

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 19.10.23

Finanzplantitel **Finanzplan 2024-2028****Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	0.30%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	1.900%	1.900%	1.900%	1.900%	1.900%	1.900%
neues Fremdkapital	2.300%	2.300%	2.300%	2.300%	2.300%	2.300%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
verrechnete Passivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 19.10.23
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	2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
	Reutigen	Ortsplanungsrevision		10			250		250	250						
	Reutigen	Erstellung Trampelpfad		10			162		162	162						
	Reutigen	Belagssanierung Eigerweg		10			25		25	25						
	Reutigen	Ersatz Hardware Schule		5			35		35	35						
	Reutigen	Abklärungsphase BKW Solar		5			30		30	30						
	Reutigen	Anschaffung Wischmaschine		10			45		45		45					
	Reutigen	Belagssanierung Grabenweg		40			30		30		30					
	Reutigen	Belagssanierung Raiffeisenbank bis Kirche		40			50		50		50					
	Reutigen	Sanierung Längenweg		40			25		25		25					
	Reutigen	Lüftungsanlage Turnhalle		33			40		40		40					
	Reutigen	Umstellung Dialog Fusion		5			29		29		29					
	Reutigen	Schulraumerweiterung		33			2'000		2'000		1'000	1'000				
	Reutigen	Ausbau Gemeindehaus (behindertengerecht)		33			60		60			60				
A	Reutigen	div. Belagssanierungen (Brächhüsi, Längenweg, Simmenfluh, Eyweg)		40			1'400		1'400			560	370	210	280	
	Zwieselberg	Bodmattstrasse; Sanierung		40			50		50	50						
A	Zwieselberg	Sanierung Schulhaus (Platzhalter)		33			130		130		30	100				
	Zwieselberg	Untere Gasse; Strassensanierung		40			50		50		50					
									50							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 19.10.23
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	2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
A	Zwieselberg	Sanierung Strassen (Platzhalter)		40			200		200			50	50	50	50	
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						-	4'611	-	4'611	552	1'299	1'770	420	260	310	-

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 19.10.23
Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)		7)								
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND In J.	Fk Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
Zwieselberg	Gllütsch Bühl; Sanierung Abwasserleitung		80				100		100	100						
Zwieselberg	Aufnahme Flächen Regenwasser		10				50		50							50
Zwieselberg	ZpA Aufnahme priv. Hausanschlüsse		10				50		50							50
Zwieselberg	Offene Leitungssanierungen		80				30	5	45		30					
A Zwieselberg	Leitungssanierungen (Platzhalter)		80				200		30			50	50	50	50	
									200							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						-	430	5	425	100	30	50	50	50	50	95

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

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	3.2	41.5	41.9	42.3	42.8	43.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	4.1	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	13.8	14.2	14.8	15.4	16.0	16.7	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	111.9	108.9	108.9	108.9	108.9	108.9	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	76.0	70.0	70.4	70.7	71.1	71.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	8.0	14.0	14.1	14.1	14.2	14.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	217.0	250.4	251.9	253.4	254.9	256.4	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	110.0	158.5	158.5	158.5	158.5	158.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	30.0	27.0	27.0	27.0	27.0	27.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	15.8	16.2	16.8	17.4	18.0	18.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	1.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	157.6	203.2	203.8	204.4	205.1	205.7	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-59.4	-47.3	-48.1	-49.0	-49.8	-50.7	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-59.4	-47.3	-48.1	-49.0	-49.8	-50.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-59.4	-47.3	-48.1	-49.0	-49.8	-50.7	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	70%	70%	70%	70%	70%	70%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	73%	81%	81%	81%	80%	80%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	50.5	59.6	58.8	57.9	57.0	56.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	50%	199%	118%	116%	114%	112%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	234.8	187.5	139.4	90.5	40.6	-10.1	
Bestand Werterhalt	2'354.1	2'446.8	2'538.9	2'630.3	2'721.1	2'811.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	27.9%	28.9%	30.0%	31.1%	32.2%	33.3%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	107.9	194.1	209.9	245.1	279.7	313.7	
Nettoinvestitionen	100.0	30.0	50.0	50.0	50.0	50.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	13.8	14.2	14.8	15.4	16.0	16.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	194.1	209.9	245.1	279.7	313.7	347.0	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	11.8	15.8	16.0	16.1	16.3	16.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	31.0	31.0	31.3	31.6	31.9	32.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	28.4	28.6	28.9	29.2	29.5	29.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	20.6	22.6	31.4	32.6	33.9	35.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	128.1	128.1	128.1	128.1	128.1	128.1	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3	18.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	249.8	255.1	264.8	266.9	269.1	271.3	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	179.3	175.3	175.3	175.3	175.3	175.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	23.6	25.6	34.4	35.6	36.9	38.1	
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	233.0	230.9	239.7	240.9	242.2	243.4	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-16.9	-24.2	-25.1	-26.0	-26.9	-27.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	-16.9	-24.2	-25.1	-26.0	-26.9	-27.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-16.9	-24.2	-25.1	-26.0	-26.9	-27.9	

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	93%	91%	91%	90%	90%	90%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	108.2	100.9	100.0	99.1	98.2	97.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	63%	14%	99%	98%	97%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	394.0	369.8	344.7	318.7	291.7	263.9	
Bestand Werterhalt	1'071.7	1'174.2	1'267.9	1'360.4	1'451.7	1'541.6	
- in % Wiederbeschaffungswerte	16.3%	17.9%	19.3%	20.7%	22.1%	23.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'586.2	1'565.6	1'703.0	2'371.6	2'439.0	2'505.2	
Nettoinvestitionen	-	160.0	700.0	100.0	100.0	100.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	20.6	22.6	31.4	32.6	33.9	35.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'565.6	1'703.0	2'371.6	2'439.0	2'505.2	2'570.1	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	75.9	97.1	98.1	99.0	100.0	101.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	27.5	34.0	34.2	34.3	34.5	34.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	103.6	132.3	133.4	134.6	135.8	137.0	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	108.0	140.4	140.4	140.4	140.4	140.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	2.5	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	113.9	146.5	146.5	146.6	146.6	146.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	10.3	14.2	13.1	12.0	10.8	9.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-	-	-	-	
OPERATIVES ERGEBNIS	10.3	14.2	13.1	12.0	10.8	9.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	10.3	14.2	13.1	12.0	10.8	9.6	

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	110%	111%	110%	109%	108%	107%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	10.3	14.2	13.1	12.0	10.8	9.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	207.3	221.6	234.7	246.6	257.4	267.0	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2024-2028

Funktion (in 3 Stellen): 8731

Tabelle 7: RESERVE 1

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	15.1	14.7	14.8	15.0	15.1	15.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	8.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	219.0	197.3	199.3	201.3	203.3	205.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	142.4	142.4	142.4	142.4	142.4	142.4	best. und neues VV.
36 Beiträge	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	388.5	365.4	367.6	369.8	372.0	374.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	445.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-	-	-	-	-	-	Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	445.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	56.5	34.6	32.4	30.2	28.0	25.7	
34 Finanzaufwand	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	36.5	14.6	12.4	10.2	8.0	5.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	36.5	14.6	12.4	10.2	8.0	5.7	

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	109%	104%	103%	103%	102%	101%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	178.8	157.0	154.8	152.6	150.3	148.0	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	40.7	55.3	67.8	78.0	85.9	91.6	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	3'309.1	3'166.8	3'024.4	2'882.0	2'739.7	2'597.3	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	142.4	142.4	142.4	142.4	142.4	142.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3'166.8	3'024.4	2'882.0	2'739.7	2'597.3	2'455.0	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	472.5	614.4	586.5	592.2	598.0	603.9	27.8%	5.0%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	75.2	110.7	90.8	91.6	92.4	93.2	24.1%	4.4%
2	Bildung	1'517.3	1'865.5	1'877.8	1'890.2	1'902.7	1'915.2	26.2%	4.8%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	37.6	32.2	32.4	32.7	33.0	33.2	-11.8%	-2.5%
4	Gesundheit	6.6	7.3	7.4	7.5	7.5	7.6	15.1%	2.8%
5	Soziale Sicherheit	903.7	1'198.8	1'204.9	1'210.9	1'217.0	1'223.2	35.3%	6.2%
6	Verkehr	342.7	398.4	401.7	405.1	408.5	411.9	20.2%	3.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	104.8	119.3	120.0	120.6	121.2	121.9	16.3%	3.1%
8	Volkswirtschaft	0.5	1.0	1.0	1.0	1.1	1.1	109.2%	15.9%
9	Finanzen und Steuern	518.0	622.3	624.6	627.3	630.0	621.5	20.0%	3.7%
	steuerfinanzierter Aufwand:	3'978.9	4'970.0	4'947.1	4'979.1	5'011.4	5'032.6	26.5%	4.8%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	217.0	250.4	251.9	253.4	254.9	256.4	18.2%	3.4%
710	Wasserversorgung	249.8	255.1	264.8	266.9	269.1	271.3	8.6%	1.7%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	113.9	146.5	146.5	146.6	146.6	146.6	28.7%	5.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
873	Reserve Spezialfinanzierung 1	445.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	-10.1%	-2.1%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	1'025.7	1'052.1	1'063.2	1'066.9	1'070.6	1'074.3	4.7%	0.9%
	Aufwand total	5'004.6	6'022.1	6'010.3	6'046.0	6'081.9	6'106.9	22.0%	4.1%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	74.2	66.9	67.2	67.5	67.8	68.1	-8.3%	-1.7%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	23.3	42.8	42.8	42.8	42.8	42.8	83.8%	12.9%
2	Bildung	565.0	512.7	515.0	517.4	519.7	522.1	-7.6%	-1.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	-38.8%	-9.4%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	31.2	43.2	43.4	43.5	43.7	43.8	40.5%	7.0%
6	Verkehr	77.0	75.5	75.7	75.8	76.0	76.2	-1.1%	-0.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	34.2	32.3	32.4	32.5	32.6	32.8	-4.2%	-0.9%
8	Volkswirtschaft	42.1	56.5	56.8	57.1	57.4	57.6	36.9%	6.5%
9	Finanzen und Steuern	2'849.2	4'437.5	3'926.9	3'946.4	3'966.0	3'985.7	39.9%	6.9%
	steuerfinanzierter Ertrag:	3'698.7	5'268.9	4'761.7	4'784.6	4'807.6	4'830.7	30.6%	5.5%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	217.0	250.4	251.9	253.4	254.9	256.4	18.2%	3.4%
710	Wasserversorgung	249.8	255.1	264.8	266.9	269.1	271.3	8.6%	1.7%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	113.9	146.5	146.5	146.6	146.6	146.6	28.7%	5.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
873	Reserve Spezialfinanzierung 1	445.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	-10.1%	-2.1%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	1'025.7	1'052.1	1'063.2	1'066.9	1'070.6	1'074.3	4.7%	0.9%
	Ertrag total	4'724.4	6'320.9	5'824.9	5'851.4	5'878.1	5'905.0	25.0%	4.6%
	Handlungsspielraum (allg. Haushalt vor neuen Invest.)	-280.2	298.9	-185.5	-194.6	-203.8	-201.9	Mittel:	-127.8

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	792.0	917.8	927.0	936.2	945.6	955.0	20.6%	3.8%
31	Sach-/Betriebsaufwand	984.6	1'178.4	1'135.3	1'146.7	1'158.1	1'169.7	18.8%	3.5%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	210.6	73.1	73.1	73.1	73.1	61.9	-70.6%	-21.7%
34	Finanzaufwand	67.9	166.1	166.5	167.2	167.9	168.6	148.3%	19.9%
35	Einlagen in Fonds und SF	240.0	264.0	265.3	266.6	268.0	269.3	12.2%	2.3%
36	Transferaufwand	2'413.5	3'088.7	3'104.2	3'119.7	3'135.3	3'151.0	30.6%	5.5%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	26.5	81.5	81.9	82.3	82.7	83.1	213.7%	25.7%
39	Interne Verrechnungen	46.0	71.5	71.5	71.5	71.5	71.5	55.4%	9.2%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	2'144.5	2'862.3	2'876.6	2'890.9	2'905.4	2'919.9	36.2%	6.4%
41	Regalien und Konzessionen	42.0	56.4	56.7	57.0	57.3	57.5	37.0%	6.5%
42	Entgelte	1'007.9	1'046.0	1'046.0	1'046.0	1'046.0	1'046.0	3.8%	0.7%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	125.4	231.4	232.5	233.7	234.9	236.1	88.2%	13.5%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	68.9	92.6	93.1	93.6	94.0	94.5	37.2%	6.5%
46	Transferertrag	1'231.2	1'901.7	1'378.5	1'385.4	1'392.4	1'399.3	13.7%	2.6%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	9.2	39.0	39.2	39.4	39.6	39.8	332.5%	34.0%
49	interne Verrechnungen	46.0	69.5	69.5	69.5	69.5	69.5	51.1%	8.6%

Finanzplan 2024-2028

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'488	4'145	1'371	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-884	-1'227	-1'430	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	293	745	255	217	197	153	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-55	413	-71	-104	-120	-158	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	348	332	327	322	316	311	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-636	-1'479	-2'510	-560	-400	-460	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-536	-1'289	-1'760	-410	-250	-310	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-100	-190	-750	-150	-150	-150	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	2'000	-2'040	0	0	0	-2'000	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	2'000	-2'040	0	0	0	-2'000	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-24	-31	-59	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'145	1'371	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-884	-1'227	-1'430	-3'737	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 19.10.23

	Prognoseperiode						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
<i>Beträge in CHF 1'000</i>							
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-349	237	-243	-256	-269	-271	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	58	65	66	67	67	67	
operatives Ergebnis	-291	302	-177	-190	-202	-203	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-17	-43	-43	-43	-43	-43	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-308	260	-220	-232	-245	-247	-993
2. Investitionen und Finanzanlagen							<i>total:</i>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	552	1'299	1'770	420	260	310	4'611
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	100	190	750	150	150	150	1'490
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	884	1'227	1'430	3'737	
3.b bestehende Schulden	2'040	0	0	0	0	-2'000	
3.c total Fremdmittel kumuliert	2'040	0	884	1'227	1'430	1'737	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	59	78	168	180	189	185	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	24	31	59	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten	59	78	168	205	219	245	974
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-308	260	-220	-232	-245	-247	-993
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-368	182	-388	-437	-464	-491	-1'966
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-368	182	-388	-437	-464	-491	-1'966
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	225	0	0	0	0	225
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	272	272
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-368	-43	-388	-437	-464	-220	-1'919
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							<i>total:</i>
6.a 1 StAnZl	0	0	0	0	0	0	0
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.							

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-340	256	-229	-238	-248	-246	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	78	85	86	87	87	87	
operatives Ergebnis	-263	341	-143	-152	-161	-159	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-17	-43	-43	-43	-43	-43	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-280	299	-185	-195	-204	-202	-767
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	552	1'299	1'770	420	260	310	
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	884	1'227	1'430	3'737	
3.b bestehende Schulden	2'040	0	0	0	0	-2'000	
3.c total Fremdmittel kumuliert	2'040	0	884	1'227	1'430	1'737	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	58	74	155	165	172	167	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	24	31	59	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten	58	74	155	190	203	226	905
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-280	299	-185	-195	-204	-202	-767
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-338	225	-340	-384	-406	-428	-1'673
5. Finanzpolitische Reserve							<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-338	225	-340	-384	-406	-428	-1'673
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	225	0	0	0	0	225
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	272	272
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-338	0	-340	-384	-406	-156	-1'626
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							<i>total:</i>
6.a 1 StAnZI	0	0	0	0	0	0	0
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.							

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8	-19	-15	-18	-21	-25	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	-20	-20	-20	-20	-20	-20	
operatives Ergebnis	-28	-39	-35	-38	-41	-45	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-39	-35	-38	-41	-45	-226
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	100	190	750	150	150	150	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	1	4	13	15	17	19	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten	1	4	13	15	17	19	68
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-39	-35	-38	-41	-45	-226
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-29	-43	-48	-53	-58	-63	-294
7. Selbstfinanzierung und SFG							<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	348	332	327	322	316	311	1'955
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	348%	175%	44%	214%	211%	207%	131%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
TOTAL AKTIVEN	14'802.0	15'939.3	14'317.6	15'040.5	15'171.6	15'134.3	15'171.5
Finanzvermögen	6'437.0	7'573.0	4'798.8	3'428.2	3'428.2	3'428.2	3'428.2
<i>Veränderung</i>		1'136.0	-2'774.3	-1'370.6	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	8'365.0	8'366.3	9'518.8	11'612.3	11'743.4	11'706.1	11'743.3
<i>Veränderung</i>		1.3	1'152.5	2'093.5	131.1	-37.3	37.3
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'465.5	1'749.0	2'900.6	4'442.6	4'624.0	4'639.0	4'720.4
Wasserversorgung	1'586.2	1'565.6	1'703.0	2'371.6	2'439.0	2'505.2	2'570.1
Abwasserentsorgung	95.6	181.8	197.6	232.8	267.4	301.4	334.7
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	3'309.1	3'166.8	3'024.4	2'882.0	2'739.7	2'597.3	2'455.0
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	14'802.0	12'929.8	11'308.0	12'030.9	12'162.0	12'124.7	12'161.9
Fremdkapital	7'616.0	5'892.5	3'851.0	4'733.4	5'074.7	5'276.5	5'581.5
<i>Veränderung</i>		-1'723.5	-2'041.5	882.4	341.3	201.8	305.0
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	2'707.4	2'186.3	2'186.3	2'186.3	2'186.3	2'186.3	2'186.3
langfristiges Fremdkapital best.	3'240.0	2'040.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-2'000.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	884.0	1'226.8	1'430.1	3'736.6
Eigenkapital	7'186.0	7'037.3	7'457.0	7'297.5	7'087.2	6'848.2	6'580.4
<i>Veränderung</i>		-148.7	419.7	-159.5	-210.2	-239.1	-267.7
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2022	2023		2024		2025		2026		2027		2028	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	7'186		7'037		7'457		7'297		7'087		6'848		6'580
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	410.8	-16.9	394.0	-24.2	369.8	-25.1	344.7	-26.0	318.7	-26.9	291.7	-27.9	263.9
29002 Abwasserentsorgung	294.2	-59.4	234.8	-47.3	187.5	-48.1	139.4	-49.0	90.5	-49.8	40.6	-50.7	-10.1
29003 Abfallentsorgung	197.0	10.3	207.3	14.2	221.6	13.1	234.7	12.0	246.6	10.8	257.4	9.6	267.0
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	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 1	4.2	36.5	40.7	14.6	55.3	12.4	67.8	10.2	78.0	8.0	85.9	5.7	91.6
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudget.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	423.1	17.3	440.4	42.5	482.9	42.7	525.6	42.9	568.5	43.1	611.7	43.4	655.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	967.2	104.5	1'071.7	102.5	1'174.2	93.7	1'267.9	92.5	1'360.4	91.2	1'451.7	90.0	1'541.6
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	2'258.0	96.1	2'354.1	92.7	2'446.8	92.1	2'538.9	91.4	2'630.3	90.8	2'721.1	90.2	2'811.3
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	217.7	0.0	217.7	224.6	442.4	0.0	442.4	0.0	442.4	0.0	442.4	-271.7	170.7
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	35.2		35.2		35.2		35.2		35.2		35.2		35.2
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			2'041.4		2'041.4		1'701.0		1'316.7		910.4		754.0
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2'379.6	-338.2	2'041.4	0.0	2'041.4	-340.4	1'701.0	-384.3	1'316.7	-406.3	910.4	-156.4	754.0

Finanzplan 2024-2028

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF 1'000

	2018	2019	2020	2021	2022	Mittelwert Basis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-90%	-38%	53%	66%	74%	86%	30%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							45%	50%	10%	38%	48%	33%	30%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.4%	1.0%	1.1%	1.5%	1.6%	2.1%	1.3%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							87%	32%	50%	56%	59%	64%	57%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							13%	22%	32%	10%	7%	8%	16%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							10%	6%	8%	9%	9%	9%	9%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)													
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							6%	12%	4%	4%	3%	3%	5%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-1.2%	-0.8%	-0.8%	0.0%	0.2%	1.2%	-0.2%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)													
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							-10%	32%	-4%	-25%	-46%	-51%	-2%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							109%	83%	69%	53%	36%	30%	61%

	2018	2019	2020	2021	2022	Mittelwert Basis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							50%	199%	118%	116%	114%	112%	103%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							73%	81%	81%	81%	80%	80%	79%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							28%	29%	30%	31%	32%	33%	31%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							100%	63%	14%	99%	98%	97%	52%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							93%	91%	91%	90%	90%	90%	91%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							16%	18%	19%	21%	22%	24%	20%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE WE 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 19.10.23

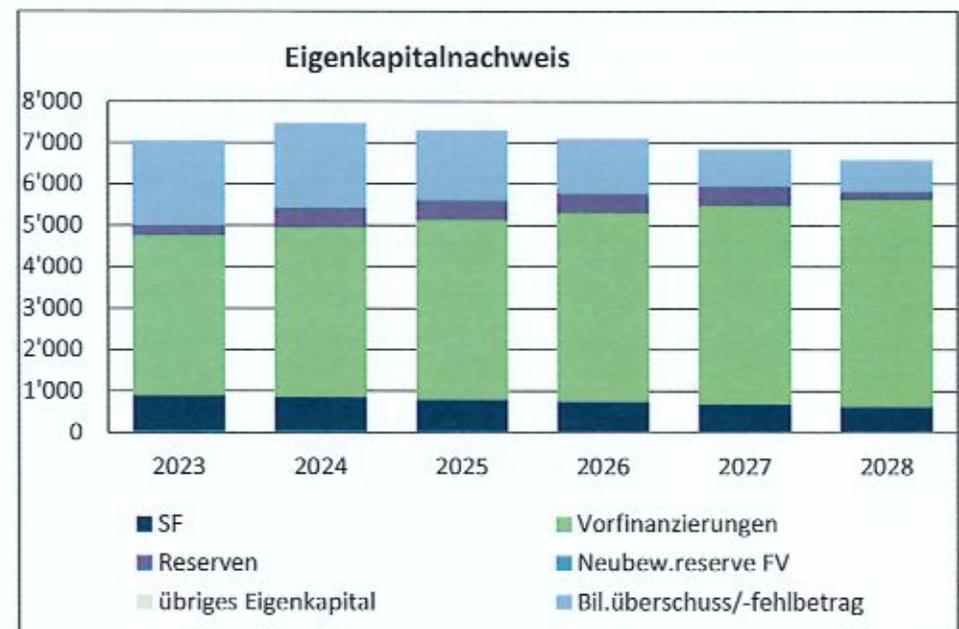
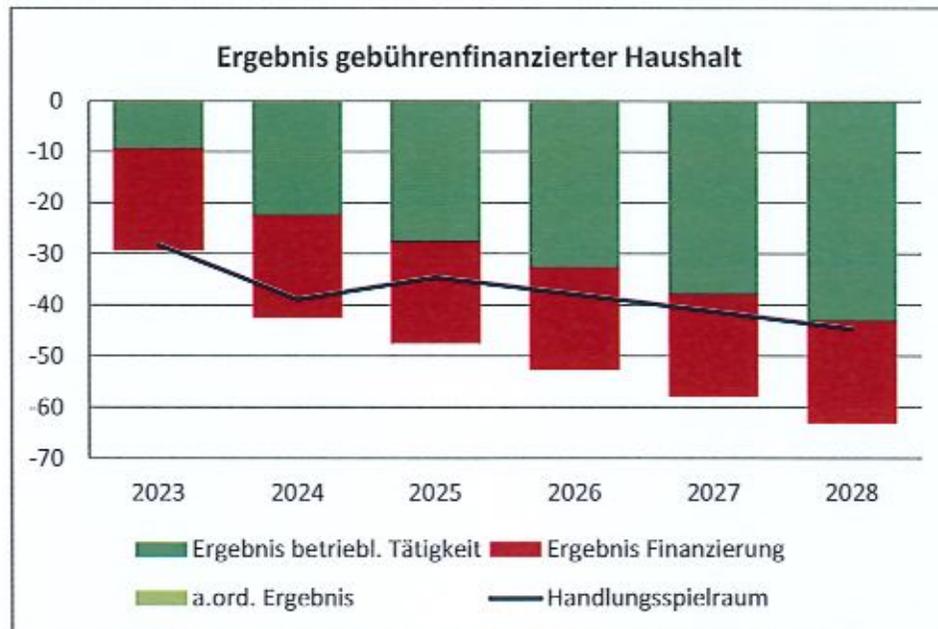
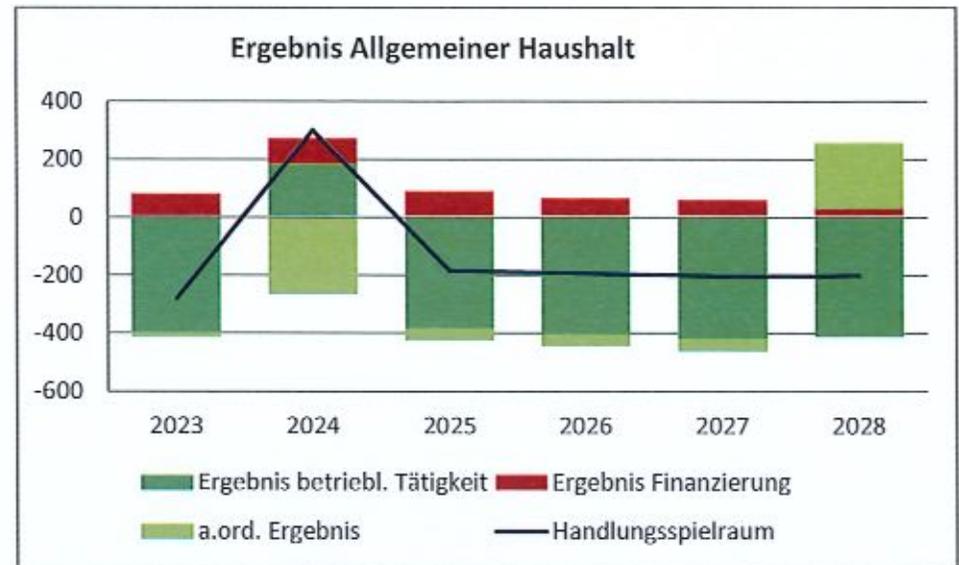
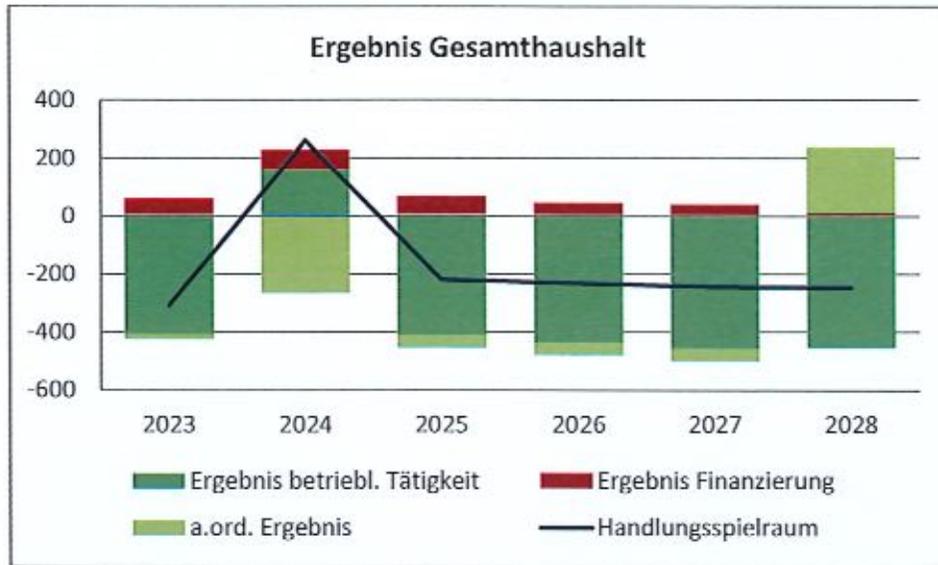
Beträge in CHF 1'000

	2018	2019	2020	2021	2022	Mittelwert Basis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							110%	111%	110%	109%	108%	107%	109%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

	2018	2019	2020	2021	2022	Mittelwert Basis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							109%	104%	103%	103%	102%	101%	104%
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

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

GRAFIKEN



Finanzplan 2024-2028

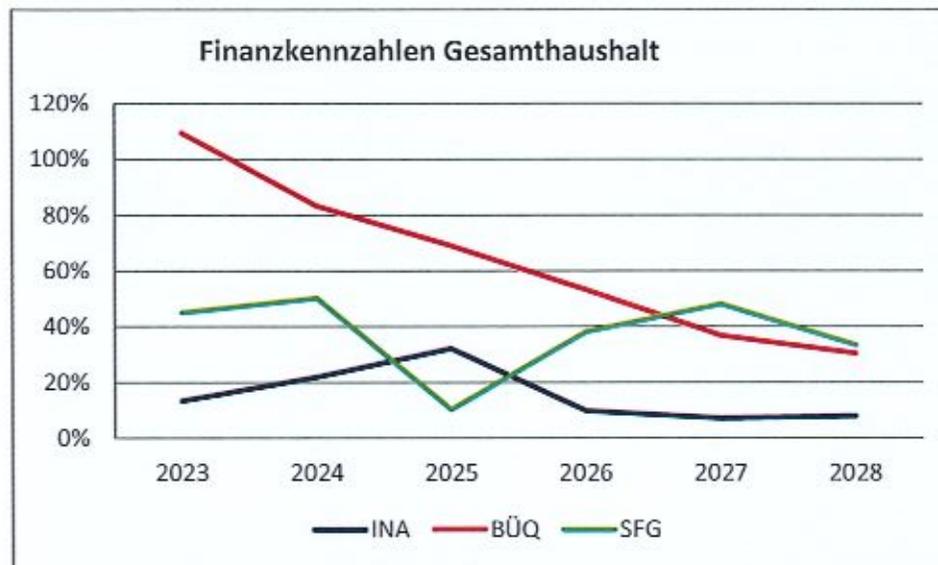
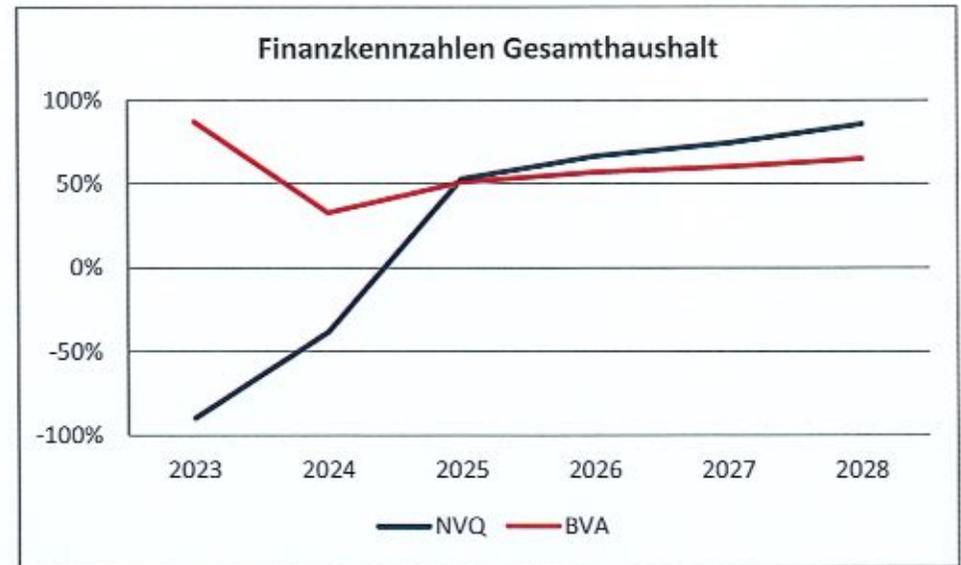
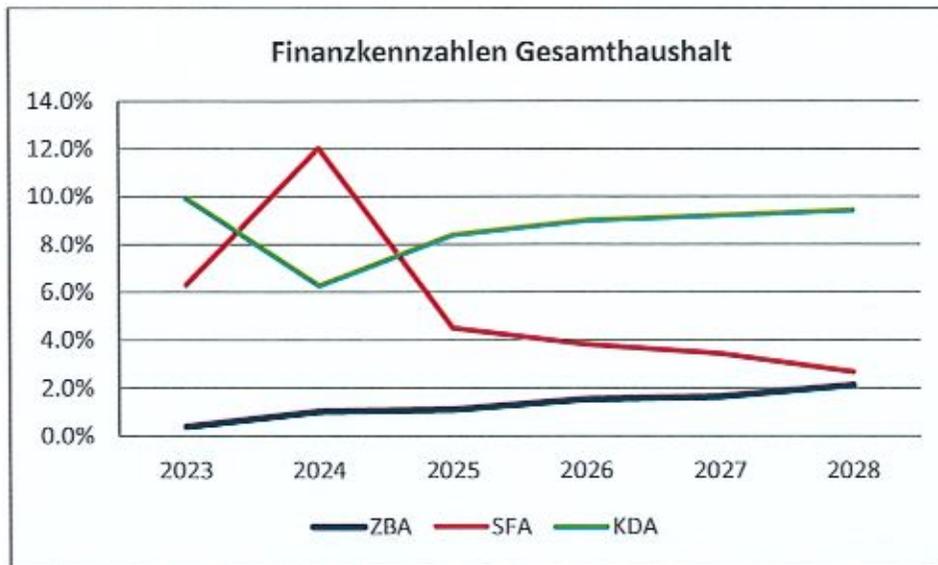


Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 19.10.23

Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)	Anlagen im Bau	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ausg.	Einn.	Netto									
	Reutigen	Ortsplanungsrevision	250	-	250	VV	-	225	200	175	150	125	100	
						Abschr.		25	25	25	25	25	25	
	Reutigen	Erstellung Trampelpfad	162	-	162	VV	-	146	130	113	97	81	65	
						Abschr.		16	16	16	16	16	16	
	Reutigen	Belagssanierung Eigerweg	25	-	25	VV	-	23	20	18	15	13	10	
						Abschr.		3	3	3	3	3	3	
	Reutigen	Ersatz Hardware Schule	35	-	35	VV	-	28	21	14	7	-	-	
						Abschr.		7	7	7	7	7	-	
	Reutigen	Abklärungsphase BKW Solar	30	-	30	VV	-	24	18	12	6	-	-	
						Abschr.		6	6	6	6	6	-	
	Reutigen	Anschaffung Wischmaschine	45	-	45	VV	-	-	41	36	32	27	23	
						Abschr.		-	5	5	5	5	5	
	Reutigen	Belagssanierung Grabenweg	30	-	30	VV	-	-	29	29	28	27	26	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	
	Reutigen	Belagssanierung Raiffeisenbank bis Kirche	50	-	50	VV	-	-	49	48	46	45	44	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	
	Reutigen	Sanierung Längenweg	25	-	25	VV	-	-	24	24	23	23	22	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	
	Reutigen	Lüftungsanlage Turnhalle	40	-	40	VV	-	-	39	38	36	35	34	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	
	Reutigen	Umstellung Dialog Fusion	29	-	29	VV	-	-	23	17	12	6	-0	
						Abschr.		-	6	6	6	6	6	
	Reutigen	Schulraumerweiterung	2'000	-	2'000	VV	-	-	1'000	1'939	1'879	1'818	1'758	
						Abschr.		-	-	61	61	61	61	
	Reutigen	Ausbau Gemeindehaus (behindertengerecht)	60	-	60	VV	-	-	-	58	56	55	53	
						Abschr.		-	-	2	2	2	2	
A	Reutigen	div. Belagssanierungen (Brächhüsi, Längenweg, Simmenfluh, Eyweg)	1'400	-	1'400	VV	-	-	-	546	893	1'074	1'299	
						Abschr.		-	-	14	23	29	35	
	Zwieselberg	Bodmattstrasse; Sanierung	50	-	50	VV	-	49	48	46	45	44	43	
						Abschr.		1	1	1	1	1	1	
A	Zwieselberg	Sanierung Schulhaus (Platzhalter)	130	-	130	VV	-	-	29	125	121	117	113	
						Abschr.		-	1	4	4	4	4	
	Zwieselberg	Untere Gasse; Strassensanierung	50	-	50	VV	-	-	49	48	46	45	44	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 19.10.23
Beträge in CHF 1'000

1)			2)			3)		4)früher:						
KontoNr.	Projekt	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto		Anlagen im Bau	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Zwieselberg	Glütsch Bühl; Sanierung Abwasserleitung		100	-	100	VV	-	99	98	96	95	94	93	
						Abschr.		1	1	1	1	1	1	
Zwieselberg	Aufnahme Flächen Regenwasser		50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	
Zwieselberg	ZpA Aufnahme priv. Hausanschlüsse		50	5	45	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	
Zwieselberg	Offene Leitungssanierungen		30	-	30	VV	-	-	30	29	29	29	28	
						Abschr.		-	0	0	0	0	0	
A Zwieselberg	Leitungssanierungen (Platzhalter)		200	-	200	VV	-	-	-	49	98	146	194	
						Abschr.		-	-	1	1	2	3	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.		-	-	-	-	-	-	
T o t a l	Abschreibungen		430	5	425			1	2	2	3	4	4	
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							99	127	175	222	269	314	
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							99	28	48	47	47	46	

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

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 19.10.23
Beträge in CHF 1'000

1)		2)	Total:		3)	4) früher:								
	KontoNr.	Art	Ausg.	Einn.	Netto	Anlagen im Bau	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			160	-	160	VV	-	158	156	154	152	150		
						Abschr.	-	2	2	2	2	2		
			600	-	600	VV	-	-	593	585	578	570		
						Abschr.	-	-	8	8	8	8		
A			400	-	400	VV	-	-	99	196	293	388		
						Abschr.	-	-	1	3	4	5		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-		
						Abschr.	-	-	-	-	-	-		
	Total	Abschreibungen	1'160	-	1'160		-	2	11	12	13	15		
		Bestand neues Verwaltungsvermögen					-	158	847	935	1'022	1'108		
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen					-	158	689	88	87	86		

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

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 19.10.23
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)früher: Anlagen im Bau	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	Total	Abschreibungen	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						-	-	-	-	-	-
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						-	-	-	-	-	-

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

