

Gemischte Gemeinde Treiten

Finanzplan 2020 - 2025

Bern, 12. Oktober 2020

Kantonale Planungsgruppe Bern

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

Vorbericht

zum Finanzplan 2020 - 2025 der Gemeinde Treiten

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2019

Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 409'855 ab, dies entspricht einer deutlichen Besserstellung gegenüber dem Budget von rund CHF 468'550.

Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2019 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 337'283 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 109'400.

Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall schlossen alle positiv ab. Der Ertragsüberschuss betrug total CHF 72'570.

Der Bilanzüberschuss beläuft sich per 31.12.2019 auf 2.288 Mio. CHF, er entspricht damit fast 41 Steueranlagezehnteln. Zusätzlich weist die Gemeinde Treiten eine finanzpolitische Reserve von CHF 76'800 auf.

Ausgewählte Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad von 460 % entspricht einer sehr guten Selbstfinanzierung.
Der kantonale Durchschnitt lag 2018 bei 100.7 %.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2018 bei 101.3 %. Der Wert von Treiten betrug 2019 tiefe 35.7 %.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 3.49 % deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt von 4.83 % und kann als tiefer Wert bezeichnet werden.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt mit 3.87 % unter dem bernischen Durchschnitt von 11.2 %.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Treiten weist ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 9'394 auf. Im kantonalen Durchschnitt weisen die bernischen Gemeinden ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 998 auf.

Die Rechnung 2019 schloss in Treiten wie im Vorjahr deutlich besser ab als budgetiert. Dazu trugen unter anderem die höheren Erträge aus dem Kiesabbau, der Verkauf einer Baulandparzelle und höhere Steuererträge bei. Der Bilanzüberschuss stieg auf 2.288 Mio. CHF an. Die Verschuldung betrug 1.1 Mio. CHF, per Ende 2019 verfügte die Gemeinde über flüssige Mittel von rund 1.3 Mio. CHF.

2. Prognose der Erfolgsrechnung

Für die Prognose der Erfolgsrechnung wurden folgende Annahmen getroffen:

Basis	Als Basis dienen die Rechnung 2019, die Budgets 2020 und 2021, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	Gemäss Budgets 2020 und 2021; Zuwachs ab 2022 von 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Sachaufwand	Gemäss Budgets 2020 und 2021; Zuwachs ab 2022 von 0.5 % bis 0.75 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Zinsen	0.30 % bis 1.0 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
Abschreibungen	<p>Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauern).</p> <p>In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach der Nutzungsdauer der Anlagen.</p> <p>Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen im allgemeinen Haushalt wird in Treiten über eine Dauer von 8 Jahren abgeschrieben.</p>
Amortisationen	Die Gemeinde Treiten wies per Ende 2019 bestehende verzinsliche Darlehen in der Höhe von 1.1 Mio. CHF auf. Im Finanzplan wird davon ausgegangen, dass die Darlehen bei Ende der Laufzeit umgeschuldet werden. Amortisationen sind keine vorgesehen. Die heute bestehenden sehr tiefen Darlehenszinsen werden im Jahr der Neuaufnahme leicht höher angenommen.
Steuereinnahmen	<p>Die Steueranlage beträgt 1.20 Einheiten, sie wird für die ganze Planungsperiode unverändert beibehalten.</p> <p>Im Finanzplan wird für die Gemeinde Treiten eine Zunahme bei der Bevölkerungszahl um 46 Personen und bei den Steuerpflichtigen um 25 Personen berücksichtigt. Der Grund ist eine rege Bautätigkeit.</p>

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2019 (inklusive Vorjahre):

Einkommen natürliche Personen: CHF 540'494

Vermögen natürliche Personen: CHF 70'452

Für das aktuelle Jahr wird bei den Einkommenssteuern und bei den Vermögenssteuern mit einem Rückgang von je 1.5 % gerechnet.

Für die Jahre ab 2021 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

- Einkommenssteuern N.P.: -0.4 % im 2021, ab 2022 1.0 % bis 2.2 % pro Jahr.
- Vermögenssteuern N.P.: -1.5 % im 2021, ab 2022 1.5 % pro Jahr.

Bei den juristischen Personen resultierte im 2019 ein Steuerertrag von CHF 7'213. Der Ertrag wird für 2020 nach unten, auf CHF 1'400, korrigiert und für die weiteren Prognosejahre konstant gehalten.

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich

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

Die Steuerkraft von Treiten bewegt sich um einen Wert von 81 % bis 84 % des Kantonsmittels.

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

Für die Jahre 2021 bis 2025 wird Treiten gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau ungefähr CHF 70'100 bis maximal CHF 79'600 (2021) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten. Da die Steuerkraft von Treiten mit diesen Zahlungen auf einen Wert von über 86 % steigt, erhält die Gemeinde keinen Zuschuss Mindestausstattung.

Geografisch-topografischer Zuschuss

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

Die Gemeinde Treiten kann aus diesem Zuschuss jährlich rund CHF 93'100 erwarten.

Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge und vorläufige aufgenommene Personen) erhält Treiten voraussichtlich einen durchschnittlichen jährlichen Zuschuss in der Höhe von CHF 2'300.

Lastenausgleich Lehrergehälter

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

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

Lastenausgleich Sozialhilfe

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert. Die prognostizierten Kosten betragen für das Jahr 2021 CHF 563 pro Einwohner, bis 2025 wird mit einem Anstieg des pro Kopf-Beitrages auf CHF 572 gerechnet.

Treiten wird 2021 gemäss Finanzplan CHF 242'100 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Bis in das Jahr 2025 steigt der Betrag auf rund CHF 267'100 an. Bei der Gemeinde Treiten wirken sich neben den steigenden pro Kopf Beiträgen auch die Annahme einer zunehmenden Bevölkerungszahl auf die Zahlungen in die Lastenausgleichssysteme aus.

Die Prognosewerte sind mit grösseren Unsicherheiten verbunden. Einerseits werden für die Jahre 2021 - 2023 steigende Zahlen in der Sozialhilfe durch die Corona-Krise erwartet. Andererseits werden sich die Entwicklungen bei den Flüchtlings- und Asylzahlen, bei der individuellen Sozialhilfe, der Zahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher und die per 2022 geplante Einführung einer Infrastrukturpauschale auf die Beiträge für die Sozialhilfe auswirken.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert. Der Wert beträgt für das Jahr 2021 CHF 236 pro Einwohner. In den nächsten Jahren steigt der Betrag kontinuierlich an, 2025 wird ein Betrag von CHF 251 pro Einwohner erwartet. Ab 2021 tritt die EL-Reform in Kraft. Finanzielle Auswirkungen sind in den aktuellen Zahlen nicht berücksichtigt.

Der Beitrag der Gemeinde Treiten an den Lastenausgleich EL wird 2021 CHF 101'500 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 117'200.

Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 5 pro Einwohner, für Treiten bedeutet das einen jährlichen Betrag von rund CHF 2'250 im Durchschnitt.

Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr

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

2021 wird pro öV-Punkt 379 und CHF 48 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt nehmen für die Folgejahre zu, allerdings deutlich weniger stark als noch im letzten Jahr angenommen. 2025 liegt der Beitrag bei CHF 420. Die Kosten pro Einwohner steigen parallel an, im letzten Prognosejahr betragen sie CHF 54 pro Einwohner.

Nachfinanzierungen durch die Corona-Pandemie sind in den Zahlen der Jahre 2020 und 2021 bereits enthalten. Weitere Auswirkungen zeigen die Kosten der Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen, der ÖV-Knoten Ostermundigen (Auswirkungen dieser Investitionen ab 2022) und die geplanten Rollmaterialbeschaffungen und Depot Neu- oder Ausbauten. Zudem wird im Rahmen des neuen Angebotsbeschlusses das Angebot gezielt verbessert werden, ab 2022 werden Angebotsanpassungen und -ausbauten notwendig werden.

Die Gemeinde Treiten weist keine ÖV-Punkte auf, der Gemeinde wird einzig der pro Kopf-Betrag in Rechnung gestellt. Sie wird im 2021 gut CHF 20'640 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2025 macht der Betrag voraussichtlich CHF 25'220 aus.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung

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

Der Prognosewert für das Jahr 2021 beträgt CHF 183 pro Einwohner.

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

Für Treiten bedeutet das jährliche Zahlungen von CHF 81'400.

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 2021 ein Betrag von rund CHF 260 berücksichtigt.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen ab 2021

Die Jahre ab 2021 enthalten Nettoinvestitionen von 1.193 Mio. CHF, durchschnittlich pro Jahr CHF 239'000.

Die einzelnen Jahre sehen wie folgt aus:

2021:	CHF	488'000
2022:	CHF	295'000
2023:	CHF	325'000
2024:	CHF	85'000
2025:	CHF	0

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2021 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 266'000, im Durchschnitt pro Jahr CHF 53'000.

Liegenschaften des Finanzvermögens

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

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 21'200, sie entspricht damit der vollen Einlage in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von CHF 7'500 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

In den Jahren 2021 und 2022 sind Investitionen in der Höhe von total CHF 915'000 vorgesehen.

Im Jahr 2020 werden einmalig CHF 7'000 für den werterhaltenden Unterhalt aus dem Bestand Werterhalt entnommen. In den Folgejahren wird kein Unterhalt mehr aus dem Bestand Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich rund CHF 10'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung, einen Kostendeckungsgrad von leicht unter 100 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt um die jährlichen kleinen Aufwandüberschüsse ab auf CHF 385'000 per Ende 2025. In der Wasserrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abwasserentsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 63'100, sie entspricht damit der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren von rund CHF 23'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2020 – 2025 sind Nettoinvestitionen von CHF 144'000 vorgesehen.

Zusätzlich wird jährlich der werterhaltende Unterhalt in der Höhe von CHF 17'000 aus dem Bestand Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung einen Kostendeckungsgrad von gut 97 % auf.

Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt ab 2021 um die durchschnittlichen Aufwandüberschüsse von CHF 5'000 ab. Ende 2025 beträgt das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasser noch CHF 292'000. In der Abwasserrechnung von Treiten besteht kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abfallentsorgung

Bei leicht höheren Gebührenerträgen wird im Prognosezeitraum mit einem durchschnittlichen Kostendeckungsgrad von 98 % gerechnet.

Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.

Der Rechnungsausgleich bleibt praktisch stabil bei CHF 47'000. In der Abfallrechnung von Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

**SF Liegenschaft
Hauptstrasse 15**

Ab 2020 wird in Treiten neu die Spezialfinanzierung "Liegenschaft Hauptstrasse 15" geführt. Die Liegenschaft wurde entsprechend aus dem Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen übertragen.

Im 2020 wird der Werterhalt vor allem durch den Aufwertungsgewinn geüffnet. In den Folgejahren wird jährlich ein Anteil des GVB-Wertes (CHF 22'000) eingelegt.

Aus dem Werterhalt wird jährlich Unterhalt in der Höhe von CHF 5'500 entnommen.

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

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Prognosezeitraum bei gleichbleibender Steueranlage für die Prognosejahre 2021 bis 2024 mit einem negativen Handlungsspielraum zu rechnen. Einzig das Jahr 2025 weist einen positiven Handlungsspielraum auf.

In der Summe ist der Handlungsspielraum negativ, er beträgt CHF 816'000.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt bewegt sich im negativen Bereich (Durchschnitt: minus CHF 192'000)

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (nur Disparitätenabbau) kann Treiten in den Jahren 2021 – 2025 im Durchschnitt jährlich etwa CHF 74'400 erwarten. Die Zahlungen sind deutlich tiefer als noch im letzten Finanzplan angenommen. Insgesamt geht die Prognose im Finanzplan für Treiten von einer zunehmenden Steuerkraft pro Kopf aus.

Beim Finanzausgleich nehmen einzelne Verbundaufgaben in den pro Kopf-Beiträgen leicht ab oder bleiben stabil, der Lastenausgleich Sozialhilfe, die Ergänzungsleistungen und der Lastenausgleich öffentlicher Verkehr nehmen aber alle drei zu. Der Lastenausgleich Sozialhilfe steigt 2022 und 2023 stark an (rund CHF 30 pro Kopf und Jahr), hier sind steigende Ausgaben aufgrund von Corona berücksichtigt. Erst ab dem Jahr 2024 sinkt er wieder ab.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen auf dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen HRM1 sind mit jährlich CHF 59'200 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt. Sie belasten die Rechnungen noch bis 2023.

Auflösung Neubewertungsreserve

Ab dem Jahr 2021 wird die beim Übergang zu HRM2 durch die Aufwertung des Finanzvermögens gebildete Neubewertungsreserve sukzessive aufgelöst. Im Finanzplan ist die vorgeschriebene Einlage in die Schwan-

kungsreserve und die anschliessende über fünf Jahre dauernde Auflösung des Restbestandes der Neubewertungsreserve berücksichtigt. Die jährliche Entnahme beträgt CHF 98'700, sie wirkt sich auf den Ertrag der Rechnung aus, ist aber nicht liquiditätswirksam.

Bevölkerungszunahme

In Treiten wird mit einer steigenden Bevölkerungszahl gerechnet. Die Zunahme beträgt im Finanzplan 46 Personen. Die steigende Bevölkerungszahl verursacht einerseits höhere Kosten bei den Lastenausgleichssystemen, andererseits kann dank mehr Steuerpflichtigen (Annahme 25 Personen) mit einem höheren Steuerertrag gerechnet werden.

SF Schutzrauersatzabgabe

2020 wurde die SF Schutzrauersatzabgabe an den Kanton übertragen. Im Finanzplan ist der Mittelabfluss von CHF 93'400 berücksichtigt.

Verkauf Landparzelle

In Treiten ist für das Jahr 2020 der Verkauf einer Baulandparzelle geplant. Dabei können CHF 108'300 der Neubewertungsreserve entnommen werden und CHF 38'000 resultieren als Buchgewinn.

Folgekosten Investition barrierefreies Gemeindehaus

Im 2020 ist die Investition "barrierefreies Gemeindehaus" im Finanzplan enthalten. Die höheren Folgekosten für den Unterhalt von jährlich CHF 3'000 sind im Finanzplan berücksichtigt.

Kiesabbau

Ab 2021 geht der Ertrag aus dem Kiesabbau deutlich zurück. Er sinkt zuerst auf CHF 250'000 und in den Jahren 2023/2024 sogar auf CHF 200'000 ab. Erst im 2025 wird wieder mit einem Ertrag von CHF 500'000 gerechnet.

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen auf neuen Investitionen betragen im 2020 CHF 22'000. In den Folgejahren steigen sie durch die Investitionstätigkeit an und erreichen im letzten Prognosejahr CHF 60'000. Zu beachten ist, dass im Finanzplan für 2025 keine Investitionen im allgemeinen Haushalt vorgesehen sind.

Rechnungsergebnisse

Der Finanzplan sieht für alle Prognosejahre bis auf das Jahr 2025 Aufwandüberschüsse vor. In der Summe machen die Defizite 2021 2024 1.18 Mio. CHF aus (im Durchschnitt CHF 295'000 pro Jahr). Im letzten Prognosejahr wird ein Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 59'000 ausgewiesen. Die Defizite betragen zwischen 4.3 und 5.8 Steueranlagezehntel.

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bestand nimmt um die Ergebnisse auf 1.06 Mio. CHF ab. Die finanzpolitische Reserve beträgt Ende 2025 CHF 76'800.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Treiten im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 57'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt							Version vom 07.10.20	
							Beträge in CHF 1'000	
							Prognoseperiode	
	Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-412	-529	-515	-547	-471	-151	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	214	174	186	186	186	187	
	operatives Ergebnis	-198	-355	-329	-362	-284	36	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	112	84	99	99	99	98	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-86	-271	-230	-263	-185	134	
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	747	488	295	325	85	0	
2.b	Finanzanlagen	-108	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	472	1'041	1'316	1'226	
3.b	bestehende Schulden	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	1'100	1'100	1'572	2'141	2'416	2'326	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	22	39	49	58	60	60	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	4	9	13	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	3	3	3	3	3	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	22	42	52	64	72	75	
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-86	-271	-230	-263	-185	134	
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-108	-313	-283	-327	-257	59	
5. Finanzpolitische Reserve								
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-108	-313	-283	-327	-257	59	
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-108	-313	-283	-327	-257	59	

Gebührenfinanzierter Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis

Die Spezialfinanzierungen schliessen in der Summe ab 2021 praktisch ausgeglichen ab.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2021 2025 durchschnittlich CHF 83'000, die Nettoinvestitionen betragen total 1.082 Mio. CHF.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt							Version vom 07.10.20	
							Beträge in CHF 1'000	
							Prognoseperiode	
	Basisjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'041	-24	-9	-10	-9	-10	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	1'090	27	28	29	29	29	
	operatives Ergebnis	49	4	20	19	20	19	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	49	4	20	19	20	19	
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	-23	230	775	42	0	35	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	0	3	19	19	21	21	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	0	3	19	19	21	21	
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	49	4	20	19	20	19	
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	49	1	1	0	-1	-2	

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen auf neuen Investitionen im gebührenfinanzierten Haushalt betragen im Jahr 2021 CHF 3'000, sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit in den Folgejahren an und betragen 2025 CHF 21'000.

Konsolidierter Haushalt**Fremdkapital**

Das verzinsliche Fremdkapital betrug Ende 2019 1.1 Mio. CHF. Die Darlehen werden im Prognosezeitraum nicht amortisiert. Per Ende 2019 wies Treiten verfügbare flüssige Mittel von rund 1.3 Mio. CHF auf.

Gemäss Berechnungen im Finanzplan braucht die Gemeinde Treiten ab 2023 neues verzinsliches Fremdkapital.

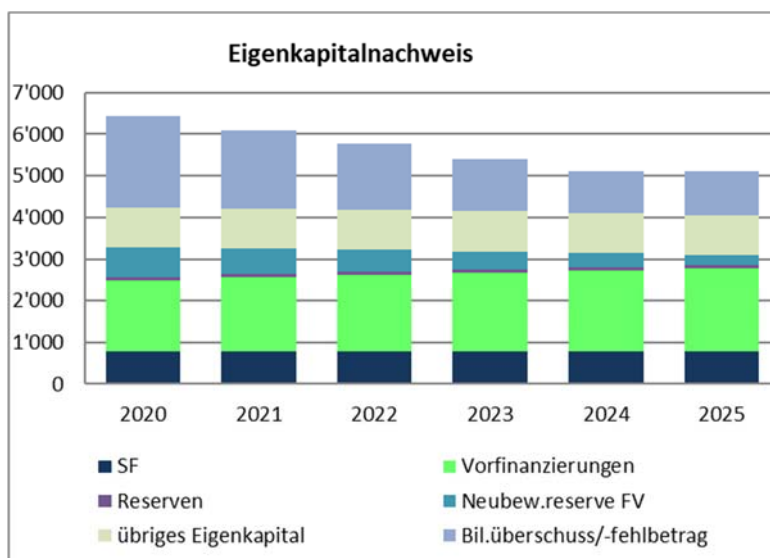
Ende 2025 beträgt die Neuverschuldung rund 1.226 Mio. CHF. Unter der Annahme von tiefbleibenden Darlehenszinsen wird im Finanzplan mit entsprechend neuen Zinskosten von CHF 8'000 pro Jahr gerechnet.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt						Version vom	07.10.20
Beträge in CHF 1'000							
	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'453	-553	-524	-557	-480	-161
1.b Ergebnis aus Finanzierung		1'304	202	215	214	215	217
operatives Ergebnis		-149	-351	-309	-343	-264	55
1.c ausserordentliches Ergebnis		112	84	99	99	99	98
1.d Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		-37	-267	-211	-244	-165	153
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		747	488	295	325	85	0
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		-23	230	775	42	0	35
2.c Finanzanlagen		-108	0	0	0	0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	472	1'041	1'316	1'226
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'572	2'141	2'416	2'326
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen		22	42	68	77	81	81
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	4	9	13
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	3	3	3	3	3
4.d Total Investitionsfolgekosten		22	45	71	83	92	97
4.e Gesamtergebnis Erfolgsg. ohne Folgekosten		-37	-267	-211	-244	-165	153
4.f Gesamtergebnis Erfolgsg. mit Folgekosten		-59	-312	-282	-327	-258	57
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-59	-312	-282	-327	-258	57
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-59	-312	-282	-327	-258	57

Eigenkapital

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

In Treiten wird der Bilanzüberschuss um die in der Summe negativen Rechnungsergebnisse abnehmen.



6. Beurteilung

Finanzplan 2019 bis 2024 knapp tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Treiten Nettoinvestitionen von total 3 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 1.94 Mio. CHF.
- Die Ergebnisse ohne Berücksichtigung von Folgekosten aus Investitionstätigkeit sind bis 2024 negativ. Einzig das Prognosejahr 2025 weist einen positiven Handlungsspielraum auf.
- Ab 2021 wird die Auflösung der Neubewertungsreserve während fünf Jahren mit einem jährlichen Ertrag von CHF 98'700 berücksichtigt.
- Für die Rechnungsergebnisse von Treiten ist der Beitrag aus dem Kiesabbau entscheidend. In denjenigen Jahren, in denen mit weniger Ertrag gerechnet werden muss, ist das Ergebnis deutlich negativ und nicht tragbar.

Der Finanzplan 2020 - 2025 muss als finanziell knapp tragbar bezeichnet werden:

- Die Rechnungsabschlüsse bis 2024 werden gemäss Finanzplan negativ ausfallen, im letzten Prognosejahr wird dagegen wieder eine positive Rechnung erwartet. Die Aufwandüberschüsse 2021 bis 2024 betragen total 20 Steueranlagezehntel.
- Der Bilanzüberschuss beträgt Ende 2025 immer noch 1.06 Mio. CHF oder 17 Steueranlagezehntel. Die finanzpolitische Reserve weist einen Bestand von CHF 76'800 auf.
- Die Gemeinde Treiten braucht gemäss Finanzplan ab 2023 neues Fremdkapital. Hier wirken sich die zu Beginn der Planungsperiode ver-

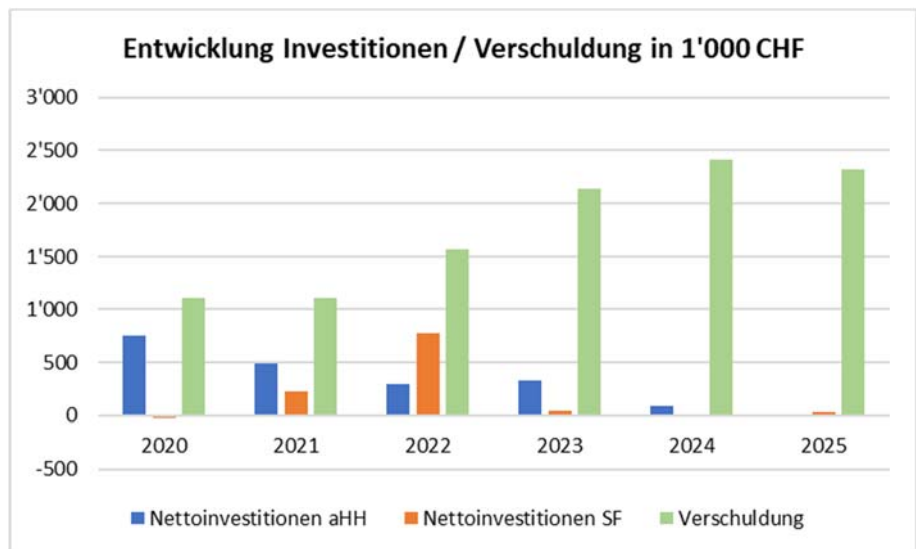
fügbaren flüssigen Mittel aus. Bis 2025 verdoppelt sich die Verschuldung auf 2.3 Mio. CHF.

Empfehlung

Treiten hat im 2019 wieder einen guten Rechnungsabschluss vorweisen können, die finanzielle Ausgangslage der Gemeinde Treiten hat sich noch einmal verbessert. Die Kennzahlen liegen alle in einem sehr guten Bereich.

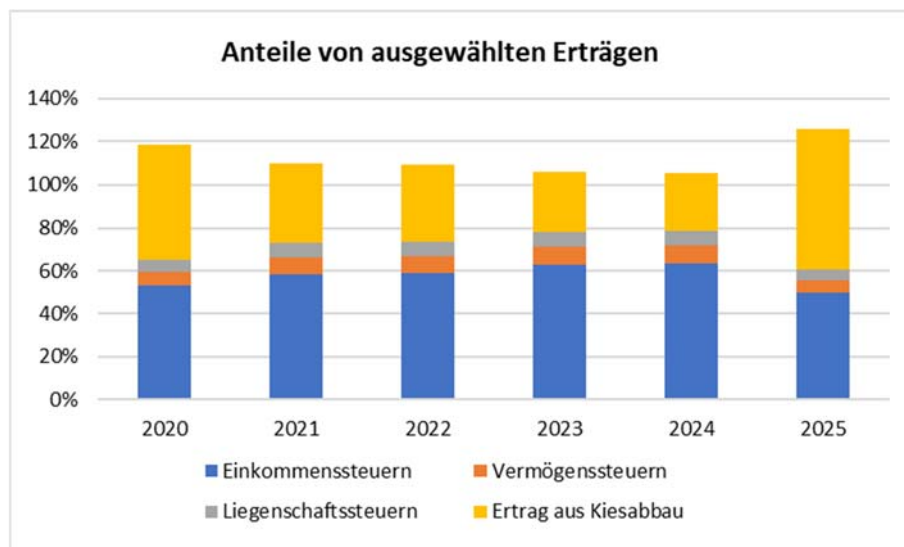
Im Finanzplan sind die heute bekannten höheren Belastungen bei den Lastenausgleichssystemen bereits berücksichtigt, die Erträge aus dem Kiesabbau unterliegen dagegen im vorliegenden Finanzplan einer grossen Schwankung. Entlastend wirkt sich im Finanzplan der Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen nach HRM1 ab dem Rechnungsjahr 2024 aus. Im Finanzplan sind die zusätzlichen Liegenschaftssteuern aus der Neubewertung der nicht-landwirtschaftlichen Grundstücke berücksichtigt.

Gemäss Finanzplan verfügt Treiten am Ende der Prognoseperiode über einen Bilanzüberschuss und eine finanzpolitische Reserve von total 1.135 Mio. CHF. Die Verschuldung wird gemäss Finanzplan ab 2023 zunehmen und sich bis Ende 2025 verdoppeln.



Die Kennzahlen aus dem Finanzplan unterstreichen diese Entwicklung: Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Durchschnitt 15 %, der Bruttoverschuldungsanteil steigt auf 48 %.

Die Gemeinde Treiten weist aktuell einen Finanzplan auf, der nur noch aufgrund des hohen Bilanzüberschusses tragbar ist. Die einzelnen Defizite der Prognosejahre sind in der Höhe von fünf Steueranlagezehnteln deutlich zu hoch. Hier zeigt sich die Abhängigkeit von Treiten von den Erträgen aus dem Kiesabbau.



Trotz steigenden Steuererträgen zeigt die Grafik, dass hauptsächlich der Ertrag aus dem Kiesabbau festlegt, ob die Rechnungen in Treiten positiv abschliessen oder nicht. Der Anteil des Kiesertrages an den übrigen Erträgen macht 2020 - 2025 gerundet zwischen 30 % bis 60 % aus. Müsste der Ertrag über Steuern erzielt werden, ergäben sich Steuererhöhungen zwischen vier bis 8 Steueranlagezehntel.

Die Auflösung der Neubewertungsreserve verbessert die prognostizierten Jahresergebnisse 2021 - 2025 um jeweils 1.5 Steueranlagezehntel, was sich in den Ergebnissen positiv auswirkt. Der Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen entlastet die Rechnungen ab 2024.

Der Gemeinderat von Treiten darf den nächsten Rechnungsabschluss abwarten und die aktualisierten Zahlen und die neusten Erkenntnisse und Informationen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen in seine weiteren finanzpolitischen Überlegungen einbeziehen. Wichtig ist, dass die Rechnungsabschlüsse ab 2025 wieder ausgeglichen oder positiv werden.

Risikobeurteilung

Das Corona-Virus verursacht grosse Unsicherheiten. Die bernischen Gemeinden sind bei der Erarbeitung der Basis für das kommende Budget extrem gefordert und haben gleichzeitig Probleme, das Jahr 2020 bezüglich Steuererträge verlässlich abzubilden. Sie sind sehr unterschiedlich durch Corona betroffen und müssen deshalb eine gemeindespezifische Prognose aufgrund ihrer Wirtschaftsstruktur und der Zusammensetzung ihrer Steuerzahlenden erstellen.

Zudem sind die Daten für die Lastenausgleichssysteme in den Bereichen Fürsorge und öffentlicher Verkehr noch sehr unsicher.

Die Prognosen über die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung ist völlig abhängig davon, ob die Schweiz und ihre Wirtschaftspartnerländer ohne weitere Lockdowns durch das Winterhalbjahr kommen. In allen aktuellen Prognosen zur Entwicklung der Wirtschaftsdaten wird das vorausgesetzt.

Gleichzeitig zeigt der Franken Aufwertungstendenzen und die Zinsen dürften aufgrund der Betroffenheit der Ökonomien in Europa und den USA durch Corona noch längere Zeit auf einem tiefen Niveau verharren. Die Inflation steigt vorerst höchstens langsam an.

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

Bern, 12. Oktober 2020

Kantonale Planungsgruppe Bern

Daniela Jaussi

Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan:

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
	barrierefreies Gemeindehaus	A	33	Fk	22	522		522	522						
	Innensanierung Schulhaus	A	25			140		140		140					
	Aussensanierung Schulhaus	A	25			105		105			105				
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus	A	33			58		58		58					
	Ersatz Beleuchtung Spielplatz	B	20			30		30			30				
	Hartplatz Belagserneuerung	B	25			55		55			55				
	Deckbelag Dorfstrasse/Oberdorf/Moosgasse/Riedere/Gostel Mooswäldli Weg 70, 71, 75	A	40			100		100				100			
	Ussermoos Weg 74, 74.1, 74.2	A	40			225		225	225						
	Ussermoos Weg 74, 74.1, 74.2	B	40			260		260		260					
	Höhenackerweg	B	40			60		60			60				
	Hauptstrasse 1	B	40			25		25			25				
	Gumme Weg 6	B	40			20		20			20				
	Stegmatte Weg 24, 25	B	40			200		200				200			
	Ussermoos Weg 76	B	40			85		85					85		
	Buchholz Feinbelag	C	40			25		25				25			
	Anschaffung Mobiliar 5. + 6. Klasse	A	10			30		30		30					
								-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.20
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus- gaben	6) Einnah- men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später	
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
Total						22	1'940	-	1'940	747	488	295	325	85	-	-

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.
 2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf
 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")
 4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
 5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!
 6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Steuerertrag HRM2	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bevölkerung	445	440	430	430	440	450	459	467	476
Steuerpflichtige	255	256	254	256	261	266	271	276	281
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Steueranlage jur. Personen					1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-1.50 %	-0.40 %	1.00 %	1.60 %	1.70 %	2.20 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'648.25	1'661.36	1'773.27	1'746.68	1'739.69	1'757.09	1'785.20	1'815.55	1'855.49
Total	504'363	510'371	540'494	536'579	544'870	560'862	580'547	601'309	625'671
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-1.50 %	-1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	199.81	204.78	231.14	227.67	224.26	227.62	231.04	234.50	238.02
Total	61'143	62'909	70'452	69'942	70'238	72'657	75'133	77'667	80'261
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
*Gewinnsteuern	99	1'455	7'127	1'200	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
*Kapitalsteuern	156	215	86	100	100	100	100	100	100
*Holdingsteuern	68	0	0	100	0	0	0	0	0
*Zuwachsrate pro Jahr									
Total	323	1'670	7'213	1'400	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-1'463	-5'729	-372	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	10'484	3'095	3'914	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-9'065	-4'731	-7'988	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	0	0	-11	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	2'625	1'881	2'184	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-2'085	-1'240	-1'606	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	32'101	32'152	43'810	25'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	228	158	158	200	200	200	200	200	200
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	1'066	1'601	7'352	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-108	0	0	0	0	0	0	0	0
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	1	309	71	0	0	0	0	0	0
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	0	0	-80	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	0	197	4'577	200	200	200	200	200	200
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	599'613	602'643	670'168	632'820	649'008	667'419	689'580	712'877	739'832
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP					4'100	4'100	4'100	4'100	4'100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	599'613	602'643	670'168	632'820	653'108	671'519	693'680	716'977	743'932
Steueranlagezehntel NP in CHF	49'968	50'220	55'847	52'735	54'084	55'618	57'465	59'406	61'653
Steueranlagezehntel JP in CHF					342	342	342	342	342
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	49'968	50'220	55'847	52'735	54'426	55'960	57'807	59'748	61'994
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite					100	100	100	100	100
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	56'188'520	56'587'940	56'666'570	63'616'000	63'650'000	63'700'000	63'800'000	63'900'000	64'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'010.57	2'044.02	2'307.71	2'208.48	2'222.10	2'229.11	2'252.06	2'282.35	2'317.32

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerertrag HRM2									
<i>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</i>	77.84	77.22	87.49	80.03	83.77	84.29	83.20	83.46	84.25
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'582.96	2'647.10	2'637.60	2'759.60	2'652.69	2'644.62	2'706.81	2'734.57	2'750.51

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Version vom 06.10.20

1	Finanzausgleich	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	442	438	433	433	440	450	459	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	619'100	624'141	635'210	650'666	649'749	668'669	689'959	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP				1'367	2'733	4'100	4'100	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	
1.06	Steueranlage jur. Personen				1.2000	1.2000	1.2000	1.2000	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 NP)	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP				1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	851'263	858'194	873'414	894'665	893'405	919'420	948'693	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP				1'879	3'758	5'638	5'638	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	70'135	70'601	73'696	76'639	79'569	79'646	79'750	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		0	0	33	67	100	100	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	921'398	928'796	947'110	973'216	976'799	1'004'803	1'034'181	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'083.04	2'118.93	2'185.64	2'245.88	2'220.00	2'234.55	2'254.75	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'588.44	2'622.63	2'682.00	2'683.00	2'685.00	2'668.00	2'695.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	80.47	80.79	81.49	83.71	82.68	83.75	83.66	
1.18	Disparitätenabbau 37%	82'716	81'692*	79'583	70'084	75'702	72'116	74'713	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	87.70	87.90	88.34	89.74	89.09	89.76	89.71	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%	0	0*	0	0	0	0	0	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	8'914.10	9'174.24*						
1.22	Indexiert/Standardisiert	1.60	1.63	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	46.07	39.68*						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.14	-0.30	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung	-12.95	-15.56*						
1.26	Indexiert/Standardisiert	-1.44	-1.45	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.04	-0.10*						
1.28	Indexiert/Standardisiert	-0.27	-0.32	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.87	-0.93	---	---	---	---	---	
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.31	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.32	Mindestausstattung nach Kürzung	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	82'716	81'692*	79'583	70'084	75'702	72'116	74'713	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 2

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

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	0	0	0	0	0	0	0	
2.02	Total	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

3	Geografisch-topografischer Zuschuss	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha 1.081 <small>(Median 80% = 0.752 p.K. ha)</small>	13'733	14'027*	14'000	14'001	14'002	14'003	14'004	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' 34.636 <small>(Median 80% = 15.577 p.K. m')</small>	86'946	79'097*	79'100	79'101	79'102	79'103	79'104	
3.03	Zuschuss Total	100'679	93'124	93'100	93'102	93'104	93'106	93'108	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	100'679	93'124	93'100	93'102	93'104	93'106	93'108	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Version vom 06.10.20

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	80.47	80.79	81.49	83.71	82.68	83.75	83.66	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	Total	100'679	93'124*	93'100*	93'102*	93'104*	93'106	93'108	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

4	Soziodemografischer Zuschuss	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	254.12	264.96						
4.02	Index (absolut)	112'406	116'141						
4.03	%-Anteil	0.01461	0.01541						
4.04	Total	2'009	2'161*	2'204	2'248	2'293	2'339	2'385	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

5	Lastenausgleichssysteme	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	440	430	430	440	450	459	467	
5.02	ÖV-Punkte	0.00	0.00*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

6	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	Kindergarten								
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	Basisstufe								
7.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
7.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
7.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
7.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
7.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

8	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	Primarschule								
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	Sekundarstufe I								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Version vom 06.10.20

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool
10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			563	595	591	572	572	
10.02	Total			242'090	261'800	265'950	262'548	267'124	5799.3611
10.03	Selbstbehalt								
10.04	familienergänzende Betreuungsangebote und								
10.04	Total			0	0	0	0	0	
Anderung gegenüber Planvariante 3									
11	Lastenausgleich EL	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			236	240	243	247	251	
11.02	Total			101'480	105'600	109'350	113'373	117'217	5320.3631
12	Lastenausgleich Familienzulagen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	Total			2'150	2'200	2'250	2'295	2'335	5410.3631
13	Lastenausgleich ÖV	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			374	402	405	417	420	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			0	0	0	0	0	
13.03	Franken pro Einwohner			48	51	52	53	54	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			20'640	22'440	23'400	24'327	25'218	
13.05	Total			20'640	22'440	23'400	24'327	25'218	6291.3631
Anderung gegenüber Planvariante 2 - Anderung gegenüber Planvariante 3									
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			183	182	181	180	180	
14.02	Total			78'690	80'080	81'450	82'620	84'060	9300.3621.6
15	Pauschalierung der Interventionskosten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			258.00	264.00	270.00	275.40	280.20	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun: CHF 7.80			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel: CHF 17.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern: CHF 17.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	Total			258.00	258.00	258.00	258.00	258.00	1110.3631.xx
15.10	Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalieren Interventionen in Abzug gebracht.								

Tabelle 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEKOSTEN

KontoNr.	Neue Aufwendungen und Folgekosten	<i>Beträge in CHF 1'000</i>					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	barrierefreies Gem.haus, Folgekosten UH Lift		3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
Total Neue Aufwendungen und Folgekosten		-	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.8	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	20.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	4.3	4.1	4.1	4.2	4.2	4.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.7	4.6	19.5	19.5	19.5	19.5	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	77.0	65.7	65.9	66.2	66.6	66.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.0	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	132.5	111.8	127.1	127.6	128.0	128.5	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	135.0	104.5	104.5	104.5	104.5	104.5	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	8.8	4.6	19.5	19.5	19.5	19.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	143.8	109.1	124.0	124.0	124.0	124.0	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	11.3	-2.8	-3.1	-3.5	-4.0	-4.5	
34 Finanzaufwand	-	-	0.5	0.5	0.5	0.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.6	1.1	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.6	1.1	-0.5	-0.5	-0.5	-0.4	
OPERATIVES ERGEBNIS	13.9	-1.7	-3.6	-4.1	-4.5	-5.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	13.9	-1.7	-3.6	-4.1	-4.5	-5.0	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	7.1						max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	111%	99%	97%	97%	96%	96%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	28.0	19.5	17.6	17.1	16.7	16.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	8%	3%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	403.8	402.1	398.5	394.5	390.0	385.0	
Bestand Werterhalt	333.3	349.9	351.6	353.3	354.9	356.6	
- in % Wiederbeschaffungswerte	19.7%	20.7%	20.8%	20.9%	21.0%	21.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	131.6	129.9	355.4	1'020.8	1'001.3	981.8	
Nettoinvestitionen	-	230.0	685.0	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.7	4.6	19.5	19.5	19.5	19.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	129.9	355.4	1'020.8	1'001.3	981.8	962.3	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.0	3.9	3.9	4.0	4.0	4.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	17.6	17.0	17.1	17.2	17.3	17.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	7.8	7.1	7.1	7.2	7.2	7.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.1	3.1	4.2	4.2	6.1	6.5	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	63.1	63.1	63.1	63.1	63.1	63.1	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	90.5	92.6	92.9	93.3	93.8	94.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.0	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	189.1	190.3	191.9	192.6	195.2	196.3	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	190.3	165.1	165.1	165.1	165.1	165.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	20.7	20.1	21.3	21.4	23.4	24.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	211.0	185.2	186.4	186.5	188.5	189.1	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	21.9	-5.1	-5.5	-6.1	-6.7	-7.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.2	0.9	1.2	1.2	1.3	1.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.2	0.9	1.2	1.2	1.3	1.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	24.1	-4.2	-4.3	-4.9	-5.4	-5.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	24.1	-4.2	-4.3	-4.9	-5.4	-5.9	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	17.6	17.0	17.1	17.2	17.3	17.5	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	113%	98%	98%	97%	97%	97%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	69.6	41.9	41.7	41.0	40.4	39.7	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	46%	98%	100%	113%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	317.3	313.1	308.8	303.9	298.5	292.5	
Bestand Werterhalt	273.7	316.7	358.5	400.3	440.0	479.1	
- in % Wiederbeschaffungswerte	5.4%	6.3%	7.1%	7.9%	8.7%	9.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	21.5	-4.6	-7.7	78.1	116.0	109.9	
Nettoinvestitionen	-23.0	-	90.0	42.0	-	35.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.1	3.1	4.2	4.2	6.1	6.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-4.6	-7.7	78.1	116.0	109.9	138.3	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	20.6	20.8	20.9	21.1	21.2	21.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	1.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	24.2	25.7	25.8	26.0	26.2	26.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	22.0	23.0	23.0	23.0	23.0	23.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	24.5	25.5	25.5	25.5	25.5	25.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	0.3	-0.2	-0.3	-0.5	-0.7	-0.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	0.5	-0.1	-0.2	-0.4	-0.6	-0.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	0.5	-0.1	-0.2	-0.4	-0.6	-0.8	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	102%	100%	99%	98%	98%	97%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.5	-0.1	-0.2	-0.4	-0.6	-0.8	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	49.1	49.0	48.8	48.4	47.8	47.0	
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 2020 - 2025

Funktion (in 4 Stellen): 9631

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE1)

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	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	1'078.0	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	gemäss Reglement
36 Beiträge	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'080.1	24.1	24.1	24.1	24.1	24.1	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	gemäss Reglement
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-1'074.6	-18.6	-18.6	-18.6	-18.5	-18.5	
34 Finanzaufwand	24.5	29.5	29.6	29.7	29.9	30.0	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1'109.7	54.9	57.3	57.7	58.0	58.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1'085.2	25.4	27.7	27.9	28.1	28.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	10.6	6.8	9.1	9.3	9.6	9.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	10.6	6.8	9.1	9.3	9.6	9.7	

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE1)

Eckdaten / Übersicht SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE1)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	101%	113%	117%	117%	118%	118%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	1'083.1	23.3	25.6	25.8	26.0	26.1	
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	11	17	27	36	45	55	
Bestand Werterhalt	1'073	1'089	1'106	1'122	1'138	1'155	
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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	563.7	622.0	610.8	616.4	622.1	627.8	11.4%	2.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	51.0	47.5	47.6	47.9	48.2	48.5	-5.0%	-1.0%
2	Bildung	1'582.3	1'712.2	1'705.1	1'714.7	1'724.2	1'733.9	9.6%	1.8%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	12.8	12.6	12.7	12.7	12.8	12.9	0.8%	0.2%
4	Gesundheit	7.6	7.6	7.6	7.7	7.8	7.8	2.8%	0.5%
5	Soziale Sicherheit	368.6	398.3	422.4	430.6	431.5	440.2	19.4%	3.6%
6	Verkehr	102.3	96.7	99.0	100.5	102.1	103.6	1.2%	0.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	44.7	47.3	47.5	47.7	48.0	48.3	8.0%	1.5%
8	Volkswirtschaft	50.5	49.8	47.0	47.4	47.7	48.0	-4.9%	-1.0%
9	Finanzen und Steuern	305.7	545.3	287.9	291.4	233.9	235.9	-22.8%	-5.1%
steuerfinanzierter Aufwand:		3'089.2	3'539.3	3'287.5	3'316.9	3'278.2	3'306.8	7.0%	1.4%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	213.2	190.3	191.9	192.6	195.2	196.3	-7.9%	-1.6%
710	Wasserversorgung	146.4	111.8	127.6	128.1	128.5	129.0	-11.9%	-2.5%
9631	SF Liegenschaft Hauptstr. 15	1'115.2	60.4	62.8	63.2	63.6	63.9	-94.3%	-43.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	24.7	25.7	25.8	26.0	26.2	26.4	6.8%	1.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		1'499.4	388.2	408.1	409.8	413.5	415.6	-72.3%	-22.6%
Aufwand total		4'588.6	3'927.6	3'695.7	3'726.7	3'691.7	3'722.4	-18.9%	-4.1%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	80.2	84.4	84.4	84.5	84.6	84.6	5.5%	1.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	42.6	42.0	42.0	42.1	42.1	42.2	-1.0%	-0.2%
2	Bildung	1'229.7	1'368.3	1'379.1	1'396.4	1'413.6	1'430.9	16.4%	3.1%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-0.0		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	-	20.7	20.8	20.9	21.0	21.1		
6	Verkehr	8.5	16.8	16.8	16.9	16.9	17.0	99.7%	14.8%
7	Umwelt u. Raumordnung	-	-	-	-	-	-		
8	Volkswirtschaft	383.1	280.1	280.2	230.2	230.3	530.4	38.5%	6.7%
9	Finanzen und Steuern	1'259.1	1'455.9	1'233.7	1'263.0	1'284.3	1'314.8	4.4%	0.9%
steuerfinanzierter Ertrag:		3'003.2	3'268.2	3'057.1	3'054.0	3'092.8	3'440.9	14.6%	2.8%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	213.2	190.3	191.9	192.6	195.2	196.3	-7.9%	-1.6%
710	Wasserversorgung	146.4	111.8	127.6	128.1	128.5	129.0	-11.9%	-2.5%
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	1'115.2	60.4	62.8	63.2	63.6	63.9	-94.3%	-43.6%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	24.7	25.7	25.8	26.0	26.2	26.4	6.8%	1.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Ertrag:		1'499.4	388.2	408.1	409.8	413.5	415.6	-72.3%	-22.6%
Ertrag total		4'502.6	3'656.4	3'465.2	3'463.8	3'506.3	3'856.5	-14.3%	-3.1%
Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>		-86.0	-271.1	-230.5	-263.0	-185.4	134.1	Mittel:	-150.3

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	449.4	487.3	492.2	497.1	502.1	507.1	12.8%	2.4%
31	Sach-/Betriebsaufwand	799.8	851.2	822.8	828.9	835.1	841.4	5.2%	1.0%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	82.8	82.8	82.8	82.8	23.6	23.6	-71.5%	-22.2%
34	Finanzaufwand	86.7	90.4	78.4	80.3	80.7	81.0	-6.5%	-1.3%
35	Einlagen in Fonds und SF	1'162.3	106.3	106.6	107.2	107.7	108.2	-90.7%	-37.8%
36	Transferaufwand	1'880.1	1'971.4	2'003.0	2'020.9	2'031.4	2'049.9	9.0%	1.7%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	-	246.9	-	-	-	-		
39	Interne Verrechnungen	73.7	76.9	76.9	76.9	76.9	76.9	4.3%	0.9%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	702.7	731.8	750.4	773.0	796.7	824.0	17.3%	3.2%
41	Regalien und Konzessionen	21.0	18.0	18.1	18.1	18.2	18.3	-12.7%	-2.7%
42	Entgelte	788.7	643.3	643.3	593.3	593.3	893.3	13.3%	2.5%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	1'390.9	292.3	293.2	294.6	296.1	297.6	-78.6%	-26.5%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	35.0	37.8	37.9	38.1	38.3	38.5	10.0%	1.9%
46	Transferertrag	1'378.6	1'527.3	1'528.8	1'551.9	1'565.8	1'585.8	15.0%	2.8%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	112.1	330.7	98.7	98.7	98.7	98.1	-12.5%	-2.6%
49	interne Verrechnungen	73.7	76.9	76.9	76.9	76.9	76.9	4.3%	0.9%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)							
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	1'311	1'678	760	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-472	-1'041	-1'316	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	1'070	-205	-165	-202	-190	125	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-112	-290	-249	-286	-272	44	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	1'181	85	85	84	82	81	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-610	-712	-1'068	-367	-85	-35	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-633	-482	-293	-325	-85	0	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	23	-230	-775	-42	0	-35	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	-93	0	0	0	0	0	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	-93	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-4	-9	-13	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'678	760	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-472	-1'041	-1'316	-1'226	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'453	-553	-524	-557	-480	-161	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		1'304	202	215	214	215	217	
1.c ausserordentliches Ergebnis		112	84	99	99	99	98	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-37	-267	-211	-244	-165	153	-771
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		747	488	295	325	85	0	1'940
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		-23	230	775	42	0	35	1'059
2.c Finanzanlagen		-108	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	472	1'041	1'316	1'226	
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'572	2'141	2'416	2'326	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		22	42	68	77	81	81	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	4	9	13	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	3	3	3	3	3	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		22	45	71	83	92	97	411
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-37	-267	-211	-244	-165	153	-771
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-59	-312	-282	-327	-258	57	-1'182
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-59	-312	-282	-327	-258	57	-1'182
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-59	-312	-282	-327	-258	57	-1'182
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		53	54	56	58	60	62	57
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-1.1	-5.7	-5.0	-5.7	-4.3	0.9	-3.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-412	-529	-515	-547	-471	-151	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		214	174	186	186	186	187	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-198	-355	-329	-362	-284	36	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-86	-271	-230	-263	-185	134	total: -902
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		747	488	295	325	85	0	
2.b Finanzanlagen		-108	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	472	1'041	1'316	1'226	
3.b bestehende Schulden		1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	
3.c total Fremdmittel kumuliert		1'100	1'100	1'572	2'141	2'416	2'326	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		22	39	49	58	60	60	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	4	9	13	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	3	3	3	3	3	total: 328
4.d Total Investitionsfolgekosten		22	42	52	64	72	75	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-86	-271	-230	-263	-185	134	-902
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-108	-313	-283	-327	-257	59	-1'230
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-108	-313	-283	-327	-257	59	-1'230
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-108	-313	-283	-327	-257	59	-1'230
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		53	54	56	58	60	62	57
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-2.1	-5.8	-5.1	-5.7	-4.3	0.9	-3.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'041	-24	-9	-10	-9	-10	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		1'090	27	28	29	29	29	
operatives Ergebnis		49	4	20	19	20	19	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		49	4	20	19	20	19	131
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		-23	230	775	42	0	35	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		0	3	19	19	21	21	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		0	3	19	19	21	21	83
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		49	4	20	19	20	19	131
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		49	1	1	0	-1	-2	48
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		1'181	85	85	84	82	81	1'598
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		100%	37%	11%	199%	100%	232%	151%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
TOTAL AKTIVEN	7'034.3	7'777.7	7'442.8	7'594.4	7'797.3	7'773.3	7'698.9
Finanzvermögen	5'916.3	6'051.3	5'133.9	4'373.4	4'373.4	4'373.4	4'373.4
<i>Veränderung</i>		135.0	-917.4	-760.4	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	1'118.1	1'726.4	2'309.0	3'220.9	3'423.8	3'399.8	3'325.5
<i>Veränderung</i>		608.3	582.6	912.0	202.9	-24.0	-74.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	928.8	1'593.0	1'959.3	2'121.9	2'306.5	2'308.1	2'224.8
Wasserversorgung	131.6	129.9	355.4	1'020.8	1'001.3	981.8	962.3
Abwasserentsorgung	21.5	-4.6	-7.7	78.1	116.0	109.9	138.3
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	7'034.3	7'777.7	7'442.8	7'594.4	7'797.3	7'773.3	7'698.9
Fremdkapital	1'565.8	1'349.2	1'349.2	1'821.3	2'390.4	2'665.3	2'575.1
<i>Veränderung</i>		-216.6	0.0	472.1	569.1	274.9	-90.2
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	294.7	78.1	78.1	78.1	78.1	78.1	78.1
langfristiges Fremdkapital best.	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	472.1	1'041.2	1'316.1	1'225.9
Eigenkapital	5'468.5	6'428.5	6'093.7	5'773.1	5'406.8	5'108.0	5'123.8
<i>Veränderung</i>		960.0	-334.8	-320.6	-366.2	-298.8	15.8
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2019 Basisjahr	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	5'469	6'428	6'094	5'773	5'407	5'108	5'124						
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
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	
29001 Wasserversorgung	389.9	13.9	403.8	-1.7	402.1	-3.6	398.5	-4.1	394.5	-4.5	390.0	-5.0	385.0
29002 Abwasserentsorgung	293.2	24.1	317.3	-4.2	313.1	-4.3	308.8	-4.9	303.9	-5.4	298.5	-5.9	292.5
29003 Abfallentsorgung	48.6	0.5	49.1	-0.1	49.0	-0.2	48.8	-0.4	48.4	-0.6	47.8	-0.8	47.0
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	
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	
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	
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	
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	
2900x SF Liegenschaft Hauptstr. 15	0.0	10.6	10.6	6.8	17.4	9.1	26.5	9.3	35.8	9.6	45.4	9.7	55.1
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	
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	29.7	0.0	29.7	0.0	29.7	0.0	29.7	0.0	29.7	0.0	29.7	0.0	29.7
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	321.0	12.4	333.3	16.6	349.9	1.7	351.6	1.7	353.3	1.7	354.9	1.7	356.6
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	231.2	42.5	273.7	43.1	316.7	41.8	358.5	41.7	400.3	39.7	440.0	39.1	479.1
2930x SF Liegenschaft Hauptstr. 15	0.0	1'072.5	1'072.5	16.5	1'089.0	16.5	1'105.5	16.5	1'122.0	16.4	1'138.4	16.4	1'154.8
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8	0.0	76.8
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	833.2	-108.3	724.9	-330.7	394.2	-98.7	295.5	-98.7	196.8	-98.7	98.1	-98.1	0.0
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0	232.0	232.0		232.0		232.0		232.0		232.0
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	956.1		956.1		956.1		956.1		956.1		956.1		956.1
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		2'180.6	1'867.5	1'584.6	1'257.3	1'000.3	1'059.0						
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2'288.7	-108.1	2'180.6	-313.1	1'867.5	-282.9	1'584.6	-327.4	1'257.3	-257.0	1'000.3	58.7	1'059.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-579%	-456%	-304%	-229%	-193%	-196%	-321%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							147%	-27%	-15%	-55%	-223%	358%	15%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.0%	0.0%	0.1%	0.2%	0.4%	0.4%	0.2%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							25%	31%	46%	63%	70%	62%	48%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							19%	17%	24%	10%	2%	1%	13%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							2%	4%	5%	5%	4%	3%	4%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-10'935	-8'602	-5'671	-4'320	-3'658	-3'778	-6'072
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							24%	-5%	-5%	-6%	-6%	3%	2%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-184.2%	-24.9%	-26.0%	-24.7%	-23.4%	-22.3%	-48.7%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							11'723	10'558	9'512	8'433	7'562	7'371	9'139
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-15%	-56%	-84%	-88%	-320%	100%	-59%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							268%	225%	189%	145%	113%	115%	174%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

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

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan	Planung		
		Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	2'288'741		2'180'609	1'867'509	1'584'626	1'257'262	1'000'299
Reserven (294)	CHF	76'833		76'833	76'833	76'833	76'833	76'833
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'365'574	-	2'257'441	1'944'341	1'661'458	1'334'094	1'077'132
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			(108'132)	(313'100)	(282'883)	(327'364)	(256'963)
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	(108'132)	(313'100)	(282'883)	(327'364)	(256'963)
Steuerertrag NP (400)	CHF	690'124		633'220	651'808	670'222	692'388	715'690
Steuerertrag JP (401)	CHF	14'556		2'400	4'100	4'100	4'100	4'100
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'100'000	1'100'000	1'572'126	2'141'220	2'416'079
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			747'000	488'000	295'000	325'000	85'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	5'501.33		5'249.86	4'418.96	3'692.13	2'906.52	2'306.49
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			-15.44%	-56.38%	-84.50%	-87.88%	-320.35%
Bilanzüberschussquotient	%			268.35%	224.79%	188.70%	144.91%	112.73%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			24.09%	-5.32%	-4.86%	-5.97%	-5.54%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			2.43%	3.61%	4.66%	5.05%	3.53%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			(10'935.14)	(8'601.59)	(5'671.39)	(4'320.33)	(3'657.76)
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			11'722.55	10'557.72	9'511.81	8'433.01	7'562.07
Steueranlage		1.20		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.10.20
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total:			2) VV Abschr.	3) Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ausg.	Einn.	Netto								
	barrierefreies Gemeindehaus	522	-	522	VV	22	528	511	495	478	462	445
					Abschr.		16	16	16	16	16	16
	Innensanierung Schulhaus	140	-	140	VV	-	-	134	129	123	118	112
					Abschr.		-	6	6	6	6	6
	Aussensanierung Schulhaus	105	-	105	VV	-	-	-	101	97	92	88
					Abschr.		-	-	4	4	4	4
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus	58	-	58	VV	-	-	56	54	53	51	49
					Abschr.		-	2	2	2	2	2
	Ersatz Beleuchtung Spielplatz	30	-	30	VV	-	-	-	29	27	26	24
					Abschr.		-	-	2	2	2	2
	Hartplatz Belagserneuerung	55	-	55	VV	-	-	-	53	51	48	46
					Abschr.		-	-	2	2	2	2
	Deckbelag Dorfstrasse/Oberdorf/Moosgasse/Riedere/Gostel Mooswäldli Weg 70, 71, 75	100	-	100	VV	-	-	-	-	98	95	93
					Abschr.		-	-	-	3	3	3
	Ussermoos Weg 74, 74.1, 74.2	225	-	225	VV	-	219	214	208	203	197	191
					Abschr.		6	6	6	6	6	6
	Höhenackerweg	260	-	260	VV	-	-	254	247	241	234	228
					Abschr.		-	7	7	7	7	7
	Hauptstrasse 1	60	-	60	VV	-	-	-	59	57	56	54
					Abschr.		-	-	2	2	2	2
	Gumme Weg 6	25	-	25	VV	-	-	-	24	24	23	23
					Abschr.		-	-	1	1	1	1
	Stegmatte Weg 24, 25	20	-	20	VV	-	-	-	20	19	19	18
					Abschr.		-	-	1	1	1	1
	Ussermoos Weg 76	200	-	200	VV	-	-	-	-	195	190	185
					Abschr.		-	-	-	5	5	5
	Buchholz Feinbelag	85	-	85	VV	-	-	-	-	-	83	81
					Abschr.		-	-	-	-	2	2
	Anschaftung Mobiliar 5. + 6. Klasse	25	-	25	VV	-	-	-	-	24	24	23
					Abschr.		-	-	-	1	1	1
		30	-	30	VV	-	-	27	24	21	18	15
					Abschr.		-	3	3	3	3	3
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)				2)				3)					
KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
		-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-		
T o t a l	Abschreibungen	1'940	-	1'940	22	22	39	49	58	60	60		
	Bestand neues Verwaltungsvermögen					747	1'196	1'442	1'709	1'734	1'674		
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen					747	449	246	267	25	-60		

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 06.10.20
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:			3) Netto	4)früher: Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Art	Ausg.	Einn.								
	Kanalisationsaufnahmen / Kanalfernsehen		42	23	19	VV	-23	-23	-23	19	17	15
						Abschr.	-	-	-	-	2	2
	Ersatz Drainageleitung ab KS 150		90	-	90	VV	-	-	89	88	87	86
						Abschr.	-	-	1	1	1	1
	Ersatz Mischwasserleitung Rebenweg KS 106-107		35	-	35	VV	-	-	-	-	-	35
						Abschr.	-	-	-	-	-	0
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
	T o t a l Abschreibungen		167	23	144		-	-	1	1	3	3
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						-23	-23	66	107	104	135
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						-23	-	89	41	-3	32

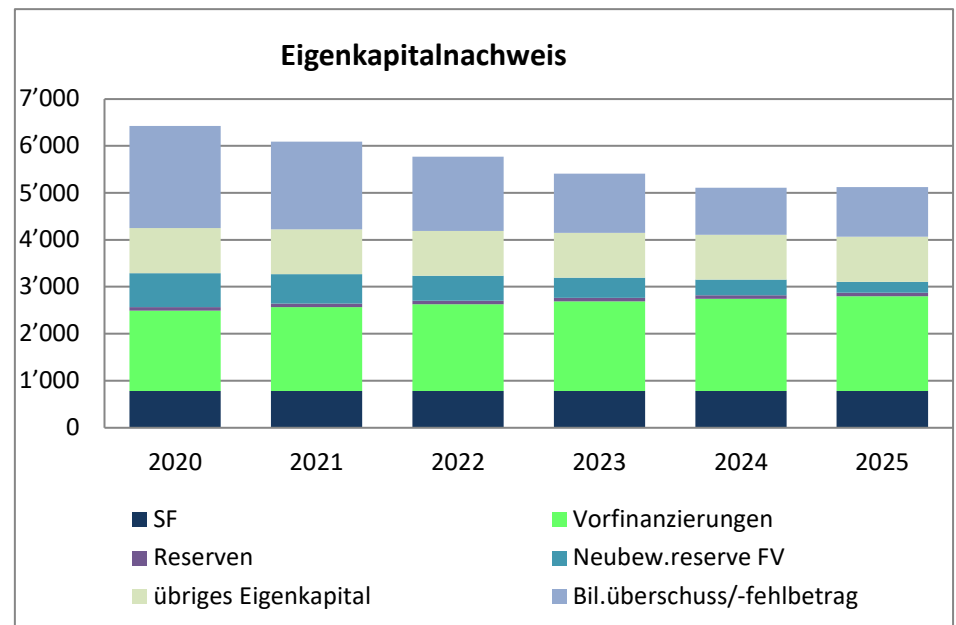
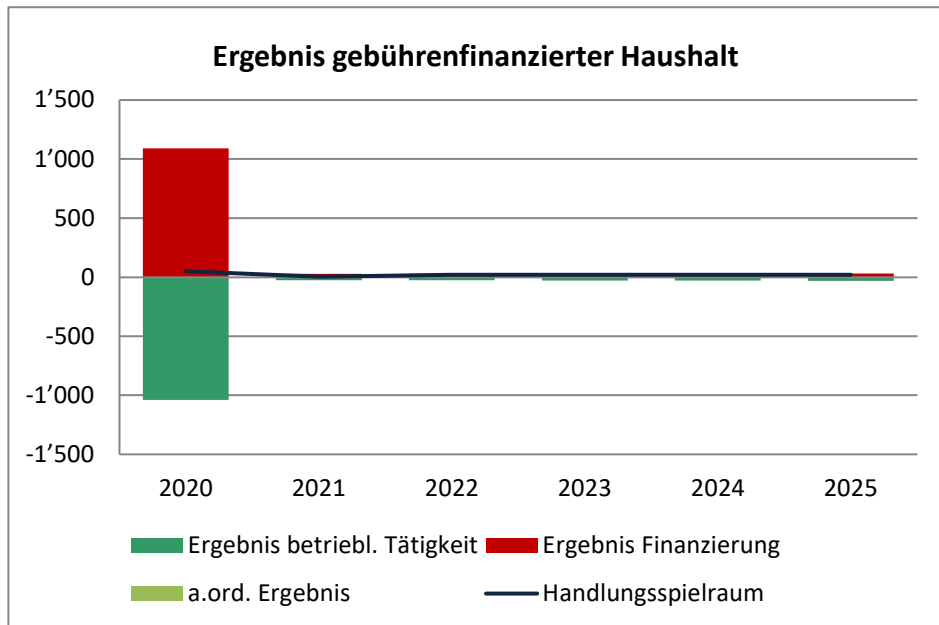
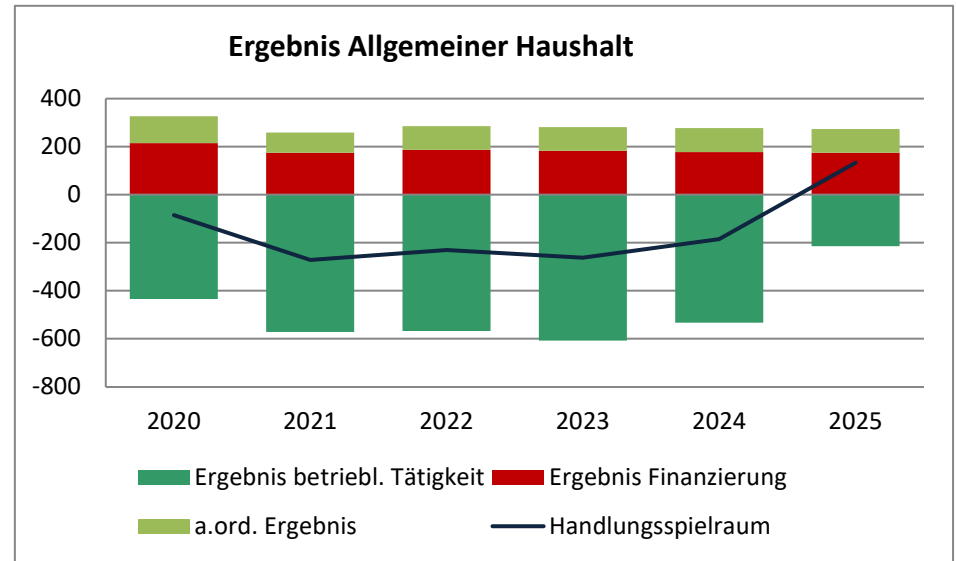
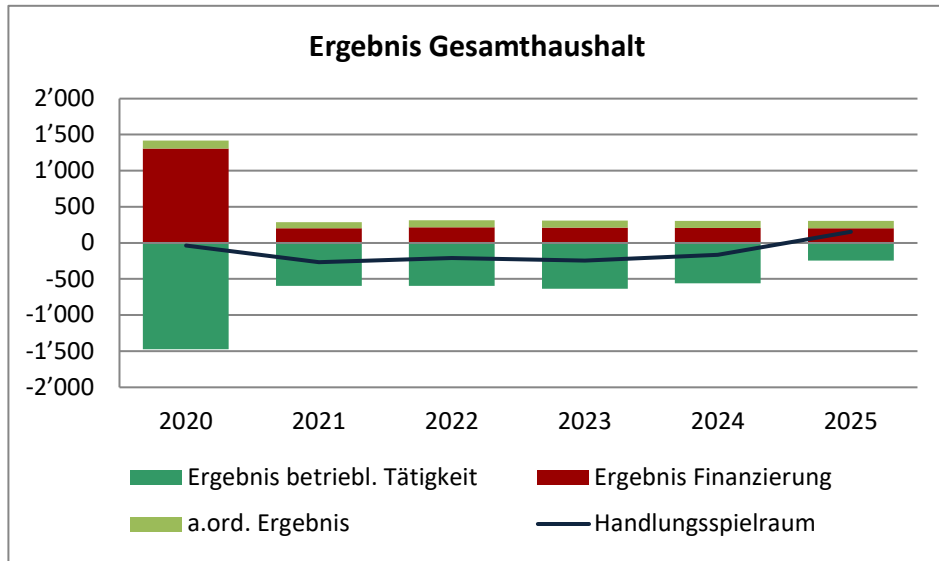
1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

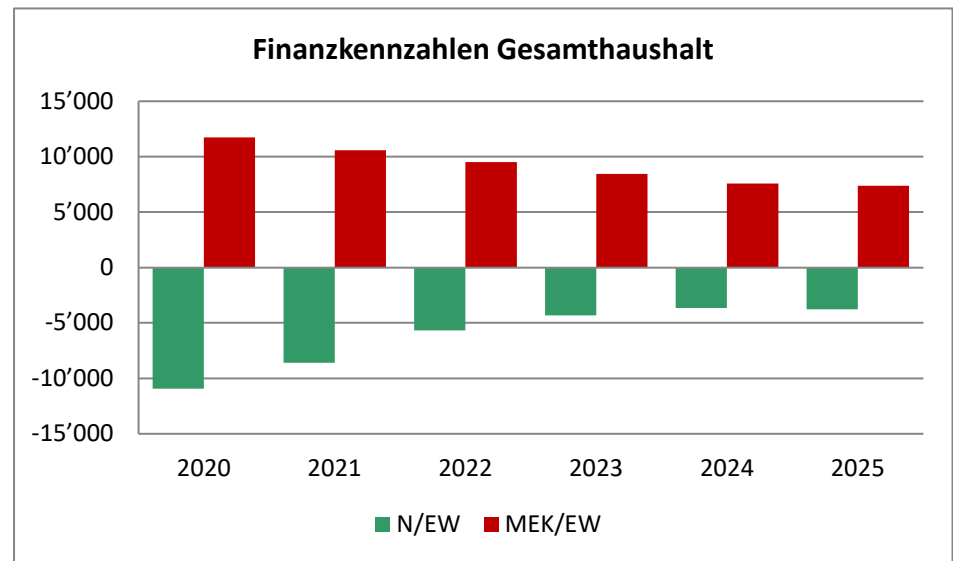
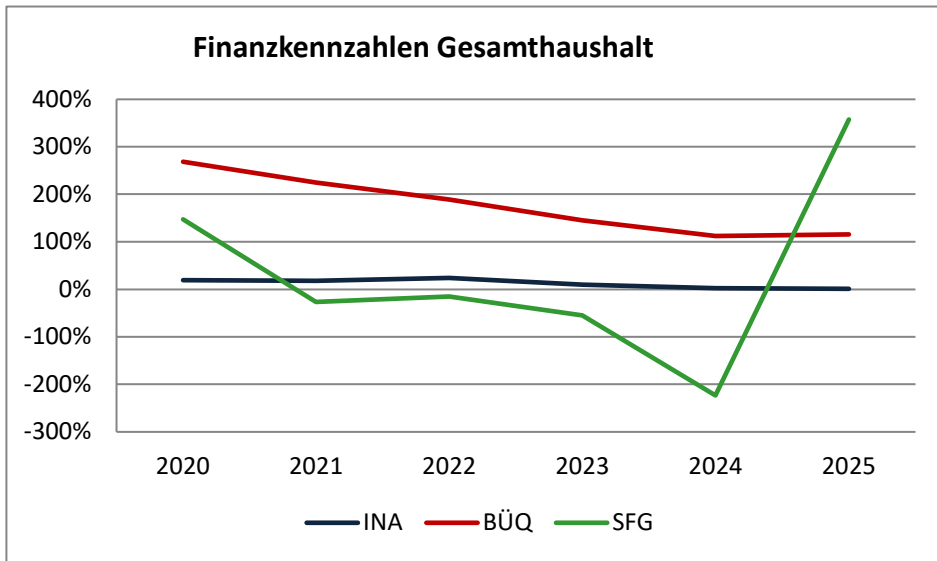
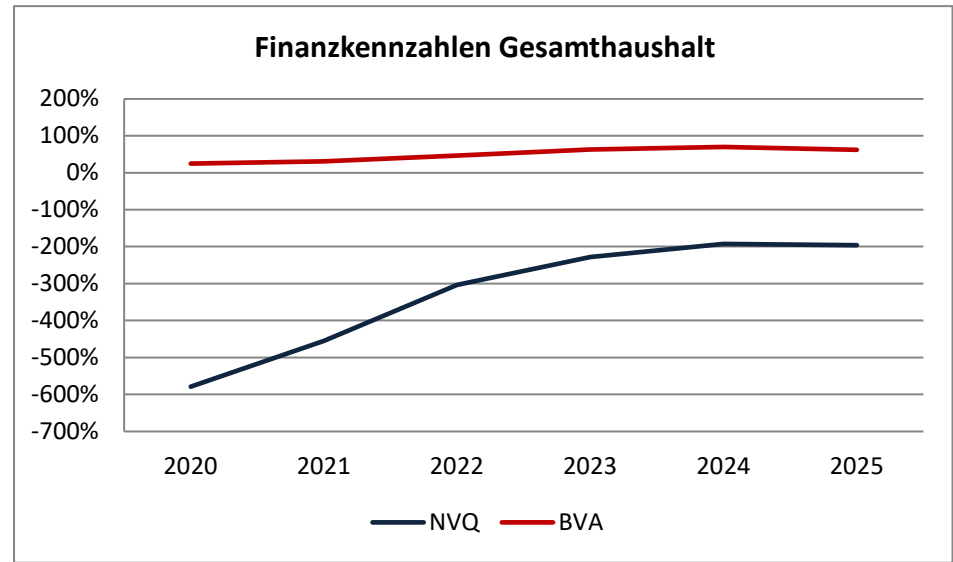
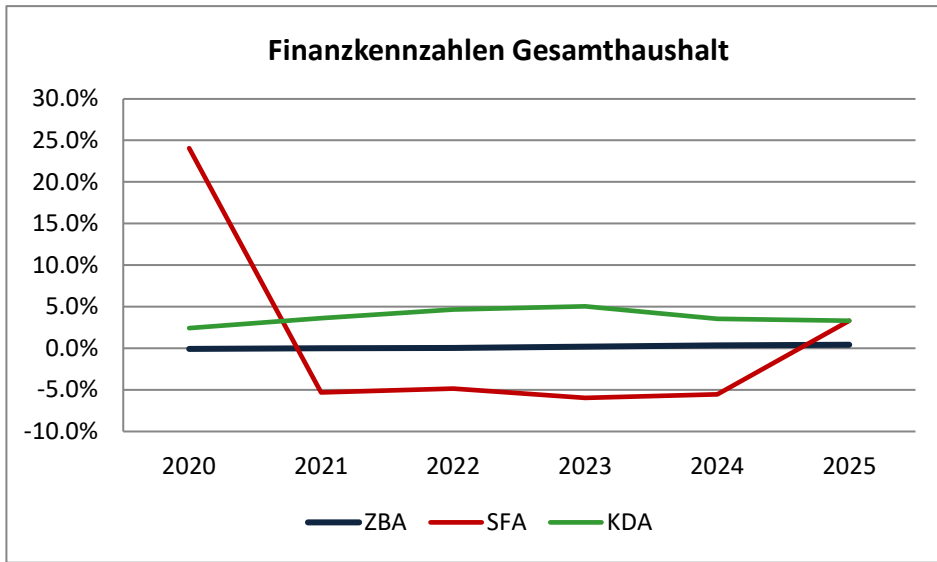
3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

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 2020 - 2025



Anhang II

Hilfstabellen:

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	604.3	563.7	622.0	610.8	616.4	622.1	627.8
01	Legisative und Exekutive	54.7	52.3	74.9	75.6	76.3	77.0	77.7
011	Legislative	11.6	9.7	11.1	11.2	11.3	11.3	11.4
0110	Legislative	11.6	9.7	11.1	11.2	11.3	11.3	11.4
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahl-/Stimmausschuss und RPK	0.9	0.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Wahl- und Stimmmaterial	3.7	2.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
0110.3130.01	DL Dritter, Versand Abstimmungsmaterial	2.5	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 Sachaufwand
0110.3132.01	Buchprüfungskosten, Revision	4.0	3.9	3.9	3.9	3.9	4.0	4.0 Sachaufwand
0110.3170.01	Spesenentschädigung	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
012	Exekutive	43.0	42.6	63.8	64.4	65.0	65.7	66.3
0120	Exekutive	43.0	42.6	63.8	64.4	65.0	65.7	66.3
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	28.2	28.5	45.0	45.5	45.9	46.4	46.8 Personalaufwand
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	2.8	2.2	3.8	3.8	3.9	3.9	4.0 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1.5	2.4	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2 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	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus-/Weiterbildung GR	0.5	1.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
0120.3170.01	Spesenentschädigung	1.1	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	8.6	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2 Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	549.6	511.4	547.1	535.2	540.1	545.1	550.1
022	Allgemeine Dienste	335.0	362.7	372.0	375.1	378.6	382.0	385.5
0220	Allgemeine Dienste	335.0	362.7	372.0	375.1	378.6	382.0	385.5
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	214.8	203.6	209.7	211.8	213.9	216.1	218.2 Personalaufwand
0220.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbbersatz, Mutterschaftsentschä	-1.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	13.1	12.9	13.6	13.7	13.9	14.0	14.2 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	10.6	13.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	3.2	3.3	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4.2	3.1	3.7	3.7	3.8	3.8	3.9 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Verwaltung	2.8	4.0	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
0220.3091.01	Personalwerbung Verwaltung	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3099.01	übriger Personalaufwand	0.1	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	7.9	6.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.2	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3101.02	Mofavignetten und -schilder	0.4	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	0.2	4.2	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	0.6	0.8	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	1.8	8.2	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 Sachaufwand
0220.3130.01	DL Dritter (Porti, Telefon, Kontospesen, Betreibungsgebühren)	7.1	7.5	7.5	7.5	7.6	7.7	7.7 Sachaufwand
0220.3130.02	Aktenvernichter	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3130.03	DL Dritter (Bauverwaltung)	0.3	4.5	32.3	32.5	32.7	33.0	33.2 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare Fachexperten (Fipla)	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
0220.3132.02	Honorare externe Fachexperten/Berater	19.4	2.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
0220.3132.03	Honorare Fachexperten (Archivreorganisation)		20.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3132.04	Honorare Fachexperten (Überarbeitung + Neuschaffung Erlasse)	1.1	20.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
0220.3133.01	Informatik MKF	12.3	11.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0220.3158.01	Software Wartung und Support/Homepage	12.6	14.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopiergerät	4.5	3.2	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8 Sachaufwand
0220.3170.01	Spesenentschädigung	1.2	0.4	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Dienstleistungen	7.1	8.1	8.1	8.1	8.2	8.2	8.2 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	214.6	148.7	175.1	160.1	161.6	163.0	164.5
0290	Verwaltungsliegenschaften	163.6	145.5	171.2	156.2	157.6	159.0	160.5
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	81.4	83.5	85.4	86.3	87.1	88.0	88.9 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	4.7	5.3	5.5	5.6	5.6	5.7	5.7 Personalaufwand
0290.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	6.8	8.2	8.4	8.5	8.6	8.7	8.7 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.8	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.2	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5 Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1.0	1.3	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
0290.3090.01	Aus-/Weiterbildung Abwart	0.6	0.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	2.6	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3110.01	Anschaffung Büromöbel			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4.5	3.0	8.5	4.0	4.0	4.1	4.1 Sachaufwand
0290.3112.01	Anschaffung Kleider	0.5	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3113.01	Anschaffung Hardware			1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
1110	Polizei	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
1110.3130.01	Dienstleistungen Kantonspolizei		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	18.8	10.3	9.3	9.3	9.4	9.5	9.6
140	Allgemeines Rechtswesen	18.8	10.3	9.3	9.3	9.4	9.5	9.6
1400	Allgemeines Rechtswesen	18.8	10.3	9.3	9.3	9.4	9.5	9.6
1400.3102.01	Publikationen Baugesuche	0.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	2.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.02	Baugebühren	5.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1400.3130.03	Aufwand und Unterhalt Gemeindewaage	0.6	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1400.3130.04	Einführung ÖREB-Kataster	8.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswesen		3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
1400.3134.01	Sachversicherungsprämien Gemeindewaage	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1400.3199.01	übriger Betriebsaufwand		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
15	Feuerwehr	19.2	24.6	20.6	20.7	20.8	20.9	21.0
150	Feuerwehr	19.2	24.6	20.6	20.7	20.8	20.9	21.0
1500	Feuerwehr	19.2	24.6	20.6	20.7	20.8	20.9	21.0
1500.3130.01	Entschädigung Feueraufseher		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3151.01	Unterhalt Anlagen		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben WD-Ersatzabgaben	-0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3181.01	Forderungsverluste WD-Ersatzabgaben	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3612.01	Entschädigung an Gemeinde Müntschemier	19.5	23.8	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	19.4	15.8	17.3	17.4	17.5	17.6	17.7
161	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610.3612.01	Entschädigung Schiessanlage Brüttelen	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung	17.9	14.3	15.8	15.9	15.9	16.0	16.1

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
1620	Zivilschutz	17.9	14.3	15.8	15.9	15.9	16.0	16.1
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Zivilschutzanlage	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1620.3132.01	periodische Schutzraumkontrolle	5.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Anlagen	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
1620.3612.01	Beitrag an Gemeindeverband öffentliche Sicherheit	10.9	9.5	11.0	11.0	11.1	11.1	11.2 schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'482.6	1'582.3	1'712.2	1'705.1	1'714.7	1'724.2	1'733.9
21	Obligatorische Schule	1'482.6	1'582.3	1'712.2	1'705.1	1'714.7	1'724.2	1'733.9
211	Eingangsstufe	212.4	216.4	232.1	232.8	234.1	235.3	236.5
2110	Kindergarten	212.4	216.4	232.1	232.8	234.1	235.3	236.5
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	15.1	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.4 Sachaufwand
2110.3119.01	Anschaffung Mobiliar	2.6	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Sachaufwand
2110.3130.01	Porti, div. Gebühren	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3170.01	Spesenentschädigung		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
2110.3171.01	Ausflüge	1.8	1.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2110.3611.01	Lehrerbesoldung Kindergarten	192.9	194.0	207.7	208.3	209.4	210.4	211.5 schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	875.9	947.9	1'038.7	1'029.1	1'034.9	1'040.7	1'046.5
2120	Primarstufe	875.9	947.9	1'038.7	1'029.1	1'034.9	1'040.7	1'046.5
2120.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission Treiten	0.4	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2120.3000.02	Löhne/Sitzungsgeld Projektgruppe/Helfergruppe	2.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0		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 Personalaufwand
2120.3090.01	Aus- /Weiterbildung Lehrer	4.3	4.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 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	3.9	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
2120.3103.02	Bibliothek	3.5	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Sachaufwand
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	50.6	50.0	52.5	52.8	53.2	53.6	54.0 Sachaufwand
2120.3104.02	Schulmaterial Werken	10.3	10.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3 Sachaufwand
2120.3104.03	Schulmaterial Informatik	4.8	9.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
2120.3111.01	Anschaffung Schulgeräte und Werkzeuge	5.5	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2 Sachaufwand
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	20.9	21.0	21.0	21.1	21.3	21.4	21.6 Sachaufwand
2120.3119.01	Anschaffung Mobiliar	44.0	25.0	43.0	30.0	30.2	30.5	30.7 Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	1.8	3.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3130.03	Schwimmunterricht	2.1	5.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
2120.3132.01	DL Dritter, Honorare, Übersetzungen	2.9	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
2120.3134.02	Sachversicherungsprämien	2.6	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Mobilien	1.4	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3162.01	Leasing Fotokopiergerät	20.1	15.0	20.0	20.1	20.3	20.4	20.6 Sachaufwand
2120.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2120.3171.01	Schulreisen, Lager, Projektwochen	18.4	30.0	30.0	30.2	30.4	30.6	30.8 Sachaufwand
2120.3181.01	Forderungsverluste Primarschule BTM	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3199.01	Schulanlässe, Schlussfeier	2.2	2.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
2120.3611.01	Lehrerbesoldung Primarschule	639.9	700.0	762.9	765.2	769.0	772.9	776.7 schwacher Zuwachs
2120.3612.01	Beiträge besondere Massnahmen Volksschule	31.7	36.4	34.1	34.2	34.4	34.5	34.7 schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	99.4	115.2	115.2	115.5	116.1	116.7	117.3
2130	Sekundarstufe I	99.4	115.2	115.2	115.5	116.1	116.7	117.3
2130.3611.01	Schulgelder an Kanton (Quarta)	8.1	8.1	8.1	8.1	8.2	8.2	8.2 schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	91.4	107.1	107.1	107.4	108.0	108.5	109.0 schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	4.7	12.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1
2140	Musikschulen	4.7	12.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1
2140.3632.01	Beitrag Musikschulen	4.7	12.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1 schwacher Zuwachs
217	Schulliegenschaften	58.7	65.8	67.3	67.4	67.5	67.6	67.7
2170	Schulliegenschaften	58.7	65.8	67.3	67.4	67.5	67.6	67.7
2170.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	1.5	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
2170.3120.01	Wasser, Energie, Kehricht Schulhaus	5.1	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
2170.3131.01	Planung und Projektierung Dritter Schulhaus		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5 Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	1.7	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge und Geräte		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	48.1	50.6	52.1	52.1	52.1	52.1	52.1 Nullwachstum

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
218	Tagesbetreuung	48.2	49.0	61.3	61.6	62.0	62.4	62.8
2180	Tagesbetreuung	48.2	49.0	61.3	61.6	62.0	62.4	62.8
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	6.7	4.4	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3 Personalaufwand
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.2	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
2180.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mittagessen)		15.2	16.4	16.5	16.6	16.7	16.9 Sachaufwand
2180.3611.01	Lehrerbesoldung Tagesschule	41.2	29.0	34.7	34.8	35.0	35.2	35.3 schwacher Zuwachs
219	Obligatorische Schule	183.3	176.0	189.6	190.6	192.0	193.5	194.9
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	40.5	40.8	46.1	46.4	46.8	47.1	47.5
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat BTM	9.4	26.0	19.0	19.2	19.4	19.6	19.8 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.5	1.6	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4 Personalaufwand
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	0.1	2.8	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.7	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.1	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	0.1		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
2190.3090.01	Aus-/Weiterbildung Schulsekretariat			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	2.3		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.2		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2190.3110.01	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	5.0		5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
2190.3130.01	DL Dritter (Porto, Gebühren)	0.3		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2190.3158.01	Software, Lizenzen Schulsekretariat	4.0	1.3	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3170.01	Spesenentschädigung	0.7		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
2190.3910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	17.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
2195	Schülertransporte	137.1	127.0	138.0	138.7	139.7	140.8	141.8
2195.3130.01	Schülertransporte BTM	107.7	110.0	110.0	110.6	111.4	112.2	113.1 Sachaufwand
2195.3130.02	zusätzliche Schülertransporte BTM (Arzt, Zahnarzt, Ausflüge)	21.8	10.0	20.0	20.1	20.3	20.4	20.6 Sachaufwand
2195.3130.03	Schülertransporte Oberstufe	6.3	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2 Sachaufwand
2195.3130.04	Schülertransporte Quarta	1.3		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2197	Schulsozialdienst	5.8	8.2	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
2197.3612.01	Schulsozialarbeit Beitrag an Erlach	5.8	8.2	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	11.0	12.8	12.6	12.7	12.7	12.8	12.9
32	Kultur, übrige	7.4	8.7	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
329	Kultur	7.4	8.7	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
3290	Übrige Kultur	7.4	8.7	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
3290.3000.01	Sitzungsgelder Kulturkommission	0.1	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3290.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3290.3130.01	Bundes- und Jungbürgerfeier	2.6	2.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3290.3130.02	Bundesfeier			2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
3290.3130.03	Jungbürgerfeier			2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
3290.3199.01	div. Aktivitäten Kulturkommission		1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3290.3636.01	Beitrag Adventsmärit	1.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
3290.3636.02	Beitrag Kulturförderung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
33	Medien	3.2	4.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3
332	Massenmedien	3.2	4.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3
3320	Massenmedien	3.2	4.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3
3320.3130.01	Anzeigerzustellung und Flugblätter	3.2	4.0	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	0.4	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
341	Sport	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3410	Sport	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3410.3635.02	Beiträge Sportveranstaltungen	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
342	Freizeit	0.1	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
3420	Freizeit	0.1	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
3420.3632.01	Ferienpass			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
3420.3636.01	Beitrag Berner Wanderwege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	6.2	7.6	7.6	7.6	7.7	7.8	7.8
42	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
421	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210.3636.01	Beitrag an Spitex Seeland	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
43	Gesundheit	6.1	7.5	7.5	7.5	7.6	7.7	7.7
433	Schulgesundheitsdienst	6.1	7.5	7.5	7.5	7.6	7.7	7.7
4330	Schulgesundheitsdienst	1.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1
4330.3136.01	Schularzthonorare	1.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	5.0	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	5.0	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	352.7	368.6	398.3	422.4	430.6	431.5	440.2
53	Alter + Hinterlassene	111.5	117.0	115.3	119.4	123.3	127.4	131.3
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8.8	9.5	8.8	8.8	8.9	8.9	9.0
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8.8	9.5	8.8	8.8	8.9	8.9	9.0
5310.3612.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle Müntschemier-Treiten	8.8	9.5	8.8	8.8	8.9	8.9	9.0 schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.5	102.5	101.5	105.6	109.4	113.4	117.2
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.5	102.5	101.5	105.6	109.4	113.4	117.2
5320.3631.01	Lastenausgleich EL	98.5	102.5	101.5	105.6	109.4	113.4	117.2 gemäss FILAG
535	Leistungen an das Alter	4.3	5.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
5350	Leistungen an das Alter	4.3	5.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1
5350.3636.01	diverse Spenden	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
5350.3636.02	Beitrag Altersausflug	2.7	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
54	Familie und Jugend	5.4	5.5	32.8	32.9	33.1	33.3	33.5
541	Familienzulagen	2.6	2.6	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
5410	Familienzulagen	2.6	2.6	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
5410.3631.01	Lastenausgleich FamZu	2.6	2.6	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3 gemäss FILAG
544	Jugendschutz	2.8	2.9	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
5440	Jugendschutz allgemein	2.8	2.9	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
5440.3612.01	Beitrag Jugendarbeit ROJA	2.5	2.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Mütter-/Väterberatung, Elternbriefe Pro Juventute	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	0.0	0.0	27.9	28.0	28.1	28.3	28.4
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	27.9	28.0	28.1	28.3	28.4
5451.3636.01	Betreuungsgutscheine Kinderbetreuung KITA (KiBon)			27.9	28.0	28.1	28.3	28.4 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	235.8	246.1	250.3	270.0	274.2	270.9	275.5
579	Sozialhilfe	235.8	246.1	250.3	270.0	274.2	270.9	275.5
5796	Regionaler Sozialdienst	14.7	15.1	8.2	8.2	8.3	8.3	8.3
5796.3632.01	Beitrag Sozialdienst Erlach	14.7	15.1	8.2	8.2	8.3	8.3	8.3 schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Soziales	221.1	231.0	242.1	261.8	266.0	262.5	267.1
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	221.1	231.0	242.1	261.8	266.0	262.5	267.1 gemäss FILAG
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	87.8	102.3	96.7	99.0	100.5	102.1	103.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
61	Strassenverkehr	67.6	80.0	74.5	74.9	75.5	76.1	76.7
615	Gemeindestrassen	67.6	80.0	71.7	72.1	72.7	73.3	73.8
6150	Gemeindestrassen	67.6	80.0	71.7	72.1	72.7	73.3	73.8
6150.3010.01	Löhne Gemeindewerk	8.1	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Kies	11.5	10.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.2 Sachaufwand
6150.3101.02	Strassensignalisation	0.5	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
6150.3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	3.2	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
6150.3131.01	Planung und Projektierung		3.0					
6150.3131.02	Planung und Projektierung Veloweg		1.0					
6150.3132.01	Honorare und Dienstleistungen		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	2.8	8.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Sachaufwand
6150.3141.02	Abwasser Gemeindestrassen	9.0	9.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.03	Winterdienst	6.3	9.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3 Sachaufwand
6150.3141.04	Strassenreinigung	11.4	12.0	12.0	12.1	12.2	12.2	12.3 Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen Werkzeuge	1.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
6150.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	12.6	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
6150.3170.01	Spesenentschädigung			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
619	Strassen, übriges	0.0	0.0	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9
6191	Werkhof	0.0	0.0	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9
6191.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Werkhof			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
6191.3144.01	Unterhalt Werkhof			2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	20.2	22.3	22.2	24.0	25.0	25.9	26.8
622	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220.3632.01	diverse Beiträge	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
6220.3636.01	Beitrag Fahrdienst	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
629	Öffentlicher Verkehr	18.6	20.7	20.6	22.4	23.4	24.3	25.2
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	18.6	20.7	20.6	22.4	23.4	24.3	25.2
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr	18.6	20.7	20.6	22.4	23.4	24.3	25.2 gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	439.4	424.1	406.0	407.4	409.7	411.9	414.2
71	Wasserversorgung	150.4	144.6	121.1	121.5	122.2	122.9	123.5
710	Wasserversorgung	150.4	144.6	121.1	121.5	122.2	122.9	123.5
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	150.4	144.6	121.1	121.5	122.2	122.9	123.5
7101.3000.01	Sitzungsgelder		0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne Zählerablesung	1.2	2.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge UVG		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wasserzähler	1.0	2.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3130.01	DL Dritter (Porto)			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster	2.0	3.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
7101.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	1.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	0.7	20.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
7101.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung Mehrwertsteuer	0.8	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3510.10	Einlage SF Werterhalt		1.2	13.7	13.7	13.8	13.9	13.9 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	35.5	20.0	7.5	7.5	7.6	7.6	7.6 schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.4		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	WAGROM (Arbeitsleistung)	7.4	10.3	7.4	7.4	7.5	7.5	7.5 schwacher Zuwachs
7101.3632.02	WAGROM (Leistungspreis)	51.0	66.7	58.3	58.5	58.8	59.1	59.4 schwacher Zuwachs
7101.9010.10	Ertragsüberschuss	45.6	13.8	13.8	13.9	14.0	14.0	14.1 schwacher Zuwachs
7101.9011.10	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	213.0	210.1	211.4	212.1	213.2	214.4	215.5
720	Abwasserentsorgung	213.0	210.1	211.4	212.1	213.2	214.4	215.5
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	213.0	210.1	211.4	212.1	213.2	214.4	215.5

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
7201.3000.01	Sitzungsgelder	0.1	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne	1.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Personalaufwand
7201.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3054.01	AG-Beiträge FAK		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3102.01	Drucksachen, Publikationen			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7201.3130.01	DL Dritter (Porto)			0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	3.9	4.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
7201.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	9.7	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz	20.9	17.6	17.0	17.1	17.2	17.3	17.5 Sachaufwand
7201.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
7201.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage SF Werterhalt	28.6	24.7	39.7	39.8	40.0	40.2	40.4 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	34.5	38.4	23.4	23.5	23.6	23.7	23.8 schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7201.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.4		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Betriebsbeitrag an ARA Täuffelen	84.7	90.5	92.6	92.9	93.3	93.8	94.3 schwacher Zuwachs
7201.9010.20	Ertragsüberschuss	25.0	24.1	24.2	24.2	24.4	24.5	24.6 schwacher Zuwachs
7201.9011.20	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	25.5	24.7	26.2	26.3	26.5	26.7	26.9
730	Abfall	25.5	24.7	26.2	26.3	26.5	26.7	26.9
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	25.5	24.7	26.2	26.3	26.5	26.7	26.9
7301.3100.01	Büromaterial		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3101.01	Müvesäcke und -vignetten	0.6	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
7301.3102.01	Drucksachen, Publikation			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung Geräte und Maschinen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
7301.3130.01	Abfallverwertung Kehricht	12.9	14.0	14.0	14.1	14.2	14.3	14.4 Sachaufwand
7301.3130.02	Abfallverwertung Grünabfuhr	5.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Sachaufwand
7301.3150.01	Unterhalt Abfallanlagen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beitrag Tierkörpersammelstelle	2.7	1.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5 schwacher Zuwachs
7301.9010.30	Ertragsüberschuss	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
7301.9011.30	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	33.7	34.4	34.2	34.3	34.5	34.6	34.8

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
7900.3132.01	Teilrevision Ortsplanung	8.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7907	Regionalkonferenzen	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
7907.3634.01	Beitrag seeland biel/bienne	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	37.2	50.5	49.8	47.0	47.4	47.7	48.0
81	Landwirtschaft	19.3	20.4	20.5	20.6	20.7	20.9	21.0
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8.4	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8.4	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
8110.3636.01	Diverse Beiträge	8.4	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2 schwacher Zuwachs
812	Strukturverbesserungen	10.0	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3
8120	Strukturverbesserungen	10.0	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3
8120.3131.01	Meliorationsprojekt	10.0	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.9	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.9	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6
8140.3010.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
8140.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8140.3130.02	Feuerbrandbekämpfung, Schädlingsbekämpfung			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8140.3170.01	Spesenentschädigung Ackerbaustellenleiter	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
82	Forstwirtschaft	16.9	27.5	24.0	24.1	24.3	24.5	24.7
820	Forstwirtschaft	16.9	27.5	24.0	24.1	24.3	24.5	24.7
8200	Forstwirtschaft	16.9	27.5	24.0	24.1	24.3	24.5	24.7
8200.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter, Pflege, Förster und Revier	2.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-0.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
9100.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Steuerguthaben	-1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	0.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9102	Liegenschaftssteuern	-0.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
9102.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Liegenschaftssteuern	-0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9103	Hundesteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
93	Finanz- und Lastenausgleich	82.7	81.4	78.7	80.1	81.5	82.6	84.1
930	Finanz- und Lastenausgleich	82.7	81.4	78.7	80.1	81.5	82.6	84.1
9300	Finanz- und Lastenausgleich	82.7	81.4	78.7	80.1	81.5	82.6	84.1
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	82.7	81.4	78.7	80.1	81.5	82.6	84.1 gemäss FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
950	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	149.7	1'242.5	201.8	175.2	177.5	178.3	179.2
961	Zinsen	5.1	8.4	6.5	8.3	9.8	9.9	9.9
9610	Zinsen	5.1	8.4	6.5	8.3	9.8	9.9	9.9
9610.3181.01	Abschreibungen Steuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9610.3406.01	Zinsen mittel- /langfristigen Schulden (SG 206)	2.2	2.2	2.2	4.0	5.5	5.5	5.5 nur auf best. FK
9610.3409.01	Zinsen an Sonderrechnungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9610.3409.02	verrechnete Zinsen auf SF Ab-, Wasser, Abfall	2.1	5.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungs- + Vorauszahlungszinsen Steuern	0.8	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	51.5	1'164.6	114.2	100.5	101.0	101.6	102.1
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	51.5	60.0	60.6	46.8	47.0	47.3	47.5
9630.3010.01	Lohn Abwart Hauptstrasse 23	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Personalaufwand
9630.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	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
9630.3111.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9630.3132.01	Honorare und Dienstleistungen		3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher/betrieblicher Unterhalt	1.1	5.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9630.3430.02	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock West	3.9	2.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
9630.3430.03	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock Ost	0.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3430.04	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre West (Studio)		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.05	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre Ost	2.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.06	UH Lehrerhaus	0.4	2.0	19.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9630.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften (UH Mobilien + Maschir	1.8	0.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Wasser/Abwasser/Kehricht/Strom	11.7	15.0	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3 schwacher Zuwachs
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand, Sachversicherungen	6.3	5.6	6.5	6.5	6.6	6.6	6.6 schwacher Zuwachs
9630.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	20.8	20.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	0.0	1'104.6	53.6	53.8	54.0	54.3	54.6
9631.3199.01	MWST Vorsteuerkürzung		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9631.3430.01	baulicher Unterhalt Liegenschaft		3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
9631.3430.02	baulicher Unterhalt Restaurant		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3430.03	baulicher Unterhalt Wohnungen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaft		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
9631.3431.02	Nicht baulicher Unterhalt Restaurant		1.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
9631.3439.01	Versicherungsprämien		5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
9631.3439.02	Ver- + Entsorgung Restaurant		8.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
9631.3439.03	Ver- + Entsorgung Wohnungen		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
9631.3439.04	Liegenschaftsverwaltung, übriger Liegenschaftsaufwand		1.5	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
9631.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3893.01	Einlage SF Werterhalt		1'078.0	22.0	22.1	22.2	22.3	22.4 schwacher Zuwachs
9631.9010.50	Ertragsüberschuss							
969	Finanzvermögen	93.1	69.5	81.1	66.4	66.6	66.9	67.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9690	Finanzvermögen	5.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.3440.01	WB Bewertung Finanzanlagen (SG 107)	5.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695	Bürgergut	88.0	69.5	81.1	66.4	66.6	66.9	67.2
9695.3010.01	Löhne	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
9695.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
9695.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9695.3130.01	DL Dritter, Post- und Bankspesen, Mitgliedschaftsbeiträge	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
9695.3130.02	Bürgergutsbeiträge	1.4	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6 Sachaufwand
9695.3131.01	Planung und Projektierung Dritter		5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9695.3137.01	Steuern	0.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Sachaufwand
9695.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9695.3170.01	Bürgeressen	1.6	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9 Sachaufwand
9695.3440.01	WB Bewertung Finanzanlagen (SG 107)	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	19.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.3636.01	Vergabungen	2.6	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5 schwacher Zuwachs
9695.3636.02	Beitrag Flurgenossenschaft	7.4	7.4	7.4	7.4	7.5	7.5	7.5 schwacher Zuwachs
9695.3637.01	Burgernutzen	28.4	29.0	29.0	29.1	29.2	29.4	29.5 schwacher Zuwachs
9695.3898.01	Einlagen in Eigenkapital Bürger	8.9		14.9				
9695.3910.01	Interne Verrechnung	15.8	15.1	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8 Nullwachstum
97	Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
99	Nicht aufgeteilte Posten	446.2	82.8	314.8	82.8	82.8	23.6	23.6
990	Nicht aufgeteilte Posten	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0
9901.3300.90	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	108.9	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0 nur auf best. VV HRM1
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	232.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	158.8	80.2	84.4	84.4	84.5	84.6	84.6
01	Legislative und Exekutive	3.0	2.1	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
011	Legislative	0.5	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
0110	Legislative	0.5	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
0110.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	0.5	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
012	Exekutive	2.5	1.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
0120	Exekutive	2.5	1.7	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
0120.4612.01	Interne Verrechnung Sitzungsgeld SF	0.8		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
0120.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	1.7	1.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5 Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	155.8	78.1	80.4	80.4	80.5	80.6	80.6
022	Allgemeine Dienste	32.7	25.5	25.8	25.8	25.9	25.9	26.0
0220	Allgemeine Dienste	32.7	25.5	25.8	25.8	25.9	25.9	26.0
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzleigebühren)	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4250.01	Verkaufserlös Mofavignetten und Schilder	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4260.02	Rückerstattungen Verwaltungskostenbeiträge	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
0220.4611.01	Provision Mofavignetten und Schilder	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer u. Quellensteuer	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung SF	7.5	9.5	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung DL SS/FV	17.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
0220.4910.02	Interne Verrechnung DL Bürger	6.9	6.5	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7 Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	123.2	52.6	54.6	54.6	54.6	54.6	54.6
0290	Verwaltungsliegenschaften	48.5	51.6	53.1	53.1	53.1	53.1	53.1
0290.4260.01	Rückerstattungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
0290.4472.01	Mietzinsertag Gemeindehaus	0.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	48.1	50.6	52.1	52.1	52.1	52.1	52.1 Nullwachstum

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
0291	Liegenschaft Bären	72.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0291.4450.01	Erträge aus Darlehen VV	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.01	Mietzinsertrag Restaurant	27.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.02	Mietzinsertrag Wirtwohnung	15.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4470.03	Mietzinsertrag Studio	8.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.01	Nebenkosten Restaurant	4.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.02	Nebenkosten Wirtwohnung	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4479.03	Nebenkosten Studio	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0291.4893.01	Entnahme aus SF WEU Bären	16.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0292	Waldhaus	1.9	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
0292.4472.01	Mietzinsetrag Waldhaus	1.9	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	51.2	42.6	42.0	42.0	42.1	42.1	42.2
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
111	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1110	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	Allgemeines Rechtswesen	16.4	9.7	12.9	12.9	12.9	12.9	12.9
140	Allgemeines Rechtswesen	16.4	9.7	12.9	12.9	12.9	12.9	12.9
1400	Allgemeines Rechtswesen	16.4	9.7	12.9	12.9	12.9	12.9	12.9
1400.4210.01	Kanzleigebühen	5.6	4.8	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 Nullwachstum
1400.4210.02	Baugebühren	9.4	4.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
1400.4240.01	Waaggebühren	1.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
1400.4631.01	Kantonsbeiträge	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr	21.7	26.2	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4
150	Feuerwehr	21.7	26.2	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4
1500	Feuerwehr	21.7	26.2	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
1500.4200.01	Wehrdienstersatzabgaben	19.5	24.0	20.2	20.2	20.2	20.2	20.2 Nullwachstum
1500.4470.01	Mietzinsertrag Feuerwehrmagazin	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	13.1	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
162	Zivile Verteidigung	13.1	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8
1620	Zivilschutz	13.1	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8
1620.4470.01	Mietzinsertrag ZS-Anlage	6.7	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8 schwacher Zuwachs
1620.4501.01	Entnahmen aus Fonds des FK (SG 2091)	6.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'187.7	1'229.7	1'368.3	1'379.1	1'396.4	1'413.6	1'430.9
21	Obligatorische Schule	1'187.7	1'229.7	1'368.3	1'379.1	1'396.4	1'413.6	1'430.9
211	Eingangsstufe	188.9	194.5	207.0	211.0	216.4	221.9	227.3
2110	Kindergarten	188.9	194.5	207.0	211.0	216.4	221.9	227.3
2110.4230.01	Elternbeiträge Ausflüge	0.5		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
2110.4611.01	Entschädigung Kanton Lehrerbesoldung (Schülerbeiträge)	70.8	72.4	80.6	80.8	81.2	81.7	82.1 schwacher Zuwachs
2110.4612.01	Beiträge Anschlussgemeinden BTM Kindergarten	117.7	122.1	126.2	130.0	135.0	140.0	145.0 Zunahme Kinder Anschlussgem.
212	Primarstufe	873.3	909.5	1'028.5	1'035.0	1'046.4	1'057.8	1'069.3
2120	Primarstufe	873.3	909.5	1'028.5	1'035.0	1'046.4	1'057.8	1'069.3
2120.4230.01	Elternbeiträge Schulreise, Lager, Projektwoche	4.8	7.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 Nullwachstum
2120.4260.01	Rückerstattungen	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
2120.4611.01	Entschädigung Kanton Lehrerbesoldung (Schülerbeiträge)	231.7	235.0	270.9	271.7	273.1	274.4	275.8 schwacher Zuwachs
2120.4611.02	Entschädigung Kanton Lehrerbesoldung besondere Massnahme	9.0	11.0	8.3	8.3	8.4	8.4	8.5 schwacher Zuwachs
2120.4612.01	Beiträge Anschlussgemeinden BTM Primarschule	627.1	656.5	744.3	750.0	760.0	770.0	780.0 Zunahme Kinder Anschlussgem.
213	Oberstufe	34.7	38.5	38.5	38.6	38.8	39.0	39.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
5799	Lastenausgleich Soziales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8.8	8.5	16.8	16.8	16.9	16.9	17.0
61	Strassenverkehr	8.8	8.5	16.8	16.8	16.9	16.9	17.0
615	Gemeindestrassen	8.8	8.5	9.1	9.1	9.1	9.1	9.1
6150	Gemeindestrassen	8.8	8.5	9.1	9.1	9.1	9.1	9.1
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung Bürger	6.8	6.5	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1 Nullwachstum
619	Strassen, übriges	0.0	0.0	7.7	7.7	7.8	7.8	7.8
6191	Werkhof	0.0	0.0	7.7	7.7	7.8	7.8	7.8
6191.4470.01	Mietzinsertrag Werkhof			7.7	7.7	7.8	7.8	7.8 schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
622	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
629	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Umweltschutz und Raumordnung	393.7	384.3	329.5	329.6	329.8	329.9	330.1
71	Wasserversorgung	152.1	146.4	117.8	117.8	117.9	118.0	118.0
710	Wasserversorgung	152.1	146.4	117.8	117.8	117.9	118.0	118.0
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	152.1	146.4	117.8	117.8	117.9	118.0	118.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
812	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
82	Forstwirtschaft	21.9	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
820	Forstwirtschaft	21.9	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
8200	Forstwirtschaft	21.9	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1
8200.4250.01	Verkaufserlös Stamm-, Industrie- und Brennholz, Deckkäste	21.8	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0 Nullwachstum
8200.4260.01	Zollrückerstattungen	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
84	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
840	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8400	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	Brennstoffe und Energie	17.2	21.0	18.0	18.1	18.1	18.2	18.3
871	Elektrizität	17.2	21.0	18.0	18.1	18.1	18.2	18.3
8710	Elektrizität allgemein	17.2	21.0	18.0	18.1	18.1	18.2	18.3
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG	17.2	21.0	18.0	18.1	18.1	18.2	18.3 schwacher Zuwachs
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	556.7	350.0	250.0	250.0	200.0	200.0	500.0
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	556.7	350.0	250.0	250.0	200.0	200.0	500.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9103.4033.01	Hundesteuer	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	185.4	177.0	174.9	165.4	171.1	167.6	170.2
930	Finanz- und Lastenausgleich	185.4	177.0	174.9	165.4	171.1	167.6	170.2
9300	Finanz- und Lastenausgleich	185.4	177.0	174.9	165.4	171.1	167.6	170.2
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische und soziodemografische La	102.7	95.3	95.3	95.3	95.4	95.4	95.5 gem. FILAG
9300.4622.70	Ausgleichsleistung Disparitätenabbau	82.7	81.7	79.6	70.1	75.7	72.1	74.7 gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	1.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
950	Ertragsanteile, übrige	1.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
9500	Ertragsanteile, übrige	1.2	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile direkte Bundessteuer		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 gem. Steuerprog.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	413.3	1'494.4	278.4	279.2	280.6	282.0	283.4
961	Zinsen	12.1	5.2	3.1	3.1	3.1	3.1	3.2
9610	Zinsen	12.1	5.2	3.1	3.1	3.1	3.1	3.2
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel (SG 100)	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Zinsen Forderungen (SG 101)	9.1	2.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristigen Finanzanlagen (SG 107)	2.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9610.4463.01	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen als AG	0.7	1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	304.1	1'419.7	209.4	210.0	211.1	212.1	213.2
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	304.1	304.5	149.0	149.4	150.2	150.9	151.7
9630.4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV	38.2	38.0					Buchgewinn Verkauf Bauland
9630.4430.01	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock West	13.0	13.0	13.0	13.0	13.1	13.2	13.2 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre West (Studio)	8.4	8.4	8.4	8.4	8.5	8.5	8.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.03	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre Ost	21.6	21.6	20.9	21.0	21.1	21.2	21.3 schwacher Zuwachs
9630.4430.04	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock Ost	15.6	15.6	15.6	15.6	15.7	15.8	15.9 schwacher Zuwachs
9630.4430.05	Lehrerhaus	20.8	19.2	19.2	19.3	19.4	19.5	19.5 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9630.4430.06	Werkhof	7.7	7.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.07	Pachtzinse	55.6	55.7	55.7	55.9	56.1	56.4	56.7 schwacher Zuwachs
9630.4430.08	diverse Mietzinseinnahmen	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.01	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock West	3.5	4.1	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6 schwacher Zuwachs
9630.4439.02	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre West (Studio)	2.0	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.4439.03	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre Ost	3.6	3.3	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.04	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock Ost	3.5	4.3	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6 schwacher Zuwachs
9630.4439.05	Rückerstattung Nebenkosten Lehrerhaus	0.7	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.07	übriger Liegenschaftsertrag FV Pachtland	1.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve	105.7	108.3					Verkauf Bauland
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	0.0	1'115.2	60.4	60.6	60.9	61.2	61.5
9631.4407.01	Zinsen Darlehen FV		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9631.4430.01	Mietzinsertrag Restaurant		27.9	27.1	27.2	27.3	27.5	27.6 schwacher Zuwachs
9631.4430.02	Mietzinsertrag Wirtwohnung		15.6	14.8	14.8	14.9	15.0	15.1 schwacher Zuwachs
9631.4430.03	Mietzinsertrag Studio		8.4	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1 schwacher Zuwachs
9631.4439.01	Nebenkosten Restaurant		4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
9631.4439.02	Nebenkosten Wirtwohnung		1.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.4439.03	Nebenkosten Studio		1.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
9631.4443.01	Marktwertanpassung Liegenschaft		1'051.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4893.01	Entnahme SF Werterhalt		5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
9631.9010.50	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	97.1	69.5	65.9	66.1	66.4	66.7	67.1
9690	Finanzvermögen	9.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9690.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		5.1					
9695	Burgergut	88.0	69.5	65.9	66.1	66.4	66.7	67.1
9695.4260.01	Rückerstattungen		1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Nullwachstum
9695.4400.01	Zinsen von flüssige Mittel (SG 100)		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9695.4420.01	Erträge auf Anlagen Finanzvermögen (Dividenden)		2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9695.4430.01	Pacht- und Mietzinse		62.1	61.8	62.0	62.2	62.5	62.8 schwacher Zuwachs
9695.4439.01	übriger Liegenschaftsertrag FV Pachtland		0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschri		1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreseven		19.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.4898.01	Entnahme aus Eigenkapital Bürger		3.8					

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2020	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
10	Finanzvermögen	5'916.3						
100	flüssige Mittel	1'527.9						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)							
102	kurzfristige Finanzanlagen							
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	38.4						
107	Finanzanlagen	174.6						
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren		-93.4					
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'345.9						
1087	Anlagen im Bau FV							
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK							
14	Verwaltungsvermögen	1'118.1						
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	1'082.6						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	692.0						
140x1	Wasserversorgung	131.6						
140x2	Abwasserentsorgung	0.0						
140x3	Abfall							
140x4	Elektrizität							
140xx	Gasversorgung							
140xx	Kabelfernsehen							
140xx	Reserve SF WE 1							
140xx	Reserve SF WE 2							
140xx	Reserve SF 1							
140xx	Reserve SF 2							
140xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i>		<i>Hinweis: In Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i>					
14070/14270/14690	Allgemeiner Haushalt	22.1						
14071/14271/14691	Wasserversorgung							
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung							
14073/14273/14693	Abfall							
14074/14274/14694	Elektrizität							
1407x/1427x/1469x	Gasversorgung							
1407x/1427x/1469x	Kabelfernsehen							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 2							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 2							
1407x/1427x/1469x	Feuerwehr (zweiseitige SF)							
	<i>VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):</i>		<i>Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:</i>					
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
14099	Allgemeiner Haushalt	236.8	59.2	59.2	59.2	59.2	0.0	0.0
14099	Wasserversorgung							
14099	Abwasserentsorgung							
14099	Abfall							
14099	Elektrizität							
14099	Gasversorgung							
14099	Kabelfernsehen							
14099	Reserve SF WE 1							
14099	Reserve SF WE 2							
14099	Reserve SF 1							
14099	Reserve SF 2							
14099	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2020	<i>Beträge in CHF 1'000</i>					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	21.5						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)							
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)							
142x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)	21.5						
142x3	Abfall (ohne SG 14273)							
142x4	Elektrizität (ohne SG 14274)							
142xx	Gasversorgung (ohne SG 1427x)							
142xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1427x)							
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend		-	-	-	-	-	-
	<i>allenfalls geplante Rückzahlungen</i>							
	Darlehen Restaurant Bären	14.0	8.0	2.0	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		6.0	6.0	2.0			
			-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>							
	Total Darlehen/Beteiligungen	14.0	8.0	2.0	-	-	-	-

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
146	Investitionsbeiträge		<i>Hinweis: in Prognoseperiode: im Investitionsprogramm erfassen!</i>
146x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690)		
146x1	Wasserversorgung (ohne SG 14691)		
146x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14692)		
146x3	Abfall (ohne SG 14693)		
146x4	Elektrizität (ohne SG 14694)		
146xx	Gasversorgung (ohne SG 1469x)		
146xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x)		
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen		

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	1'565.8						
200	Laufende Verbindlichkeiten	216.6						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten							
204	Passive Rechnungsabgrenzung	66.3						
205	Kurzfristige Rückstellungen	11.8						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Darlehen Suva, 24.08.2021	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	Darlehen PostFinance, 03.01.2023	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	<i>Zusammenzug Darlehen 1 - 6</i>	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0	1'100.0
	<i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	20.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	151.1						

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Beträge in CHF 1'000

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.
29	Eigenkapital	5'468.5
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	731.7
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	389.9
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	293.2
29003	Spezialfinanzierung Abfall	48.6
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 1	
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	
293	Vorfinanzierungen:	581.9
29300	Allgemeiner Haushalt	29.7
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	321.0
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	231.2
2930x	Reserve SF WE 1 Werterhalt	
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
294	Reserven (Finanzpolitische Reserve)	76.8
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen:	833.2
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	833.2
29601	Schwankungsreserve	
2961x	Marktwertreserve	
298	übriges Eigenkapital	956.1
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'288.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

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

Rechnungsjahr: 2019

Wasserversorgung: Treiten

Kontaktperson:

Telefon:

Datengrundlagen

- Geschätzt
- GWP
- Anlagenbuchhaltung

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

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

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	100%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	21'169
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	35'466
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	-
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	460
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	46

Datum:

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

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

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

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

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

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2020 - 2025

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: 2019

Gemeinde: Treiten

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

E-Mail: _____

Datengrundlagen AWA

Aktualisierungsjahr: _____

Gemeinde Anlagenbuchhaltung 2019

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 ² %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)

1. Gemeindeanlagen

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

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

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

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	5'050'000			63'125	100%	63'125
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						34'500
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						28'625

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	_____
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	_____

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

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵	
EW ⁶	430
Fr./EW	147

Bemerkungen: _____

Datum: _____

Unterschrift: _____

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

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

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

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

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

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

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

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungsdauer in J.	Abschr.-satz
Abdankungshalle	Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Kanalisationen	80	1.25%
	Spezialbauwerke	50	2.00%
	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Alpen	Waldungen	40	2.50%
Bauten im Wasser	Tiefbauten	15	6.67%
Denkmäler	Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke (unbebaut)	Grundstücke	keine	keiner
Hallenbad	Hochbauten	25	4.00%
Hardware	Informatik	5	20.00%
Kindergarten	Hochbauten	25	4.00%
Kirche	Hochbauten	40	2.50%
Kirchgemeindehaus	Hochbauten	25	4.00%
Konzertsäle	Hochbauten	25	4.00%
Krematorium	Hochbauten	40	2.50%
Kulturbauten	Hochbauten	33	3.00%
Maschinen	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau VV	keine	keiner
öffentliche Toilette	Hochbauten	25	4.00%
Orts- und Regionalplanungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Pfarrhaus	Hochbauten	40	2.50%
Schiessanlage	Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Hochbauten	25	4.00%
Schwimmbad	Hochbauten	25	4.00%
Software (sämtliche Informatikmittel)	Informatik	5	20.00%
Spezial- und Tanklöschfahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	20	5.00%
Strassen (vgl. auch Naturstrassen)	Tiefbauten	40	2.50%
Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	Tiefbauten	20	5.00%
Theatersäle	Hochbauten	25	4.00%
Tiefgaragen (inkl. Boden)	Hochbauten	40	2.50%
Turnhalle	Hochbauten	33	3.00%
übrige Hochbauten	Hochbauten	25	4.00%
übrige immaterielle Anlagen	übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
übrige Planungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
übrige Sachanlagen	übrige Sachanlagen	10	10.00%
übrige Tiefbauten	Tiefbauten	40	2.50%
übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke	Tiefbauten	25	4.00%
übrige Tiefbauten: Strassenentwässerung	Tiefbauten	15	6.67%
Waldungen	Waldungen	40	2.50%
Wasserversorgung	Wasserfassungen	50	2.00%
	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Hydranten	80	1.25%
	Leitungen	80	1.25%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	50	2.00%
	Reservoire	67	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
	Einkaufssummen an andere VV	33	3.00%
Wasserbau	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Werkhof	Hochbauten	40	2.50%
Zivilschutzanlage	Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge gilt die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagekategorie.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

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