55.8	55.3	55.7	55.7	55.7	55.8	55.8 gem. Angaben Gem.
9630.4430.08	diverse Mietzinseinnahmen	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.01	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock West	4.6	3.6	4.1	4.1	4.2	4.2	4.2 schwacher Zuwachs
9630.4439.02	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre West (Studio)	2.2	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 schwacher Zuwachs
9630.4439.03	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre Ost	3.7	3.0	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4 schwacher Zuwachs
9630.4439.04	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock Ost	4.5	3.6	4.3	4.3	4.4	4.4	4.4 schwacher Zuwachs
9630.4439.05	Rückerstattung Nebenkosten Lehrerhaus	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
9630.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve	106.6		108.3				Verkauf Baulandparzelle
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	0.0	0.0	1'115.2	64.4	64.9	65.4	65.9
9631.4407.01	Zinsen Darlehen FV			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9631.4430.01	Mietzinertrag Restaurant			27.9	28.0	28.2	28.5	28.7 schwacher Zuwachs
9631.4430.02	Mietzinertrag Wirtewohnung			15.6	15.7	15.8	15.9	16.0 schwacher Zuwachs
9631.4430.03	Mietzinertrag Studio			8.4	8.4	8.5	8.6	8.6 schwacher Zuwachs
9631.4439.01	Nebenkosten Restaurant			4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
9631.4439.02	Nebenkosten Wirtewohnung			1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 schwacher Zuwachs
9631.4439.03	Nebenkosten Studio			1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
9631.4443.01	Marktwertanpassung Liegenschaft			1'051.1				
9631.4893.01	Entnahme SF Werterhalt			5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Entn. baulicher Unterhalt
9631.9010.01	Ertragsüberschuss							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUN

Version vom 22.10.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prognoseannahmen
969	Finanzvermögen	117.2	64.3	69.3	69.3	69.3	69.4	69.5
9690	Finanzvermögen	28.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	12.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9690.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve	16.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695	Burgergut	88.4	64.3	69.3	69.3	69.3	69.4	69.5
9695.4260.01	Rückerstattungen	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Nullwachstum
9695.4400.01	Zinsen von flüssige Mittel (SG 100)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9695.4420.01	Erträge auf Anlagen Finanzvermögen (Dividenden)	2.0	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 schwacher Zuwachs
9695.4430.01	Pacht- und Mietzinse	62.1	60.6	61.8	61.8	61.8	61.9	61.9 gem. Angaben Gem.
9695.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschri	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreseven	15.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4898.01	Entnahme aus Eigenkapital Bürger	5.9		3.6	3.6	3.6	3.6	3.6 gem. Angaben Gem.
97	Rückverteilungen	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
9710.4699.10	Rückverteilung aus CO2 Abgabe	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	312.0	136.0	136.0	136.0
990	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	312.0	136.0	136.0	136.0
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	312.0	136.0	136.0	136.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2019	<i>Beträge in CHF 1'000</i>					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10	Finanzvermögen	5'390.8						
100	flüssige Mittel	1'010.7						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)							
102	kurzfristige Finanzanlagen							
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	37.4						
107	Finanzanlagen	174.8						
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren		23.0	-99.8				
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'274.6						
1087	Anlagen im Bau FV							
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK							
14	Verwaltungsvermögen	1'346.2						
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	1'301.7						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	668.9						
140x1	Wasserversorgung	88.1						
140x2	Abwasserentsorgung	0.0						
140x3	Abfall							
140x4	Elektrizität							
140xx	Gasversorgung							
140xx	Kabelfernsehen							
140xx	Reserve SF WE 1							
140xx	Reserve SF WE 2							
140xx	Reserve SF 1							
140xx	Reserve SF 2							
140xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2019	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i>		<i>Hinweis: In Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i>					
14070/14270/14690	Allgemeiner Haushalt							
14071/14271/14691	Wasserversorgung							
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung							
14073/14273/14693	Abfall							
14074/14274/14694	Elektrizität							
1407x/1427x/1469x	Gasversorgung							
1407x/1427x/1469x	Kabelfernsehen							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 2							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 2							
1407x/1427x/1469x	Feuerwehr (zweiseitige SF)							
	<i>VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):</i>		<i>Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:</i>					
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
14099	Allgemeiner Haushalt	544.6	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	
14099	Wasserversorgung							
14099	Abwasserentsorgung							
14099	Abfall							
14099	Elektrizität							
14099	Gasversorgung							
14099	Kabelfernsehen							
14099	Reserve SF WE 1							
14099	Reserve SF WE 2							
14099	Reserve SF 1							
14099	Reserve SF 2							
14099	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.						
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	24.5						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)							
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)							
142x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)	24.5						
142x3	Abfall (ohne SG 14273)							
142x4	Elektrizität (ohne SG 14274)							
142xx	Gasversorgung (ohne SG 1427x)							
142xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1427x)							
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend		-	-	-	-	-	-
	<i>allenfalls geplante Rückzahlungen</i>							
	Darlehen Restaurant Bären	20.0	14.0	8.0	2.0	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		6.0	6.0	6.0	2.0		
			-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>							
	Total Darlehen/Beteiligungen	20.0	14.0	8.0	2.0	-	-	-

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
146	Investitionsbeiträge		<i>Hinweis: in Prognoseperiode: im Investitionsprogramm erfassen!</i>
146x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690)		
146x1	Wasserversorgung (ohne SG 14691)		
146x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14692)		
146x3	Abfall (ohne SG 14693)		
146x4	Elektrizität (ohne SG 14694)		
146xx	Gasversorgung (ohne SG 1469x)		
146xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x)		
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen		

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	1'634.8						
200	Laufende Verbindlichkeiten	264.7						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten							
204	Passive Rechnungsabgrenzung	49.5						
205	Kurzfristige Rückstellungen	47.8						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Darlehen Suva, 24.08.2021	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	PostFinance, 3.1.2023	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	Zusammenzug Darlehen 1 - 6	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0
	<i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	20.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	152.8						

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.
29	Eigenkapital	5'102.2
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	659.2
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	344.3
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	268.2
29003	Spezialfinanzierung Abfall	46.7
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 1	
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	
293	Vorfinanzierungen:	503.6
29300	Allgemeiner Haushalt	23.7
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	287.9
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	192.0
2930x	Reserve SF WE 1 Werterhalt	
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
294	Reserven (Finanzpolitische Reserve)	76.8
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen:	964.0
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	964.0
29601	Schwankungsreserve	
2961x	Marktwertreserve	
298	übriges Eigenkapital	947.2
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'951.5

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr: 2018

Wasserversorgung: Treiten

Kontaktperson:

Telefon:

Datengrundlagen

- Geschätzt
- GWP
- Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter ² in Fr.	③ Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (①-②)	④ Nutzungsdauer in Jahren	⑤ Erneuerungsrate in % (100/④)	⑥ Warterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlagenteile						
1. Wasserfassungen			-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen			-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoir			-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten	1'693'500		1'693'500	80	1.25%	21'169
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³			-			-
Total 1 - 7	1'693'500	-	1'693'500			21'169

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken	88'111	in Prozent von ③: (100*⑦/③)	5%
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	287'878	in Prozent von ③: (100*⑧/③)	17%

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	100%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	21'169
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	9'250
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	11'919
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	440
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	48

Datum: 31.12.2018

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan Gemeinde Treiten 2019 - 2024

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen¹

Rechnungsjahr: 2018

Gemeinde: Treiten

Kontaktperson:

Telefon:

E-Mail:

Datengrundlagen Gemeinde AWA Anlagenbuchhaltung
 Aktualisierungsjahr: 2018

Datengrundlagen Verband AWA Anlagenbuchhaltung

① Wieder- beschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlage- satz ² %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
--	---------------------------------	--------------------------------------	---	---	--

1. Gemeindeanlagen

1.1 Kanalisationen	5'050'000	80	1.25%	63'125	100%	63'125
1.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	5'050'000			63'125	100%	63'125

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-	60%	-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-	60%	-
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	5'050'000			63'125	100%	63'125
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						9'600
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						53'525

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	

in Prozent von ①: (100*⑦/①)	
in Prozent von ①: (100*⑧/①)	

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵	
EW ⁶	440
Fr./EW	143

Bemerkungen:

Datum: 31.12.2018

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kosterverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

**Nutzungsdauer und Abschreibungsätze nach Anlagekategorie
gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.05.2016)**

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungsdauer in J.	Abschr.-satz
Abdankungshalle	Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Kanalisationen	80	1.25%
	Spezialbauwerke	50	2.00%
	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Alpen	Waldungen	40	2.50%
Bauten im Wasser	Tiefbauten	15	6.67%
Denkmäler	Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke (unbebaut)	Grundstücke	keine	keiner
Hallenbad	Hochbauten	25	4.00%
Hardware	Informatik	5	20.00%
Kindergarten	Hochbauten	25	4.00%
Kirche	Hochbauten	40	2.50%
Kirchgemeindehaus	Hochbauten	25	4.00%
Konzertsäle	Hochbauten	25	4.00%
Krematorium	Hochbauten	40	2.50%
Kulturbauten	Hochbauten	33	3.00%
Maschinen	Mobilien	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau	keine	keiner
öffentliche Toilette	Hochbauten	25	4.00%
Orts- und Regionalplanungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Pfarrhaus	Hochbauten	40	2.50%
Schiessanlage	Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Hochbauten	25	4.00%
Schwimmbad	Hochbauten	25	4.00%
Software (sämtliche Informatikmittel)	Informatik	5	20.00%
Spezial- und Tanklöschfahrzeuge	Mobilien	20	5.00%
Strassen (vgl. auch Naturstrassen)	Tiefbauten	40	2.50%
Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	Tiefbauten	20	5.00%
Theatersäle	Hochbauten	25	4.00%
Tiefgaragen (inkl. Boden)	Hochbauten	40	2.50%
Turnhalle	Hochbauten	33	3.00%
übrige Hochbauten	Hochbauten	25	4.00%
übrige immaterielle Anlagen	übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
übrige Planungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
übrige Sachanlagen	übrige Sachanlagen	10	10.00%
übrige Tiefbauten	Tiefbauten	40	2.50%
übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke	Tiefbauten	25	4.00%
übrige Tiefbauten: Strassenentwässerung	Tiefbauten	15	6.67%
Waldungen	Waldungen	40	2.50%
Wasserversorgung	Wasserfassungen	50	2.00%
	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Hydranten	80	1.25%
	Leitungen	80	1.25%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	50	2.00%
	Reservoire	66	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
	Einkaufssummen an andere WV	33	3.00%
Wasserbau	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Werkhof	Hochbauten	40	2.50%
Zivilschutzanlage	Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge gilt die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagekategorie.

Wenn einzelne WV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Gemeindebetriebe: es gelten die übergeordneten Bestimmungen; für Wasser / Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVE.