



# **FINANZPLAN 2020 - 2026**

**Spezialfinanzierungen**

**ohne Realwachstum**

**Bestandteil zu den „Null“-er Varianten**

**z.Hd. GGR vom 19.12.2019**

# INHALTSVERZEICHNIS

Seite

## 1. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

### OHNE REALWACHSTUM (BESTANDTEIL ZU DEN „NULL“-ER VARIANTEN)

Wasserversorgung

21 - 25

Abwasserentsorgung

26 - 30

Abfallbewirtschaftung

31 - 34

Feuerwehr

35 - 38

**Wasserversorgung**

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung   | P         | GK                 | vor 2019              | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|-----------|---|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |   | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>  |           | <b>-28'297'990</b> | <b>-13'632'899</b>    | <b>-966'122</b>       | <b>-1'150'147</b>     | <b>-904'027</b>       | <b>-468'645</b>       | <b>-2'793'993</b>     | <b>-2'730'993</b>     | <b>-833'771</b>       | <b>-823'000</b>       | <b>-3'994'393</b>     |
|           | <b>WASSERVERSORGUNG</b>   |           |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|           | <b>Neuinvestitionen:</b>  |           |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5101      | Überbauung Grube/Oberfeld, Erschliessung Wasser                                   | 1         | -427'357           | -359'787              | -67'570               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5102      | Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Wasser                                    | 1         | -2'323'420         | -739'027              |                       | -50'000               | -50'000               | -50'000               | -400'000              | -400'000              |                       |                       | -634'393              |
|           | <b>Ersatzinvestitionen:</b>   |           |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5201      | Investitionen gemäss Rahmenkredit 2009-2013                                       | 1         | -13'011'152        | -10'928'003           | -81'363               | -273'147              | -169'118              | -72'645               | -715'993              | -715'993              | -54'890               |                       |                       |
| 5202      | Bernstrasse West, Erneuerung Wasser<br>(Bahnhofunterführung - Dreieck)            | 1         | -1'232'342         | -729'609              | -25'000               | -20'000               | -20'000               | -20'000               | -200'000              | -200'000              | -17'733               |                       |                       |
| 5204      | Perimeter "Alpenstrasse" (Oberdorfstrasse - Ob.<br>Zollgasse)                     | 1         | -263'960           | -263'960              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5205      | Perimeter "Blankweg"  | 2         | -401'000           | -60'091               |                       |                       | -33'909               | -160'000              | -147'000              |                       |                       |                       |                       |
| 5206      | Leitungsersatz ab Waldeck bis Rüti  | 2         | -224'000           |                       |                       |                       | -24'000               | -50'000               | -50'000               | -50'000               | -50'000               |                       |                       |
| 5207      | Investitionen gemäss Rahmenkredit 2025-2030                                       | 2         | -4'200'000         |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -10'000               | -160'000              | -670'000              | -3'360'000            |
| 5208      | Perimeter "Gerbestrasse" (Oberdorfstrasse - Ob.<br>Zollgasse)                     | 1         | -695'000           | -113'283              | -431'717              | -25'000               | -125'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5209      | Perimeter "Gümligentalstrasse" (Bernstrasse -<br>Gümligentalstrasse 81)           | 1         | -573'611           | -439'139              | -134'472              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5210      | Tram Bern-Ostermundigen, Rahmenkredit Ersatz<br>Wasserleitungen                   | 1         | -3'148'148         |                       | -50'000               | -100'000              | -100'000              | -100'000              | -1'200'000            | -1'200'000            | -398'148              |                       |                       |
| 5211      | Einbindungen Rörswilstrasse 5 - Chrüzweg (inkl. "Weber"<br>und unt. Zollgasse 14) | 2         | -500'000           |                       | -100'000              | -350'000              | -50'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5212      | Perimeter "Schiessplatzweg West" (Gemeindehaus)<br>(Bernstrasse - Ahornstrasse)   | 2         | -168'000           |                       |                       |                       |                       | -16'000               | -76'000               | -76'000               |                       |                       |                       |
| 5213      | Perimeter "Schiessplatzweg Ost" (Sportplatz/SanSiro)<br>(Ahornstrasse - Rütliweg) | 2         | -420'000           |                       | -42'000               | -189'000              | -189'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5214      | Perimeter "Wegmühlegässli Nord" (Pappelweg 2 -<br>Wegmühlegässli 55)              | 2         | -150'000           |                       | -14'000               | -68'000               | -68'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5215      | Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - 7)                             | 2         | -50'000            |                       |                       |                       |                       |                       | -5'000                | -45'000               |                       |                       |                       |

Wasserversorgung

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung  | P         | GK                 | vor 2019              | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|-----------|--|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |  | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>                             |           | <b>-28'297'990</b> | <b>-13'632'899</b>    | <b>-966'122</b>       | <b>-1'150'147</b>     | <b>-904'027</b>       | <b>-468'645</b>       | <b>-2'793'993</b>     | <b>-2'730'993</b>     | <b>-833'771</b>       | <b>-823'000</b>       | <b>-3'994'393</b>     |
| 5216      | Perimeter "Unterdorfstrasse" (Bernstrasse - Nobsstrasse) | 2         | -340'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -34'000               | -153'000              | -153'000              |                       |
| 5220      | Perimeter "Kästli-Areal" (Grubenstrasse)                 | 2         | -170'000           |                       | -20'000               | -75'000               | -75'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5200      | Übersteuerung Abschreibung altrecht.                     | 1         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

## Wasserversorgung

## Gestufferter Erfolgsauweis

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>742'550</b>    | <b>873'904</b>    | <b>977'749</b>    | <b>1'026'465</b>  | <b>1'060'805</b>  | <b>1'079'315</b>  | <b>1'113'679</b>  | <b>1'163'758</b>  |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-4'434'121</b> | <b>-4'487'388</b> | <b>-4'309'917</b> | <b>-4'347'558</b> | <b>-4'414'902</b> | <b>-4'482'106</b> | <b>-4'526'255</b> | <b>-4'566'062</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -495'112          | -495'198          | -495'198          | -495'198          | -495'198          | -495'198          | -495'198          | -495'198          |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -285'330          | -311'190          | -311'190          | -311'190          | -311'190          | -311'190          | -311'190          | -311'190          |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -856'879          | -871'000          | -889'369          | -895'227          | -930'152          | -964'289          | -974'709          | -980'113          |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | -1'249'000        | -1'252'000        | -1'025'000        | -1'025'000        | -1'025'000        | -1'025'000        | -1'025'000        | -1'025'000        |
| 36        | Transferaufwand                               | -1'547'800        | -1'558'000        | -1'589'160        | -1'620'943        | -1'653'362        | -1'686'429        | -1'720'158        | -1'754'561        |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>5'307'079</b>  | <b>5'439'200</b>  | <b>5'297'369</b>  | <b>5'371'363</b>  | <b>5'475'787</b>  | <b>5'580'812</b>  | <b>5'663'539</b>  | <b>5'742'695</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     | 1'000             | 1'000             | 1'000             | 1'000             | 1'000             | 1'000             | 1'000             | 1'000             |
| 42        | Entgelte                                      | 3'829'200         | 3'947'200         | 3'787'000         | 3'855'136         | 3'924'635         | 3'995'523         | 4'067'830         | 4'141'582         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'476'879         | 1'491'000         | 1'509'369         | 1'515'227         | 1'550'152         | 1'584'289         | 1'594'709         | 1'600'113         |
| 46        | Transferertrag                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>872'958</b>    | <b>951'812</b>    | <b>987'452</b>    | <b>1'023'805</b>  | <b>1'060'885</b>  | <b>1'098'706</b>  | <b>1'137'284</b>  | <b>1'176'633</b>  |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -168'800          | -116'300          | -48'095           | -35'732           | -38'472           | -57'783           | -61'997           | -51'267           |
| 44        | Finanzertrag                                  | 38'392            | 38'392            | 38'392            | 38'392            | 38'392            | 38'392            | 38'392            | 38'392            |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>-130'408</b>   | <b>-77'908</b>    | <b>-9'703</b>     | <b>2'660</b>      | <b>-80</b>        | <b>-19'391</b>    | <b>-23'605</b>    | <b>-12'875</b>    |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>742'550</b>    | <b>873'904</b>    | <b>977'749</b>    | <b>1'026'465</b>  | <b>1'060'805</b>  | <b>1'079'315</b>  | <b>1'113'679</b>  | <b>1'163'758</b>  |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>742'550</b>    | <b>873'904</b>    | <b>977'749</b>    | <b>1'026'465</b>  | <b>1'060'805</b>  | <b>1'079'315</b>  | <b>1'113'679</b>  | <b>1'163'758</b>  |

## Wasserversorgung

|   | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVEN</b>                              | <b>15'666'550</b> | <b>15'945'754</b> | <b>15'960'412</b> | <b>15'533'830</b> | <b>17'397'671</b> | <b>19'164'375</b> | <b>19'023'437</b> | <b>18'866'324</b> |
| 10 Finanzvermögen                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14 Verwaltungsvermögen                      | 15'666'550        | 15'945'754        | 15'960'412        | 15'533'830        | 17'397'671        | 19'164'375        | 19'023'437        | 18'866'324        |
| 14 Darlehen / Beteiligungen                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>PASSIVEN</b>                             | <b>15'666'550</b> | <b>15'945'754</b> | <b>15'960'412</b> | <b>15'533'830</b> | <b>17'397'671</b> | <b>19'164'375</b> | <b>19'023'437</b> | <b>18'866'324</b> |
| <b>20 Fremdkapital</b>                      | <b>3'697'997</b>  | <b>3'342'240</b>  | <b>2'863'518</b>  | <b>1'900'698</b>  | <b>3'228'886</b>  | <b>4'475'564</b>  | <b>3'790'656</b>  | <b>3'044'898</b>  |
| 20 Fremdkapital allgemein                   | 3'697'997         | 3'342'240         | 2'863'518         | 1'900'698         | 3'228'886         | 4'475'564         | 3'790'656         | 3'044'898         |
| <b>29 Eigenkapital</b>                      | <b>11'968'553</b> | <b>12'603'514</b> | <b>13'096'894</b> | <b>13'633'132</b> | <b>14'168'785</b> | <b>14'688'811</b> | <b>15'232'781</b> | <b>15'821'426</b> |
| 290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin. | 6'217'000         | 5'597'000         | 4'977'000         | 4'357'000         | 3'737'000         | 3'117'000         | 2'497'000         | 1'877'000         |
| 293 Vorfinanzierungen                       | 1'478'423         | 1'859'480         | 1'995'111         | 2'124'884         | 2'219'732         | 2'280'443         | 2'330'734         | 2'375'621         |
| 299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag           | 4'273'130         | 5'147'034         | 6'124'783         | 7'151'248         | 8'212'053         | 9'291'368         | 10'405'047        | 11'568'805        |

**Wasserversorgung**

|  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV                | 742'550          | 873'904          | 977'749          | 1'026'465        | 1'060'805         | 1'079'315         | 1'113'679         | 1'163'758         |
| Buchgewinne Finanzvermögen                         |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>                | <b>742'550</b>   | <b>873'904</b>   | <b>977'749</b>   | <b>1'026'465</b> | <b>1'060'805</b>  | <b>1'079'315</b>  | <b>1'113'679</b>  | <b>1'163'758</b>  |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung                       | 742'550          | 873'904          | 977'749          | 1'026'465        | 1'060'805         | 1'079'315         | 1'113'679         | 1'163'758         |
| + planmässige Abschreibungen                       | 856'879          | 870'943          | 889'369          | 895'227          | 930'152           | 964'289           | 974'709           | 980'113           |
| + ausserplanmässige Abschreibungen                 |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                | 1'249'000        | 1'252'000        | 1'025'000        | 1'025'000        | 1'025'000         | 1'025'000         | 1'025'000         | 1'025'000         |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen              | 1'476'879        | 1'490'943        | 1'509'369        | 1'515'227        | 1'550'152         | 1'584'289         | 1'594'709         | 1'600'113         |
| Manuelle Eingaben                                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>              | <b>1'371'550</b> | <b>1'505'904</b> | <b>1'382'749</b> | <b>1'431'465</b> | <b>1'465'805</b>  | <b>1'484'315</b>  | <b>1'518'679</b>  | <b>1'568'758</b>  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)                     | 1'371'550        | 1'505'904        | 1'382'749        | 1'431'465        | 1'465'805         | 1'484'315         | 1'518'679         | 1'568'758         |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR                     |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                       |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen           | 966'122          | 1'150'147        | 904'027          | 468'645          | 2'793'993         | 2'730'993         | 833'771           | 823'000           |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen                |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                | <b>405'428</b>   | <b>355'757</b>   | <b>478'722</b>   | <b>962'820</b>   | <b>-1'328'188</b> | <b>-1'246'678</b> | <b>684'908</b>    | <b>745'758</b>    |
| <b>Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b> | <b>4'273'130</b> | <b>5'147'034</b> | <b>6'124'783</b> | <b>7'151'248</b> | <b>8'212'053</b>  | <b>9'291'368</b>  | <b>10'405'047</b> | <b>11'568'805</b> |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                            | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>      | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                     | <b>141.96%</b>   | <b>130.93%</b>   | <b>152.95%</b>   | <b>305.45%</b>   | <b>52.46%</b>     | <b>54.35%</b>     | <b>182.15%</b>    | <b>190.61%</b>    |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                        | <b>3.37%</b>     | <b>1.95%</b>     | <b>0.25%</b>     | <b>-0.07%</b>    |                   | <b>0.48%</b>      | <b>0.57%</b>      | <b>0.31%</b>      |
| <b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>        | <b>211</b>       | <b>186</b>       | <b>159</b>       | <b>105</b>       | <b>175</b>        | <b>237</b>        | <b>200</b>        | <b>160</b>        |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                   | <b>35.45%</b>    | <b>37.77%</b>    | <b>36.14%</b>    | <b>36.76%</b>    | <b>36.98%</b>     | <b>36.79%</b>     | <b>36.98%</b>     | <b>37.52%</b>     |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                         | <b>25.52%</b>    | <b>23.80%</b>    | <b>23.50%</b>    | <b>22.92%</b>    | <b>23.47%</b>     | <b>24.38%</b>     | <b>24.31%</b>     | <b>23.75%</b>     |
| <b>Bruttoverschuldungsanteil</b>                   | <b>95.59%</b>    | <b>83.84%</b>    | <b>74.84%</b>    | <b>48.80%</b>    | <b>81.45%</b>     | <b>110.92%</b>    | <b>92.29%</b>     | <b>72.83%</b>     |
| <b>Investitionsanteil</b>                          | <b>27.90%</b>    | <b>31.68%</b>    | <b>27.00%</b>    | <b>15.99%</b>    | <b>52.79%</b>     | <b>51.71%</b>     | <b>24.36%</b>     | <b>23.96%</b>     |
| <b>Nettozinsbelastungsanteil</b>                   | <b>3.41%</b>     | <b>1.97%</b>     | <b>0.26%</b>     | <b>-0.07%</b>    |                   | <b>0.49%</b>      | <b>0.58%</b>      | <b>0.31%</b>      |
| <b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>    | <b>684</b>       | <b>700</b>       | <b>726</b>       | <b>751</b>       | <b>768</b>        | <b>779</b>        | <b>803</b>        | <b>833</b>        |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                          | <b>116.13%</b>   | <b>118.98%</b>   | <b>122.44%</b>   | <b>123.42%</b>   | <b>123.82%</b>    | <b>123.77%</b>    | <b>124.27%</b>    | <b>125.20%</b>    |
| <b>Werterhaltungsquote</b>                         | <b>1.65%</b>     | <b>2.24%</b>     | <b>2.82%</b>     | <b>3.02%</b>     | <b>3.22%</b>      | <b>3.36%</b>      | <b>3.46%</b>      | <b>3.53%</b>      |

**Abwasserentsorgung**

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung   | P         | GK                 | vor 2019           | 2019               | 2020               | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 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>-37'045'104</b> | <b>-16'719'966</b> | <b>-1'487'988</b>  | <b>-2'539'478</b>  | <b>-1'631'259</b>  | <b>-2'242'647</b>  | <b>-3'805'646</b>  | <b>-3'538'625</b>  | <b>-4'853'495</b>  | <b>-38'000</b>     | <b>-188'000</b>    |
|           | <b>ABWASSERENTSORGUNG</b>   |           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|           | <b>Neuinvestitionen:</b>  |           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5301      | Überbauung Grube/Oberfeld, Erschliessung Kanalisation                     | 1         | -4'281'000         | -4'076'934         | -204'066           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5302      | Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Kanalisation                      | 1         | -1'500'930         | -1'085'028         | -15'902            | -80'000            | -80'000            | -80'000            | -80'000            | -80'000            |                    |                    |                    |
| 5303      | Perimeter "Schliessplatzweg Ost" (Sportplatz/SanSiro)                     | 2         | -1'000'000         |                    | -50'000            | -150'000           | -600'000           | -200'000           |                    |                    |                    |                    |                    |
|           | <b>Ersatzinvestitionen:</b>   |           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5401      | Investitionen gemäss Rahmenkredit "Ersatz Abwasser 2009 - 2014"           | 1         | -13'475'837        | -9'453'104         | -50'000            | -467'478           | -100'000           | -150'000           |                    |                    | -3'255'255         |                    |                    |
| 5402      | Bernstrasse West, Erneuerung Kanalisation (Bahnhofunterführung - Dreieck) | 1         | -2'490'706         | -944'758           | -50'000            | -70'000            | -70'000            | -70'000            | -625'000           | -625'000           | -35'948            |                    |                    |
| 5403      | GEP-Überarbeitung (alle 10 Jahre, nächstes Mal ab ca. 2029)               | 1         | -260'223           | -138'752           | -121'471           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5404      | Perimeter "Alpenstrasse" (Oberdorfstrasse - Ob. Zollgasse)                | 1         | -87'037            | -71'077            | -15'960            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5405      | Perimeter "Blankweg"  | 2         | -300'000           | -18'957            |                    |                    | -25'000            | -128'022           | -128'021           |                    |                    |                    |                    |
| 5406      | Leitungsersatz ab Waldeck bis Rüti (Zusammenhang mit Tram-Bau)            | 2         | -4'120'500         |                    |                    |                    | -150'000           | -992'625           | -992'625           | -992'625           | -992'625           |                    |                    |
| 5407      | Investitionen gemäss Rahmenkredit "Ersatz Abwasser 2025 - 2030"           | 2         | -250'000           |                    |                    |                    |                    |                    |                    | -6'000             | -18'000            | -38'000            | -188'000           |
| 5408      | Perimeter "Gerbestrasse" (Oberdorfstrasse - Ob. Zollgasse)                | 1         | -53'704            | -19'739            | -33'965            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5409      | Perimeter "Gümligentalsstrasse" (Bernstrasse - Gümligentalsstrasse 57)    | 1         | -1'688'241         | -911'617           | -676'624           | -100'000           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5410      | Tram Bern - Ostermündigen; Rahmenkredit Ersatz Abwasserleitungen          | 1         | -4'166'667         |                    | -50'000            | -100'000           | -100'000           | -100'000           | -1'700'000         | -1'700'000         | -416'667           |                    |                    |
| 5411      | Perimeter "Rörswilstrasse" (Wiesenstrasse - Rörswilstrasse 5)             | 2         | -900'000           |                    | -70'000            | -700'000           | -30'000            | -100'000           |                    |                    |                    |                    |                    |



**Abwasserentsorgung**

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung   | P         | GK                 | vor 2019              | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|-----------|---|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |   | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>  |           | <b>-37'045'104</b> | <b>-16'719'966</b>    | <b>-1'487'988</b>     | <b>-2'539'478</b>     | <b>-1'631'259</b>     | <b>-2'242'647</b>     | <b>-3'805'646</b>     | <b>-3'538'625</b>     | <b>-4'853'495</b>     | <b>-38'000</b>        | <b>-188'000</b>       |
| 5415      | Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - Lötschenbach-Kanal)            | 2         | -300'000           |                       |                       |                       |                       |                       | -30'000               | -135'000              | -135'000              |                       |                       |
| 5417      | Sanierungsmassnahmen GEP 2015   | 2         | -366'000           |                       |                       | -122'000              | -122'000              | -122'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5418      | Erforderliche Sanierung regional relevanter Kanäle vor Übergabe an ARA Worblental | 1         | -604'259           |                       | -100'000              | -450'000              | -54'259               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 5419      | Zustandserfassung mit Kanalfemsehen (alle 10 Jahre, nächstes Mal 2020-2023)       | 2         | -1'200'000         |                       | -50'000               | -300'000              | -300'000              | -300'000              | -250'000              |                       |                       |                       |                       |
| 5701      | Kantonsbeiträge   | 1         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

## Abwasserentsorgung

## Gestuffer Erfolgsauweis

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>-376'368</b>   | <b>-290'182</b>   | <b>-261'999</b>   | <b>-236'052</b>   | <b>-210'288</b>   | <b>-186'961</b>   | <b>-165'444</b>   | <b>-134'336</b>   |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-5'193'069</b> | <b>-6'075'682</b> | <b>-5'464'922</b> | <b>-5'553'139</b> | <b>-5'662'097</b> | <b>-5'768'946</b> | <b>-5'893'482</b> | <b>-5'955'354</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -413'268          | -479'682          | -479'682          | -479'682          | -479'682          | -479'682          | -479'682          | -479'682          |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -315'800          | -292'100          | -292'100          | -292'100          | -292'100          | -292'100          | -292'100          | -292'100          |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -51'801           | -83'700           | -103'936          | -131'969          | -179'539          | -223'772          | -284'440          | -281'167          |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | -1'430'000        | -2'270'000        | -1'580'000        | -1'580'000        | -1'580'000        | -1'580'000        | -1'580'000        | -1'580'000        |
| 36        | Transferaufwand                               | -2'982'200        | -2'950'200        | -3'009'204        | -3'069'388        | -3'130'776        | -3'193'392        | -3'257'260        | -3'322'405        |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>4'763'301</b>  | <b>5'735'200</b>  | <b>5'157'216</b>  | <b>5'278'865</b>  | <b>5'421'923</b>  | <b>5'563'553</b>  | <b>5'723'567</b>  | <b>5'821'626</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42        | Entgelte                                      | 4'711'500         | 5'651'500         | 5'053'280         | 5'146'896         | 5'242'384         | 5'339'781         | 5'439'127         | 5'540'459         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 51'801            | 83'700            | 103'936           | 131'969           | 179'539           | 223'772           | 284'440           | 281'167           |
| 46        | Transferertrag                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-429'768</b>   | <b>-340'482</b>   | <b>-307'706</b>   | <b>-274'274</b>   | <b>-240'174</b>   | <b>-205'393</b>   | <b>-169'915</b>   | <b>-133'728</b>   |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -3'800            | -3'300            | -3'300            | -3'300            | -3'300            | -3'300            | -3'300            | -3'300            |
| 44        | Finanzertrag                                  | 57'200            | 53'600            | 49'007            | 41'522            | 33'186            | 21'732            | 7'771             | 2'692             |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>53'400</b>     | <b>50'300</b>     | <b>45'707</b>     | <b>38'222</b>     | <b>29'886</b>     | <b>18'432</b>     | <b>4'471</b>      | <b>-608</b>       |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-376'368</b>   | <b>-290'182</b>   | <b>-261'999</b>   | <b>-236'052</b>   | <b>-210'288</b>   | <b>-186'961</b>   | <b>-165'444</b>   | <b>-134'336</b>   |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-376'368</b>   | <b>-290'182</b>   | <b>-261'999</b>   | <b>-236'052</b>   | <b>-210'288</b>   | <b>-186'961</b>   | <b>-165'444</b>   | <b>-134'336</b>   |

**Abwasserentsorgung**

|                 |                               | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|-----------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVEN</b>  |                               | <b>12'562'313</b> | <b>14'458'586</b> | <b>15'672'651</b> | <b>16'884'630</b> | <b>18'074'803</b> | <b>19'244'070</b> | <b>20'539'521</b> | <b>21'538'683</b> |
| 10              | Finanzvermögen                | 9'626'741         | 9'067'081         | 8'753'823         | 7'855'124         | 5'419'190         | 3'273'604         |                   | 1'242'329         |
| 14              | Verwaltungsvermögen           | 2'935'572         | 5'391'505         | 6'918'828         | 9'029'506         | 12'655'613        | 15'970'466        | 20'539'521        | 20'296'354        |
| 14              | Darlehen / Beteiligungen      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>PASSIVEN</b> |                               | <b>12'562'313</b> | <b>14'458'586</b> | <b>15'672'651</b> | <b>16'884'630</b> | <b>18'074'803</b> | <b>19'244'070</b> | <b>20'539'521</b> | <b>21'538'683</b> |
| 20              | <b>Fremdkapital</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |                   | <b>165'335</b>    |                   |
| 20              | Fremdkapital allgemein        |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 165'335           |                   |
| 29              | <b>Eigenkapital</b>           | <b>12'562'313</b> | <b>14'458'586</b> | <b>15'672'651</b> | <b>16'884'630</b> | <b>18'074'803</b> | <b>19'244'070</b> | <b>20'374'186</b> | <b>21'538'683</b> |
| 293             | Vorfinanzierungen             | 7'402'196         | 9'588'651         | 11'064'715        | 12'512'746        | 13'913'207        | 15'269'435        | 16'564'995        | 17'863'828        |
| 299             | Bilanzüberschuss /-fehlbetrag | 5'160'117         | 4'869'935         | 4'607'936         | 4'371'884         | 4'161'596         | 3'974'635         | 3'809'191         | 3'674'855         |

**Abwasserentsorgung**

|  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023              | 2024              | 2025              | 2026             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV                | -376'368         | -290'182         | -261'999         | -236'052         | -210'288          | -186'961          | -165'444          | -134'336         |
| Buchgewinne Finanzvermögen                         |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>                | <b>-376'368</b>  | <b>-290'182</b>  | <b>-261'999</b>  | <b>-236'052</b>  | <b>-210'288</b>   | <b>-186'961</b>   | <b>-165'444</b>   | <b>-134'336</b>  |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung                       | -376'368         | -290'182         | -261'999         | -236'052         | -210'288          | -186'961          | -165'444          | -134'336         |
| + planmässige Abschreibungen                       | 51'801           | 83'545           | 103'936          | 131'969          | 179'539           | 223'772           | 284'440           | 281'167          |
| + ausserplanmässige Abschreibungen                 |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                | 1'430'000        | 2'270'000        | 1'580'000        | 1'580'000        | 1'580'000         | 1'580'000         | 1'580'000         | 1'580'000        |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen              | 51'801           | 83'545           | 103'936          | 131'969          | 179'539           | 223'772           | 284'440           | 281'167          |
| Manuelle Eingaben                                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>              | <b>1'053'632</b> | <b>1'979'818</b> | <b>1'318'001</b> | <b>1'343'948</b> | <b>1'369'712</b>  | <b>1'393'039</b>  | <b>1'414'556</b>  | <b>1'445'664</b> |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)                     | 1'053'632        | 1'979'818        | 1'318'001        | 1'343'948        | 1'369'712         | 1'393'039         | 1'414'556         | 1'445'664        |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR                     |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                       |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen           | 1'487'988        | 2'539'478        | 1'631'259        | 2'242'647        | 3'805'646         | 3'538'625         | 4'853'495         | 38'000           |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen                |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                | <b>-434'356</b>  | <b>-559'660</b>  | <b>-313'258</b>  | <b>-898'699</b>  | <b>-2'435'934</b> | <b>-2'145'586</b> | <b>-3'438'939</b> | <b>1'407'664</b> |
| <b>Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b> | <b>5'160'117</b> | <b>4'869'935</b> | <b>4'607'936</b> | <b>4'371'884</b> | <b>4'161'596</b>  | <b>3'974'635</b>  | <b>3'809'191</b>  | <b>3'674'855</b> |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                            | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>      | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>      |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                     | <b>70.81%</b>    | <b>77.96%</b>    | <b>80.80%</b>    | <b>59.93%</b>    | <b>35.99%</b>     | <b>39.37%</b>     | <b>29.15%</b>     | <b>3804.38%</b>  |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                        | <b>-1.13%</b>    | <b>-0.89%</b>    | <b>-0.90%</b>    | <b>-0.74%</b>    | <b>-0.57%</b>     | <b>-0.35%</b>     | <b>-0.08%</b>     | <b>0.01%</b>     |
| <b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>        | <b>-550</b>      | <b>-504</b>      | <b>-485</b>      | <b>-433</b>      | <b>-294</b>       | <b>-174</b>       | <b>9</b>          | <b>-65</b>       |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                   | <b>22.36%</b>    | <b>35.03%</b>    | <b>26.08%</b>    | <b>26.11%</b>    | <b>26.13%</b>     | <b>26.09%</b>     | <b>26.01%</b>     | <b>26.09%</b>    |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                         | <b>-0.03%</b>    | <b>0.59%</b>     | <b>1.15%</b>     | <b>1.82%</b>     | <b>2.85%</b>      | <b>3.85%</b>      | <b>5.15%</b>      | <b>5.09%</b>     |
| <b>Investitionsanteil</b>                          | <b>28.60%</b>    | <b>40.53%</b>    | <b>30.12%</b>    | <b>36.84%</b>    | <b>49.35%</b>     | <b>47.14%</b>     | <b>54.62%</b>     | <b>0.92%</b>     |
| <b>Nettozinsbelastungsanteil</b>                   | <b>-1.13%</b>    | <b>-0.89%</b>    | <b>-0.90%</b>    | <b>-0.74%</b>    | <b>-0.57%</b>     | <b>-0.35%</b>     | <b>-0.08%</b>     | <b>0.01%</b>     |
| <b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>    | <b>718</b>       | <b>803</b>       | <b>868</b>       | <b>930</b>       | <b>980</b>        | <b>1'021</b>      | <b>1'074</b>      | <b>1'134</b>     |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                          | <b>92.76%</b>    | <b>95.23%</b>    | <b>95.21%</b>    | <b>95.75%</b>    | <b>96.29%</b>     | <b>96.76%</b>     | <b>97.19%</b>     | <b>97.75%</b>    |
| <b>Werterhaltungsquote</b>                         | <b>5.49%</b>     | <b>6.74%</b>     | <b>8.73%</b>     | <b>10.08%</b>    | <b>11.40%</b>     | <b>12.67%</b>     | <b>13.91%</b>     | <b>15.09%</b>    |

**Abfallbewirtschaftung**

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                | P         | GK                | vor 2019              | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|-----------|----------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |                                  | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>     |           | <b>-1'660'000</b> | <b>-192'366</b>       | <b>-150'000</b>       | <b>-200'000</b>       | <b>-200'000</b>       | <b>-200'000</b>       | <b>-200'000</b>       | <b>-200'000</b>       |                       | <b>-310'000</b>       | <b>-7'634</b>         |
|           | <b>ABFALLBESEITIGUNG</b>         |           |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 4.402     | Ersatz Kehrichtfahrzeuge         | 2         | -310'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -310'000              |                       |
| 4.403     | Strategie Unterflursammelstellen | 2         | -1'350'000        | -192'366              | -150'000              | -200'000              | -200'000              | -200'000              | -200'000              | -200'000              |                       |                       | -7'634                |

**Abfallbewirtschaftung****Gestuffer Erfolgsauweis**

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>-40'026</b>    | <b>-186'634</b>   | <b>-184'527</b>   | <b>-188'789</b>   | <b>-192'368</b>   | <b>-196'278</b>   | <b>-195'025</b>   | <b>-222'896</b>   |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-2'032'926</b> | <b>-2'125'734</b> | <b>-2'146'818</b> | <b>-2'168'350</b> | <b>-2'190'213</b> | <b>-2'212'413</b> | <b>-2'229'957</b> | <b>-2'276'353</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -943'850          | -978'634          | -978'634          | -978'634          | -978'634          | -978'634          | -978'634          | -978'634          |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -292'000          | -301'700          | -301'700          | -301'700          | -301'700          | -301'700          | -301'700          | -301'700          |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -29'876           | -35'000           | -39'876           | -44'876           | -49'876           | -54'876           | -54'876           | -83'377           |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36        | Transferaufwand                               | -767'200          | -810'400          | -826'608          | -843'140          | -860'003          | -877'203          | -894'747          | -912'642          |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>1'980'000</b>  | <b>1'931'200</b>  | <b>1'951'200</b>  | <b>1'971'200</b>  | <b>1'991'200</b>  | <b>2'011'200</b>  | <b>2'031'200</b>  | <b>2'051'200</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     | 6'000             | 6'000             | 6'000             | 6'000             | 6'000             | 6'000             | 6'000             | 6'000             |
| 42        | Entgelte                                      | 1'974'000         | 1'925'200         | 1'945'200         | 1'965'200         | 1'985'200         | 2'005'200         | 2'025'200         | 2'045'200         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 46        | Transferertrag                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-52'926</b>    | <b>-194'534</b>   | <b>-195'618</b>   | <b>-197'150</b>   | <b>-199'013</b>   | <b>-201'213</b>   | <b>-198'757</b>   | <b>-225'153</b>   |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -3'600            | -3'400            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44        | Finanzertrag                                  | 16'500            | 11'300            | 11'091            | 8'361             | 6'645             | 4'935             | 3'732             | 2'257             |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>12'900</b>     | <b>7'900</b>      | <b>11'091</b>     | <b>8'361</b>      | <b>6'645</b>      | <b>4'935</b>      | <b>3'732</b>      | <b>2'257</b>      |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-40'026</b>    | <b>-186'634</b>   | <b>-184'527</b>   | <b>-188'789</b>   | <b>-192'368</b>   | <b>-196'278</b>   | <b>-195'025</b>   | <b>-222'896</b>   |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-40'026</b>    | <b>-186'634</b>   | <b>-184'527</b>   | <b>-188'789</b>   | <b>-192'368</b>   | <b>-196'278</b>   | <b>-195'025</b>   | <b>-222'896</b>   |

**Abfallbewirtschaftung**

|                 |                               | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|-----------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVEN</b>  |                               | <b>2'959'712</b> | <b>2'773'078</b> | <b>2'588'551</b> | <b>2'399'762</b> | <b>2'207'394</b> | <b>2'011'116</b> | <b>1'816'091</b> | <b>1'593'195</b> |
| 10              | Finanzvermögen                | 2'540'592        | 2'188'834        | 1'844'183        | 1'500'270        | 1'157'778        | 816'376          | 676'227          | 226'708          |
| 14              | Verwaltungsvermögen           | 419'120          | 584'244          | 744'368          | 899'492          | 1'049'616        | 1'194'740        | 1'139'864        | 1'366'487        |
| 14              | Darlehen / Beteiligungen      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>PASSIVEN</b> |                               | <b>2'959'712</b> | <b>2'773'078</b> | <b>2'588'551</b> | <b>2'399'762</b> | <b>2'207'394</b> | <b>2'011'116</b> | <b>1'816'091</b> | <b>1'593'195</b> |
| 20              | <b>Fremdkapital</b>           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 20              | Fremdkapital allgemein        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 29              | <b>Eigenkapital</b>           | <b>2'959'712</b> | <b>2'773'078</b> | <b>2'588'551</b> | <b>2'399'762</b> | <b>2'207'394</b> | <b>2'011'116</b> | <b>1'816'091</b> | <b>1'593'195</b> |
| 299             | Bilanzüberschuss /-fehlbetrag | 2'959'712        | 2'773'078        | 2'588'551        | 2'399'762        | 2'207'394        | 2'011'116        | 1'816'091        | 1'593'195        |

**Abfallbewirtschaftung**

|  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV                | -40'026          | -186'634         | -184'527         | -188'789         | -192'368         | -196'278         | -195'025         | -222'896         |
| Buchgewinne Finanzvermögen                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>                | <b>-40'026</b>   | <b>-186'634</b>  | <b>-184'527</b>  | <b>-188'789</b>  | <b>-192'368</b>  | <b>-196'278</b>  | <b>-195'025</b>  | <b>-222'896</b>  |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung                       | -40'026          | -186'634         | -184'527         | -188'789         | -192'368         | -196'278         | -195'025         | -222'896         |
| + planmässige Abschreibungen                       | 29'876           | 34'876           | 39'876           | 44'876           | 49'876           | 54'876           | 54'876           | 83'377           |
| + ausserplanmässige Abschreibungen                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Manuelle Eingaben                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>              | <b>-10'150</b>   | <b>-151'758</b>  | <b>-144'651</b>  | <b>-143'913</b>  | <b>-142'492</b>  | <b>-141'402</b>  | <b>-140'149</b>  | <b>-139'519</b>  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)                     | -10'150          | -151'758         | -144'651         | -143'913         | -142'492         | -141'402         | -140'149         | -139'519         |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen           | 150'000          | 200'000          | 200'000          | 200'000          | 200'000          | 200'000          |                  | 310'000          |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                | <b>-160'150</b>  | <b>-351'758</b>  | <b>-344'651</b>  | <b>-343'913</b>  | <b>-342'492</b>  | <b>-341'402</b>  | <b>-140'149</b>  | <b>-449'519</b>  |
| <b>Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b> | <b>2'959'712</b> | <b>2'773'078</b> | <b>2'588'551</b> | <b>2'399'762</b> | <b>2'207'394</b> | <b>2'011'116</b> | <b>1'816'091</b> | <b>1'593'195</b> |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                            | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                     | <b>-6.77%</b>    | <b>-75.88%</b>   | <b>-72.33%</b>   | <b>-71.96%</b>   | <b>-71.25%</b>   | <b>-70.70%</b>   |                  | <b>-45.01%</b>   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                        | <b>-0.65%</b>    | <b>-0.41%</b>    | <b>-0.57%</b>    | <b>-0.42%</b>    | <b>-0.33%</b>    | <b>-0.25%</b>    | <b>-0.18%</b>    | <b>-0.11%</b>    |
| <b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>        | <b>-145</b>      | <b>-122</b>      | <b>-102</b>      | <b>-83</b>       | <b>-63</b>       | <b>-43</b>       | <b>-36</b>       | <b>-12</b>       |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                   | <b>-0.51%</b>    | <b>-7.86%</b>    | <b>-7.41%</b>    | <b>-7.30%</b>    | <b>-7.16%</b>    | <b>-7.03%</b>    | <b>-6.90%</b>    | <b>-6.80%</b>    |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                         | <b>0.86%</b>     | <b>1.40%</b>     | <b>1.48%</b>     | <b>1.85%</b>     | <b>2.17%</b>     | <b>2.48%</b>     | <b>2.52%</b>     | <b>3.95%</b>     |
| <b>Investitionsanteil</b>                          | <b>6.96%</b>     | <b>8.72%</b>     | <b>8.67%</b>     | <b>8.61%</b>     | <b>8.55%</b>     | <b>8.48%</b>     |                  | <b>12.39%</b>    |
| <b>Nettozinsbelastungsanteil</b>                   | <b>-0.65%</b>    | <b>-0.41%</b>    | <b>-0.57%</b>    | <b>-0.43%</b>    | <b>-0.33%</b>    | <b>-0.25%</b>    | <b>-0.18%</b>    | <b>-0.11%</b>    |
| <b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>    | <b>169</b>       | <b>154</b>       | <b>143</b>       | <b>132</b>       | <b>120</b>       | <b>107</b>       | <b>96</b>        | <b>84</b>        |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                          | <b>98.03%</b>    | <b>91.23%</b>    | <b>91.40%</b>    | <b>91.29%</b>    | <b>91.22%</b>    | <b>91.13%</b>    | <b>91.25%</b>    | <b>90.21%</b>    |



**Feuerwehr**

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung | P         | GK              | vor 2019              | 2019                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |                   | Priorität | Gesamtkredit    | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |                   |           | <b>-356'000</b> |                       | <b>-226'000</b>       | <b>-130'000</b>       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>FEUERWEHR</b>             |                   |           |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6.400                        | Modulfahrzeug     | 1         | -356'000        |                       | -226'000              | -130'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

## Feuerwehr

## Gestuffer Erfolgsauweis

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | 2019            | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>-74'815</b>  | <b>-86'633</b>  | <b>-81'782</b>  | <b>-75'723</b>  | <b>-69'912</b>  | <b>-63'999</b>  | <b>-57'983</b>  | <b>-51'862</b>  |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-766'515</b> | <b>-781'733</b> | <b>-782'383</b> | <b>-783'033</b> | <b>-783'696</b> | <b>-784'372</b> | <b>-785'062</b> | <b>-785'765</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -405'752        | -378'473        | -378'473        | -378'473        | -378'473        | -378'473        | -378'473        | -378'473        |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -264'780        | -289'390        | -289'390        | -289'390        | -289'390        | -289'390        | -289'390        | -289'390        |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -64'233         | -82'020         | -82'033         | -82'033         | -82'033         | -82'033         | -82'033         | -82'033         |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 36        | Transferaufwand                               | -31'750         | -31'850         | -32'487         | -33'137         | -33'800         | -34'476         | -35'166         | -35'869         |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>707'900</b>  | <b>704'700</b>  | <b>710'974</b>  | <b>717'273</b>  | <b>723'598</b>  | <b>729'950</b>  | <b>736'329</b>  | <b>742'736</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 42        | Entgelte                                      | 643'100         | 641'000         | 646'000         | 651'000         | 656'000         | 661'000         | 666'000         | 671'000         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 46        | Transferertrag                                | 64'800          | 63'700          | 64'974          | 66'273          | 67'598          | 68'950          | 70'329          | 71'736          |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-58'615</b>  | <b>-77'033</b>  | <b>-71'409</b>  | <b>-65'760</b>  | <b>-60'098</b>  | <b>-54'422</b>  | <b>-48'733</b>  | <b>-43'029</b>  |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -16'700         | -10'100         | -10'883         | -10'483         | -10'344         | -10'118         | -9'802          | -9'396          |
| 44        | Finanzertrag                                  | 500             | 500             | 510             | 520             | 530             | 541             | 552             | 563             |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>-16'200</b>  | <b>-9'600</b>   | <b>-10'373</b>  | <b>-9'963</b>   | <b>-9'814</b>   | <b>-9'577</b>   | <b>-9'250</b>   | <b>-8'833</b>   |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-74'815</b>  | <b>-86'633</b>  | <b>-81'782</b>  | <b>-75'723</b>  | <b>-69'912</b>  | <b>-63'999</b>  | <b>-57'983</b>  | <b>-51'862</b>  |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-74'815</b>  | <b>-86'633</b>  | <b>-81'782</b>  | <b>-75'723</b>  | <b>-69'912</b>  | <b>-63'999</b>  | <b>-57'983</b>  | <b>-51'862</b>  |

|                  |                               | 2019             | 2020             | 2021             | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Feuerwehr</b> |                               |                  |                  |                  |                |                |                |                |                |
| <b>AKTIVEN</b>   |                               | <b>1'058'216</b> | <b>1'106'183</b> | <b>1'024'150</b> | <b>942'117</b> | <b>860'084</b> | <b>778'051</b> | <b>696'018</b> | <b>613'985</b> |
| 10               | Finanzvermögen                |                  |                  |                  |                |                |                |                |                |
| 14               | Verwaltungsvermögen           | 1'058'216        | 1'106'183        | 1'024'150        | 942'117        | 860'084        | 778'051        | 696'018        | 613'985        |
| 14               | Darlehen / Beteiligungen      |                  |                  |                  |                |                |                |                |                |
| <b>PASSIVEN</b>  |                               | <b>1'058'216</b> | <b>1'106'183</b> | <b>1'024'150</b> | <b>942'117</b> | <b>860'084</b> | <b>778'051</b> | <b>696'018</b> | <b>613'985</b> |
| 20               | <b>Fremdkapital</b>           | <b>567'640</b>   | <b>702'240</b>   | <b>701'989</b>   | <b>695'679</b> | <b>683'558</b> | <b>665'524</b> | <b>641'474</b> | <b>611'303</b> |
| 20               | Fremdkapital allgemein        | 567'640          | 702'240          | 701'989          | 695'679        | 683'558        | 665'524        | 641'474        | 611'303        |
| 29               | <b>Eigenkapital</b>           | <b>490'576</b>   | <b>403'943</b>   | <b>322'161</b>   | <b>246'438</b> | <b>176'526</b> | <b>112'527</b> | <b>54'544</b>  | <b>2'682</b>   |
| 299              | Bilanzüberschuss /-fehlbetrag | 490'576          | 403'943          | 322'161          | 246'438        | 176'526        | 112'527        | 54'544         | 2'682          |

**Feuerwehr**

|  | 2019            | 2020            | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV                | -74'815         | -86'633         | -81'782        | -75'723        | -69'912        | -63'999        | -57'983        | -51'862        |
| Buchgewinne Finanzvermögen                         |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>                | <b>-74'815</b>  | <b>-86'633</b>  | <b>-81'782</b> | <b>-75'723</b> | <b>-69'912</b> | <b>-63'999</b> | <b>-57'983</b> | <b>-51'862</b> |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung                       | -74'815         | -86'633         | -81'782        | -75'723        | -69'912        | -63'999        | -57'983        | -51'862        |
| + planmässige Abschreibungen                       | 64'233          | 82'033          | 82'033         | 82'033         | 82'033         | 82'033         | 82'033         | 82'033         |
| + ausserplanmässige Abschreibungen                 |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen              |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| Manuelle Eingaben                                  |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>              | <b>-10'582</b>  | <b>-4'600</b>   | <b>251</b>     | <b>6'310</b>   | <b>12'121</b>  | <b>18'034</b>  | <b>24'050</b>  | <b>30'171</b>  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)                     | -10'582         | -4'600          | 251            | 6'310          | 12'121         | 18'034         | 24'050         | 30'171         |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR                     |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                       |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen           | 226'000         | 130'000         |                |                |                |                |                |                |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen                |                 |                 |                |                |                |                |                |                |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                | <b>-236'582</b> | <b>-134'600</b> | <b>251</b>     | <b>6'310</b>   | <b>12'121</b>  | <b>18'034</b>  | <b>24'050</b>  | <b>30'171</b>  |
| <b>Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b> | <b>490'576</b>  | <b>403'943</b>  | <b>322'161</b> | <b>246'438</b> | <b>176'526</b> | <b>112'527</b> | <b>54'544</b>  | <b>2'682</b>   |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                            | <b>2019</b>     | <b>2020</b>     | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                     | <b>-4.68%</b>   | <b>-3.54%</b>   |                |                |                |                |                |                |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                        | <b>2.29%</b>    | <b>1.36%</b>    | <b>1.46%</b>   | <b>1.39%</b>   | <b>1.36%</b>   | <b>1.31%</b>   | <b>1.26%</b>   | <b>1.19%</b>   |
| <b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>        | <b>32</b>       | <b>39</b>       | <b>39</b>      | <b>38</b>      | <b>37</b>      | <b>35</b>      | <b>34</b>      | <b>32</b>      |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                   | <b>-1.49%</b>   | <b>-0.65%</b>   | <b>0.04%</b>   | <b>0.88%</b>   | <b>1.67%</b>   | <b>2.47%</b>   | <b>3.26%</b>   | <b>4.06%</b>   |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                         | <b>11.35%</b>   | <b>12.99%</b>   | <b>12.99%</b>  | <b>12.82%</b>  | <b>12.68%</b>  | <b>12.54%</b>  | <b>12.39%</b>  | <b>12.22%</b>  |
| <b>Bruttoverschuldungsanteil</b>                   | <b>80.13%</b>   | <b>99.58%</b>   | <b>98.67%</b>  | <b>96.92%</b>  | <b>94.40%</b>  | <b>91.11%</b>  | <b>87.05%</b>  | <b>82.24%</b>  |
| <b>Investitionsanteil</b>                          | <b>23.92%</b>   | <b>15.48%</b>   |                |                |                |                |                |                |
| <b>Nettozinsbelastungsanteil</b>                   | <b>2.52%</b>    | <b>1.50%</b>    | <b>1.61%</b>   | <b>1.53%</b>   | <b>1.50%</b>   | <b>1.45%</b>   | <b>1.39%</b>   | <b>1.32%</b>   |
| <b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>    | <b>28</b>       | <b>22</b>       | <b>18</b>      | <b>14</b>      | <b>10</b>      | <b>6</b>       | <b>3</b>       |                |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                          | <b>90.45%</b>   | <b>89.06%</b>   | <b>89.69%</b>  | <b>90.46%</b>  | <b>91.20%</b>  | <b>91.94%</b>  | <b>92.71%</b>  | <b>93.48%</b>  |