

Gemischte Gemeinde Treiten

# Finanzplan 2024 - 2029

Bern, 4. Oktober 2024

---

**KPG Bern - GAC Berne**

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

## Vorbericht

### Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Treiten

#### 1. Finanzielle Ausgangslage

##### Rechnung 2023

##### Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 131'576 ab, dies entspricht einer Besserstellung gegenüber dem Budget von rund CHF 318'176.

##### Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2023 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 86'333 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 237'300, die Besserstellung macht CHF 323'633 aus.

##### Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser schlossen mit Ertragsüberschüssen, die Spezialfinanzierung Abfall schloss mit einem Aufwandüberschuss ab. In der Summe betrug der Ertragsüberschuss CHF 45'242.

Der Bilanzüberschuss steigt um den Ertragsüberschuss im allgemeinen Haushalt auf einen Bestand von 2.457 Mio. CHF. Die finanzpolitische Reserve betrug unverändert CHF 397'700.

##### Ausgewählte Finanzkennzahlen

##### Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad 2023 lag bei 87.2 %. Der Wert ist gut, die Gemeinde Treiten konnte einen grossen Teil der Investitionen aus selber erwirtschafteten Mitteln finanzieren. Der Fünfjahresdurchschnitt betrug sehr gute 172.5 %.

Der kantonale Durchschnitt 2018 – 2022 lag bei 92 %.

##### Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2022 bei 105 %. Der Wert von Treiten betrug für das Jahr 2023 tiefe 37.3 %, im Durchschnitt lag er mit 31.7 % sogar tiefer.

Der kantonale Durchschnitt 2018 – 2022 betrug 102.9 %.

##### Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 3.15 % (Durchschnitt 2.80 %) klar unter dem kantonalen Durchschnitt von 5.38 %, er darf als tief bezeichnet werden.

### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt im Durchschnitt 2019 – 2023 mit 10.33 % unter dem bernischen Durchschnitt von 11.6 % und zeugt von einer tiefen mittleren Investitionstätigkeit. Das Rechnungsjahr 2023 wies mit 9.99 % einen leicht tieferen Investitionsanteil auf.

### Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Treiten weist im Jahr 2023 ein Nettovermögen von CHF 11'161 pro Einwohner auf. Im Durchschnitt liegt der Wert etwas tiefer, bei CHF 11'127. Die bernischen Gemeinden weisen mehrheitlich ein Nettovermögen pro Einwohner auf, der kantonale Fünfjahresdurchschnitt beträgt CHF 845.

Die Gemeinde Treiten blickt auf ein gutes Rechnungsjahr 2023 zurück. Im allgemeinen Haushalt wurde ein Ertragsüberschuss ausgewiesen, nachdem das Budget von einem Aufwandüberschuss ausgegangen war. Höhere Steuererträge und höhere Erträge aus dem Kiesabbau trugen zum guten Ergebnis bei.

Das verzinsliche, langfristige Fremdkapital stieg im Rechnungsjahr auf 1.3 Mio. CHF an. Der Bilanzüberschuss beträgt 2.457 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve beträgt unverändert CHF 397'700. Die Gemeinde Treiten beginnt die neue Finanzplanperiode mit flüssigen Mitteln in der Höhe von CHF 506'000.

## 2. Prognose der Erfolgsrechnung

<b>Basis</b>	Als Basis dienen die Rechnung 2023, die Budgets 2024 und 2025, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
<b>Personalaufwand</b>	Gemäss Budgets 2024 und 2025; Zuwachs im 2026 von 1.25 %, ab dem Jahr 2027 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
<b>Sachaufwand</b>	Gemäss Budgets 2024 und 2025; Zuwachs im 2026 1.5 %, ab dem Jahr 2027 1.25 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
<b>Zinsen</b>	2.0 % 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 wurde in Treiten über 8 Jahre abgeschrieben,

2023 wurde der allgemeine Haushalt das letzte Mal mit den Abschreibungen belastet.

#### Amortisationen

Die Gemeinde Treiten wies Ende 2023 verzinsliche Fremdmittel in der Höhe von 1.3 Mio. CHF auf, im Finanzplan ist bei Ablauf der Laufzeit die Amortisation der entsprechenden Darlehen vorgesehen.

#### Steuereinnahmen

Die Steueranlage wurde auf das Jahr 2024 auf 1.40 Einheiten angehoben, sie wird für die ganze Planungsperiode unverändert beibehalten.

Im Finanzplan wird für die Gemeinde Treiten für die Jahre zwischen 2024 und 2029 mit einem Bevölkerungswachstum von total 26 Personen gerechnet. Bei den Steuerpflichtigen wird von einer Zunahme von 15 Personen ausgegangen.

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO- Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2023 (inklusive Vorjahre):

Einkommen natürliche Personen: CHF 615'780

Vermögen natürliche Personen: CHF 81'705

Die Gemeinde Treiten verzeichnete bei den Einkommenssteuern im Jahr 2023 einen Zuwachs, die Vermögenssteuern entsprachen dagegen ziemlich genau dem Budget und sind tiefer als im Vorjahr ausgefallen. Für das laufende Jahr wird für die Gemeinde Treiten bei den Einkommenssteuern mit einer Abnahme von 2.80 % und bei den Vermögenssteuern mit einer Zunahme von 1.7 % gerechnet.

Für die Jahre ab 2025 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

- Einkommenssteuern N.P.: 2.34 % für das Jahr 2025, 2.1 % für das Jahr 2026, anschliessend 1.9 % pro Jahr.
- Vermögenssteuern N.P.: 3.4 % für das Jahr 2025, anschliessend 2.0 % pro Jahr.

Bei den juristischen Personen betrug der Steuerertrag im 2023 rund CHF 7'200. Der hohe Steuerertrag wird so nicht weitergeschrieben. Ab dem Jahr 2024 wird mit konstanten jährlichen Steuererträgen in der Höhe von CHF 2'100 bis maximal CHF 2'600 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 81 % und 85 % des Kantonsmittels. Dabei ist der Wert im Jahr 2025 am höchsten, er nimmt dann im Verlauf der Planungsperiode ab. 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 2025 bis 2029 wird Treiten gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau zwischen CHF 72'800 (2025) bis maximal CHF 97'800 (2028) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten.

Nach dem Zuschuss "Disparitätenabbau" weist die Gemeinde Treiten einen Wert in der Steuerkraft von über 86 % auf. Sie erhält deshalb keine Beiträge aus der Mindestausstattung.

#### Geografisch-topografischer Zuschuss

Kosten für besondere Eigenschaften von Topografie / Geografie einer Gemeinde werden über den Verteilschlüssel Fläche pro Einwohner und Strassenlänge abgegolten. Die Gemeinde Treiten kann aus diesem Zuschuss jährlich rund CHF 97'900 erwarten.

#### Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge sowie 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 2025 CHF 616 pro Einwohner, anschliessend erfolgt ein kontinuierlicher Anstieg: zuerst auf CHF 639 für das Jahr 2026, im Jahr 2029 wird dann ein pro Kopf-Beitrag von CHF 654 erwartet.

Treiten wird 2025 gemäss Finanzplan CHF 274'736 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Der Betrag steigt anschliessend an auf CHF 308'034 im Jahr 2029.

Der Lastenausgleich Sozialhilfe 2023, der im laufenden Jahr 2024 abgerechnet wurde, fiel leicht tiefer als prognostiziert aus. Für die Jahre 2024 und 2025 müssen die bernischen Gemeinden mit einem deutlichen Anstieg rechnen. Die Kosten für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf werden markant höher prognostiziert. Es wird mit neuen Klasseneröffnungen in diesem Bereich gerechnet.

Bei den Kosten für die individuelle Sozialhilfe müssen die Gemeinden mit einer Zunahme rechnen, sowohl steigende Krankenkassenprämien als auch höhere Mietnebenkosten wirken sich in Kostensteigerungen aus.

Unsicherheiten in der Prognose entstehen durch die schwankenden Fallzahlen in der individuellen Sozialhilfe und im Flüchtlings- und Asylbereich.

#### Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50% durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert.

Für 2025 beträgt der Wert CHF 251 pro Einwohner. Bis in das Jahr 2026 Jahren nimmt der Betrag etwas ab, bevor er deutlich ansteigt. 2029 wird ein Betrag von CHF 254 pro Einwohner erwartet. Die erhoffte Entlastung durch die EL-Reform ist durch höhere Fallkosten und Anpassungen bei den Heimtaxen bereits wieder überkompensiert worden.

Der Beitrag der Gemeinde Treiten an den Lastenausgleich EL wird 2025 CHF 111'946 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 119'634.

#### Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 5 pro Einwohner, für Treiten bedeutet das pro Jahr durchschnittlich rund CHF 2'300.

#### 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.

2025 wird pro öV-Punkt CHF 410 und CHF 52 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt sinken im Jahr 2026 auf CHF 404 pro Einwohner und bleiben voraussichtlich bis 2029 stabil. Die Kosten pro Einwohner bleiben voraussichtlich bis Ende Prognoseperiode konstant bei CHF 52 bis CHF 53.

Die Ausgaben für den öffentlichen Verkehr werden in den nächsten Jahren vor allem durch die geplanten Angebotserweiterungen und den Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu-

oder Ausbauten beeinflusst. Zusätzlich steigen die Investitionsausgaben durch die geplanten oder bereits begonnenen Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen und den ÖV-Knoten Ostermundigen an.

Die Gemeinde Treiten wird 2025 rund CHF 23'042 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2029 steigt der Betrag auf CHF 24'492 an.

#### 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 2025 beträgt CHF 182 pro Einwohner. Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 180 ab. Das bedeutet für Treiten jährliche Zahlungen von durchschnittlich CHF 83'750.

#### 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 2025 ein Betrag von rund CHF 300 berücksichtigt.

### 3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

#### neue Investitionen ab 2025

Die Jahre ab 2025 enthalten Nettoinvestitionen von 1.335 Mio. CHF, durchschnittlich CHF 267'000 pro Jahr.

Die grösste Investition im Finanzplan ist der geplante Radweg Treiten-Brüttelen, der mit CHF 540'000 berücksichtigt ist.

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

2025: CHF 117'000  
 2026: CHF 763'000  
 2027: CHF 325'000  
 2028: CHF 0  
 2029: CHF 130'000

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2025 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 279'000, im Durchschnitt CHF 56'000 pro Jahr.



## 4. Spezialfinanzierungen

### Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 21'170, sie entspricht damit den vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 20'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2024 – 2029 sind Investitionen von CHF 833'000 vorgesehen.

Jährlich werden zwischen CHF 7'500 bis CHF 8'000 für den werterhaltenden Unterhalt aus dem Bestand Werterhalt entnommen.

Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung ab 2025, bei einem Unterhalt von jährlich CHF 15'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von rund 70 % auf.

In der Summe weist die Wasserrechnung einen Aufwandüberschuss von rund CHF 267'000 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt stetig, er beträgt per Ende 2029 rund CHF 187'600.

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

### Abwasserentsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 70'340, sie entspricht damit der vollen Einlagen in den Werterhalt. Ab dem Jahr 2025 steigt die Einlage aufgrund einer Erweiterungsinvestition auf CHF 72'300 an. Die ab 2025 jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 30'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2024 – 2029 sind Investitionen von CHF 521'300 vorgesehen.

Jährlich werden CHF 5'000 für den werterhaltenden Unterhalt aus dem Bestand Werterhalt entnommen.

Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung der Gemeinde Treiten, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich CHF 10'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von rund 65 % auf.

In der Summe weist die Abwasserrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 412'000 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt ab, im Jahr 2029 droht ein Bilanzfehlbetrag.

In der Abwasserrechnung der Gemeinde Treiten besteht insofern Handlungsbedarf als dass die Entstehung des Bilanzfehlbetrages verhindert werden muss. Der Kostendeckungsgrad muss in den nächsten zwei, drei Jahren auf 100 % angehoben werden.

Die Verantwortlichen sind gefordert, sie müssen Massnahmen ergreifen, damit die Entwicklung gestoppt und der drohende Bilanzfehlbetrag verhindert werden kann.

### Abfallentsorgung

Bei konstanten Gebührenerträgen ab dem Jahr 2025 wird im Prognosezeitraum mit einem Kostendeckungsgrad von gut 100 % gerechnet. Im Finanzplan sind keine Investitionen berücksichtigt.

Der Rechnungsausgleich nimmt um die jährlichen kleinen Ertragsüberschüsse zu auf CHF 30'900 ab.

In der Abfallrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

## 5. Ergebnisse der Finanzplanung

### Allgemeiner Haushalt

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Planungszeitraum bei gleichbleibender Steueranlage in der Summe aller Prognosejahre mit einem negativen Handlungsspielraum von rund CHF 668'000 zu rechnen. Im Durchschnitt beträgt der jährliche Handlungsspielraum minus CHF 111'000.

Der Handlungsspielraum ist nur gerade im aktuellen Budgetjahr positiv, allerdings kann man hier von einer schwarzen Null sprechen, so klein ist der Betrag. Die grössten negativen Beträge weisen die Jahre 2027 und 2029 auf.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt ist negativ, sie beträgt durchschnittlich CHF 13'100 (Vorjahresplan: minus CHF 85'200).

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

#### Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (Disparitätenabbau) kann Treiten in den Jahren 2025 – 2029 im Durchschnitt jährlich rund CHF 89'430 erwarten. Die Zahlungen sind leicht höher als im letzten Finanzplan (CHF 87'050) prognostiziert. Gemäss Berechnungen nimmt die Steuerkraft der Gemeinde Treiten ab 2025 ab, erst im letzten Prognosejahr steigt die Steuerkraft wieder etwas an.

Beim Lastenausgleich steigen die prognostizierten pro Kopf-Beiträge für den LA Sozialhilfe und den LA Ergänzungsleistungen im Verlauf der Planungsperiode deutlich an. Zusammengerechnet steigen die Zahlungen nur in diesen beiden Lastenverteiler zwischen 2025 und

2029 um rund CHF 41'000 an. Die übrigen Verbundaufgaben bleiben voraussichtlich in den pro Kopf-Beiträgen stabil.

Für die Gemeinde Treiten wirkt sich die Annahme einer wachsenden Bevölkerungszahl generell in höheren Zahlungen aus, die Beitragszahlungen steigen damit in allen Lastenausgleichssystemen an.

### Steuererhöhung

Treiten hat auf das Jahr 2024 die Steueranlage auf 1.40 angehoben. Die zwei Steuerzehntel bringen Mehrerträge von knapp CHF 130'000 pro Jahr.

### Funktion Bildung

Der Aufwand in der Funktion «Bildung» steigt (ohne Berücksichtigung von Abschreibungen) zwischen 2025 und 2029 um CHF 181'000 an. Der Ertrag nimmt ebenfalls zu, allerdings nur um etwa CHF 55'000. Obwohl die Lehrergehaltskosten auf allen Stufen zunehmen, ist der grösste Kostenfaktor beim Betriebskostenbeitrag für das OSZ Ins ab dem Jahr 2027 (plus CHF 100'000) auszumachen.

### Neubewertungsreserve

Die Auflösung der Neubewertungsreserve gemäss den gesetzlichen Vorgaben dauert bis im Jahr 2025 an. Die jährliche Entnahme beträgt CHF 95'200. Anschliessend ist die Reserve aufgebraucht. Der Ertrag verbessert die Rechnungen, er ist aber nicht liquiditätswirksam.

### Finanzanlagen

Im Finanzplan sind ab dem Jahr 2026 verschiedene Finanzanlagen berücksichtigt, es handelt sich um Bodenaufwertungen, Bewässerungsprojekte und um ein Vorprojekt Mehrfamilienhaus. In der Summe machen die Finanzanlagen CHF 470'000 aus. Sie beanspruchen bei der Realisierung Liquidität, generieren aber keine Abschreibungen.

### Kiesabbau

Im Finanzplan sind ab dem Jahr 2025 jährlich Erträge aus dem Kiesabbau von CHF 470'000, ab dem Jahr 2028 von CHF 450'000 berücksichtigt. Zudem entsteht im Jahr 2028 ein einmaliger Zusatzertrag von CHF 161'000.

### SF Kiesgeld

Ab dem Jahr 2025 soll in Treiten eine neue Spezialfinanzierung im Eigenkapital geschaffen werden. Von den Erträgen aus dem Kiesabbau werden jährlich CHF 150'000 in eine Spezialfinanzierung (SF) Kiesgeld eingelegt.

Die Einlage hat keinen Einfluss auf die Liquidität der Gemeinde, sie verschlechtert aber die Rechnungsergebnisse (Erträge) jährlich um die eingelegten Beträge.

Die geplante SF Kiesgeld ist im Finanzplan bereits berücksichtigt.

**LA öffentlicher Verkehr**

Es ist vorgesehen, dass die Gemeinde Treiten ab dem Jahr 2027 einen Anschluss (Bus) an den öffentlichen Verkehr erhält. Die Mehrkosten sind im Finanzplan mit CHF 30'000 jährlich für die Jahre 2027 bis 2029 berücksichtigt.

**Folgekosten von neuen Investitionen**

2024 belaufen sich die Abschreibungen auf CHF 3'000. In den Folgejahren steigen sie aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit an. Im letzten Prognosejahr betragen die Abschreibungen CHF 68'000 oder einen Steueranlagezehntel.

**Rechnungsergebnisse**

Im vorliegenden Finanzplan schliessen die Jahre 2025 – 2029 alle mit Aufwandüberschüssen ab. Voraussichtlich kann man nur für das Jahr 2024 von einer ausgeglichenen Rechnung ausgehen. In der Summe wird für die Finanzplanungsperiode ein Aufwandüberschuss von 1.159 Mio. CHF ausgewiesen. Im Durchschnitt betragen die Defizite 2025 – 2029 CHF 232'000 oder 3.5 Steueranlagezehntel.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt				Version vom		30.09.24			
				Beträge in CHF 1'000					
				Prognoseperiode					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1.</b>	<b>Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			-247	-197	-176	-331	-189	-327
1.b	Ergebnis aus Finanzierung			189	202	207	211	225	228
	operatives Ergebnis			-57	5	32	-121	36	-100
1.c	ausserordentliches Ergebnis			63	-65	-122	-113	-113	-113
<b>1.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>			<b>5</b>	<b>-60</b>	<b>-91</b>	<b>-233</b>	<b>-76</b>	<b>-212</b>
<b>2.</b>	<b>Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen			120	117	763	325	0	130
2.b	Finanzanlagen			0	0	70	130	130	80
<b>3.</b>	<b>Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf			0	188	1'802	2'684	3'659	4'035
3.b	bestehende Schulden			1'300	1'300	700	700	0	0
3.c	total Fremdmittel kumuliert			1'300	1'488	2'502	3'384	3'659	4'035
<b>4.</b>	<b>Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a	Abschreibungen			3	34	49	64	64	68
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss			-1	1	20	45	63	77
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse			0	0	0	0	0	0
4.d	Total Investitionsfolgekosten			2	35	69	109	128	145
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten			5	-60	-91	-233	-76	-212
<b>4.f</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>			<b>3</b>	<b>-96</b>	<b>-159</b>	<b>-342</b>	<b>-204</b>	<b>-357</b>
<b>5.</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>								
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve			3	-96	-159	-342	-204	-357
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)			3	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>0</b>	<b>-96</b>	<b>-159</b>	<b>-342</b>	<b>-204</b>	<b>-357</b>

**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bilanzüberschuss sinkt um 1.159 Mio. CHF, er reduziert sich per Ende 2029 auf einen Bestand von 1.298 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 401'000.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Treiten im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 65'000.

## Gebührenfinanzierter Haushalt

### finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis

Gemäss Finanzplan schliessen die Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser in allen Prognosejahre negativ, die Spezialfinanzierung Abfall in jedem Prognosejahr dagegen positiv ab.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt						Version vom	30.09.24
						Beträge in CHF 1'000	
						Prognoseperiode	
						2024	2025
						2026	2027
						2028	2029
<b>1.</b>	<b>Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>						
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-98	-96	-96	-91	-88	-84
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	32	12	28	26	25	25
	operatives Ergebnis	-66	-83	-68	-65	-63	-59
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>1.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>-66</b>	<b>-83</b>	<b>-68</b>	<b>-65</b>	<b>-63</b>	<b>-59</b>
<b>2.</b>	<b>Investitionen und Finanzanlagen</b>						
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	349	150	265	340	190	60
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
<b>4.</b>	<b>Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>						
4.a	Abschreibungen	6	8	14	22	27	33
4.d	Total Investitionsfolgekosten	6	8	14	22	27	33
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-66	-83	-68	-65	-63	-59
<b>4.f</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-72</b>	<b>-92</b>	<b>-82</b>	<b>-86</b>	<b>-89</b>	<b>-92</b>

Im Durchschnitt betragen die Aufwandüberschüsse CHF 86'000 pro Jahr. Dabei schliesst keines der Prognosejahre positiv ab.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2024 – 2029 durchschnittlich minus CHF 10'000, die Nettoinvestitionen machen im Total 1.354 Mio. CHF aus.

### Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im 2024 CHF 6'000. Sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit stetig an, im 2029 betragen die Abschreibungen im gebührenfinanzierten Haushalt CHF 33'000.

## Konsolidierter Haushalt

### Fremdkapital

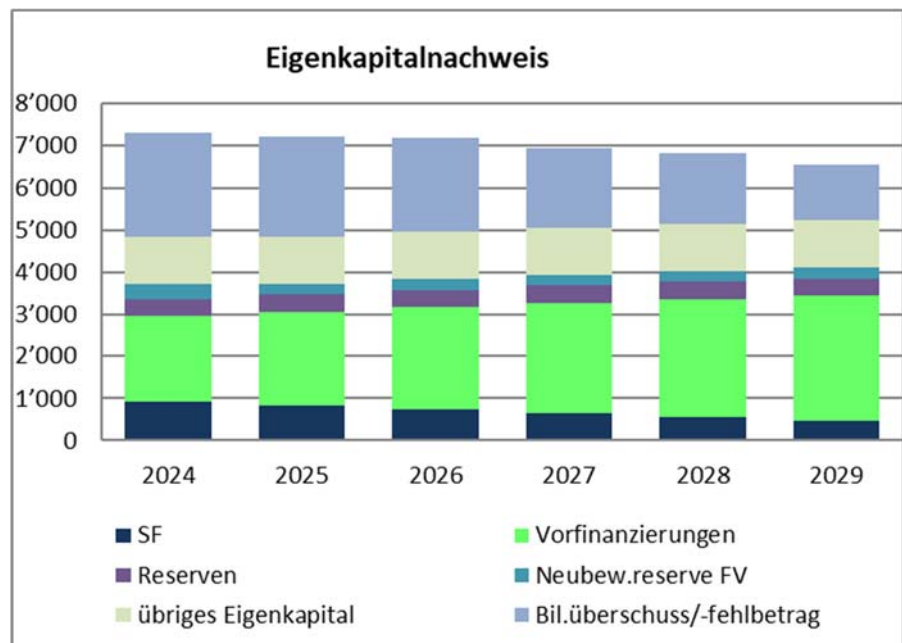
Das verzinsliche Fremdkapital betrug Ende 2023 1.3 Mio. CHF. Die Darlehen werden bei Ablauf der Laufzeit amortisiert. Die Gemeinde Treiten kann das laufende Jahr und damit die Finanzplanperiode mit flüssigen Mitteln in der Höhe von CHF 506'000 beginnen. Gemäss Berechnungen im Finanzplan benötigt die Gemeinde Treiten ab dem Jahr 2025 einen kleineren Betrag neues Fremdkapital, im Jahr 2026 und 2028 werden die bestehenden Darlehen zurückbezahlt, gemäss Finanzplan steigt das Fremdkapital jeweils um mehr als die amortisierten Darlehen wieder an. Ende 2029 muss man in Treiten mit rund 4 Mio. CHF Fremdmittel rechnen.

Unter der Annahme von gestiegenen Darlehenszinsen wird im Finanzplan für das Jahr 2026 mit neuen Zinskosten in der Höhe von CHF 20'000 gerechnet. Im letzten Jahr der Planungsperiode steigen die Zinsen für das neue Fremdkapital auf CHF 77'000 an.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt					Version vom	30.09.24				
					Beträge in CHF '000					
					Prognoseperiode					
					2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>										
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit				-345	-293	-272	-422	-277	-412
1.b	Ergebnis aus Finanzierung				222	214	235	237	251	253
	operatives Ergebnis				-123	-79	-36	-185	-27	-159
1.c	ausserordentliches Ergebnis				63	-65	-122	-113	-113	-113
<b>1.d</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>				<b>-61</b>	<b>-144</b>	<b>-159</b>	<b>-298</b>	<b>-139</b>	<b>-272</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>										
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen				120	117	763	325	0	130
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen				349	150	265	340	190	60
2.c	Finanzanlagen				0	0	70	130	130	80
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>										
3.a	neuer Fremdmittelbedarf				0	188	1'802	2'684	3'659	4'035
3.b	bestehende Schulden				1'300	1'300	700	700	0	0
3.c	total Fremdmittel kumuliert				1'300	1'488	2'502	3'384	3'659	4'035
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>										
4.a	Abschreibungen				9	42	63	86	91	100
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss				-1	1	20	45	63	77
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse				0	0	0	0	0	0
4.d	Total Investitionsfolgekosten				8	44	83	131	154	177
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten				-61	-144	-159	-298	-139	-272
<b>4.f</b>	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>				<b>-69</b>	<b>-187</b>	<b>-242</b>	<b>-429</b>	<b>-294</b>	<b>-449</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>										
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve				-69	-187	-242	-429	-294	-449
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)				3	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>-72</b>	<b>-187</b>	<b>-242</b>	<b>-429</b>	<b>-294</b>	<b>-449</b>

### Eigenkapital

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



## 6. Beurteilung

### Vorbemerkung

Auf das Jahr 2026 treten bei den Gemeindefinanzen verschiedene Änderungen in den gesetzlichen Vorschriften in Kraft. Eine betrifft die finanzpolitische Reserve. Sie wird aufgehoben und in den Bilanzüberschuss überführt. Im Finanzplan werden diese Änderungen noch nicht abgebildet, für die Gemeinde Treiten hat das die Auswirkung, dass Bilanzüberschuss und finanzpolitische Reserve gemeinsam zur Beurteilung der finanziellen Situation als Ganzes herangezogen werden.

### Finanzplan 2024 bis 2029 knapp tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Treiten Nettoinvestitionen von total 2.809 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 1.455 Mio. CHF.
- Die Rechnungen im allgemeinen Haushalt schliessen voraussichtlich in allen Prognosejahren ab dem Jahr 2025 negativ ab. Dabei nehmen die Aufwandüberschüsse in jedem Jahr mit Ausnahme des Jahres 2028 (Sondereffekt beim Kiesertrag) zu. Das laufende Jahr, das Budgetjahr 2024, schliesst in der Grössenordnung einer schwarzen Null ab.
- In Treiten ist es für die Rechnungsabschlüsse entscheidend, wie hoch die Erträge aus dem Kiesabbau effektiv sind. Damit stellt sich für jedes Prognosejahr die Frage, ob die prognostizierten Erträge auch so eintreffen werden.
- Der Finanzplan weist einen Aufwandsprung im Jahr 2027 auf. Höhere Zahlungen im Bereich Bildung und zusätzliche Zahlungen für den öffentlichen Verkehr wirken sich – neben anderen, kleineren Aufwandszunahmen – deutlich aus. Insofern sind die Ergebnisse im Finanzplan zweigeteilt, nämlich die Periode 2025/2026 und die Periode ab 2027.

Der Finanzplan 2024 - 2029 muss als finanziell nur knapp tragbar bezeichnet werden:

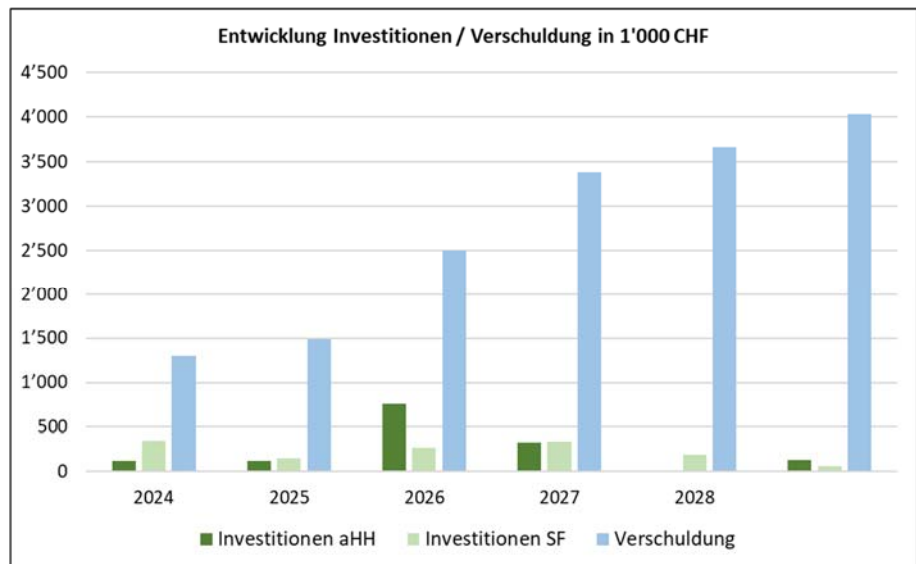
- Für die Jahre 2024 – 2029 wird total ein Aufwandüberschuss von 1.159 Mio. CHF ausgewiesen. Der Betrag entspricht rund 18 Steueranlagezehnteln.
- Der Aufwandüberschüsse betragen zwischen 1.6 bis 5.2 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt in der Planungsperiode durchschnittlich CHF 65'000.
- Der Bilanzüberschuss sinkt bis Ende 2029 auf 1.298 Mio. CHF ab, die finanzpolitische Reserve weist einen Bestand von CHF 401'000 auf.

- Zu Beginn der Planungsperiode weist die Gemeinde Treiten eine moderate Verschuldung auf, bis Ende 2029 steigt die Verschuldung im Gleichschritt mit den Investitionen an, voraussichtlich beträgt das verzinsliche Fremdkapital gut 4.0 Mio. CHF.

## Empfehlung

Treiten hat ein erfreuliches Rechnungsjahr 2023 verzeichnet, die Gemeinde konnte einen Ertragsüberschuss ausweisen, der aufgrund höherer Kies- und Steuererträge eingetroffen ist. Die Kennzahlen bewegen sich in einem guten Bereich.

Im aktuellen Finanzplan sind weniger Investitionen eingestellt als noch im letztjährigen Finanzplan. Trotzdem steigt die Verschuldung markant und im Gleichschritt mit Investitionen und Finanzanlagen an.



Die Grafik zeigt auch, dass zurückbezahlte Darlehen jeweils gleich wieder aufgenommen werden müssen, Treiten ist weit davon entfernt, die Verschuldung senken zu können.

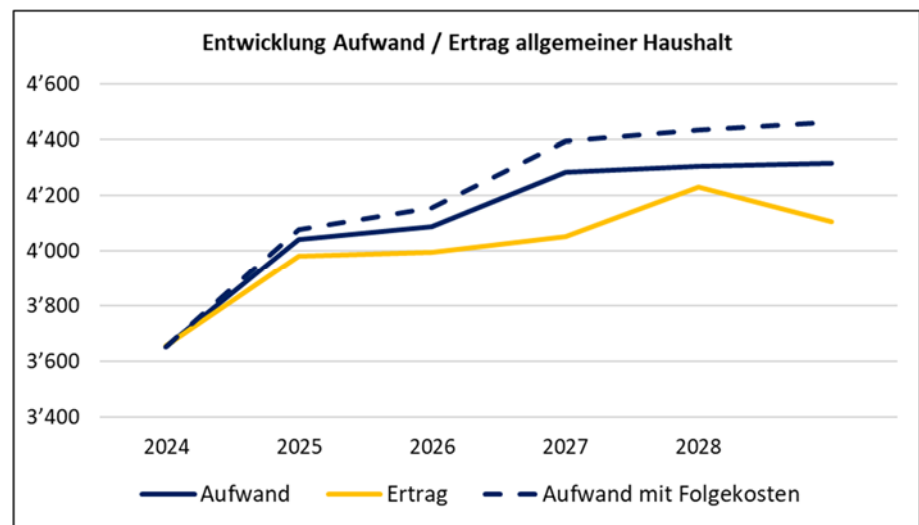
Die durchschnittliche Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt von 2024 – 2029 rund minus CHF 13'100. Dabei sind die Jahre 2027 und 2029 für die negative Selbstfinanzierung verantwortlich. Die anderen Jahre weisen alle eine positive Selbstfinanzierung auf. Die Spezialfinanzierungen weisen ebenfalls eine negative Selbstfinanzierung auf. Der Selbstfinanzierungsgrad für den konsolidierten Haushalt beträgt im Durchschnitt der Prognosejahre minus 5 %.

Der Bruttoverschuldungsanteil beträgt im Durchschnitt 63 %. Für das letzte Prognosejahr steigt er auf 90 %. Der Investitionsanteil liegt bei durchschnittlich mittleren 10 %. Dabei weist das Jahr 2026 die höchste Investitionstätigkeit auf.



Treiten weist im Finanzplan 2024 – 2029 im Durchschnitt ein Nettovermögen von CHF 6'956 pro Einwohner auf, im letzten Prognosejahr beträgt der Wert noch CHF 4'550, pro Kopf nimmt das Nettovermögen zwischen 2024 und 2029 um CHF 5'500 ab.

Im Finanzplan sind die bekannten höheren Belastungen aus den Lastenausgleichssystemen berücksichtigt. Der Anstieg der Zahlungen wird verstärkt durch die Annahme einer wachsenden Bevölkerungszahl.



Die Entwicklung von Aufwand und Ertrag zeigt den angesprochenen Sprung beim Aufwand ab dem Jahr 2027. Der Ertrag im Jahr 2028 wird durch einen Zusatzertrag aus dem Kiesabbau verbessert. Der Ertrag reicht in keinem Jahr aus, damit die Folgekosten aus Investitionstätigkeit gedeckt werden können, er kann nicht einmal den Aufwand ohne Folgekosten decken.

Der Finanzplan von Treiten ist nur knapp tragbar.

Er zeigt deutlich auf, dass auf der Aufwandseite ab dem Jahr 2027 mit verschiedenen höheren Belastungen zu rechnen ist. Insofern darf man davon ausgehen, dass hier keine weiteren grossen Überraschungen drohen.

Die Ertragsseite dagegen ist schwierig zu prognostizieren. Höhere Erträge aus dem Kiesabbau können budgetierte Aufwandüberschüsse in tatsächliche Ertragsüberschüsse verwandeln.

In Treiten hat man mit der Steuererhöhung auf das Jahr 2024 bereits einen Schritt zu einer besseren Ertragssituation getan. Die rund CHF 130'000 jährlichen Mehrerträge bei den Steuern sind hochwillkommen. Im aktuellen Finanzplan wird die Steuererhöhung jetzt aber wieder neutralisiert durch die Einführung der SF Kiesgeld. Ab dem Jahr 2025 sind Einlagen von CHF 150'000 oder knapp 2.5 Steueranlagezehnteln vorgesehen.

Grundsätzlich sind Spezialfinanzierungen im allgemeinen Haushalt nicht per se problematisch. Man muss sich jedoch bewusst sein, dass man damit dem allgemeinen Haushalt Erträge entzieht. Erträge, die er vielleicht selber brauchen würde.

Im Fall von Treiten ist es so, dass ein Teil des Ertrags aus dem Kiesabbau in die Spezialfinanzierung eingelegt wird und damit im allgemeinen Haushalt ein Defizit entsteht oder – wie im Finanzplan dargestellt - vergrössert wird. Die Beträge sind anschliessend in der Spezialfinanzierung gebunden und dürfen nur gemäss reglementarischem Zweck verwendet werden. Da in der Gemeinde Treiten die Rechnungen praktisch immer erst mit dem Jahresabschluss "die Wahrheit" bei den Kieserträgen zeigen und ausgeglichenen Rechnungen nicht durch den Betrieb der Gemeinde erreicht werden, müssen die Regeln für die Einlagen in die Spezialfinanzierung umso sorgfältiger verfasst werden.

Liquiditätstechnisch macht die Spezialfinanzierung dagegen keinen Unterschied. Die Erträge sind Geld in dem Jahr, in dem sie entstehen und fliessen in die Gemeindekasse. Die Verschuldungssituation im Finanzplan wird somit durch die Einlagen nicht beeinflusst.

In Treiten hätte sich die finanzielle Situation ohne die Abbildung der neuen geplanten Spezialfinanzierung Kiesgeld und mit der vorgenommenen Steuererhöhung merklich entspannt. Der nun ausgewiesene Handlungsspielraum wäre um die CHF 750'000 (Einlagen in die Spezialfinanzierung über fünf Jahre) höher und selbstverständlich wären die Aufwandüberschüsse nicht in der nun vorliegenden Höhe prognostiziert worden.

Damit wäre der Bilanzüberschuss inklusive finanzpolitische Reserve ebenfalls weniger stark abgetragen worden.

In Treiten wird es nun wichtig sein, wie die Spezialfinanzierung ausgestaltet wird. Aktuell fehlen in den letzten Prognosejahren immer noch rund fünf Steueranlagezehntel für ausgeglichene Rechnungen. Der verbesserte Handlungsspielraum durch die Steuererhöhung kann nicht greifen, da gleichzeitig höhere Erträge dem Haushalt gerade wieder entzogen werden.

Generell kann aber der nächste Rechnungsabschluss abgewartet werden, eventuell hat man bis dann auch die Parameter der neuen Spezialfinanzierung ausgearbeitet und präzisiert und kann anschliessend für den nächsten Finanzplan die Zahlen dazu abbilden.

Schwierig wird es, wenn die Einlagen wirklich dazu führen, dass im allgemeinen Haushalt die Aufwandüberschüsse so stark ansteigen, so dass nur noch eine drastische Steuererhöhung die Rechnungen in ein Gleichgewicht bringen kann.

## Risikobeurteilung

Die hohen Inflationsraten gehören der Vergangenheit an, die schweizerische Nationalbank und die europäische Notenbank haben ihre Leitzinsen gesenkt. Die amerikanische Notenbank hat nun im September ebenfalls den Leitzins gesenkt und zwar um gleich 50 Basis-

punkte. Die tieferen Zinsen werden sich positiv auf das Wirtschaftswachstum auswirken.

Im August verzeichnete der Euroraum eine Inflation von 2.2 %, in den USA bewegt sich die Inflation gegen einen Wert von 2.5 % zu. Die Schweiz weist eine Inflationsrate von 1.3 % auf.

Für die Gemeinden bedeutet diese Entwicklung, dass wieder vermehrt mit günstigeren Zinssätzen für Fremdkapital gerechnet werden kann. Allerdings dürfen wir in Zukunft kaum mehr mit Quasi-Gratisgeld rechnen. Trotzdem ist die Aussicht auf tiefere Zinsen gerade für diejenigen Gemeinden interessant, die anstehende grössere Bauprojekte in ihren Investitionsprogrammen stehen haben.

Keine grosse Entspannung sehen wir hingegen bei den globalen Krisenherden, die sich vor unserer Haustüre befinden. Der Ukrainekrieg dauert mittlerweile mehr als zweieinhalb Jahre, der Nahostkonflikt ist im Herbst in einem Ausmass zurückgekehrt, das wahrscheinlich niemand erwartet hat. Die Unsicherheiten bezüglich der weiteren Entwicklungen sind gross und nicht prognostizierbar.

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

Bern, 4. Oktober 2024

**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 14:</i>	Tabelle für AGR
<i>Tabelle 15:</i>	Abschreibungstabellen
<i>anschliessend:</i>	grafische Auswertungen



**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 04.10.24  
 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später		
	Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	A	5			72		72	20	52							
	Stromanschluss Waldhaus	C	40			35		35			35						
	Sanierung Spielplatz	A	25			80		80	80								
	Hartplatz Belagserneuerung	B	25			55		55				55					
	PV-Anlage Dach Gemeindehaus	B	33			140	40	100			140						
	Gesamtsanierung Gemeindehaus	B	33			300		300			300						
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus	A	33			58		58			58						
	Räumliche Entwicklung	A	10		78	35		35	20	15							
	Wandtafel BTM im sanierten Schulhaus Müntschemier	A	10			50		50		50							
	Deckbelag Buchholzweg und Reberweg	C	40			130		130						130			
	Radweg Treiten-Brüttelen	C	40		6	540		540			270	270					
								-									
								-									
	<b>Total</b>					<b>84</b>		<b>1'495</b>	<b>40</b>	<b>1'455</b>	<b>120</b>	<b>117</b>	<b>763</b>	<b>325</b>	<b>-</b>	<b>130</b>	<b>-</b>

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!









Steuerertrag HRM2	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bevölkerung	446	448	446	446	450	469	470	471	472
Steuerpflichtige	259	259	266	266	268	278	279	280	281
Steueranlage nat. Personen	1.20	1.20	1.20	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Steueranlage jur. Personen	1.20	1.20	1.20	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
<b>Einkommenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				-2.80 %	2.34 %	2.10 %	1.90 %	1.90 %	1.90 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	2'048.60	1'867.68	1'929.14	1'875.12	1'919.00	1'959.30	1'996.52	2'034.46	2'073.11
<b>Total</b>	<b>636'706</b>	<b>580'475</b>	<b>615'780</b>	<b>698'295</b>	<b>720'008</b>	<b>762'558</b>	<b>779'842</b>	<b>797'507</b>	<b>815'562</b>
<b>Vermögenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				1.70 %	3.40 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	266.71	292.40	255.97	260.32	269.17	274.55	280.04	285.65	291.36
<b>Total</b>	<b>82'893</b>	<b>90'877</b>	<b>81'705</b>	<b>96'943</b>	<b>100'993</b>	<b>106'856</b>	<b>109'386</b>	<b>111'973</b>	<b>114'620</b>
<b>Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)</b>									
*Gewinnsteuern	2'606	1'926	7'211	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
*Kapitalsteuern	-3	30	22	100	100	0	0	0	0
*Holdingsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*Zuwachsrate pro Jahr									
<b>Total</b>	<b>2'603</b>	<b>1'956</b>	<b>7'233</b>	<b>2'100</b>	<b>2'600</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>
<b>Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]</b>	<b>-1'575</b>	<b>-3'796</b>	<b>-1'039</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>3'930</b>	<b>11'154</b>	<b>5'647</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Einkommen*</b>	<b>-6'228</b>	<b>-12'964</b>	<b>-9'942</b>	<b>-7'800</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>
<b>Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*</b>	<b>-12</b>	<b>-193</b>	<b>-48</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>1'621</b>	<b>4'659</b>	<b>2'910</b>	<b>2'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Vermögen*</b>	<b>-2'162</b>	<b>-4'180</b>	<b>-3'655</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>Quellensteuern* (abzüglich Provision)</b>	<b>20'545</b>	<b>60'622</b>	<b>49'969</b>	<b>40'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>
<b>Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)</b>	<b>276</b>	<b>248</b>	<b>347</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>3'846</b>	<b>10'263</b>	<b>2'064</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen 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>9</b>	<b>84</b>	<b>29</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>-15</b>	<b>-8</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>3'586</b>	<b>9'195</b>	<b>85</b>	<b>3'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP</b>	<b>739'580</b>	<b>736'097</b>	<b>741'759</b>	<b>832'138</b>	<b>852'701</b>	<b>901'114</b>	<b>920'927</b>	<b>941'180</b>	<b>961'883</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP</b>	<b>6'458</b>	<b>12'288</b>	<b>9'318</b>	<b>5'100</b>	<b>5'600</b>	<b>5'500</b>	<b>5'500</b>	<b>5'500</b>	<b>5'500</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total</b>	<b>746'038</b>	<b>748'385</b>	<b>751'077</b>	<b>837'238</b>	<b>858'301</b>	<b>906'614</b>	<b>926'427</b>	<b>946'680</b>	<b>967'383</b>
<b>Steueranlagezehntel NP in CHF</b>	<b>61'632</b>	<b>61'341</b>	<b>61'813</b>	<b>59'438</b>	<b>60'907</b>	<b>64'365</b>	<b>65'781</b>	<b>67'227</b>	<b>68'706</b>
<b>Steueranlagezehntel JP in CHF</b>	<b>538</b>	<b>1'024</b>	<b>777</b>	<b>364</b>	<b>400</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>393</b>
<b>Steueranlagezehntel NP und JP in CHF</b>	<b>62'170</b>	<b>62'365</b>	<b>62'590</b>	<b>59'803</b>	<b>61'307</b>	<b>64'758</b>	<b>66'173</b>	<b>67'620</b>	<b>69'099</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>197</b>	<b>175</b>	<b>317</b>	<b>100</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</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>65'563'420</b>	<b>68'177'660</b>	<b>68'288'290</b>	<b>68'300'000</b>	<b>68'400'000</b>	<b>68'500'000</b>	<b>68'600'000</b>	<b>68'700'000</b>	<b>68'800'000</b>
<b>Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'484.20</b>	<b>2'487.56</b>	<b>2'507.64</b>	<b>2'404.08</b>	<b>2'438.60</b>	<b>2'461.48</b>	<b>2'506.19</b>	<b>2'551.82</b>	<b>2'598.37</b>
<b>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</b>	<b>91.74</b>	<b>86.54</b>	<b>86.59</b>	<b>81.48</b>	<b>81.84</b>	<b>81.22</b>	<b>81.17</b>	<b>83.30</b>	<b>85.11</b>
<b>Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'707.77</b>	<b>2'874.37</b>	<b>2'896.04</b>	<b>2'950.53</b>	<b>2'979.83</b>	<b>3'030.71</b>	<b>3'087.76</b>	<b>3'063.31</b>	<b>3'052.80</b>



## Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Version vom 04.10.24

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	87.32	88.21	84.85	82.69	81.15	81.22	81.89	
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>98'161</b>	<b>97'912*</b>	<b>97'900*</b>	<b>97'900*</b>	<b>97'900*</b>	<b>97'900</b>	<b>97'900</b>	<b>9300.4621.6</b>

\*Achtung: Provisorischer Prognosewert

<b>4</b>	<b>Soziodemografischer Zuschuss</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
4.01	Index (pro Kopf)	292.71	254.98						
4.02	Index (absolut)	130'451	113'891						
4.03	%-Anteil	0.01693	0.01502						
4.04	<b>Total</b>	<b>2'794</b>	<b>2'553*</b>	<b>2'600</b>	<b>2'600</b>	<b>2'600</b>	<b>2'600</b>	<b>2'600</b>	<b>9300.4621.6</b>

\*Achtung: Provisorischer Prognosewert

<b>5</b>	<b>Lastenausgleichssysteme</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Grundlagen</b>								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	448	446	446	450	469	470	471	
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>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</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>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</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>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</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>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Sekundarstufe I</b>								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

## Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Version vom 04.10.24

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 Soziales</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
10.01	Franken pro Einwohner			616	639	652	650	654	
10.02	<b>Total</b>			<b>274'736</b>	<b>287'550</b>	<b>305'788</b>	<b>305'500</b>	<b>308'034</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>	
<b>11</b>	<b>Lastenausgleich EL</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
11.01	Franken pro Einwohner			251	246	250	255	254	
11.02	<b>Total</b>			<b>111'946</b>	<b>110'700</b>	<b>117'250</b>	<b>119'850</b>	<b>119'634</b>	<b>5320.3631</b>
Anderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur									
<b>12</b>	<b>Lastenausgleich Familienzulagen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	<b>Total</b>			<b>2'230</b>	<b>2'250</b>	<b>2'345</b>	<b>2'350</b>	<b>2'355</b>	<b>5410.3631</b>
<b>13</b>	<b>Lastenausgleich ÖV</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
13.01	Franken pro öV-Punkt			410	404	404	404	404	
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			52	52	52	53	52	
13.04	<b>Anteil Einwohner</b> 33.33%			<b>23'042</b>	<b>23'281</b>	<b>24'321</b>	<b>24'847</b>	<b>24'492</b>	
13.05	<b>Total</b>			<b>23'042</b>	<b>23'281</b>	<b>24'321</b>	<b>24'847</b>	<b>24'492</b>	<b>6291.3631</b>
Anderung gegenüber Planvariante 2									
<b>14</b>	<b>Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
14.01	Franken pro Einwohner			182	183	182	181	180	
14.02	<b>Total</b>			<b>81'172</b>	<b>82'350</b>	<b>85'358</b>	<b>85'070</b>	<b>84'780</b>	<b>9300.3621.6</b>
<b>15</b>	<b>Pauschalierung der Interventionskosten</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Konto HRM2</b>
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.65			289.90	292.50	304.85	305.50	306.15	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.10			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.35			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.45			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun: CHF 8.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel: CHF 18.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern: CHF 18.85			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	<b>Total</b>			<b>289.90</b>	<b>292.50</b>	<b>304.85</b>	<b>305.50</b>	<b>306.15</b>	<b>1110.3631.xx</b>
15.10	Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.								

BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PoIV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.



Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	1.6	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	20.0	15.0	15.2	15.4	15.6	15.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	2.2	5.7	5.8	5.9	5.9	6.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	15.2	15.2	19.5	22.6	27.4	27.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	21.2	21.2	21.2	21.2	21.2	21.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	68.0	76.4	77.2	77.7	78.3	78.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	3.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>133.0</b>	<b>138.4</b>	<b>143.8</b>	<b>147.8</b>	<b>153.4</b>	<b>154.3</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	73.0	73.0	73.0	73.0	73.0	73.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	23.2	22.7	27.1	30.3	35.2	35.3	
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>96.2</b>	<b>95.7</b>	<b>100.1</b>	<b>103.3</b>	<b>108.2</b>	<b>108.3</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-36.8</b>	<b>-42.7</b>	<b>-43.7</b>	<b>-44.5</b>	<b>-45.3</b>	<b>-46.1</b>	
34 Finanzaufwand	0.0	0.0	1.5	2.4	3.6	3.8	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.2	2.0	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>1.2</b>	<b>2.0</b>	<b>-1.5</b>	<b>-2.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>-3.8</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-35.6</b>	<b>-40.7</b>	<b>-45.2</b>	<b>-46.8</b>	<b>-48.9</b>	<b>-49.9</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>-35.6</b>	<b>-40.7</b>	<b>-45.2</b>	<b>-46.8</b>	<b>-48.9</b>	<b>-49.9</b>	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

**Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung**

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	8.0	7.5	7.6	7.7	7.8	7.9	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	73%	71%	69%	69%	69%	68%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	-22.4	-27.0	-31.6	-33.4	-35.5	-36.6	Einl. + Abschr. - Entrn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-7%	-1%	-17%	-27%	-19%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	419.1	378.4	333.2	286.4	237.5	187.6	
Bestand Werterhalt	422.6	421.0	415.1	406.0	392.0	377.9	
- in % Wiederbeschaffungswerte	25.0%	24.9%	24.5%	24.0%	23.1%	22.3%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	552.4	867.2	852.0	1'020.5	1'122.9	1'285.5	
Nettoinvestitionen	330.0	-	188.0	125.0	190.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	15.2	15.2	19.5	22.6	27.4	27.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	867.2	852.0	1'020.5	1'122.9	1'285.5	1'258.2	



Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	3.1	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	10.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	6.5	7.5	7.6	7.7	7.8	7.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.9	9.9	11.8	16.1	16.1	22.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	70.3	72.3	72.3	72.3	72.3	72.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	80.0	95.0	96.0	96.7	97.4	98.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	3.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>181.7</b>	<b>200.7</b>	<b>203.9</b>	<b>209.2</b>	<b>210.2</b>	<b>217.2</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	114.6	114.6	114.6	114.6	114.6	114.6	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	11.9	14.9	16.9	21.2	21.3	27.4	
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>126.5</b>	<b>129.5</b>	<b>131.5</b>	<b>135.8</b>	<b>135.9</b>	<b>142.0</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-55.1</b>	<b>-71.2</b>	<b>-72.4</b>	<b>-73.4</b>	<b>-74.3</b>	<b>-75.2</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.8	3.0	2.0	0.7	0.7	0.3	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>2.8</b>	<b>3.0</b>	<b>2.0</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.3</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-52.3</b>	<b>-68.2</b>	<b>-70.5</b>	<b>-72.7</b>	<b>-73.6</b>	<b>-74.9</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>-52.3</b>	<b>-68.2</b>	<b>-70.5</b>	<b>-72.7</b>	<b>-73.6</b>	<b>-74.9</b>	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

## Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	4.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.3	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	71%	66%	65%	65%	65%	66%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	14.0	-0.9	-3.2	-5.4	-6.5	-7.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	73%	-1%	-4%	-3%	-1%	-13%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	346.4	278.1	207.7	135.0	61.4	-13.4	
Bestand Werterhalt	521.6	579.0	634.4	685.5	736.6	781.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	9.3%	10.0%	11.0%	11.9%	12.7%	13.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	269.3	280.6	420.7	485.8	684.7	668.6	
Nettoinvestitionen	19.3	150.0	77.0	215.0	-	60.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	7.9	9.9	11.8	16.1	16.1	22.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	280.6	420.7	485.8	684.7	668.6	706.6	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	32.9	32.3	32.8	33.2	33.6	34.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>37.9</b>	<b>37.3</b>	<b>37.8</b>	<b>38.3</b>	<b>38.8</b>	<b>39.2</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	33.9	34.4	34.4	34.4	34.4	34.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.1	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	
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>38.0</b>	<b>38.6</b>	<b>38.6</b>	<b>38.6</b>	<b>38.6</b>	<b>38.6</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>0.1</b>	<b>1.3</b>	<b>0.8</b>	<b>0.3</b>	<b>-0.2</b>	<b>-0.6</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>0.2</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>0.3</b>	<b>1.6</b>	<b>1.0</b>	<b>0.6</b>	<b>0.1</b>	<b>-0.3</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>0.3</b>	<b>1.6</b>	<b>1.0</b>	<b>0.6</b>	<b>0.1</b>	<b>-0.3</b>	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

**Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft**

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	101%	104%	103%	102%	100%	99%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.3	1.6	1.0	0.6	0.1	-0.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	28.0	29.5	30.6	31.2	31.3	30.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 9631

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
35 Einlage Werterhalt aus Erweiterungsinv. (100%)	-	-	-	-	-	-	= Abschr. Erweiterungsinvest.
Einlage Werterhalt ohne neue Investitionen	22.0	24.3	24.3	24.3	24.3	24.3	gemäss Reglement
36 Beiträge	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>24.1</b>	<b>26.4</b>	<b>26.4</b>	<b>26.4</b>	<b>26.5</b>	<b>26.5</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	11.5	35.0	31.5	31.5	31.5	31.5	gemäss Reglement
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>11.5</b>	<b>35.0</b>	<b>31.5</b>	<b>31.5</b>	<b>31.5</b>	<b>31.5</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-12.6</b>	<b>8.6</b>	<b>5.1</b>	<b>5.1</b>	<b>5.0</b>	<b>5.0</b>	
34 Finanzaufwand	27.5	51.0	31.7	31.9	32.2	32.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	55.6	58.2	58.8	59.4	60.0	60.5	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>28.1</b>	<b>7.2</b>	<b>27.1</b>	<b>27.5</b>	<b>27.8</b>	<b>28.1</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>15.5</b>	<b>15.8</b>	<b>32.2</b>	<b>32.5</b>	<b>32.9</b>	<b>33.1</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>15.5</b>	<b>15.8</b>	<b>32.2</b>	<b>32.5</b>	<b>32.9</b>	<b>33.1</b>	

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)

**Eckdaten / Übersicht SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)**

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	130%	120%	155%	156%	156%	156%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. Selbstfin. in % Nettoinvest.
Selbstfinanzierung	26.0	5.1	25.0	25.3	25.7	25.9	
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
Bestand Rechnungsausgleich	122	138	170	203	236	269	
Bestand Werterhalt	1'075	1'064	1'057	1'050	1'042	1'035	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	
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							Wachstumsrate	
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	610.0	639.0	640.6	647.4	654.2	661.0	8.4%	1.6%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	60.9	66.5	67.3	67.9	68.6	69.2	13.7%	2.6%
2	Bildung	2'045.4	2'207.7	2'224.9	2'342.8	2'366.0	2'389.3	16.8%	3.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	11.3	10.7	10.8	10.9	11.1	11.2	-1.2%	-0.2%
4	Gesundheit	7.8	7.1	7.2	7.3	7.4	7.5	-4.1%	-0.8%
5	Soziale Sicherheit	397.1	428.6	443.7	468.9	471.6	474.2	19.4%	3.6%
6	Verkehr	90.6	94.7	96.0	127.9	129.4	129.9	43.4%	7.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	45.4	45.5	46.0	46.4	46.7	47.1	3.8%	0.7%
8	Volkswirtschaft	103.2	265.1	266.2	267.1	267.9	242.8	135.3%	18.7%
9	Finanzen und Steuern	279.9	278.3	284.1	297.8	284.3	284.8	1.8%	0.4%
<b>steuerfinanzierter Aufwand:</b>		<b>3'651.6</b>	<b>4'043.3</b>	<b>4'086.8</b>	<b>4'284.5</b>	<b>4'307.1</b>	<b>4'317.1</b>	<b>18.2%</b>	<b>3.4%</b>
<b>Spezialfinanzierungen:</b>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	181.7	200.7	203.9	209.2	210.2	217.2	19.6%	3.6%
710	Wasserversorgung	133.0	138.4	145.3	150.2	157.0	158.1	18.9%	3.5%
9631	SF Liegensch. Hauptstr. 15 (SF WE1)	67.1	93.2	90.3	90.9	91.5	92.0	37.1%	6.5%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	38.2	38.9	38.9	38.9	38.9	39.2	2.8%	0.5%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
<b>gebührenfinanzierter Aufwand:</b>		<b>419.9</b>	<b>471.2</b>	<b>478.4</b>	<b>489.1</b>	<b>497.6</b>	<b>506.5</b>	<b>20.6%</b>	<b>3.8%</b>
<b>Aufwand total</b>		<b>4'071.5</b>	<b>4'514.5</b>	<b>4'565.2</b>	<b>4'773.6</b>	<b>4'804.7</b>	<b>4'823.7</b>	<b>18.5%</b>	<b>3.4%</b>

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	88.8	95.3	95.4	95.6	95.7	95.8	7.9%	1.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	57.5	65.5	65.6	65.7	65.8	65.9	14.6%	2.8%
2	Bildung	1'700.1	1'817.8	1'834.2	1'846.7	1'859.2	1'871.8	10.1%	1.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	8.0	9.6	9.7	9.8	9.8	9.9	23.9%	4.4%
6	Verkehr	13.1	19.3	19.4	19.6	19.7	19.8	51.0%	8.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	300.0%	32.0%
8	Volkswirtschaft	359.2	534.2	534.6	534.9	676.2	515.5	43.5%	7.5%
9	Finanzen und Steuern	1'430.1	1'440.7	1'436.5	1'478.9	1'504.1	1'525.8	6.7%	1.3%
	<b>steuerfinanzierter Ertrag:</b>	<b>3'656.9</b>	<b>3'982.8</b>	<b>3'995.9</b>	<b>4'051.5</b>	<b>4'230.8</b>	<b>4'104.9</b>	<b>12.3%</b>	<b>2.3%</b>
	<b>Spezialfinanzierungen:</b>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	181.7	200.7	203.9	209.2	210.2	217.2	19.6%	3.6%
710	Wasserversorgung	133.0	138.4	145.3	150.2	157.0	158.1	18.9%	3.5%
9631	SF Liegensch. Hauptstr. 15 (SF WE1)	67.1	93.2	90.3	90.9	91.5	92.0	37.1%	6.5%
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	38.2	38.9	38.9	38.9	38.9	39.2	2.8%	0.5%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	<b>gebührenfinanzierter Ertrag:</b>	<b>419.9</b>	<b>471.2</b>	<b>478.4</b>	<b>489.1</b>	<b>497.6</b>	<b>506.5</b>	<b>20.6%</b>	<b>3.8%</b>
	<b>Ertrag total</b>	<b>4'076.8</b>	<b>4'454.0</b>	<b>4'474.4</b>	<b>4'540.6</b>	<b>4'728.4</b>	<b>4'611.4</b>	<b>13.1%</b>	<b>2.5%</b>
	<b>Handlungsspielraum</b> (allg. Haushalt vor neuen Invest.)	<b>5.3</b>	<b>-60.5</b>	<b>-90.9</b>	<b>-233.0</b>	<b>-76.3</b>	<b>-212.3</b>	<b>Mittel:</b>	<b>-111.3</b>



Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	558.6	608.4	616.0	622.2	628.4	634.7	13.6%	2.6%
31	Sach-/Betriebsaufwand	919.7	952.4	948.4	959.9	971.4	957.1	4.1%	0.8%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	60.9	60.9	53.6	53.6	51.4	51.4	-15.6%	-3.3%
34	Finanzaufwand	72.1	96.7	79.0	79.5	68.2	68.7	-4.7%	-1.0%
35	Einlagen in Fonds und SF	111.9	131.6	116.2	116.5	116.8	117.2	4.7%	0.9%
36	Transferaufwand	2'196.8	2'370.6	2'429.3	2'611.3	2'632.1	2'652.1	20.7%	3.8%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	32.7	180.3	170.2	170.4	170.5	170.7	421.9%	39.2%
39	Interne Verrechnungen	78.3	84.9	84.9	84.9	84.9	84.9	8.4%	1.6%
	<b>Ertrag nach Sachgruppen:</b>								
40	Fiskalertrag	960.3	947.4	996.6	1'017.1	1'038.0	1'059.3	10.3%	2.0%
41	Regalien und Konzessionen	20.0	20.0	20.2	20.4	20.5	20.7	3.3%	0.6%
42	Entgelte	767.7	953.3	953.3	953.3	1'094.3	933.3	21.6%	4.0%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	293.7	311.0	314.1	316.5	318.8	321.2	9.4%	1.8%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	57.9	74.7	71.6	71.9	72.2	72.5	25.2%	4.6%
46	Transferertrag	1'725.3	1'840.6	1'869.4	1'892.4	1'907.6	1'919.1	11.2%	2.2%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	95.2	115.3	47.8	57.9	58.0	58.2	-38.9%	-9.4%
49	interne Verrechnungen	78.3	84.9	84.9	84.9	84.9	84.9	8.4%	1.6%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
<b>Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)</b>							
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	506	47	0	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	-188	-1'802	-2'684	-3'659	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<b>3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:</b>	<b>10</b>	<b>33</b>	<b>84</b>	<b>-87</b>	<b>45</b>	<b>-107</b>	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-8	54	93	-74	62	-88	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	18	-21	-9	-13	-16	-19	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
<b>6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:</b>	<b>-469</b>	<b>-267</b>	<b>-1'098</b>	<b>-795</b>	<b>-320</b>	<b>-270</b>	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-120	-117	-833	-455	-130	-210	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-349	-150	-265	-340	-190	-60	gemäss Tab. 2, Investitionen
<b>9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	-600	0	-700	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	1	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	-1	-20	-45	-63	-77	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	47	0	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.		-188	-1'802	-2'684	-3'659	-4'035	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-247	-197	-176	-331	-189	-327	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	189	202	207	211	225	228	
operatives Ergebnis	-57	5	32	-121	36	-100	
1.c ausserordentliches Ergebnis	63	-65	-122	-113	-113	-113	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>5</b>	<b>-60</b>	<b>-91</b>	<b>-233</b>	<b>-76</b>	<b>-212</b>	<b>-668</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	120	117	763	325	0	130	
2.b Finanzanlagen	0	0	70	130	130	80	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	188	1'802	2'684	3'659	4'035	
3.b bestehende Schulden	1'300	1'300	700	700	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	1'300	1'488	2'502	3'384	3'659	4'035	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen	3	34	49	64	64	68	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	-1	1	20	45	63	77	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	35	69	109	128	145	487
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	5	-60	-91	-233	-76	-212	-668
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>	<b>3</b>	<b>-96</b>	<b>-159</b>	<b>-342</b>	<b>-204</b>	<b>-357</b>	<b>-1'159</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>							<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	3	-96	-159	-342	-204	-357	-1'159
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	3	0	0	0	0	0	3
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>-96</b>	<b>-159</b>	<b>-342</b>	<b>-204</b>	<b>-357</b>	<b>-1'159</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>							<b>total:</b>
6.a 1 StAnZI	60	61	65	66	68	69	65
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	0.0	-1.6	-2.5	-5.2	-3.0	-5.2	-3.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-98	-96	-96	-91	-88	-84	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	32	12	28	26	25	25	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>-66</b>	<b>-83</b>	<b>-68</b>	<b>-65</b>	<b>-63</b>	<b>-59</b>	<b>-404</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	349	150	265	340	190	60	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							
4.a Abschreibungen	6	8	14	22	27	33	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten	6	8	14	22	27	33	110
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-66	-83	-68	-65	-63	-59	-404
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-72</b>	<b>-92</b>	<b>-82</b>	<b>-86</b>	<b>-89</b>	<b>-92</b>	<b>-514</b>
<b>7. Selbstfinanzierung und SFG</b>							<b>total:</b>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	18	-21	-9	-13	-16	-19	-60
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	5%	-14%	-3%	-4%	-9%	-32%	-4%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode							
	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-345	-293	-272	-422	-277	-412		
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	222	214	235	237	251	253		
1.c ausserordentliches Ergebnis	-123	-79	-36	-185	-27	-159		
1.c ausserordentliches Ergebnis	63	-65	-122	-113	-113	-113	<b>total:</b>	
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>	<b>-61</b>	<b>-144</b>	<b>-159</b>	<b>-298</b>	<b>-139</b>	<b>-272</b>		<b>-1'072</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>							<b>total:</b>	
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	120	117	763	325	0	130		1'455
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	349	150	265	340	190	60		1'354
2.c Finanzanlagen	0	0	70	130	130	80		
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	188	1'802	2'684	3'659	4'035		
3.b bestehende Schulden	1'300	1'300	700	700	0	0		
3.c total Fremdmittel kumuliert	1'300	1'488	2'502	3'384	3'659	4'035		
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>							<b>total:</b>	
4.a Abschreibungen	9	42	63	86	91	100		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	-1	1	20	45	63	77		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>	
4.d Total Investitionsfolgekosten	8	44	83	131	154	177		597
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-61	-144	-159	-298	-139	-272		-1'072
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>	<b>-69</b>	<b>-187</b>	<b>-242</b>	<b>-429</b>	<b>-294</b>	<b>-449</b>		<b>-1'669</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>							<b>total:</b>	
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-69	-187	-242	-429	-294	-449		-1'669
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	3	0	0	0	0	0		3
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0		0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-72</b>	<b>-187</b>	<b>-242</b>	<b>-429</b>	<b>-294</b>	<b>-449</b>		<b>-1'673</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>							<b>total:</b>	
6.a 1 StAnZI	60	61	65	66	68	69		65
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-1.2	-3.1	-3.7	-6.5	-4.3	-6.5		-4.3

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>9'088.2</b>	<b>8'729.7</b>	<b>8'830.1</b>	<b>9'794.6</b>	<b>10'432.8</b>	<b>10'593.5</b>	<b>10'695.0</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'685.6</b>	<b>5'945.1</b>	<b>5'898.4</b>	<b>5'968.4</b>	<b>6'098.4</b>	<b>6'228.4</b>	<b>6'308.4</b>
<i>Veränderung</i>		-740.5	-46.7	70.0	130.0	130.0	80.0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'402.6</b>	<b>2'784.5</b>	<b>2'931.6</b>	<b>3'826.1</b>	<b>4'334.4</b>	<b>4'365.1</b>	<b>4'386.5</b>
<i>Veränderung</i>		382.0	147.1	894.5	508.3	30.7	21.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'495.1	1'634.8	1'657.0	2'317.8	2'524.8	2'408.9	2'419.8
Wasserversorgung	535.4	867.2	852.0	1'020.5	1'122.9	1'285.5	1'258.2
Abwasserentsorgung	260.4	280.6	420.7	485.8	684.7	668.6	706.6
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>9'088.2</b>	<b>8'729.7</b>	<b>8'830.1</b>	<b>9'794.6</b>	<b>10'432.8</b>	<b>10'593.5</b>	<b>10'695.0</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>1'707.6</b>	<b>1'426.2</b>	<b>1'614.0</b>	<b>2'628.0</b>	<b>3'510.2</b>	<b>3'784.7</b>	<b>4'161.4</b>
<i>Veränderung</i>		-281.5	187.8	1'014.0	882.2	274.5	376.7
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	386.1	104.7	104.7	104.7	104.7	104.7	104.7
langfristiges Fremdkapital best.	1'300.0	1'300.0	1'300.0	700.0	700.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	187.8	1'801.8	2'684.0	3'658.5	4'035.3
<b>Eigenkapital</b>	<b>7'380.6</b>	<b>7'303.5</b>	<b>7'216.1</b>	<b>7'166.6</b>	<b>6'922.6</b>	<b>6'808.8</b>	<b>6'533.5</b>
<i>Veränderung</i>		-77.1	-87.4	-49.5	-244.0	-113.8	-275.3
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2023 Basisjahr	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>7'381</b>	<b>7'303</b>		<b>7'216</b>		<b>7'167</b>		<b>6'923</b>		<b>6'809</b>		<b>6'534</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	454.7	-35.6	419.1	-40.7	378.4	-45.2	333.2	-46.8	286.4	-48.9	237.5	-49.9	187.6
29002 Abwasserentsorgung	398.7	-52.3	346.4	-68.2	278.1	-70.5	207.7	-72.7	135.0	-73.6	61.4	-74.9	-13.4
29003 Abfallentsorgung	27.7	0.3	28.0	1.6	29.5	1.0	30.6	0.6	31.2	0.1	31.3	-0.3	30.9
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x SF Liegensch. Hauptstr. 15 (SF WE	106.7	15.5	122.2	15.8	138.0	32.2	170.2	32.5	202.8	32.9	235.6	33.1	268.7
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	18.7	20.0	38.7	0.0	38.7	0.0	38.7	0.0	38.7	0.0	38.7	0.0	38.7
29300 SF Kiesgeld	0.0		0.0	150.0	150.0	150.0	300.0	150.0	450.0	150.0	600.0	150.0	750.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	424.6	-2.0	422.6	-1.5	421.0	-5.9	415.1	-9.1	406.0	-14.0	392.0	-14.1	377.9
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	463.1	58.4	521.6	57.4	579.0	55.4	634.4	51.1	685.5	51.0	736.6	44.9	781.5
2930x SF Liegensch. Hauptstr. 15 Werterl	1'064.3	10.5	1'074.8	-10.7	1'064.1	-7.2	1'056.9	-7.2	1'049.7	-7.2	1'042.5	-7.2	1'035.3
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	397.7	3.5	401.2	0.0	401.2	0.0	401.2	0.0	401.2	0.0	401.2	0.0	401.2
<b>296 Neubewertungsreserve FV</b>													
29600 Neubewertungsreserve FV	190.5	-95.2	95.3	-95.3	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	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	1'127.8		1'127.8		1'127.8		1'127.8		1'127.8		1'127.8		1'127.8
<b>299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>2'457.0</b>		<b>2'361.3</b>		<b>2'201.9</b>		<b>1'859.5</b>		<b>1'655.3</b>		<b>1'298.4</b>	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2'457.0	0.0	2'457.0	-95.7	2'361.3	-159.4	2'201.9	-342.4	1'859.5	-204.2	1'655.3	-356.9	1'298.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Basis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittelwert Prognose
<b>GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)</b>													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-455%	-415%	-306%	-230%	-213%	-184%	-295%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							5%	16%	5%	-19%	4%	-76%	-5%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.3%	0.2%	0.6%	1.2%	1.3%	1.6%	0.9%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							33%	34%	58%	77%	80%	90%	63%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							11%	6%	21%	13%	4%	4%	10%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							2%	3%	4%	5%	5%	5%	4%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-10'132	-9'521	-7'123	-5'507	-5'188	-4'549	-6'956
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							1%	1%	1%	-3%	0%	-3%	-1%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-20.9%	-19.7%	-19.0%	-16.3%	-15.5%	-14.0%	-17.5%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							12'206	11'982	11'461	11'012	10'859	10'382	11'304
<b>ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							4%	55%	9%	-34%	100%	-96%	-5%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							247%	229%	201%	166%	144%	111%	181%







Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

**Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN**

Version vom 04.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Basis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	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 2023	genehmigt Budget 2024	Plan Budget 2024	genehmigt oder Plan Budget 2025	Planung Plan 2026    Plan 2027    Plan 2028		
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	2'456'991.37		2'456'991	2'361'263	2'201'897	1'859'528	1'655'342
Reserven (294)	CHF	397'716.88		401'178	401'178	401'178	401'178	401'178
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'854'708.25	-	2'858'169	2'762'441	2'603'074	2'260'705	2'056'520
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-	-95'728	-159'367	-342'369	-204'185
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			3'461	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	3'461	-95'728	-159'367	-342'369	-204'185
Steuerertrag NP (400)	CHF	746'479.43		833'138	853'701	902'124	921'945	942'205
Steuerertrag JP (401)	CHF	9'318.75		5'100	5'600	5'500	5'500	5'500
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'300'000	1'487'788	2'501'791	3'384'022	3'658'533
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			120'000	117'000	763'000	325'000	-
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	6'400.69		6'408.45	6'138.76	5'550.26	4'810.01	4'366.28
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			4.24%	54.75%	8.55%	-34.41%	100.00%
Bilanzüberschussquotient	%			247.24%	228.67%	201.45%	165.56%	144.45%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			0.57%	0.98%	1.30%	-2.84%	0.17%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			2.43%	2.94%	3.71%	4.76%	4.76%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-10'132.21	-9'521.04	-7'122.52	-5'506.88	-5'188.37
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			12'205.62	11'982.17	11'461.43	11'012.43	10'858.72
Steueranlage Natürliche Personen		1.20		1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Steueranlage Juristische Personen		1.20		1.40	1.40	1.40	1.40	1.40

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.10.24  
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total:			2) VV Abschr.	3) Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ausg.	Einn.	Netto								
	Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	72	-	72	VV	-	20	58	43	29	14	0
					Abschr.		-	14	14	14	14	14
	Stromanschluss Waldhaus	35	-	35	VV	-	-	-	34	33	32	32
					Abschr.		-	-	1	1	1	1
	Sanierung Spielplatz	80	-	80	VV	-	77	74	70	67	64	61
					Abschr.		3	3	3	3	3	3
	Hartplatz Belagserneuerung	55	-	55	VV	-	-	-	-	53	51	48
					Abschr.		-	-	-	2	2	2
	PV-Anlage Dach Gemeindehaus	140	40	100	VV	-	-	-	97	94	91	88
					Abschr.		-	-	3	3	3	3
	Gesamtsanierung Gemeindehaus	300	-	300	VV	-	-	-	291	282	273	264
					Abschr.		-	-	9	9	9	9
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus	58	-	58	VV	-	-	-	56	54	53	51
					Abschr.		-	-	2	2	2	2
	Räumliche Entwicklung	35	-	35	VV	78	98	101	90	79	68	56
					Abschr.		-	11	11	11	11	11
	Wandtafel BTM im sanierten Schulhaus Müntschemier	50	-	50	VV	-	-	45	40	35	30	25
					Abschr.		-	5	5	5	5	5
	Deckbelag Buchholzweg und Reberweg	130	-	130	VV	-	-	-	-	-	-	127
					Abschr.		-	-	-	-	-	3
	Radweg Treiten-Brüttelen	540	-	540	VV	6	6	6	276	533	519	505
					Abschr.		-	-	-	14	14	14
					VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
					VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
<b>T o t a Abschreibungen</b>		<b>1'495</b>	<b>40</b>	<b>1'455</b>		<b>84</b>	<b>3</b>	<b>34</b>	<b>49</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>68</b>
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						201	284	998	1'259	1'194	1'257
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						201	83	714	261	-64	62

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!



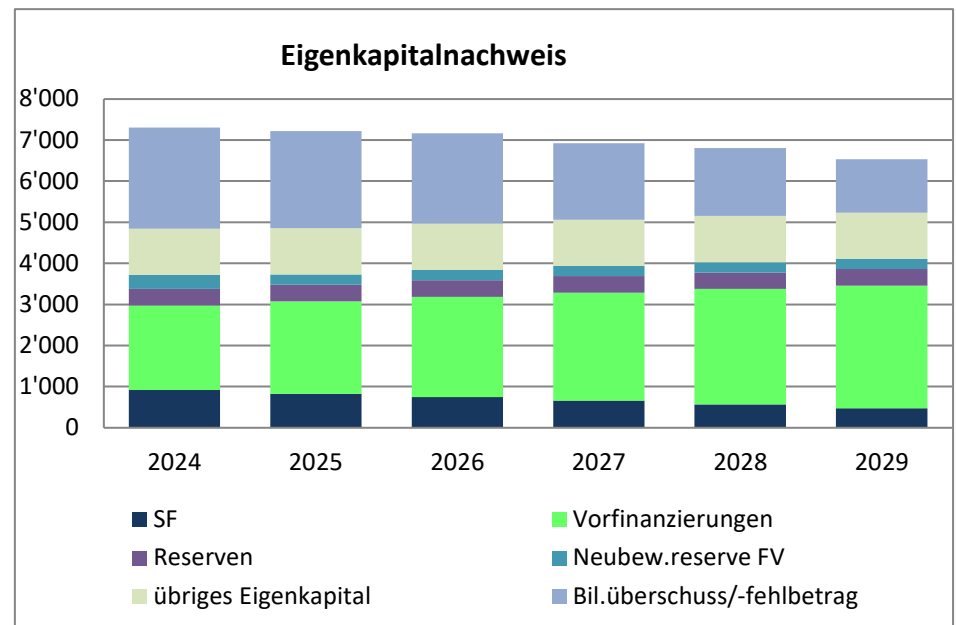
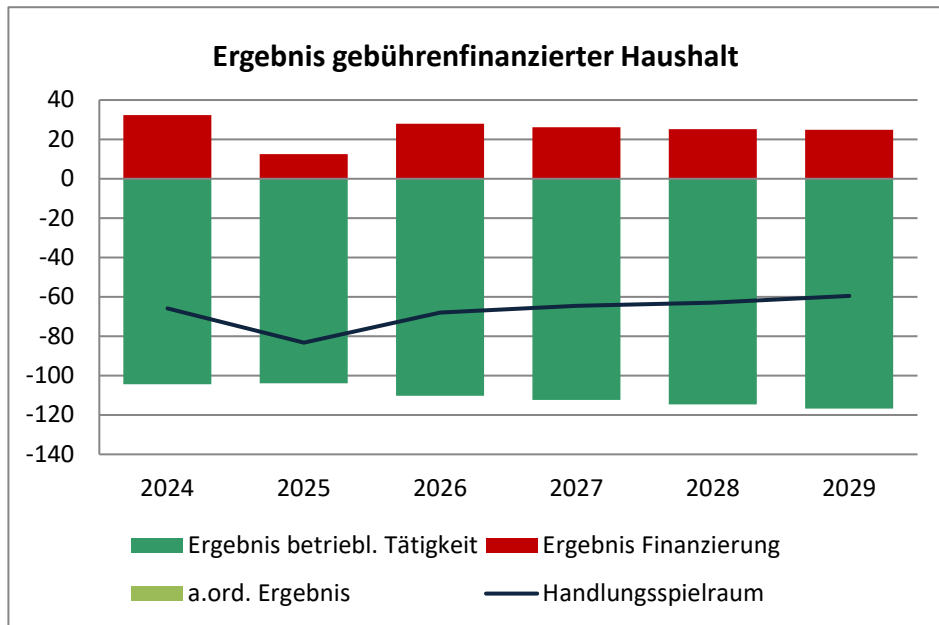
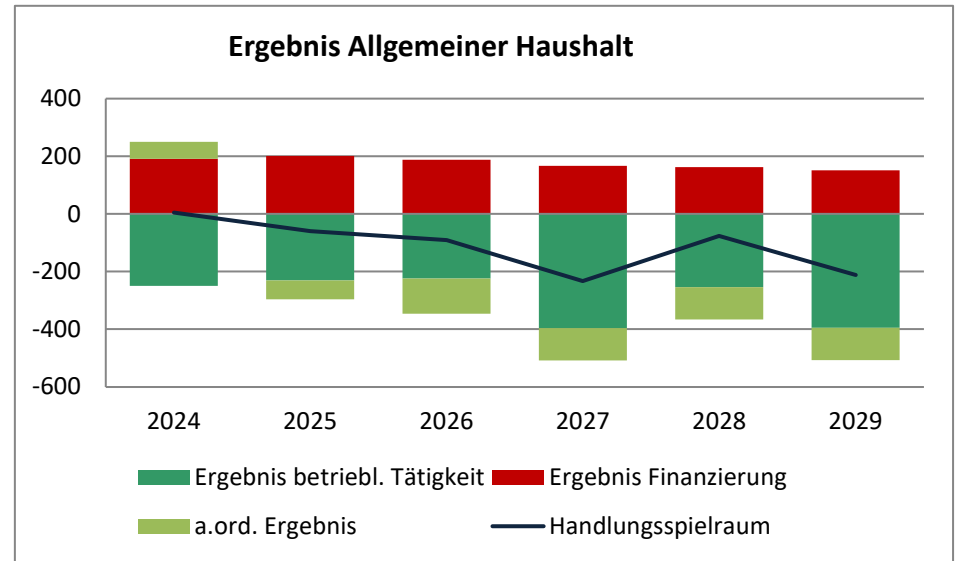
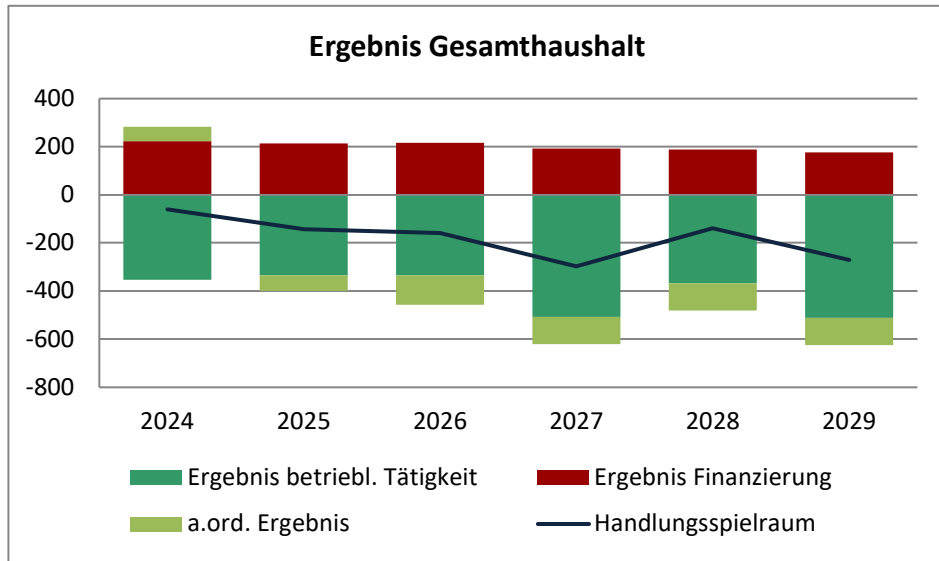
**Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 04.10.24  
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:		Einn.	Netto	3) VV	4)früher: Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Art	Ausg.										
	Sanierung/Neubau Regenabwasserleitung Ryffeliweg/Halemattkanal	E	150	-	150	VV	9	9	157	155	153	151	149
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Dorfstrasse / Oberdorf/Moosgasse (1/3 Anteil Abwasser)		77	-	77	VV	-	-	-	75	73	71	69
						Abschr.		-	-	2	2	2	2
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Riedernweg (1/2 Anteil Abwasser)		125	-	125	VV	-	-	-	-	122	119	116
						Abschr.		-	-	-	3	3	3
	Ersatz Drainageleitung ab KS 150		90	-	90	VV	-	-	-	-	89	88	87
						Abschr.		-	-	-	1	1	1
	Kanalisationsaufnahmen/Spülung Abwasserleitungen inkl. Subv. Kanalferns.		30	11	19	VV	-	17	15	13	12	10	8
						Abschr.		2	2	2	2	2	2
	Kanalisationsaufnahmen/Spülung der Abwasserleitungen		60	-	60	VV	-	-	-	-	-	-	54
						Abschr.		-	-	-	-	-	6
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
	<b>T o t a l Abschreibungen</b>		<b>532</b>	<b>11</b>	<b>521</b>		<b>9</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>16</b>
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							26	172	243	448	438	482
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							26	146	71	205	-10	44

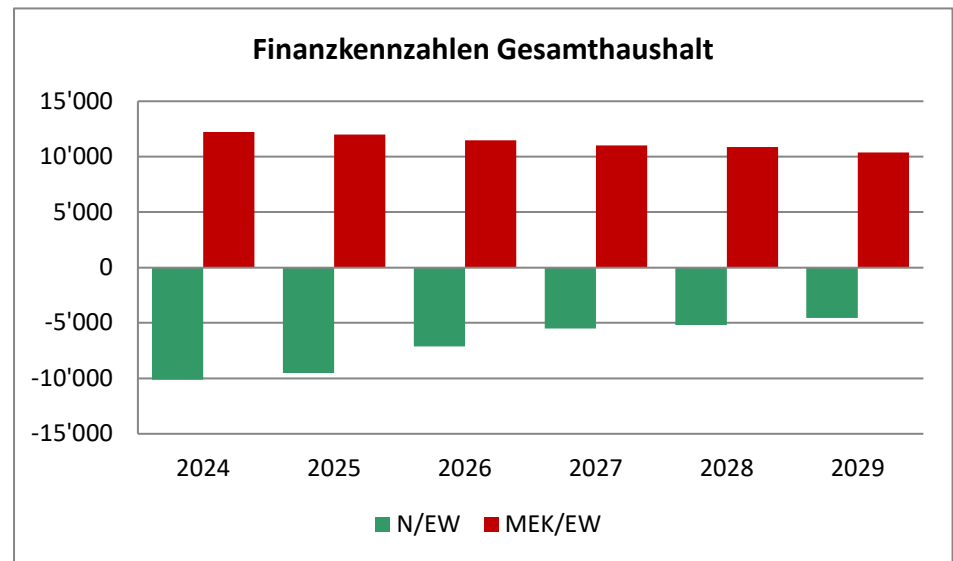
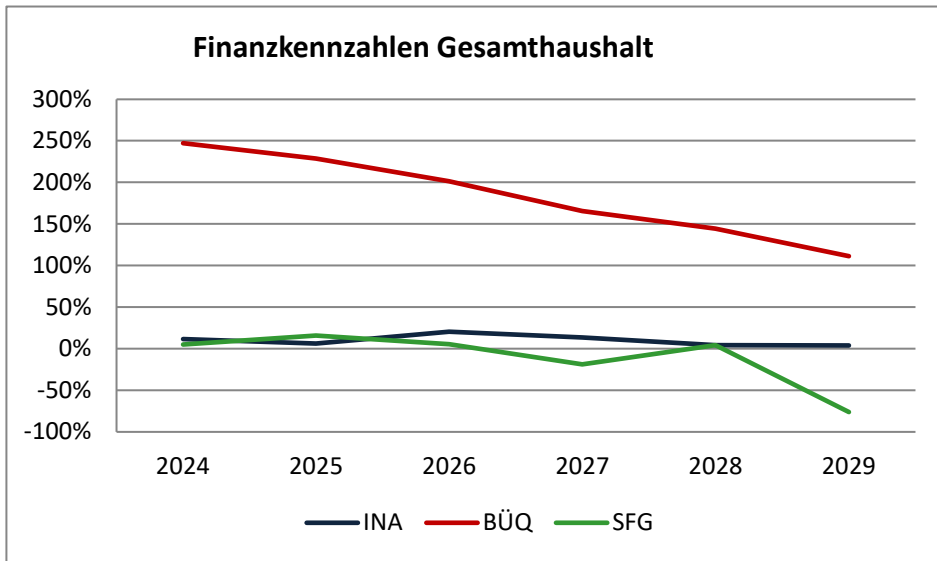
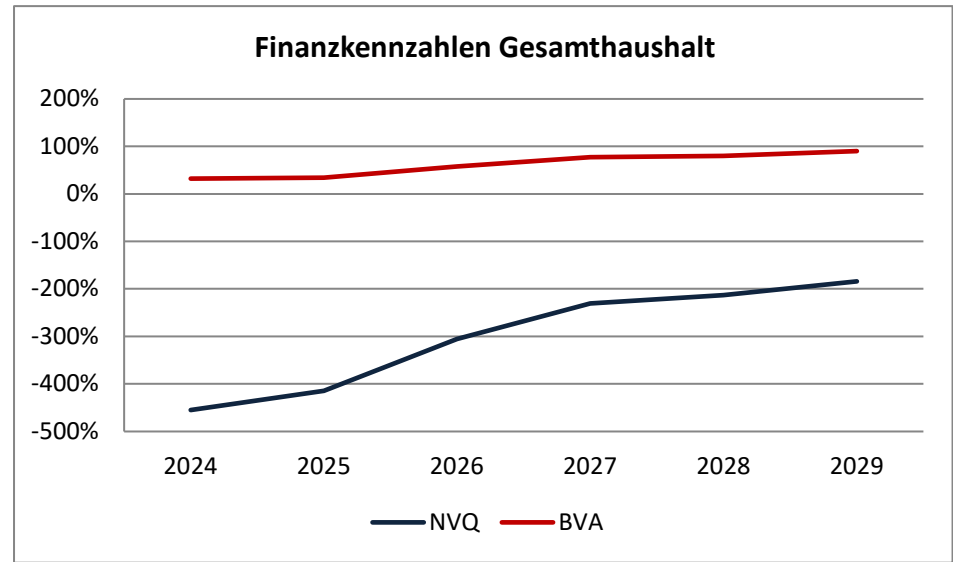
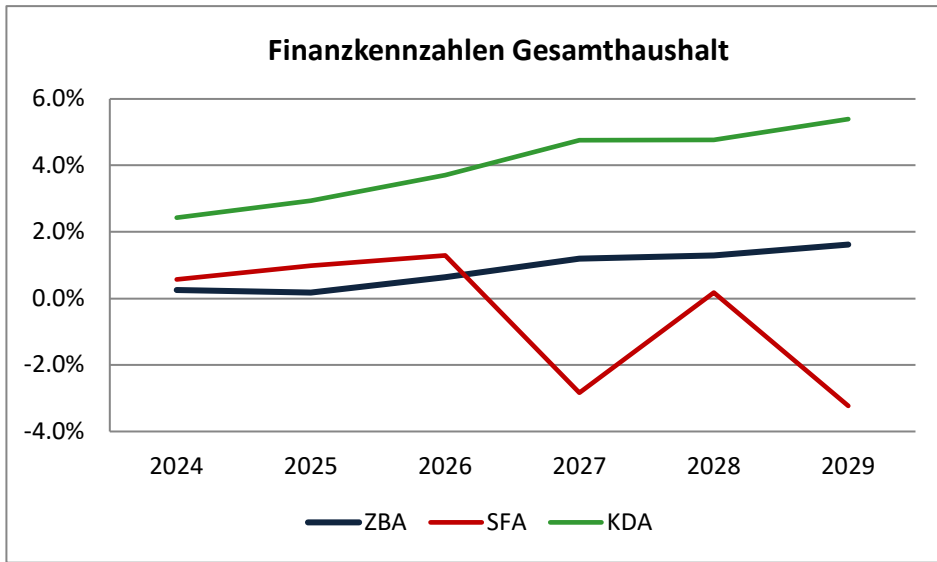
1) gemäss Tab. Investitionen: \* = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.  
 2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen  
 3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der 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 2024 - 2029



## Anhang II

---

### Hilfstabellen:

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>547.0</b>	<b>610.0</b>	<b>639.0</b>	<b>640.6</b>	<b>647.4</b>	<b>654.2</b>	<b>661.0</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>74.9</b>	<b>83.0</b>	<b>83.2</b>	<b>84.2</b>	<b>85.0</b>	<b>85.8</b>	<b>86.6</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>10.7</b>	<b>11.7</b>	<b>11.7</b>	<b>11.9</b>	<b>12.0</b>	<b>12.2</b>	<b>12.3</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>10.7</b>	<b>11.7</b>	<b>11.7</b>	<b>11.9</b>	<b>12.0</b>	<b>12.2</b>	<b>12.3</b>
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahl-/Stimmausschuss und RPK	2.2	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	1.7 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Wahl- und Stimmmaterial	1.3	2.6	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
0110.3130.01	DL Dritter, Versand Abstimmungsmaterial	2.3	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	2.5 Sachaufwand
0110.3132.01	Buchprüfungskosten, Revision	4.7	4.6	4.7	4.8	4.8	4.9	5.0 Sachaufwand
0110.3170.01	Spesenentschädigung	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>64.2</b>	<b>71.3</b>	<b>71.5</b>	<b>72.3</b>	<b>73.0</b>	<b>73.6</b>	<b>74.3</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>64.2</b>	<b>71.3</b>	<b>71.5</b>	<b>72.3</b>	<b>73.0</b>	<b>73.6</b>	<b>74.3</b>
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	50.3	50.0	50.0	50.6	51.1	51.6	52.2 Personalaufwand
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	7.7	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.8	1.8	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4 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	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus-/Weiterbildung GR	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
0120.3170.01	Spesenentschädigung	0.7	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	3.1	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>472.1</b>	<b>527.0</b>	<b>555.8</b>	<b>556.5</b>	<b>562.4</b>	<b>568.4</b>	<b>574.4</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>311.3</b>	<b>339.0</b>	<b>354.9</b>	<b>359.5</b>	<b>363.3</b>	<b>367.1</b>	<b>370.9</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>311.3</b>	<b>339.0</b>	<b>354.9</b>	<b>359.5</b>	<b>363.3</b>	<b>367.1</b>	<b>370.9</b>
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	211.7	216.0	221.7	224.5	226.7	229.0	231.3 Personalaufwand
0220.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-15.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	13.0	14.0	14.3	14.5	14.6	14.8	14.9 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	16.0	17.0	18.8	19.0	19.2	19.4	19.6 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	1.9	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	3.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4.1	4.5	6.5	6.6	6.6	6.7	6.8 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Verwaltung	2.3	3.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
0220.3099.01	übriger Personalaufwand	0.8	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	1.8	4.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.3 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1.2	1.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	6.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	0.1	0.2	1.7	1.7	1.7	1.8	1.8 Sachaufwand
0220.3130.01	DL Dritter (Porti, Telefon, Kontospesen, Betriebsgebühren)	4.9	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
0220.3130.02	Aktenvernichter	0.3	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3130.03	DL Dritter (Bauverwaltung)	14.3	20.0	25.0	25.4	25.7	26.0	26.3 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare Fachexperten (Fipla)	3.4	3.2	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7 Sachaufwand
0220.3132.02	Honorare externe Fachexperten/Berater		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3132.03	Honorare Fachexperten (Archivreorganisation)		1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3132.04	Honorare Fachexperten (Überarbeitung + Neuschaffung Erlasse)		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3133.01	Informatik MKF	10.7	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.9	2.5	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
0220.3158.01	Software Wartung und Support Dialog	10.3	20.0	21.0	21.3	21.6	21.9	22.1 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopiergerät	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4	3.5 Sachaufwand
0220.3170.01	Spesenentschädigung	1.4	1.5	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4 Sachaufwand
0220.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	3.7		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Dienstleistungen	7.8	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>160.9</b>	<b>188.0</b>	<b>200.9</b>	<b>197.0</b>	<b>199.1</b>	<b>201.3</b>	<b>203.5</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>158.6</b>	<b>185.9</b>	<b>199.0</b>	<b>195.0</b>	<b>197.2</b>	<b>199.3</b>	<b>201.5</b>
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	80.2	90.4	91.7	92.8	93.8	94.7	95.7 Personalaufwand
0290.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-17.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	4.2	5.8	5.9	6.0	6.0	6.1	6.2 Personalaufwand
0290.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	7.7	8.5	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	1.3	2.7	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.0	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5 Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1.0	1.4	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8 Personalaufwand
0290.3090.01	Aus-/Weiterbildung Abwart	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	2.8	3.5	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.0	3.0	11.5	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
0290.3112.01	Anschaffung Kleider	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Gemeindehaus/Turnhalle	16.8	17.0	17.0	17.3	17.5	17.7	17.9 Sachaufwand
0290.3130.02	Stellvertretung Abwart	18.2	5.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand





Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
2110.3170.01	Spesenentschädigung		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3171.01	Ausflüge	0.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
2110.3611.01	Lehrerbesoldung Kindergarten	209.6	214.0	252.0	254.5	256.4	258.4	260.3 schwacher Zuwachs
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'223.2</b>	<b>1'145.4</b>	<b>1'209.3</b>	<b>1'211.5</b>	<b>1'221.8</b>	<b>1'232.1</b>	<b>1'242.5</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'223.2</b>	<b>1'145.4</b>	<b>1'209.3</b>	<b>1'211.5</b>	<b>1'221.8</b>	<b>1'232.1</b>	<b>1'242.5</b>
2120.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission Treiten	0.6	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
2120.3000.02	Löhne/Sitzungsgeld Projektgruppe/Helfergruppe	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.6	4.7 Personalaufwand
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3090.01	Aus- /Weiterbildung Lehrer	10.8	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Personalaufwand
2120.3099.01	übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	1.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Büromaterial	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	4.7 Sachaufwand
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1.3	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
2120.3103.02	Bibliothek	4.4	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	50.3	55.0	55.0	55.8	56.5	57.2	57.9 Sachaufwand
2120.3104.02	Schulmaterial Werken	13.8	15.0	15.0	15.2	15.4	15.6	15.8 Sachaufwand
2120.3104.03	Schulmaterial Informatik	12.4	12.0	12.0	12.2	12.3	12.5	12.6 Sachaufwand
2120.3111.01	Anschaffung Schulgeräte und Werkzeuge	28.1	20.0	25.0	20.0	20.3	20.5	20.8 Sachaufwand
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	21.2	22.0	22.0	22.3	22.6	22.9	23.2 Sachaufwand
2120.3119.01	Anschaffung Mobiliar	9.0	5.5	11.5	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	3.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
2120.3130.03	Schwimmunterricht	3.7	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
2120.3132.01	DL Dritter, Honorare, Übersetzungen	7.1	5.5	7.0	7.1	7.2	7.3	7.4 Sachaufwand
2120.3134.02	Sachversicherungsprämien	3.5	4.0	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8 Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Mobilien	2.3	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3162.01	Leasing Fotokopiergerät	20.6	18.0	20.0	20.3	20.6	20.8	21.1 Sachaufwand
2120.3170.01	Spesenentschädigung	2.2	1.0	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3 Sachaufwand
2120.3171.01	Schulreisen, Lager, Projektwochen	31.2	30.0	30.0	30.5	30.8	31.2	31.6 Sachaufwand
2120.3199.01	Schulanlässe, Schlussfeier	4.9	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.3 Sachaufwand
2120.3611.01	Lehrerbesoldung Primarschule	949.2	872.7	923.6	932.8	939.8	946.9	954.0 schwacher Zuwachs
2120.3611.02	Lehrerbesoldung Primarschule Besondere Massnahmen	4.7	9.6	5.5	5.6	5.6	5.6	5.7 schwacher Zuwachs
2120.3612.01	Beiträge besondere Massnahmen Volksschule	28.2	31.9	33.9	34.2	34.5	34.8	35.0 schwacher Zuwachs
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>129.0</b>	<b>133.8</b>	<b>158.3</b>	<b>163.8</b>	<b>263.9</b>	<b>269.1</b>	<b>274.2</b>
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>129.0</b>	<b>133.8</b>	<b>158.3</b>	<b>163.8</b>	<b>263.9</b>	<b>269.1</b>	<b>274.2</b>

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
2130.3611.01	Schulgelder an Kanton (Quarta)	9.3	8.8	18.6	18.8	18.9	19.1	19.2 schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	119.7	125.0	139.7	145.0	245.0	250.0	255.0 gem. Angaben Gem. Neubau OSZ ab 2027
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>8.9</b>	<b>5.5</b>	<b>8.5</b>	<b>8.6</b>	<b>8.6</b>	<b>8.7</b>	<b>8.8</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>8.9</b>	<b>5.5</b>	<b>8.5</b>	<b>8.6</b>	<b>8.6</b>	<b>8.7</b>	<b>8.8</b>
2140.3632.01	Beitrag Musikschulen	8.9	5.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8 schwacher Zuwachs
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>61.8</b>	<b>67.5</b>	<b>72.2</b>	<b>72.4</b>	<b>72.5</b>	<b>72.7</b>	<b>72.8</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>61.8</b>	<b>67.5</b>	<b>72.2</b>	<b>72.4</b>	<b>72.5</b>	<b>72.7</b>	<b>72.8</b>
2170.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	1.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
2170.3120.01	Wasser, Energie, Kehrrecht Schulhaus	5.2	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.4	2.4	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	3.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	48.3	55.5	60.1	60.1	60.1	60.1	60.1 Nullwachstum
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>224.5</b>	<b>207.5</b>	<b>227.1</b>	<b>229.8</b>	<b>232.0</b>	<b>234.2</b>	<b>236.4</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>224.5</b>	<b>207.5</b>	<b>227.1</b>	<b>229.8</b>	<b>232.0</b>	<b>234.2</b>	<b>236.4</b>
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	86.8	45.0	75.0	75.9	76.7	77.5	78.2 Personalaufwand
2180.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-2.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	5.1	3.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Personalaufwand
2180.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	3.6		3.7	3.7	3.8	3.8	3.9 Personalaufwand
2180.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.8	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
2180.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.2	0.7	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
2180.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1.7		2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
2180.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5.7	6.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
2180.3105.01	Lebensmittel (Frühstück + Zvieri)			4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
2180.3111.01	Ansaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
2180.3119.01	Ansaffung Mobiliar TS			2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mittagessen)	37.4	40.0	34.0	34.5	34.9	35.4	35.8 Sachaufwand
2180.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
2180.3611.01	Lehrerbesoldung Tagesschule	84.8	110.0	95.0	96.0	96.7	97.4	98.1 schwacher Zuwachs
2180.3630.01	Beitrag Fondssocial			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
2180.3636.01	Beitrag Verein berner Tagesschulen			0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs



Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>277.4</b>	<b>247.4</b>	<b>256.0</b>	<b>259.6</b>	<b>262.6</b>	<b>265.6</b>	<b>268.7</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>44.5</b>	<b>53.8</b>	<b>58.4</b>	<b>59.0</b>	<b>59.6</b>	<b>60.1</b>	<b>60.6</b>
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat BTM	33.0	28.3	30.1	30.5	30.8	31.1	31.4 Personalaufwand
2190.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-10.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.5	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0 Personalaufwand
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	1.2	2.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.2	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	0.3	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
2190.3090.01	Aus-/Weiterbildung Schulsekretariat		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2190.3091.01	Personalwerbung Schulverwaltung BTM		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	2.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2190.3110.01	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
2190.3130.01	DL Dritter (Porto, Gebühren)	0.4	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
2190.3158.01	Software, Lizenzen Schulsekretariat	5.2	3.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
2190.3170.01	Spesenentschädigung	0.8	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
2190.3910.01	Interne Verrechnung DL FV	9.5	8.5	9.7	9.7	9.7	9.7	9.7 Nullwachstum
<b>2195</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>227.1</b>	<b>186.7</b>	<b>192.1</b>	<b>195.0</b>	<b>197.4</b>	<b>199.9</b>	<b>202.4</b>
2195.3130.01	Schülertransporte BTM	186.0	155.0	155.0	157.3	159.3	161.3	163.3 Sachaufwand
2195.3130.02	zusätzliche Schülertransporte BTM (Arzt, Zahnarzt, Ausflüge)	21.6	20.0	20.0	20.3	20.6	20.8	21.1 Sachaufwand
2195.3130.03	Schülertransporte Oberstufe	7.6	7.4	7.6	7.7	7.8	7.9	8.0 Sachaufwand
2195.3130.04	Schülertransporte Quarta	1.0	1.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
2195.3130.05	Schülertransporte IBEM	10.8	3.3	7.5	7.6	7.7	7.8	7.9 Sachaufwand
<b>2197</b>	<b>Schulsozialdienst</b>	<b>5.9</b>	<b>6.9</b>	<b>5.5</b>	<b>5.6</b>	<b>5.6</b>	<b>5.6</b>	<b>5.7</b>
2197.3612.01	Schulsozialarbeit Beitrag an Erlach	5.9	6.9	5.5	5.6	5.6	5.6	5.7 schwacher Zuwachs
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</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>0.1</b>
<b>299</b>	<b>Bildung</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>0.1</b>
<b>2991</b>	<b>Erwachsenenbildung</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>0.1</b>
2991.3636.01	Beitrag Seeländische Volkshochschule	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs



Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210.3636.01	Beitrag an Spitex Seeland	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	5.9	7.7	7.0	7.1	7.2	7.3	7.4
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	5.9	7.7	7.0	7.1	7.2	7.3	7.4
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1
4330.3136.01	Schularzthonorare		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
<b>4331</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	5.9	6.7	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	5.9	6.7	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	371.3	397.1	428.6	443.7	468.9	471.6	474.2
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	116.8	116.4	124.4	126.5	133.1	135.8	135.7
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	9.7	9.6	9.9	10.0	10.1	10.1	10.2
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	9.7	9.6	9.9	10.0	10.1	10.1	10.2
5310.3612.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle Müntschemier-Treiten	9.7	9.6	9.9	10.0	10.1	10.1	10.2 schwacher Zuwachs
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	102.0	101.3	108.8	110.7	117.3	119.9	119.6
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	102.0	101.3	108.8	110.7	117.3	119.9	119.6
5320.3631.01	Lastenausgleich EL	102.0	101.3	108.8	110.7	117.3	119.9	119.6 gemäss FILAG
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	5.1	5.5	5.7	5.8	5.8	5.8	5.9
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	5.1	5.5	5.7	5.8	5.8	5.8	5.9
5350.3636.01	diverse Spenden	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
5350.3636.02	Beitrag Altersausflug	3.5	3.5	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>14.8</b>	<b>14.7</b>	<b>16.8</b>	<b>16.9</b>	<b>17.1</b>	<b>17.2</b>	<b>17.3</b>
<b>541</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>1.8</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.4</b>	<b>2.4</b>
<b>5410</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>1.8</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.3</b>	<b>2.4</b>	<b>2.4</b>
5410.3631.01	Lastenausgleich FamZu	1.8	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 gemäss FILAG
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>2.1</b>	<b>2.4</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>2.1</b>	<b>2.4</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>
5440.3612.01	Beitrag Jugendarbeit ROJA	1.6	2.0	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Mütter-/Väterberatung, Elternbriefe Pro Juventute	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>10.9</b>	<b>10.0</b>	<b>12.0</b>	<b>12.1</b>	<b>12.2</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>10.9</b>	<b>10.0</b>	<b>12.0</b>	<b>12.1</b>	<b>12.2</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>
5451.3636.01	Betreuungsgutscheine Kinderbetreuung KITA (KiBon)	10.9	10.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4 schwacher Zuwachs
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>239.8</b>	<b>266.0</b>	<b>287.4</b>	<b>300.4</b>	<b>318.7</b>	<b>318.5</b>	<b>321.2</b>
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>239.8</b>	<b>266.0</b>	<b>287.4</b>	<b>300.4</b>	<b>318.7</b>	<b>318.5</b>	<b>321.2</b>
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.7</b>
5790.3636.01	Spenden gemeinnützige Organisationen	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 schwacher Zuwachs
<b>5796</b>	<b>Regionaler Sozialdienst</b>	<b>7.7</b>	<b>11.0</b>	<b>12.0</b>	<b>12.1</b>	<b>12.2</b>	<b>12.3</b>	<b>12.4</b>
5796.3632.01	Beitrag Sozialdienst Erlach	7.7	11.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.4 schwacher Zuwachs
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Soziales</b>	<b>231.4</b>	<b>254.3</b>	<b>274.7</b>	<b>287.6</b>	<b>305.8</b>	<b>305.5</b>	<b>308.0</b>
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	231.4	254.3	274.7	287.6	305.8	305.5	308.0 gemäss FILAG
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>82.6</b>	<b>90.6</b>	<b>94.7</b>	<b>96.0</b>	<b>127.9</b>	<b>129.4</b>	<b>129.9</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>59.6</b>	<b>66.1</b>	<b>70.1</b>	<b>71.1</b>	<b>72.0</b>	<b>72.9</b>	<b>73.8</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>58.5</b>	<b>60.7</b>	<b>64.1</b>	<b>65.0</b>	<b>65.8</b>	<b>66.6</b>	<b>67.4</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>58.5</b>	<b>60.7</b>	<b>64.1</b>	<b>65.0</b>	<b>65.8</b>	<b>66.6</b>	<b>67.4</b>
6150.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne Gemeindewerk	6.2	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2	7.3 Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Kies	4.4	5.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
6150.3101.02	Strassensignalisation		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	3.1	4.0	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7 Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare und Dienstleistungen		1.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	11.4	15.0	15.0	15.2	15.4	15.6	15.8 Sachaufwand
6150.3141.02	Abwasser Gemeindestrassen	7.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
6150.3141.03	Winterdienst	5.7	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
6150.3141.04	Strassenreinigung	10.1	11.5	12.0	12.2	12.3	12.5	12.6 Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen Werkzeuge		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
6150.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	8.1	7.0	8.0	8.1	8.2	8.3	8.4 Sachaufwand
<b>619</b>	<b>Strassen, übriges</b>	<b>1.1</b>	<b>5.4</b>	<b>6.0</b>	<b>6.1</b>	<b>6.2</b>	<b>6.2</b>	<b>6.3</b>
<b>6191</b>	<b>Werkhof</b>	<b>1.1</b>	<b>5.4</b>	<b>6.0</b>	<b>6.1</b>	<b>6.2</b>	<b>6.2</b>	<b>6.3</b>
6191.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Werkhof	1.1	0.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
6191.3144.01	Unterhalt Werkhof		5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.3 Sachaufwand
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>23.0</b>	<b>24.5</b>	<b>24.6</b>	<b>24.9</b>	<b>55.9</b>	<b>56.5</b>	<b>56.1</b>
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</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>1.7</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</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>1.7</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	1.5 schwacher Zuwachs
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>21.3</b>	<b>22.9</b>	<b>23.0</b>	<b>23.3</b>	<b>54.3</b>	<b>54.8</b>	<b>54.5</b>
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	<b>21.3</b>	<b>22.9</b>	<b>23.0</b>	<b>23.3</b>	<b>54.3</b>	<b>54.8</b>	<b>54.5</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr	21.3	22.9	23.0	23.3	24.3	24.8	24.5 gemäss FILAG
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr, zusätzlich ab 2027					30.0	30.0	30.0 gem. Regionalkonferenz Anbindung Treiten geplant
<b>64</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</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>640</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</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>6400</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</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>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>455.6</b>	<b>373.2</b>	<b>394.8</b>	<b>398.6</b>	<b>401.7</b>	<b>404.7</b>	<b>407.8</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>161.8</b>	<b>117.8</b>	<b>123.2</b>	<b>124.3</b>	<b>125.2</b>	<b>126.1</b>	<b>127.0</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>161.8</b>	<b>117.8</b>	<b>123.2</b>	<b>124.3</b>	<b>125.2</b>	<b>126.1</b>	<b>127.0</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>161.8</b>	<b>117.8</b>	<b>123.2</b>	<b>124.3</b>	<b>125.2</b>	<b>126.1</b>	<b>127.0</b>
7101.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne Zählerablesung		1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge UVG		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.3		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wasserzähler	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
7101.3130.01	DL Dritter (Porto)	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3130.02	DL Dritter (Zählerablesung)			1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster	1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
7101.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	5.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 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	11.4	20.0	15.0	15.2	15.4	15.6	15.8 Sachaufwand
7101.3158.01	Software Abonnementsgebühren Kamstrup			1.2	1.2	1.2	1.2	1.3 Sachaufwand
7101.3170.01	Spesenentschädigung		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	1.7		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung Mehrwertsteuer	0.2		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3510.10	Einlage SF Werterhalt		1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	55.3	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
7101.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	WAGROM (Arbeitsleistung)	8.7	8.0	8.7	8.8	8.9	8.9	9.0 schwacher Zuwachs
7101.3632.02	WAGROM (Leistungspreis)	55.8	60.0	67.7	68.4	68.9	69.4	69.9 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss	18.4						

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
7101.9011.10	Aufwandüberschuss							
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>213.6</b>	<b>172.1</b>	<b>188.8</b>	<b>190.5</b>	<b>191.8</b>	<b>193.1</b>	<b>194.4</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>213.6</b>	<b>172.1</b>	<b>188.8</b>	<b>190.5</b>	<b>191.8</b>	<b>193.1</b>	<b>194.4</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>213.6</b>	<b>172.1</b>	<b>188.8</b>	<b>190.5</b>	<b>191.8</b>	<b>193.1</b>	<b>194.4</b>
7201.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne	2.0	3.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.3		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	1.6	3.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	9.8	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz	9.0	10.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5 Sachaufwand
7201.3158.01	Software Abonnementsgebühren Kamstrup			1.2	1.2	1.2	1.2	1.3 Sachaufwand
7201.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7201.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	1.7		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage SF Werterhalt	14.2	38.7	40.3	40.7	41.0	41.3	41.6 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	56.1	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0 Nullwachstum
7201.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
7201.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Betriebsbeitrag an ARA Täuffelen	81.7	80.0	95.0	96.0	96.7	97.4	98.1 schwacher Zuwachs
7201.9010.20	Ertragsüberschuss	33.4						
7201.9011.20	Aufwandüberschuss							
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>39.1</b>	<b>37.9</b>	<b>37.3</b>	<b>37.8</b>	<b>38.3</b>	<b>38.8</b>	<b>39.2</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>39.1</b>	<b>37.9</b>	<b>37.3</b>	<b>37.8</b>	<b>38.3</b>	<b>38.8</b>	<b>39.2</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>	<b>39.1</b>	<b>37.9</b>	<b>37.3</b>	<b>37.8</b>	<b>38.3</b>	<b>38.8</b>	<b>39.2</b>
7301.3101.01	Müvesäcke und -vignetten	0.8	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7301.3101.02	Kunststoff-Sammelsäcke	0.6	1.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7301.3102.01	Drucksachen, Publikation	0.8	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung Geräte und Maschinen	1.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
7301.3130.01	Abfallverwertung Kehricht	13.9	15.0	14.0	14.2	14.4	14.6	14.7 Sachaufwand
7301.3130.02	Abfallverwertung Grünabfuhr	17.1	15.0	16.0	16.2	16.4	16.6	16.9 Sachaufwand
7301.3150.01	Unterhalt Abfallanlagen	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3180.01	Wertberichtigungen Abfallgebühren	-0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7301.3181.01	Forderungsverluste Abfallgebühren	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
7301.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
7301.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beitrag Tierkörperbeseitigungsanstalt	2.0	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8 schwacher Zuwachs
7301.9010.30	Ertragsüberschuss							
7301.9011.30	Aufwandüberschuss							
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>34.9</b>	<b>37.7</b>	<b>37.0</b>	<b>37.4</b>	<b>37.7</b>	<b>37.9</b>	<b>38.2</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>34.9</b>	<b>37.7</b>	<b>37.0</b>	<b>37.4</b>	<b>37.7</b>	<b>37.9</b>	<b>38.2</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>34.9</b>	<b>37.7</b>	<b>37.0</b>	<b>37.4</b>	<b>37.7</b>	<b>37.9</b>	<b>38.2</b>
7410.3632.01	Beitrag Stauwehrdienst JGK	34.7	37.5	36.8	37.2	37.4	37.7	38.0 schwacher Zuwachs
7410.3636.01	Mitgliederbeiträge an Zukunft Drei Seen Land	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>0.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>0.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>0.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
7500.3140.01	Unterhalt Biotope		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7500.3634.01	Beitrag Biotopverbund Grosses Moos	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>3.6</b>	<b>4.9</b>	<b>5.7</b>	<b>5.8</b>	<b>5.9</b>	<b>5.9</b>	<b>6.0</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>3.3</b>	<b>4.7</b>	<b>5.4</b>	<b>5.5</b>	<b>5.5</b>	<b>5.6</b>	<b>5.7</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>3.3</b>	<b>4.7</b>	<b>5.4</b>	<b>5.5</b>	<b>5.5</b>	<b>5.6</b>	<b>5.7</b>
7710.3010.01	Löhne Beerdigungen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7710.3120.01	Kehricht, Grünabfuhr Friedhof	0.6	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Bestattungen)	1.7	2.5	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt Anlagen	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
<b>779</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>7792</b>	<b>Hundetoiletten</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>





Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>38.4</b>	<b>39.0</b>	<b>30.9</b>	<b>31.4</b>	<b>31.8</b>	<b>32.1</b>	<b>32.5</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>38.4</b>	<b>39.0</b>	<b>30.9</b>	<b>31.4</b>	<b>31.8</b>	<b>32.1</b>	<b>32.5</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>38.4</b>	<b>39.0</b>	<b>30.9</b>	<b>31.4</b>	<b>31.8</b>	<b>32.1</b>	<b>32.5</b>
8200.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
8200.3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter, Pflege, Förster und Revier	2.9	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
8200.3130.02	Gemeindehecken Buchholz, Ryffli, Badele	2.3	12.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
8200.3130.03	Diverse Dienstleistungen Dritter, Normal- und Zwangsnutzung	29.0	19.0	20.0	20.3	20.6	20.8	21.1 Sachaufwand
8200.3130.04	Diverse Dienstleistungen Dritter, Strassen- und Wegunterhalt	3.6	3.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3199.01	übriger Betriebsaufwand	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
8200.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>0.0</b>	<b>0.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>0.0</b>	<b>0.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>0.0</b>	<b>0.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
8400.3140.01	Unterhalt HPM-Rastplatz		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.2</b>	<b>40.6</b>	<b>40.9</b>	<b>41.2</b>	<b>41.5</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.2</b>	<b>40.6</b>	<b>40.9</b>	<b>41.2</b>	<b>41.5</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.2</b>	<b>40.6</b>	<b>40.9</b>	<b>41.2</b>	<b>41.5</b>
8710.3636.01	Beitrag Solarplattform Seeland			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
8710.3637.01	Beitrag aus Fonds erneuerbare Energie			20.0	20.2	20.4	20.5	20.7 schwacher Zuwachs
8710.3893.01	Einlage in Fonds erneuerbare Energie	19.2	20.0	20.0	20.2	20.4	20.5	20.7 schwacher Zuwachs
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>4.0</b>	<b>1.5</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.1</b>	<b>152.1</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>4.0</b>	<b>1.5</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.1</b>	<b>152.1</b>
<b>8901</b>	<b>Kiesgrube</b>	<b>4.0</b>	<b>1.5</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.0</b>	<b>152.1</b>	<b>152.1</b>
8901.3000.01	Sitzungsgelder	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand



Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<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>233.0</b>	<b>200.6</b>	<b>226.2</b>	<b>203.0</b>	<b>214.1</b>	<b>203.3</b>	<b>204.3</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>7.4</b>	<b>15.2</b>	<b>16.7</b>	<b>18.0</b>	<b>18.0</b>	<b>6.3</b>	<b>6.3</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>7.4</b>	<b>15.2</b>	<b>16.7</b>	<b>18.0</b>	<b>18.0</b>	<b>6.3</b>	<b>6.3</b>
9610.3181.01	Abschreibungen Steuern	0.0	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9610.3401.01	Zinsen kurzfristigen Schulden (SG 201)	1.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.3406.01	Zinsen mittel- /langfristigen Schulden (SG 206)	0.2	12.1	10.6	11.8	11.8	0.0	0.0 nur auf best. FK
9610.3409.02	verrechnete Zinsen auf SF Ab-, Wasser, Abfall	5.7	2.5	5.2	5.3	5.3	5.3	5.4 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungs- + Vorauszahlungszinsen Steuern	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>116.8</b>	<b>102.2</b>	<b>125.8</b>	<b>91.1</b>	<b>91.6</b>	<b>92.1</b>	<b>92.6</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>47.4</b>	<b>35.1</b>	<b>32.6</b>	<b>32.9</b>	<b>33.2</b>	<b>33.4</b>	<b>33.7</b>
9630.3010.01	Lohn Abwart Hauptstrasse 23	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	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	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	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3132.01	Honorare und Dienstleistungen	0.1	3.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher/betrieblicher Unterhalt	20.9	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
9630.3430.02	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock West	1.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9630.3430.03	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock Ost	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 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	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.06	UH Lehrerhaus	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9630.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften (UH Mobilien + Maschir)	2.6	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Wasser/Abwasser/Kehricht/Strom	9.5	11.0	11.0	11.1	11.2	11.3	11.4 schwacher Zuwachs
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand, Sachversicherungen	8.2	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8 schwacher Zuwachs
<b>9631</b>	<b>SF Liegenschaft Hauptstrasse 15</b>	<b>69.4</b>	<b>67.1</b>	<b>93.2</b>	<b>58.1</b>	<b>58.4</b>	<b>58.6</b>	<b>58.9</b>
9631.3199.01	MWST Vorsteuerkürzung	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9631.3430.01	baulicher Unterhalt Liegenschaft	7.7	6.0	26.0	10.0	10.1	10.2	10.2 schwacher Zuwachs
9631.3430.02	baulicher Unterhalt Restaurant		5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	5.2 schwacher Zuwachs
9631.3430.03	baulicher Unterhalt Wohnungen		0.5	4.0	0.5	0.5	0.5	0.5





# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>83.3</b>	<b>88.8</b>	<b>95.3</b>	<b>95.4</b>	<b>95.6</b>	<b>95.7</b>	<b>95.8</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>4.6</b>	<b>5.6</b>	<b>5.8</b>	<b>5.8</b>	<b>5.8</b>	<b>5.9</b>	<b>5.9</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>0.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>0.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>
0110.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>4.2</b>	<b>5.1</b>	<b>5.3</b>	<b>5.3</b>	<b>5.3</b>	<b>5.4</b>	<b>5.4</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>4.2</b>	<b>5.1</b>	<b>5.3</b>	<b>5.3</b>	<b>5.3</b>	<b>5.4</b>	<b>5.4</b>
0120.4612.01	Interne Verrechnung Sitzungsgeld SF	1.6	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5 schwacher Zuwachs
0120.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	2.5	2.7	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9 Nullwachstum
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>78.7</b>	<b>83.2</b>	<b>89.5</b>	<b>89.6</b>	<b>89.7</b>	<b>89.8</b>	<b>89.9</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>26.3</b>	<b>26.1</b>	<b>27.5</b>	<b>27.6</b>	<b>27.7</b>	<b>27.8</b>	<b>27.8</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>26.3</b>	<b>26.1</b>	<b>27.5</b>	<b>27.6</b>	<b>27.7</b>	<b>27.8</b>	<b>27.8</b>
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzleigeühren)	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen		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
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer u. Quellensteuer	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung SF	9.5	9.5	9.5	9.6	9.7	9.7	9.8 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung DL FV	9.5	8.5	9.7	9.7	9.7	9.7	9.7 Nullwachstum
0220.4910.02	Interne Verrechnung DL Bürger	6.2	6.8	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>52.4</b>	<b>57.1</b>	<b>62.0</b>	<b>62.0</b>	<b>62.0</b>	<b>62.0</b>	<b>62.1</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>50.5</b>	<b>55.6</b>	<b>60.2</b>	<b>60.2</b>	<b>60.2</b>	<b>60.2</b>	<b>60.2</b>
0290.4260.01	Rückerstattungen	1.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
0290.4472.01	Mietzinsertag Gemeindehaus	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	48.3	55.5	60.1	60.1	60.1	60.1	60.1 Nullwachstum
<b>0292</b>	<b>Waldhaus</b>	<b>1.9</b>	<b>1.5</b>	<b>1.8</b>	<b>1.8</b>	<b>1.8</b>	<b>1.8</b>	<b>1.9</b>

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
0292.4472.01	Mietzinsetrag Waldhaus	1.9	1.5	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 schwacher Zuwachs
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>61.1</b>	<b>57.5</b>	<b>65.5</b>	<b>65.6</b>	<b>65.7</b>	<b>65.8</b>	<b>65.9</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</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>111</b>	<b>Polizei</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>1110</b>	<b>Polizei</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>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>20.4</b>	<b>21.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>20.4</b>	<b>21.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>20.4</b>	<b>21.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>	<b>26.3</b>
1400.4210.01	Kanzleigebühen	5.7	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5 Nullwachstum
1400.4210.02	Baugebühren	14.1	15.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
1400.4240.01	Waaggebühren	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Nullwachstum
1400.4631.01	Kantonsbeiträge	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>32.1</b>	<b>27.7</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.5</b>	<b>30.5</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>32.1</b>	<b>27.7</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.5</b>	<b>30.5</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>32.1</b>	<b>27.7</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.4</b>	<b>30.5</b>	<b>30.5</b>
1500.4200.01	Wehrdienstersatzabgaben	29.9	25.5	28.2	28.2	28.2	28.2	28.2 Nullwachstum
1500.4470.01	Mietzinsertrag Feuerwehrmagazin	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 schwacher Zuwachs
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>8.5</b>	<b>8.5</b>	<b>8.8</b>	<b>8.9</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>9.1</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</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>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</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>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>8.5</b>	<b>8.5</b>	<b>8.8</b>	<b>8.9</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>9.1</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>8.5</b>	<b>8.5</b>	<b>8.8</b>	<b>8.9</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>9.1</b>











Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Soziales</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	17.8	13.1	19.3	19.4	19.6	19.7	19.8
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	11.8	13.1	13.3	13.4	13.5	13.5	13.6
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	5.9	6.3	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	5.9	6.3	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung Bürger	3.9	4.3	4.7	4.7	4.7	4.7	4.7 Nullwachstum
<b>619</b>	<b>Strassen, übriges</b>	5.9	6.8	6.6	6.7	6.7	6.8	6.8
<b>6191</b>	<b>Werkhof</b>	5.9	6.8	6.6	6.7	6.7	6.8	6.8
6191.4470.01	Mietzinsertrag Werkhof	5.9	6.8	6.6	6.7	6.7	6.8	6.8 schwacher Zuwachs
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>64</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	6.0	0.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2
<b>640</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	6.0	0.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2
<b>6400</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	6.0	0.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2
6400.4470.01	Mietzinsertrag Antennenanlage	6.0		6.0	6.1	6.1	6.2	6.2 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>431.8</b>	<b>274.6</b>	<b>271.6</b>	<b>272.1</b>	<b>272.4</b>	<b>272.7</b>	<b>273.1</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>172.7</b>	<b>101.7</b>	<b>98.8</b>	<b>99.1</b>	<b>99.3</b>	<b>99.5</b>	<b>99.6</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>172.7</b>	<b>101.7</b>	<b>98.8</b>	<b>99.1</b>	<b>99.3</b>	<b>99.5</b>	<b>99.6</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>172.7</b>	<b>101.7</b>	<b>98.8</b>	<b>99.1</b>	<b>99.3</b>	<b>99.5</b>	<b>99.6</b>
7101.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	51.1	27.0	27.0	27.0	27.0	27.0	27.0 Nullwachstum
7101.4240.02	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	48.3	26.0	26.0	26.0	26.0	26.0	26.0 Nullwachstum
7101.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	55.3	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
7101.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Wasser	2.2	1.2	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
7101.4510.01	Entnahme aus SF Werterhalt	15.8	27.5	23.8	24.0	24.2	24.4	24.6 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss							
7101.9011.10	Aufwandüberschuss							
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>219.6</b>	<b>134.7</b>	<b>133.5</b>	<b>133.7</b>	<b>133.8</b>	<b>134.0</b>	<b>134.1</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>219.6</b>	<b>134.7</b>	<b>133.5</b>	<b>133.7</b>	<b>133.8</b>	<b>134.0</b>	<b>134.1</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>219.6</b>	<b>134.7</b>	<b>133.5</b>	<b>133.7</b>	<b>133.8</b>	<b>134.0</b>	<b>134.1</b>
7201.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	54.3	34.0	34.0	34.0	34.0	34.0	34.0 Nullwachstum
7201.4240.02	Einnahmen aus Regenabwassergebühren	35.4	11.8	11.8	11.8	11.8	11.8	11.8 Nullwachstum
7201.4240.03	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	55.5	38.8	38.8	38.8	38.8	38.8	38.8 Nullwachstum
7201.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	56.1	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0 Nullwachstum
7201.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Abwasser	3.3	1.2	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahme SF Werterhalt	15.0	18.9	15.9	16.1	16.2	16.3	16.4 schwacher Zuwachs
7201.9010.20	Ertragsüberschuss							
7201.9011.20	Aufwandüberschuss							
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>39.1</b>	<b>38.1</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>39.1</b>	<b>38.1</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>	<b>39.1</b>	<b>38.1</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>	<b>38.9</b>
7301.4240.01	Grundgebühr Abfall	16.3	21.9	21.9	21.9	21.9	21.9	21.9 Erhöhung Gebühren ab 2024
7301.4240.02	Grünabfuhrvignette	12.3	12.0	12.5	12.5	12.5	12.5	12.5 Nullwachstum
7301.4250.01	Verkaufserlös Alteisen	0.6	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Nullwachstum







Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.0</b>	<b>40.4</b>	<b>40.7</b>	<b>41.0</b>	<b>41.3</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.0</b>	<b>40.4</b>	<b>40.7</b>	<b>41.0</b>	<b>41.3</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>19.2</b>	<b>20.0</b>	<b>40.0</b>	<b>40.4</b>	<b>40.7</b>	<b>41.0</b>	<b>41.3</b>
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG	18.7	20.0	20.0	20.2	20.4	20.5	20.7 schwacher Zuwachs
8710.4893.01	Entnahme aus Fonds erneuerbare Energie	0.5		20.0	20.2	20.4	20.5	20.7 schwacher Zuwachs
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>397.0</b>	<b>320.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>611.0</b>	<b>450.0</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>397.0</b>	<b>320.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>611.0</b>	<b>450.0</b>
<b>8901</b>	<b>Kiesgrube</b>	<b>397.0</b>	<b>320.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>470.0</b>	<b>611.0</b>	<b>450.0</b>
8901.4250.01	Kiesabbau	397.0	320.0	470.0	470.0	470.0	450.0	450.0 gem. Angaben Gemeinde
8901.4250.02	Kiesabbau						161.0	gem. Angaben Gemeinde
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>1'487.0</b>	<b>1'497.2</b>	<b>1'533.9</b>	<b>1'526.8</b>	<b>1'569.6</b>	<b>1'595.2</b>	<b>1'617.4</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>844.9</b>	<b>960.3</b>	<b>947.4</b>	<b>996.6</b>	<b>1'017.1</b>	<b>1'038.0</b>	<b>1'059.3</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>844.9</b>	<b>960.3</b>	<b>947.4</b>	<b>996.6</b>	<b>1'017.1</b>	<b>1'038.0</b>	<b>1'059.3</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>755.9</b>	<b>841.2</b>	<b>861.3</b>	<b>909.6</b>	<b>929.4</b>	<b>949.7</b>	<b>970.4</b>
9100.4000.01	Einkommenssteuer NP	615.8	698.3	720.0	762.6	779.8	797.5	815.6 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	2.8	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Einkommen	5.6	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Einkommen)	-9.9	-7.8	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0 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	81.7	96.9	101.0	106.9	109.4	112.0	114.6 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Vermögen	2.9	2.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Vermögen	-3.7	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuer	50.9	40.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0 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	7.2	2.1	2.6	2.5	2.5	2.5	2.5 gem. Steuerprog.
9100.4010.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Gewinn	2.1	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuer JP	0.0						ab 2024 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.

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
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	0.1	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>18.8</b>	<b>46.0</b>	<b>13.0</b>	<b>13.1</b>	<b>13.2</b>	<b>13.3</b>	<b>13.4</b>
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	6.6	22.0	5.0	5.1	5.1	5.1	5.2 2024 gem. Auszug Nesko
9101.4022.10	Sonderveranlagung	12.2	24.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3 2024 gem. Auszug Nesko
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>	<b>69.1</b>	<b>72.0</b>	<b>72.0</b>	<b>72.7</b>	<b>73.3</b>	<b>73.8</b>	<b>74.4</b>
9102.4021.01	Liegenschaftssteuer	69.1	72.0	72.0	72.7	73.3	73.8	74.4 schwacher Zuwachs
<b>9103</b>	<b>Hundesteuern</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>	<b>1.1</b>
9103.4033.01	Hundesteuer	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159.1</b>	<b>155.5</b>	<b>173.3</b>	<b>185.4</b>	<b>195.8</b>	<b>198.3</b>	<b>196.9</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159.1</b>	<b>155.5</b>	<b>173.3</b>	<b>185.4</b>	<b>195.8</b>	<b>198.3</b>	<b>196.9</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159.1</b>	<b>155.5</b>	<b>173.3</b>	<b>185.4</b>	<b>195.8</b>	<b>198.3</b>	<b>196.9</b>
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische und soziodemografische La	101.0	100.5	100.5	100.5	100.5	100.5	100.5 gem. FILAG
9300.4622.70	Ausgleichsleistung Disparitätenabbau	58.2	55.1	72.8	84.9	95.3	97.8	96.4 gem. FILAG
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>42.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>42.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>42.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	41.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile direkte Bundessteuer	0.3	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. Steuerprog.
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>363.1</b>	<b>303.5</b>	<b>335.2</b>	<b>344.2</b>	<b>356.2</b>	<b>358.4</b>	<b>360.5</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>5.0</b>	<b>4.0</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.8</b>	<b>4.8</b>	<b>4.9</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>5.0</b>	<b>4.0</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.8</b>	<b>4.8</b>	<b>4.9</b>
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel (SG 100)	0.2		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.10.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
9610.4401.01	Zinsen Forderungen (SG 101)	2.4	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristigen Finanzanlagen (SG 107)	1.7	1.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
9610.4463.01	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen als AG	0.7	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 schwacher Zuwachs
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>220.9</b>	<b>216.3</b>	<b>246.8</b>	<b>245.4</b>	<b>247.0</b>	<b>248.6</b>	<b>250.3</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>151.5</b>	<b>149.2</b>	<b>153.6</b>	<b>155.1</b>	<b>156.3</b>	<b>157.5</b>	<b>158.7</b>
9630.4430.01	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock West	13.0	13.0	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre West (Studio)	8.4	8.4	8.8	8.9	9.0	9.0	9.1 schwacher Zuwachs
9630.4430.03	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre Ost	20.9	20.9	22.8	23.0	23.2	23.4	23.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.04	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock Ost	15.6	15.6	15.9	16.1	16.2	16.3	16.4 schwacher Zuwachs
9630.4430.05	Lehrerhaus	19.2	19.2	20.5	20.7	20.9	21.0	21.2 schwacher Zuwachs
9630.4430.07	Pachtzinse	56.3	56.0	56.3	56.9	57.3	57.7	58.2 schwacher Zuwachs
9630.4430.08	diverse Mietzinseinnahmen	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	3.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.01	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock West	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.02	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre West (Studio)	2.0	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 schwacher Zuwachs
9630.4439.03	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre Ost	3.8	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.04	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock Ost	3.7	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.05	Rückerstattung Nebenkosten Lehrerhaus	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
9630.4439.06	Rückerstattung Versicherungsleistungen	1.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>9631</b>	<b>SF Liegenschaft Hauptstrasse 15</b>	<b>69.4</b>	<b>67.1</b>	<b>93.2</b>	<b>90.3</b>	<b>90.7</b>	<b>91.2</b>	<b>91.6</b>
9631.4430.01	Mietzinsertrag Restaurant	27.1	27.1	27.1	27.4	27.6	27.8	28.0 schwacher Zuwachs
9631.4430.02	Mietzinsertrag Wirtewohnung	14.8	14.8	16.2	16.4	16.5	16.6	16.7 schwacher Zuwachs
9631.4430.03	Mietzinsertrag Studio	8.0	8.0	8.7	8.8	8.9	8.9	9.0 schwacher Zuwachs
9631.4439.01	Nebenkosten Restaurant	4.5	5.0	5.5	5.6	5.6	5.6	5.7 schwacher Zuwachs
9631.4439.02	Nebenkosten Wirtewohnung	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
9631.4439.03	Nebenkosten Studio	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
9631.4439.04	Rückerstattung Versicherungsleistungen	3.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4830.01	ausserordentlicher verschiedener Ertrag	3.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4893.01	Entnahme SF Werterhalt	7.7	11.5	35.0	31.5	31.5	31.5	31.5 Nullwachstum
9631.9010.50	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>137.3</b>	<b>83.2</b>	<b>83.7</b>	<b>94.0</b>	<b>104.4</b>	<b>104.9</b>	<b>105.4</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>28.4</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	28.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs



# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2024	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'685.6</b>						
100	flüssige Mittel	787.2						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)							
102	kurzfristige Finanzanlagen							
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	16.2						
107	Finanzanlagen	257.3						
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren							
108	Sachanlagen Finanzvermögen	4'667.8						
1087	Anlagen im Bau FV							
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK							
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'402.6</b>						
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV (Buchwerte)</b>	<b>2'284.0</b>						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	1'486.4						
140x1	Wasserversorgung	535.4						
140x2	Abwasserentsorgung	230.1						
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 2024 - 2029

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2024 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	83.9						
14071/14271/14691	Wasserversorgung	17.0						
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung	8.9						
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>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
14099	Allgemeiner Haushalt							
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 2024 - 2029

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2024 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 2024 - 2029

## Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2024 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>1'707.6</b>						
200	Laufende Verbindlichkeiten	281.5						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten							
204	Passive Rechnungsabgrenzung	86.9						
205	Kurzfristige Rückstellungen	17.7						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	Darlehen Suva (0.04%, bis 2026)	600.0	600.0	600.0	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>				600.0			
	Schuldschein PostFinance (1.64%, bis 2028)	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>						500.0	
	Schuldschein PostFinance (1.82%, bis 2027)	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>						200.0	
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	Zusammenzug Darlehen 1 - 6	1'300.0	1'300.0	1'300.0	700.0	700.0	-	-
	<i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i>		-	-	600.0	-	700.0	-
208	Langfristige Rückstellungen	0.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	21.5						

Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2024 per 1.1.
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>7'380.6</b>
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:</b>	987.9
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	454.7
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	398.7
29003	Spezialfinanzierung Abfall	27.7
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE1)	106.7
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>	1'970.7
29300	Allgemeiner Haushalt	18.7
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	424.6
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	463.1
2930x	SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE1)	1'064.3
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
<b>294</b>	<b>Reserven (Finanzpolitische Reserve)</b>	397.7
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen:</b>	439.5
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	190.5
29601	Schwankungsreserve	249.0
2961x	Marktwertreserve	
<b>298</b>	<b>übriges Eigenkapital</b>	1'127.8
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	2'457.0

# Finanzplan Gemeinde Treiten 2024 - 2029

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

Rechnungsjahr:

Wasserversorgung:

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	<input type="text"/>	in Prozent von ③: $(100 * ⑦ / ③)$
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	<input type="text"/>	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>	55'273
	Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	-
	① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	448
	② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	47

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 2024 - 2029

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

Rechnungsjahr: 2023

Gemeinde: Treiten

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

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

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

Datengrundlagen  AWA  
 Gemeinde  Anlagenbuchhaltung 2023

Aktualisierungsjahr: \_\_\_\_\_

Datengrundlagen  AWA  
 Verband  Anlagenbuchhaltung \_\_\_\_\_

	①	②	③	④	⑤	⑥
	Wiederbeschaffungswert in Fr.	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/②)	Walterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	Einlagesatz <sup>2</sup> %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)

**1. Gemeindeanlagen**

1.1 Kanalisationen	5'627'678	80	1.25%	70'346	100%	70'346
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>5'627'678</b>			<b>70'346</b>	<b>100%</b>	<b>70'346</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>5'627'678</b>			<b>70'346</b>	<b>100%</b>	<b>70'346</b>
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet <sup>4</sup>						56'100
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						<b>14'246</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>	448
Fr./EW	157

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 Kosterverteiler 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 Abschreibungssätze nach Anlagekategorie  
gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.11.2020)**

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	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%
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%
	Reservoirs	67	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
	Einkaufssummen an andere WV	33	3.00%
Wasserbau	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Werkhof	Hochbauten	40	2.50%
Zivilschutzanlage	Hochbauten	33	3.00%

**Bemerkungen:**

Für Investitionsbeiträge ist die Nutzungsdauer der jeweils zuweisbaren Anlagekategorie anzuwenden.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Für Funktionen der Gemeindebetriebe (z.B. Gasversorgung, Elektrizitätswerke, Fernwärmeverbund usw.) sowie für Betagten-, Alters- und Pflegeheime gelten die übergeordneten Bestimmungen von Bund und Kanton; für Wasser/Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVD.