

Gemischte Gemeinde Treiten

# Finanzplan 2021 - 2026

Bern, 12. Oktober 2021

---

**KPG Bern**

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

## Vorbericht

### Finanzplan 2021 - 2026 der Gemeinde Treiten

#### 1. Finanzielle Ausgangslage

##### Rechnung 2020

##### Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 71'098 ab, budgetiert war ein kleiner Aufwandüberschuss, die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt rund CHF 75'600.

##### Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2020 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 38'605 ab. Vorgängig wurden CHF 255'000 in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 53'500.

##### Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser schlossen mit einem Ertragsüberschuss, die Spezialfinanzierung Abfall schloss dagegen mit einem Aufwandüberschuss ab. In der Summe betrug das Ergebnis (Ertragsüberschuss) CHF 32'493.

Der Bilanzüberschuss steigt um den Ertragsüberschuss im allgemeinen Haushalt an auf einen Bestand von 2.327 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve beträgt neu CHF 332'000.

##### Ausgewählte Finanzkennzahlen

##### Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad 2020 lag bei 419 %. Der Wert gilt als ideal. Im Durchschnitt beträgt die Kennzahl 222.20 %. Der kantonale Durchschnitt lag 2019 bei 83.1 %.

##### Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2019 bei 102.1 %. Der Wert von Treiten betrug für das Jahr 2020 tiefe 28.46 %.

##### Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 2.07 % deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt von 5.09 %, er darf als tief bezeichnet werden.

##### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt mit 14.79 % über dem bernischen Durchschnitt von 11.5 % und zeugt von einer mittleren Investitionstätigkeit.

**Nettoschuld in Franken pro Einwohner**

Treiten weist im Jahr 2020 ein Nettovermögen von CHF 11'928 pro Einwohner auf. Die bernischen Gemeinden weisen mehrheitlich ebenfalls ein Nettovermögen pro Einwohner auf, der kantonale Durchschnitt beträgt CHF 891.

Die Gemeinde Treiten blickt auf ein gutes Rechnungsjahr 2020 zurück. Die Erträge aus dem Kiesabbau fielen zwar tiefer aus als budgetiert, die höheren Steuererträge (Einkommenssteuern, Sonderveranlagungen, Liegenschaftssteuern), der Ertrag aus einem Landverkauf und die Aufwertung der gemeindeeigenen Liegenschaften im Finanzvermögen kompensierten den Ertragsausfall jedoch deutlich. Vom Ertragsüberschuss im allgemeinen Haushalt musste der grösste Teil der finanzpolitischen Reserve zugewiesen werden.

Das verzinsliche langfristige Fremdkapital beträgt unverändert 1.1 Mio. CHF, die Gemeinde Treiten weist zu Beginn der Finanzplanungsperiode verfügbare flüssige Mittel in der Höhe von 1.18 Mio. CHF auf. Der Bilanzüberschuss beträgt per Ende 2020 2.327 Mio. CHF.

**2. Prognose der Erfolgsrechnung**

<b>Basis</b>	Als Basis dienen die Rechnung 2020, die Budgets 2021 und 2022, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
<b>Personalaufwand</b>	Gemäss Budgets 2021 und 2022; Zuwachs ab 2023 von 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
<b>Sachaufwand</b>	Gemäss Budgets 2021 und 2022; Zuwachs ab 2023 von 0.5 % bis 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
<b>Zinsen</b>	0.30 % bis 1.0 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
<b>Abschreibungen</b>	Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauern). In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach Nutzungsdauern der Anlagen. Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen (HRM1) im allgemeinen Haushalt wird in Treiten über 8 Jahre abgeschrieben.
<b>Amortisationen</b>	Die Gemeinde Treiten wies zu Beginn des Jahres 2020 tiefverzinsliche Fremdmittel in der Höhe von 1.1 Mio. CHF auf. Im Finanzplan sind keine Amortisationen eingeplant.
<b>Steuereinnahmen</b>	Die Steueranlage beträgt aktuell 1.20 Einheiten, sie wird für die ganze Prognoseperiode unverändert beibehalten.

Im Finanzplan wird für die Gemeinde Treiten für die Jahre zwischen 2021 und 2026 mit einem Bevölkerungswachstum von 18 Personen gerechnet. Bei den Steuerpflichtigen wird von einer Zunahme von 10 Personen ausgegangen. Die Zunahme wird in den Jahren 2022 bis 2024 infolge Bautätigkeit stattfinden.

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2020 (inklusive Vorjahre):

Einkommen natürliche Personen: CHF 567'363

Vermögen natürliche Personen: CHF 66'809

Für das laufende Jahr wird für die Gemeinde Treiten bei den Einkommenssteuern und den Vermögenssteuern mit einer Zunahme von 4.0 % respektive 4.5 % gerechnet.

Für die Jahre ab 2022 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

- Einkommenssteuern N.P.: 0.52 % für das Jahr 2022, anschliessend 2.0 % pro Jahr.
- Vermögenssteuern N.P.: -0.9 % für das Jahr 2022, anschliessend 2.0 % pro Jahr.

Bei den juristischen Personen mussten im Jahr 2020 Steuern zurückbezahlt werden. Für das Jahr 2022 wird ein Steuerertrag von CHF 2'100 erwartet. In den Folgejahren wird mit konstanten CHF 1'600 gerechnet.

## 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 zwischen 82 % und 88 % 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 2022 bis 2026 wird Treiten gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau zwischen CHF 58'200 bis maximal CHF 64'000 (2023) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten.

Da die Steuerkraft von Treiten im Jahr 2022 mit den Zahlungen aus dem Disparitätenabbau den Zielwert von 86 % der kantonalen durchschnittlichen Steuerkraft erreicht, erhält die Gemeinde Treiten keine weiteren Zahlungen aus dem Finanzausgleich (Disparitätenabbau).

In den Jahren ab 2021 steigt die Steuerkraft von Treiten stetig an, die Zahlungen aus dem Finanzausgleich nehmen deshalb stetig ab.

### 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 gemäss Finanzplan jährliche Zahlungen von CHF 93'150 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 jährlichen Zuschuss von durchschnittlich CHF 2'600.

### 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 Vollzeiteneinheiten 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 2022 CHF 577 pro Einwohner, nach einem Anstieg auf CHF 608 (2023) sinken die pro Kopf-Beiträge voraussichtlich wieder ab, Ende 2026 wird mit CHF 570 pro Person gerechnet.

Treiten wird 2022 gemäss Finanzplan CHF 255'600 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Der Betrag steigt im Jahr 2023 um rund CHF 17'400 an. In den folgenden Jahren sinkt er ab, im 2026 beträgt er CHF 262'770.

Die Prognosewerte sind mit grösseren Unsicherheiten verbunden. Einerseits wird für das Jahr 2022 mit steigenden Zahlen in der Sozialhilfe aufgrund von Corona und dem Wechsel von Asylsuchenden aus der Zuständigkeit des Bundes in die Zuständigkeit der Gemeinden gerechnet, andererseits können sich aber auch die weiteren Entwicklungen bei den Flüchtlings- und Asylzahlen, bei der individuellen Sozialhilfe, der Zahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher und die per 2022 geplante Einführung einer Infrastrukturpauschale auf die Beiträge für die Sozialhilfe auswirken.

### 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 2022 CHF 241 pro Einwohner. In den nächsten Jahren steigt der Betrag kontinuierlich an, 2026 wird ein Betrag von CHF 258 pro Einwohner erwartet. Die finanziellen Auswirkungen der seit anfangs 2021 geltenden EL-Reform können noch nicht beziffert werden. Es wird aber im Vergleich zur Planung des Vorjahres generell mit einem stärkeren Wachstum der Beträge gerechnet.

Der Beitrag der Gemeinde Treiten an den Lastenausgleich EL wird 2022 CHF 106'760 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 119'000.

### Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 6 pro Einwohner, für Treiten bedeutet das einen jährlichen Betrag von rund CHF 2'700 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.

2022 wird pro öV-Punkt 409 und CHF 51 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt steigen in den Folgejahren moderat an, 2026 liegt der Betrag bei CHF 412. Die Kosten pro Einwohner steigen ebenfalls leicht an, im letzten Prognosejahr betragen sie CHF 52 pro Einwohner.

Nachfinanzierungen aufgrund der Corona-Pandemie sind im Jahr 2022 bereits enthalten, unklar ist ob die Zahlungen ausreichen werden. Weitere Auswirkungen zeigen die Kosten der Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen, der ÖV-Knoten Ostermundigen, gerechnet wird ab dem Jahr 2022 mit einem Anstieg der Investitionen, und die geplanten Rollmaterialbeschaffungen und Depot Neu- oder Ausbauten. Zudem wird im Rahmen des neuen Angebotsbeschlusses das Angebot gezielt verbessert.

Die Gemeinde Treiten weist keine öV-Punkte auf, der Gemeinde wird einzig der pro Kopf-Beitrag in Rechnung gestellt. Sie im 2022 gut CHF 22'600 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2026 macht der Betrag voraussichtlich CHF 24'000 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 2022 beträgt CHF 185 pro Einwohner. Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 182 ab.

Für Treiten bedeutet das jährliche Zahlungen von durchschnittlich CHF 83'200.

### 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 2022 ein Betrag von rund CHF 270 berücksichtigt.

### 3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

#### neue Investitionen ab 2022

Die Jahre ab 2022 enthalten Nettoinvestitionen von 1.333 Mio. CHF, durchschnittlich pro Jahr CHF 267'000.

In Treiten sind grössere Investitionen im Bereich Schule/Kita und bei den Strassen geplant.

Die einzelnen Jahre sehen (ohne bestehende Anlagen im Bau) wie folgt aus:

2022:	CHF	334'000
2023:	CHF	214'000
2024:	CHF	430'000
2025:	CHF	355'000
2026:	CHF	0

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2022 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 188'000, im Durchschnitt pro Jahr CHF 38'000.

### 4. Spezialfinanzierungen

#### Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 21'200, sie entspricht damit der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 24'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet, respektive der die ordentliche Einlage übersteigende Teil wird zusätzlich eingelegt.

Für den Prognosezeitraum 2021 – 2026 sind Investitionen von CHF 875'000 vorgesehen.

Ab dem Jahr 2022 werden jährlich CHF 10'000 für den werterhaltenden Unterhalt aus dem Bestand Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung ab 2022, bei einem Unterhalt von jährlich rund CHF 10'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf.

In der Summe weist die Wasserrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 93'700 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich steigt an, er beträgt per Ende 2026 rund CHF 495'000.

In der Wasserrechnung der Gemeinde Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.



**Abwasser-  
entsorgung**

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 65'000, sie entspricht damit der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 30'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2021 – 2026 sind Investitionen von CHF 269'000 vorgesehen.

In allen Prognosejahren wird werterhaltender Unterhalt in der Höhe von CHF 8'500 aus dem Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung der Gemeinde Treiten, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich rund CHF 9'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von knapp 100 % auf.

In der Summe weist die Abwasserrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 24'400 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt jährlich ab, er beträgt per Ende 2026 rund CHF 293'000.

In der Abwasserrechnung der Gemeinde Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

**Abfallentsorgung**

Bei leicht höheren Gebührenerträgen aber auch höheren Aufwendungen wird im Prognosezeitraum mit einem Kostendeckungsgrad von etwa 90 % gerechnet.

In der Spezialfinanzierung Abfall sind gemäss Finanzplan keine Investitionen vorgesehen.

Der Rechnungsausgleich sinkt um die jährlichen Aufwandüberschüsse ab, Ende 2026 wird im Finanzplan ein Bestand Rechnungsausgleich von knapp CHF 32'000 ausgewiesen.

In der Abfallrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

**5. Ergebnisse der Finanzplanung****Allgemeiner Haushalt****finanzieller Hand-  
lungsspielraum**

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Planungszeitraum nur für das Jahr 2025 mit einem positiven Handlungsspielraum zu rechnen. Alle anderen Prognosejahre weisen einen deutlich negativen Handlungsspielraum auf. In der Summe aller Prognosejahre weist Treiten einen negativen Handlungsspielraum von CHF 945'000 auf.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt bewegt sich im negativen Bereich, sie beträgt durchschnittlich minus CHF 155'000.

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

#### Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (nur Disparitätenabbau) kann Treiten in den Jahren 2022 – 2026 im Durchschnitt jährlich rund CHF 60'600 erwarten. Die Zahlungen sind deutlich tiefer als noch im letzten Finanzplan, es wird bei der Berechnung von einer steigenden Steuerkraft, im Vergleich zum kantonalen Durchschnitt, ausgegangen.

Beim Finanzausgleich bleiben die meisten Verbundaufgaben in den pro Kopf-Beiträgen stabil. Der Lastenausgleich Ergänzungsleistungen nimmt bis Ende Planungsperiode jährlich zu und der Lastenausgleich Sozialhilfe steigt bis in das Jahr 2023 stark an bevor er bis Ende 2026 praktisch wieder auf den Ausgangswert absinkt. In der Gemeinde Treiten steigen allerdings die Gesamtbeträge in allen Lastenausgleichssystemen an, hier wirkt sich die Annahme einer steigenden Bevölkerungszahl aus.

#### Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens werden bis Ende 2023 mit jährlich CHF 59'200 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt.

#### Auflösung Neubewertungsreserve

Ab dem Jahr 2021 wird die Neubewertungsreserve aufgelöst. Im Finanzplan ist die vorgeschriebene Einlage in die Schwankungsreserve und die anschliessend über fünf Jahre dauernde Auflösung des Restbestandes der Neubewertungsreserve berücksichtigt. Die jährliche Entnahme beträgt CHF 95'200. Sie wirkt sich auf den Ertrag der Rechnung aus, ist aber nicht liquiditätswirksam.

#### Meliorationsprojekt

In der Erfolgsrechnung sind im Aufwand ab dem Jahr 2022 jährlich CHF 26'000 für ein Meliorationsprojekt berücksichtigt.

#### Kiesabbau

Nach dem hohen Ertrag im Jahr 2020 (CHF 357'000) wird im Finanzplan für die folgenden Jahre von tieferen Erträgen ausgegangen. Die Zahlen bewegen sich im Bereich von CHF 200'000 bis CHF 300'000. Die einzige Ausnahme bildet das Jahr 2025, hier werden im Ertrag rund CHF 420'000 erwartet.

#### Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im 2021 CHF 2'000. In den Folgejahren steigen sie durch die geplante Investitionstätigkeit an. Im letzten Prognosejahr sind keine Investitionen enthalten, die Abschreibungen bleiben somit ab dem Jahr 2025 unverändert bei CHF 52'000 oder 0.8 Steueranlagezehnteln.

#### Rechnungsergebnisse

Im vorliegenden Finanzplan schliessen alle Prognosejahre mit Aufwandüberschüssen ab. In der Summe betragen die Defizite der Jahre 2021 – 2026 1.170 Mio. CHF oder durchschnittlich CHF 195'000 pro Jahr.

Im Jahr 2025 wird aufgrund des erwarteten hohen Ertrages aus dem Kiesabbau nur ein kleines Defizit von CHF 17'000 ausgewiesen. Die Defizite der Erfolgsrechnungen betragen, ohne Berücksichtigung des Jahres 2025, zwischen 2.9 bis 4.5 Steueranlagezehntel.

### Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bilanzüberschuss sinkt ab auf einen Bestand von 1.158 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve weist per Ende 2026 einen unveränderten Bestand von CHF 331'800 auf.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Treiten im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 62'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt						Version vom	10.10.21
						Beträge in CHF '000	
						Prognoseperiode	
						2021	2022
						2023	2024
						2025	2026
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-506	-432	-516	-449	-229	-345
1.b Ergebnis aus Finanzierung		175	196	195	196	198	199
operatives Ergebnis		-331	-236	-322	-253	-31	-146
1.c ausserordentliches Ergebnis		80	78	78	78	78	-18
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-251</b>	<b>-159</b>	<b>-244</b>	<b>-175</b>	<b>47</b>	<b>-164</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		58	334	214	430	355	0
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>							
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	475	1'408	1'707	1'739
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	1'575	2'508	2'807	2'839
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen		2	14	27	43	52	52
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	1	5	12	17
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	14	28	47	64	70
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-251	-159	-244	-175	47	-164
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>-253</b>	<b>-172</b>	<b>-272</b>	<b>-222</b>	<b>-17</b>	<b>-233</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-253	-172	-272	-222	-17	-233
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-253</b>	<b>-172</b>	<b>-272</b>	<b>-222</b>	<b>-17</b>	<b>-233</b>

### Gebührenfinanzierter Haushalt

#### finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis

Gemäss Finanzplan schliessen die Spezialfinanzierungen in der Summe positiv ab. Im Durchschnitt betragen die Ertragsüberschüsse CHF 20'000 pro Jahr.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2021 – 2026 durchschnittlich CHF 107'000, die Nettoinvestitionen machen im Total 1.144 Mio. CHF aus.

#### Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im 2022 CHF 11'000. Sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit stetig an, im 2026 betragen die Abschreibungen im gebührenfinanzierten Haushalt CHF 21'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt					Version vom	10.10.21				
					Beträge in CHF 1'000					
					Prognoseperiode					
					2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>										
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit				-27	7	8	13	11	9
1.b	Ergebnis aus Finanzierung				27	30	32	32	32	32
	operatives Ergebnis				1	37	40	45	43	42
1.c	ausserordentliches Ergebnis				0	0	0	0	0	0
<b>1.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>				<b>1</b>	<b>37</b>	<b>40</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>42</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>										
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen				77	410	242	380	35	0
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen				0	0	0	0	0	0
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>										
4.a	Abschreibungen				0	11	14	20	21	21
4.d	Total Investitionsfolgekosten				0	11	14	20	21	21
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten				1	37	40	45	43	42
<b>4.f</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>				<b>1</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>21</b>

## Konsolidierter Haushalt

### Fremdkapital

Das verzinsliche Fremdkapital betrug Ende 2020 1.1 Mio. CHF.

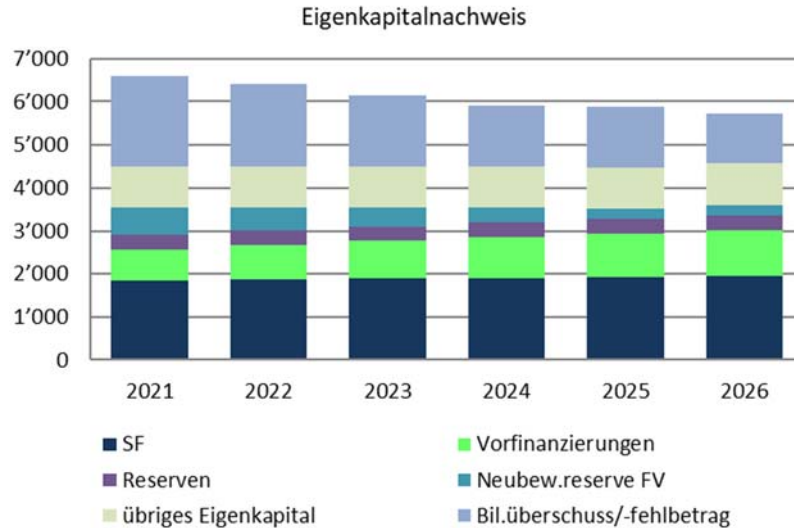
Gemäss Berechnungen im Finanzplan braucht die Gemeinde Treiten frühestens ab 2023 neue Fremdmittel. Ende 2026 beträgt die voraussichtliche Neuverschuldung rund 1.74 Mio. CHF.

Unter der Annahme von tiefbleibenden Darlehenszinsen wird im Finanzplan ab 2023 mit neuen Zinskosten von CHF 1'000 bis CHF 17'000 pro Jahr gerechnet.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt					Version vom	10.10.21				
					Beträge in CHF 1'000					
					Prognoseperiode					
					2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>										
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit				-533	-425	-509	-436	-217	-335
1.b	Ergebnis aus Finanzierung				203	226	227	228	230	231
	operatives Ergebnis				-330	-199	-282	-208	12	-104
1.c	ausserordentliches Ergebnis				80	78	78	78	78	-18
<b>1.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>				<b>-250</b>	<b>-121</b>	<b>-204</b>	<b>-130</b>	<b>90</b>	<b>-122</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>										
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen				58	334	214	430	355	0
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen				77	410	242	380	35	0
2.c	Finanzanlagen				0	0	0	0	0	0
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>										
3.a	neuer Fremdmittelbedarf				0	0	475	1'408	1'707	1'739
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	1'575	2'508	2'807	2'839
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>										
4.a	Abschreibungen				2	25	41	63	73	73
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss				0	0	1	5	12	17
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse				0	0	0	0	0	0
4.d	Total Investitionsfolgekosten				2	25	42	68	85	90
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten				-250	-121	-204	-130	90	-122
<b>4.f</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>				<b>-252</b>	<b>-146</b>	<b>-246</b>	<b>-198</b>	<b>5</b>	<b>-212</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>										
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve				-252	-146	-246	-198	5	-212
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)				0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)				0	0	0	0	0	0
<b>5.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>				<b>-252</b>	<b>-146</b>	<b>-246</b>	<b>-198</b>	<b>5</b>	<b>-212</b>

**Eigenkapital**

Unter HRM2 wird im Eigenkapitalnachweis die Veränderung des Eigenkapitals (Spezialfinanzierungen, Vorfinanzierungen und die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre) dargestellt.

**6. Beurteilung****Finanzplan 2021 bis 2026 knapp tragbar**

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Treiten Nettoinvestitionen von total 2.535 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 1.391 Mio. CHF.
- Die Rechnungen im allgemeinen Haushalt schliessen in allen Prognosejahren deutlich negativ ab, einzig im Jahr 2025 wird nur ein kleiner Aufwandüberschuss ausgewiesen.
- Für das Jahr 2026 sind weder im allgemeinen Haushalt noch in den Spezialfinanzierungen Investitionen vorgesehen. Der Finanzplan ist damit "zu gut" dargestellt, das letzte Prognosejahr ist nicht mit weiteren Abschreibungen belastet.
- Die Rechnungsabschlüsse von Treiten sind zu einem grossen Teil von den Erträgen aus dem Kiesabbau beeinflusst. Je tiefer die prognostizierten Erträge desto schlechter das Ergebnis und desto untragbarer das entsprechende Rechnungsjahr.

Der Finanzplan 2021 - 2026 muss als finanziell nur knapp tragbar bezeichnet werden:

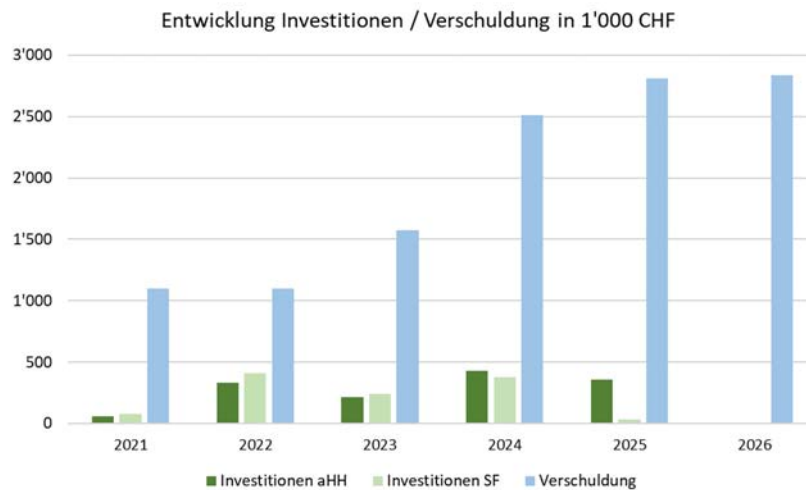
- Für die Jahre 2021 – 2026 wird total ein Aufwandüberschuss von 1.170 Mio. CHF ausgewiesen. Der Betrag entspricht 19 Steueranlagenteilen.
- Die Aufwandüberschüsse betragen zwischen 0.3 bis 4.5 Steueranlagenteile.

- Der Bilanzüberschuss sinkt bis Ende 2026 auf 1.158 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve bleibt unverändert bei CHF 332'000.
- Zu Beginn der Planungsperiode verfügt die Gemeinde Treiten über rund 1.188 Mio. CHF an flüssigen Mitteln, die allerdings nicht ausreichen, um alle Investitionen zu finanzieren und die Aufwandüberschüsse zu decken. Bis Ende 2026 wird das Fremdkapital voraussichtlich auf 2.84 Mio. CHF ansteigen.

## Empfehlung

Treiten blickt auf einen guten Rechnungsabschluss 2020 zurück. Die finanzielle Ausgangslage für den Finanzplan ist solide, es ist allerdings ein Fakt, dass die Abhängigkeit von den Erträgen aus dem Kiesabbau gross ist.

Im Finanzplan sind die bekannten höheren Belastungen aus den Lastenausgleichssystemen berücksichtigt. Zudem wird Treiten generell mehr in die Lastenverteiler einzahlen, da die Bevölkerungszahl ansteigen wird. Die Abschreibungen aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen werden die Rechnungen von Treiten noch bis Ende 2023 mit jährlich CHF 59'200 belasten.



Die Grafik zeigt, dass die Verschuldung trotz zurückhaltender Investitionstätigkeit ab dem Jahr 2023 ansteigt.

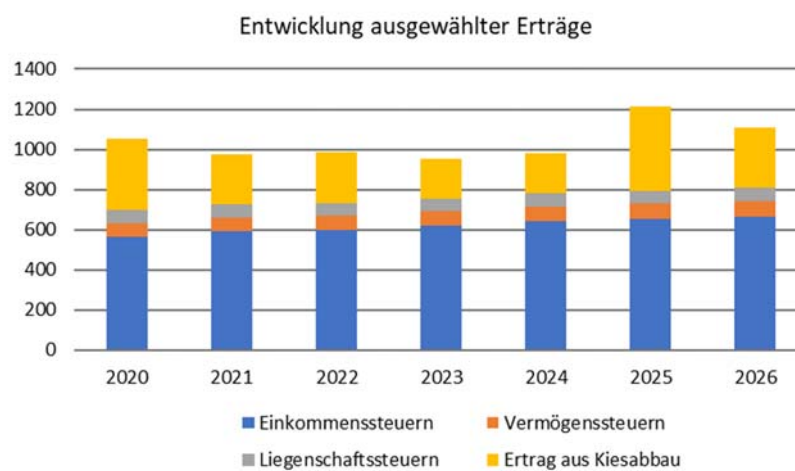
Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt weist in jedem Prognosejahr einen negativen Betrag auf. In den Spezialfinanzierungen wird dagegen eine positive Selbstfinanzierung ausgewiesen. Sie reicht aber nicht aus, damit für den konsolidierten Haushalt ein positiver Selbstfinanzierungsgrad erzielt werden kann. Der Wert beträgt im Durchschnitt minus 11 %.

Der Bruttoverschuldungsanteil beträgt im Durchschnitt immer noch sehr gute 53 %. Für das letzte Prognosejahr steigt er auf rund 76 %. Der Investitionsanteil liegt bei durchschnittlich 11 %. Dabei ist allerdings im letzten Prognosejahr keine Investitionstätigkeit berücksichtigt.

Treiten weist im Finanzplan im Durchschnitt 2021 – 2026 immer noch ein beachtliches Nettovermögen pro Einwohner von CHF 7'416 auf.

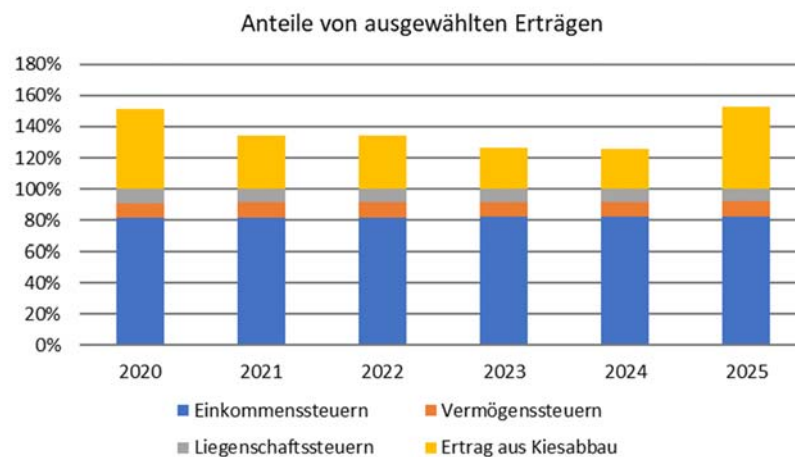
Gemäss Finanzplan verfügt die Gemeinde Treiten trotz der hohen Aufwandüberschüsse am Ende der Prognoseperiode immer noch über einen Bilanzüberschuss und eine finanzpolitische Reserve von total 1.49 Mio. CHF oder 23 Steueranlagezehntel.

Der aktuelle Finanzplan weist kleinere Aufwandüberschüsse aus als noch der letztjährige Plan. Trotzdem machen die Aufwandüberschüsse in vier der sechs Planjahre über 3 Steueranlagezehntel aus. Der Plan ist nur noch in einem tragbaren Bereich aufgrund des hohen Bilanzüberschusses. Das Abtragen ist aber immer noch zu schnell und vor allem betragsmässig zu hoch, eine Korrektur in der Grössenordnung der aktuellen Entwicklung wäre mit einer massiven Steuererhöhung verbunden.



Obwohl die Steuererträge in Zukunft gemäss Prognose zunehmen werden, zeigt die Grafik die Abhängigkeit der Gemeinde vom Ertrag aus Kiesabbau auf.

Zählt man die drei wichtigen Steuerarten Einkommens-, Vermögens- und Liegenschaftssteuern zusammen und drückt den Kiesertrag in % der Summe aus, zeigt sich, dass die Entschädigungen für den Kiesabbau zwischen einem Viertel und der Hälfte der Steuererträge ausmachen.



Der Ausfall der Erträge aus dem Kiesabbau würde eine massive Erhöhung der Steueranlage zur Folge haben. Dabei müsste zur Kompensation mit einer Steuererhöhung zwischen drei bis sieben Steueranlagezehntel gerechnet werden, die Defizite der Planjahre wären damit noch nicht ausgeglichen.

Ab dem Jahr 2024 bringt der Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen eine Entlastung der Rechnungen, ab dem Jahr 2026 fällt allerdings auch der Ertrag aus der Auflösung der Neubewertungsreserve weg.

Die Verantwortlichen der Gemeinde Treiten können den nächsten Rechnungsabschluss abwarten, Bilanzüberschuss und finanzpolitische Reserve erlauben es, die Situation mit dem nächsten Finanzplan neu zu beurteilen. Sobald sich allerdings ein Ende der Erträge aus dem Kiesabbau abzeichnet, ist die Gemeinde gefordert, den Ausfall zu kompensieren. Generell müssen die Rechnungen mittelfristig im Gleichgewicht sein, damit eine gute Selbstfinanzierung erreicht wird und die Verschuldung nicht konstant ansteigt.

### **Risikobeurteilung**

Das Corona-Virus verursacht auch im laufenden Jahr grosse Unsicherheiten. Die bernischen Gemeinden sind bei der Erarbeitung der Basis für das kommende Budget extrem gefordert, das Basisjahr 2021 für die Steuererträge ist schwierig abzubilden und die Betroffenheit des Gewerbes und der Steuerpflichtigen durch die Corona-Pandemie kann höchstens abgeschätzt werden. Wichtig ist deshalb eine gemeindespezifische Prognose für die Zuwachsraten der Steuererträge, in Abhängigkeit von Wirtschaftsstruktur und der Zusammensetzung der Steuerpflichtigen. Aktuell sind zusätzlich die Daten aus den Lastenausgleichssystemen Sozialhilfe und öffentlicher Verkehr mit grösseren Unsicherheiten behaftet.

Die Prognose über die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung ist abhängig davon, wie stark in der Schweiz und in ihren Wirtschaftspartnerländer im kommenden Winterhalbjahr erneute Einschränkungen nötig werden. In den Prognosen zur Entwicklung der Wirtschaftsdaten wird generell vorausgesetzt, dass keine weiteren Schliessungen der Ökonomien stattfinden werden und dass die internationalen Lieferketten und Rohstoffmärkte wieder funktionieren.

Die Zinsen in der Euro-Zone dürften aufgrund der teilweise starken ökonomischen Betroffenheit der Mitgliedstaaten durch die Corona-Pandemie noch längere Zeit auf einem tiefen Niveau verharren. Die Inflation in der Schweiz steigt nur langsam an.

Der vorliegende Finanzplan wurde auf dem KPG-Finanzplanungsmodell von Barbara Vöggtli erarbeitet und durch Daniela Jaussi kommentiert.

Bern, 11. Oktober 2021

**KPG 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 12.10.21  
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	2) Bezeichnung der Projekte	3) Prio-rität	4) ND in J.	5) Fk Fe	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	A	5			30		30		16	14				
	Aussensanierung Schulhaus	B	25			210		210		210					
	Hartplatz Belagserneuerung	B	25			55		55					55		
	Erneuerung Spielplatz	A	20			73		73		73					
	PV-Anlage Dach Gemeindehaus	B	33			140		100			140				
	KITA-Bau	B	25			300		300				300			
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus Ost	A	33			58		58	58						
	Deckbelag Dorfstrasse/Oberdorf/Moosgasse/Riedere/Gostel	A	40			200		200					200		
	Buchholzweg und Rebenweg Deckbelag	C	40			130		130				130			
	Einführung Tempo 30	A	20			45		45		35	10				
	Radweg Treiten-Brüttelen	C	40			100		100					100		
	Ersatz Drainageleitung ab KS 150	C	40			90		90			90				
								-							
	<b>Total</b>					-	1'431	40	1'391	58	334	214	430	355	-

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 12.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus- gaben	7) Einnah- men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Einbau Regenabwasserleitung Moosgasse	A	80	E			150		150		150					
	Neubau Regenabwasserleitung Ryfliweg/Halemattkanal	A	80	E			65		65			65				
	Kanalisationsaufnahmen / Kanalfernsehen	A	10				42	23	19	-23		42				
	Ersatz Mischwasserleitung Rebengweg KS 106-107	A	80				35		35					35		
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
<b>Total</b>						-	292	23	269	-23	150	107	-	35	-	-

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 <sup>3)</sup> Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaleinsatz) > 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 3: Sachanlagen des Finanzvermögens**

Version vom 12.10.21  
 Beträge in '000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) Fk	4) Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
<b>Total Sachanlagen</b>				0	0	0	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 Folgebetriebslöse (ohne Kapitaleinsatz) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!  
 4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Steuerertrag HRM2	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bevölkerung	440	430	443	443	449	455	461	461	461
Steuerpflichtige	256	254	258	258	261	264	268	268	268
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Steueranlage jur. Personen				1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
<b>Einkommenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				4.00 %	0.52 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'661.36	1'773.27	1'832.57	1'905.87	1'915.70	1'954.02	1'993.10	2'032.96	2'073.62
<b>Total</b>	<b>510'371</b>	<b>540'494</b>	<b>567'363</b>	<b>590'058</b>	<b>599'999</b>	<b>619'033</b>	<b>640'981</b>	<b>653'800</b>	<b>666'876</b>
<b>Vermögenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				4.50 %	-0.90 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	204.78	231.14	215.79	225.50	223.47	227.94	232.50	237.15	241.89
<b>Total</b>	<b>62'909</b>	<b>70'452</b>	<b>66'809</b>	<b>69'815</b>	<b>69'992</b>	<b>72'212</b>	<b>74'772</b>	<b>76'268</b>	<b>77'793</b>
<b>Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)</b>									
*Gewinnsteuern	1'455	7'127	-1'365	2'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
*Kapitalsteuern	215	86	176	100	100	100	100	100	100
*Holdingsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*Zuwachsrate pro Jahr									
<b>Total</b>	<b>1'670</b>	<b>7'213</b>	<b>-1'189</b>	<b>2'100</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>
<b>Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]</b>	<b>-5'729</b>	<b>-372</b>	<b>-225</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*</b>	<b>3'095</b>	<b>3'914</b>	<b>2'637</b>	<b>7'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Einkommen*</b>	<b>-4'731</b>	<b>-7'988</b>	<b>-9'383</b>	<b>-7'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>
<b>Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*</b>	<b>0</b>	<b>-11</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*</b>	<b>1'881</b>	<b>2'184</b>	<b>1'408</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Vermögen*</b>	<b>-1'240</b>	<b>-1'606</b>	<b>-1'724</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>
<b>Quellensteuern* (abzüglich Provision)</b>	<b>32'152</b>	<b>43'810</b>	<b>44'952</b>	<b>35'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>
<b>Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>254</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*</b>	<b>1'601</b>	<b>7'352</b>	<b>2'934</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*</b>	<b>309</b>	<b>71</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Quellensteuern juristische Personen*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eingang abgeschriebene Steuern*</b>	<b>197</b>	<b>4'577</b>	<b>13'355</b>	<b>200</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP</b>	<b>602'643</b>	<b>670'168</b>	<b>687'156</b>	<b>693'773</b>	<b>706'690</b>	<b>727'945</b>	<b>752'453</b>	<b>766'768</b>	<b>781'369</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP</b>				<b>4'100</b>	<b>3'600</b>	<b>3'600</b>	<b>3'600</b>	<b>3'600</b>	<b>3'600</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total</b>	<b>602'643</b>	<b>670'168</b>	<b>687'156</b>	<b>697'873</b>	<b>710'290</b>	<b>731'545</b>	<b>756'053</b>	<b>770'368</b>	<b>784'969</b>
<b>Steueranlagezehntel NP in CHF</b>	<b>50'220</b>	<b>55'847</b>	<b>57'263</b>	<b>57'814</b>	<b>58'891</b>	<b>60'662</b>	<b>62'704</b>	<b>63'897</b>	<b>65'114</b>
<b>Steueranlagezehntel JP in CHF</b>				<b>342</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>Steueranlagezehntel NP und JP in CHF</b>	<b>50'220</b>	<b>55'847</b>	<b>57'263</b>	<b>58'156</b>	<b>59'191</b>	<b>60'962</b>	<b>63'004</b>	<b>64'197</b>	<b>65'414</b>
<b>*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!</b>									
<b>Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) &gt; Seite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher Liegsteuer</b>	<b>56'587'940</b>	<b>56'666'570</b>	<b>63'026'300</b>	<b>63'100'000</b>	<b>63'200'000</b>	<b>63'300'000</b>	<b>63'400'000</b>	<b>63'500'000</b>	<b>63'600'000</b>
<b>Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'044.02</b>	<b>2'307.71</b>	<b>2'310.84</b>	<b>2'344.36</b>	<b>2'351.33</b>	<b>2'384.83</b>	<b>2'427.16</b>	<b>2'470.13</b>	<b>2'513.95</b>
<b>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</b>	<b>77.22</b>	<b>87.49</b>	<b>83.76</b>	<b>86.44</b>	<b>87.01</b>	<b>86.55</b>	<b>87.61</b>	<b>88.69</b>	<b>89.80</b>
<b>Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'647.15</b>	<b>2'637.65</b>	<b>2'758.83</b>	<b>2'712.09</b>	<b>2'702.49</b>	<b>2'755.56</b>	<b>2'770.33</b>	<b>2'785.20</b>	<b>2'799.52</b>





## Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Version vom 12.10.21

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	80.79	82.81	85.87	85.74	86.68	87.06	87.64	
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	<b>Total</b>	<b>93'124</b>	<b>93'149*</b>	<b>93'149*</b>	<b>93'149*</b>	<b>93'149*</b>	<b>93'149</b>	<b>93'149</b>	<b>9300.4621.6</b>

\*Achtung: Provisorischer Prognosewert

<b>4</b>	<b>Soziodemografischer Zuschuss</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
4.01	Index (pro Kopf)	264.96	303.12						
4.02	Index (absolut)	116'141	132'666						
4.03	%-Anteil	0.01541	0.01568						
4.04	<b>Total</b>	<b>2'161</b>	<b>2'469*</b>	<b>2'519</b>	<b>2'569</b>	<b>2'621</b>	<b>2'673</b>	<b>2'726</b>	<b>9300.4621.6</b>

\*Achtung: Provisorischer Prognosewert

<b>5</b>	<b>Lastenausgleichssysteme</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Grundlagen</b>								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	430	443	443	449	455	461	461	
5.02	ÖV-Punkte	0.00	0.00*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

\*Achtung: Provisorischer Prognosewert

<b>6</b>	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Kindergarten</b>								
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	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

<b>7</b>	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Basisstufe</b>								
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	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

<b>8</b>	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Primarschule</b>								
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	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

<b>9</b>	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Sekundarstufe I</b>								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Version vom 12.10.21

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	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	gem. Kalkulationstool
<b>10</b>	<b>Lastenausgleich Sozialhilfe</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
10.01	Franken pro Einwohner			577	608	592	579	570	
10.02	<b>Total</b>			<b>255'611</b>	<b>272'992</b>	<b>269'360</b>	<b>266'919</b>	<b>262'770</b>	<b>5799.3611</b>
10.03	<b>Selbstbehalt</b>								
10.04	<b>familienergänzende Betreuungsangebote und</b>								
10.04	<b>Total</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Anderung gegenüber Planvariante 2									
<b>11</b>	<b>Lastenausgleich EL</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
11.01	Franken pro Einwohner			241	246	252	253	258	
11.02	<b>Total</b>			<b>106'763</b>	<b>110'454</b>	<b>114'660</b>	<b>116'633</b>	<b>118'938</b>	<b>5320.3631</b>
Anderung gegenüber Planvariante 2									
<b>12</b>	<b>Lastenausgleich Familienzulagen</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
12.01	Franken pro Einwohner			6	6	6	6	6	
12.02	<b>Total</b>			<b>2'658</b>	<b>2'694</b>	<b>2'730</b>	<b>2'766</b>	<b>2'766</b>	<b>5410.3631</b>
<b>13</b>	<b>Lastenausgleich ÖV</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
13.01	Franken pro öV-Punkt			409	394	399	411	412	
13.02	<b>Anteil öV-Punkte</b> 66.67%			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
13.03	Franken pro Einwohner			51	49	50	52	52	
13.04	<b>Anteil Einwohner</b> 33.33%			<b>22'593</b>	<b>22'001</b>	<b>22'750</b>	<b>23'972</b>	<b>23'972</b>	
13.05	<b>Total</b>			<b>22'593</b>	<b>22'001</b>	<b>22'750</b>	<b>23'972</b>	<b>23'972</b>	<b>6291.3631</b>
<b>14</b>	<b>Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
14.01	Franken pro Einwohner			185	184	183	183	182	
14.02	<b>Total</b>			<b>81'955</b>	<b>82'616</b>	<b>83'265</b>	<b>84'363</b>	<b>83'902</b>	<b>9300.3621.6</b>
<b>15</b>	<b>Pauschalierung der Interventionskosten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			265.80	269.40	273.00	276.60	276.60	
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	<b>Total</b>			<b>265.80</b>	<b>269.40</b>	<b>273.00</b>	<b>276.60</b>	<b>276.60</b>	<b>1110.3631.xx</b>
15.10	Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalisierten Interventionen in Abzug gebracht.								



Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	1.8	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	10.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	4.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.7	11.1	12.8	17.5	17.5	17.5	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	21.2	24.0	24.0	24.0	24.0	24.0	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	65.7	60.3	60.5	60.8	61.2	61.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>109.0</b>	<b>125.1</b>	<b>127.2</b>	<b>132.4</b>	<b>133.2</b>	<b>133.9</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	104.5	121.2	121.2	121.2	121.2	121.2	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)		2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	1.7	21.1	22.8	27.5	27.5	27.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>106.2</b>	<b>145.1</b>	<b>146.8</b>	<b>151.5</b>	<b>151.5</b>	<b>151.5</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.8</b>	<b>19.9</b>	<b>19.6</b>	<b>19.1</b>	<b>18.3</b>	<b>17.6</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.3	0.2	0.2	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.1	1.2	0.4	-	-	-	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>1.1</b>	<b>1.2</b>	<b>0.4</b>	<b>-0.3</b>	<b>-0.2</b>	<b>-0.2</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-1.7</b>	<b>21.1</b>	<b>20.0</b>	<b>18.8</b>	<b>18.1</b>	<b>17.4</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-1.7</b>	<b>21.1</b>	<b>20.0</b>	<b>18.8</b>	<b>18.1</b>	<b>17.4</b>	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

**Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	98%	117%	116%	114%	114%	113%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	19.5	35.1	34.0	32.8	32.1	31.4	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	19%	14%	25%	9%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	399.8	421.0	441.0	459.8	477.9	495.3	
Bestand Werterhalt	359.9	362.8	364.0	360.5	356.9	353.4	
- in % Wiederbeschaffungswerte	21.3%	21.4%	21.5%	21.3%	21.1%	20.9%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	129.9	228.2	477.2	599.4	961.9	944.4	
Nettoinvestitionen	100.0	260.0	135.0	380.0	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.7	11.1	12.8	17.5	17.5	17.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	228.2	477.2	599.4	961.9	944.4	926.9	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	3.9	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	17.0	17.0	17.1	17.2	17.4	17.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	7.1	7.1	7.1	7.2	7.3	7.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.1	4.9	5.8	7.7	8.1	8.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	63.1	65.0	65.8	65.8	65.8	65.8	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	92.6	90.0	90.3	90.7	91.4	92.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>190.3</b>	<b>191.5</b>	<b>193.6</b>	<b>196.2</b>	<b>197.6</b>	<b>198.6</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	165.1	175.0	175.0	175.0	175.0	175.0	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	20.1	13.4	14.3	16.2	16.6	16.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>185.2</b>	<b>188.4</b>	<b>189.3</b>	<b>191.2</b>	<b>191.6</b>	<b>191.6</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-5.1</b>	<b>-3.1</b>	<b>-4.4</b>	<b>-5.1</b>	<b>-6.0</b>	<b>-7.0</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.9	0.9	1.0	1.1	1.2	1.3	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>0.9</b>	<b>0.9</b>	<b>1.0</b>	<b>1.1</b>	<b>1.2</b>	<b>1.3</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-4.2</b>	<b>-2.2</b>	<b>-3.3</b>	<b>-3.9</b>	<b>-4.9</b>	<b>-5.8</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-4.2</b>	<b>-2.2</b>	<b>-3.3</b>	<b>-3.9</b>	<b>-4.9</b>	<b>-5.8</b>	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

**Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	17.0	8.5	8.5	8.5	8.5	8.5	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	98%	99%	98%	98%	98%	97%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	41.9	54.3	54.0	53.4	52.4	51.5	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	36%	50%	100%	150%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	312.8	310.6	307.2	303.3	298.4	292.6	
Bestand Werterhalt	334.3	385.9	437.4	487.1	536.3	585.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	6.6%	7.4%	8.3%	9.3%	10.2%	11.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	18.4	-7.7	137.4	238.6	231.0	257.9	
Nettoinvestitionen	-23.0	150.0	107.0	-	35.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.1	4.9	5.8	7.7	8.1	8.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-7.7	137.4	238.6	231.0	257.9	249.8	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	-	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	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	20.8	24.9	25.0	25.2	25.5	25.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	2.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	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
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>25.7</b>	<b>29.9</b>	<b>30.0</b>	<b>30.3</b>	<b>30.6</b>	<b>30.9</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	23.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	2.5	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
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>25.5</b>	<b>27.5</b>	<b>27.5</b>	<b>27.5</b>	<b>27.5</b>	<b>27.5</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-0.2</b>	<b>-2.4</b>	<b>-2.5</b>	<b>-2.8</b>	<b>-3.1</b>	<b>-3.4</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-0.1</b>	<b>-2.3</b>	<b>-2.5</b>	<b>-2.7</b>	<b>-3.0</b>	<b>-3.3</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-0.1</b>	<b>-2.3</b>	<b>-2.5</b>	<b>-2.7</b>	<b>-3.0</b>	<b>-3.3</b>	



Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

**Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	100%	92%	92%	91%	90%	89%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-0.1	-2.3	-2.5	-2.7	-3.0	-3.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	45.6	43.3	40.8	38.1	35.1	31.8	
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	Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	622.0	621.8	627.0	632.7	639.0	645.4	3.8%	0.7%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	47.5	51.1	51.3	51.6	52.0	52.5	10.5%	2.0%
2	Bildung	1'712.2	1'774.8	1'781.3	1'791.4	1'805.7	1'820.1	6.3%	1.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	12.6	13.9	14.0	14.0	14.2	14.3	13.4%	2.5%
4	Gesundheit	7.6	7.6	7.6	7.7	7.8	7.8	3.3%	0.6%
5	Soziale Sicherheit	398.4	417.4	438.6	439.5	439.5	438.0	9.9%	1.9%
6	Verkehr	96.7	102.6	102.5	103.8	105.9	106.7	10.3%	2.0%
7	Umwelt u. Raumordnung	47.3	44.6	44.7	45.0	45.3	45.7	-3.4%	-0.7%
8	Volkswirtschaft	49.8	75.7	90.0	90.5	91.2	91.9	84.5%	13.0%
9	Finanzen und Steuern	578.5	314.0	330.6	272.6	274.5	274.9	-52.5%	-13.8%
<b>steuerfinanzierter Aufwand:</b>		<b>3'572.6</b>	<b>3'423.4</b>	<b>3'487.6</b>	<b>3'448.9</b>	<b>3'475.1</b>	<b>3'497.3</b>	<b>-2.1%</b>	<b>-0.4%</b>
<b>Spezialfinanzierungen:</b>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	190.3	191.5	193.6	196.2	197.6	198.6	4.4%	0.9%
710	Wasserversorgung	109.0	146.3	147.2	151.5	151.5	151.5	39.0%	6.8%
9631	Liegenschaft Rest. Bären (SF WE1)	60.4	62.5	65.0	65.4	65.9	66.4	9.9%	1.9%
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	25.7	29.9	30.0	30.3	30.6	30.9	20.1%	3.7%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
<b>gebührenfinanzierter Aufwand:</b>		<b>385.3</b>	<b>430.2</b>	<b>435.9</b>	<b>443.4</b>	<b>445.6</b>	<b>447.4</b>	<b>16.1%</b>	<b>3.0%</b>
<b>Aufwand total</b>		<b>3'957.9</b>	<b>3'853.7</b>	<b>3'923.5</b>	<b>3'892.3</b>	<b>3'920.7</b>	<b>3'944.7</b>	<b>-0.3%</b>	<b>-0.1%</b>

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	84.4	83.3	83.3	83.4	83.5	83.6	-1.0%	-0.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	42.0	50.1	50.1	50.2	50.2	50.3	19.8%	3.7%
2	Bildung	1'368.3	1'555.7	1'560.2	1'567.7	1'579.0	1'590.3	16.2%	3.1%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	20.7	20.0	20.1	20.2	20.3	20.5	-1.1%	-0.2%
6	Verkehr	16.8	15.8	15.8	15.9	16.0	16.0	-4.6%	-0.9%
7	Umwelt u. Raumordnung	-	-	-	-	-	-		
8	Volkswirtschaft	280.1	278.1	228.2	228.2	448.1	328.5	17.3%	3.2%
9	Finanzen und Steuern	1'509.5	1'261.8	1'286.0	1'308.3	1'324.6	1'244.5	-17.6%	-3.8%
	<b>steuerfinanzierter Ertrag:</b>	<b>3'321.8</b>	<b>3'264.9</b>	<b>3'243.7</b>	<b>3'273.9</b>	<b>3'521.7</b>	<b>3'333.8</b>	<b>0.4%</b>	<b>0.1%</b>
	<b>Spezialfinanzierungen:</b>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	190.3	191.5	193.6	196.2	197.6	198.6	4.4%	0.9%
710	Wasserversorgung	109.0	146.3	147.2	151.5	151.5	151.5	39.0%	6.8%
	Liegenschaft Rest. Bären (SF WE1)	60.4	62.5	65.0	65.4	65.9	66.4	9.9%	1.9%
9631	Reserve Spezf. mit WE 2	53.6	53.1	53.2	53.3	53.6	53.8		
730	Abfallentsorgung	25.7	29.9	30.0	30.3	30.6	30.9	20.1%	3.7%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	<b>gebührenfinanzierter Ertrag:</b>	<b>438.9</b>	<b>483.3</b>	<b>489.1</b>	<b>496.7</b>	<b>499.2</b>	<b>501.2</b>	<b>14.2%</b>	<b>2.7%</b>
	<b>Ertrag total</b>	<b>3'760.8</b>	<b>3'748.2</b>	<b>3'732.8</b>	<b>3'770.6</b>	<b>4'020.8</b>	<b>3'835.0</b>	<b>2.0%</b>	<b>0.4%</b>
	<b>Handlungsspielraum</b> <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>	<b>-250.8</b>	<b>-158.6</b>	<b>-243.9</b>	<b>-175.0</b>	<b>46.6</b>	<b>-163.5</b>	<b>Mittel:</b>	<b>-157.5</b>

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	487.3	512.1	517.2	522.4	527.6	532.9	9.3%	1.8%
31	Sach-/Betriebsaufwand	851.2	903.5	908.0	914.8	924.0	933.2	9.6%	1.9%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	99.9	99.9	99.9	40.7	40.7	40.7	-59.3%	-16.4%
34	Finanzaufwand	89.5	67.6	67.8	68.2	68.7	69.2	-22.7%	-5.0%
35	Einlagen in Fonds und SF	106.3	109.1	109.4	109.8	110.5	111.1	4.5%	0.9%
36	Transferaufwand	1'971.4	2'017.7	2'073.1	2'082.8	2'096.3	2'105.6	6.8%	1.3%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	263.9	17.4	17.5	17.5	17.7	17.8	-93.3%	-41.7%
39	Interne Verrechnungen	76.9	77.9	77.9	77.9	77.9	77.9	1.3%	0.3%
	<b>Ertrag nach Sachgruppen:</b>								
40	Fiskalertrag	776.6	790.4	811.9	836.8	851.7	866.9	11.6%	2.2%
41	Regalien und Konzessionen	18.0	18.0	18.1	18.1	18.3	18.4	2.3%	0.5%
42	Entgelte	643.3	692.9	642.9	642.9	862.6	742.9	15.5%	2.9%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	292.3	293.7	294.6	296.1	298.3	300.5	2.8%	0.6%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	30.2	40.1	40.2	40.4	40.6	40.9	35.4%	6.3%
46	Transferertrag	1'522.7	1'683.5	1'690.1	1'694.1	1'705.2	1'715.2	12.6%	2.4%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	344.2	95.2	95.2	95.2	95.4	-	-100.0%	-100.0%
49	interne Verrechnungen	76.9	76.9	76.9	76.9	76.9	76.9	0.0%	0.0%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)</b>							
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	1'188	892	107	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-475	-1'408	-1'707	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<b>3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:</b>	<b>-162</b>	<b>-41</b>	<b>-126</b>	<b>-122</b>	<b>90</b>	<b>-31</b>	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-246	-154	-240	-234	-20	-140	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	85	113	114	112	110	109	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
<b>6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:</b>	<b>-135</b>	<b>-744</b>	<b>-456</b>	<b>-810</b>	<b>-390</b>	<b>0</b>	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-58	-334	-214	-430	-355	0	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-77	-410	-242	-380	-35	0	gemäss Tab. 2, Investitionen
<b>9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-1	-5	-12	-17	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	892	107	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-475	-1'408	-1'707	-1'739	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-533	-425	-509	-436	-217	-335	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	203	226	227	228	230	231	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-330	-199	-282	-208	12	-104	
1.d <b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>-250</b>	<b>-121</b>	<b>-204</b>	<b>-130</b>	<b>90</b>	<b>-122</b>	<b>total: -738</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							<b>total:</b>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	334	214	430	355	0	1'391
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	77	410	242	380	35	0	1'144
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	475	1'408	1'707	1'739	
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	1'575	2'508	2'807	2'839	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen	2	25	41	63	73	73	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	1	5	12	17	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	25	42	68	85	90	311
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-250	-121	-204	-130	90	-122	-738
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>	<b>-252</b>	<b>-146</b>	<b>-246</b>	<b>-198</b>	<b>5</b>	<b>-212</b>	<b>-1'049</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>							<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-252	-146	-246	-198	5	-212	-1'049
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-252</b>	<b>-146</b>	<b>-246</b>	<b>-198</b>	<b>5</b>	<b>-212</b>	<b>-1'049</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>							<b>total:</b>
6.a 1 StAnZI	58	59	61	63	64	65	62
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-4.3	-2.5	-4.0	-3.1	0.1	-3.2	-2.8

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-506	-432	-516	-449	-229	-345	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	175	196	195	196	198	199	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-331	-236	-322	-253	-31	-146	
1.c ausserordentliches Ergebnis	80	78	78	78	78	-18	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>-251</b>	<b>-159</b>	<b>-244</b>	<b>-175</b>	<b>47</b>	<b>-164</b>	<b>-945</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	334	214	430	355	0	
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	475	1'408	1'707	1'739	
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	1'575	2'508	2'807	2'839	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen	2	14	27	43	52	52	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	1	5	12	17	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	14	28	47	64	70	224
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-251	-159	-244	-175	47	-164	-945
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>	<b>-253</b>	<b>-172</b>	<b>-272</b>	<b>-222</b>	<b>-17</b>	<b>-233</b>	<b>-1'170</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>							<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-253	-172	-272	-222	-17	-233	-1'170
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-253</b>	<b>-172</b>	<b>-272</b>	<b>-222</b>	<b>-17</b>	<b>-233</b>	<b>-1'170</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)</b>							<b>total:</b>
6.a 1 StAnZl	58	59	61	63	64	65	62
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-4.3	-2.9	-4.5	-3.5	-0.3	-3.6	-3.2

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-27	7	8	13	11	9	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	27	30	32	32	32	32	
operatives Ergebnis	1	37	40	45	43	42	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>1</b>	<b>37</b>	<b>40</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>42</b>	<b>208</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	77	410	242	380	35	0	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen	0	11	14	20	21	21	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten	0	11	14	20	21	21	87
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	1	37	40	45	43	42	208
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>21</b>	<b>120</b>
<b>7. Selbstfinanzierung und SFG</b>							<b>total:</b>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	85	113	114	112	110	109	642
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	110%	28%	47%	29%	315%	100%	56%



## Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>8'479.6</b>	<b>7'889.6</b>	<b>7'719.1</b>	<b>7'922.5</b>	<b>8'624.1</b>	<b>8'895.5</b>	<b>8'777.0</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'912.3</b>	<b>6'293.8</b>	<b>5'509.0</b>	<b>5'402.1</b>	<b>5'402.1</b>	<b>5'402.1</b>	<b>5'402.1</b>
<i>Veränderung</i>		-618.5	-784.8	-106.9	0.0	0.0	0.0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'567.2</b>	<b>1'595.8</b>	<b>2'210.1</b>	<b>2'520.4</b>	<b>3'222.0</b>	<b>3'493.4</b>	<b>3'374.9</b>
<i>Veränderung</i>		28.6	614.3	310.3	701.6	271.4	-118.6
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'418.9	1'375.3	1'595.6	1'682.3	2'029.1	2'291.1	2'198.2
Wasserversorgung	129.9	228.2	477.2	599.4	961.9	944.4	926.9
Abwasserentsorgung	18.4	-7.7	137.4	238.6	231.0	257.9	249.8
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
Liegenschaft Rest. Bären (SF WE1)	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
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>8'479.6</b>	<b>7'889.6</b>	<b>7'719.1</b>	<b>7'922.5</b>	<b>8'624.1</b>	<b>8'895.5</b>	<b>8'777.0</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>1'628.2</b>	<b>1'306.2</b>	<b>1'306.2</b>	<b>1'781.5</b>	<b>2'713.8</b>	<b>3'013.4</b>	<b>3'044.8</b>
<i>Veränderung</i>		-322.0	0.0	475.3	932.3	299.5	31.4
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	474.5	152.5	152.5	152.5	152.5	152.5	152.5
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	475.3	1'407.6	1'707.2	1'738.6
<b>Eigenkapital</b>	<b>6'851.4</b>	<b>6'583.4</b>	<b>6'412.9</b>	<b>6'141.0</b>	<b>5'910.3</b>	<b>5'882.2</b>	<b>5'732.2</b>
<i>Veränderung</i>		-268.0	-170.5	-271.9	-230.7	-28.1	-150.0
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2020 Basisjahr	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>6'851</b>	<b>6'583</b>		<b>6'413</b>		<b>6'141</b>		<b>5'910</b>		<b>5'882</b>		<b>5'732</b>	
<b>290 Spezialfinanzierungen</b>													
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	401.5	-1.7	399.8	21.1	421.0	20.0	441.0	18.8	459.8	18.1	477.9	17.4	495.3
29002 Abwasserentsorgung	317.0	-4.2	312.8	-2.2	310.6	-3.3	307.2	-3.9	303.3	-4.9	298.4	-5.8	292.6
29003 Abfallentsorgung	45.7	-0.1	45.6	-2.3	43.3	-2.5	40.8	-2.7	38.1	-3.0	35.1	-3.3	31.8
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 1	1'060.1	6.8	1'066.9	9.4	1'076.3	11.9	1'088.1	12.0	1'100.2	12.3	1'112.5	12.6	1'125.0
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
<b>292 Globalbudgetbereiche</b>													
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
<b>293 Vorfinanzierungen</b>													
29300 Allgemeiner Haushalt	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
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	340.4	19.5	359.9	2.9	362.8	1.2	364.0	-3.5	360.5	-3.5	356.9	-3.5	353.4
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	291.3	43.1	334.3	51.6	385.9	51.6	437.4	49.7	487.1	49.2	536.3	49.2	585.5
2930x Liegenschaft Rest. Bären (SF WE1)	51.7	16.5	68.2	16.5	84.7	16.5	101.2	16.5	117.7	16.5	134.2	16.5	150.7
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
<b>294 Reserven</b>													
29400 Finanzpolitische Reserve	331.8	0.0	331.8	0.0	331.8	0.0	331.8	0.0	331.8	0.0	331.8	0.0	331.8
<b>296 Neubewertungsreserve FV</b>													
29600 Neubewertungsreserve FV	725.2	-344.2	381.0	-95.2	285.8	-95.2	190.6	-95.2	95.4	-95.4	0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	0.0	249.0	249.0		249.0		249.0		249.0		249.0		249.0
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
<b>298 übriges Eigenkapital</b>													
2980x übriges Eigenkapital	959.3		959.3		959.3		959.3		959.3		959.3		959.3
<b>299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>2'074.8</b>		<b>1'902.5</b>		<b>1'630.4</b>		<b>1'408.1</b>		<b>1'390.7</b>		<b>1'157.7</b>	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2'327.3	-252.5	2'074.8	-172.4	1'902.5	-272.0	1'630.4	-222.3	1'408.1	-17.4	1'390.7	-233.0	1'157.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
<b>GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)</b>													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-573%	-483%	-405%	-294%	-257%	-250%	-373%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-109%	-3%	-24%	-13%	28%	-1%	-11%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.3%	0.4%	0.1%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							30%	30%	43%	68%	71%	76%	53%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							4%	18%	12%	18%	10%		11%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	4%	4%	3%	3%	4%	3%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-11'259	-9'360	-7'957	-5'831	-5'182	-5'113	-7'416
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							-4%	-1%	-3%	-3%	3%	0%	-1%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-23.6%	-26.2%	-25.5%	-24.4%	-23.3%	-22.5%	-24.2%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							9'174	8'492	7'610	6'858	6'649	6'179	7'478
<b>ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-399%	-41%	-104%	-50%	-1%	-1%	-67%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							238%	218%	182%	154%	150%	123%	176%





**Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN**

Version vom 12.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
<b>SF FEUERWEHR</b> (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
<b>SF RESERVE SF 1</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
<b>SF RESERVE SF 2</b>													
= 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 Rechnung 2020	genehmigt Budget 2021	Plan Budget 2021	genehmigt oder Plan Budget 2022	Planung Plan 2023    Plan 2024    Plan 2025		
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	2'327'346.67		2'074'821	1'902'460	1'630'444	1'408'103	1'390'710
Reserven (294)	CHF	331'838.13		331'838	331'838	331'838	331'838	331'838
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'659'184.80	-	2'406'659	2'234'298	1'962'282	1'739'941	1'722'548
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-252'526	-172'361	-272'016	-222'341	-17'393
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-252'526	-172'361	-272'016	-222'341	-17'393
Steuerertrag NP (400)	CHF	676'510.15		696'573	709'690	730'951	755'469	769'799
Steuerertrag JP (401)	CHF	1'724.50		4'100	3'600	3'600	3'600	3'600
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'100'000	1'100'000	1'575'309	2'507'613	2'807'161
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			58'000	334'000	214'000	430'000	355'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	6'002.67		5'432.64	4'976.16	4'312.71	3'774.28	3'736.55
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			-398.58%	-40.86%	-103.99%	-50.41%	-0.61%
Bilanzüberschussquotient	%			238.23%	218.44%	182.33%	153.88%	149.70%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			-3.98%	-0.64%	-2.97%	-2.84%	2.74%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			2.86%	3.51%	3.98%	3.04%	3.28%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-11'258.71	-9'360.30	-7'957.38	-5'831.46	-5'181.68
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			9'174.17	8'492.42	7'609.63	6'857.57	6'648.69
Steueranlage Natürliche Personen		1.20		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Steueranlage Juristische Personen		1.20		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 12.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total:			2) VV Abschr.	3) Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ausg.	Einn.	Netto								
	Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	30	-	30	VV Abschr.	-	16	24	18	12	6	
	Aussensanierung Schulhaus	210	-	210	VV Abschr.	-	202	193	185	176	168	
	Hartplatz Belagserneuerung	55	-	55	VV Abschr.	-	-	-	-	53	51	
	Erneuerung Spielplatz	73	-	73	VV Abschr.	-	69	66	62	58	55	
	PV-Anlage Dach Gemeindehaus	140	40	100	VV Abschr.	-	-	97	94	91	88	
	KITA-Bau	300	-	300	VV Abschr.	-	-	-	288	276	264	
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus Ost	58	-	58	VV Abschr.	56	54	53	51	49	47	
	Deckbelag Dorfstrasse/Oberdorf/ Moosgasse/Riedere/Gostel	200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	-	195	190	
	Buchholzweg und Rebenweg Deckbelag	130	-	130	VV Abschr.	-	-	-	127	124	120	
	Einführung Tempo 30	45	-	45	VV Abschr.	-	35	43	41	38	36	
	Radweg Treiten-Brüttelen	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	98	95	
	Ersatz Drainageleitung ab KS 150	90	-	90	VV Abschr.	-	-	88	86	83	81	
		-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
	<b>T o t a Abschreibungen</b>	<b>1'431</b>	<b>40</b>	<b>1'391</b>		<b>2</b>	<b>14</b>	<b>27</b>	<b>43</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	
	Bestand neues Verwaltungsvermögen					56	376	563	951	1'253	1'201	
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen					56	320	187	387	303	-52	

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 12.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:			3) Netto	4) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		Art	Ausg.	Einn.									
	Sanierung Trinkwasserleitung und Hausanschlüsse Dorfstr./Oberdorf/Moosgasse		230	-	230	VV Abschr.	-	100	227	224	221	219	216
	Sanierung Trinkwasserleitung und Hausanschlüsse Gostel/Unterdorf		380	-	380	VV Abschr.	-	-	-	-	375	371	366
	Sanierung Trinkwasserleitung und Hausanschlüsse Riedere		135	-	135	VV Abschr.	-	-	-	133	132	130	128
	Wasserfunkuhren		130	-	130	VV Abschr.	-	-	124	117	111	104	98
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	<b>T o t a l Abschreibungen</b>		<b>875</b>	<b>-</b>	<b>875</b>				<b>9</b>	<b>11</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							100	351	475	839	823	807
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							100	251	124	364	-16	-16

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!

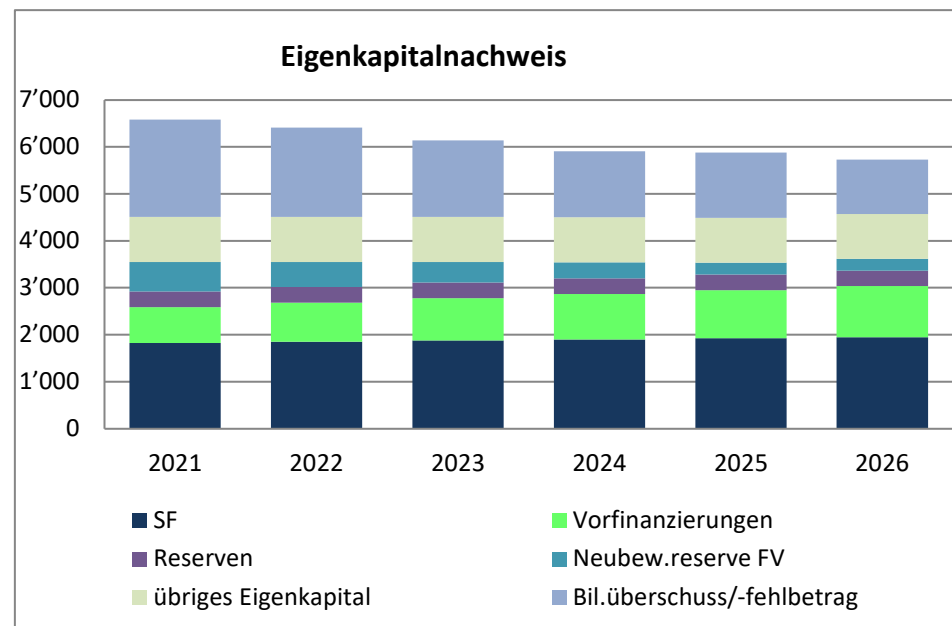
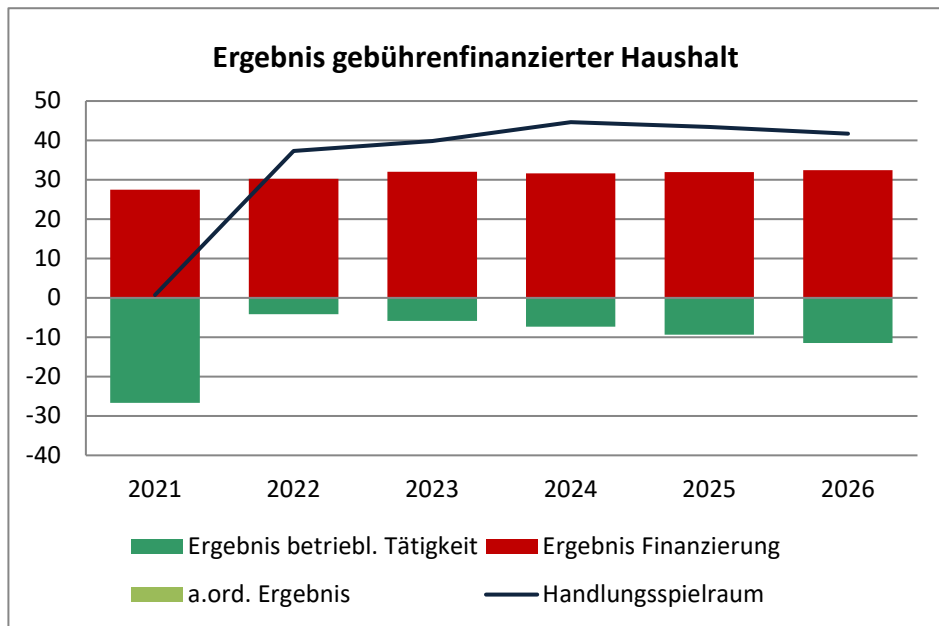
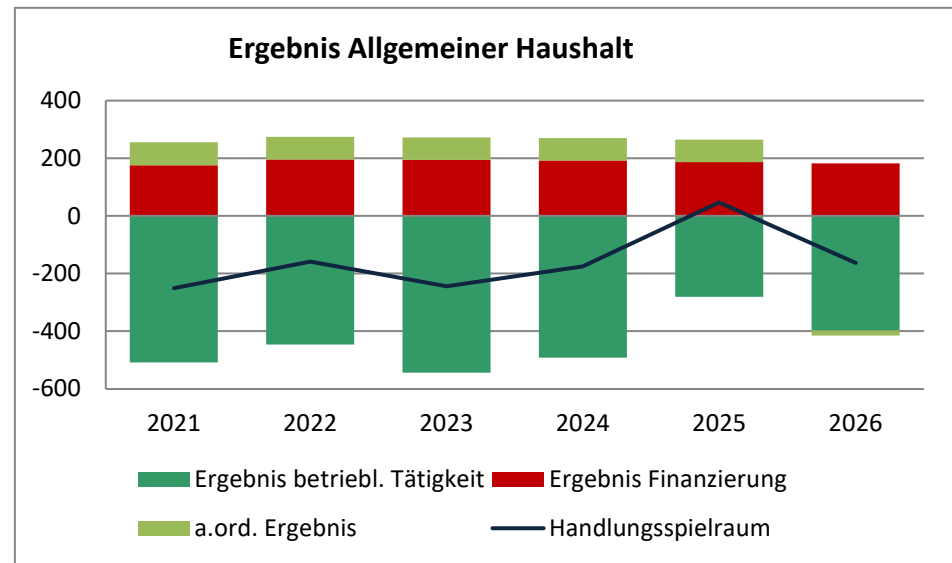
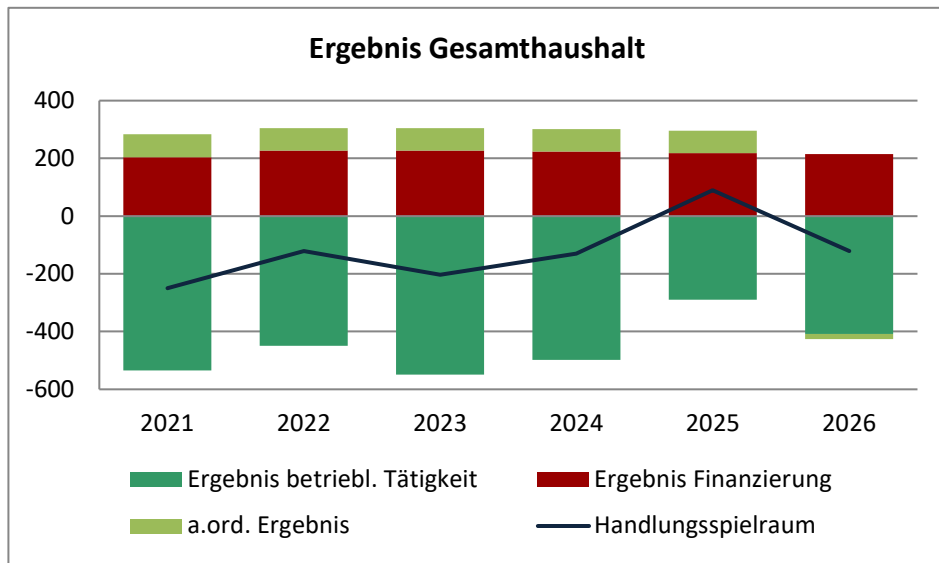
**Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 12.10.21  
Beträge in CHF 1'000

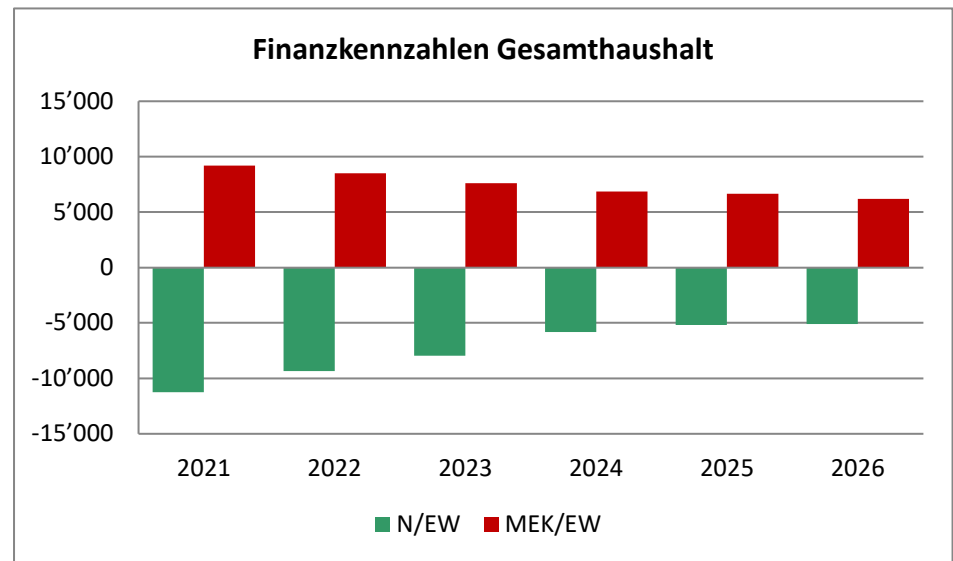
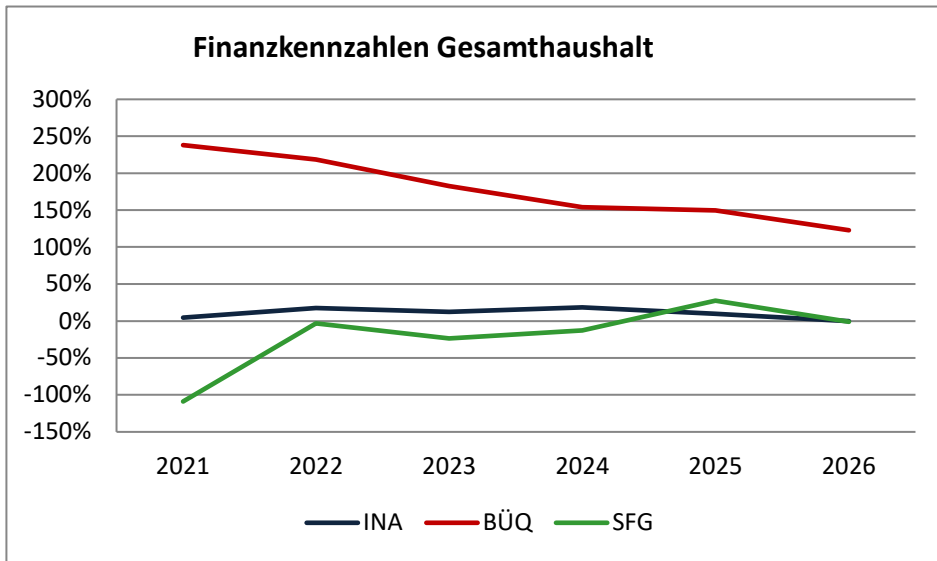
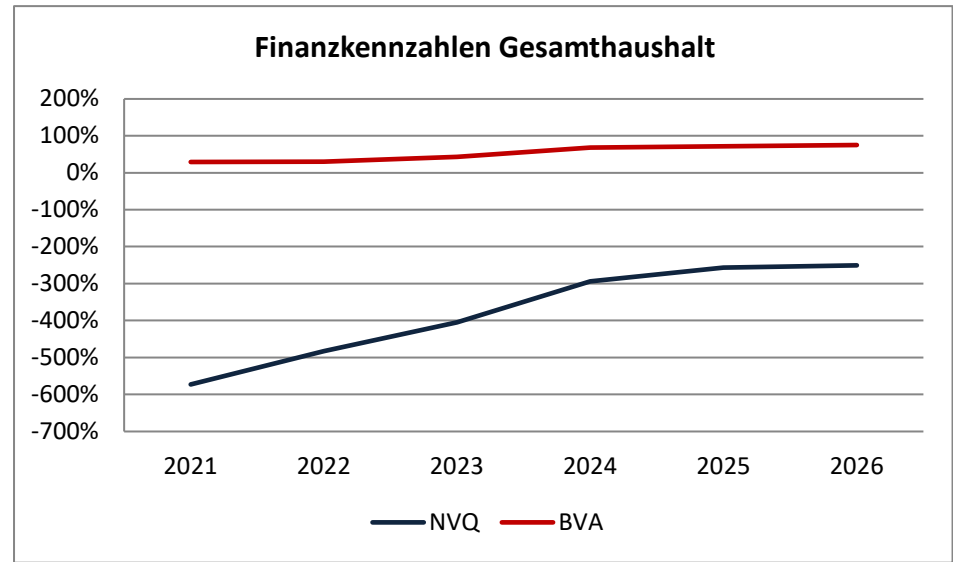
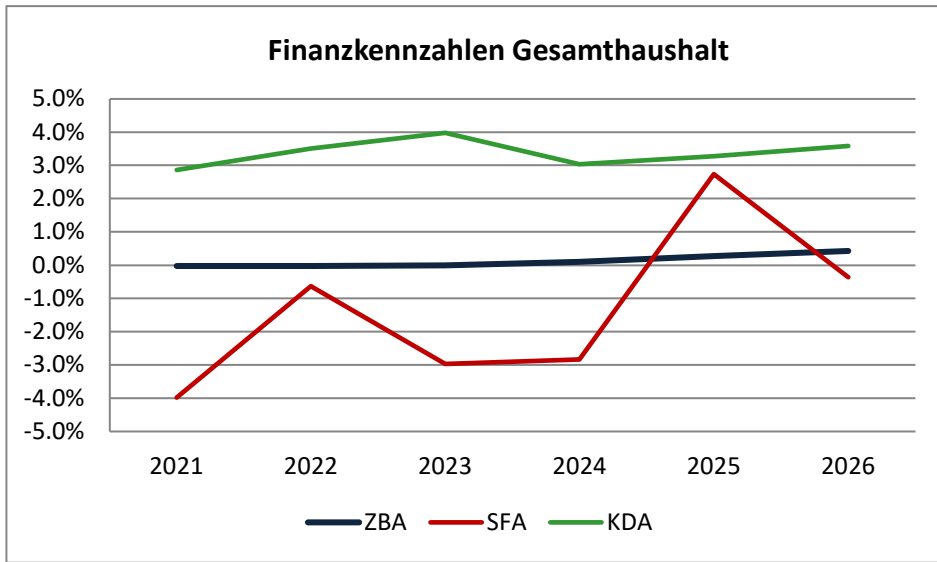
1) KontoNr.	Projekt	2) Total:		3) Einn.	Netto	3) VV	4)früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Art	Ausg.										
	Einbau Regenabwasserleitung Moosgasse	E	150	-	150	VV	-	-	148	146	144	143	141
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
	Neubau Regenabwasserleitung Ryffliweg/Halemattkanal	E	65	-	65	VV	-	-	-	64	63	63	62
						Abschr.		-	-	1	1	1	1
	Kanalisationsaufnahmen / Kanalfernsehen		42	23	19	VV	-	-23	-23	19	17	15	13
						Abschr.		-	-	-	2	2	2
	Ersatz Mischwasserleitung Rebengweg KS 106-107		35	-	35	VV	-	-	-	-	-	35	34
						Abschr.		-	-	-	-	0	0
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
	<b>T o t a Abschreibungen</b>		<b>292</b>	<b>23</b>	<b>269</b>		-	-	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							-23	125	229	225	255	250
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							-23	148	104	-5	30	-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!

**GRAFIKEN**



# Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026



## Anhang II

---

### Hilfstabellen:

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>694.3</b>	<b>622.0</b>	<b>621.8</b>	<b>627.0</b>	<b>632.7</b>	<b>639.0</b>	<b>645.4</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>52.9</b>	<b>74.9</b>	<b>79.5</b>	<b>80.1</b>	<b>80.9</b>	<b>81.7</b>	<b>82.5</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>11.1</b>	<b>11.1</b>	<b>13.8</b>	<b>13.9</b>	<b>14.0</b>	<b>14.1</b>	<b>14.3</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>11.1</b>	<b>11.1</b>	<b>13.8</b>	<b>13.9</b>	<b>14.0</b>	<b>14.1</b>	<b>14.3</b>
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahl-/Stimmausschuss und RPK	0.3	1.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Wahl- und Stimmmaterial	4.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
0110.3130.01	DL Dritter, Versand Abstimmungsmaterial	1.6	2.2	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
0110.3132.01	Buchprüfungskosten, Revision	4.6	3.9	4.6	4.6	4.7	4.7	4.8 Sachaufwand
0110.3170.01	Spesenentschädigung		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>41.8</b>	<b>63.8</b>	<b>65.7</b>	<b>66.3</b>	<b>66.9</b>	<b>67.6</b>	<b>68.3</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>41.8</b>	<b>63.8</b>	<b>65.7</b>	<b>66.3</b>	<b>66.9</b>	<b>67.6</b>	<b>68.3</b>
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	30.9	45.0	46.1	46.6	47.0	47.5	48.0 Personalaufwand
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	2.3	3.8	6.6	6.6	6.7	6.8	6.8 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.6	3.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.4	0.8	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus-/Weiterbildung GR	0.5	3.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
0120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0120.3170.01	Spesenentschädigung	0.7	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	5.2	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>641.4</b>	<b>547.1</b>	<b>542.3</b>	<b>546.8</b>	<b>551.8</b>	<b>557.3</b>	<b>562.9</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>467.8</b>	<b>372.0</b>	<b>377.3</b>	<b>380.5</b>	<b>383.9</b>	<b>387.8</b>	<b>391.6</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>467.8</b>	<b>372.0</b>	<b>377.3</b>	<b>380.5</b>	<b>383.9</b>	<b>387.8</b>	<b>391.6</b>
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	227.2	209.7	215.0	217.2	219.3	221.5	223.7 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	15.3	13.6	14.0	14.1	14.3	14.4	14.6 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	13.4	20.0	15.6	15.8	15.9	16.1	16.2 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	3.7	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4.1	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	3.9 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Verwaltung	1.5	4.5	3.9	3.9	4.0	4.0	4.1 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
0220.3091.01	Personalwerbung Verwaltung	11.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3099.01	übriger Personalaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	9.6	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3101.02	Mofavignetten und -schilder	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.5	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	3.8	4.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	9.6	2.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen		1.7	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0220.3130.01	DL Dritter (Porti, Telefon, Kontospesen, Betreibungsgebühren)	5.7	7.5	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
0220.3130.02	Aktenvernichter	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3130.03	DL Dritter (Bauverwaltung)	26.7	32.3	30.0	30.2	30.4	30.7	31.0 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare Fachexperten (Fipla)	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
0220.3132.02	Honorare externe Fachexperten/Berater	45.6	5.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5 Sachaufwand
0220.3132.03	Honorare Fachexperten (Archivreorganisation)	30.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3132.04	Honorare Fachexperten (Überarbeitung + Neuschaffung Erlasse)	10.4	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
0220.3133.01	Informatik MKF	13.3	12.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0220.3158.01	Software Wartung und Support Dialog	10.7	12.0	19.0	19.1	19.2	19.4	19.6 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopiergerät	3.8	3.7	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9 Sachaufwand
0220.3170.01	Spesenentschädigung	1.8	2.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Dienstleistungen	7.1	8.1	7.8	7.8	7.9	7.9	8.0 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>173.6</b>	<b>175.1</b>	<b>165.0</b>	<b>166.4</b>	<b>167.9</b>	<b>169.5</b>	<b>171.2</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>170.8</b>	<b>171.2</b>	<b>160.4</b>	<b>161.7</b>	<b>163.2</b>	<b>164.8</b>	<b>166.5</b>
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	83.4	85.4	85.9	86.8	87.6	88.5	89.4 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	5.2	5.5	5.6	5.7	5.7	5.8	5.8 Personalaufwand
0290.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	7.3	8.4	8.4	8.5	8.6	8.7	8.7 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.8	0.9	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5 Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
0290.3090.01	Aus-/Weiterbildung Abwart	0.1	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	4.1	2.5	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
0290.3110.01	Anschaffung Büromöbel	0.1	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22.4	8.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
0290.3112.01	Anschaffung Kleider	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3113.01	Anschaffung Hardware		1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Gemeindehaus/Turnhalle	17.8	17.0	17.0	17.1	17.2	17.4	17.6 Sachaufwand
0290.3130.01	Telefongebühren Abwart	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3130.02	Stellvertretung Abwart	4.8	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
0290.3132.01	Holzfeuerungsanlage	0.8	3.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.2	2.1	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3140.01	Unterhalt Spielplatz/Sportplatz	1.2	14.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	13.6	6.1	8.5	8.5	8.6	8.7	8.8 Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3.1	5.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
0290.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	0.5	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
0290.3170.01	Spesenentschädigung	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
<b>0292</b>	<b>Waldhaus</b>	<b>2.8</b>	<b>3.9</b>	<b>4.6</b>	<b>4.6</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.8</b>
0292.3010.01	Lohn Hüttewart Waldhaus	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0292.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0292.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.6		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0292.3119.01	Anschaffung Mobiliar		1.8	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Sachaufwand
0292.3120.01	Wasser, Energie Waldhaus	0.7	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 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		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0292.3170.01	Spesenentschädigung	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>60.9</b>	<b>47.5</b>	<b>51.1</b>	<b>51.3</b>	<b>51.6</b>	<b>52.0</b>	<b>52.5</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
1110.3130.01	Dienstleistungen Kantonspolizei	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. FILAG
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>24.6</b>	<b>9.3</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>	<b>12.5</b>	<b>12.6</b>	<b>12.7</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>24.6</b>	<b>9.3</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>	<b>12.5</b>	<b>12.6</b>	<b>12.7</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>24.6</b>	<b>9.3</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>	<b>12.5</b>	<b>12.6</b>	<b>12.7</b>
1400.3102.01	Publikationen Baugesuche	2.9	1.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	2.6	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.02	Baugebühren	9.9	2.5	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand



Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
1400.3130.03	Aufwand und Unterhalt Gemeindewaage	0.8	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1400.3130.04	Einführung ÖREB-Kataster	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswesen	8.1	2.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
1400.3134.01	Sachversicherungsprämien Gemeindewaage	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1400.3199.01	übriger Betriebsaufwand		0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>25.6</b>	<b>20.6</b>	<b>25.6</b>	<b>25.7</b>	<b>25.8</b>	<b>26.0</b>	<b>26.2</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>25.6</b>	<b>20.6</b>	<b>25.6</b>	<b>25.7</b>	<b>25.8</b>	<b>26.0</b>	<b>26.2</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>25.6</b>	<b>20.6</b>	<b>25.6</b>	<b>25.7</b>	<b>25.8</b>	<b>26.0</b>	<b>26.2</b>
1500.3130.01	Entschädigung Feueraufseher		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben WD-Ersatzabgaben	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3181.01	Forderungsverluste WD-Ersatzabgaben	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3612.01	Entschädigung an Gemeinde Müntschemier	25.2	20.0	25.0	25.1	25.2	25.4	25.6 schwacher Zuwachs
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>10.4</b>	<b>17.3</b>	<b>13.0</b>	<b>13.0</b>	<b>13.1</b>	<b>13.2</b>	<b>13.3</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>	<b>1.5</b>
1610.3612.01	Entschädigung Schiessanlage Brüttelen	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>8.9</b>	<b>15.8</b>	<b>11.5</b>	<b>11.5</b>	<b>11.6</b>	<b>11.7</b>	<b>11.7</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>8.9</b>	<b>15.8</b>	<b>11.5</b>	<b>11.5</b>	<b>11.6</b>	<b>11.7</b>	<b>11.7</b>
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Zivilschutzanlage	0.8	0.7	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
1620.3132.01	periodische Schutzraumkontrolle		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	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	0.3	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1620.3612.01	Beitrag an Gemeindeverband öffentliche Sicherheit	7.8	11.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 schwacher Zuwachs
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>1'596.5</b>	<b>1'712.2</b>	<b>1'774.8</b>	<b>1'781.3</b>	<b>1'791.4</b>	<b>1'805.7</b>	<b>1'820.1</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'596.4</b>	<b>1'712.2</b>	<b>1'774.8</b>	<b>1'781.3</b>	<b>1'791.4</b>	<b>1'805.7</b>	<b>1'820.1</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>219.6</b>	<b>232.1</b>	<b>232.2</b>	<b>232.9</b>	<b>234.2</b>	<b>236.0</b>	<b>237.8</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>219.6</b>	<b>232.1</b>	<b>232.2</b>	<b>232.9</b>	<b>234.2</b>	<b>236.0</b>	<b>237.8</b>
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	13.7	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5 Sachaufwand
2110.3119.01	Anschaffung Mobiliar	5.6	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Sachaufwand
2110.3130.01	Porti, div. Gebühren	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3170.01	Spesenentschädigung	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2110.3171.01	Ausflüge	0.1	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2110.3611.01	Lehrerbesoldung Kindergarten	200.0	207.7	207.8	208.4	209.5	211.0	212.6 schwacher Zuwachs
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>958.0</b>	<b>1'038.7</b>	<b>1'045.4</b>	<b>1'049.1</b>	<b>1'054.9</b>	<b>1'063.4</b>	<b>1'071.9</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>958.0</b>	<b>1'038.7</b>	<b>1'045.4</b>	<b>1'049.1</b>	<b>1'054.9</b>	<b>1'063.4</b>	<b>1'071.9</b>
2120.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission Treiten	0.8	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2120.3000.02	Löhne/Sitzungsgeld Projektgruppe/Helfergruppe		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3053.01	AG-Beiträge UVG		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3054.01	AG-Beiträge FAK		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3090.01	Aus- /Weiterbildung Lehrer	10.7	5.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Personalaufwand
2120.3099.01	übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	5.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Büromaterial	4.3	4.0	4.5	4.5	4.6	4.6	4.6 Sachaufwand
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
2120.3103.02	Bibliothek	3.8	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	50.2	52.5	53.0	53.3	53.7	54.2	54.7 Sachaufwand
2120.3104.02	Schulmaterial Werken	10.3	12.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4 Sachaufwand
2120.3104.03	Schulmaterial Informatik	9.6	9.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4 Sachaufwand
2120.3111.01	Anschaffung Schulgeräte und Werkzeuge	6.8	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	19.7	21.0	21.0	21.1	21.3	21.5	21.7 Sachaufwand
2120.3119.01	Anschaffung Mobiliar	19.4	43.0	14.0	14.1	14.2	14.3	14.5 Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	5.9	2.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3130.03	Schwimmunterricht	0.9	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3132.01	DL Dritter, Honorare, Übersetzungen	5.3	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3134.02	Sachversicherungsprämien	2.6	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Mobilien	0.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3162.01	Leasing Fotokopiergerät	16.8	20.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.7 Sachaufwand
2120.3170.01	Spesenentschädigung	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2120.3171.01	Schulreisen, Lager, Projektwochen	19.7	30.0	30.0	30.2	30.4	30.7	31.0 Sachaufwand
2120.3199.01	Schulanlässe, Schlussfeier	0.8	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
2120.3611.01	Lehrerbesoldung Primarschule	730.2	762.9	787.3	789.7	793.6	799.6	805.6 schwacher Zuwachs
2120.3612.01	Beiträge besondere Massnahmen Volksschule	32.8	34.1	33.8	33.9	34.1	34.3	34.6 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>113.9</b>	<b>115.2</b>	<b>115.0</b>	<b>115.3</b>	<b>115.9</b>	<b>116.8</b>	<b>117.7</b>
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>113.9</b>	<b>115.2</b>	<b>115.0</b>	<b>115.3</b>	<b>115.9</b>	<b>116.8</b>	<b>117.7</b>
2130.3611.01	Schulgelder an Kanton (Quarta)	0.4	8.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	113.5	107.1	114.0	114.3	114.9	115.8	116.6 schwacher Zuwachs
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3.0</b>	<b>8.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.1</b>	<b>5.1</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3.0</b>	<b>8.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.1</b>	<b>5.1</b>
2140.3632.01	Beitrag Musikschulen	3.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>66.4</b>	<b>67.3</b>	<b>69.1</b>	<b>69.2</b>	<b>69.3</b>	<b>69.5</b>	<b>69.6</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>66.4</b>	<b>67.3</b>	<b>69.1</b>	<b>69.2</b>	<b>69.3</b>	<b>69.5</b>	<b>69.6</b>
2170.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	1.3	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
2170.3120.01	Wasser, Energie, Kehricht Schulhaus	5.2	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
2170.3131.01	Planung und Projektierung Dritter Schulhaus	6.8	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.3	2.4	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	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge und Geräte		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	49.6	52.1	52.9	52.9	52.9	52.9	52.9 Nullwachstum
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>68.7</b>	<b>61.3</b>	<b>73.8</b>	<b>74.2</b>	<b>74.7</b>	<b>75.3</b>	<b>76.0</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>68.7</b>	<b>61.3</b>	<b>73.8</b>	<b>74.2</b>	<b>74.7</b>	<b>75.3</b>	<b>76.0</b>
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	32.1	8.9	13.0	13.1	13.3	13.4	13.5 Personalaufwand
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.9	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
2180.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.5	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
2180.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.2		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
2180.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mittagessen)	18.0	16.4	17.9	18.0	18.1	18.3	18.5 Sachaufwand
2180.3611.01	Lehrerbesoldung Tagesschule	14.9	34.7	39.0	39.1	39.3	39.6	39.9 schwacher Zuwachs
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>166.7</b>	<b>189.6</b>	<b>234.3</b>	<b>235.6</b>	<b>237.4</b>	<b>239.7</b>	<b>242.0</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>45.2</b>	<b>46.1</b>	<b>50.2</b>	<b>50.6</b>	<b>51.0</b>	<b>51.4</b>	<b>51.9</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat BTM	20.9	19.0	26.7	26.9	27.2	27.5	27.7 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.2	1.3	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Personalaufwand
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	0.2	1.9	2.7	2.7	2.7	2.8	2.8 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.2	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	0.3	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2190.3090.01	Aus-/Weiterbildung Schulsekretariat		0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2190.3091.01	Personalwerbung Schulverwaltung BTM		0.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	8.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2190.3110.01	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	0.2	5.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2190.3130.01	DL Dritter (Porto, Gebühren)	1.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2190.3158.01	Software, Lizenzen Schulsekretariat	1.3	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3170.01	Spesenentschädigung	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
2190.3910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	8.6	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
<b>2195</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>113.3</b>	<b>138.0</b>	<b>178.0</b>	<b>178.9</b>	<b>180.2</b>	<b>182.0</b>	<b>183.9</b>
2195.3130.01	Schülertransporte BTM	101.6	110.0	150.0	150.8	151.9	153.4	154.9 Sachaufwand
2195.3130.02	zusätzliche Schülertransporte BTM (Arzt, Zahnarzt, Ausflüge)	5.9	20.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.7 Sachaufwand
2195.3130.03	Schülertransporte Oberstufe	5.8	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
2195.3130.04	Schülertransporte Quarta		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
<b>2197</b>	<b>Schulsozialdienst</b>	<b>8.2</b>	<b>5.5</b>	<b>6.1</b>	<b>6.1</b>	<b>6.1</b>	<b>6.2</b>	<b>6.2</b>
2197.3612.01	Schulsozialarbeit Beitrag an Erlach	8.2	5.5	6.1	6.1	6.1	6.2	6.2 schwacher Zuwachs
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>0.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>299</b>	<b>Bildung</b>	<b>0.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>2991</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>0.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
2991.3636.01	Beitrag Seeländische Volkshochschule	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>8.7</b>	<b>12.6</b>	<b>13.9</b>	<b>14.0</b>	<b>14.0</b>	<b>14.2</b>	<b>14.3</b>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>4.8</b>	<b>9.0</b>	<b>10.0</b>	<b>10.0</b>	<b>10.1</b>	<b>10.2</b>	<b>10.3</b>
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>4.8</b>	<b>9.0</b>	<b>10.0</b>	<b>10.0</b>	<b>10.1</b>	<b>10.2</b>	<b>10.3</b>



Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
4210.3636.01	Beitrag an Spitex Seeland	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>5.8</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>7.6</b>	<b>7.7</b>	<b>7.7</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>5.8</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>7.5</b>	<b>7.6</b>	<b>7.7</b>	<b>7.7</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>0.5</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>2.1</b>
4330.3136.01	Schularzthonorare	0.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
<b>4331</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>5.3</b>	<b>5.5</b>	<b>5.5</b>	<b>5.5</b>	<b>5.6</b>	<b>5.6</b>	<b>5.7</b>
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	5.3	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>362.7</b>	<b>398.4</b>	<b>417.4</b>	<b>438.6</b>	<b>439.5</b>	<b>439.5</b>	<b>438.0</b>
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>105.5</b>	<b>115.3</b>	<b>119.8</b>	<b>123.5</b>	<b>127.8</b>	<b>129.8</b>	<b>132.2</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>6.2</b>	<b>8.8</b>	<b>8.0</b>	<b>8.0</b>	<b>8.1</b>	<b>8.1</b>	<b>8.2</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>6.2</b>	<b>8.8</b>	<b>8.0</b>	<b>8.0</b>	<b>8.1</b>	<b>8.1</b>	<b>8.2</b>
5310.3612.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle Müntschemier-Treiten	6.2	8.8	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 schwacher Zuwachs
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>97.9</b>	<b>101.5</b>	<b>106.8</b>	<b>110.5</b>	<b>114.7</b>	<b>116.6</b>	<b>118.9</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>97.9</b>	<b>101.5</b>	<b>106.8</b>	<b>110.5</b>	<b>114.7</b>	<b>116.6</b>	<b>118.9</b>
5320.3631.01	Lastenausgleich EL	97.9	101.5	106.8	110.5	114.7	116.6	118.9 gemäss FILAG
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>1.4</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.1</b>	<b>5.1</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>1.4</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	<b>5.1</b>	<b>5.1</b>
5350.3636.01	diverse Spenden	1.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
5350.3636.02	Beitrag Altersausflug		3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>16.0</b>	<b>32.8</b>	<b>30.4</b>	<b>30.5</b>	<b>30.7</b>	<b>30.9</b>	<b>31.1</b>
<b>541</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>1.9</b>	<b>2.2</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.8</b>	<b>2.8</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>5410</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>1.9</b>	<b>2.2</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.8</b>	<b>2.8</b>
5410.3631.01	Lastenausgleich FamZu	1.9	2.2	2.7	2.7	2.7	2.8	2.8 gemäss FILAG
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>2.6</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.8</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>2.6</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.7</b>	<b>2.8</b>
5440.3612.01	Beitrag Jugendarbeit ROJA	2.2	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Mütter-/Väterberatung, Elternbriefe Pro Juventute	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>11.4</b>	<b>27.9</b>	<b>25.0</b>	<b>25.1</b>	<b>25.2</b>	<b>25.4</b>	<b>25.6</b>
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>11.4</b>	<b>27.9</b>	<b>25.0</b>	<b>25.1</b>	<b>25.2</b>	<b>25.4</b>	<b>25.6</b>
5451.3636.01	Betreuungsgutscheine Kinderbetreuung KITA (KiBon)	11.4	27.9	25.0	25.1	25.2	25.4	25.6 schwacher Zuwachs
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>241.3</b>	<b>250.3</b>	<b>267.3</b>	<b>284.7</b>	<b>281.1</b>	<b>278.8</b>	<b>274.7</b>
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>241.3</b>	<b>250.3</b>	<b>267.3</b>	<b>284.7</b>	<b>281.1</b>	<b>278.8</b>	<b>274.7</b>
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>0.3</b>	<b>0.0</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
5790.3636.01	Spenden gemeinnützige Organisationen	0.3		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
<b>5796</b>	<b>Regionaler Sozialdienst</b>	<b>20.2</b>	<b>8.2</b>	<b>11.2</b>	<b>11.2</b>	<b>11.3</b>	<b>11.4</b>	<b>11.5</b>
5796.3632.01	Beitrag Sozialdienst Erlach	20.2	8.2	11.2	11.2	11.3	11.4	11.5 schwacher Zuwachs
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Soziales</b>	<b>220.8</b>	<b>242.1</b>	<b>255.6</b>	<b>273.0</b>	<b>269.4</b>	<b>266.9</b>	<b>262.8</b>
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	220.8	242.1	255.6	273.0	269.4	266.9	262.8 gemäss FILAG
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>93.3</b>	<b>96.7</b>	<b>102.6</b>	<b>102.5</b>	<b>103.8</b>	<b>105.9</b>	<b>106.7</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>73.8</b>	<b>74.5</b>	<b>78.4</b>	<b>78.9</b>	<b>79.5</b>	<b>80.3</b>	<b>81.1</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>73.8</b>	<b>71.7</b>	<b>77.1</b>	<b>77.5</b>	<b>78.2</b>	<b>78.9</b>	<b>79.7</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>73.8</b>	<b>71.7</b>	<b>77.1</b>	<b>77.5</b>	<b>78.2</b>	<b>78.9</b>	<b>79.7</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
6150.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität			1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne Gemeindewerk	10.1	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Personalaufwand
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	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Kies	9.1	8.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Sachaufwand
6150.3101.02	Strassensignalisation		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
6150.3111.01	Anschaffung Maschinen und Geräte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
6150.3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	3.3	3.0	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Sachaufwand
6150.3131.01	Planung und Projektierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
6150.3131.02	Planung und Projektierung Veloweg			2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare und Dienstleistungen		0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	7.5	6.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.3 Sachaufwand
6150.3141.02	Abwasser Gemeindestrassen	9.0	9.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.03	Winterdienst	4.3	9.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.04	Strassenreinigung	11.6	12.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4 Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	2.3	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen Werkzeuge	1.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
6150.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	14.3	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
6150.3170.01	Spesenentschädigung		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
<b>619</b>	<b>Strassen, übriges</b>	<b>0.0</b>	<b>2.8</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>
<b>6191</b>	<b>Werkhof</b>	<b>0.0</b>	<b>2.8</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>
6191.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Werkhof		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
6191.3144.01	Unterhalt Werkhof		2.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>19.5</b>	<b>22.2</b>	<b>24.2</b>	<b>23.6</b>	<b>24.4</b>	<b>25.6</b>	<b>25.6</b>
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>0.1</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>0.1</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>
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 Fahrdienst		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>19.4</b>	<b>20.6</b>	<b>22.6</b>	<b>22.0</b>	<b>22.8</b>	<b>24.0</b>	<b>24.0</b>
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	<b>19.4</b>	<b>20.6</b>	<b>22.6</b>	<b>22.0</b>	<b>22.8</b>	<b>24.0</b>	<b>24.0</b>



Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr	19.4	20.6	22.6	22.0	22.8	24.0	24.0 gemäss FILAG
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>356.4</b>	<b>367.5</b>	<b>373.3</b>	<b>374.6</b>	<b>376.8</b>	<b>379.8</b>	<b>382.9</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>111.4</b>	<b>107.3</b>	<b>114.1</b>	<b>114.5</b>	<b>115.2</b>	<b>116.1</b>	<b>117.0</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>111.4</b>	<b>107.3</b>	<b>114.1</b>	<b>114.5</b>	<b>115.2</b>	<b>116.1</b>	<b>117.0</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>111.4</b>	<b>107.3</b>	<b>114.1</b>	<b>114.5</b>	<b>115.2</b>	<b>116.1</b>	<b>117.0</b>
7101.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität		0.5	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne Zählerablesung	1.2	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wasserzähler	0.4	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3130.01	DL Dritter (Porto)	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster	0.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
7101.3132.02	Honorare und Dienstleistungen		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	18.7	10.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.7 Sachaufwand
7101.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung Mehrwertsteuer	0.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3510.10	Einlage SF Werterhalt	8.5	13.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	12.7	7.5	24.0	24.1	24.2	24.4	24.6 schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.1	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	WAGROM (Arbeitsleistung)	7.6	7.4	7.6	7.6	7.7	7.7	7.8 schwacher Zuwachs
7101.3632.02	WAGROM (Leistungspreis)	46.0	58.3	52.7	52.9	53.1	53.5	53.9 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss	11.7						
7101.9011.10	Aufwandüberschuss							
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>178.3</b>	<b>187.2</b>	<b>184.7</b>	<b>185.3</b>	<b>186.3</b>	<b>187.8</b>	<b>189.3</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>178.3</b>	<b>187.2</b>	<b>184.7</b>	<b>185.3</b>	<b>186.3</b>	<b>187.8</b>	<b>189.3</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>178.3</b>	<b>187.2</b>	<b>184.7</b>	<b>185.3</b>	<b>186.3</b>	<b>187.8</b>	<b>189.3</b>
7201.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität		0.5	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
7201.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
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
7201.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7201.3130.01	DL Dritter (Porto)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	1.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
7201.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	0.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz		17.0	17.0	17.1	17.2	17.4	17.6 Sachaufwand
7201.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	2.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
7201.3170.01	Spesenentschädigung	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage SF Werterhalt	33.4	39.7	33.1	33.2	33.4	33.6	33.9 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	29.7	23.4	30.0	30.1	30.2	30.5	30.7 schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7201.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.1	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Betriebsbeitrag an ARA Täuffelen	83.5	92.6	90.0	90.3	90.7	91.4	92.1 schwacher Zuwachs
7201.9010.20	Ertragsüberschuss	23.7						
7201.9011.20	Aufwandüberschuss							
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>27.8</b>	<b>25.7</b>	<b>29.9</b>	<b>30.0</b>	<b>30.3</b>	<b>30.6</b>	<b>30.9</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>27.8</b>	<b>25.7</b>	<b>29.9</b>	<b>30.0</b>	<b>30.3</b>	<b>30.6</b>	<b>30.9</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>	<b>27.8</b>	<b>25.7</b>	<b>29.9</b>	<b>30.0</b>	<b>30.3</b>	<b>30.6</b>	<b>30.9</b>
7301.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität			1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
7301.3100.01	Büromaterial		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3101.01	Müvesäcke und -vignetten	0.6	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
7301.3102.01	Drucksachen, Publikation	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung Geräte und Maschinen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
7301.3130.01	Abfallverwertung Kehricht	14.5	14.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5 Sachaufwand
7301.3130.02	Abfallverwertung Grünabfuhr	8.0	5.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.3 Sachaufwand
7301.3150.01	Unterhalt Abfallanlagen	0.3	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7301.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beitrag Tierkörpersammelstelle	2.0	2.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
7301.9011.30	Aufwandüberschuss							
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>34.0</b>	<b>34.2</b>	<b>37.2</b>	<b>37.3</b>	<b>37.5</b>	<b>37.8</b>	<b>38.1</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>34.0</b>	<b>34.2</b>	<b>37.2</b>	<b>37.3</b>	<b>37.5</b>	<b>37.8</b>	<b>38.1</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>34.0</b>	<b>34.2</b>	<b>37.2</b>	<b>37.3</b>	<b>37.5</b>	<b>37.8</b>	<b>38.1</b>



Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
7907.3634.01	Beitrag seeland biel/bienne	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4 schwacher Zuwachs
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>69.1</b>	<b>49.8</b>	<b>75.7</b>	<b>90.0</b>	<b>90.5</b>	<b>91.2</b>	<b>91.9</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>49.8</b>	<b>20.5</b>	<b>41.9</b>	<b>56.1</b>	<b>56.3</b>	<b>56.7</b>	<b>57.0</b>
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>8.2</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>8.2</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>	<b>23.0</b>
8110.3636.01	Diverse Beiträge	8.2	9.0	9.0	23.0	23.0	23.0	23.0 Erhöhung Beitrag Flurgen.
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>40.8</b>	<b>10.0</b>	<b>31.5</b>	<b>31.7</b>	<b>31.9</b>	<b>32.2</b>	<b>32.5</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>40.8</b>	<b>10.0</b>	<b>31.5</b>	<b>31.7</b>	<b>31.9</b>	<b>32.2</b>	<b>32.5</b>
8120.3131.01	Meliorationsprojekt	40.8	10.0	26.0	26.1	26.3	26.6	26.9 Sachaufwand
8120.3131.02	Planung und Projektierung			5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>0.9</b>	<b>1.5</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.5</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>0.9</b>	<b>1.5</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.5</b>
8140.3010.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge UVG		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		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8140.3170.01	Spesenentschädigung Ackerbaustellenleiter		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>19.0</b>	<b>24.0</b>	<b>26.0</b>	<b>26.1</b>	<b>26.3</b>	<b>26.6</b>	<b>26.9</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>19.0</b>	<b>24.0</b>	<b>26.0</b>	<b>26.1</b>	<b>26.3</b>	<b>26.6</b>	<b>26.9</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>19.0</b>	<b>24.0</b>	<b>26.0</b>	<b>26.1</b>	<b>26.3</b>	<b>26.6</b>	<b>26.9</b>
8200.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter, Pflege, Förster und Revier	2.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
8200.3130.02	Gemeindehecken Buchholz, Ryffli, Badele	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
8200.3130.03	Diverse Dienstleistungen Dritter, Normal- und Zwangsnutzung	12.8	15.0	17.0	17.1	17.2	17.4	17.6 Sachaufwand
8200.3130.04	Diverse Dienstleistungen Dritter, Strassen- und Wegunterhalt	1.4	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand



## Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

 Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
9100.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Steuerguthaben	-1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	0.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gemäss Steuerprog.
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>	<b>0.4</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>
9102.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Liegenschaftssteuern	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
<b>9103</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>78.9</b>	<b>78.7</b>	<b>82.0</b>	<b>82.6</b>	<b>83.3</b>	<b>84.4</b>	<b>83.9</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>78.9</b>	<b>78.7</b>	<b>82.0</b>	<b>82.6</b>	<b>83.3</b>	<b>84.4</b>	<b>83.9</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>78.9</b>	<b>78.7</b>	<b>82.0</b>	<b>82.6</b>	<b>83.3</b>	<b>84.4</b>	<b>83.9</b>
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	78.9	78.7	82.0	82.6	83.3	84.4	83.9 gemäss FILAG
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'233.4</b>	<b>241.9</b>	<b>181.6</b>	<b>197.7</b>	<b>198.4</b>	<b>199.4</b>	<b>200.5</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>4.3</b>	<b>5.6</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.8</b>	<b>4.8</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>4.3</b>	<b>5.6</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.8</b>	<b>4.8</b>
9610.3181.01	Abschreibungen Steuern	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9610.3406.01	Zinsen mittel- /langfristigen Schulden (SG 206)	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 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	2.2	2.1	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungs- + Vorauszahlungszinsen Steuern	0.8	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'157.5</b>	<b>114.2</b>	<b>93.2</b>	<b>93.4</b>	<b>93.8</b>	<b>94.4</b>	<b>94.9</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>47.2</b>	<b>60.6</b>	<b>40.1</b>	<b>40.2</b>	<b>40.5</b>	<b>40.8</b>	<b>41.1</b>
9630.3010.01	Lohn Abwart Hauptstrasse 23	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Personalaufwand
9630.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3054.01	AG-Beiträge FAK		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3111.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9630.3132.01	Honorare und Dienstleistungen	5.3	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher/betrieblicher Unterhalt	14.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9630.3430.02	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock West	0.9	4.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3430.03	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock Ost	0.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3430.04	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre West (Studio)		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.05	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre Ost	6.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.06	UH Lehrerhaus		19.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften (UH Mobilien + Maschir	0.7	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Wasser/Abwasser/Kehricht/Strom	9.1	15.0	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3 schwacher Zuwachs
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand, Sachversicherungen	6.8	6.5	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7 schwacher Zuwachs
9630.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	1.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 starker Zuwachs
<b>9631</b>	<b>SF Liegenschaft Hauptstrasse 15</b>	<b>1'110.2</b>	<b>53.6</b>	<b>53.1</b>	<b>53.2</b>	<b>53.3</b>	<b>53.6</b>	<b>53.8</b>
9631.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	6.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9631.3199.01	MWST Vorsteuerkürzung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9631.3430.01	baulicher Unterhalt Liegenschaft	0.3	3.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
9631.3430.02	baulicher Unterhalt Restaurant	3.6	2.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9631.3430.03	baulicher Unterhalt Wohnungen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaft	4.0	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3431.02	Nicht baulicher Unterhalt Restaurant	2.8	5.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
9631.3439.01	Versicherungsprämien	5.8	5.5	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
9631.3439.02	Ver- + Entsorgung Restaurant	4.0	4.5	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
9631.3439.03	Ver- + Entsorgung Wohnungen		1.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.3439.04	Liegenschaftsverwaltung, übriger Liegenschaftsaufwand	1.0	6.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
9631.3510.01	Rechnungsausgleich	1'060.1						
9631.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3893.01	Einlage SF Werterhalt	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0 Nullwachstum
9631.9010.50	Ertragsüberschuss							
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>71.7</b>	<b>122.1</b>	<b>83.7</b>	<b>99.5</b>	<b>99.8</b>	<b>100.3</b>	<b>100.8</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9695</b>	<b>Burgergut</b>	<b>71.7</b>	<b>122.1</b>	<b>83.7</b>	<b>99.5</b>	<b>99.8</b>	<b>100.3</b>	<b>100.8</b>
9695.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9695.3130.01	DL Dritter, Post- und Bankspesen, Mitgliedschaftsbeiträge	0.4	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9695.3130.02	Burgergutsbeiträge	1.4	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7 Sachaufwand
9695.3137.01	Steuern	11.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Sachaufwand
9695.3170.01	Bürgeressen		1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
9695.3636.01	Vergabungen	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 schwacher Zuwachs
9695.3636.02	Beitrag Flurgenossenschaft	7.4	7.4	7.4	23.0	23.0	23.0	23.0 Erneuerung Bewässerungsnetz
9695.3637.01	Burgernutzen	28.8	29.0	29.0	29.1	29.2	29.5	29.7 schwacher Zuwachs
9695.3896.01	Einlage in Schwankungsreserve		41.0					gem. aktueller Berechnung
9695.3898.01	Einlagen in Eigenkapital Bürger	3.2	14.9	17.4	17.5	17.5	17.7	17.8 schwacher Zuwachs
9695.3910.01	Interne Verrechnung	16.6	16.8	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0 Nullwachstum
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>97.8</b>	<b>307.9</b>	<b>99.9</b>	<b>99.9</b>	<b>40.7</b>	<b>40.7</b>	<b>40.7</b>
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9901</b>	<b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>59.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
9901.3300.90	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0	0.0 nur auf best. VV HRM1
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>0.0</b>	<b>208.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>0.0</b>	<b>208.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
9950.3896.01	Einlage in Schwankungsreserve		208.0					gem. aktueller Berechnung





Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>77.9</b>	<b>84.4</b>	<b>83.3</b>	<b>83.3</b>	<b>83.4</b>	<b>83.5</b>	<b>83.6</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>2.9</b>	<b>4.0</b>	<b>3.2</b>	<b>3.2</b>	<b>3.2</b>	<b>3.2</b>	<b>3.2</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>0.9</b>	<b>0.5</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>0.9</b>	<b>0.5</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>
0110.4270.01	Bussen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
0110.4910.01	Interne Verrechnung DL Burger	0.4	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>1.9</b>	<b>3.5</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>1.9</b>	<b>3.5</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>
0120.4612.01	Interne Verrechnung Sitzungsgeld SF	0.2	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0120.4910.01	Interne Verrechnung DL Burger	1.7	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6 Nullwachstum
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>75.0</b>	<b>80.4</b>	<b>80.1</b>	<b>80.1</b>	<b>80.2</b>	<b>80.3</b>	<b>80.4</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>24.3</b>	<b>25.8</b>	<b>25.7</b>	<b>25.7</b>	<b>25.8</b>	<b>25.9</b>	<b>25.9</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>24.3</b>	<b>25.8</b>	<b>25.7</b>	<b>25.7</b>	<b>25.8</b>	<b>25.9</b>	<b>25.9</b>
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzleigeühren)	0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4250.01	Verkaufserlös Mofavignetten und Schilder	0.2	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4260.02	Rückerstattungen Verwaltungskostenbeiträge		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 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	0.5	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung SF	7.5	9.5	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	8.6	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
0220.4910.02	Interne Verrechnung DL Burger	7.0	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7 Nullwachstum
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>50.8</b>	<b>54.6</b>	<b>54.4</b>	<b>54.4</b>	<b>54.4</b>	<b>54.4</b>	<b>54.4</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>49.7</b>	<b>53.1</b>	<b>53.4</b>	<b>53.4</b>	<b>53.4</b>	<b>53.4</b>	<b>53.4</b>
0290.4472.01	Mietzinsertag Gemeindehaus	0.1	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	49.6	52.1	52.9	52.9	52.9	52.9	52.9 Nullwachstum











Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
5799	Lastenausgleich Soziales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	9.5	16.8	15.8	15.8	15.9	16.0	16.0
61	Strassenverkehr	9.5	16.8	15.8	15.8	15.9	16.0	16.0
615	Gemeindestrassen	9.5	9.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
6150	Gemeindestrassen	9.5	9.1	8.1	8.1	8.1	8.1	8.1
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung Bürger	7.5	7.1	6.1	6.1	6.1	6.1	6.1 Nullwachstum
619	Strassen, übriges	0.0	7.7	7.7	7.7	7.8	7.8	7.9
6191	Werkhof	0.0	7.7	7.7	7.7	7.8	7.8	7.9
6191.4470.01	Mietzinsertrag Werkhof		7.7	7.7	7.7	7.8	7.8	7.9 schwacher Zuwachs
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	322.2	321.9	363.3	363.4	363.6	363.9	364.2
71	Wasserversorgung	113.1	110.2	146.3	146.4	146.5	146.6	146.8
710	Wasserversorgung	113.1	110.2	146.3	146.4	146.5	146.6	146.8
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	113.1	110.2	146.3	146.4	146.5	146.6	146.8







Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	9.4	12.1	10.1	10.1	10.1	10.1	10.1
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	9.4	12.1	10.1	10.1	10.1	10.1	10.1
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	9.4	12.1	10.1	10.1	10.1	10.1	10.1
8200.4250.01	Verkaufserlös Stamm-, Industrie- und Brennholz, Deckkäste	8.5	12.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0 Nullwachstum
8200.4260.01	Zollrückerstattungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
8200.4611.01	Kantonsbeiträge	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	18.9	18.0	18.0	18.1	18.1	18.3	18.4
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	18.9	18.0	18.0	18.1	18.1	18.3	18.4
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	18.9	18.0	18.0	18.1	18.1	18.3	18.4
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG	18.9	18.0	18.0	18.1	18.1	18.3	18.4 schwacher Zuwachs
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	357.6	250.0	250.0	200.0	200.0	419.7	300.0
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	357.6	250.0	250.0	200.0	200.0	419.7	300.0
<b>8901</b>	<b>Kiesgrube</b>	357.6	250.0	250.0	200.0	200.0	419.7	300.0

## Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

## Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
8901.4250.01	Kiesabbau	357.6	250.0	250.0	200.0	200.0	419.7	300.0 gem. sep. Angaben Gem.
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>2'669.4</b>	<b>1'569.9</b>	<b>1'324.3</b>	<b>1'348.7</b>	<b>1'371.3</b>	<b>1'388.0</b>	<b>1'308.4</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>800.0</b>	<b>776.6</b>	<b>790.4</b>	<b>811.9</b>	<b>836.8</b>	<b>851.7</b>	<b>866.9</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>800.0</b>	<b>776.6</b>	<b>790.4</b>	<b>811.9</b>	<b>836.8</b>	<b>851.7</b>	<b>866.9</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>691.6</b>	<b>700.9</b>	<b>714.3</b>	<b>735.6</b>	<b>760.1</b>	<b>774.4</b>	<b>789.0</b>
9100.4000.01	Einkommenssteuer NP	567.4	590.1	600.0	619.0	641.0	653.8	666.9 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	3.1	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Einkommen	2.6	7.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Einkommen)	-9.4	-7.0	-6.0	-6.0	-6.0	-6.0	-6.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.60	Pauschal Steueranrechnungen E/V	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuer NP	66.8	69.8	70.0	72.2	74.8	76.3	77.8 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Vermögen	1.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Vermögen	-1.7	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5 gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuer	46.0	35.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.10	Quellensteuer BGSA	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuer JP	-1.4	2.1	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6 gem. Steuerprog.
9100.4010.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Gewinn	2.9	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuer JP	0.2						ab 2021 unter Gewinnsteuern
9100.4011.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Kapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Kapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	13.4	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 gem. Steuerprog.
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>43.7</b>	<b>11.0</b>	<b>11.0</b>	<b>11.0</b>	<b>11.1</b>	<b>11.2</b>	<b>11.3</b>
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	7.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
9101.4022.10	Sonderveranlagung	36.0	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 schwacher Zuwachs
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>	<b>63.5</b>	<b>63.6</b>	<b>64.0</b>	<b>64.2</b>	<b>64.5</b>	<b>65.0</b>	<b>65.5</b>
9102.4021.01	Liegenschaftssteuer	63.5	63.6	64.0	64.2	64.5	65.0	65.5 schwacher Zuwachs
<b>9103</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>1.2</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>
9103.4033.01	Hundesteuer	1.2	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>177.0</b>	<b>170.3</b>	<b>157.7</b>	<b>159.7</b>	<b>156.0</b>	<b>155.6</b>	<b>154.0</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>177.0</b>	<b>170.3</b>	<b>157.7</b>	<b>159.7</b>	<b>156.0</b>	<b>155.6</b>	<b>154.0</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>177.0</b>	<b>170.3</b>	<b>157.7</b>	<b>159.7</b>	<b>156.0</b>	<b>155.6</b>	<b>154.0</b>
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische und soziodemografische La	95.3	95.6	95.7	95.7	95.8	95.8	95.9 gem. FILAG
9300.4622.70	Ausgleichsleistung Disparitätenabbau	81.7	74.7	62.0	64.0	60.2	59.7	58.2 gem. FILAG
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.8</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.8</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>0.8</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile direkte Bundessteuer	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 gem. Steuerprog.
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'691.5</b>	<b>337.2</b>	<b>298.5</b>	<b>299.3</b>	<b>300.7</b>	<b>302.8</b>	<b>287.0</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>5.2</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.2</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>5.2</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.2</b>
9610.4401.01	Zinsen Forderungen (SG 101)	2.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristigen Finanzanlagen (SG 107)	2.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9610.4463.01	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen als AG	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'604.3</b>	<b>209.4</b>	<b>211.7</b>	<b>212.3</b>	<b>213.4</b>	<b>214.9</b>	<b>216.5</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>494.0</b>	<b>149.0</b>	<b>149.2</b>	<b>149.6</b>	<b>150.4</b>	<b>151.5</b>	<b>152.7</b>
9630.4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV	26.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.01	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock West	10.9	13.0	13.0	13.0	13.1	13.2	13.3 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre West (Studio)	8.4	8.4	8.4	8.4	8.5	8.5	8.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.03	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre Ost	21.8	20.9	20.9	21.0	21.1	21.2	21.4 schwacher Zuwachs
9630.4430.04	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock Ost	15.6	15.6	15.6	15.6	15.7	15.8	16.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.05	Lehrerhaus	20.8	19.2	19.2	19.3	19.4	19.5	19.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.07	Pachtzinse	54.7	55.7	55.7	55.9	56.1	56.6	57.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.08	diverse Mietzinseinnahmen	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.01	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock West	2.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
9630.4439.02	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre West (Studio)	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.03	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre Ost	3.8	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.04	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock Ost	3.4	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.05	Rückerstattung Nebenkosten Lehrerhaus	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 schwacher Zuwachs
9630.4443.01	Wertberichtigung Grundstücke und Liegenschaften Finanzverm	319.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>9631</b>	<b>SF Liegenschaft Hauptstrasse 15</b>	<b>1'110.2</b>	<b>60.4</b>	<b>62.5</b>	<b>62.7</b>	<b>63.0</b>	<b>63.4</b>	<b>63.8</b>
9631.4407.01	Zinsen Darlehen FV	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9631.4430.01	Mietzinsertrag Restaurant	20.7	27.1	27.1	27.2	27.3	27.5	27.7 schwacher Zuwachs
9631.4430.02	Mietzinsertrag Wirtwohnung	15.2	14.8	14.8	14.8	14.9	15.0	15.1 schwacher Zuwachs
9631.4430.03	Mietzinsertrag Studio	8.2	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2 schwacher Zuwachs
9631.4439.01	Nebenkosten Restaurant	5.5	4.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
9631.4439.02	Nebenkosten Wirtwohnung	3.0	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
9631.4439.03	Nebenkosten Studio	1.2	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.4443.01	Marktwertanpassung Liegenschaft	1'051.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4830.01	ausserordentlicher verschiedener Ertrag	5.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4893.01	Entnahme SF Werterhalt		5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5 Nullwachstum
9631.9010.50	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>82.0</b>	<b>124.7</b>	<b>83.7</b>	<b>83.9</b>	<b>84.2</b>	<b>84.7</b>	<b>67.4</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>10.3</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	9.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9690.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>9695</b>	<b>Burgergut</b>	<b>71.7</b>	<b>124.7</b>	<b>83.7</b>	<b>83.9</b>	<b>84.2</b>	<b>84.7</b>	<b>67.4</b>
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)	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9695.4430.01	Pacht- und Mietzinse	62.1	62.0	62.0	62.2	62.5	63.0	63.4 schwacher Zuwachs
9695.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschri	3.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4443.01	Wertberichtigung Grundstücke und Liegenschaften Finanzverm	2.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreseven		41.0					
9695.4896.02	Auflösung Neubewertungsreserve		17.8	17.8	17.8	17.8	17.8	0.0 Auflösung über 5 Jahre
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>0.2</b>	<b>0.4</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.2</b>	<b>0.4</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>



# Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2021	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'912.3</b>						
100	flüssige Mittel	1'510.2						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)							
102	kurzfristige Finanzanlagen							
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	34.2						
107	Finanzanlagen	195.5						
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren							
108	Sachanlagen Finanzvermögen	4'588.8						
1087	Anlagen im Bau FV							
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK							
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'567.2</b>						
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV (Buchwerte)</b>	<b>1'548.8</b>						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	1'241.2						
140x1	Wasserversorgung	129.9						
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 2021 - 2026

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2021	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i>		<i>Hinweis: Im 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>					
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
14099	Allgemeiner Haushalt	177.6	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0	0.0
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 2021 - 2026

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>		<i>Hinweis: neue Inv.beiträge ab Prognosejahr 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)		
<b>148</b>	<b>Kumulierte zusätzliche Abschreibungen</b>		

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF '000					
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>1'628.2</b>						
200	Laufende Verbindlichkeiten	322.0						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0						
204	Passive Rechnungsabgrenzung	147.6						
205	Kurzfristige Rückstellungen	4.9						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Darlehen Suva, 24.8.21 -> erneuert	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	Schuldschein PostFinance, 3.1.23	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							
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	53.7						

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>6'851.4</b>
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:</b>	<b>1'824.3</b>
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	401.5
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	317.0
29003	Spezialfinanzierung Abfall	45.7
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	SF Liegenschaft Rest. Bären (SF WE 1)	1'060.1
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	
<b>292</b>	<b>Rücklagen der Globalbudgetbereiche</b>	
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen:</b>	<b>683.4</b>
29300	Allgemeiner Haushalt	
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	340.4
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	291.3
2930x	Liegenschaft Rest. Bären (SF WE 1)	51.7
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
<b>294</b>	<b>Reserven (Finanzpolitische Reserve)</b>	<b>331.8</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen:</b>	<b>725.2</b>
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	725.2
29601	Schwankungsreserve	
2961x	Marktwertreserve	
<b>298</b>	<b>übriges Eigenkapital</b>	<b>959.3</b>
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2'327.3</b>

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

## Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen <sup>1</sup>

Rechnungsjahr: 2020

Wasserversorgung: Treiten

Kontaktperson:

Telefon:

Datengrundlagen

- Geschätzt
- GWP
- Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter <sup>2</sup> 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)
<b>Anlagenteile</b>						
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 <sup>3</sup>			-			-
<b>Total 1 - 7</b>	<b>1'693'500</b>	<b>-</b>	<b>1'693'500</b>			<b>21'169</b>

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: (100*⑦/③)
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken		in Prozent von ③: (100*⑧/③)

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent <sup>5</sup>	100%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	21'169
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet <sup>6</sup>	12'718
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	8'451
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	435
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	49

Datum:

Unterschrift:

<sup>1</sup> Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

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

<sup>3</sup> 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.

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

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

<sup>6</sup> Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan Gemeinde Treiten 2021 - 2026

**Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen<sup>1</sup>**

Rechnungsjahr: 2020

Gemeinde: Treiten

Kontaktperson: \_\_\_\_\_

Telefon: \_\_\_\_\_

E-Mail: \_\_\_\_\_

Datengrundlagen Gemeinde  AWA  Anlagenbuchhaltung  
 Aktualisierungsjahr: 2020

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 <sup>2</sup> %	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%	-		-
<b>Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)</b>	<b>5'050'000</b>			<b>63'125</b>	<b>100%</b>	<b>63'125</b>

**2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen<sup>3</sup>**

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

<b>Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)</b>	<b>5'050'000</b>			<b>63'125</b>	<b>100%</b>	<b>63'125</b>
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet <sup>4</sup>						29'700
<b>Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren</b>						<b>33'425</b>

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 <sup>5</sup>	
EW <sup>6</sup>	432
Fr./EW	146

Bemerkungen: \_\_\_\_\_

Datum: \_\_\_\_\_

Unterschrift: \_\_\_\_\_

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

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

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

<sup>4</sup> Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

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

<sup>6</sup> 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, Maschinen, Fahrzeug	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, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau VV	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, Maschinen, Fahrzeug	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	67	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
	Einkaufssummen an andere VV	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 VV-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.