

Botschaft an den Grossen Gemeinderat für die 5. Sitzung vom 26. Oktober 2023

Traktanden Nr. 227

Registratur Nr. 20.2.00

Axioma Nr. 9065

Ostermundigen, 19. September 2023 / LauTho



## Finanzplan und Investitionsprogramm 2024 bis 2030; Genehmigung

## 1. Zusammenfassung und Antrag

### 1.1. Zusammenfassung

#### Allgemeines

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt von grossen Unsicherheiten bezüglich der wirtschaftlichen Entwicklung, der Inflation, der Zinsen und anderer Faktoren. Als Grundlage dient das Budget 2024. Die vorliegende Fassung des Finanzplans 2024-2030 berücksichtigt die Vorgaben des Kantons Bern, die Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe KPG und verschiedene weitere Quelle, z.B. das SECO – Staatssekretariat für Wirtschaft, die KOF Konjunkturforschungsstelle der ETH Zürich etc.

Das Investitionsprogramm 2024-2030 umfasst alle Investitionen, die bis 2030 mit einer hohen Wahrscheinlichkeit umgesetzt werden.

#### Gemeindesteueranlage

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.69	1.74	1.74	1.74	1.74	1.74	1.69

Da der Jahresabschluss 2022 besser als budgetiert ausfiel, wird die Gemeindesteueranlage 2024 entgegen dem Finanzplan 2023-2030 nicht geändert (siehe Jahresrechnung 2022). Entsprechend soll sie aber auch erst ein Jahr später, d.h. 2030, wieder gesenkt werden. Aufgrund des Jahresabschlusses 2023 und des neuen Finanzplans wird im nächsten Jahr erneut geprüft, ob eine Steuererhöhung notwendig ist.

#### Entwicklung Konsumentenpreise

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.8%	1.5%	1.5%	1.3%	1.3%	1%	1%

Ein Rückgang der Inflation in der Schweiz ist aktuell erkennbar. Die Massnahmen der Schweizerischen Nationalbank (SNB) sowie eine mögliche weltweite Rezession dürften in den kommenden Jahren zu einer weiteren Abnahme der Teuerung führen.

#### Wirtschaftswachstum

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.8%	1.8%	1.8%

Die Expertengruppe des SECO erwartet für 2024 ein durchschnittliches Wachstum von 1.5%. In den nachfolgenden Jahren wird von einer stabilen Entwicklung des Schweizer Bruttoinlandsprodukt (BIP) ausgegangen.

#### Fremdkapitalzinsen

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2.0%	1.75%	1.75%	1.75%	1.5%	1.5%	1.5%

Da die Massnahmen der SNB sowie die Abkühlung der Konjunktur zu einem Rückgang der Teuerung führen, wird von stabilen Zinsen ausgegangen. Als Gemeinde profitiert Ostermundigen von günstigen Refinanzierungsmöglichkeiten, die dem allgemeinen Publikum nicht offenstehen. Deshalb können bestehende Darlehen günstiger refinanziert werden, was den

Finanzaufwand senkt. Das Wegfallen der Negativzinsen wirkt sich ebenfalls günstig auf die Finanzierungskosten der Gemeinde aus.

### Mehrwertabschöpfungen (netto nach Abzug Kantonsanteil)

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
4'779'000	3'600'000	0	0	5'670'000	4'887'000	0	18'936'000

Gemäss aktuellen Schätzungen zur Umsetzung von O'mundo werden im Finanzplanungszeitraum bedeutende Erträge aus Mehrwertabschöpfungen zugunsten der Gemeinde anfallen. Durch diesen Mittelzufluss sinkt der Fremdkapitalbedarf, was die Finanzierungskosten senkt.

### Realisierungsfaktor Investitionen

Im Finanzplan wird im Allgemeinen Haushalt mit einer jährlichen Realisierungsquote der geplanten Investitionen von 60% gerechnet. Dieser Realisierungsfaktor mag auf den ersten Blick tief erscheinen. Der Realisierungsfaktor sagt allerdings nicht aus, dass nur 60% einer Investition umgesetzt werden, sondern dass jedes Jahr 60% der (Rest-)Investition getätigt werden, bis der Gesamtbetrag erreicht ist. Eine Überprüfung der konkreten Auswirkungen ergibt folgendes Bild:

#### Modellierung budgetierte Investition und Umsetzungsgrad

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetiert	100.0	40.0	16.0	6.4	2.6	1.0	0.4	0.2
Umgesetzt	60.0	24.0	9.6	3.8	1.5	0.6	0.2	0.1
Verbleibend	40.0	16.0	6.4	2.6	<b>1.0</b>	0.4	0.2	0.1
Umsetzungsgrad	<b>60%</b>							

Die Modellrechnung zeigt, dass eine Investition, die für 2023 budgetiert wurde und von der jährlich 60% des unrealisierten Investitionsvolumens fertiggestellt werden, bereits nach 2 Jahren eine Realisierung von 84% aufweist (60% + 24%) und nach 5 Jahren faktisch abgeschlossen ist (mathematisch verbleibt nach dieser Zeit noch 1.0% des ursprünglichen Investitionsvolumens).

Gemäss Finanzstrategie wird eine jährliche Realisierungsquote von 75% angestrebt. Sowohl der Blick in die Vergangenheit der Gemeinde Ostermundigen wie auch der Vergleich mit anderen Gemeinden der Region Bern zeigen, dass der jährliche durchschnittliche Realisierungsgrad der im Folgejahr budgetierten Investitionen bei ca. 50-60% liegt. Externe Faktoren, z.B. rechtliche Prozesse, Bewilligungsverfahren, Lieferengpässe, Preissteigerungen etc. welche unabhängig von der internen Priorisierung nicht von der Gemeinde beeinflusst werden können, lassen in den kommenden Jahren keine wesentliche Erhöhung der Realisierungsquote erwarten. Dies umso mehr, als die budgetierten Investitionen 2024 ca. 270% höher liegen als die realisierten Investitionen im Jahr 2022. Ein Umsetzungsgrad von 60% erscheint demzufolge realistisch.

### Berücksichtigung Schülerentwicklung in der Investitionsplanung





Die aktuelle Investitionsplanung berücksichtigt das Wachstum der Bevölkerung und der entsprechenden Schülerzahlen gemäss Bericht Infraconsult vom 13. Juni 2019 und gemäss O'mundo nach dem heutigen Kenntnisstand. Zusätzlich wurden im Zusammenhang mit der Schulraumplanung Reserven in Bezug auf die durchschnittlichen Schülerzahlen pro Klasse und die Klassenzimmer im Schulhaus Rothaus eingebaut. Soweit die Bevölkerungsentwick-

lung im Rahmen der Planung und den zugrunde liegenden Statistiken verläuft, werden die geplanten Investitionen den Bedarf nach Schulraum im Finanzplanungszeitraum decken. Ob eine Anpassung der Schulraum- bzw. Investitionsplanung notwendig ist, wird periodisch überprüft. Momentan ist dies nicht der Fall.

### Korrekturfaktor

In den vergangenen Jahren schloss die Jahresrechnung der Gemeinde Ostermundigen jeweils besser ab, als budgetiert. Um die Planungsgenauigkeit zu verbessern, enthält der Finanzplan deshalb wie in den Vorjahren eine Korrekturposition des Sachaufwandes von CHF 1 Mio. pro Jahr.

### Kennzahlen Finanzstrategie 2030

Zielgrösse	Ziel	Interventionsgrenzen	2030	Beurteilung
Bilanzüberschuss	2 Steueranlagezehntel oder CHF 6 Mio.	CHF 0	CHF -3.9 Mio.	
Bruttoverschuldungsanteil	80%	100%	85.7%	
Nettoschuld pro Einwohner	CHF 2'000	CHF 4'000	CHF 3'223	
Steueranlage	1.69	1.74	1.69	

Die Kennzahlen der Finanzstrategie werden gemäss Finanzplan zum grössten Teil eingehalten. Der Bilanzüberschuss wandelt sich im Planungszeitraum allerdings voraussichtlich ab 2028 zu einem Bilanzdefizit. Eine genaue Prognose der finanziellen Entwicklung in den kommenden sieben Jahre ist nicht möglich. Tendenziell ist davon auszugehen, dass das Ziel eines positiven Bilanzüberschusses ohne Korrekturmassnahmen nicht erreicht werden kann. Die übrigen Kennzahlen bewegen sich, trotz erwarteter Verschlechterung, im grünen Bereich.

Durch das hohe Investitionsvolumen müssen in den kommenden Jahren zusätzliche Darlehen aufgenommen werden, was die Nettoschuld pro Einwohner erhöht. Glücklicherweise konnten zwischen 2018 und 2022 Schulden von insgesamt CHF 20 Mio. zurückgezahlt werden, was die Auswirkungen der Neuverschuldung mildert.

Die **Finanzkommission** hat den Finanzplan und Investitionsprogramm 2024-2030 an ihrer Sitzung vom 11. September 2023 genehmigt.

## 1.2. Antrag

Gestützt auf die vorstehenden Ausführungen sowie Artikel 57 Absatz 1 der Gemeindeordnung vom 24. September 2000 beantragt der Gemeinderat dem Grossen Gemeinderat, es sei folgender

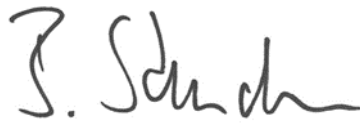
Beschluss zu fassen

1. Der Finanzplan mit Investitionsprogramm 2024-2030 wird genehmigt.
2. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Gemeinderat Ostermundigen



Thomas Iten  
Präsident



Barbara Steudler  
Gemeindeschreiberin

### Beilage:

- Finanzplan 2024-2030

### Aufschaltung Homepage:

- Beschreibungen Investitionsvorhaben



# FINANZPLAN 2024 - 2030

26. Oktober 2023

# INHALTSVERZEICHNIS

Seite

## 1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT

4

Erfolgsrechnung

5

Investitionsplan 2024 – 2030

6-16

Planbilanz

17

Prognose der Steuererträge

18-19

Finanzplanergebnisse

20

Grafik Finanzplanergebnisse

21

Finanzplanübersicht

22

## 2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

23

### 2.1. Abfallbewirtschaftung

24

Erfolgsrechnung

25

Investitionsplan 2023 – 2030

26

Planbilanz

27

Finanzplanergebnisse

28

Grafik Finanzplanergebnisse

29

### 2.2. Wasserversorgung

30

Erfolgsrechnung

31

Investitionsplan 2023 – 2030

32-33

Planbilanz

34

Finanzplanergebnisse

35

Grafik Finanzplanergebnisse

36

<b>2.3. Abwasserentsorgung</b>	<b>37</b>
Erfolgsrechnung	38
Investitionsplan 2023 – 2030	39-41
Planbilanz	42
Finanzplanergebnisse	43
Grafik Finanzplanergebnisse	44
<b>2.4. Feuerwehr</b>	<b>45</b>
Erfolgsrechnung	46
Investitionsplan 2023 – 2030	47
Planbilanz	48
Finanzplanergebnisse	49
Grafik Finanzplanergebnisse	50
<b>3. GESAMTHAUSHALT KONSOLIDIERT</b>	<b>51</b>
Erfolgsrechnung	52
Kapitalflussrechnung	53
Planbilanz	54
Kennzahlen	55-58
Finanzplanergebnisse	59-60
Grafik Finanzplanergebnisse	61



## **1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>-425'184</b>	<b>-2'400'640</b>	<b>-971'820</b>	<b>-27</b>	<b>-1'058'895</b>	<b>-2'725'084</b>	<b>-2'048'643</b>	<b>-1'180'517</b>	<b>-2'127'807</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-95'455'247</b>	<b>-102'052'920</b>	<b>-104'955'860</b>	<b>-104'487'951</b>	<b>-102'520'874</b>	<b>-105'191'779</b>	<b>-113'320'704</b>	<b>-113'139'703</b>	<b>-108'610'103</b>
30	Personalaufwand	-21'069'667	-22'806'870	-22'999'860	-22'711'800	-23'089'400	-24'871'200	-25'207'700	-25'469'300	-25'734'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'134'755	-12'819'820	-12'802'830	-13'059'000	-13'319'900	-13'560'200	-13'769'900	-13'942'600	-14'116'400
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'872'167	-3'897'000	-4'098'950	-4'572'800	-4'728'400	-5'176'200	-6'242'300	-6'310'400	-6'346'500
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-822'925	-162'000	-5'029'000	-3'850'000	-250'000	-250'000	-5'920'000	-5'137'000	-250'000
36	Transferaufwand	-56'380'042	-61'315'390	-58'373'780	-58'773'951	-60'012'774	-60'213'779	-60'430'404	-60'617'003	-61'042'603
37	Durchlaufende Beiträge	-63'238	-18'000	-531'000	-400'000			-630'000	-543'000	
39	Interne Verrechnungen	-1'112'455	-1'033'840	-1'120'440	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>92'218'952</b>	<b>98'596'460</b>	<b>104'156'320</b>	<b>105'084'343</b>	<b>101'863'000</b>	<b>103'227'118</b>	<b>111'505'787</b>	<b>112'167'014</b>	<b>106'669'727</b>
40	Fiskalertrag	47'134'021	49'942'000	56'334'000	57'177'543	54'109'400	55'126'818	62'005'038	62'421'065	57'133'978
41	Regalien und Konzessionen	751'232	799'100	795'400	799'400	803'400	807'400	811'500	815'500	819'500
42	Entgelte	12'614'144	13'229'080	12'290'330	12'351'700	12'414'500	12'477'200	12'540'400	12'603'600	12'667'400
43	Verschiedene Erträge	308'872	17'000	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'164'815	1'379'100	1'400'000	1'529'100	1'679'100	1'929'100	2'179'100	2'429'100	2'679'100
46	Transferertrag	29'070'177	32'205'040	31'855'670	31'876'700	31'906'700	31'936'700	32'389'849	32'404'849	32'419'849
47	Durchlaufende Beiträge	63'238	18'000	531'000	400'000			630'000	543'000	
49	Interne Verrechnungen	1'112'455	1'007'140	937'420	937'400	937'400	937'400	937'400	937'400	937'400
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'236'295</b>	<b>-3'456'460</b>	<b>-799'540</b>	<b>596'392</b>	<b>-657'874</b>	<b>-1'964'661</b>	<b>-1'814'917</b>	<b>-972'689</b>	<b>-1'940'376</b>
34	Finanzaufwand	-1'273'529	-1'303'500	-1'354'800	-1'189'800	-1'482'700	-1'742'500	-1'661'400	-1'637'400	-1'620'500
44	Finanzertrag	1'429'259	1'279'320	1'097'520	1'011'281	1'011'679	1'012'077	1'457'674	1'459'572	1'463'069
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>155'730</b>	<b>-24'180</b>	<b>-257'280</b>	<b>-178'519</b>	<b>-471'021</b>	<b>-730'423</b>	<b>-203'726</b>	<b>-177'828</b>	<b>-157'431</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'080'565</b>	<b>-3'480'640</b>	<b>-1'056'820</b>	<b>417'873</b>	<b>-1'128'895</b>	<b>-2'695'084</b>	<b>-2'018'643</b>	<b>-1'150'517</b>	<b>-2'097'807</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-5'136	-20'000	-15'000	-517'900	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'660'517	1'100'000	100'000	100'000	100'000				
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>2'655'380</b>	<b>1'080'000</b>	<b>85'000</b>	<b>-417'900</b>	<b>70'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-425'184</b>	<b>-2'400'640</b>	<b>-971'820</b>	<b>-27</b>	<b>-1'058'895</b>	<b>-2'725'084</b>	<b>-2'048'643</b>	<b>-1'180'517</b>	<b>-2'127'807</b>

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
<b>S</b>	<b>STEUERHAUSHALT</b>		<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>		<b>-2'140'000</b>	<b>-210'000</b>	<b>-750'000</b>	<b>-400'000</b>	<b>-250'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-50'000</b>				<b>-380'000</b>
1.603 / 112.5290.26	A1 Ortsplanungsrevision; Phase 3; Revision baurechtliche Grundordnung	2	-700'000		-400'000	-200'000	-100'000						
	<i>Projektwettbewerbe zentrale Baustellen</i>												
1.801 / 112.5290.24	B1 Zentrale Baustelle Z1 Tell/Alpenrösli (Planung)	3	-250'000		-100'000	-100'000	-50'000						
1.802	B3 Zentrale Baustelle Z2 Dreieck (Planung)	3	-250'000				-100'000	-100'000	-50'000				
1.803	B3 Zentrale Baustelle Z3 Bahnhof (Planung)	3	-200'000										-200'000
1.804	B1 Handlungsfeld 1 Wendeschlaufe (Planung)	3	-150'000		-50'000	-100'000							
1.930	Erwerb VBS-Areal												
1.951 / 110.5290.02	P Fusionsverhandlungen Bern-Ostermündigen	1	-590'000	-210'000	-200'000								-180'000
<b>2</b>	<b>BKS</b>		<b>-4'008'000</b>			<b>-1'708'000</b>	<b>-55'000</b>	<b>-55'000</b>	<b>-55'000</b>	<b>-55'000</b>	<b>-1'840'000</b>	<b>-60'000</b>	<b>-180'000</b>
2.101 / 220.5090.01	C4 Neugestaltung Ortseingänge, Plakat-stellen. Beschriftung der Gemeindegelände	4	-85'000			-85'000							
2.102 /	A4 4. Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2024	2	-1'843'000			-1'623'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000			
2.103 /	A4 5. Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2029	2	-2'080'000								-1'840'000	-60'000	-180'000
<b>3</b>	<b>Hochbau</b>		<b>-214'476'893</b>	<b>-18'479'173</b>	<b>-10'850'120</b>	<b>-12'975'000</b>	<b>-18'579'000</b>	<b>-27'770'000</b>	<b>-13'858'000</b>	<b>-3'478'200</b>	<b>-3'413'000</b>	<b>-1'198'000</b>	<b>-104'798'000</b>
	<i>SH Bernstrasse:</i>												
3.104	A4 SH Bernstr. -Strategischer Unterhalt	2	-10'400'000										-10'400'000
3.108 / 250.5040.07	A4 SH Bernstr. - Heizungsersatz	2	-737'600	-32'600		-30'000			-75'000	-600'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>				<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
3.111 / 250.5040.21	C3 SH Bernstr. - Fensterersatz	4	-1'200'000											-1'200'000
3.112 / 250.5040.	A4 SH Bernstr. + Möslli - Ersatz Schliessanlage	2	-300'000			-300'000								
3.113 / 250.5040.	A4 SH Bernstr. - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-1'064'000								-106'000	-532'000	-426'000	
<i>SH Dennigkofen:</i>														
3.203	A4 SH Dennigkofen - Strategischer Unterhalt	2	-18'744'000				-139'000		-152'000	-240'000				-18'213'000
3.204	A4 SH Dennigkofen - Sanierung WC Anlagen Klassentrakte (Asbest)	2	-1'500'000											-1'500'000
3.207	B1 SH Dennigkofen - Ersatz Heizung mit Wärmeverbund	3	-1'800'000			-70'000	-150'000	-1'450'000	-130'000					
3.208	C3 SH Dennigkofen - Projekt "Denni bleibt grün"	4	-50'000			-50'000								
3.209	A4 SH Dennigkofen - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-2'058'000					-82'000	-739'000					-1'237'000
3.210	C3 SH Dennigkofen - Anpassung Klassenauszug	4	-650'000			-100'000		-50'000	-450'000	-50'000				
<i>SH Möslli:</i>														
3.301	A4 SH Möslli - Strategischer Unterhalt	2	-12'183'000											-12'183'000
3.305 / 250.5040.20	P SH Möslli - Gesamtplanung	1	-12'799'701	-1'759'701	-5'600'000	-5'200'000	-240'000							
3.306 / 250.5040.13	A1 SH Möslli - Ersatz Seitenfenster	2	-150'000		-150'000									
3.308 / 250.5040.26	P SH Möslli - Schulraumprovisorium	1	-1'076'298	-776'298	-20'000				-280'000					
3.309 / 250.5040.	A4 SH Möslli - Dachsanierung & Solarkraftwerk	1	-850'000			-85'000	-765'000							
<i>SH Rothus:</i>														
3.401	A4 SH Rothus - Strategischer Unterhalt	2	-7'205'000											-7'205'000
3.405 / 250.5040.23	P SH Rothus - Gesamtplanung (inkl. Zusatzoptionen)	1	-39'682'000	-598'800	-1'740'000	-2'085'000	-5'810'000	-17'425'000	-11'030'000	-993'200				
<i>SH Rütli:</i>														

## Allgemeiner Haushalt

Finanzplan vom 26.10.2023

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
3.503	A4 SH Rüti - Strategische Unterhaltsplanung	2	-10'629'000										-10'629'000
3.504 / 250.5040.14	B1 SH Rüti - Bauliche Massnahmen & Brandschutz	3	-546'000		-546'000								
3.505	A4 SH Rüti - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-811'000							-81'000	-730'000		
<i>Oeffentliche Sportanlagen</i>													
3.010 / 253.5040.01	P Sportanlagen - Neubau Sporthalle Forelstrasse	1	-18'513'024	-68'024	-600'000	-900'000	-8'500'000	-7'600'000	-845'000				
3.650 / 253.5000.01	P Sportanlagen - Kunstrasen Oberfeld	1	-2'380'000	-5'880	-174'120	-2'200'000							
3.651	A4 Sportanlagen - Sanierung Rasen & Beleuchtung Rüti 2	2	-650'000			-100'000	-550'000						
<i>Kindergärten:</i>													
3.604 / 260.5040.03	P Kindergärten - Gesamtplanung	1	-15'750'432	-13'605'432	-445'000	-800'000	-800'000	-100'000					
3.604 / 260.5040.03	P Kindergarten Wiesenstrasse	1		-921'600									
<i>Energie und Klima</i>													
3.008 / 303.5290.03	C1 Solarstrategie	4	-250'000		-50'000	-200'000							
3.011 / 303.	C3 E-Mobilität - Ladestationen	4	-440'000			-80'000	-200'000	-160'000					
3.808 /303.5290.01	C4 Velo-Infrastruktur Velostation und Veloparkierung	4	-967'920	-27'920							-50'000	-50'000	-840'000
<i>Verwaltungsgebäude:</i>													
3.701 / 340.5040.06	A4 Verwaltungsgebäude - Strategische Unterhaltspl.	2	-4'107'000					-93'000					-4'014'000
3.705 / 340.5040.02	B1 Verwaltungsgebäude - Grundlagenerarbeitung	3	-132'599	-102'599	-10'000	-20'000							
3.706	B3 Verwaltungsgebäude - Neubau Z1 Alpenrösl	3	-18'000'000										-18'000'000
3.708 / 340.5040	C3 Verwaltungsgebäude - Quartiertreff Varielpavillon	4	-1'780'000		-30'000	-800'000	-950'000						
<i>Feuerwehrmagazin</i>													
3.801	A4 Forelstr. 56 - strategischer Unterhalt	2	-3'797'000							-250'000	-159'000		-3'388'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
3.822 / 356.5040.07	A1 Forelstr. 56 - Asbestanierung Sauberwasserleit.	2	-145'000		-145'000								
3.823 / 356	A4 Forelstr. 56 - Betriebsanpassungen Feuerwehr	2	-200'000		-160'000	-40'000							
3.827	A4 Forelstr. 56 - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-1'071'000						-107'000	-964'000			
<i>Freibad</i>													
3.812	A4 Freibad Dennigkofenw. 120 - Strateg. Unterhaltsplanung	2	-2'572'000								-50'000	-116'000	-2'406'000
3.811 / 490.5010.01	A4 Freibad Dennigkofenw. 120 - Sanierung Parkplatz	2	-120'000					-120'000					
3.826 / 490.5040.02	A4 Freibad Dennigkofenw. 120 - Dachsanier. & Solarkraftwerk	2	-920'000		-20'000	-600'000	-300'000						
<i>Werkhof</i>													
3.804	A4 Werkhof Forelstr. 5 - Strateg. Unterhaltsplanung	2	-2'859'000								-718'000		-2'141'000
3.824	C3 Werkhof Forelstr. 5 - Erweiterung Wasserversorgung	3	-1'050'000			-50'000							-1'000'000
3.825	A4 Werkhof Forelstr. 5 - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-765'000				-75'000	-690'000					
<i>Bernstr. 101 - Tell (Saal&amp; Restaurant)</i>													
3.903	A4 Bernstr. 101 - Tell - Strategischer Unterhalt	2	-4'852'000										-4'852'000
3.909 / 112.5290.21	B1 Bernstr. 101 - Projektentwicklung Tell-Areal Z1.1	3	-250'000		-10'000	-240'000							
<i>Zivilschutzzentrum ZSZ</i>													
3.818	A4 Steinbruchweg 7 - ZSZ- strat. Unterhalt	2	-2'825'000										-2'825'000
<i>Uebrige Liegenschaften</i>													
3.802	A4 Mitteldorfstr. 8 - Musikprobelokal - Strateg. Unterhalt	2	-222'000										-222'000
3.910 / 112.5290.22	B3 Projektentwicklung Z2 Dreieck	3	-150'000							-50'000	-100'000		
3.911 / 112.5290.23	B3 Projektentwicklung Z3 Bahnhof	3	-150'000						-50'000	-100'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>				<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
3.912 / 112.5290.20	B1 Projektentwicklung H1 Tramwendeschleufe	3	-250'000		-25'000	-225'000								
3.913	B1 Immobilienstrategie ZSZ & Hangar	3	-150'000			-50'000	-100'000							
3.918	C3 Hohlenweg 1 - Steingrübeli - Sanierung/Umnutzung	4	-2'200'000			-50'000				-150'000	-1'500'000	-500'000		
	<i>Zivilschutz</i>													
3.817 / 5040.01	P ZSA Dennigkofenweg 169 - Umnutzung (Lead = OES)	1	-265'517	-415'517	-850'000	1'000'000								
3.820 / 5040.02	P ZSA Mösli - Umnutzung (Lead = OES)	1	-139'802	-164'802	-275'000	300'000								
	<i>Jugendzentrum Hangar - Oberfeldweg 84</i>													
3.803	A4 Oberfeldweg 84 - JZ Hangar - strateg. Unterhalt	2	-1'361'000											-1'361'000
	<i>Kita Bernstrasse 66</i>													
3.603	A4 Bernstr. 66 - Kita - strat. Unterhalt	2	-756'000											-756'000
<b>4</b>	<b>Tiefbau</b>		<b>-57'859'200</b>	<b>-8'002'745</b>	<b>-2'279'780</b>	<b>-1'889'700</b>	<b>-5'778'700</b>	<b>-8'308'020</b>	<b>-8'702'110</b>	<b>-3'365'310</b>	<b>-2'456'272</b>	<b>-3'866'283</b>	<b>-13'210'280</b>	
4.111 / 440.5010.02	P Management der Strassenerhaltung 2004-2008	1	-1'925'000	-1'380'170				-181'610	-181'610	-181'610				
4.111 / 440.5010.05	P Management der Strassenerhaltung 2009-2013	1	-2'100'000	-1'941'610							-158'390			
4.112 / 440.510.??	A4 Belagsarbeiten im Zusammenhang mit Werkleitungsarbeiten und Drittprojekte auf dem gesamten Gemeindegebiet.	2	-1'500'000			-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-800'000
4.114 / 440.5010.40	A4 Langsamverkehr: Ergänzung von Netzlücken beim Veloverkehr	2	-1'000'000				-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-400'000
4.115 / 440.5010.01	A4 UeO Oberfeld: Basiserschliessung	2	-1'385'000	-1'331'800	-53'200									
4.116 / 440.5010.34	A4 UeO Oberfeld: Neubau öffentliche Fuss- und Radwege	1	-640'000	-35'235						-200'000	-202'382	-202'383		

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
4.120 / 440.5010.91	P Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2015-2023 o. Bernstr.	1	-601'600	-207'240	-394'360								
4.120 / 440.5010.	A4 Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2024-2030 o. Bernstr.	2	-2'100'000				-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000
4.121 / 440.5010.	A4 Strassenentwässerung, spülen und Aufnahme der Schäden 2023 - 2026	2	-250'000			-62'500	-62'500	-62'500	-62'500				
4.123.1 / 440.5010.80	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, Hauptgeschäft	1	-20'100'000	-2'255'720			-1'500'000	-2'450'000	-2'450'000	-2'450'000	-2'450'000	-2'450'000	-4'094'280
4.123 / 3	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, öV-Knoten, Verlängerung PU Schermenweg, Bau- und Auflageprojekt	1	-95'000	-63'500	-31'500								
4.123.4 /	B3 Tram Bern - Ostermündigen TBO, öV-Knoten, Verlängerung PU Schermenweg, Realisierung	3	-2'350'000				-250'000	-500'000	-750'000	-850'000			
4.123.4 / 440.6	B3 Tram Bern - Ostermündigen ; Subvention Kanton u. Finanz.beitrag aus AP4	3	1'590'000								1'590'000		
4.123.6 / 440.5010.81	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, Bauherrenunterstützung Verkehrsmanagement	1	-370'000	-1'100	-80'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-48'900	
4.126	A4 Neue Buslinie Breitenrain - Bahnhof Ostermündigen (Anteil TB - Rest PRA)	2	-180'000								-30'000	-75'000	-75'000
4.127 / 440.5010.42	A4 Ausbau Schwandiweg (Gemeindeanteil)	2	-600'000	-38'400	-30'000	-125'000	-125'000	-281'600					
4.127	A4 Grundeigentümerbeiträge: Ausbau Schwandiweg 70%	2	431'000					270'300	160'700				
4.129 / 440.5010.43	P Bolligenstrasse Anteil an Ausbau Kantonsstrasse	1	-480'000	-40'400	-439'600								
4.131	A4 Kantonsstr. Nr. 234; Anteil der Gemeinde an den Ausbau; T-Knoten Stützli, Bernstrasse/Umfahrungsstrasse	2	-340'000				-100'000	-120'000	-120'000				
4.132 / 440.5010.48	A4 Hubelstrasse; Sanierung Stützmauer	2	-58'000	-4'280	-53'720								
4.132 / 440.6	A4 Hubelstrasse; Eigentümerbeitrag	2	-8'000		-8'000								
4.133 / 440.5010.48	A4 Hubelstrasse; Bankettsanierung	2	-134'000		-134'000								



Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>				<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
4.134	A4 Steinbruchweg; Sanierung Böschung	2	-79'000				-79'000							
4.135	A4 Umfahrungsstrasse GEP Massnahme Strassenentwässerung	2	-212'000		-100'000								-112'000	
4.136	A4 Unterdorfstrasse GEP Massnahme Strassenentwässerung	2	-94'000		-47'000								-47'000	
4.137	A4 Bushaltestelle Ahornstrasse (Linie 10) Erstellung	2	-250'000		-250'000									
4.138	A4 Bushaltestelle Ahornstrasse (Linie 10) Rückbau	2	-170'000								-85'000	-85'000		
4.139	B2 Schiessplatzweg (SanSiro)	2	-720'000										-720'000	
4.140	A4 Oberer Flurweg	2	-306'000		-250'000	-56'000								
4.141	P Veloverleihsystem (PubliBike)	1	-323'500			-28'700	-28'700	-28'700	-28'700	-28'700	-45'000	-45'000	-90'000	
4.142	A4 Gerbestrasse, Planung und Sanierung	2	-840'000						-840'000					
4.143	C3 Velohaupttruten, Planung und Erstellung	4	-90'000			-90'000								
4.144.5290.02	A1 Vorprojekt Dennigkofenweg	2	-53'000	-33'200	-19'800									
4.145	B2 Realisierung Dennigkofenweg	3	-4'200'000		-75'000	-75'000	-150'000	-1'950'000	-1'950'000					
4.146	B2 Realisierung Poststrasse zus. mit Salon vert	3	-1'100'000										-1'100'000	
4.148	A4 Knoten Hubelstrasse - Dennigkofenweg inkl. Behig Bushaltestelle	2	-240'000			-120'000	-120'000							
4.149	A4 Knoten obere Zollgasse - Waldheimstrasse - Gerbestrasse inkl. Behig Bushaltestelle	2	-380'000			-190'000	-190'000							
4.150	A4 Sanierung Birkenweg mit Wasser	2	-300'000			-150'000	-150'000							
4.151	A4 Sanierung Blankweg mit Wasser	2	-105'000			-52'500	-52'500							
4.152	A4 Behig Bushaltestelle Oberdorf	2	-200'000			-100'000	-100'000							
4.153	A4 Behig Bushaltestelle Blankweg	2	-200'000			-100'000	-100'000							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
4.154	A4 Behig Bushaltestelle Milchstrasse	2	-300'000			-100'000	-200'000						
4.155	A4 Sanierung Gurtenweg	2	-59'000				-59'000						
4.156	A4 Sanierung Hohlenweg	2	-140'000			-140'000							
4.157	A4 Sanierung obere Zollgasse Kreisel - BKW Kreisel	2	-280'000										-280'000
4.158	A4 Sanierung Parkstrasse	2	-230'000				-230'000						
4.159	A4 Fussgängerbrücke Rörswil	2	-400'000						-400'000				
4.160	A4 Ueo Untere Zollgasse, Abschnitt 1 Moosweg - Unterdorfstrasse	2	-2'395'000										-2'395'000
4.161	A4 UeO untere Zollgasse, Abschnitt 2 Unterdorfstrasse - Bolligenstrasse	2	-2'370'500				-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-370'500		
4.162	A4 Ueo Untere Zollgasse, Abschnitt 3 mit Wasser Bolligenstrasse - Ittigen	2	-1'000'000										-1'000'000
4.163	A4 Sanierung Bernstrasse Rüti - Umfahrungsstrasse	2	-380'000										-380'000
4.164	A4 Sanierung Rütieweg	2	-820'000										-820'000
4.201 / 435.5290.01	P Lärmsschutzmassnahmen Bernstr. und restliches Strassennetz; Ausführung	1	-1'162'000	-673'320			-292'000	-196'680					
4.201	P Subventionen: Lärmsschutzmassnahmen Bernstr. Und restliches Strassennetz; Ausführung	1	295'000	202'230			85'000	7'770					
4.302 / 458.5020.02	A1 Worble Hochwasserschutz: Deisswil bis Rörswilbrücke mit Riedlibach	2	-2'200'000			-125'000	-125'000	-1'000'000	-880'000	-70'000			
4.302	A1 Subvention Worble Hochwasserschutz Oberlauf: Deisswil bis Rörswilbrücke mit Riedlibach	2	1'540'000							1'540'000			
4.303 / 458.5020.05	C2 Lötschenbach Hochwasserschutz, GEP-Massnahmen	4	-750'000			-50'000	-350'000	-350'000					
4.303 / 458.6310.05	C2 Subvention Lötschenbach Hochwasserschutz, Retention und Entflechtung	4	263'000										263'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
4.304	C6 Lötschenbach Offenlegung Zentrum	4	-7'200'000										-7'200'000
4.304	C6 Subvention Bund/Kanton Lötschenbach Offenlegung Zentrum	4	4'100'000										4'100'000
4.304	C6 Subvention Kredit aus SF Abwasser Rahmenkredit Lötschenbach Offenlegung Zentrum	4	2'500'000										2'500'000
4.305 / 458.5020.06	A1 Offenlegung Lötschenbach; Erstellung Wasserbauplan Abschnitt Mitteldorf	2	-100'000	-55'000	-25'000	-20'000							
4.306 / 458	C3 Lötschenbach Aufwertung Rothus-Iltigen (Kostenschätzung, Weiterführung Aufwertung Iltigen)	3	-200'000		-25'000	-25'000	-50'000	-50'000	-25'000	-25'000			
4.307	A4 Lötschenbach GEP-Massnahmen Einleitstellen	2	-200'000			-50'000	-50'000	-100'000					
4.401 / 425.5060.50	A4 Fahrzeugpark Werkhof: Fahrzeuersatz	2	-1'500'000	-105'000	-220'000	-65'000	-210'000	-120'000	-135'000	-60'000	-165'000	-460'000	40'000
4.601 / 440.5290.01	A4 Knotensichtweiten; Erfassen und Dokumentieren von Problemstellen	2	-95'000				-95'000						
4.701 / 445	A4 Ersatzmassnahme Poststrasse 1: Erstellung Salon vert	2	-300'000										-300'000
4.801 / 457	A1 Gestaltung Naturbereich Rütihoger (Kostenschätzung 2008)	2	-300'000		-25'000	-25'000	-125'000	-125'000					
4.901	P O'Mundo Vernetzungsprojekt	1	-60'000				-30'000	-30'000					
4.910	A1 O'Mundo Landschaftsinventar	2	-57'600	-39'000	-18'600								
<b>5</b>	<b>Oeffentliche Sicherheit</b>		<b>-800'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>-200'000</b>					
6.100 / 517.5010.01	P Tempo 20 + 30-Zonen; Umsetzung	1	-800'000	-100'000	-100'000	-200'000	-200'000	-200'000					
<b>7</b>	<b>Informatik</b>		<b>-930'000</b>			<b>-230'000</b>		<b>-210'000</b>		<b>-280'000</b>			<b>-210'000</b>
7.100	A1 Ersatz/Upgrade Client Infrastruktur	2	-470'000			-50'000		-210'000					-210'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>				<b>-280'214'093</b>	<b>-26'791'918</b>	<b>-13'979'900</b>	<b>-17'402'700</b>	<b>-24'862'700</b>	<b>-36'643'020</b>	<b>-22'665'110</b>	<b>-7'178'510</b>	<b>-7'709'272</b>	<b>-5'334'283</b>	<b>-118'568'280</b>
7.100	A1 Auslagerung Storage/Backup Infra.	2	-360'000			-180'000				-180'000				
7.100	A1 Auslagerung Server Infrastruktur	2	-100'000							-100'000				

Gemeinde Ostermündigen  
Allgemeiner Haushalt

Investitionsplanung Finanzvermögen der Planperiode 2024 – 2030  
Finanzplan vom 26.10.2023

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN FV</b>			<b>-14'448'000</b>		<b>-25'000</b>	<b>-50'000</b>		<b>-200'000</b>	<b>-500'000</b>	<b>-4'500'000</b>	<b>-4'500'000</b>	<b>-250'000</b>	<b>-4'423'000</b>
3.905 / 358	A4 Bernstr. 64, Wohnhaus, Strateg. Unterhalt	2	-975'000										-975'000
3.902 / 361	A4 Bernstr. 65 (Veloplus), Strateg. Unterhalt	2	-1'972'000										-1'972'000
3.915 / 369	A4 Mitteldorfstr. 14, Kindlerhaus, Strateg. Unterhalt	2	-935'000										-935'000
3.916	A4 Kita Wegmühleg. 64 - Strateg. Unterhalt	2	-541'000										-541'000
3.917	C3 Mitteldorfstr. 14, Kindlerhaus, Sanierung/Umnutzung	3	-10'025'000		-25'000	-50'000		-200'000	-500'000	-4'500'000	-4'500'000	-250'000	

## Allgemeiner Haushalt

Finanzplan vom 26.10.2023

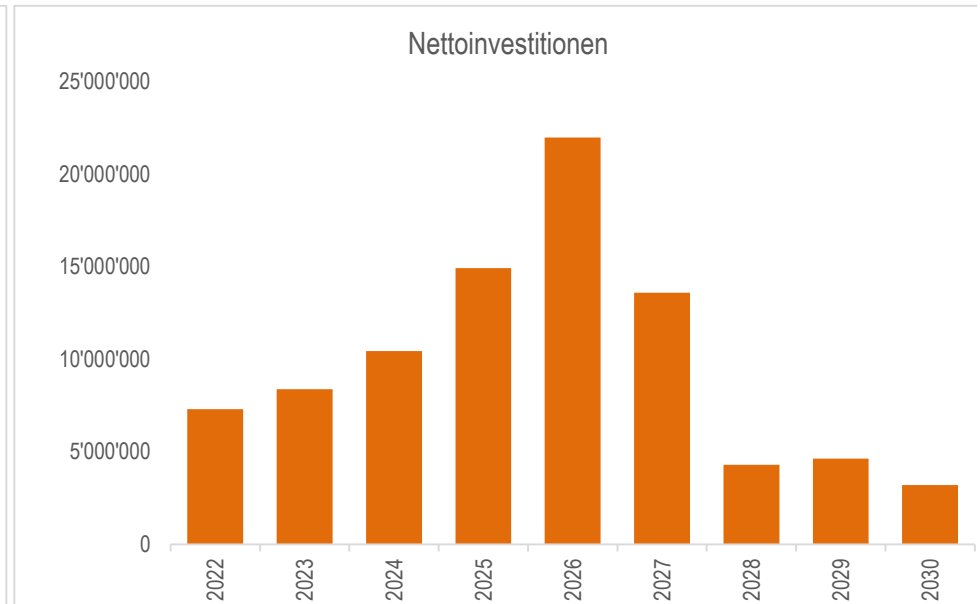
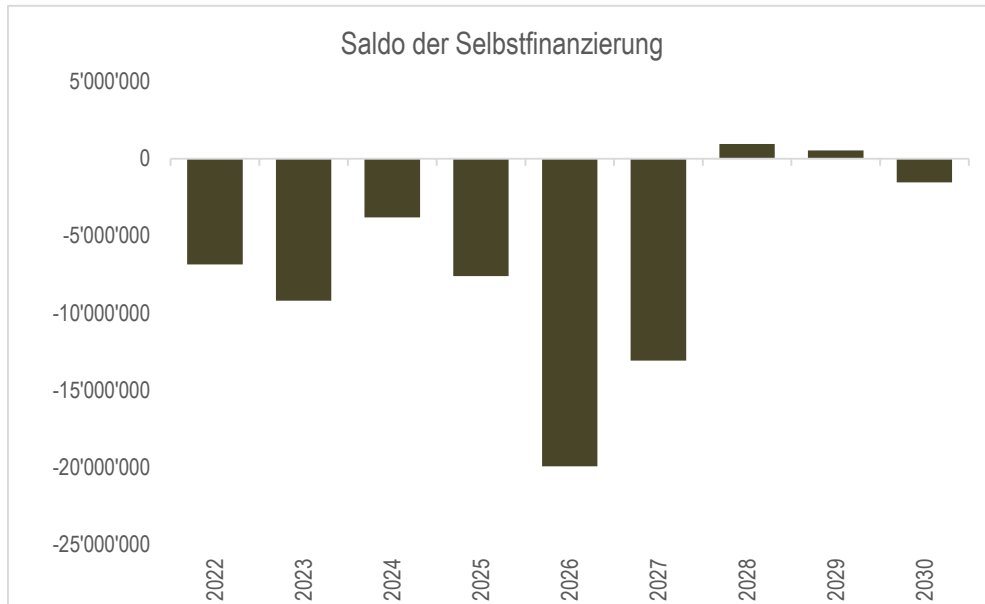
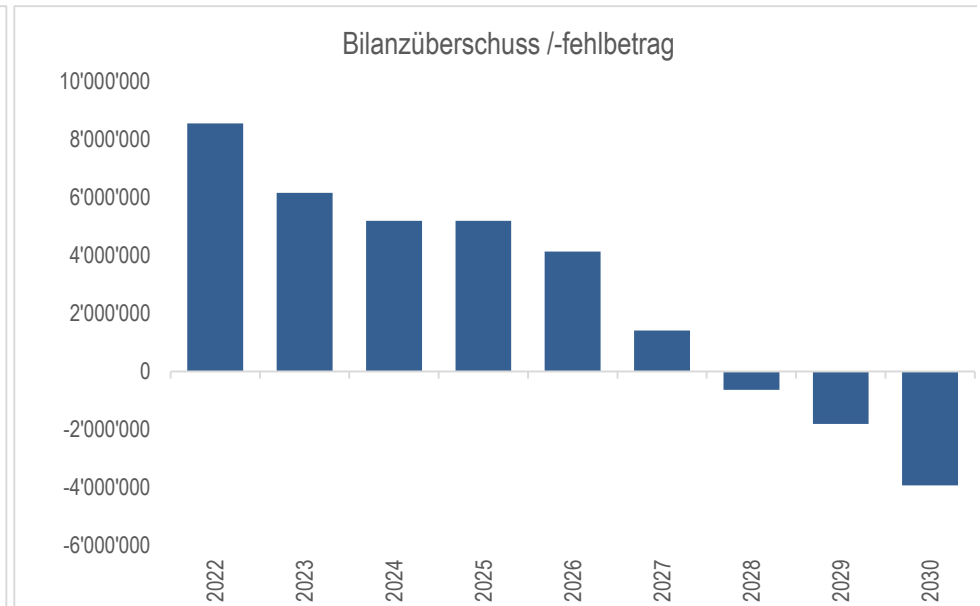
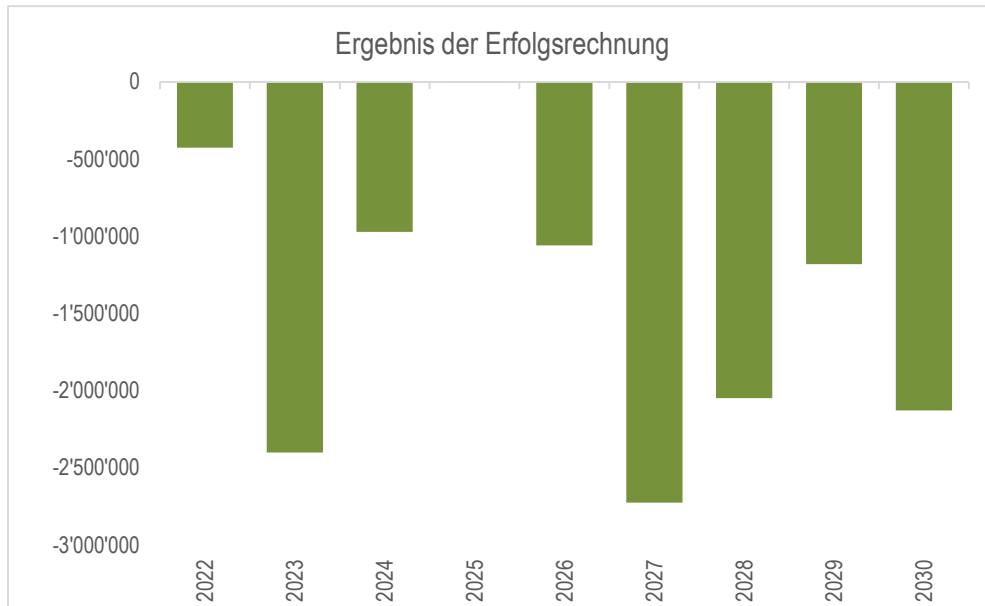
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>108'778'996</b>	<b>104'081'256</b>	<b>106'403'436</b>	<b>108'892'209</b>	<b>127'721'500</b>	<b>135'617'197</b>	<b>137'089'454</b>	<b>138'396'837</b>	<b>133'619'929</b>
10 Finanzvermögen	57'037'521	47'916'842	43'862'202	36'006'155	37'578'034	37'050'865	40'458'316	43'450'536	41'819'558
14 Verwaltungsvermögen	51'741'475	56'164'414	62'541'234	72'886'054	90'143'466	98'566'332	96'631'138	94'946'301	91'800'371
<b>PASSIVEN</b>	<b>108'778'996</b>	<b>104'081'256</b>	<b>106'403'436</b>	<b>108'892'209</b>	<b>127'721'500</b>	<b>135'617'197</b>	<b>137'089'454</b>	<b>138'396'837</b>	<b>133'619'929</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>93'834'684</b>	<b>93'834'684</b>	<b>93'834'684</b>	<b>93'834'684</b>	<b>115'471'971</b>	<b>127'991'852</b>	<b>127'991'852</b>	<b>127'991'852</b>	<b>127'991'852</b>
20 Fremdkapital allgemein	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266	37'177'266
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891
205 Kurzfristige Rückstellungen	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835
206/201 Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>14'944'312</b>	<b>10'246'572</b>	<b>12'568'752</b>	<b>15'057'525</b>	<b>12'249'529</b>	<b>7'625'345</b>	<b>9'097'602</b>	<b>10'404'985</b>	<b>5'628'078</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	5'090'117	3'873'017	7'252'017	9'322'917	7'643'817	5'714'717	9'205'617	11'663'517	8'984'417
293 Vorfinanzierungen	440'210	460'210	475'210	505'210	535'210	565'210	595'210	625'210	655'210
294 Reserven		-1'000'000	-1'000'000	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	840'000	740'000	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'985	6'173'345	5'201'525	5'201'498	4'142'602	1'417'518	-631'125	-1'811'642	-3'939'449
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-971'820	-27	-1'058'896	-2'725'084	-2'048'643	-1'180'517	-2'127'807
1/10 Steuern			2'800'000	2'865'663	2'896'230	2'954'702	3'024'140	3'091'900	3'159'703
Veränderung in 1/10 Steuern			-0.35	0.00	-0.37	-0.92	-0.68	-0.38	-0.67
Information:									
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern			1.86	1.82	1.43	0.48	-0.21	-0.59	-1.25

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Einkommenssteuern NP</b>										
	Nettozuwachs in %		4.141	3.134	3.900	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
0	Reine Steuer absolut	19'034'223	19'822'485	20'443'787	21'241'095	21'729'640	22'229'422	22'740'698	23'263'734	23'798'800
<b>Vermögenssteuern NP</b>										
	Nettozuwachs in %		8.343	-3.846	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
0	Reine Steuer absolut	1'419'987	1'538'462	1'479'290	1'500'000	1'521'000	1'542'294	1'563'886	1'585'781	1'607'981
<b>Gewinnsteuern JP</b>										
	Nettozuwachs in %			-9.375	3.900	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
0	Reine Steuer absolut	1'583'181	1'893'491	1'715'976	1'782'899	1'823'906	1'865'856	1'908'771	1'952'672	1'997'584
<b>Kapitalsteuer JP</b>										
	Nettozuwachs in %			-75.000						
0	Reine Steuer absolut	2'144	23'669	5'917	5'917	5'917	5'917	5'917	5'917	5'917
<b>TOTAL Steuern</b>		<b>46'509'734</b>	<b>49'730'000</b>	<b>51'500'000</b>	<b>53'522'543</b>	<b>54'054'400</b>	<b>55'071'818</b>	<b>56'280'038</b>	<b>57'479'065</b>	<b>57'078'978</b>
750	4000.01	32'167'838	33'500'000	34'550'000	36'959'500	37'809'600	38'679'200	39'568'800	40'478'900	40'220'000
750	4001.01	2'399'777	2'600'000	2'500'000	2'610'000	2'646'500	2'683'600	2'721'200	2'759'300	2'717'500
750	4010.01	2'675'576	3'200'000	2'900'000	3'102'200	3'173'600	3'246'600	3'321'300	3'397'600	3'375'900
750	4011.01	3'623	40'000	10'000	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300	10'000
<b>Weitere direkte Steuern</b>		<b>1'740'990</b>	<b>3'530'000</b>	<b>3'680'000</b>	<b>3'980'543</b>	<b>3'554'400</b>	<b>3'592'118</b>	<b>3'748'438</b>	<b>3'902'965</b>	<b>3'825'578</b>
750	4000.20	165'088	150'000	170'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
750	4000.40	1'402'445	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'550'000	1'550'000	1'550'000
750	4000.50	-876'777	-600'000	-800'000	-750'000	-750'000	-750'000	-750'000	-750'000	-750'000
750	4000.60	-7'467	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
750	4001.40	395'711	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000
750	4001.50	-228'642	-160'000	-200'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000
750	4002.00	1'728'381	1'200'000	1'500'000	1'220'000	1'220'000	1'220'000	1'220'000	1'220'000	1'220'000
750	4010.40	1'420'867	1'350'000	1'450'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000
750	4010.50	-2'372'181	-550'000	-500'000	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000
750	4011.40	6'298	40'000	10'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
750	4011.50	-7'562	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
750	4029.00	114'830	200'000	150'000	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
750	4000.01				780'543	354'400	392'118	498'438	652'965	575'578
	<b>Übrige Steuern</b>	<b>7'521'931</b>	<b>6'860'000</b>	<b>7'860'000</b>	<b>6'860'000</b>	<b>6'860'000</b>	<b>6'860'000</b>	<b>6'910'000</b>	<b>6'930'000</b>	<b>6'930'000</b>
751	4000.80	110	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
751	4022.00	1'481'331	1'000'000	1'560'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
751	4022.10	861'803	650'000	950'000	650'000	650'000	650'000	700'000	700'000	700'000
751	4029.00	4'286	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
752	4021.00	5'067'738	4'800'000	5'190'000	4'800'000	4'800'000	4'800'000	4'800'000	4'800'000	4'800'000
760	4024.00	106'663	400'000	150'000	400'000	400'000	400'000	400'000	420'000	420'000
	Manuelle Eingabe									



Gemeinde Ostermündigen	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2030									26.09.2023
Allgemeiner Haushalt	Finanzplan vom 26.10.2023									
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-3'422'454	-4'697'740	2'572'180	2'738'773	-2'557'996	-4'374'184	1'722'257	1'557'383	-4'526'907	
Einlagen in SF	-828'061	-182'000	-5'044'000	-4'367'900	-280'000	-280'000	-5'950'000	-5'167'000	-280'000	
Entnahmen aus SF	3'825'331	2'479'100	1'500'000	1'629'100	1'779'100	1'929'100	2'179'100	2'429'100	2'679'100	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-425'184</b>	<b>-2'400'640</b>	<b>-971'820</b>	<b>-27</b>	<b>-1'058'896</b>	<b>-2'725'084</b>	<b>-2'048'643</b>	<b>-1'180'517</b>	<b>-2'127'807</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-425'184	-2'400'640	-971'820	-27	-1'058'896	-2'725'084	-2'048'643	-1'180'517	-2'127'807	
+ planmässige Abschreibungen	3'872'167	3'897'000	4'098'950	4'572'800	4'728'400	5'176'200	6'242'300	6'310'400	6'346'500	
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	828'061	182'000	5'044'000	4'367'900	280'000	280'000	5'950'000	5'167'000	280'000	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	3'825'331	2'479'100	1'500'000	1'629'100	1'779'100	1'929'100	2'179'100	2'429'100	2'679'100	
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>449'712</b>	<b>-800'740</b>	<b>6'671'130</b>	<b>7'311'573</b>	<b>2'170'405</b>	<b>802'016</b>	<b>7'964'557</b>	<b>7'867'783</b>	<b>1'819'593</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	449'712	-800'740	6'671'130	7'311'573	2'170'405	802'016	7'964'557	7'867'783	1'819'593	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'298'856	8'387'940	10'441'620	14'917'620	21'985'812	13'599'066	4'307'106	4'625'563	3'200'570	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		15'000	30'000		120'000	300'000	2'700'000	2'700'000	150'000	
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-6'849'144</b>	<b>-9'203'680</b>	<b>-3'800'490</b>	<b>-7'606'047</b>	<b>-19'935'408</b>	<b>-13'097'050</b>	<b>957'451</b>	<b>542'220</b>	<b>-1'530'977</b>	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'985	6'173'345	5'201'525	5'201'498	4'142'602	1'417'518	-631'125	-1'811'642	-3'939'449	
Eigenkapital	14'944'312	10'246'572	12'568'752	15'057'525	12'249'529	7'625'345	9'097'602	10'404'985	5'628'078	
TOTAL Steuern	46'509'734	49'730'000	51'500'000	53'522'543	54'054'400	55'071'818	56'280'038	57'479'065	57'078'978	
Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168	
Verwaltungsvermögen	51'741'475	56'164'414	62'541'234	72'886'054	90'143'466	98'566'332	96'631'138	94'946'301	91'800'371	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2022</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
Nettoverschuldungsquotient	88.63%	101.41%	107.75%	118.23%	158.05%	180.92%	170.20%	161.19%	165.56%	
Selbstfinanzierungsgrad	6.16%	-9.55%	63.89%	49.01%	9.87%	5.90%	184.92%	170.09%	56.85%	
Zinsbelastungsanteil	-0.16%	0.02%	0.25%	0.17%	0.46%	0.71%	0.18%	0.16%	0.15%	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	2'059	2'565	2'755	3'153	4'247	4'861	4'641	4'447	4'498	
Selbstfinanzierungsanteil	0.46%	-0.79%	6.42%	6.97%	2.13%	0.78%	7.15%	7.02%	1.70%	
Kapitaldienstanteil	3.80%	3.88%	4.19%	4.53%	5.09%	5.72%	5.79%	5.79%	6.07%	
Bruttoverschuldungsanteil	94.32%	91.30%	88.72%	87.83%	111.44%	122.30%	113.42%	112.66%	117.87%	
Investitionsanteil	7.62%	7.79%	10.35%	13.28%	18.28%	11.88%	4.84%	5.12%	2.99%	
Nettozinsbelastungsanteil	-0.33%	0.05%	0.50%	0.33%	0.87%	1.33%	0.36%	0.31%	0.28%	
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	551	356	293	313	251	102	-6	-66	-175	
Bilanzüberschussquotient	20.65%	13.63%	11.22%	10.63%	8.41%	2.82%	-1.23%	-3.45%	-7.57%	
Kostendeckungsgrad	99.62%	97.69%	99.12%	100.05%	99.03%	97.50%	98.26%	99.02%	98.12%	
Werterhaltungsquote										



	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abschreibungen	-3'872'167	-3'897'000	-4'098'950	-4'572'800	-4'728'400	-5'176'200	-6'242'300	-6'310'400	-6'346'500
Aktivzinsen	516								
Aufwand ohne Rechnungsergebnis	96'611'712	103'266'420	106'195'660	106'139'151	103'979'274	106'911'179	114'956'604	114'747'903	110'197'303
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'985	6'173'345	5'201'525	5'201'498	4'142'602	1'417'518	-631'125	-1'811'642	-3'939'449
Bilanzüberschussquotient	21	14	11	11	8	3	-1	-3	-8
Bruttoinvestitionen	7'593'324	8'387'940	11'221'620	14'968'620	22'152'654	13'695'486	5'231'106	5'579'563	3'200'570
Bruttoverschuldungsanteil	94	91	89	88	111	122	113	113	118
Buchgewinne Finanzvermögen									
Eigenkapital	14'944'312	10'246'572	12'568'752	15'057'525	12'249'529	7'625'345	9'097'602	10'404'985	5'628'078
Einlagen in SF	-828'061	-182'000	-5'044'000	-4'367'900	-280'000	-280'000	-5'950'000	-5'167'000	-280'000
Entnahmen aus SF	3'825'331	2'479'100	1'500'000	1'629'100	1'779'100	1'929'100	2'179'100	2'429'100	2'679'100
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-425'184	-2'400'640	-971'820	-27	-1'058'896	-2'725'084	-2'048'643	-1'180'517	-2'127'807
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-4'630'128				-2'163'287	-12'519'881	2'171'352	1'777'310	-457'620
Finanzvermögen	57'037'521	47'916'842	43'862'202	36'006'155	37'578'034	37'050'865	40'458'316	43'450'536	41'819'558
Fremdkapital	93'834'684	93'834'684	93'834'684	93'834'684	115'471'971	127'991'852	127'991'852	127'991'852	127'991'852
Investitionsanteil	8	8	10	13	18	12	5	5	3
Investitionsfolgekosten									
Kapitaldienstanteil	4	4	4	5	5	6	6	6	6
Kostendeckungsgrad	100	98	99	100	99	97	98	99	98
Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	551	356	293	313	251	102	-6	-66	-175
Nettoinvestitionen	7'298'856	8'387'940	10'441'620	14'917'620	21'985'812	13'599'066	4'307'106	4'625'563	3'200'570
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	2'059	2'565	2'755	3'153	4'247	4'861	4'641	4'447	4'498
Nettoschulden	36'797'163	45'917'842	49'972'482	57'828'529	77'893'937	90'940'987	87'533'536	84'541'316	86'172'294
Nettoverschuldungsquotient	89	101	108	118	158	181	170	161	166
Nettozinsbelastungsanteil	0	0	0	0	1	1	0	0	0
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	840'000	740'000	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
Passivzinsen	-794'639	-930'000	-840'000	-745'100	-1'036'800	-1'295'100	-1'208'500	-1'178'500	-1'155'000
Reserven		-1'000'000	-1'000'000	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100
Selbstfinanzierung	449'712	-800'740	6'671'130	7'311'573	2'170'405	802'016	7'964'557	7'867'783	1'819'593
Selbstfinanzierungsanteil	0	-1	6	7	2	1	7	7	2
Selbstfinanzierungsgrad	6	-10	64	49	10	6	185	170	57
TOTAL Steuern	46'509'734	49'730'000	51'500'000	53'522'543	54'054'400	55'071'818	56'280'038	57'479'065	57'078'978
verrechnete Aktivzinsen	68'200	90'000	90'000	3'781	4'179	4'577	5'174	7'072	10'569
verrechnete Passivzinsen	-122'200	-110'000	-130'000	-56'500	-54'300	-53'100	-55'500	-59'200	-63'300
Verwaltungsvermögen	51'741'475	56'164'414	62'541'234	72'886'054	90'143'466	98'566'332	96'631'138	94'946'301	91'800'371
Vorfinanzierungen	440'210	460'210	475'210	505'210	535'210	565'210	595'210	625'210	655'210
Wiederbeschaffungswerte	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000	17'000'000
Zinsbelastungsanteil	0	0	0	0	0	1	0	0	0
Zinsbelastungsanteil	0	0	0	0	0	1	0	0	0

## **2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN**

## **2.1.ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG**

## Abfallbewirtschaftung

Finanzplan vom 26.10.2023

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>144'999</b>	<b>-620'440</b>	<b>-717'610</b>	<b>-397'500</b>	<b>-405'800</b>	<b>-413'200</b>	<b>-424'100</b>	<b>-429'300</b>	<b>-444'600</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-1'878'223</b>	<b>-2'139'810</b>	<b>-2'252'610</b>	<b>-2'336'100</b>	<b>-2'363'700</b>	<b>-2'391'100</b>	<b>-2'422'100</b>	<b>-2'446'300</b>	<b>-2'479'700</b>
30	Personalaufwand	-745'508	-983'950	-1'074'510	-1'090'600	-1'107'000	-1'121'400	-1'136'000	-1'147'300	-1'158'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-311'450	-308'500	-321'600	-328'000	-334'600	-340'600	-345'900	-350'200	-354'600
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-33'805	-31'500	-38'500	-87'200	-79'400	-75'400	-75'400	-75'400	-84'100
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
36	Transferaufwand	-787'459	-815'860	-818'000	-830'300	-842'700	-853'700	-864'800	-873'400	-882'200
37	Durchlaufende Beiträge									
39	Interne Verrechnungen									
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'005'588</b>	<b>1'507'500</b>	<b>1'517'500</b>	<b>1'934'500</b>	<b>1'955'500</b>	<b>1'976'500</b>	<b>1'997'500</b>	<b>2'018'500</b>	<b>2'039'500</b>
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	6'500	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
42	Entgelte	1'999'088	1'500'500	1'510'500	1'927'500	1'948'500	1'969'500	1'990'500	2'011'500	2'032'500
43	Verschiedene Erträge									
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
46	Transferertrag									
47	Durchlaufende Beiträge									
49	Interne Verrechnungen									
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>127'365</b>	<b>-632'310</b>	<b>-735'110</b>	<b>-401'600</b>	<b>-408'200</b>	<b>-414'600</b>	<b>-424'600</b>	<b>-427'800</b>	<b>-440'200</b>
34	Finanzaufwand	-2'566	-2'430	-2'500					-1'500	-4'400
44	Finanzertrag	20'200	14'300	20'000	4'100	2'400	1'400	500		
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>17'634</b>	<b>11'870</b>	<b>17'500</b>	<b>4'100</b>	<b>2'400</b>	<b>1'400</b>	<b>500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-4'400</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>144'999</b>	<b>-620'440</b>	<b>-717'610</b>	<b>-397'500</b>	<b>-405'800</b>	<b>-413'200</b>	<b>-424'100</b>	<b>-429'300</b>	<b>-444'600</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand									
48	Ausserordentlicher Ertrag									
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>									
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>144'999</b>	<b>-620'440</b>	<b>-717'610</b>	<b>-397'500</b>	<b>-405'800</b>	<b>-413'200</b>	<b>-424'100</b>	<b>-429'300</b>	<b>-444'600</b>

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-2'230'000</b>	<b>-278'751</b>			<b>-880'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-671'249</b>
<b>A</b>	<b>ABFALLBESEITIGUNG</b>		<b>-2'230'000</b>	<b>-278'751</b>			<b>-880'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-671'249</b>
4.402	A4 Ersatz Kehrichtfahrzeuge	2	-880'000				-880'000						
4.403 / 465.5033.02	P Strategie Unterflursammelstellen	1	-1'350'000	-278'751				-200'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-671'249

## Abfallbewirtschaftung

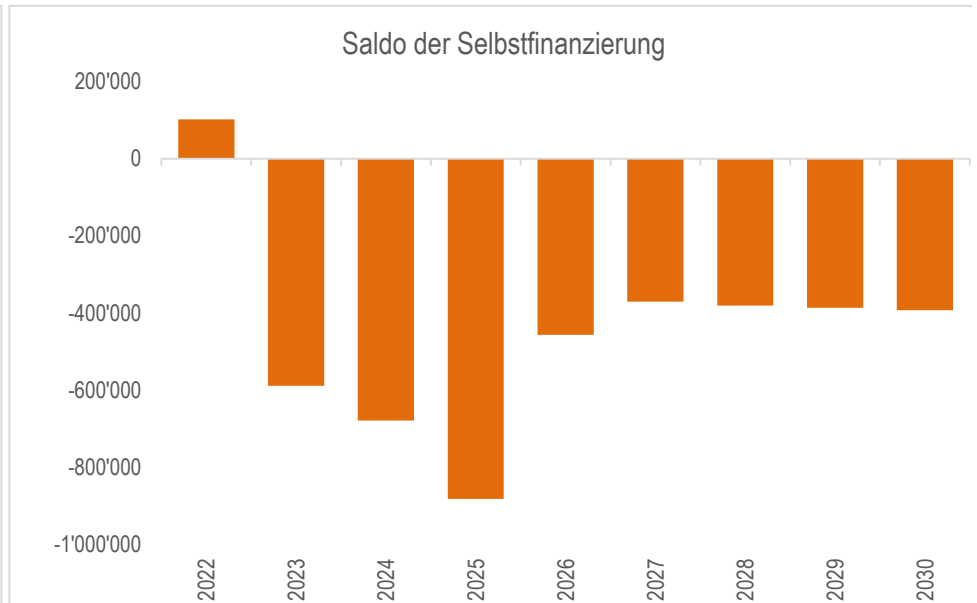
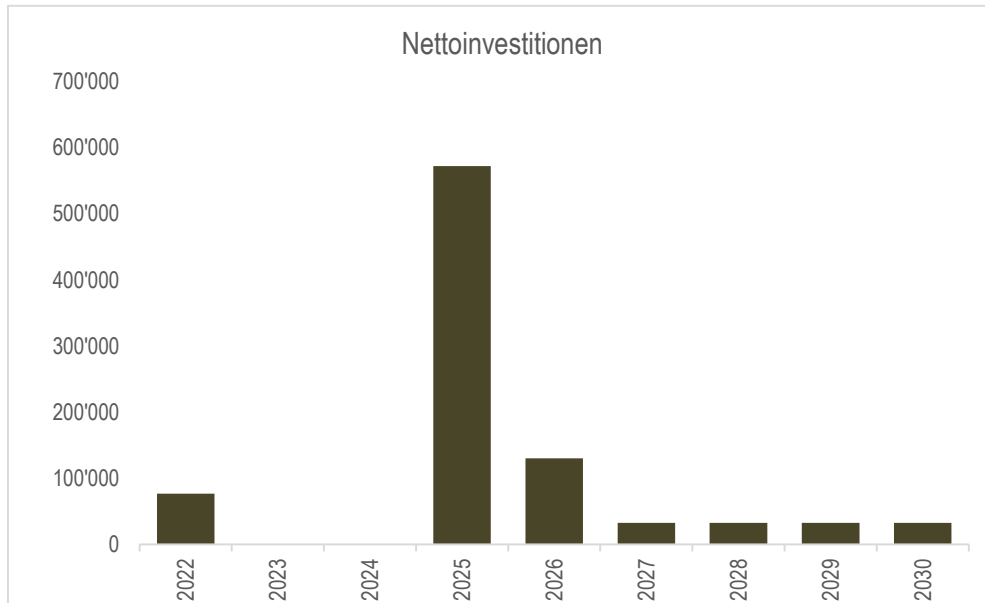
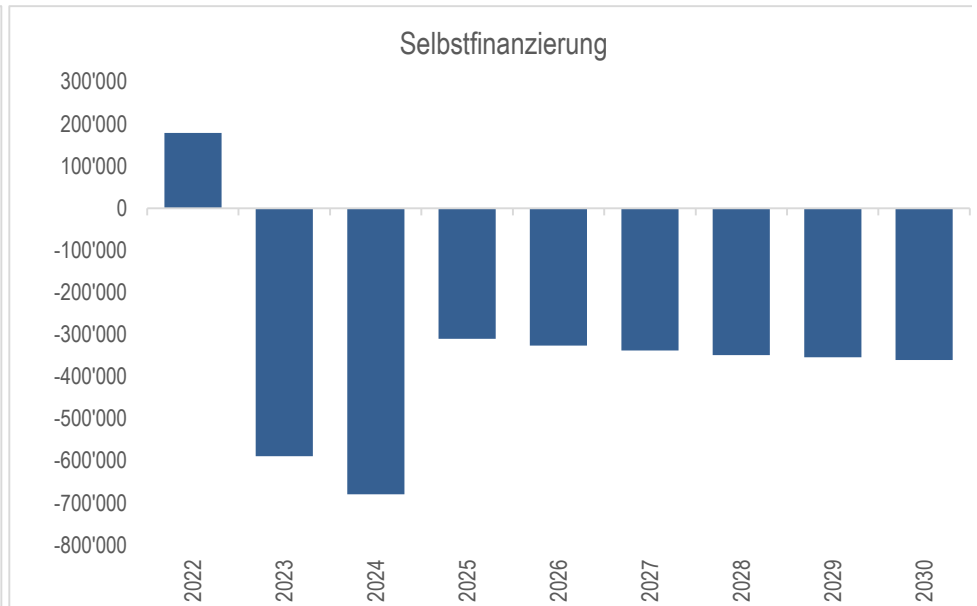
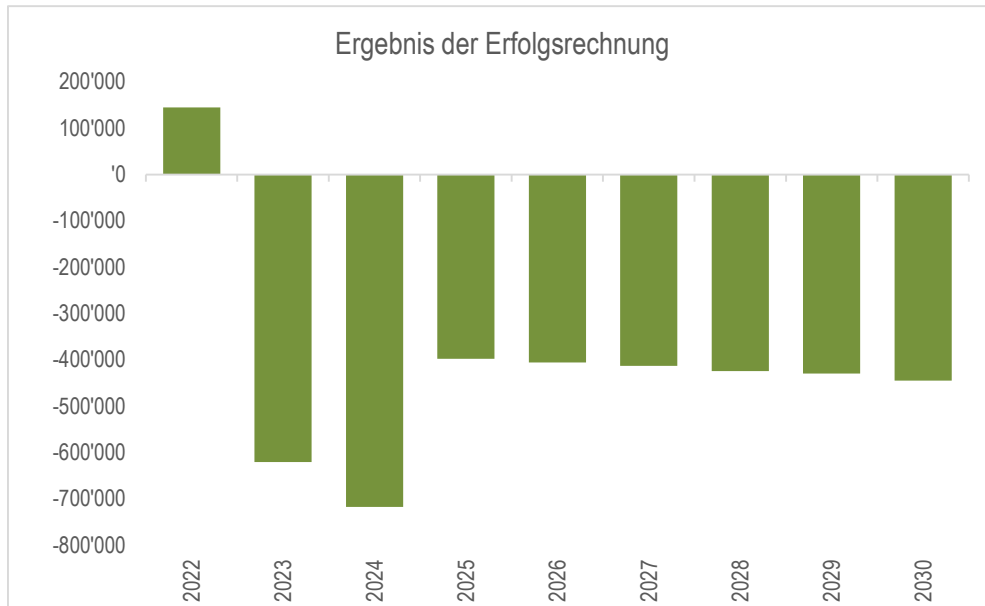
Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>3'671'233</b>	<b>3'050'793</b>	<b>2'333'183</b>	<b>1'935'683</b>	<b>1'529'883</b>	<b>1'116'683</b>	<b>695'339</b>	<b>652'439</b>	<b>600'839</b>
10 Finanzvermögen	3'365'494	2'775'054	2'087'444	1'205'144	748'744	378'444			
14 Verwaltungsvermögen	305'739	275'739	245'739	730'539	781'139	738'239	695'339	652'439	600'839
<b>PASSIVEN</b>	<b>3'671'233</b>	<b>3'050'793</b>	<b>2'333'183</b>	<b>1'935'683</b>	<b>1'529'883</b>	<b>1'116'683</b>	<b>695'339</b>	<b>652'439</b>	<b>600'839</b>
20 Fremdkapital							2'756	389'156	782'156
20 Fremdkapital allgemein							2'756	389'156	782'156
204 Passive Rechnungsabgrenzungen									
206/201 Finanzverbindlichkeiten									
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK									
29 Eigenkapital	3'671'233	3'050'793	2'333'183	1'935'683	1'529'883	1'116'683	692'583	263'283	-181'317
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.									
293 Vorfinanzierungen									
294 Reserven									
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen									
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'671'233	3'050'793	2'333'183	1'935'683	1'529'883	1'116'683	692'583	263'283	-181'317



**Abfallbewirtschaftung** Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	144'999	-620'440	-717'610	-397'500	-405'800	-413'200	-424'100	-429'300	-444'600
Buchgewinne Finanzvermögen									
Einlagen in SF									
Entnahmen aus SF									
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>144'999</b>	<b>-620'440</b>	<b>-717'610</b>	<b>-397'500</b>	<b>-405'800</b>	<b>-413'200</b>	<b>-424'100</b>	<b>-429'300</b>	<b>-444'600</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	144'999	-620'440	-717'610	-397'500	-405'800	-413'200	-424'100	-429'300	-444'600
+ planmässige Abschreibungen	33'805	31'500	38'500	87'200	79'400	75'400	75'400	75'400	84'100
+ ausserplanmässige Abschreibungen									
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen									
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen									
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>178'804</b>	<b>-588'940</b>	<b>-679'110</b>	<b>-310'300</b>	<b>-326'400</b>	<b>-337'800</b>	<b>-348'700</b>	<b>-353'900</b>	<b>-360'500</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	178'804	-588'940	-679'110	-310'300	-326'400	-337'800	-348'700	-353'900	-360'500
- Buchgewinne Finanzvermögen									
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	76'735			572'000	130'000	32'500	32'500	32'500	32'500
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen									
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>102'069</b>	<b>-588'940</b>	<b>-679'110</b>	<b>-882'300</b>	<b>-456'400</b>	<b>-370'300</b>	<b>-381'200</b>	<b>-386'400</b>	<b>-393'000</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>3'671'233</b>	<b>3'050'793</b>	<b>2'333'183</b>	<b>1'935'683</b>	<b>1'529'883</b>	<b>1'116'683</b>	<b>692'583</b>	<b>263'283</b>	<b>-181'317</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>3'671'233</b>	<b>3'050'793</b>	<b>2'333'183</b>	<b>1'935'683</b>	<b>1'529'883</b>	<b>1'116'683</b>	<b>692'583</b>	<b>263'283</b>	<b>-181'317</b>
<b>TOTAL Steuern</b>									
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>									
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>305'739</b>	<b>275'739</b>	<b>245'739</b>	<b>730'539</b>	<b>781'139</b>	<b>738'239</b>	<b>695'339</b>	<b>652'439</b>	<b>600'839</b>
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2022</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>									
Selbstfinanzierungsgrad	233.01%	-1.00%	-1.00%	-54.25%	-251.08%	-1039.38%	-1072.92%	-1088.92%	-1109.23%
Zinsbelastungsanteil	-0.88%	-0.79%	-1.15%	-0.21%	-0.12%	-0.07%	-0.03%	0.07%	0.22%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-188	-155	-115	-66	-41	-20	0	20	41
Selbstfinanzierungsanteil	8.92%	-39.07%	-44.75%	-16.04%	-16.69%	-17.09%	-17.46%	-17.53%	-17.68%
Kapitaldienstanteil	0.81%	1.30%	1.38%	4.30%	3.94%	3.74%	3.75%	3.81%	4.34%
Bruttoverschuldungsanteil							0.14%	19.28%	38.35%
Investitionsanteil	3.99%			20.28%	5.38%	1.38%	1.37%	1.35%	1.34%
Nettozinsbelastungsanteil	-0.88%	-0.79%	-1.16%	-0.21%	-0.12%	-0.07%	-0.03%	0.07%	0.22%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner									
Bilanzüberschussquotient									
Kostendeckungsgrad	107.71%	71.04%	68.18%	82.98%	82.83%	82.72%	82.49%	82.46%	82.10%
Werterhaltungsquote									



## **2.2.WASSERVERSORGUNG**

## Wasserversorgung

Finanzplan vom 26.10.2023

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>819'456</b>	<b>704'480</b>	<b>663'130</b>	<b>1'003'300</b>	<b>948'400</b>	<b>901'600</b>	<b>857'700</b>	<b>822'000</b>	<b>177'200</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-4'360'488</b>	<b>-4'511'470</b>	<b>-4'601'870</b>	<b>-4'694'300</b>	<b>-4'750'400</b>	<b>-4'810'800</b>	<b>-4'857'800</b>	<b>-4'897'700</b>	<b>-4'987'000</b>
30	Personalaufwand	-527'923	-545'140	-588'270	-597'100	-606'100	-613'900	-621'900	-628'100	-634'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-242'342	-344'300	-347'550	-354'500	-361'600	-368'100	-373'800	-378'500	-383'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-882'238	-897'000	-890'000	-901'500	-901'000	-912'300	-912'800	-914'200	-959'600
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-946'250	-958'000	-958'000	-994'200	-1'005'200	-1'014'100	-1'020'700	-1'027'800	-1'040'100
36	Transferaufwand	-1'761'734	-1'767'030	-1'818'050	-1'847'000	-1'876'500	-1'902'400	-1'928'600	-1'949'100	-1'969'700
37	Durchlaufende Beiträge									
39	Interne Verrechnungen									
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>4'615'013</b>	<b>4'672'280</b>	<b>4'703'000</b>	<b>5'063'300</b>	<b>5'063'800</b>	<b>5'076'100</b>	<b>5'077'600</b>	<b>5'080'000</b>	<b>5'126'400</b>
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	3'340	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
42	Entgelte	3'729'434	3'773'780	3'811'500	4'160'300	4'161'300	4'162'300	4'163'300	4'164'300	4'165'300
43	Verschiedene Erträge									
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	882'238	897'000	890'000	901'500	901'000	912'300	912'800	914'200	959'600
46	Transferertrag									
47	Durchlaufende Beiträge									
49	Interne Verrechnungen									
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>254'525</b>	<b>160'810</b>	<b>101'130</b>	<b>369'000</b>	<b>313'400</b>	<b>265'300</b>	<b>219'800</b>	<b>182'300</b>	<b>139'400</b>
34	Finanzaufwand	-64'667	-96'330	-70'000						
44	Finanzertrag	9'598	20'000	12'000	14'300	15'000	16'300	17'900	19'700	20'800
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-55'069</b>	<b>-76'330</b>	<b>-58'000</b>	<b>14'300</b>	<b>15'000</b>	<b>16'300</b>	<b>17'900</b>	<b>19'700</b>	<b>20'800</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>199'456</b>	<b>84'480</b>	<b>43'130</b>	<b>383'300</b>	<b>328'400</b>	<b>281'600</b>	<b>237'700</b>	<b>202'000</b>	<b>160'200</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand									
48	Ausserordentlicher Ertrag	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	17'000
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>620'000</b>	<b>17'000</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>819'456</b>	<b>704'480</b>	<b>663'130</b>	<b>1'003'300</b>	<b>948'400</b>	<b>901'600</b>	<b>857'700</b>	<b>822'000</b>	<b>177'200</b>

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-38'271'252</b>	<b>-13'091'466</b>	<b>-1'321'837</b>	<b>-2'752'412</b>	<b>-2'596'593</b>	<b>-1'762'587</b>	<b>-1'415'058</b>	<b>-1'060'766</b>	<b>-1'139'095</b>	<b>-1'967'562</b>	<b>-11'163'876</b>
<b>W</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>		<b>-38'271'252</b>	<b>-13'091'466</b>	<b>-1'321'837</b>	<b>-2'752'412</b>	<b>-2'596'593</b>	<b>-1'762'587</b>	<b>-1'415'058</b>	<b>-1'060'766</b>	<b>-1'139'095</b>	<b>-1'967'562</b>	<b>-11'163'876</b>
<b>Neu</b>	<b>Neuinvestitionen:</b>		<b>-3'173'420</b>	<b>-769'845</b>	<b>-50'000</b>	<b>-550'000</b>	<b>-330'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>-250'000</b>	<b>-265'000</b>	<b>-270'000</b>	<b>-323'575</b>	<b>-165'000</b>
5102 / 470.5031.02	P Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Wasser (Rest = Verbindung Eschenweg - Rütliweg)	1	-2'323'420	-769'845	-30'000	-50'000	-300'000	-200'000	-250'000	-250'000	-250'000	-223'575	
5103	B2 Perimeter "Ringstrasse" (Bern-/Güterstrasse bis Ringstrasse)	3	-300'000							-15'000	-20'000	-100'000	-165'000
5104	A1 Perimeter "KABLAN" (Neue öffentliche Wasserleitung und Löschutz für Halle A+B)	2	-550'000		-20'000	-500'000	-30'000						
<b>Ers</b>	<b>Ersatzinvestitionen:</b>		<b>-35'097'832</b>	<b>-12'321'621</b>	<b>-1'271'837</b>	<b>-2'202'412</b>	<b>-2'266'593</b>	<b>-1'562'587</b>	<b>-1'165'058</b>	<b>-795'766</b>	<b>-869'095</b>	<b>-1'643'987</b>	<b>-10'998'876</b>
5201 / 470.5031.03	P Investitionen gem. Rahmenkredit 1 "Ersatz Wasser 2009- 2013"	1	-13'011'152	-11'267'681	-171'157	-160'372	-367'233	-360'837	-296'688	-80'186	-11'455	-126'007	-169'536
5202 / 470.5031.01	P Bernstrasse West, Erneuerung Wasser (Bahnhofunterführung - Dreieck)	1	-1'232'340	-729'610	-30'000	-100'000	-300'000	-72'730					
5205 / 470.5031.09	B2 Perimeter "Blankweg" (Bernstrasse - Oberdorfstrasse) + Perimeter "Blankweg II" (Blankweg 11a - 25 - 37a - 45)	3	-840'300	-78'310	-250'000	-460'000	-51'990						
5206	B2 Leitungersatz ab Waldeck bis Rütli	3	-224'000		-15'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-9'000		
5207	B2 Investitionen Rahmenkredit "Ersatz Wasser 2025-2030"	3	-4'921'080		-22'090	-11'040	-183'370	-243'020	-88'370	-90'580	-249'640	-1'201'830	-2'831'140
5210 / 470.5031.80	P Tram Bern-Ostermundigen, Rahmenkredit Ersatz Wasserleitungen	1	-3'148'150		-60'000	-60'000	-600'000	-570'000	-570'000	-570'000	-570'000	-148'150	
5212	B2 Perimeter "Schiessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	3	-168'000		-10'000	-6'000	-6'000	-76'000	-70'000				
5213	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil Ost)" (Sportplatz/SanSiro) (Rütliweg)	3	-215'000		-15'000	-150'000	-50'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-38'271'252</b>	<b>-13'091'466</b>	<b>-1'321'837</b>	<b>-2'752'412</b>	<b>-2'596'593</b>	<b>-1'762'587</b>	<b>-1'415'058</b>	<b>-1'060'766</b>	<b>-1'139'095</b>	<b>-1'967'562</b>	<b>-11'163'876</b>
5213	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil West)" (Sportplatz/SanSiro) (Ahornstrasse)	3	-235'000		-5'000	-20'000	-160'000						-50'000
5215	B3 Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - 7)	3	-50'000		-5'000	-45'000							
5216	B3 Perimeter "Unterdorfstrasse" (Bernstrasse - Nobsstrasse)	3	-340'000							-15'000	-19'000	-153'000	-153'000
5222	B3 Perimeter "Hagackerweg" (Hagackerweg 4 bis 23)	3	-357'000								-10'000	-10'000	-337'000
5223	B2 Perimeter "Tramwendeschleufe TBO" (Anpassung der Leitungen Seite Rütliweg)	3	-420'000		-20'000		-150'000	-150'000	-100'000				
5224	C2 Perimeter "Lötschenbach-Freilegung Abschnitt Mitteldorf" (exkl. Landerwerb, Leitungssicherung, Bachleitungen und Freilegung Bach)	4	-7'395'000										-7'395'000
5225 / 470.5031.20	C2 Perimeter "Oberer Flurweg" + Perimeter "Ring Oberer Flurweg"	4	-610'030	-211'440	-348'590	-50'000							
5226 / 470.5031.21	C2 Perimeter "Rörswilstrasse" (Wiesenstrasse - Rörswilstrasse 46)	4	-608'170	-10'260	-150'000	-365'000	-82'910						
5227 / 470.5031.22	C2 Perimeter "Wiesenstrasse" + Perimeter "Bernstrasse/Wiesenstrasse"	4	-900'650	-11'800	-150'000	-635'000	-103'850						
5228 / 470.5031.23	C2 Perimeter "Birkenweg" (Birkenweg 5 - Tiefenmöslstrasse 3)	4	-353'760	-12'520	-20'000	-100'000	-171'240	-50'000					
5243	B3 Perimeter "Zossstrasse II" (Zossstrasse 7, 11a, 15 + Obere Zollgasse 1-7) (Teilprojekt ist abgeschlossen)	3	-68'200									-5'000	-63'200

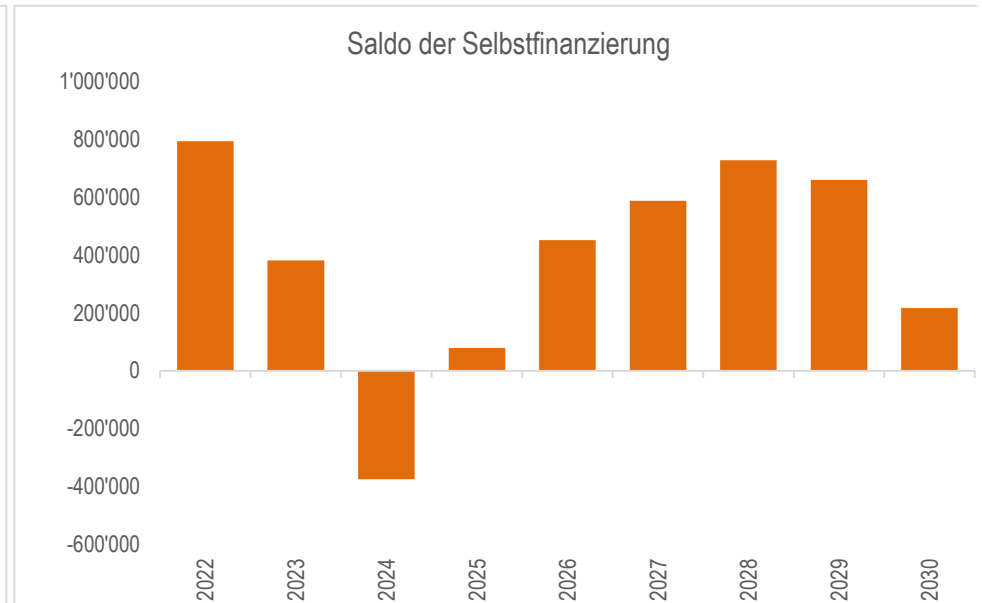
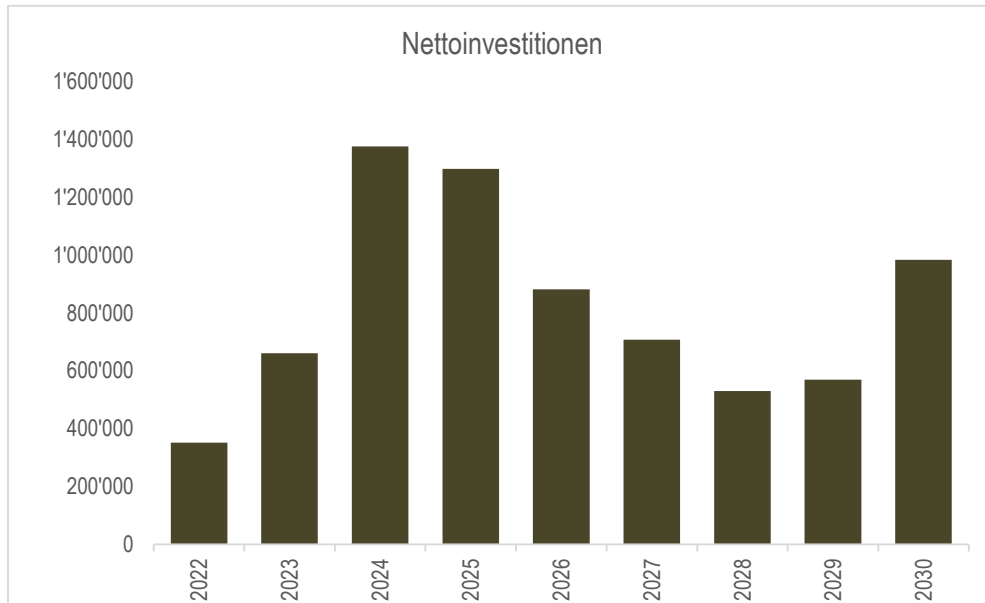
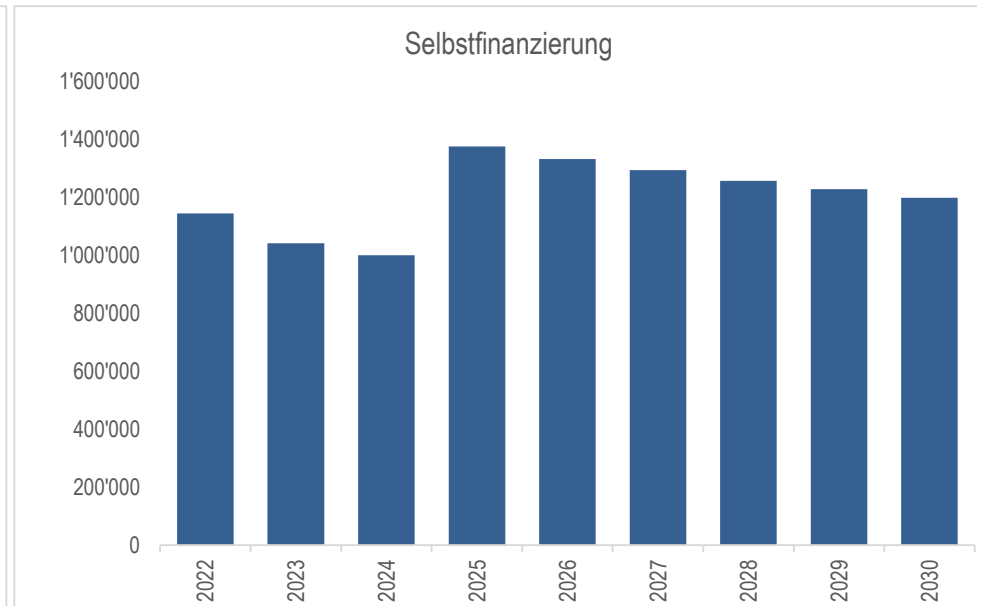
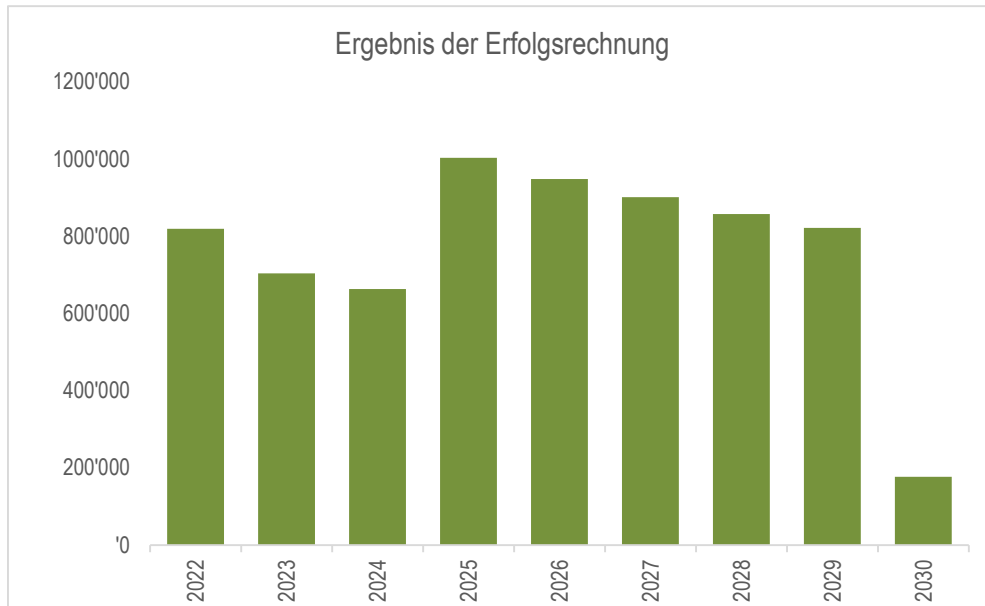
## Wasserversorgung

Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>14'485'754</b>	<b>14'631'234</b>	<b>14'742'364</b>	<b>15'218'364</b>	<b>15'650'964</b>	<b>16'034'364</b>	<b>16'379'964</b>	<b>16'695'564</b>	<b>16'936'264</b>
10 Finanzvermögen	917'703	1'278'065	894'189	973'392	1'425'698	2'013'869	2'741'886	3'402'138	3'618'656
14 Verwaltungsvermögen	13'568'051	13'353'169	13'848'175	14'244'972	14'225'266	14'020'495	13'638'078	13'293'426	13'317'608
<b>PASSIVEN</b>	<b>14'485'754</b>	<b>14'631'234</b>	<b>14'742'364</b>	<b>15'218'364</b>	<b>15'650'964</b>	<b>16'034'364</b>	<b>16'379'964</b>	<b>16'695'564</b>	<b>16'936'264</b>
20 Fremdkapital									
20 Fremdkapital allgemein									
204 Passive Rechnungsabgrenzungen									
206/201 Finanzverbindlichkeiten									
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK									
29 Eigenkapital	<b>14'485'754</b>	<b>14'631'234</b>	<b>14'742'364</b>	<b>15'218'364</b>	<b>15'650'964</b>	<b>16'034'364</b>	<b>16'379'964</b>	<b>16'695'564</b>	<b>16'936'264</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	4'357'000	3'737'000	3'117'000	2'497'000	1'877'000	1'257'000	637'000	17'000	
293 Vorfinanzierungen	2'703'909	2'764'909	2'832'909	2'925'609	3'029'809	3'131'609	3'239'509	3'353'109	3'433'609
294 Reserven									
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen									
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'424'845	8'129'325	8'792'455	9'795'755	10'744'155	11'645'755	12'503'455	13'325'455	13'502'655

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	263'467	145'480	111'130	476'000	432'600	383'400	345'600	315'600	240'700
Buchgewinne Finanzvermögen									
Einlagen in SF	-946'250	-958'000	-958'000	-994'200	-1'005'200	-1'014'100	-1'020'700	-1'027'800	-1'040'100
Entnahmen aus SF	1'502'238	1'517'000	1'510'000	1'521'500	1'521'000	1'532'300	1'532'800	1'534'200	976'600
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>819'456</b>	<b>704'480</b>	<b>663'130</b>	<b>1'003'300</b>	<b>948'400</b>	<b>901'600</b>	<b>857'700</b>	<b>822'000</b>	<b>177'200</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	819'456	704'480	663'130	1'003'300	948'400	901'600	857'700	822'000	177'200
+ planmässige Abschreibungen	882'238	897'000	890'000	901'500	901'000	912'300	912'800	914'200	959'600
+ ausserplanmässige Abschreibungen									
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	946'250	958'000	958'000	994'200	1'005'200	1'014'100	1'020'700	1'027'800	1'040'100
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'502'238	1'517'000	1'510'000	1'521'500	1'521'000	1'532'300	1'532'800	1'534'200	976'600
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>1'145'706</b>	<b>1'042'480</b>	<b>1'001'130</b>	<b>1'377'500</b>	<b>1'333'600</b>	<b>1'295'700</b>	<b>1'258'400</b>	<b>1'229'800</b>	<b>1'200'300</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'145'706	1'042'480	1'001'130	1'377'500	1'333'600	1'295'700	1'258'400	1'229'800	1'200'300
- Buchgewinne Finanzvermögen									
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	351'405	660'919	1'376'206	1'298'297	881'294	707'529	530'383	569'548	983'782
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen									
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>794'301</b>	<b>381'561</b>	<b>-375'076</b>	<b>79'203</b>	<b>452'306</b>	<b>588'171</b>	<b>728'017</b>	<b>660'252</b>	<b>216'518</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>7'424'845</b>	<b>8'129'325</b>	<b>8'792'455</b>	<b>9'795'755</b>	<b>10'744'155</b>	<b>11'645'755</b>	<b>12'503'455</b>	<b>13'325'455</b>	<b>13'502'655</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>14'485'754</b>	<b>14'631'234</b>	<b>14'742'364</b>	<b>15'218'364</b>	<b>15'650'964</b>	<b>16'034'364</b>	<b>16'379'964</b>	<b>16'695'564</b>	<b>16'936'264</b>
<b>TOTAL Steuern</b>									
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>									
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'568'051</b>	<b>13'353'169</b>	<b>13'848'175</b>	<b>14'244'972</b>	<b>14'225'266</b>	<b>14'020'495</b>	<b>13'638'078</b>	<b>13'293'426</b>	<b>13'317'608</b>
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2022</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>									
Selbstfinanzierungsgrad	326.04%	157.73%	72.75%	106.10%	151.32%	183.13%	237.26%	215.93%	122.01%
Zinsbelastungsanteil	1.05%	1.44%	1.09%	-0.25%	-0.26%	-0.29%	-0.31%	-0.34%	-0.40%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-51	-71	-49	-53	-78	-108	-145	-179	-189
Selbstfinanzierungsanteil	21.85%	19.62%	18.77%	24.19%	23.41%	22.70%	22.04%	21.53%	23.28%
Kapitaldienstanteil	17.87%	18.32%	17.77%	15.58%	15.56%	15.70%	15.67%	15.66%	18.21%
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>									
Investitionsanteil	12.71%	19.36%	32.77%	31.69%	23.66%	19.70%	15.35%	16.16%	24.77%
Nettozinsbelastungsanteil	1.48%	2.02%	1.52%	-0.34%	-0.36%	-0.39%	-0.43%	-0.47%	-0.50%
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>									
<b>Bilanzüberschussquotient</b>									
Kostendeckungsgrad	118.52%	115.29%	114.19%	121.37%	119.96%	118.74%	117.66%	116.78%	103.55%
Werterhaltungsquote	4.06%	4.19%	4.39%	4.62%	4.86%	5.08%	5.30%	5.54%	5.76%





## **2.3.ABWASSERENTSORGUNG**

## Abwasserentsorgung

Finanzplan vom 26.10.2023

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>227'379</b>	<b>-263'240</b>	<b>-476'590</b>	<b>-4'870</b>	<b>-129'070</b>	<b>-152'970</b>	<b>-191'070</b>	<b>-232'970</b>	<b>-270'270</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-4'986'360</b>	<b>-6'625'640</b>	<b>-5'753'890</b>	<b>-6'965'770</b>	<b>-7'107'970</b>	<b>-7'197'470</b>	<b>-7'253'370</b>	<b>-7'300'670</b>	<b>-7'450'170</b>
30	Personalaufwand	-478'523	-448'380	-485'860	-493'100	-500'500	-507'100	-513'600	-518'800	-524'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-229'427	-416'630	-409'780	-418'000	-426'300	-434'000	-440'700	-446'200	-451'800
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-72'814	-65'200	-74'200	-68'400	-74'700	-128'800	-131'900	-122'000	-218'200
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'412'500	-2'594'000	-1'594'000	-2'606'200	-2'658'400	-2'684'800	-2'704'500	-2'722'700	-2'736'900
36	Transferaufwand	-2'793'097	-3'101'430	-3'190'050	-3'380'070	-3'448'070	-3'442'770	-3'462'670	-3'490'970	-3'519'270
37	Durchlaufende Beiträge									
39	Interne Verrechnungen									
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>5'114'106</b>	<b>6'300'500</b>	<b>5'179'700</b>	<b>6'913'200</b>	<b>6'932'500</b>	<b>6'999'600</b>	<b>7'015'700</b>	<b>7'018'800</b>	<b>7'128'000</b>
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen									
42	Entgelte	5'041'293	6'235'300	5'105'500	6'844'800	6'857'800	6'870'800	6'883'800	6'896'800	6'909'800
43	Verschiedene Erträge									
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	72'814	65'200	74'200	68'400	74'700	128'800	131'900	122'000	218'200
46	Transferertrag									
47	Durchlaufende Beiträge									
49	Interne Verrechnungen									
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>127'746</b>	<b>-325'140</b>	<b>-574'190</b>	<b>-52'570</b>	<b>-175'470</b>	<b>-197'870</b>	<b>-237'670</b>	<b>-281'870</b>	<b>-322'170</b>
34	Finanzaufwand	-2'367	-2'300	-2'400	-2'400	-2'500	-2'500	-2'500	-2'600	-2'600
44	Finanzertrag	102'000	64'200	100'000	50'100	48'900	47'400	49'100	51'500	54'500
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>99'633</b>	<b>61'900</b>	<b>97'600</b>	<b>47'700</b>	<b>46'400</b>	<b>44'900</b>	<b>46'600</b>	<b>48'900</b>	<b>51'900</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>227'379</b>	<b>-263'240</b>	<b>-476'590</b>	<b>-4'870</b>	<b>-129'070</b>	<b>-152'970</b>	<b>-191'070</b>	<b>-232'970</b>	<b>-270'270</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand									
48	Ausserordentlicher Ertrag									
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>									
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>227'379</b>	<b>-263'240</b>	<b>-476'590</b>	<b>-4'870</b>	<b>-129'070</b>	<b>-152'970</b>	<b>-191'070</b>	<b>-232'970</b>	<b>-270'270</b>

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-54'268'230</b>	<b>-12'634'720</b>	<b>-1'210'570</b>	<b>-1'964'950</b>	<b>-3'859'680</b>	<b>-8'348'760</b>	<b>-4'222'480</b>	<b>-3'155'780</b>	<b>-2'910'520</b>	<b>-2'276'770</b>	<b>-13'684'000</b>
<b>A</b>	<b>ABWASSERENTSORGUNG</b>		<b>-54'268'230</b>	<b>-12'634'720</b>	<b>-1'210'570</b>	<b>-1'964'950</b>	<b>-3'859'680</b>	<b>-8'348'760</b>	<b>-4'222'480</b>	<b>-3'155'780</b>	<b>-2'910'520</b>	<b>-2'276'770</b>	<b>-13'684'000</b>
<b>Neu</b>	<b>Neuinvestitionen:</b>		<b>-12'811'530</b>	<b>-1'089'340</b>	<b>-144'000</b>	<b>-437'000</b>	<b>-1'357'000</b>	<b>-2'282'000</b>	<b>-281'960</b>	<b>-52'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>-38'630</b>	<b>-7'077'600</b>
5302 / 480.5032.03	P Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Kanalisation	1	-1'500'930	-1'089'340	-10'000	-20'000	-90'000	-90'000	-94'960	-40'000	-40'000	-26'630	
5303	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil West)" vormals "Schiessplatzweg Ost" (Sportplatz/Sansiro) -> in Abhängigkeit von Projekt San Siro	3	-1'400'000		-50'000	-300'000	-950'000	-50'000					-50'000
5304	B1 Perimeter "Trennbauwerk Pappelweg - Nobsstrasse" (Anpassung Hydraulik und Neubau Trennbauwerk)	3	-150'000		-10'000	-5'000	-5'000	-130'000					
5305	B2 Perimeter "HotSpot Tell" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-1'650'000		-10'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-1'605'000
5306	B2 Perimeter "HotSpot Dreieck" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-730'000		-4'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-712'000
5307	B2 Perimeter "HotSpot Bahnhof" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-4'755'600		-10'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-4'710'600
5308	B1 Perimeter "Tramwendeschleife Neubau Hochbau" (Projekt HB)	3	-2'625'000		-50'000	-100'000	-300'000	-2'000'000	-175'000				
<b>Ers</b>	<b>Ersatzinvestitionen:</b>		<b>-41'456'700</b>	<b>-11'545'380</b>	<b>-1'066'570</b>	<b>-1'527'950</b>	<b>-2'502'680</b>	<b>-6'066'760</b>	<b>-3'940'520</b>	<b>-3'103'780</b>	<b>-2'858'520</b>	<b>-2'238'140</b>	<b>-6'606'400</b>
5401 / 480.5032.04	P Investitionen gem. Rahmenkredit 1 "Ersatz Abwasser 2009-2014"	1	-13'475'840	-9'757'850	-30'140	-161'910	-161'990	-431'760	-863'510	-863'510	-863'520	-259'050	-82'600
5402 / 480.5032.01	P Bernstrasse West, Erneuerung Kanalisation (Bahnhofunterführung - Dreieck)	1	-2'490'710	-944'760	-60'000	-150'000	-550'000	-550'000	-235'950				
5404	B3 GEP 2032 (Überarbeitung 2030 - 2032; GEP ist alle 10-15 Jahre zu Überarbeiten)	3	-300'000									-100'000	-200'000
5405 / 480.5032.13	B2 Perimeter "Blankweg"	3	-40'000	-18'960	-17'000	-4'040							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-54'268'230</b>	<b>-12'634'720</b>	<b>-1'210'570</b>	<b>-1'964'950</b>	<b>-3'859'680</b>	<b>-8'348'760</b>	<b>-4'222'480</b>	<b>-3'155'780</b>	<b>-2'910'520</b>	<b>-2'276'770</b>	<b>-13'684'000</b>
5406	B2 Leitungersatz ab Waldeck bis Rüti (Zusammenhang mit Tram-Bau)	3	-4'120'500		-50'000	-50'000	-520'000	-850'000	-850'000	-850'000	-850'000	-100'500	
5410 / 480.5032.80	P Tram Bern - Ostermündigen; Rahmenkredit Ersatz Abwasserleitungen	1	-4'166'670	-3'080	-60'000	-100'000	-400'000	-875'000	-875'000	-875'000	-875'000	-103'590	
5411 / 480.5032.18	P Perimeter "Rörswilstrasse" (Wiesenstrasse - Rörswilstrasse 5)	1	-833'800	-695'370	-138'430								
5415	B3 Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - Lötschenbach-Kanal)	3	-300'000		-15'000	-5'000	-10'000	-135'000	-135'000				
5417	B3 Sanierungsmassnahmen GEP 2020	3	-2'484'000										-2'484'000
5418 / 480.5032.16	P Erforderliche Sanierung regional relevanter Kanäle vor Übergabe an ARA Worblental	1	-604'260	-96'990	-110'000				-200'000	-197'270			
5419	B1 Zustandserfassung mit Kanalfernsehen (alle 10 Jahre, nächstes Mal 2020-2023)	3	-545'000	-13'940	-50'000	-115'000	-100'000	-100'000	-116'060	-50'000			
5420	B2 Perimeter "Schliessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	3	-288'000		-15'000	-5'000	-20'000	-100'000	-100'000	-48'000			
5421	B2 Perimeter "Tramwendeschlaufe TBO" (Anpassung der Leitungen Seite Rütliweg)	3	-660'000		-30'000	-30'000	-245'000	-245'000	-110'000				
5422	C6 Perimeter "Lötschenbach-Freilegung Abschnitt Mitteldorf" (Projekt TB N+L) (exkl. Landerwerb, Leitungssicherung, Bachleitungen und Freilegung Bach)	4	-1'222'500										-1'222'500
5423	B1 Perimeter "Sammelkanal" (vor Umfahrungsstrasse) (parallel zum Hauptkanal/Lötschenbachkanal) --> auf d=400/500 mm	3	-395'000		-25'000	-15'000	-25'000	-300'000	-30'000				
5424	B2 Perimeter "Forelstrasse" (Forelstrasse 31a - Forelstrasse 56) --> auf d=1250 mm	3	-3'315'600							-50'000	-100'000	-1'500'000	-1'665'600
5425	B2 Perimeter "Parkstrasse" (Vermaschung) --> auf d=800 mm	3	-658'000		-76'000	-482'000	-100'000						

Gemeinde Ostermündigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2024 – 2030											26.09.2023
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 26.10.2023											
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-54'268'230</b>	<b>-12'634'720</b>	<b>-1'210'570</b>	<b>-1'964'950</b>	<b>-3'859'680</b>	<b>-8'348'760</b>	<b>-4'222'480</b>	<b>-3'155'780</b>	<b>-2'910'520</b>	<b>-2'276'770</b>	<b>-13'684'000</b>
5426	B3 Perimeter "Oberer Flurweg II" (Vergrößerung Kanalisation --> ist schon Teilsaniert)	3	-155'000		-10'000								-145'000
5428	B1 "Problematik: Rechnerische Überlast in der Kanalisation" --> Kontrollmessung in den einzelnen Kanalisationsabschnitten: Position 5, 7 bis 20	3	-150'000		-150'000								
5429	B1 ggf. Ersatz Rechteckkanal (3'300'000) anstelle Sanierung, vor Übergabe an ARA Worblental + GEP-Massnahmen	3	-2'755'000		-100'000	-50'000	-150'000	-2'255'000	-200'000				
5430 / 480.5032.39	B1 Perimeter "Deisswil, Sanierung Umfahungsstrasse (Bernstr.-Gümligentalstr.)	3	-380'690		-100'000	-200'000	-80'690						
5431 / 480.5032.33	B1 Perimeter "Oberer Flurweg" (Oberer Flurweg 114 - Oberer Flurweg 120)	3	-206'130	-14'430	-20'000								-171'700
5434	B1 Perimeter "Hohlenweg-Bernstrasse" (Inlining Sauberabwasserleitung, Schachtsanierungen)	3	-140'000		-10'000	-110'000	-20'000						
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf dringend 0-2 Jahre)	3	-170'000			-50'000	-120'000						
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf kurzfristig 3-4 Jahre)	3	-450'000					-225'000	-225'000				
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf mittelfristig 5-7 Jahre)	3	-515'000							-170'000	-170'000	-175'000	
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf langfristig 8-10 Jahre)	3	-635'000										-635'000

## Abwasserentsorgung

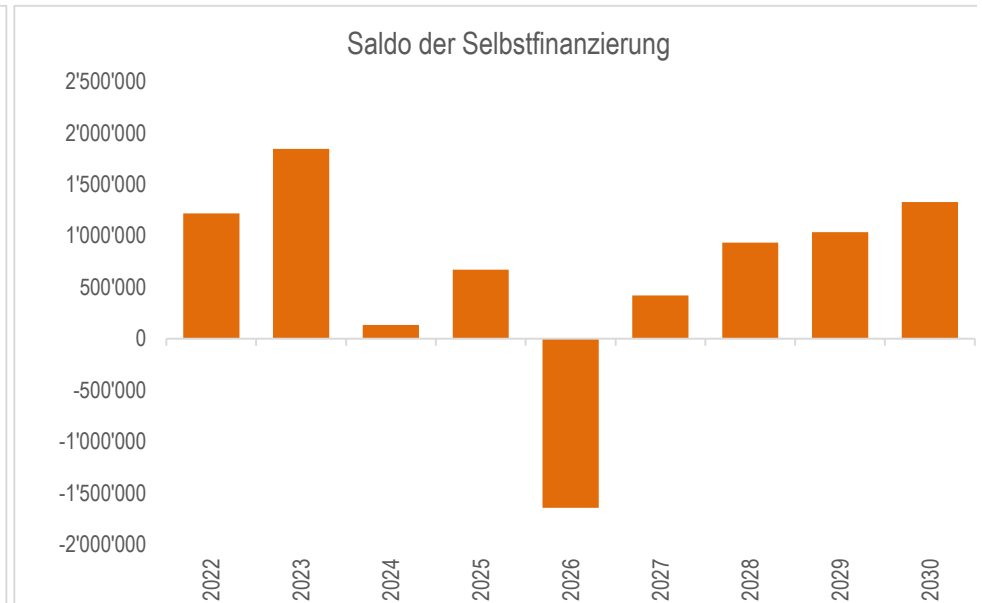
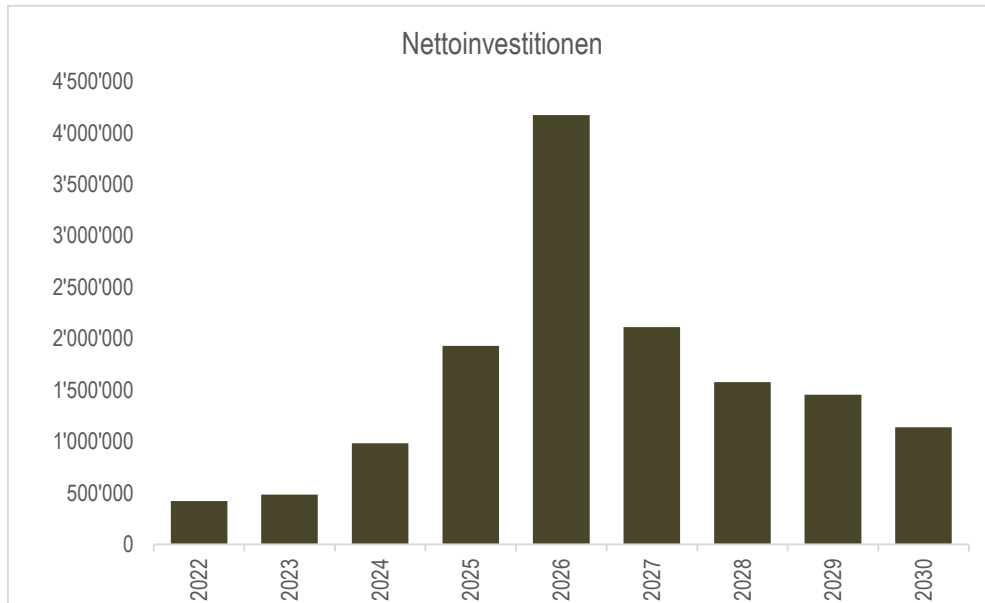
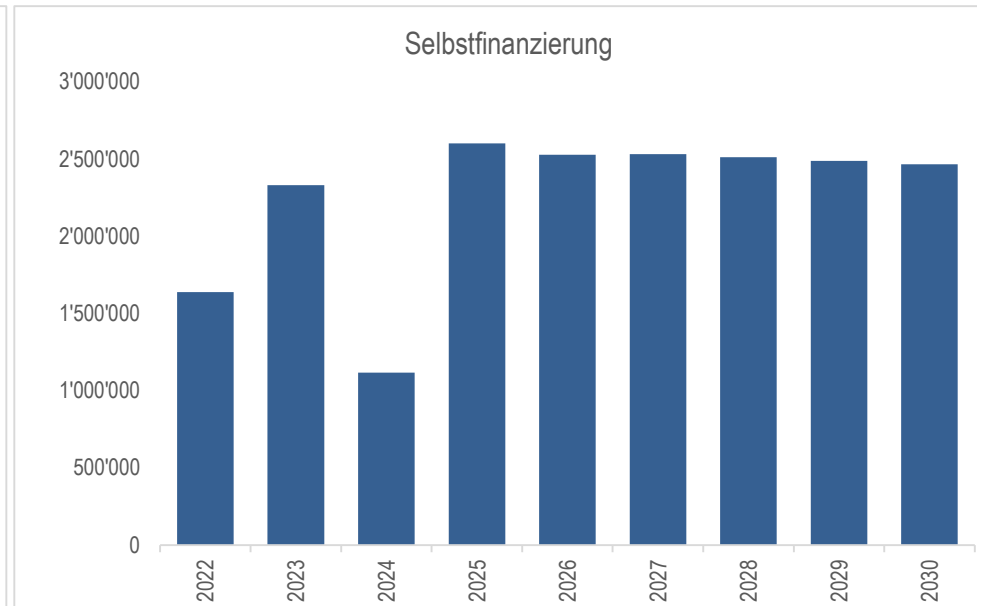
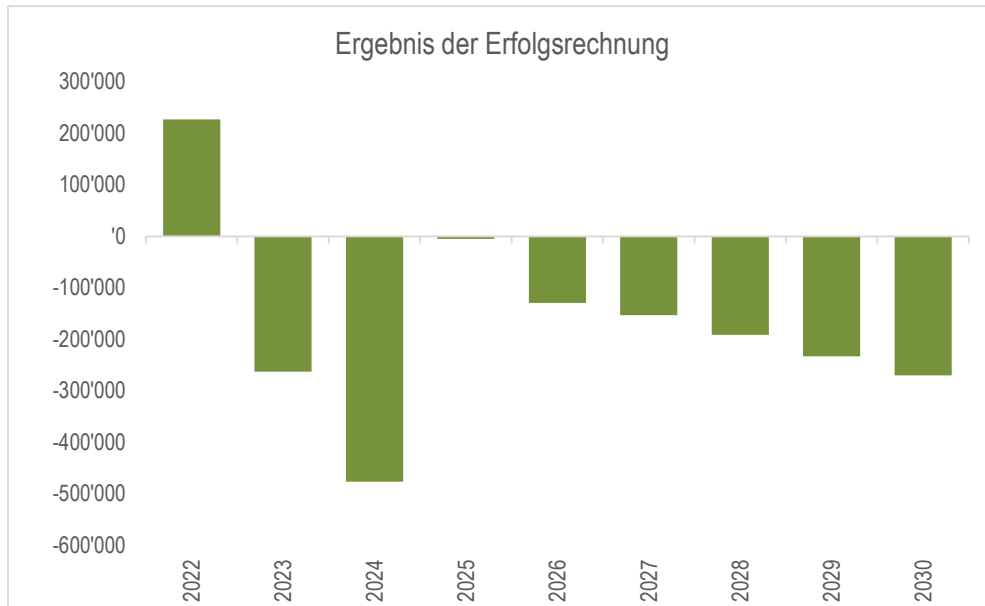
Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>21'119'982</b>	<b>23'385'542</b>	<b>24'428'752</b>	<b>26'961'682</b>	<b>29'416'312</b>	<b>31'819'342</b>	<b>34'200'872</b>	<b>36'568'602</b>	<b>38'817'032</b>
10 Finanzvermögen	17'688'497	19'585'801	19'708'436	20'379'926	18'734'876	19'155'466	20'091'006	21'125'476	22'453'721
14 Verwaltungsvermögen	3'431'485	3'799'741	4'720'316	6'581'756	10'681'436	12'663'876	14'109'866	15'443'126	16'363'311
<b>PASSIVEN</b>	<b>21'119'981</b>	<b>23'385'541</b>	<b>24'428'751</b>	<b>26'961'681</b>	<b>29'416'311</b>	<b>31'819'341</b>	<b>34'200'871</b>	<b>36'568'601</b>	<b>38'817'031</b>
20 Fremdkapital									
20 Fremdkapital allgemein									
204 Passive Rechnungsabgrenzungen									
206/201 Finanzverbindlichkeiten									
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK									
29 Eigenkapital	21'119'981	23'385'541	24'428'751	26'961'681	29'416'311	31'819'341	34'200'871	36'568'601	38'817'031
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.									
293 Vorfinanzierungen	14'747'837	17'276'637	18'796'437	21'334'237	23'917'937	26'473'937	29'046'537	31'647'237	34'165'937
294 Reserven									
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen									
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'372'144	6'108'904	5'632'314	5'627'444	5'498'374	5'345'404	5'154'334	4'921'364	4'651'094

**Abwasserentsorgung** Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	1'567'065	2'265'560	1'043'210	2'532'930	2'454'630	2'403'030	2'381'530	2'367'730	2'248'430
Buchgewinne Finanzvermögen									
Einlagen in SF	-1'412'500	-2'594'000	-1'594'000	-2'606'200	-2'658'400	-2'684'800	-2'704'500	-2'722'700	-2'736'900
Entnahmen aus SF	72'814	65'200	74'200	68'400	74'700	128'800	131'900	122'000	218'200
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>227'379</b>	<b>-263'240</b>	<b>-476'590</b>	<b>-4'870</b>	<b>-129'070</b>	<b>-152'970</b>	<b>-191'070</b>	<b>-232'970</b>	<b>-270'270</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	227'379	-263'240	-476'590	-4'870	-129'070	-152'970	-191'070	-232'970	-270'270
+ planmässige Abschreibungen	72'814	65'200	74'200	68'400	74'700	128'800	131'900	122'000	218'200
+ ausserplanmässige Abschreibungen									
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'412'500	2'594'000	1'594'000	2'606'200	2'658'400	2'684'800	2'704'500	2'722'700	2'736'900
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	72'814	65'200	74'200	68'400	74'700	128'800	131'900	122'000	218'200
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>1'639'879</b>	<b>2'330'760</b>	<b>1'117'410</b>	<b>2'601'330</b>	<b>2'529'330</b>	<b>2'531'830</b>	<b>2'513'430</b>	<b>2'489'730</b>	<b>2'466'630</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'639'879	2'330'760	1'117'410	2'601'330	2'529'330	2'531'830	2'513'430	2'489'730	2'466'630
- Buchgewinne Finanzvermögen									
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	422'055	484'228	982'475	1'929'840	4'174'380	2'111'240	1'577'890	1'455'260	1'138'385
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen									
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>1'217'825</b>	<b>1'846'532</b>	<b>134'935</b>	<b>671'490</b>	<b>-1'645'050</b>	<b>420'590</b>	<b>935'540</b>	<b>1'034'470</b>	<b>1'328'245</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>6'372'144</b>	<b>6'108'904</b>	<b>5'632'314</b>	<b>5'627'444</b>	<b>5'498'374</b>	<b>5'345'404</b>	<b>5'154'334</b>	<b>4'921'364</b>	<b>4'651'094</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>21'119'981</b>	<b>23'385'541</b>	<b>24'428'751</b>	<b>26'961'681</b>	<b>29'416'311</b>	<b>31'819'341</b>	<b>34'200'871</b>	<b>36'568'601</b>	<b>38'817'031</b>
<b>TOTAL Steuern</b>									
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>									
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'431'485</b>	<b>3'799'741</b>	<b>4'720'316</b>	<b>6'581'756</b>	<b>10'681'436</b>	<b>12'663'876</b>	<b>14'109'866</b>	<b>15'443'126</b>	<b>16'363'311</b>
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2022</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>									
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	388.55%	481.34%	113.73%	134.80%	60.59%	119.92%	159.29%	171.08%	216.68%
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	-1.95%	-0.98%	-1.88%	-0.69%	-0.67%	-0.64%	-0.66%	-0.70%	-0.73%
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	-990	-1'094	-1'086	-1'111	-1'022	-1'024	-1'065	-1'111	-1'172
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	32.07%	36.99%	21.57%	37.63%	36.49%	36.17%	35.83%	35.47%	34.60%
<b>Kapitaldienstanteil</b>	-0.52%	0.05%	-0.45%	0.30%	0.41%	1.20%	1.22%	1.04%	2.33%
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>									
<b>Investitionsanteil</b>	12.76%	10.87%	19.38%	31.01%	48.81%	32.49%	26.31%	24.61%	20.20%
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	-1.98%	-0.99%	-1.91%	-0.70%	-0.68%	-0.65%	-0.68%	-0.71%	-0.75%
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>									
<b>Bilanzüberschussquotient</b>									
<b>Kostendeckungsgrad</b>	104.56%	96.03%	91.72%	99.93%	98.18%	97.88%	97.37%	96.81%	96.37%
<b>Werterhaltungsquote</b>	14.12%	16.61%	18.24%	21.10%	24.68%	27.92%	31.15%	34.48%	37.69%





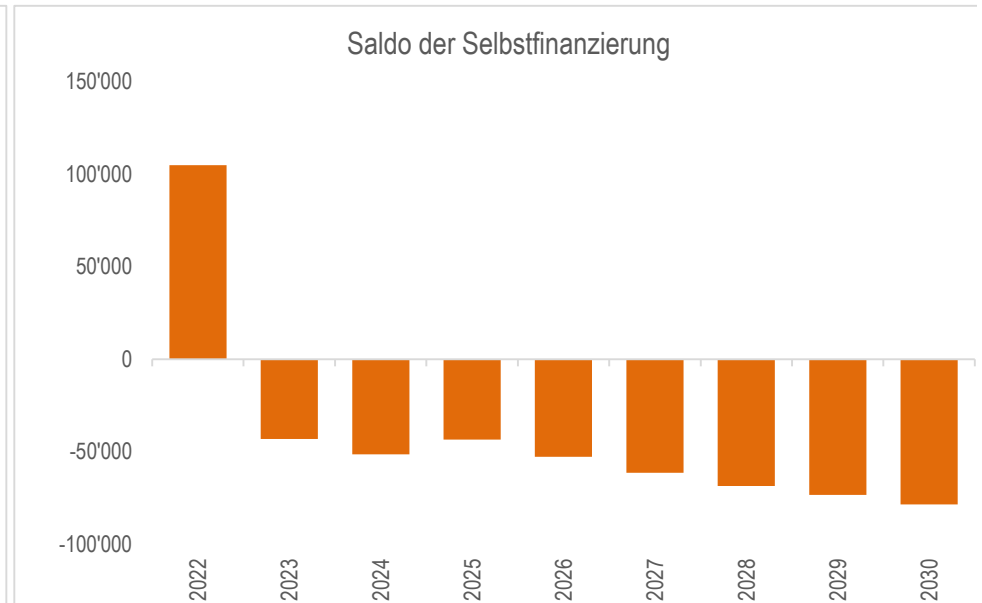
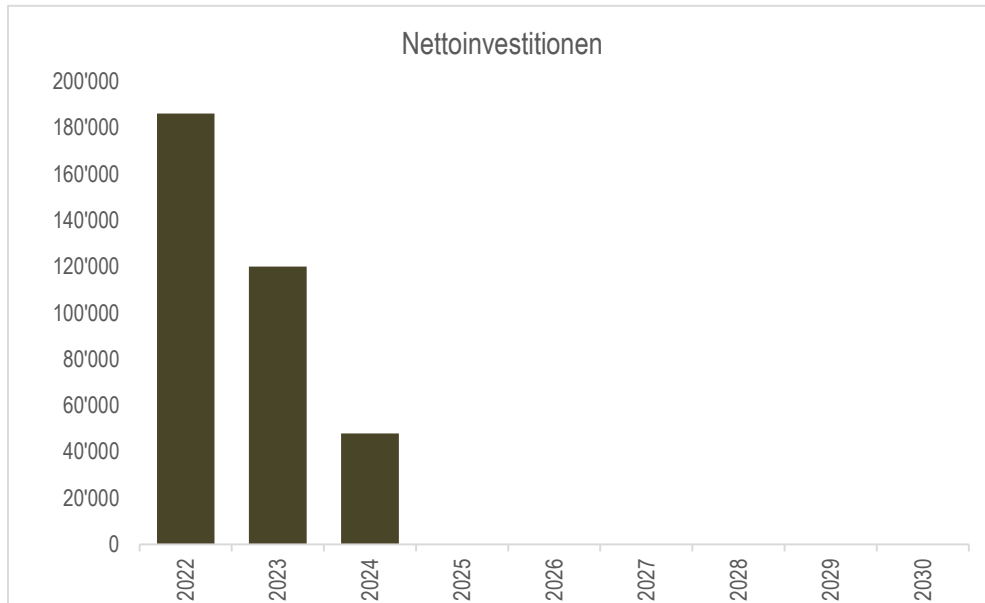
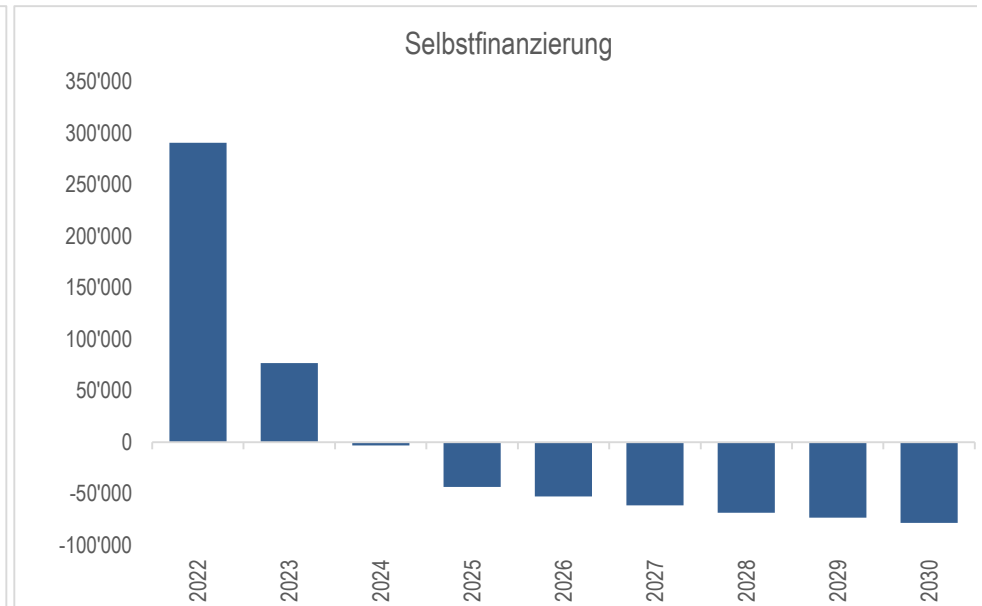
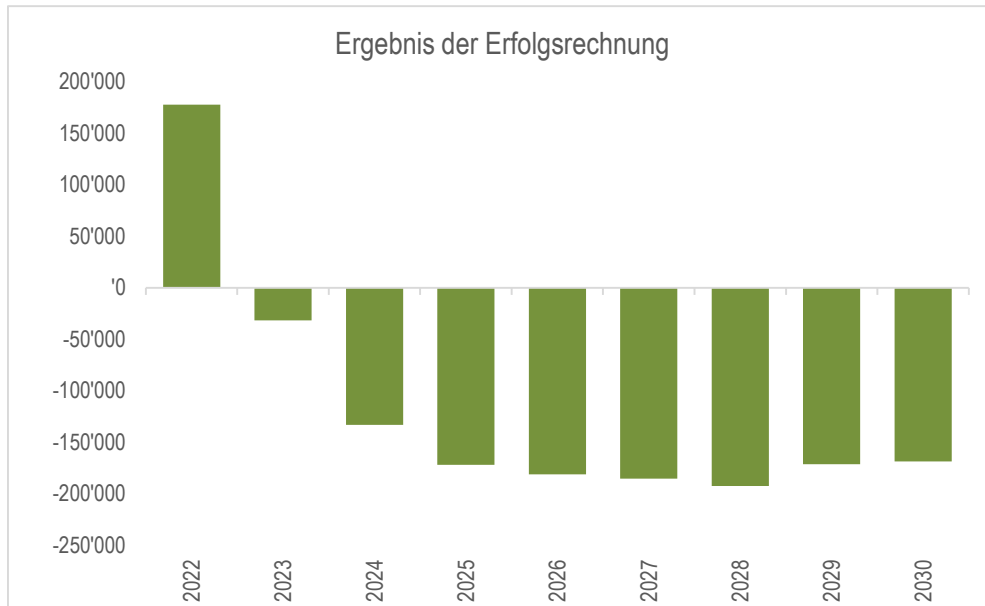
## **2.4.FEUERWEHR**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>177'831</b>	<b>-31'510</b>	<b>-133'100</b>	<b>-171'936</b>	<b>-181'289</b>	<b>-185'468</b>	<b>-192'632</b>	<b>-171'339</b>	<b>-168'752</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-768'576</b>	<b>-810'310</b>	<b>-906'600</b>	<b>-919'380</b>	<b>-933'310</b>	<b>-942'066</b>	<b>-953'807</b>	<b>-937'091</b>	<b>-938'882</b>
30	Personalaufwand	-351'233	-382'710	-216'400	-219'696	-222'880	-225'865	-228'850	-231'039	-233'427
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-273'930	-286'200	-532'980	-543'668	-554'414	-564'563	-573'319	-580'483	-587'647
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-113'155	-108'500	-129'820	-128'554	-128'554	-124'176	-124'176	-98'107	-90'346
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
36	Transferaufwand	-30'258	-32'900	-27'400	-27'462	-27'462	-27'462	-27'462	-27'462	-27'462
37	Durchlaufende Beiträge									
39	Interne Verrechnungen									
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>952'307</b>	<b>789'200</b>	<b>781'500</b>	<b>751'225</b>	<b>756'200</b>	<b>761'175</b>	<b>766'349</b>	<b>771'324</b>	<b>776'299</b>
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen									
42	Entgelte	866'830	703'500	696'000	665'655	670'630	675'605	680'779	685'754	690'729
43	Verschiedene Erträge									
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
46	Transferertrag	85'477	85'700	85'500	85'570	85'570	85'570	85'570	85'570	85'570
47	Durchlaufende Beiträge									
49	Interne Verrechnungen									
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>183'731</b>	<b>-21'110</b>	<b>-125'100</b>	<b>-168'155</b>	<b>-177'110</b>	<b>-180'891</b>	<b>-187'458</b>	<b>-165'767</b>	<b>-162'583</b>
34	Finanzaufwand	-5'900	-10'400	-8'000	-3'781	-4'179	-4'577	-5'174	-5'572	-6'169
44	Finanzertrag									
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-5'900</b>	<b>-10'400</b>	<b>-8'000</b>	<b>-3'781</b>	<b>-4'179</b>	<b>-4'577</b>	<b>-5'174</b>	<b>-5'572</b>	<b>-6'169</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>177'831</b>	<b>-31'510</b>	<b>-133'100</b>	<b>-171'936</b>	<b>-181'289</b>	<b>-185'468</b>	<b>-192'632</b>	<b>-171'339</b>	<b>-168'752</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand									
48	Ausserordentlicher Ertrag									
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>									
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>177'831</b>	<b>-31'510</b>	<b>-133'100</b>	<b>-171'936</b>	<b>-181'289</b>	<b>-185'468</b>	<b>-192'632</b>	<b>-171'339</b>	<b>-168'752</b>

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
				Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-180'000</b>		<b>-120'000</b>	<b>-60'000</b>							
<b>F</b>	<b>FEUERWEHR</b>		<b>-180'000</b>		<b>-120'000</b>	<b>-60'000</b>							
neu	A4 Ersatzbeschaffung Brandschutzkleider	2	-120'000		-120'000								
neu	A4 Ersatz Atemschutzgeräte Einsatzfahrzeuge	2	-60'000			-60'000							

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>1'175'124</b>	<b>1'171'346</b>	<b>1'090'792</b>	<b>962'238</b>	<b>833'684</b>	<b>709'508</b>	<b>585'332</b>	<b>487'225</b>	<b>396'879</b>
10 Finanzvermögen									
14 Verwaltungsvermögen	1'175'124	1'171'346	1'090'792	962'238	833'684	709'508	585'332	487'225	396'879
<b>PASSIVEN</b>	<b>1'175'124</b>	<b>1'171'346</b>	<b>1'090'792</b>	<b>962'238</b>	<b>833'684</b>	<b>709'508</b>	<b>585'332</b>	<b>487'225</b>	<b>396'879</b>
20 Fremdkapital	411'376	439'108	491'654	535'036	587'771	649'063	717'519	790'751	869'157
20 Fremdkapital allgemein	411'376	439'108	491'654	535'036	587'771	649'063	717'519	790'751	869'157
204 Passive Rechnungsabgrenzungen									
206/201 Finanzverbindlichkeiten									
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK									
29 Eigenkapital	763'748	732'238	599'138	427'202	245'913	60'445	-132'187	-303'526	-472'278
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.									
293 Vorfinanzierungen									
294 Reserven									
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen									
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	763'748	732'238	599'138	427'202	245'913	60'445	-132'187	-303'526	-472'278

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2024 – 2030									26.09.2023
Feuerwehr	Finanzplan vom 26.10.2023									
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	177'831	-31'510	-133'100	-171'936	-181'289	-185'468	-192'632	-171'339	-168'752	
Buchgewinne Finanzvermögen										
Einlagen in SF										
Entnahmen aus SF										
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>177'831</b>	<b>-31'510</b>	<b>-133'100</b>	<b>-171'936</b>	<b>-181'289</b>	<b>-185'468</b>	<b>-192'632</b>	<b>-171'339</b>	<b>-168'752</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	177'831	-31'510	-133'100	-171'936	-181'289	-185'468	-192'632	-171'339	-168'752	
+ planmässige Abschreibungen	113'155	108'500	129'820	128'554	128'554	124'176	124'176	98'107	90'346	
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen										
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen										
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>290'985</b>	<b>76'990</b>	<b>-3'280</b>	<b>-43'382</b>	<b>-52'735</b>	<b>-61'292</b>	<b>-68'456</b>	<b>-73'232</b>	<b>-78'406</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	290'985	76'990	-3'280	-43'382	-52'735	-61'292	-68'456	-73'232	-78'406	
- Buchgewinne Finanzvermögen										
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	186'164	120'000	48'000							
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen										
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>104'822</b>	<b>-43'010</b>	<b>-51'280</b>	<b>-43'382</b>	<b>-52'735</b>	<b>-61'292</b>	<b>-68'456</b>	<b>-73'232</b>	<b>-78'406</b>	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	763'748	732'238	599'138	427'202	245'913	60'445	-132'187	-303'526	-472'278	
Eigenkapital	763'748	732'238	599'138	427'202	245'913	60'445	-132'187	-303'526	-472'278	
TOTAL Steuern										
Finanzverbindlichkeiten										
Verwaltungsvermögen	1'175'124	1'171'346	1'090'792	962'238	833'684	709'508	585'332	487'225	396'879	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2022</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>										
Selbstfinanzierungsgrad	156.31%	64.16%	-6.83%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	
Zinsbelastungsanteil	0.62%	1.32%	1.02%	0.50%	0.55%	0.60%	0.68%	0.72%	0.79%	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	23	25	27	29	32	35	38	42	45	
Selbstfinanzierungsanteil	30.56%	9.76%	-0.42%	-5.77%	-6.97%	-8.05%	-8.93%	-9.49%	-10.10%	
Kapitaldienstanteil	12.50%	15.07%	17.64%	17.62%	17.55%	16.92%	16.88%	13.44%	12.43%	
Bruttoverschuldungsanteil	43.20%	55.64%	62.91%	71.22%	77.73%	85.27%	93.63%	102.52%	111.96%	
Investitionsanteil	21.97%	14.42%	5.76%							
Nettozinsbelastungsanteil	0.68%	1.48%	1.15%	0.57%	0.62%	0.68%	0.76%	0.81%	0.89%	
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner										
Bilanzüberschussquotient										
Kostendeckungsgrad	122.96%	96.16%	85.45%	81.38%	80.66%	80.41%	79.91%	81.82%	82.14%	
Werterhaltungsquote										



### **3. GESAMTHAUSHALT KONSOLIDIERT**



Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>944'480</b>	<b>-2'611'350</b>	<b>-1'635'990</b>	<b>428'967</b>	<b>-826'654</b>	<b>-2'575'122</b>	<b>-1'998'745</b>	<b>-1'192'126</b>	<b>-2'834'229</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-107'448'894</b>	<b>-116'140'150</b>	<b>-118'470'830</b>	<b>-119'403'501</b>	<b>-117'676'254</b>	<b>-120'533'215</b>	<b>-128'807'781</b>	<b>-128'721'464</b>	<b>-124'465'855</b>
30	Personalaufwand	-23'172'854	-25'167'050	-25'364'900	-25'112'296	-25'525'880	-27'339'465	-27'708'050	-27'994'539	-28'284'827
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-13'191'904	-14'175'450	-14'414'740	-14'703'168	-14'996'814	-15'267'463	-15'503'619	-15'697'983	-15'893'647
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'974'179	-4'999'200	-5'231'470	-5'758'454	-5'912'054	-6'416'876	-7'486'576	-7'520'107	-7'698'746
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-3'181'675	-3'714'000	-7'581'000	-7'450'400	-3'913'600	-3'948'900	-9'645'200	-8'887'500	-4'027'000
36	Transferaufwand	-61'752'591	-67'032'610	-64'227'280	-64'858'783	-66'207'506	-66'440'111	-66'713'936	-66'957'935	-67'441'235
37	Durchlaufende Beiträge	-63'238	-18'000	-531'000	-400'000			-630'000	-543'000	
39	Interne Verrechnungen	-1'112'455	-1'033'840	-1'120'440	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400	-1'120'400
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>104'905'966</b>	<b>111'865'940</b>	<b>116'338'020</b>	<b>119'746'568</b>	<b>116'571'000</b>	<b>118'040'493</b>	<b>126'362'936</b>	<b>127'055'638</b>	<b>121'739'926</b>
40	Fiskalertrag	47'134'021	49'942'000	56'334'000	57'177'543	54'109'400	55'126'818	62'005'038	62'421'065	57'133'978
41	Regalien und Konzessionen	761'072	807'600	803'900	807'900	811'900	815'900	820'000	824'000	828'000
42	Entgelte	24'250'789	25'442'160	23'413'830	25'949'955	26'052'730	26'155'405	26'258'779	26'361'954	26'465'729
43	Verschiedene Erträge	308'872	17'000	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'119'867	2'341'300	2'364'200	2'499'000	2'654'800	2'970'200	3'223'800	3'465'300	3'856'900
46	Transferertrag	29'155'654	32'290'740	31'941'170	31'962'270	31'992'270	32'022'270	32'475'419	32'490'419	32'505'419
47	Durchlaufende Beiträge	63'238	18'000	531'000	400'000			630'000	543'000	
49	Interne Verrechnungen	1'112'455	1'007'140	937'420	937'400	937'400	937'400	937'400	937'400	937'400
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'542'928</b>	<b>-4'274'210</b>	<b>-2'132'810</b>	<b>343'067</b>	<b>-1'105'254</b>	<b>-2'492'722</b>	<b>-2'444'845</b>	<b>-1'665'826</b>	<b>-2'725'929</b>
34	Finanzaufwand	-1'349'029	-1'414'960	-1'437'700	-1'195'981	-1'489'379	-1'749'577	-1'669'074	-1'647'072	-1'633'669
44	Finanzertrag	1'561'057	1'377'820	1'229'520	1'079'781	1'077'979	1'077'177	1'525'174	1'530'772	1'538'369
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>212'028</b>	<b>-37'140</b>	<b>-208'180</b>	<b>-116'200</b>	<b>-411'400</b>	<b>-672'400</b>	<b>-143'900</b>	<b>-116'300</b>	<b>-95'300</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'330'900</b>	<b>-4'311'350</b>	<b>-2'340'990</b>	<b>226'867</b>	<b>-1'516'654</b>	<b>-3'165'122</b>	<b>-2'588'745</b>	<b>-1'782'126</b>	<b>-2'821'229</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-5'136	-20'000	-15'000	-517'900	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	3'280'517	1'720'000	720'000	720'000	720'000	620'000	620'000	620'000	17'000
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>3'275'380</b>	<b>1'700'000</b>	<b>705'000</b>	<b>202'100</b>	<b>690'000</b>	<b>590'000</b>	<b>590'000</b>	<b>590'000</b>	<b>-13'000</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>944'480</b>	<b>-2'611'350</b>	<b>-1'635'990</b>	<b>428'967</b>	<b>-826'654</b>	<b>-2'575'122</b>	<b>-1'998'745</b>	<b>-1'192'126</b>	<b>-2'834'229</b>

Innenfinanzierung	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Selbstfinanzierung:</b>									
Cash-flow	3'705'087	2'060'550	8'107'280	10'936'721	5'654'200	4'230'454	11'319'231	11'160'181	5'047'617
- Übertrag IR-Überschuss in ER									
- Buchgewinne Finanzvermögen									
<b>Geldfluss Erfolgsrechnung</b>	<b>3'705'087</b>	<b>2'060'550</b>	<b>8'107'280</b>	<b>10'936'721</b>	<b>5'654'200</b>	<b>4'230'454</b>	<b>11'319'231</b>	<b>11'160'181</b>	<b>5'047'617</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-8'335'214</b>	<b>-9'653'087</b>	<b>-12'848'301</b>	<b>-18'717'757</b>	<b>-27'171'486</b>	<b>-16'450'335</b>	<b>-6'447'879</b>	<b>-6'682'871</b>	<b>-5'355'237</b>
<b>Geldfluss ohne Anlagen FV</b>	<b>-4'630'128</b>	<b>-7'592'537</b>	<b>-4'741'021</b>	<b>-7'781'036</b>	<b>-21'517'287</b>	<b>-12'219'881</b>	<b>4'871'352</b>	<b>4'477'310</b>	<b>-307'620</b>
<b>Anlagen/Desinvest. Finanzvermögen</b>		-15'000	-30'000		-120'000	-300'000	-2'700'000	-2'700'000	-150'000
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-4'630'128</b>	<b>-7'607'537</b>	<b>-4'771'021</b>	<b>-7'781'036</b>	<b>-21'637'287</b>	<b>-12'519'881</b>	<b>2'171'352</b>	<b>1'777'310</b>	<b>-457'620</b>
<b>Verflüssigungsfinanzierung</b>									
Flüssige Mittel		-7'607'537	-4'771'021	-7'781'036					
Guthaben									
Wertschriften									
Diverses									
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr								-2'171'352	-3'948'662
<b>Saldo der Innenfinanzierung</b>	<b>-4'630'128</b>				<b>-21'637'287</b>	<b>-12'519'881</b>	<b>2'171'352</b>	<b>3'948'662</b>	<b>3'491'042</b>
<b>Rückzahlung auslaufender Darlehen</b>									
<b>Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)</b>	<b>-4'630'128</b>				<b>-21'637'287</b>	<b>-12'519'881</b>	<b>2'171'352</b>	<b>3'948'662</b>	<b>3'491'042</b>
<b>Fremdfinanzierung:</b>									
Fremdfinanzierung zinsfrei									
Fremdfinanzierung verzinslich	-4'630'128				-21'637'287	-12'519'881			
<b>Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)</b>							<b>2'171'352</b>	<b>3'948'662</b>	<b>3'491'042</b>
<b>Ergebnis der Kapitalflussrechnung</b>	<b>-4'630'128</b>				<b>-21'637'287</b>	<b>-12'519'881</b>	<b>2'171'352</b>	<b>1'777'310</b>	<b>-457'620</b>

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>127'259'395</b>	<b>124'320'745</b>	<b>126'946'555</b>	<b>131'874'822</b>	<b>153'004'254</b>	<b>163'087'713</b>	<b>166'670'368</b>	<b>170'060'441</b>	<b>167'159'312</b>
10 Finanzvermögen	57'037'521	49'556'336	44'500'299	36'469'263	36'339'263	36'389'263	41'010'615	45'237'924	44'680'304
14 <b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>70'221'874</b>	<b>74'764'409</b>	<b>82'446'256</b>	<b>95'405'559</b>	<b>116'664'991</b>	<b>126'698'450</b>	<b>125'659'753</b>	<b>124'822'517</b>	<b>122'479'008</b>
14 VV Allgemeiner Haushalt	51'741'475	56'164'414	62'541'234	72'886'054	90'143'466	98'566'332	96'631'138	94'946'301	91'800'371
14 VV Feuerwehr	1'175'124	1'171'346	1'090'792	962'238	833'684	709'508	585'332	487'225	396'879
14 VV Wasserversorgung	13'568'051	13'353'169	13'848'175	14'244'972	14'225'266	14'020'495	13'638'078	13'293'426	13'317'608
14 VV Abwasserentsorgung	3'431'485	3'799'741	4'720'316	6'581'756	10'681'436	12'663'876	14'109'866	15'443'126	16'363'311
14 VV Abfallbewirtschaftung	305'739	275'739	245'739	730'539	781'139	738'239	695'339	652'439	600'839
<b>PASSIVEN</b>	<b>127'259'395</b>	<b>124'320'745</b>	<b>126'946'555</b>	<b>131'874'822</b>	<b>153'004'254</b>	<b>163'087'713</b>	<b>166'670'368</b>	<b>170'060'441</b>	<b>167'159'312</b>
20 <b>Fremdkapital</b>	<b>72'274'366</b>	<b>72'274'366</b>	<b>72'274'366</b>	<b>72'274'366</b>	<b>93'911'652</b>	<b>106'431'533</b>	<b>106'431'533</b>	<b>106'431'533</b>	<b>106'431'533</b>
20 Fremdkapital allgemein	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891	753'891
205 Kurzfristige Rückstellungen	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835	823'835
206/201 Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692	79'692
29 <b>Eigenkapital</b>	<b>54'985'029</b>	<b>52'046'379</b>	<b>54'672'189</b>	<b>59'600'456</b>	<b>59'092'601</b>	<b>56'656'179</b>	<b>60'238'834</b>	<b>63'628'908</b>	<b>60'727'779</b>
290 SF Allgemeiner Haushalt	5'090'117	3'873'017	7'252'017	9'322'917	7'643'817	5'714'717	9'205'617	11'663'517	8'984'417
290 SF Feuerwehr	763'748	732'238	599'138	427'202	245'913	60'445	-132'187	-303'526	-472'278
290 SF Wasserversorgung	11'781'845	11'866'325	11'909'455	12'292'755	12'621'155	12'902'755	13'140'455	13'342'455	13'502'655
290 SF Abwasserentsorgung	6'372'144	6'108'904	5'632'314	5'627'444	5'498'374	5'345'404	5'154'334	4'921'364	4'651'094
290 SF Abfallbewirtschaftung	3'671'233	3'050'793	2'333'183	1'935'683	1'529'883	1'116'683	692'583	263'283	-181'317
293 VF Allgemeiner Haushalt	440'210	460'210	475'210	505'210	535'210	565'210	595'210	625'210	655'210
293 VF Wasserversorgung	2'703'909	2'764'909	2'832'909	2'925'609	3'029'809	3'131'609	3'239'509	3'353'109	3'433'609
293 VF Abwasserentsorgung	14'747'837	17'276'637	18'796'437	21'334'237	23'917'937	26'473'937	29'046'537	31'647'237	34'165'937
294 Reserven		-1'000'000	-1'000'000	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100	-512'100
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	840'000	740'000	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'985	6'173'345	5'201'525	5'201'498	4'142'602	1'417'518	-631'125	-1'811'642	-3'939'449

## Gesamthaushalt

Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	36.70	50.17	59.89	73.20	116.82	139.35	127.20	116.67	118.64
Selbstfinanzierungsgrad	44.45	21.35	63.10	58.43	20.81	25.72	175.55	167.00	94.26
Zinsbelastungsanteil	-0.19	0.03	0.18	0.10	0.35	0.57	0.11	0.09	0.08
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	853	1'269	1'531	1'952	3'139	3'744	3'469	3'219	3'223
Selbstfinanzierungsanteil	3.34	1.79	6.95	9.10	4.81	3.56	8.92	8.74	4.13
Kapitaldienstanteil	4.29	4.38	4.66	4.89	5.38	5.97	6.01	5.98	6.37
Bruttoverschuldungsanteil	63.60	61.48	60.51	58.73	78.53	88.24	82.58	82.07	85.68
Investitionsanteil	8.00	8.15	11.29	14.82	20.00	12.88	6.11	6.28	4.47
Nettozinsbelastungsanteil	-0.46	0.07	0.40	0.22	0.76	1.22	0.26	0.20	0.17
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	551	356	293	313	251	102	-6	-66	-175
Bilanzüberschussquotient	20.65	13.63	11.22	10.63	8.41	2.82	-1.23	-3.45	-7.57
Kostendeckungsgrad	100.92	97.79	98.67	100.40	99.35	97.93	98.51	99.13	97.79
Werterhaltungsquote	9.28	10.72	11.72	13.38	15.28	17.06	18.84	20.67	22.48
<b>Nettoschulden</b>	<b>15'236'844</b>	<b>22'718'030</b>	<b>27'774'067</b>	<b>35'805'103</b>	<b>57'572'390</b>	<b>70'042'271</b>	<b>65'420'919</b>	<b>61'193'609</b>	<b>61'751'229</b>
Fremdkapital	72'274'366	72'274'366	72'274'366	72'274'366	93'911'652	106'431'533	106'431'533	106'431'533	106'431'533
Finanzvermögen	-57'037'521	-49'556'336	-44'500'299	-36'469'263	-36'339'263	-36'389'263	-41'010'615	-45'237'924	-44'680'304
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Fiskalertrag</b>	<b>41'518'738</b>	<b>45'278'329</b>	<b>46'378'886</b>	<b>48'910'994</b>	<b>49'284'113</b>	<b>50'265'082</b>	<b>51'431'099</b>	<b>52'449'065</b>	<b>52'048'978</b>
Einkommenssteuern NP	32'167'838	33'500'000	34'550'000	36'959'500	37'809'600	38'679'200	39'568'800	40'478'900	40'220'000
Vermögenssteuern NP	2'399'777	2'600'000	2'500'000	2'610'000	2'646'500	2'683'600	2'721'200	2'759'300	2'717'500
Gewinnsteuern JP	2'675'576	3'200'000	2'900'000	3'102'200	3'173'600	3'246'600	3'321'300	3'397'600	3'375'900
Kapitalsteuer JP	3'623	40'000	10'000	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300	10'000
Weitere direkte Steuern	1'740'990	3'530'000	3'680'000	3'980'543	3'554'400	3'592'118	3'748'438	3'902'965	3'825'578
Disparitätenabbau	2'085'437	1'931'234	2'248'886	1'738'452	1'559'713	1'508'264	1'501'061		
Total	445'497	477'095	490'000	510'000	530'000	545'000	560'000		
Manuelle Eingaben								1'900'000	1'900'000
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Steuerertrag</b>	<b>46'509'734</b>	<b>49'730'000</b>	<b>51'500'000</b>	<b>53'522'543</b>	<b>54'054'400</b>	<b>55'071'818</b>	<b>56'280'038</b>	<b>57'479'065</b>	<b>57'078'978</b>
TOTAL Steuern	46'509'734	49'730'000	51'500'000	53'522'543	54'054'400	55'071'818	56'280'038	57'479'065	57'078'978
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'705'087</b>	<b>2'060'550</b>	<b>8'107'280</b>	<b>10'936'721</b>	<b>5'654'200</b>	<b>4'230'454</b>	<b>11'319'231</b>	<b>11'160'181</b>	<b>5'047'617</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	944'480	-2'611'350	-1'635'990	428'967	-826'655	-2'575'122	-1'998'745	-1'192'126	-2'834'229
planmässige Abschreibungen VV	4'974'179	4'999'200	5'231'470	5'758'454	5'912'054	6'416'876	7'486'576	7'520'107	7'698'746

## Gesamthaushalt

Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'186'811	3'734'000	7'596'000	7'968'300	3'943'600	3'978'900	9'675'200	8'917'500	4'057'000
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-5'400'383	-4'061'300	-3'084'200	-3'219'000	-3'374'800	-3'590'200	-3'843'800	-4'085'300	-3'873'900
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>8'335'214</b>	<b>9'653'087</b>	<b>12'848'301</b>	<b>18'717'757</b>	<b>27'171'486</b>	<b>16'450'335</b>	<b>6'447'879</b>	<b>6'682'871</b>	<b>5'355'237</b>
Investitionen Verwaltungsvermögen	8'335'214	9'653'087	12'848'301	18'717'757	27'171'486	16'450'335	6'447'879	6'682'871	5'355'237
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Nettozinsaufwand</b>	<b>-212'028</b>	<b>37'140</b>	<b>208'180</b>	<b>116'200</b>	<b>411'400</b>	<b>672'400</b>	<b>143'900</b>	<b>116'300</b>	<b>95'300</b>
Passivzinsen	867'772	1'039'160	920'500	748'881	1'040'979	1'299'677	1'213'674	1'185'572	1'165'569
verrechnete Passivzinsen	122'200	110'000	130'000	56'500	54'300	53'100	55'500	59'200	63'300
Zinsaufwand ER gem. KOA	359'057	265'800	387'200	390'600	394'100	396'800	399'900	402'300	404'800
Aktivzinsen	-122'716	-78'500	-120'000	-56'500	-54'300	-53'100	-55'500	-59'200	-63'300
verrechnete Aktivzinsen	-68'200	-90'000	-90'000	-3'781	-4'179	-4'577	-5'174	-7'072	-10'569
Zinsertrag ER gem. KOA	-1'370'141	-1'209'320	-1'019'520	-1'019'500	-1'019'500	-1'019'500	-1'464'500	-1'464'500	-1'464'500
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Wohnbevölkerung</b>	<b>17'870</b>	<b>17'905</b>	<b>18'140</b>	<b>18'340</b>	<b>18'340</b>	<b>18'710</b>	<b>18'860</b>	<b>19'010</b>	<b>19'160</b>
Wohnbevölkerung	17'870	17'905	18'140	18'340	18'340	18'710	18'860	19'010	19'160
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Kapitaldienst</b>	<b>4'762'151</b>	<b>5'036'340</b>	<b>5'439'650</b>	<b>5'874'654</b>	<b>6'323'454</b>	<b>7'089'276</b>	<b>7'630'476</b>	<b>7'636'407</b>	<b>7'794'046</b>
Nettozinsaufwand	-212'028	37'140	208'180	116'200	411'400	672'400	143'900	116'300	95'300
Abschreibungen	4'974'179	4'999'200	5'231'470	5'758'454	5'912'054	6'416'876	7'486'576	7'520'107	7'698'746
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Bruttoschulden</b>	<b>70'616'947</b>	<b>70'616'947</b>	<b>70'616'947</b>	<b>70'616'947</b>	<b>92'254'234</b>	<b>104'774'115</b>	<b>104'774'115</b>	<b>104'774'115</b>	<b>104'774'115</b>
Fremdkapital allgemein	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947	15'616'947
Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>8'746'841</b>	<b>9'653'087</b>	<b>13'628'301</b>	<b>18'768'757</b>	<b>27'338'328</b>	<b>16'546'755</b>	<b>7'371'879</b>	<b>7'636'871</b>	<b>5'355'237</b>
Aktivierte Investitionsausgaben	8'746'841	9'653'087	13'628'301	18'768'757	27'338'328	16'546'755	7'371'879	7'636'871	5'355'237
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>109'394'046</b>	<b>118'514'997</b>	<b>120'739'361</b>	<b>126'677'285</b>	<b>136'708'307</b>	<b>128'493'771</b>	<b>120'746'958</b>	<b>121'627'800</b>	<b>119'759'015</b>
Aufwand ER (Bearbeitungstabelle)	99'652'097	107'692'750	106'045'560	106'585'247	108'244'700	110'564'239	112'075'905	112'716'157	113'144'909
Passivzinsen	867'772	1'039'160	920'500	748'881	1'040'979	1'299'677	1'213'674	1'185'572	1'165'569
verrechnete Passivzinsen	122'200	110'000	130'000	56'500	54'300	53'100	55'500	59'200	63'300
Einlagen Vorfinanzierungen	5'136	20'000	15'000	517'900	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Bruttoinvestitionen	8'746'841	9'653'087	13'628'301	18'768'757	27'338'328	16'546'755	7'371'879	7'636'871	5'355'237
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									

## Gesamthaushalt

Finanzplan vom 26.10.2023

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>111'041'448</b>	<b>114'870'120</b>	<b>116'709'120</b>	<b>120'248'668</b>	<b>117'473'100</b>	<b>118'742'593</b>	<b>126'880'036</b>	<b>127'659'738</b>	<b>122'284'026</b>
Ertrag ER (Bearbeitungstabelle)	46'009'861	48'790'880	52'369'840	51'146'270	47'243'070	47'339'770	54'605'219	53'817'419	48'470'219
Durchlaufende Beiträge	-63'238	-18'000	-531'000	-400'000			-630'000	-543'000	
Interne Verrechnungen	-1'112'455	-1'007'140	-937'420	-937'400	-937'400	-937'400	-937'400	-937'400	-937'400
Steuern	58'146'379	61'943'080	62'623'500	67'120'798	67'692'630	68'750'023	69'998'417	71'237'419	70'877'307
Total Entnahmen	5'400'383	4'061'300	3'084'200	3'219'000	3'374'800	3'590'200	3'843'800	4'085'300	3'873'900
Entnahmen Vorfinanzierungen	2'660'517	1'100'000	100'000	100'000	100'000				
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Massgebliches Eigenkapital</b>	<b>9'854'195</b>	<b>6'373'555</b>	<b>5'316'735</b>	<b>5'734'608</b>	<b>4'605'712</b>	<b>1'910'628</b>	<b>-108'015</b>	<b>-1'258'532</b>	<b>-3'356'339</b>
Eigenkapital	14'944'312	10'246'572	12'568'752	15'057'525	12'249'529	7'625'345	9'097'602	10'404'985	5'628'078
Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	-5'090'117	-3'873'017	-7'252'017	-9'322'917	-7'643'817	-5'714'717	-9'205'617	-11'663'517	-8'984'417
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>8'573'985</b>	<b>6'173'345</b>	<b>5'201'525</b>	<b>5'201'498</b>	<b>4'142'602</b>	<b>1'417'518</b>	<b>-631'125</b>	<b>-1'811'642</b>	<b>-3'939'449</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'985	6'173'345	5'201'525	5'201'498	4'142'602	1'417'518	-631'125	-1'811'642	-3'939'449
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Ertrag ohne Rechnungsergebnis</b>	<b>109'679'339</b>	<b>114'873'760</b>	<b>118'197'540</b>	<b>121'542'568</b>	<b>118'364'800</b>	<b>119'733'093</b>	<b>128'502'936</b>	<b>129'199'338</b>	<b>123'284'726</b>
Ertrag ER (Bearbeitungstabelle)	46'009'861	48'790'880	52'369'840	51'146'270	47'243'070	47'339'770	54'605'219	53'817'419	48'470'219
Aktivzinsen	122'716	78'500	120'000	56'500	54'300	53'100	55'500	59'200	63'300
Steuern	58'146'379	61'943'080	62'623'500	67'120'798	67'692'630	68'750'023	69'998'417	71'237'419	70'877'307
Entnahmen aus SF	5'400'383	4'061'300	3'084'200	3'219'000	3'374'800	3'590'200	3'843'800	4'085'300	3'873'900
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Aufwand ohne Rechnungsergebnis</b>	<b>108'680'858</b>	<b>117'465'110</b>	<b>119'793'530</b>	<b>121'060'882</b>	<b>119'141'333</b>	<b>122'259'692</b>	<b>130'451'355</b>	<b>130'339'336</b>	<b>126'066'224</b>
Aufwand ER (Bearbeitungstabelle)	99'652'097	107'692'750	106'045'560	106'585'247	108'244'700	110'564'239	112'075'905	112'716'157	113'144'909
Abschreibungen	4'974'179	4'999'200	5'231'470	5'758'454	5'912'054	6'416'876	7'486'576	7'520'107	7'698'746
Passivzinsen	867'772	1'039'160	920'500	748'881	1'040'979	1'299'677	1'213'674	1'185'572	1'165'569
Einlagen in SF	3'186'811	3'734'000	7'596'000	7'968'300	3'943'600	3'978'900	9'675'200	8'917'500	4'057'000
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Bestand Werterhaltung</b>	<b>17'451'746</b>	<b>20'041'546</b>	<b>21'629'346</b>	<b>24'259'846</b>	<b>26'947'746</b>	<b>29'605'546</b>	<b>32'286'046</b>	<b>35'000'346</b>	<b>37'599'546</b>
	17'451'746	20'041'546	21'629'346	24'259'846	26'947'746	29'605'546	32'286'046	35'000'346	37'599'546
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Wiederbeschaffungswerte</b>	<b>187'993'127</b>	<b>186'954'853</b>	<b>184'596'172</b>	<b>181'368'035</b>	<b>176'312'361</b>	<b>173'493'592</b>	<b>171'385'319</b>	<b>169'360'511</b>	<b>167'238'344</b>
Ausgangswert gemäss Tabelle WBW	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000	188'100'000
Erhöhungen gemäss IVV	-106'873	-1'145'147	-3'503'828	-6'731'965	-11'787'639	-14'606'408	-16'714'681	-18'739'489	-20'861'656
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									
<b>Nettofinanzaufwand</b>	<b>-212'028</b>	<b>37'140</b>	<b>208'180</b>	<b>116'200</b>	<b>411'400</b>	<b>672'400</b>	<b>143'900</b>	<b>116'300</b>	<b>95'300</b>

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Passivzinsen	867'772	1'039'160	920'500	748'881	1'040'979	1'299'677	1'213'674	1'185'572	1'165'569
verrechnete Passivzinsen	122'200	110'000	130'000	56'500	54'300	53'100	55'500	59'200	63'300
Zinsaufwand ER gem. KOA	359'057	265'800	387'200	390'600	394'100	396'800	399'900	402'300	404'800
Aktivzinsen	-122'716	-78'500	-120'000	-56'500	-54'300	-53'100	-55'500	-59'200	-63'300
verrechnete Aktivzinsen	-68'200	-90'000	-90'000	-3'781	-4'179	-4'577	-5'174	-7'072	-10'569
Zinsertrag ER gem. KOA	-1'370'141	-1'209'320	-1'019'520	-1'019'500	-1'019'500	-1'019'500	-1'464'500	-1'464'500	-1'464'500
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>									

Gesamthaushalt		Finanzplan vom 26.10.2023							
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-3'422'454	-4'697'740	2'572'180	2'738'773	-2'557'996	-4'374'184	1'722'257	1'557'383	-4'526'907
Einlagen in SF	-828'061	-182'000	-5'044'000	-4'367'900	-280'000	-280'000	-5'950'000	-5'167'000	-280'000
Entnahmen aus SF	3'825'331	2'479'100	1'500'000	1'629'100	1'779'100	1'929'100	2'179'100	2'429'100	2'679'100
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt</b>	<b>-425'184</b>	<b>-2'400'640</b>	<b>-971'820</b>	<b>-27</b>	<b>-1'058'896</b>	<b>-2'725'084</b>	<b>-2'048'643</b>	<b>-1'180'517</b>	<b>-2'127'807</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung Feuerwehr	177'831	-31'510	-133'100	-171'936	-181'289	-185'468	-192'632	-171'339	-168'752
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	819'456	704'480	663'130	1'003'300	948'400	901'600	857'700	822'000	177'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	227'379	-263'240	-476'590	-4'870	-129'070	-152'970	-191'070	-232'970	-270'270
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallbewirtschaftung	144'999	-620'440	-717'610	-397'500	-405'800	-413'200	-424'100	-429'300	-444'600
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>	<b>944'480</b>	<b>-2'611'350</b>	<b>-1'635'990</b>	<b>428'967</b>	<b>-826'655</b>	<b>-2'575'122</b>	<b>-1'998'745</b>	<b>-1'192'126</b>	<b>-2'834'229</b>
+ planmässige Abschreibungen	4'974'179	4'999'200	5'231'470	5'758'454	5'912'054	6'416'876	7'486'576	7'520'107	7'698'746
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'186'811	3'734'000	7'596'000	7'968'300	3'943'600	3'978'900	9'675'200	8'917'500	4'057'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	5'400'383	4'061'300	3'084'200	3'219'000	3'374'800	3'590'200	3'843'800	4'085'300	3'873'900
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>	<b>3'705'087</b>	<b>2'060'550</b>	<b>8'107'280</b>	<b>10'936'721</b>	<b>5'654'200</b>	<b>4'230'454</b>	<b>11'319'231</b>	<b>11'160'181</b>	<b>5'047'617</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	449'712	-800'740	6'671'130	7'311'573	2'170'405	802'016	7'964'557	7'867'783	1'819'593
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	3'255'374	2'861'290	1'436'150	3'625'148	3'483'795	3'428'438	3'354'674	3'292'398	3'228'024
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	3'705'087	2'060'550	8'107'280	10'936'721	5'654'200	4'230'454	11'319'231	11'160'181	5'047'617
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	8'335'214	9'653'087	12'848'301	18'717'757	27'171'486	16'450'335	6'447'879	6'682'871	5'355'237
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	7'298'856	8'387'940	10'441'620	14'917'620	21'985'812	13'599'066	4'307'106	4'625'563	3'200'570
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'036'358	1'265'147	2'406'681	3'800'137	5'185'674	2'851'269	2'140'773	2'057'308	2'154'667
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		15'000	30'000		120'000	300'000	2'700'000	2'700'000	150'000
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-4'630'128</b>	<b>-7'607'537</b>	<b>-4'771'021</b>	<b>-7'781'036</b>	<b>-21'637'287</b>	<b>-12'519'881</b>	<b>2'171'352</b>	<b>1'777'310</b>	<b>-457'620</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>8'573'985</b>	<b>6'173'345</b>	<b>5'201'525</b>	<b>5'201'498</b>	<b>4'142'602</b>	<b>1'417'518</b>	<b>-631'125</b>	<b>-1'811'642</b>	<b>-3'939'449</b>
Eigenkapital	54'985'029	52'046'379	54'672'189	59'600'456	59'092'601	56'656'179	60'238'834	63'628'908	60'727'779
TOTAL Steuern	46'509'734	49'730'000	51'500'000	53'522'543	54'054'400	55'071'818	56'280'038	57'479'065	57'078'978
Finanzverbindlichkeiten	55'000'000	55'000'000	55'000'000	55'000'000	76'637'287	89'157'168	89'157'168	89'157'168	89'157'168
Verwaltungsvermögen	70'221'874	74'764'409	82'446'256	95'405'559	116'664'991	126'698'450	125'659'753	124'822'517	122'479'008
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	36.70%	50.17%	59.89%	73.20%	116.82%	139.35%	127.20%	116.67%	118.64%
Selbstfinanzierungsgrad	44.45%	21.35%	63.10%	58.43%	20.81%	25.72%	175.55%	167.00%	94.26%
Zinsbelastungsanteil	-0.19%	0.03%	0.18%	0.10%	0.35%	0.57%	0.11%	0.09%	0.08%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	853	1'269	1'531	1'952	3'139	3'744	3'469	3'219	3'223
Selbstfinanzierungsanteil	3.34%	1.79%	6.95%	9.10%	4.81%	3.56%	8.92%	8.74%	4.13%
Kapitaldienstanteil	4.29%	4.38%	4.66%	4.89%	5.38%	5.97%	6.01%	5.98%	6.37%
Bruttoverschuldungsanteil	63.60%	61.48%	60.51%	58.73%	78.53%	88.24%	82.58%	82.07%	85.68%



<b>Investitionsanteil</b>	<b>8.00%</b>	<b>8.15%</b>	<b>11.29%</b>	<b>14.82%</b>	<b>20.00%</b>	<b>12.88%</b>	<b>6.11%</b>	<b>6.28%</b>	<b>4.47%</b>
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.46%</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.40%</b>	<b>0.22%</b>	<b>0.76%</b>	<b>1.22%</b>	<b>0.26%</b>	<b>0.20%</b>	<b>0.17%</b>
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>	<b>551</b>	<b>356</b>	<b>293</b>	<b>313</b>	<b>251</b>	<b>102</b>	<b>-6</b>	<b>-66</b>	<b>-175</b>
<b>Bilanzüberschussquotient</b>	<b>20.65%</b>	<b>13.63%</b>	<b>11.22%</b>	<b>10.63%</b>	<b>8.41%</b>	<b>2.82%</b>	<b>-1.23%</b>	<b>-3.45%</b>	<b>-7.57%</b>
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>100.92%</b>	<b>97.79%</b>	<b>98.67%</b>	<b>100.40%</b>	<b>99.35%</b>	<b>97.93%</b>	<b>98.51%</b>	<b>99.13%</b>	<b>97.79%</b>
<b>Werterhaltungsquote</b>	<b>9.28%</b>	<b>10.72%</b>	<b>11.72%</b>	<b>13.38%</b>	<b>15.28%</b>	<b>17.06%</b>	<b>18.84%</b>	<b>20.67%</b>	<b>22.48%</b>

