



FINANZPLAN 2020 - 2024

z.Hd. GGR vom 31.10.2019

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT

3

Investitionsplan 2020 – 2024

4 - 11

Erfolgsrechnung

12

Prognose der Steuererträge

13 - 14

Finanzplanergebnisse

15

Kapitalflussrechnung

16

Planbilanz

17

Grafik Finanzplanergebnisse

18

Grafik Kennzahlen

19

2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

20

2.1. Wasserversorgung

21

Investitionsplan 2020 – 2024

22 - 23

Erfolgsrechnung

24

Planbilanz

25

Finanzplanergebnisse

26

Grafik Finanzplanergebnisse

27

Grafik Kennzahlen

28

2.2. Abwasserentsorgung

29

Investitionsplan 2020 – 2024

30 - 31

Erfolgsrechnung

32

Planbilanz

33

Finanzplanergebnisse

34

Grafik Finanzplanergebnisse

35

Grafik Kennzahlen

36

2.3. Abfallbewirtschaftung	37
Investitionsplan 2020 – 2024	38
Erfolgsrechnung	39
Planbilanz	40
Finanzplanergebnisse	41
Grafik Finanzplanergebnisse	42
Grafik Kennzahlen	43
2.4. Feuerwehr	44
Investitionsplan 2020 – 2024	45
Erfolgsrechnung	46
Planbilanz	47
Finanzplanergebnisse	48
Grafik Finanzplanergebnisse	49
Grafik Kennzahlen	50
3. GESAMTERGEBNIS KONSOLIDIERT	51
Erfolgsrechnung	52
Finanzplanergebnisse	53
Kapitalflussrechnung	54
Planbilanz	55
Grafik Finanzplanergebnisse	56
Grafik Kennzahlen	57 - 58

1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
	STEUERHAUSHALT										
1	Präsidiales										
1.100	Promotion Bahnhofareal	2	-250'000		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000		
1.500	Überbauungsordnungen Oberfeld	1	-300'000	-200'000	-100'000						
1.600	Revision Richtpläne und Baurechtliche Grundordnung	1	-970'000	-382'358	-387'642	-200'000					
1.600	Ortspl.rev. Ums. kt.Verordnung	1	-30'000	-17'642	-12'358						
1.700	Neue Buslinie Bahnhof - Oberfeld	3	-750'000					-250'000	-250'000	-250'000	
1.800	Projektwettbewerb in zentralen Baustellen	2	-700'000				-200'000	-200'000	-300'000		
1.930	Erwerb VBS-Areal	3	-500'000								-500'000
1.940	Erarbeitung neues Besoldungssystem	1	-150'000		-75'000	-75'000					
2	BKS										
2.100	Projektierung Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2019, externe Projektleitung	1	-49'000	-47'334	-1'666						
2.100	Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2019	1	-1'650'000	-10'985	-1'430'162	-41'771	-41'771	-41'771	-41'770	-41'770	
2.101	Neugestaltung Ortseingänge, Plakat-stellen. Beschriftung der Gemeinde-liegenschaften	3	-85'000				-85'000				
3	Hochbau										
	Allgemein										
3.806	Update Zustand Investitionsbedarf gemäss Schröder	2	-135'000			-75'000					-60'000
3.003	Erstellen Richtplan Energie	1	-228'942	-198'942	-15'000	-15'000					
3.005	Potentialanalyse aller Schulanlagen	1	-106'000	-49'329	-36'000	-20'000					-671
3.007	IT-Tool für Liegenschaften & Bauverwaltung	2	-50'000			-50'000					
3.008	Solarstrategie	2	-50'000			-50'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
SH Bernstrasse:											
3.104	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-7'860'000								-7'860'000
3.108	Wärmeerzeugung SH 2	1	-247'000			-247'000					
3.109	Spielplatz	2	-120'000			-120'000					
3.110	Wärmeverteilung	2	-278'000					-278'000			
3.111	Fensterersatz	2	-1'290'000					-1'290'000			
SH Dennigkofen:											
3.203	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-9'626'000							-603'000	-9'023'000
3.204	Sanierung WC Anlagen Klassentrakte (Asbest)	2	-1'500'000								-1'500'000
3.205	Sprinkleranlage & Gebäudeleitsystem	2	-150'000			-150'000					
SH Möslì:											
3.301	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-15'164'000							-795'000	-14'369'000
3.305	Gesamtplanung (Allwetterplatz, TAS, Kindergartenpavillon, Umgebung)	2	-6'900'000			-50'000	-150'000	-200'000	-3'500'000	-2'750'000	-250'000
3.306	Ersatz Seitenfenster Pavillons	2	-100'000			-100'000					
3.307	Ersatz Spielplatz	1	-120'000		-120'000						
SH Rothus:											
3.401	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-15'098'000						-517'000	-304'000	-14'277'000
3.402	Ersatz Wärmeerzeugung	2	-205'000			-30'000	-175'000				
3.403	Rückerstattung Inv. Christophorus-Schule	2	-500'000					-500'000			
3.404	Bauliche Massnahmen Wiederinbetriebnahme	1	-1'365'666	-65'666			-50'000	-500'000	-750'000		
SH Rütì:											
3.503	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-9'445'000								-9'445'000
3.011	Bereitstellen zusätzlicher Schulraum	2	-10'000'000			-150'000	-200'000	-400'000	-2'500'000	-6'500'000	-250'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
Kindergärten:											
3.604	Gesamtplanung Kindergärten, Übergeordnetes	1	-270'000	-483'669	-27'000	-10'500	-5'500	-5'000			261'669
3.604	Sanierung DKG Alpenstr. 12/14	1	-1'753'000	-25'900		-45'000	-75'000	-700'000	-722'000		-185'100
3.604	KG Mitteldorfstr. 12	1	-1'570'000	-1'320'442	-205'000						-44'558
3.604	DKG + TS Schiessplatzweg 34	1	-3'133'000	-1'774'270	-1'338'000						-20'730
3.604	KG Blankweg 37	1	-926'000	-184'037	-817'000						75'037
3.604	KG Nobsstr. 19	1	-968'000	-184'037	-897'000						113'037
3.604	KG Wiesenstr. 24	1	-965'000			-190'000	-815'000				40'000
3.604	KG Rütliweg 138	1	-984'000	-18'045	-189'000	-687'000	-90'000				45
3.604	KG Rütliweg 138 - Aufstockung	1	-830'000		-149'000	-521'500	-159'500				
3.604	DKG Dennigkofenweg 197	1	-1'648'000	-200		-286'000	-1'032'000	-129'000			-200'800
3.604	KG unt. Zollgasse 26 - Linden.	1	-978'000	-400	-185'000	-754'000					-38'600
Kita Bernstrasse 66											
3.603	KTS Bernstrasse 66, Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-641'000								-641'000
3.602	Kita Bernstrasse 66, Fassadenanstrich	2	-55'000								-55'000
Öffentliche Sportanlagen											
3.010	Neubau Sporthalle Forelstrasse	2	-12'000'000			-150'000	-250'000	-350'000	-250'000	-3'500'000	-7'500'000
3.650	Kunstrasen auf Sportplatz Oberfeld	3	-1'350'000			-50'000	-1'300'000				
Verwaltungsgebäude:											
3.701	Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-3'388'000				-90'000				-3'298'000
3.702	Schiessplatzweg 1, WC-Anlagen	1	-43'000				-43'000				
3.705	Neues Verwalt.zentrum	3	-18'400'000	-15'589	-9'000	-25'411		-100'000	-500'000	-150'000	-17'600'000
3.815	Ortsinfotafeln & Gebäudebeschriftung	3	-50'000			-50'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
	<i>Übrige Gemeindebauten:</i>										
3.802	Mitteldorfstrasse 8a, Musikprobelokal, gem.strat.Unterh.Plan.	2	-407'000								-407'000
	<i>Werkhof</i>										
3.804	Werkhof, Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-2'945'000					-231'000			-2'714'000
3.809	Erweiterung Lagerhalle Werkhof	3	-1'300'000								-1'300'000
	<i>Freibad</i>										
3.810	Freibad, Dachsanierung Freibad	2	-380'000			-200'000	-180'000				
3.811	Freibad, Parkplatzsanierung	2	-120'000					-120'000			
3.812	Freibad, Instandsetzung gem.stat.Unterh.Plan.	2	-2'118'000								-2'118'000
	<i>Feuerwehrmagazin</i>										
3.801	Feuerwehrmagazin, Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-3'367'000				-200'000		-160'000		-3'007'000
3.816	Feuerwehrmagazin; Bad- und WC Sanierungen, Dienstwohnung Ost	1	-174'000		-170'000						-4'000
3.819	Feuerwehrmagazin; Bad- und WC Sanierungen, Dienstwohnung West	2	-245'000			-245'000					
3.820	Betonsanierung	2	-80'000			-80'000					
	<i>Übrige Liegenschaften</i>										
3.803	Jugendhaus, Instandsetzung gem.strat.Unterh.Plan.	2	-1'688'000								-1'688'000
3.808	Velo-Infrastruktur Velostation	2	-840'000						-50'000	-200'000	-590'000
3.813	Bibliothek/Ludothek, Ausbau Mietobjekt	1	-649'329	-649'329							
3.814	Steingrübliareal, minimale Dachsanierung	2	-60'000				-60'000				
3.817	Zivilschutzanlage Dennigkofen; Umbau für zivile Nutzung	3	-250'000								-250'000
3.904	Bernstr. 101a, Saal und Militärkantine, strategische Unterhaltsplanung	2	-4'869'000								-4'869'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
4	Tiefbau										
4.111	Management der Strassenerhaltung 2004-2008	1	-1'925'000	-1'380'169							-544'831
4.111	Management der Strassenerhaltung 2009-2013	1	-2'100'000	-1'941'612							-158'388
4.111	Management der Strassenerhaltung 2029-2033 ohne Bernstrasse	2	-1'776'000								-1'776'000
4.114	Langsamverkehr: Ergänzung von Netzlücken beim Veloverkehr	2	-9'591'600	-31'000	-50'000	-50'000	-790'000	-790'000	-782'000		-7'098'600
4.115	UeO Oberfeld: Basiserschliessung	1	-1'325'000	-771'144	-163'896	-389'960					
4.115	Kreisel Bernstr. / Ahornstr.	1	-60'000	-23'896	-36'104						
4.116	UeO Oberfeld: Neubau öffentliche Fuss- und Radwege	1	-640'000	-35'235	-100'000					-200'000	-304'765
4.117	Sanierung Fussweg Hohlenweg	3	-140'000					-10'000	-130'000		
4.119	Optimierung der Bushaltestellen inkl. Wartehallen (Linien 28 u. 44, 2014-2023)	2	-2'130'000		-50'000	-80'000	-700'000	-700'000	-600'000		
4.120	Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2015-2019 o. Bernstr.	1	-1'500'000	-1'200'000	-300'000						
4.120	Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2020-2026 o. Bernstr.	2	-2'100'000			-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-600'000
4.120	Verk.b.massnahmen Gümligentäl	1		-29'746							
4.123	Tram Ostermundigen-Bern TBO	1	-21'660'000	-220'956	-350'000	-400'000	-500'000	-600'000	-2'000'000	-4'000'000	-13'589'044
4.124	Verkehrssicherheit Knoten Hubelstr./Dennigkofenweg	2	-86'000				-86'000				
4.126	Neue Buslinie Breitenrain - Bahnhof Ostermundigen (Anteil TB - Rest PRA)	3	-180'000								-180'000
4.127	Ausbau Schwandiweg (Gemeindeanteil)	1	-2'450'000		-55'000		-1'200'000	-1'195'000			
4.127	Grundeigentümerbeiträge: Ausbau Schwandiweg 70%	2	1'715'000						1'715'000		
4.128	Kataster Strassensignalisation und Markierung Inventarisierung	2	-70'000			-70'000					
4.129	Bolligenstrasse Anteil an Ausbau Kantonsstrasse	1	-480'000				-240'000	-240'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
4.131	Kantonsstr. Nr. 234; Anteil der Gemeinde an den Ausbau; T-Knoten Stützli, Bernstrasse/Umfahrungsstrasse	2	-300'000					-300'000			
4.201	Lärmsschutzmassnahmen Bernstr. und restliches Strassennetz; Ausführung	1	-1'162'000	-673'315				-292'000			-196'685
4.201	Subventionen: Lärmsschutzmassnahmen Bernstr. Und restliches Strassennetz; Ausführung	1	295'000	202'230				85'000			7'770
4.302	Worble Hochwasserschutz: Deisswil bis Rörswilbrücke mit Riedlibach	2	-2'200'000	-183'000	-55'000	-250'000	-825'000	-880'000	-7'000		
4.302	Subvention Worble Hochwasserschutz Oberlauf: Deisswil bis Rörswilbrücke mit Riedlibach	2	1'540'000							1'540'000	
4.303	Lötschenbach Hochwasserschutz, Retention und Entflechtung	2	-750'000			-100'000	-100'000				-550'000
4.303	Subvention Lötschenbach Hochwasserschutz, Retention und Entflechtung	2	263'000			35'000	35'000				193'000
4.304	Lötschenbach Offenlegung Zentrum	2	-7'200'000								-7'200'000
4.304	Subvention Bund/Kanton Lötschenbach Offenlegung Zentrum	2	4'100'000								4'100'000
4.304	Subvention Kredit aus SF Abwasser Rahmenkredit Lötschenbach Offenlegung Zentrum	1	2'500'000								2'500'000
4.401	Fahrzeugpark Werkhof: Fahrzeuersatz	2	-870'000		-110'000	-105'000	-200'000	-45'000	-60'000	-100'000	-250'000
4.501	Baumkonzept Obere Zollgasse	1	-763'000	-54'653		-155'000	-180'000	-210'000	-155'000		-8'347
4.601	Knotensichtweiten; Erfassen und Dokumentieren von Problemstellen	2	-95'000				-95'000				
6	Öffentliche Sicherheit										
6.300	Tempo 20 + 30-Zonen; Umsetzung	3	-1'250'000				-150'000	-200'000	-200'000	-200'000	-500'000
7	Informatik										
7.100	Informatik Hard- und Software	2	-93'000			-93'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-206'680'337	-11'970'670	-7'451'028	-6'643'342	-10'549'971	-10'988'971	-12'076'970	-18'320'970	-128'708'161
9	Darlehensamortisation										
9.999	Wasserverbund Amortisation	1	1'220'200		32'800	32'800	32'800	32'800	32'800	32'800	1'023'400

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN FV			-7'187'000			-1'750'000		-50'000	-750'000	-750'000	-3'887'000
3.009	Erwerb Liegenschaft Mitteldorfstr. 14 (Kindler-Bauernhaus)	2	-1'500'000			-1'500'000					
3.818	Steinbruchweg 7 (ZSZ), strategische Unterhaltsplanung	2	-1'550'000					-50'000	-750'000	-750'000	
3.902	Bernstr. 65 (Veloplus), Strateg. Unterhaltsplanung	2	-1'132'000								-1'132'000
3.905	Bernstr. 64, Wohnhaus, Strateg. Unterhaltsplanung	2	-973'000								-973'000
3.906	Bernstr. 31, alte Post, Strateg. Unterhaltsplanung	2	-1'582'000								-1'582'000
3.907	Wegmühlegässli 64, Strateg. Unterhaltsplanung	2	-250'000			-250'000					
3.908	Forelstr. 9, Wohnhaus, Strateg. Unterhaltsplanung	2	-200'000								-200'000

Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	-1'824'451	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
	Betrieblicher Aufwand	-87'534'347	-94'853'196	-98'351'567	-101'437'859	-104'442'173	-107'128'939
30	Personalaufwand	-19'356'071	-20'677'104	-20'444'723	-20'894'506	-21'416'868	-21'952'290
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-10'700'411	-10'921'220	-10'569'080	-10'837'889	-11'131'129	-11'380'292
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'148'637	-3'482'600	-3'850'532	-4'114'124	-4'464'644	-4'831'735
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
36	Transferaufwand	-53'259'600	-58'696'892	-62'447'852	-64'551'960	-66'390'152	-67'925'242
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen	-1'039'628	-1'045'380	-1'009'380	-1'009'380	-1'009'380	-1'009'380
	Betrieblicher Ertrag	85'932'346	91'717'687	101'086'961	97'621'346	100'310'113	102'769'561
40	Fiskalertrag	44'854'000	46'028'500	47'925'964	49'132'887	50'272'144	51'494'690
41	Regalien und Konzessionen	772'200	780'200	795'804	811'720	827'955	844'514
42	Entgelte	12'821'626	13'301'303	13'315'389	13'581'697	13'853'329	14'130'395
43	Verschiedene Erträge	12'500	762'500	6'112'500	212'500	212'500	212'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'600	175'937				
46	Transferertrag	26'421'792	29'623'867	31'927'924	32'873'162	34'134'805	35'078'082
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen	1'039'628	1'045'380	1'009'380	1'009'380	1'009'380	1'009'380
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'602'001	-3'135'509	2'735'395	-3'816'513	-4'132'060	-4'359'378
34	Finanzaufwand	-1'730'000	-1'456'700	-1'498'267	-1'607'978	-1'791'445	-2'099'193
44	Finanzertrag	1'507'550	1'474'560	1'410'438	1'397'902	1'401'224	1'421'573
	Ergebnis aus Finanzierung	-222'450	17'860	-87'829	-210'076	-390'221	-677'620
	Operatives Ergebnis	-1'824'451	-3'117'649	2'647'566	-4'026'589	-4'522'281	-5'036'998
38	Ausserordentlicher Aufwand		-750'000	-6'597'000	-200'000	-200'000	-200'000
48	Ausserordentlicher Ertrag			887'000	390'000	390'000	390'000
	Ausserordentliches Ergebnis		-750'000	-5'710'000	190'000	190'000	190'000
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'824'451	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommenssteuern NP						
Nettozuwachs in %		5.431	6.500	3.000	3.000	3.000
Reine Steuer absolut	18'520'710	19'526'627	20'795'858	21'419'734	22'062'326	22'724'196
Vermögenssteuern NP						
Nettozuwachs in %		9.920	1.500	1.500	1.500	1.500
Reine Steuer absolut	1'103'550	1'213'018	1'231'213	1'249'681	1'268'426	1'287'452
Gewinnsteuern JP						
Nettozuwachs in %		-23.077	-5.000	1.100	1.100	1.100
Reine Steuer absolut	1'538'462	1'183'432	1'124'260	1'136'627	1'149'130	1'161'770
Kapitalsteuer JP						
Nettozuwachs in %			-28.900	1.000	1.000	1.000
Reine Steuer absolut	38'462	38'462	27'346	27'619	27'895	28'174

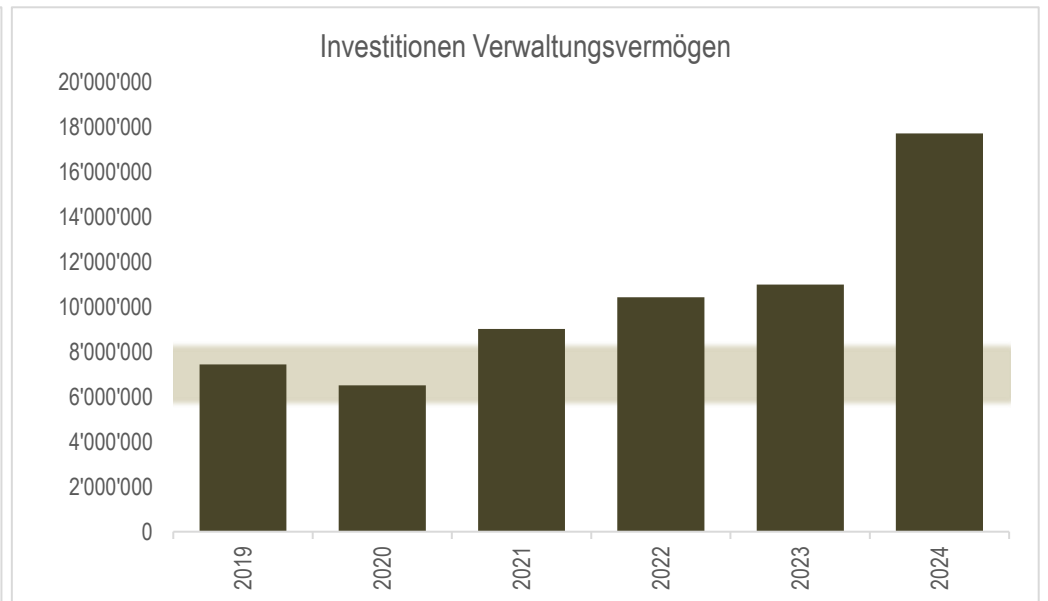
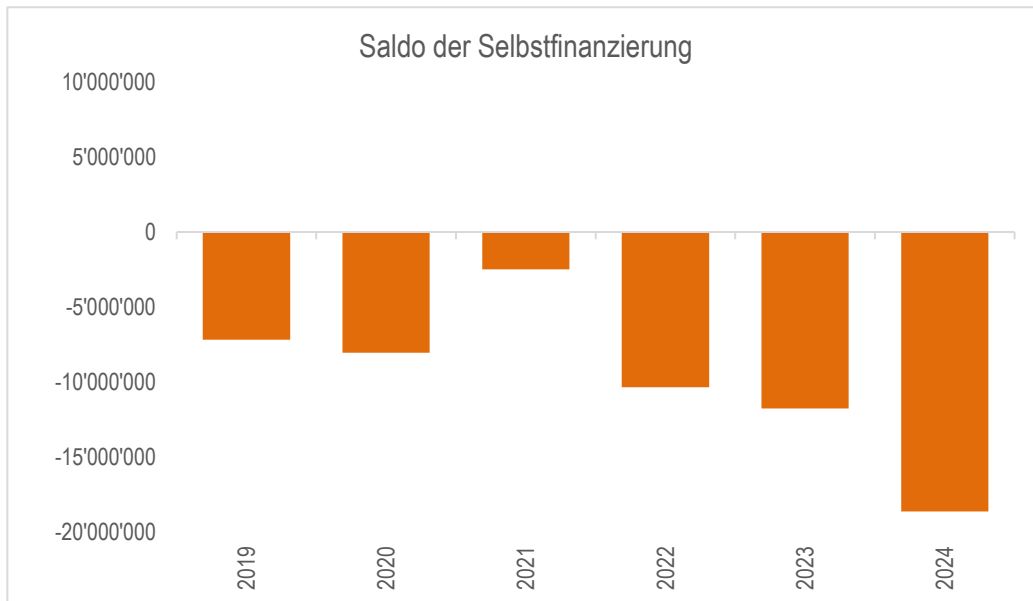
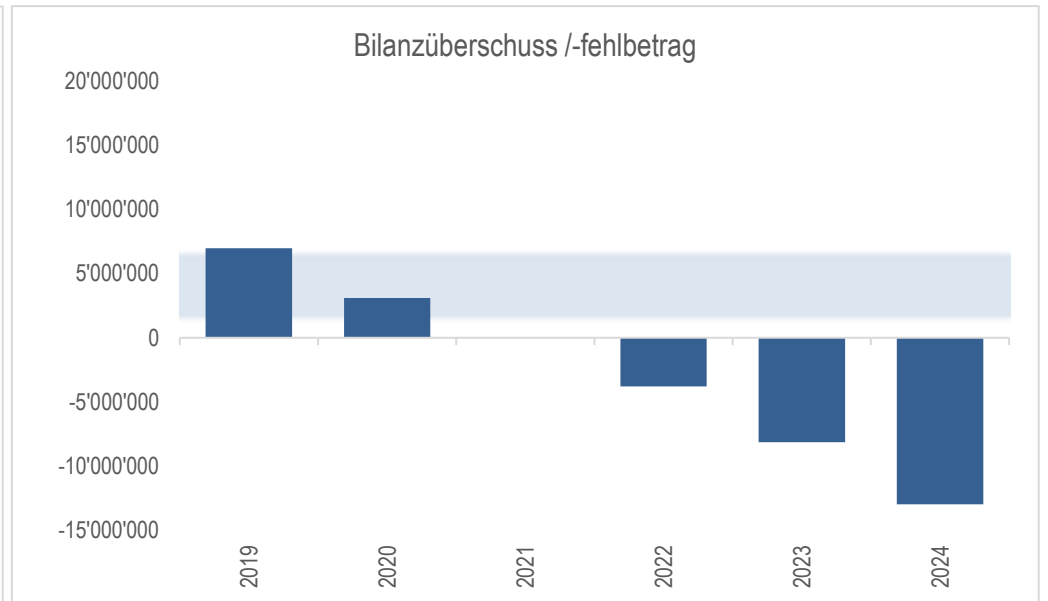
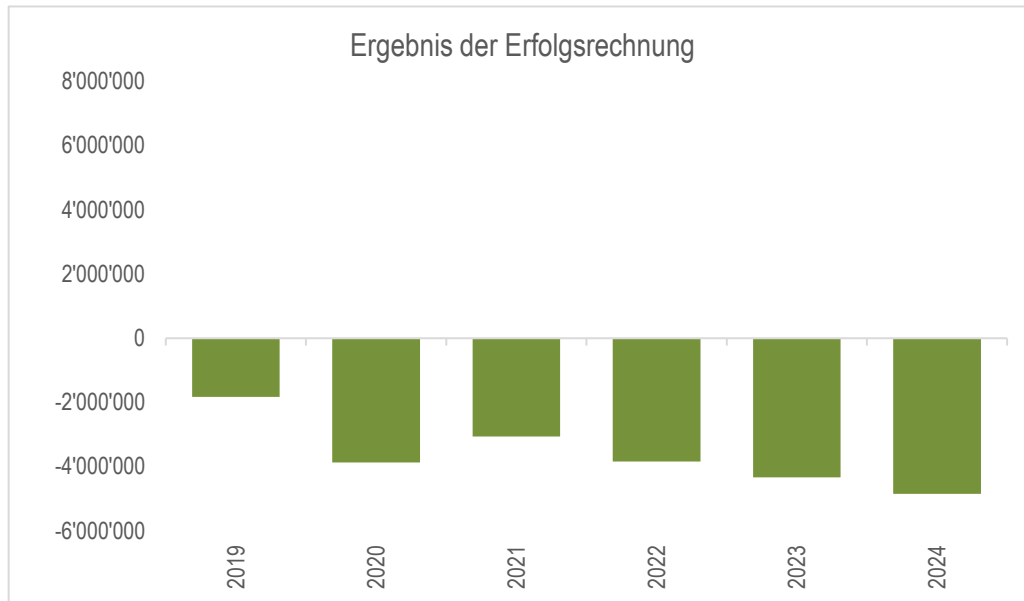
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
TOTAL Steuern	44'710'000	45'984'500	47'881'964	49'088'887	50'228'144	51'450'690
Einkommenssteuern NP	31'300'000	33'000'000	35'145'000	36'199'350	37'285'331	38'403'891
Vermögenssteuern NP	1'865'000	2'050'000	2'080'750	2'111'961	2'143'640	2'175'794
Gewinnsteuern JP	2'600'000	2'000'000	1'899'999	1'920'900	1'942'030	1'963'391
Kapitalsteuer JP	65'000	65'000	46'215	46'676	47'143	47'614
Weitere direkte Steuern	3'624'000	3'364'000	3'304'000	3'304'000	3'304'000	3'304'000
Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	50'000	85'000	85'000	85'000	85'000	85'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	1'630'000	1'630'000	1'630'000	1'630'000	1'630'000	1'630'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-760'000	-760'000	-760'000	-760'000	-760'000	-760'000
Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-6'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
Rückstellungen Steuerteilungen NP	140'000					
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	350'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-140'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000
Quellensteuern	1'315'000	956'000	896'000	896'000	896'000	896'000
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	1'625'000	1'625'000	1'625'000	1'625'000	1'625'000	1'625'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	-560'000	-560'000	-560'000	-560'000	-560'000	-560'000
Rückstellungen Steuerteilungen JP	-175'000					
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Eingang abgeschriebene Steuern	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Übrige Steuern	5'256'000	5'505'500	5'406'000	5'506'000	5'506'000	5'556'000
Lotteriegewinnsteuer	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Grundstückgewinnsteuern	700'000	800'000	700'000	700'000	700'000	700'000
Sonderveranlagungen	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Eingang abgeschriebene Steuern	1'000	500	1'000	1'000	1'000	1'000
Liegenschaftssteuern	3'950'000	4'100'000	4'100'000	4'200'000	4'200'000	4'250'000
Erbschafts- und Schenkungssteuern	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000

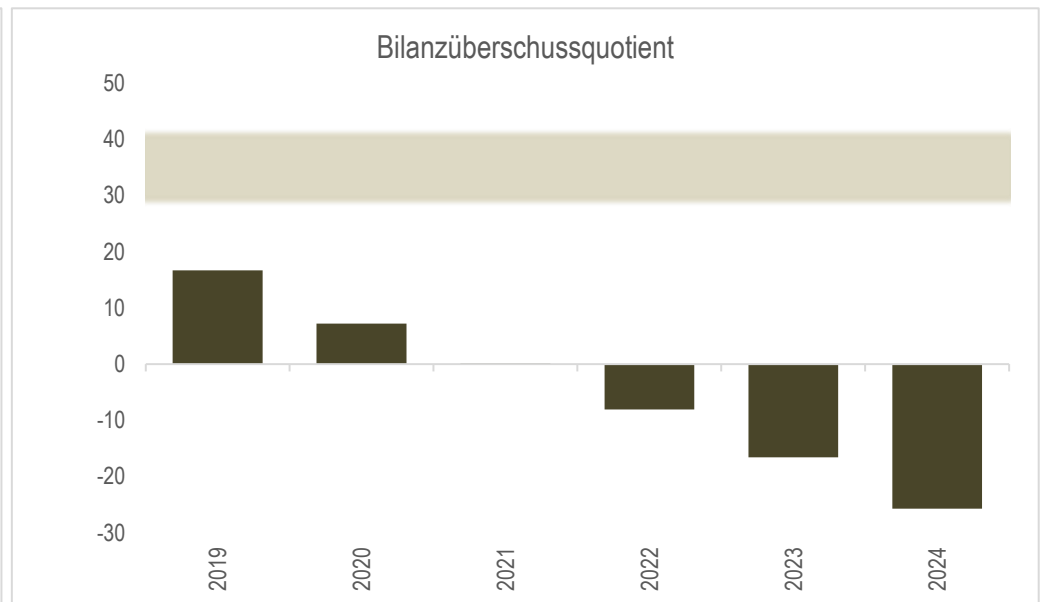
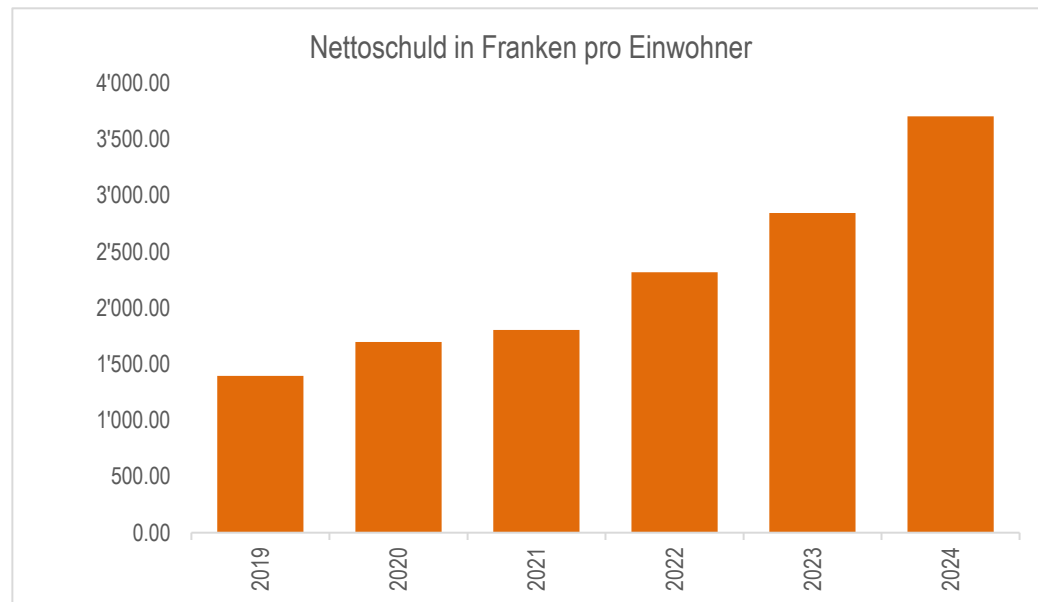
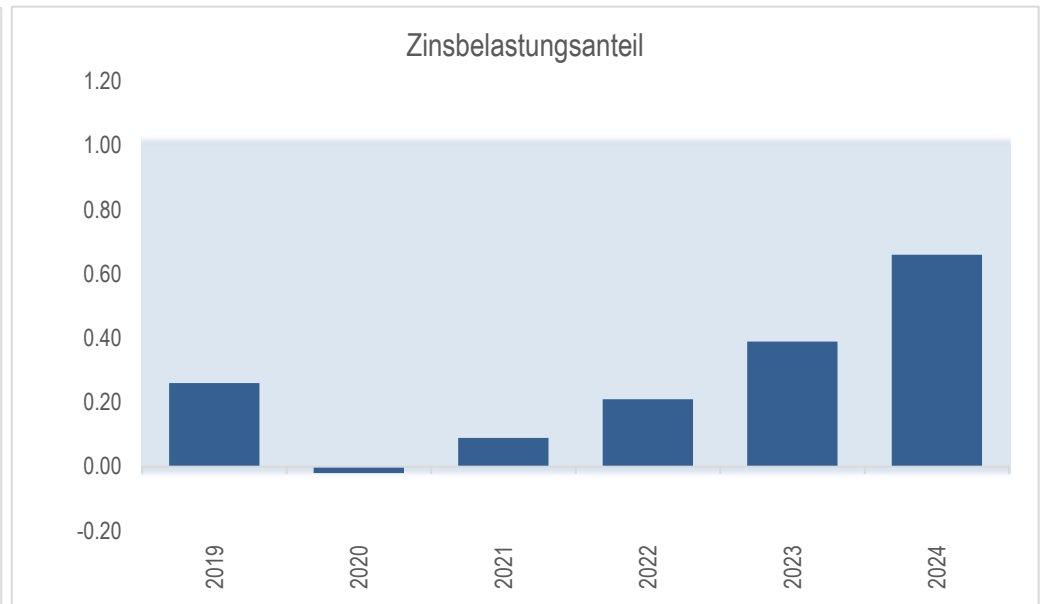
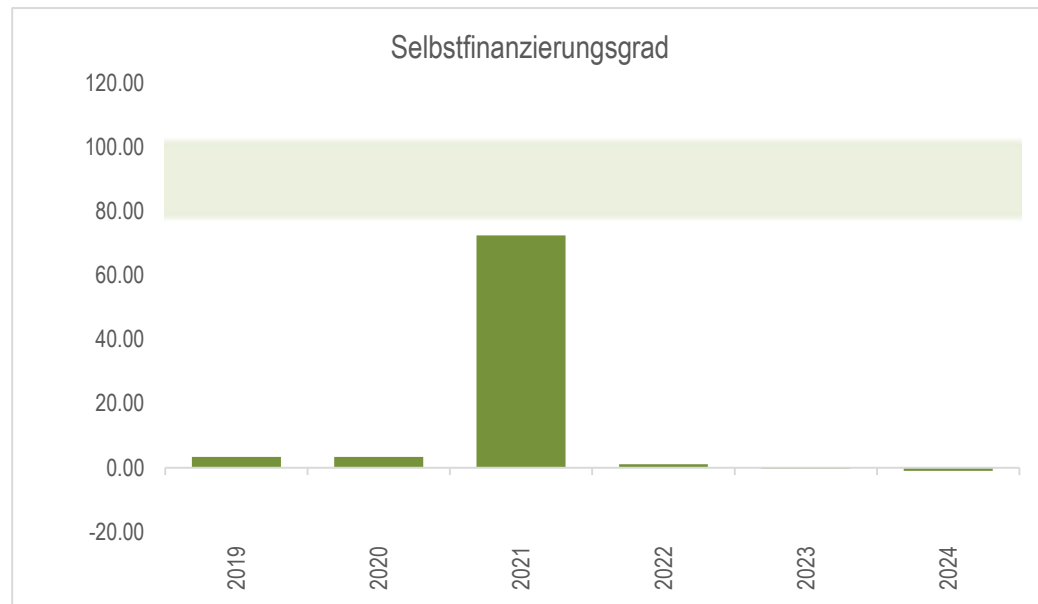
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-1'824'450	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-1'824'450	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-1'824'450	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
+ planmässige Abschreibungen	3'148'637	3'481'840	3'850'532	4'114'124	4'464'644	4'831'735
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	30'000	780'000	6'627'000	230'000	230'000	230'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'098'850	175'937	887'000	390'000	390'000	390'000
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	255'337	218'254	6'528'097	117'535	-27'637	-175'263
Selbstfinanzierung (Cash flow)	255'337	218'254	6'528'097	117'535	-27'637	-175'263
- Übertrag IR-Überschuss in LR						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'442'028	6'517'931	9'014'971	10'428'971	10'996'970	17'720'970
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		1'750'000		50'000	750'000	750'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-7'186'691	-8'049'677	-2'486'874	-10'361'436	-11'774'607	-18'646'233
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	6'976'736	3'109'087	46'652	-3'789'937	-8'122'218	-12'969'216
Finanzkennzahlen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoverschuldungsquotient	58.41%	70.78%	72.43%	92.05%	111.18%	143.31%
Selbstfinanzierungsgrad	3.43%	3.35%	72.41%	1.13%	-0.25%	-0.99%
Zinsbelastungsanteil	0.26%	-0.02%	0.09%	0.21%	0.39%	0.66%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	1'395	1'696	1'805	2'317	2'846	3'705
Selbstfinanzierungsanteil	0.30%	0.24%	6.44%	0.12%	-0.03%	-0.17%
Kapitaldienstanteil	3.91%	3.77%	3.88%	4.41%	4.82%	5.34%
Bruttoverschuldungsanteil	107.54%	101.08%	92.20%	106.41%	119.50%	138.60%
Investitionsanteil	7.91%	6.63%	8.65%	9.65%	11.15%	15.63%
Nettozinsbelastungsanteil	0.50%	-0.04%	0.18%	0.43%	0.78%	1.32%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	931	733	868	635	387	122
Bilanzüberschussquotient	16.69%	7.21%	0.10%	-8.05%	-16.61%	-25.72%

Innenfinanzierung		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow		255'337	218'254	6'528'097	117'535	-27'637	-175'263
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung		255'337	218'254	6'528'097	117'535	-27'637	-175'263
	Priorität						
Investitionen Verwaltungsvermögen	2	-7'442'028	-6'517'931	-9'014'971	-10'428'971	-10'996'970	-17'720'970
Geldfluss ohne Anlagen FV		-7'186'691	-6'299'677	-2'486'874	-10'311'436	-11'024'607	-17'896'233
Anlagen/Desinvest. Finanzvermögen			-1'750'000		-50'000	-750'000	-750'000
Saldo der Selbstfinanzierung		-7'186'691	-8'049'677	-2'486'874	-10'361'436	-11'774'607	-18'646'233
Ergebnisse Kapitalfluss SF		-425'660	-690'261	-192'570	-361'145	-4'269'208	-3'980'274
Verflüssigungsfinanzierung Bestände							
Flüssige Mittel	25'000'000	-7'500'000	-8'500'000	-2'000'000			
Guthaben							
Wertschriften							
Diverses							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung		-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Rückzahlung auslaufender Darlehen	Bestand 65'000'000						
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)		-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich		-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)		-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Ergebnis der Kapitalflussrechnung		-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507

Allgemeiner Haushalt

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN	110'109'293	107'085'645	110'442'654	117'168'646	128'720'180	146'339'689
10 Finanzvermögen	69'407'660	63'347'921	61'540'491	61'951'636	66'970'844	71'701'118
14 Verwaltungsvermögen	40'701'633	43'737'724	48'902'163	55'217'010	61'749'336	74'638'571
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	110'109'293	107'085'645	110'442'654	117'168'646	128'720'180	146'339'689
20 Fremdkapital	93'819'894	93'883'895	94'563'339	105'285'920	121'329'735	143'956'242
20 Fremdkapital allgemein	27'485'916	27'485'916	27'485'916	27'485'916	27'485'916	27'485'916
205 Kurzfristige Rückstellungen	961'690	961'690	961'690	961'690	961'690	961'690
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	65'112'351	65'352'289	66'031'733	76'754'314	92'798'129	115'424'636
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	259'937	84'000	84'000	84'000	84'000	84'000
29 Eigenkapital	16'289'399	13'201'750	15'879'315	11'882'726	7'390'445	2'383'447
293 Vorfinanzierungen	4'986'179	5'766'179	11'896'179	12'126'179	12'356'179	12'586'179
294 Reserven	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'446'262	2'446'262	2'056'262	1'666'262	1'276'262	886'262
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'976'736	3'109'087	46'652	-3'789'937	-8'122'218	-12'969'216
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
1/10 Steuern		2'594'260	2'708'874	2'774'372	2'841'784	2'911'165
Veränderung in 1/10 Steuern		-1.49	-1.13	-1.38	-1.52	-1.66
Information:						
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		1.20	0.02	-1.37	-2.86	-4.45





2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

2.1.WASSERVERSORGUNG

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-28'297'990	-13'632'899	-966'122	-1'150'147	-904'027	-468'645	-2'793'993	-2'730'993	-5'651'164
	WASSERVERSORGUNG										
	Neuinvestitionen:										
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
	Ersatzinvestitionen:										
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 (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. 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	-4'190'000
5208	Perimeter "Gerbestrasse" (Oberdorfstrasse - Ob. Zollgasse)	1	-695'000	-113'283	-431'717	-25'000	-125'000				
5209	Perimeter "Gümligentalstrasse" (Bernstrasse - Gümligentalstrasse 81)	1	-573'611	-439'139	-134'472						
5210	Tram Bern-Ostermundigen, Rahmenkredit Ersatz 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" und unt. Zollgasse 14)	2	-500'000		-100'000	-350'000	-50'000				
5212	Perimeter "Schliessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	2	-168'000					-16'000	-76'000	-76'000	
5213	Perimeter "Schliessplatzweg Ost" (Sportplatz/SanSiro) (Ahornstrasse - Rütieweg)	2	-420'000		-42'000	-189'000	-189'000				
5214	Perimeter "Wegmühlegässli Nord" (Pappelweg 2 - Wegmühlegässli 55)	2	-150'000		-14'000	-68'000	-68'000				

Wasserversorgung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-28'297'990	-13'632'899	-966'122	-1'150'147	-904'027	-468'645	-2'793'993	-2'730'993	-5'651'164
5215	Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - 7)	2	-50'000						-5'000	-45'000	
5216	Perimeter "Unterdorfstrasse" (Bernstrasse - Nobsstrasse)	2	-340'000							-34'000	-306'000
5220	Perimeter "Kästli-Areal" (Grubenstrasse)	2	-170'000		-20'000	-75'000	-75'000				
5200	Übersteuerung Abschreibung altrecht.	1									

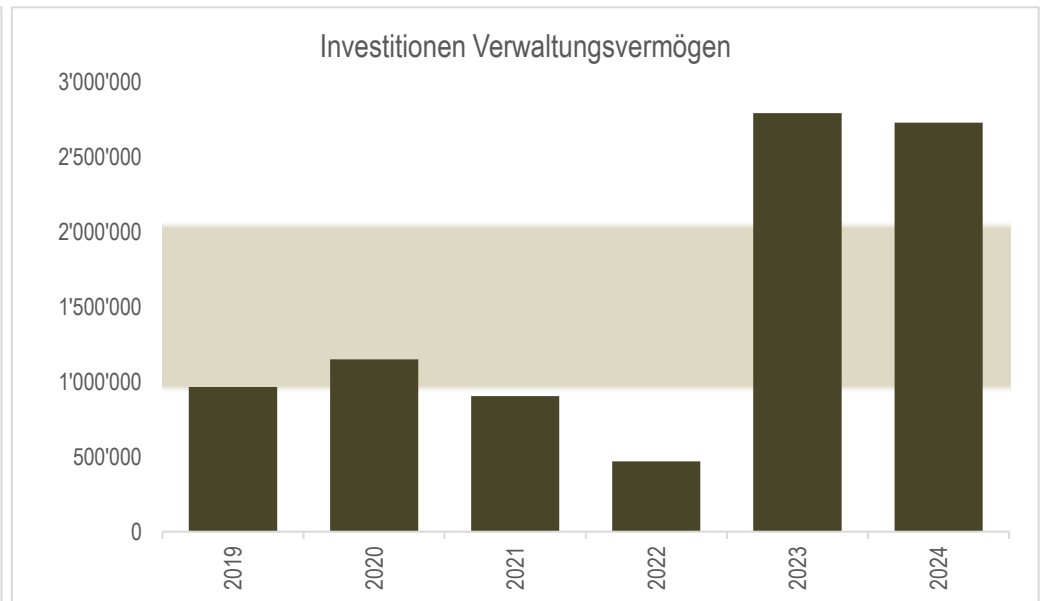
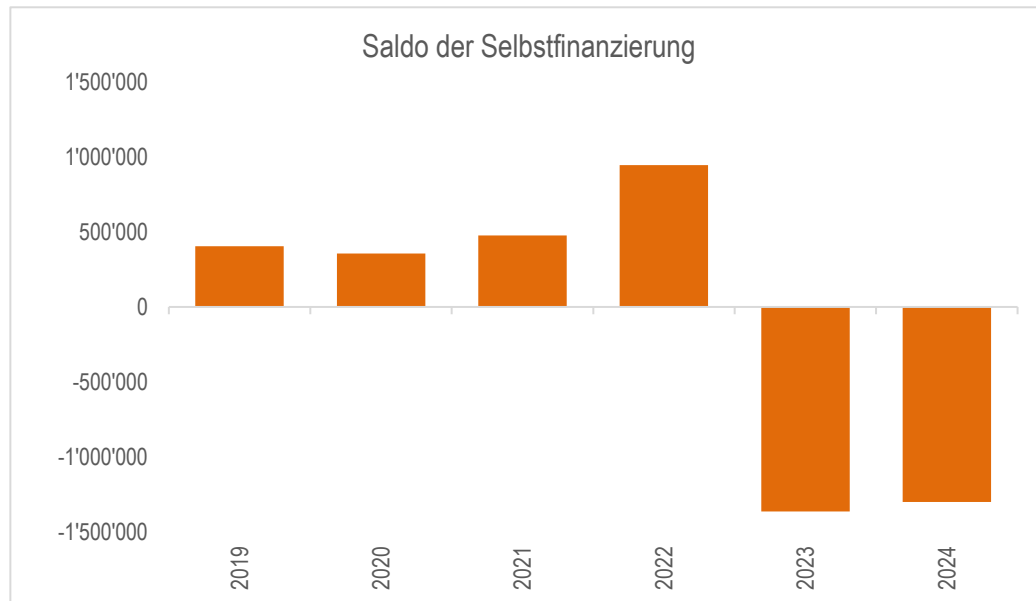
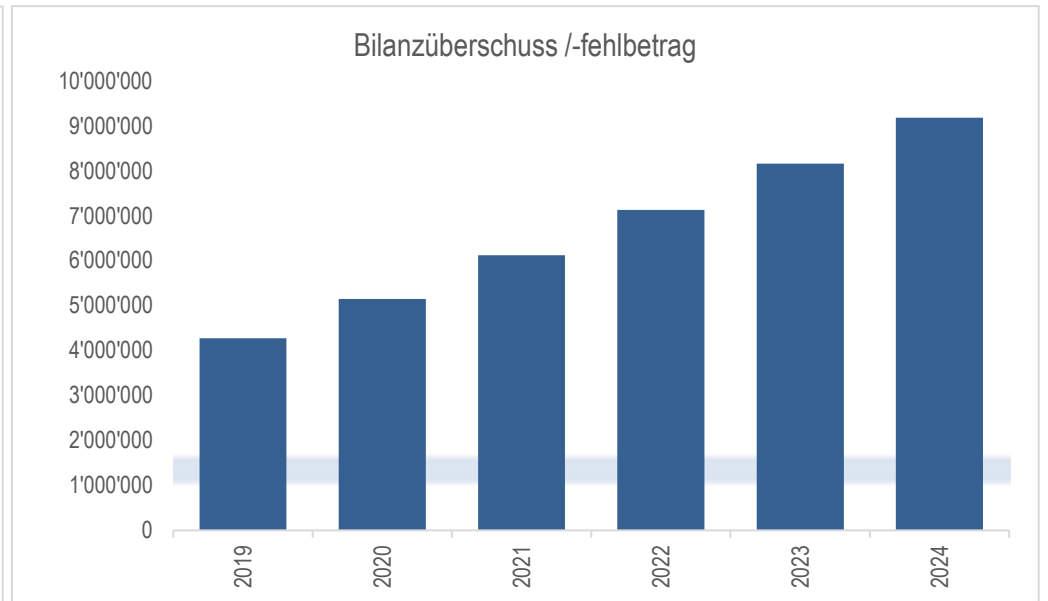
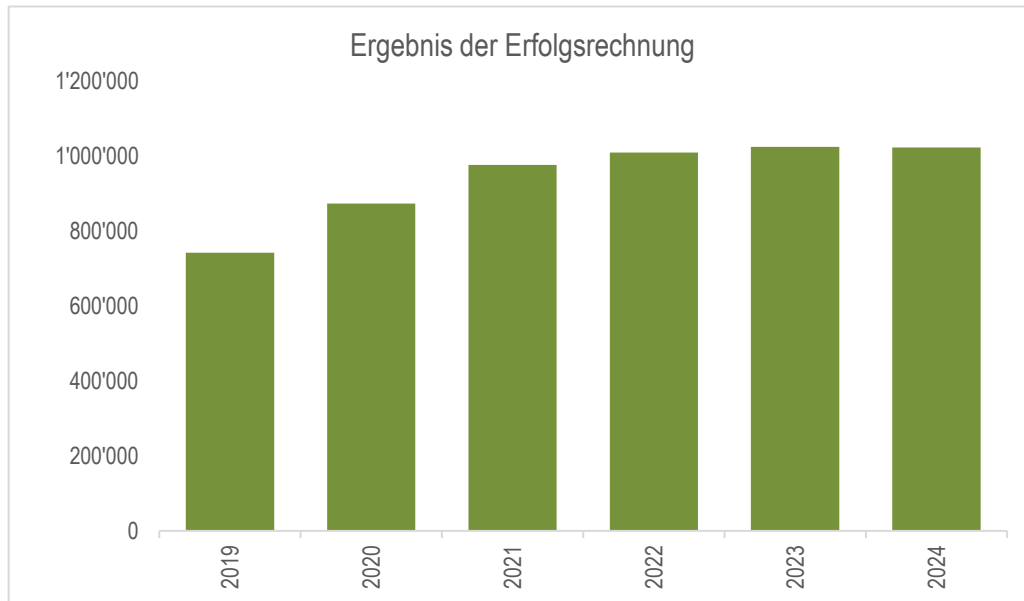
Gemeinde Ostermündigen		Erfolgsrechnung der Planperiode 2020 – 2024					14.08.2019
Wasserversorgung		Gestufter Erfolgsauweis					
Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705
	Betrieblicher Aufwand	-4'434'121	-4'487'388	-4'311'291	-4'365'796	-4'452'832	-4'540'200
30	Personalaufwand	-495'112	-495'198	-505'597	-516'720	-529'638	-542'879
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-285'330	-311'190	-302'165	-307'906	-314'680	-321'603
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-856'879	-871'000	-889'369	-895'227	-930'152	-964'289
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'249'000	-1'252'000	-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
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen						
	Betrieblicher Ertrag	5'307'079	5'439'200	5'297'369	5'371'363	5'475'787	5'580'812
40	Fiskalertrag						
41	Regalien und Konzessionen	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
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
46	Transferertrag						
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen						
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	872'958	951'812	986'078	1'005'567	1'022'955	1'040'612
34	Finanzaufwand	-168'800	-116'300	-48'099	-35'865	-38'999	-58'996
44	Finanzertrag	38'392	38'392	39'198	40'060	41'062	42'089
	Ergebnis aus Finanzierung	-130'408	-77'908	-8'901	4'195	2'063	-16'907
	Operatives Ergebnis	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentliches Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705

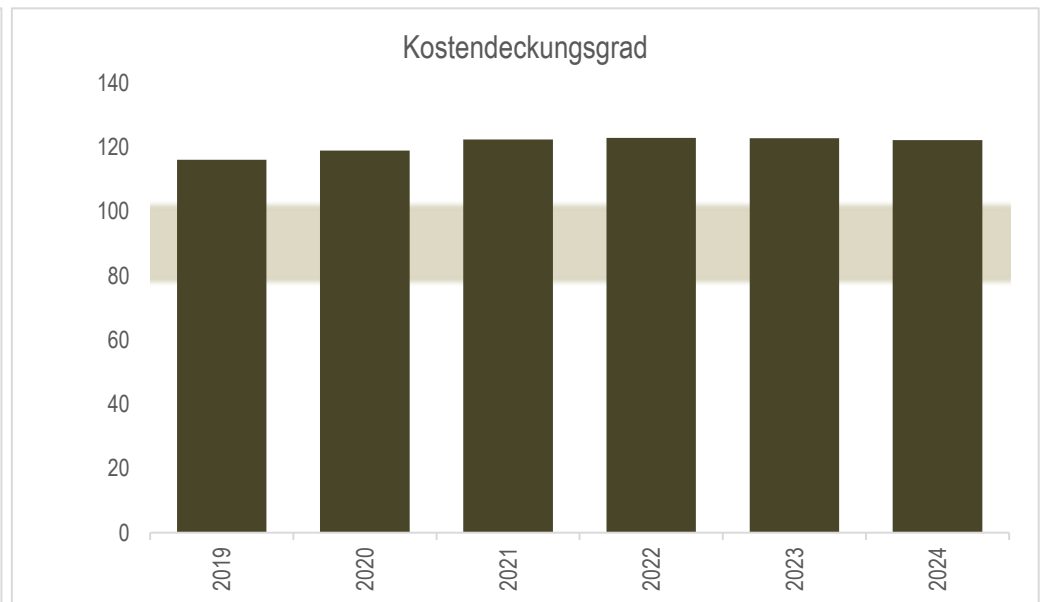
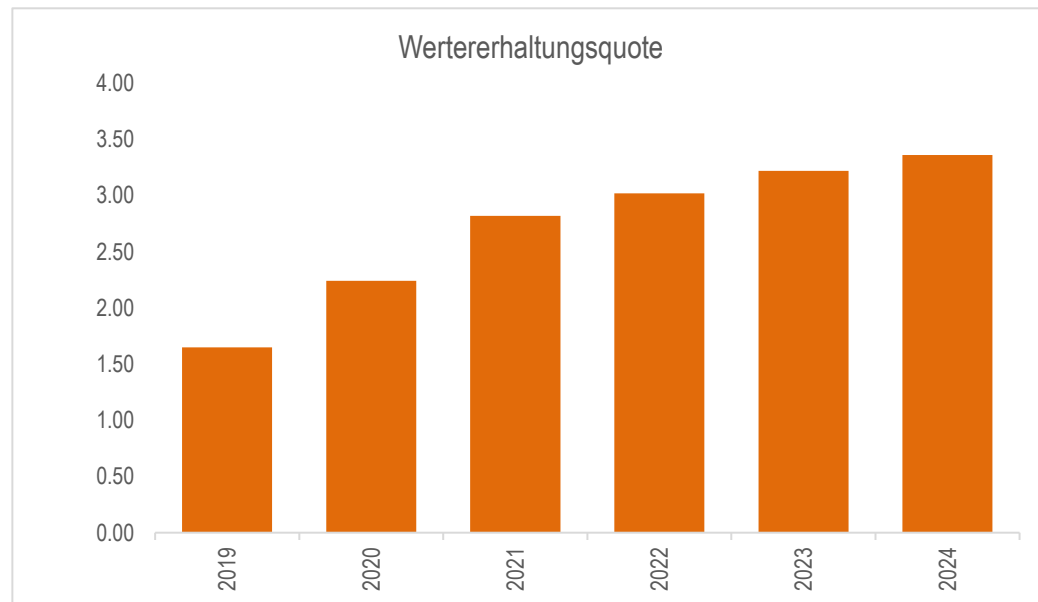
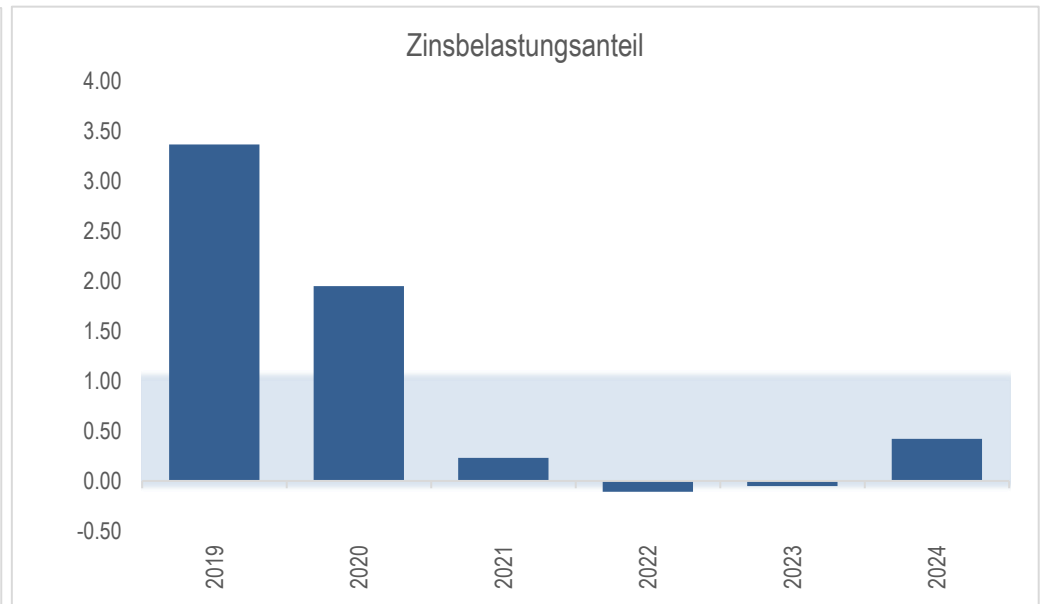
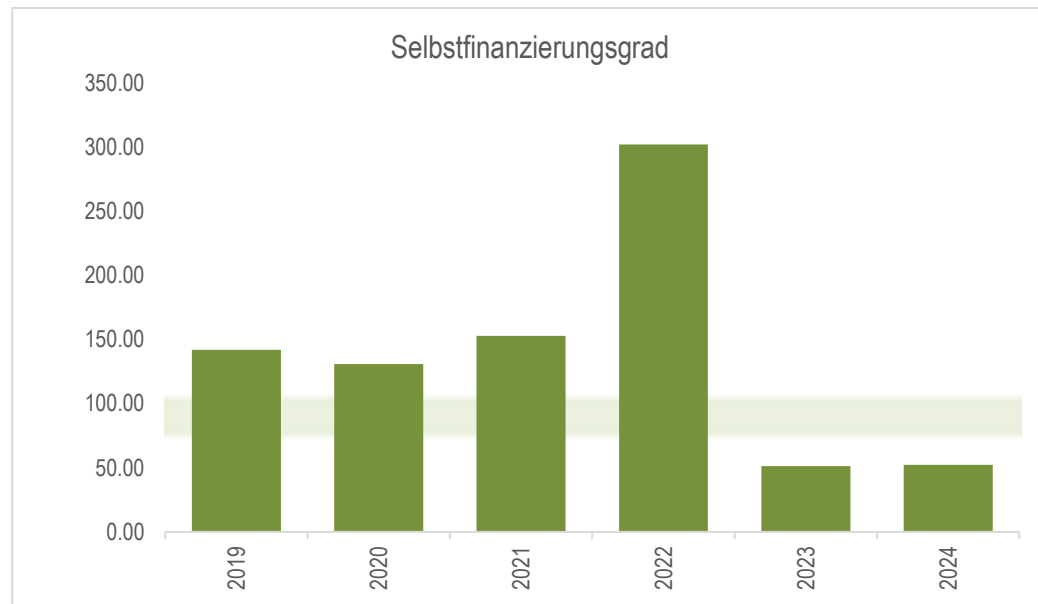
Wasserversorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN	15'666'550	15'945'754	15'960'412	15'533'830	17'397'671	19'164'375
10 Finanzvermögen						
14 Verwaltungsvermögen	15'666'550	15'945'754	15'960'412	15'533'830	17'397'671	19'164'375
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	15'666'550	15'945'754	15'960'412	15'533'830	17'397'671	19'164'375
20 Fremdkapital	3'697'997	3'342'240	2'864'090	1'917'973	3'281'948	4'584'236
20 Fremdkapital allgemein	3'697'997	3'342'240	2'864'090	1'917'973	3'281'948	4'584'236
29 Eigenkapital	11'968'553	12'603'514	13'096'322	13'615'857	14'115'723	14'580'139
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	6'217'000	5'597'000	4'977'000	4'357'000	3'737'000	3'117'000
293 Vorfinanzierungen	1'478'423	1'859'480	1'995'111	2'124'884	2'219'732	2'280'443
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'273'130	5'147'034	6'124'211	7'133'973	8'158'991	9'182'696

Wasserversorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705
Ergebnis der Erfolgsrechnung	742'550	873'904	977'177	1'009'762	1'025'018	1'023'705
+ planmässige Abschreibungen	856'879	870'943	889'369	895'227	930'152	964'289
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'249'000	1'252'000	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
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'371'550	1'505'904	1'382'177	1'414'762	1'430'018	1'428'705
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'371'550	1'505'904	1'382'177	1'414'762	1'430'018	1'428'705
- Übertrag IR-Überschuss in LR						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	966'122	1'150'147	904'027	468'645	2'793'993	2'730'993
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	405'428	355'757	478'150	946'117	-1'363'975	-1'302'288
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	4'273'130	5'147'034	6'124'211	7'133'973	8'158'991	9'182'696
Finanzkennzahlen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad	141.96%	130.93%	152.89%	301.88%	51.18%	52.31%
Zinsbelastungsanteil	3.37%	1.95%	0.23%	-0.11%	-0.05%	0.42%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	211	186	157	103	172	235
Selbstfinanzierungsanteil	35.45%	37.77%	36.11%	36.31%	36.05%	35.38%
Kapitaldienstanteil	25.52%	23.80%	23.47%	22.87%	23.40%	24.30%
Bruttoverschuldungsanteil	95.59%	83.84%	74.84%	49.23%	82.74%	113.51%
Investitionsanteil	27.90%	31.68%	26.99%	15.89%	52.41%	51.13%
Nettozinsbelastungsanteil	3.41%	1.97%	0.24%	-0.11%	-0.05%	0.42%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	684	700	716	728	739	748
Kostendeckungsgrad	116.13%	118.98%	122.42%	122.94%	122.82%	122.26%
Wertererhaltungsquote	1.65%	2.24%	2.82%	3.02%	3.22%	3.36%





2.2.ABWASSERENTSORGUNG

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-37'045'104	-16'719'966	-1'487'988	-2'539'478	-1'631'259	-2'242'647	-3'805'646	-3'538'625	-5'079'495
	ABWASSERENTSORGUNG										
	Neuinvestitionen:										
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			
	Ersatzinvestitionen:										
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	-244'000
5408	Perimeter "Gerbestrasse" (Oberdorfstrasse - Ob. Zollgasse)	1	-53'704	-19'739	-33'965						
5409	Perimeter "Gümligentalstrasse" (Bernstrasse - Gümligentalstrasse 57)	1	-1'688'241	-911'617	-676'624	-100'000					
5410	Tram Bern - Ostermundigen; 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	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-37'045'104	-16'719'966	-1'487'988	-2'539'478	-1'631'259	-2'242'647	-3'805'646	-3'538'625	-5'079'495
5415	Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - Löttschenbach-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 Kanalfernsehen (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

Gestufter Erfolgsauweis

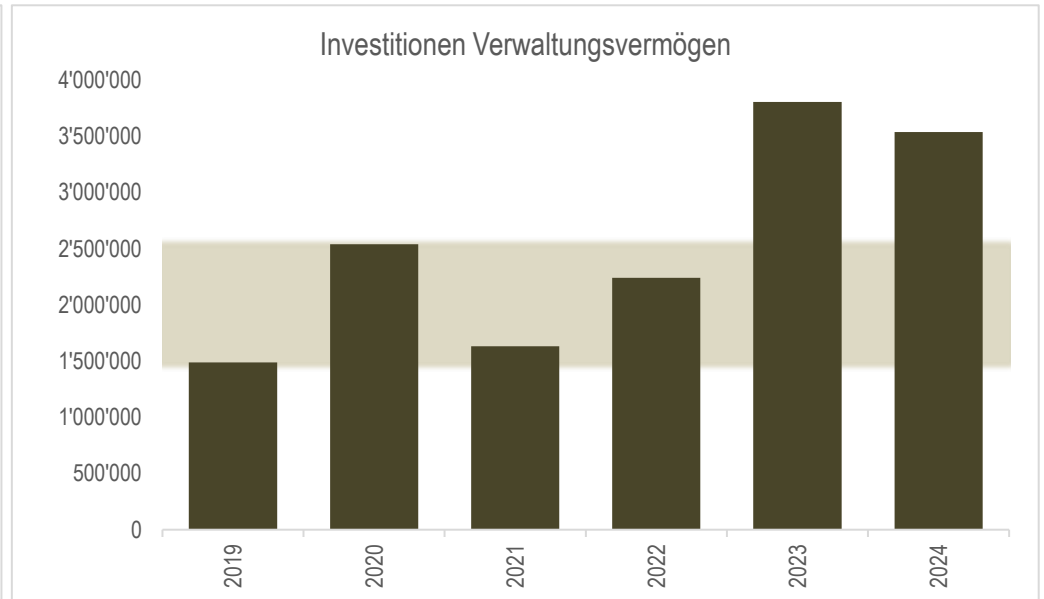
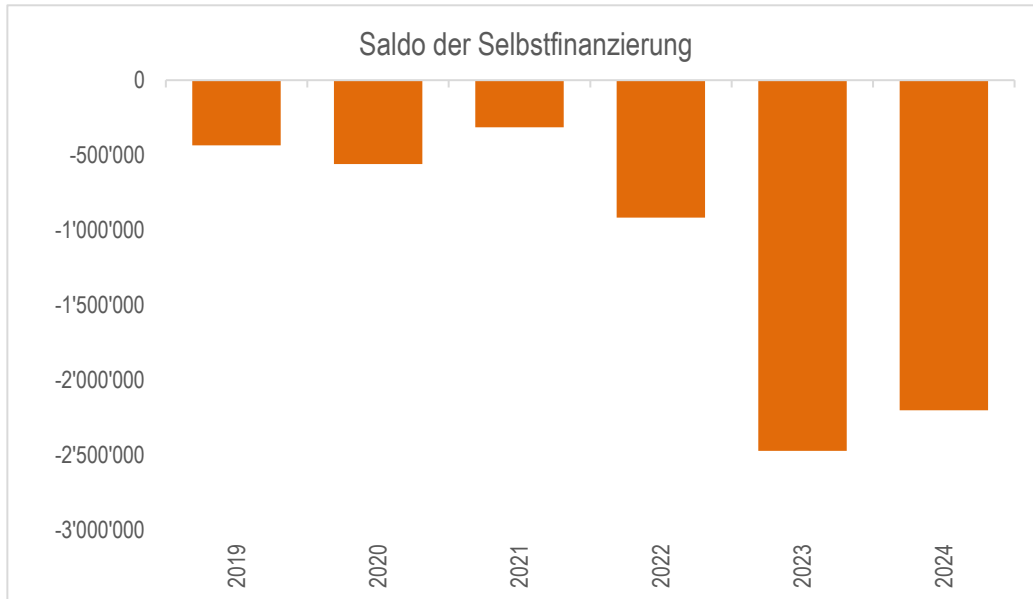
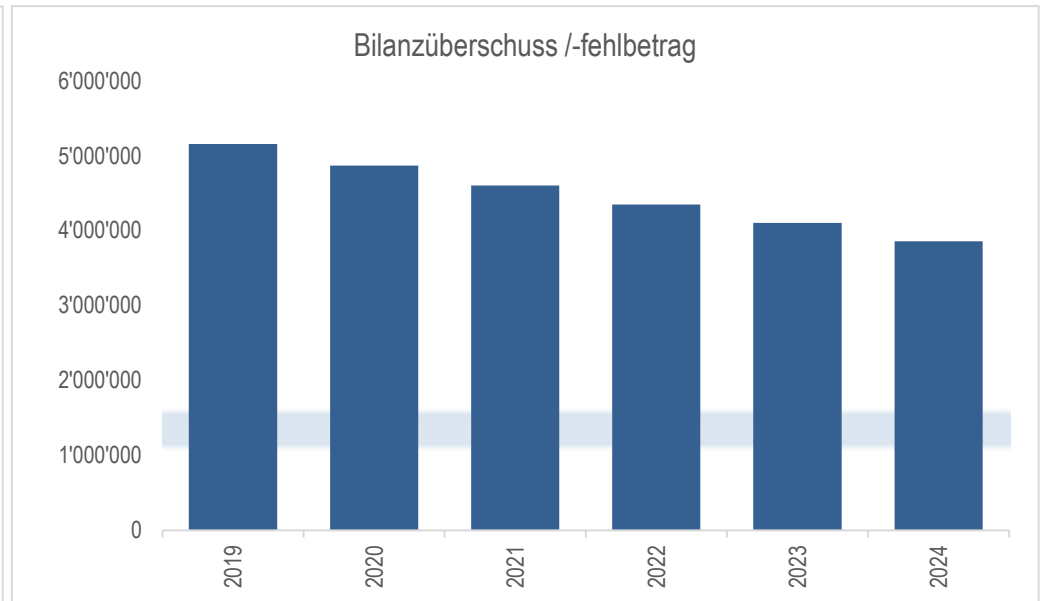
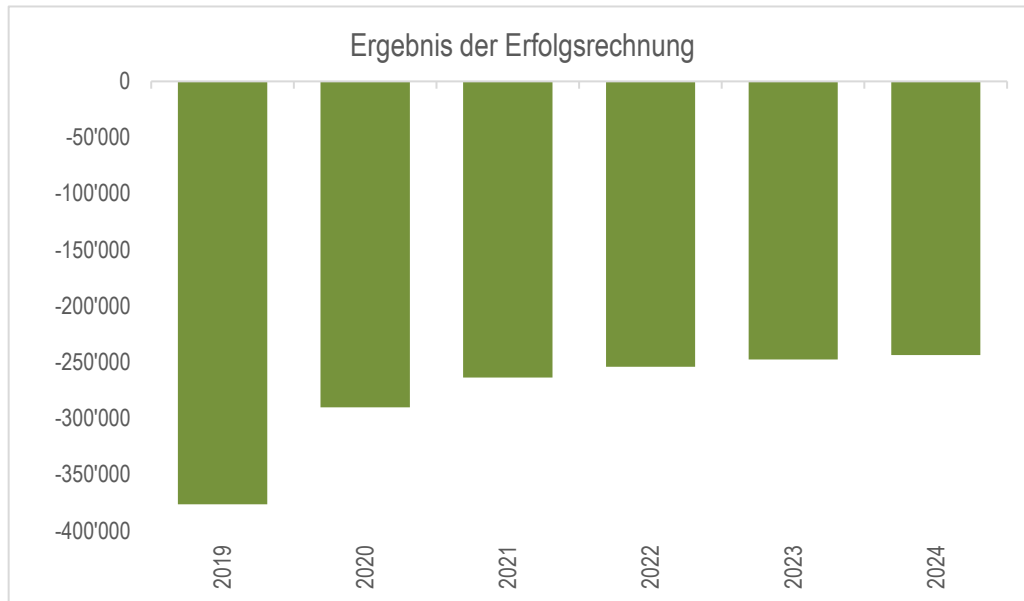
Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664
	Betrieblicher Aufwand	-5'193'069	-6'075'682	-5'466'524	-5'570'905	-5'698'734	-5'824'907
30	Personalaufwand	-413'268	-479'682	-489'755	-500'530	-513'043	-525'869
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-315'800	-292'100	-283'629	-289'018	-295'376	-301'874
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-51'801	-83'700	-103'936	-131'969	-179'539	-223'772
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'430'000	-2'270'000	-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
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen						
	Betrieblicher Ertrag	4'763'301	5'735'200	5'157'216	5'278'865	5'421'923	5'563'553
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
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	51'801	83'700	103'936	131'969	179'539	223'772
46	Transferertrag						
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen						
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-429'768	-340'482	-309'308	-292'040	-276'811	-261'354
34	Finanzaufwand	-3'800	-3'300	-3'369	-3'443	-3'529	-3'617
44	Finanzertrag	57'200	53'600	49'003	41'469	32'995	21'307
	Ergebnis aus Finanzierung	53'400	50'300	45'634	38'026	29'466	17'690
	Operatives Ergebnis	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentliches Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664

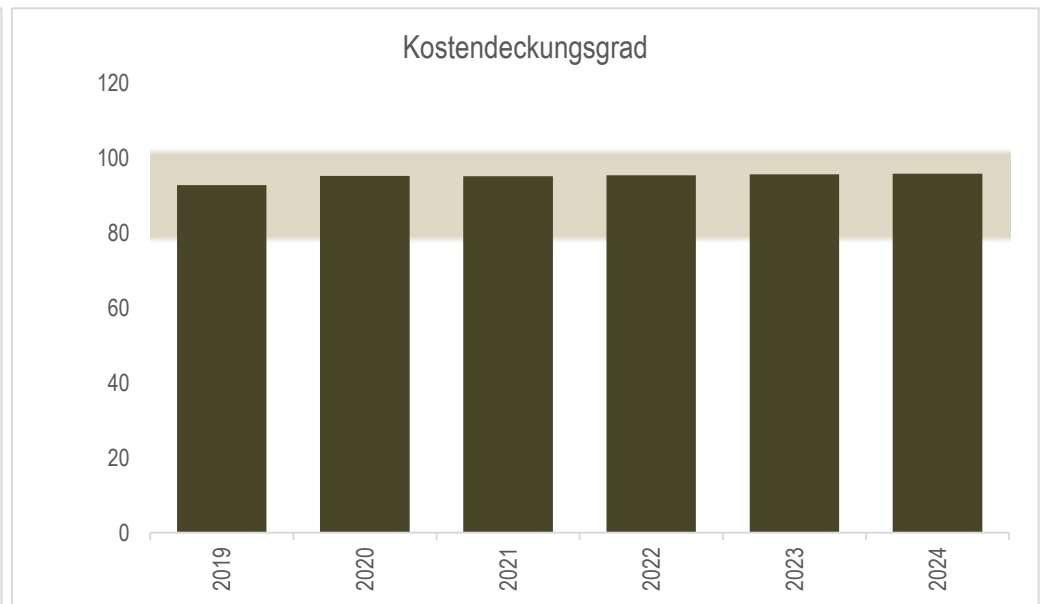
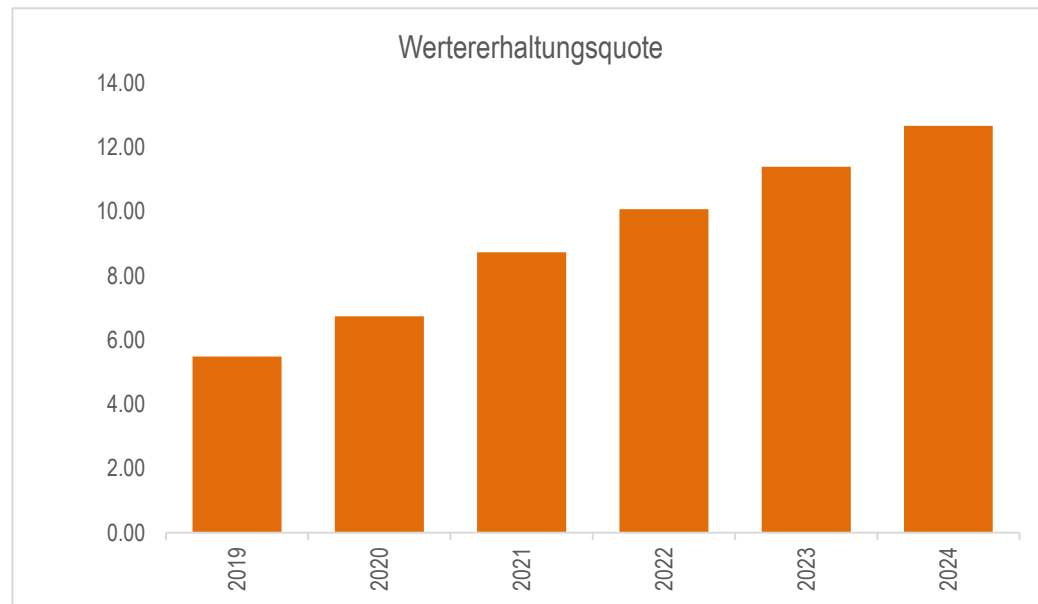
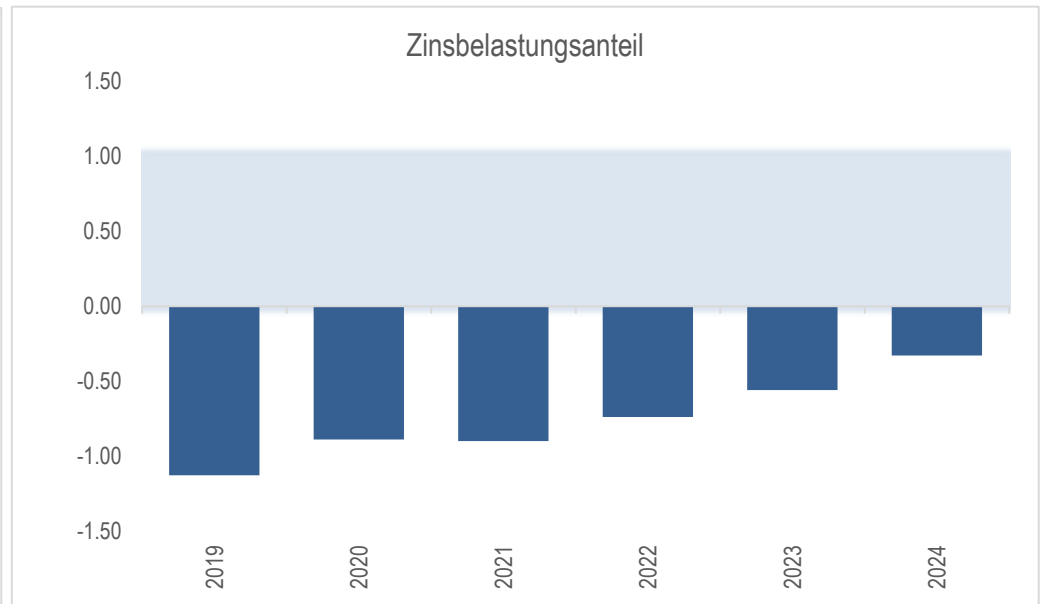
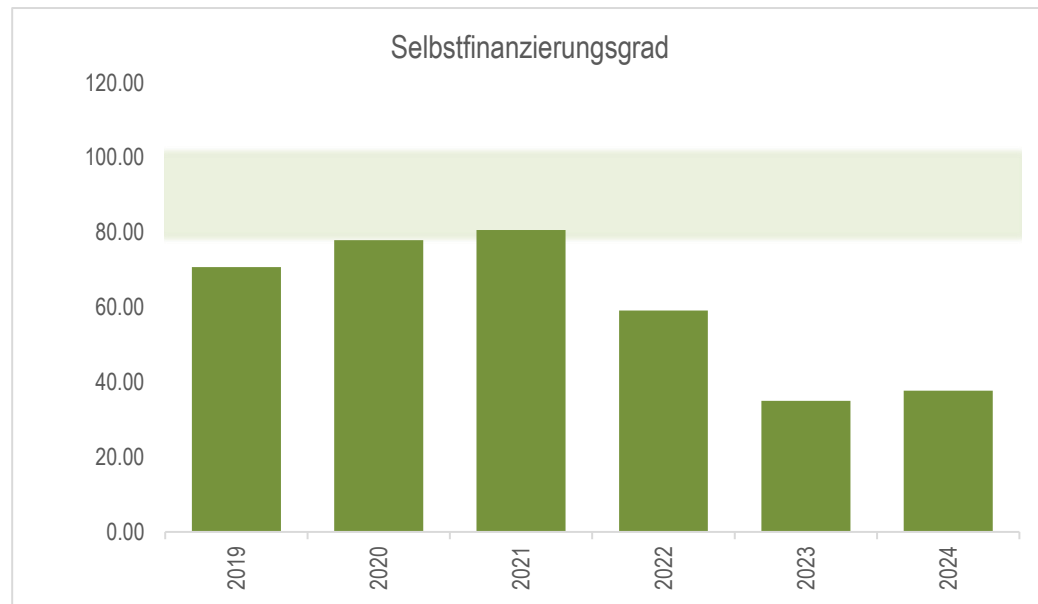
Abwasserentsorgung

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN		12'562'313	14'458'586	15'670'976	16'864'993	18'018'109	19'130'673
10	Finanzvermögen	9'626'741	9'067'081	8'752'148	7'835'487	5'362'496	3'160'207
14	Verwaltungsvermögen	2'935'572	5'391'505	6'918'828	9'029'506	12'655'613	15'970'466
14	Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN		12'562'313	14'458'586	15'670'976	16'864'993	18'018'109	19'130'673
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
29	Eigenkapital	12'562'313	14'458'586	15'670'976	16'864'993	18'018'109	19'130'673
293	Vorfinanzierungen	7'402'196	9'588'651	11'064'715	12'512'746	13'913'207	15'269'435
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'160'117	4'869'935	4'606'261	4'352'247	4'104'902	3'861'238

Abwasserentsorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-376'368	-290'182	-263'674	-254'014	-247'345	-243'664
+ planmässige Abschreibungen	51'801	83'545	103'936	131'969	179'539	223'772
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'430'000	2'270'000	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
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'053'632	1'979'818	1'316'326	1'325'986	1'332'655	1'336'336
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'053'632	1'979'818	1'316'326	1'325'986	1'332'655	1'336'336
- 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
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-434'356	-559'660	-314'933	-916'661	-2'472'991	-2'202'289
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	5'160'117	4'869'935	4'606'261	4'352'247	4'104'902	3'861'238
Finanzkennzahlen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad	70.81%	77.96%	80.69%	59.13%	35.02%	37.76%
Zinsbelastungsanteil	-1.13%	-0.89%	-0.90%	-0.74%	-0.56%	-0.33%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-550	-504	-478	-419	-281	-162
Selbstfinanzierungsanteil	22.36%	35.03%	26.05%	25.76%	25.42%	25.03%
Kapitaldienstanteil	-0.03%	0.59%	1.15%	1.83%	2.86%	3.86%
Investitionsanteil	28.60%	40.53%	30.11%	36.73%	49.12%	46.79%
Nettozinsbelastungsanteil	-1.13%	-0.89%	-0.90%	-0.74%	-0.56%	-0.33%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	718	803	856	902	943	981
Kostendeckungsgrad	92.76%	95.23%	95.18%	95.44%	95.66%	95.82%
Wertererhaltungsquote	5.49%	6.74%	8.73%	10.08%	11.40%	12.67%





2.3.ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG

Abfallbewirtschaftung

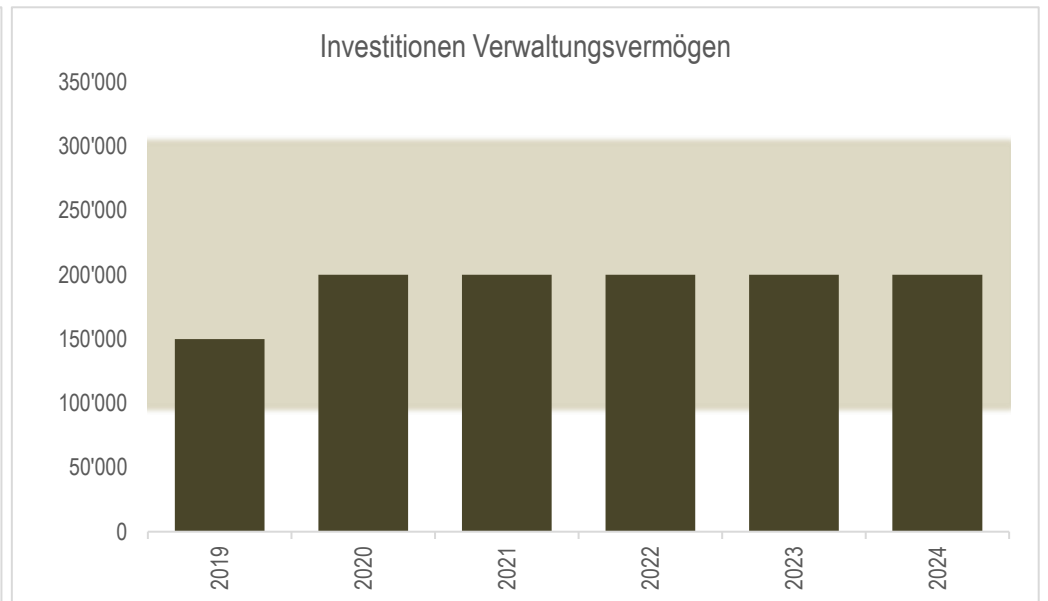
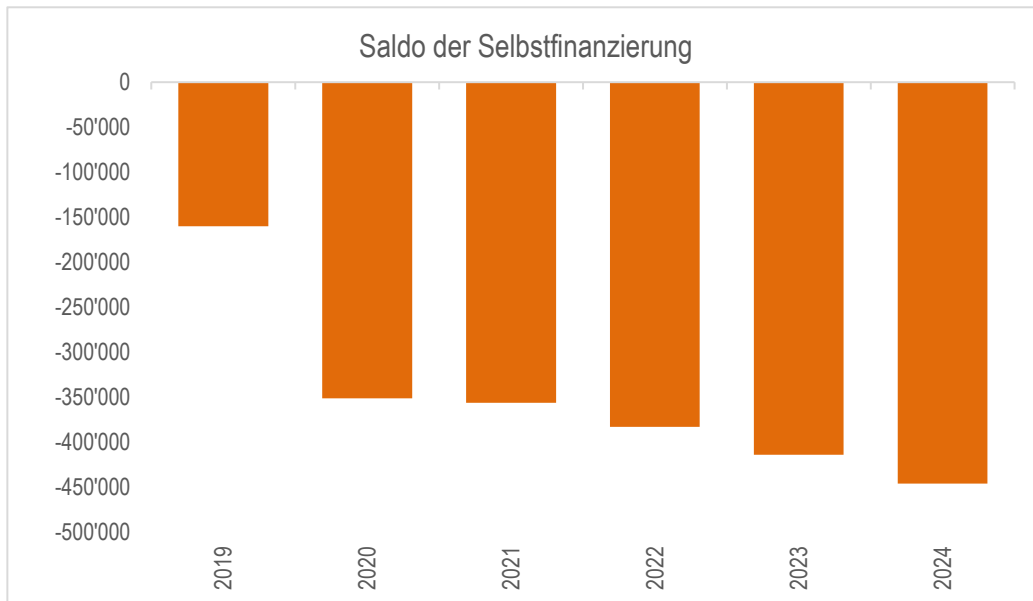
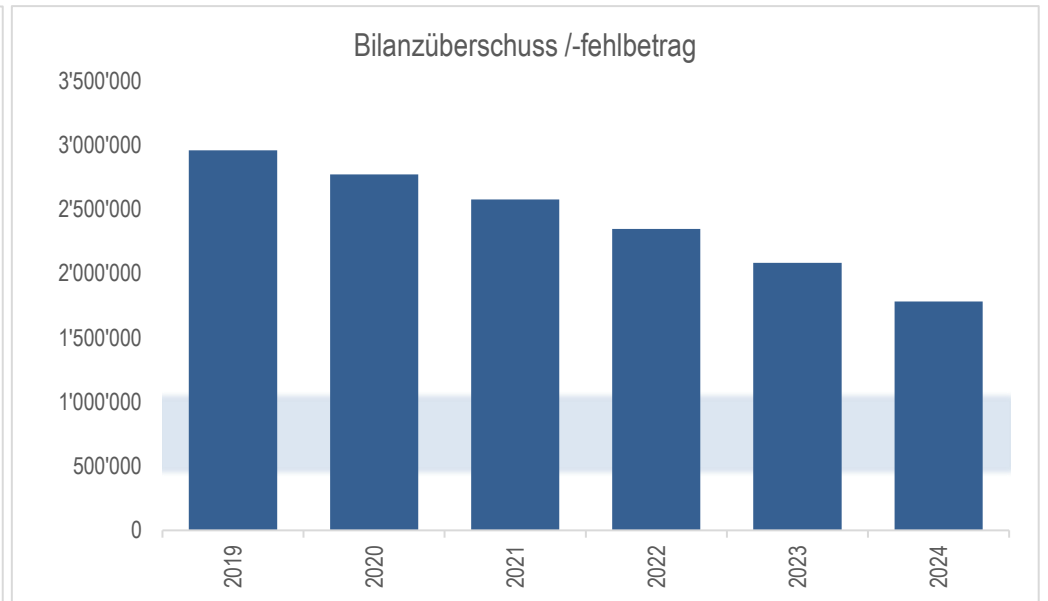
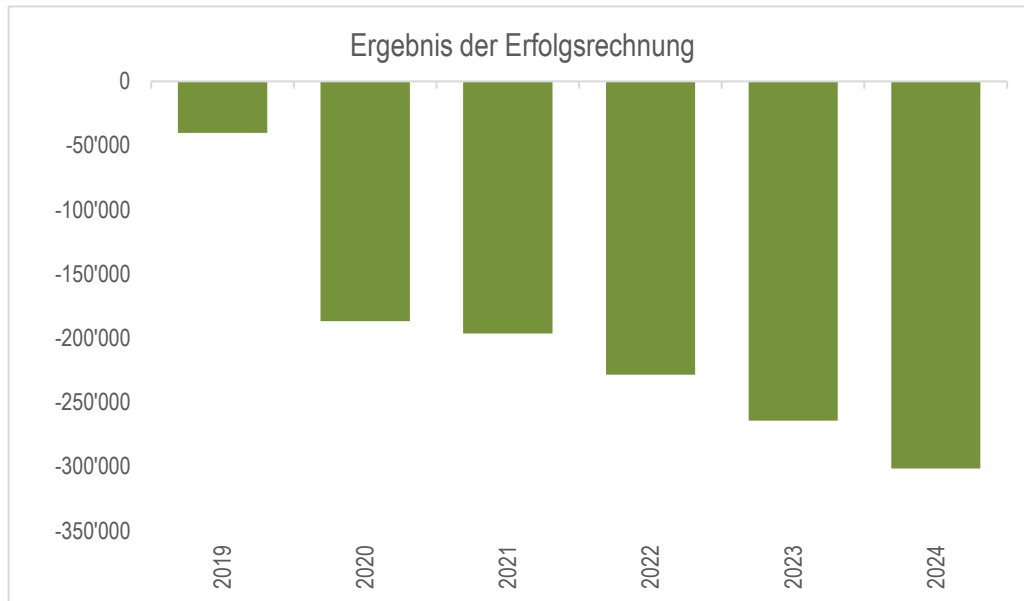
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-1'660'000	-192'366	-150'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-317'634
	ABFALLBESEITIGUNG										
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

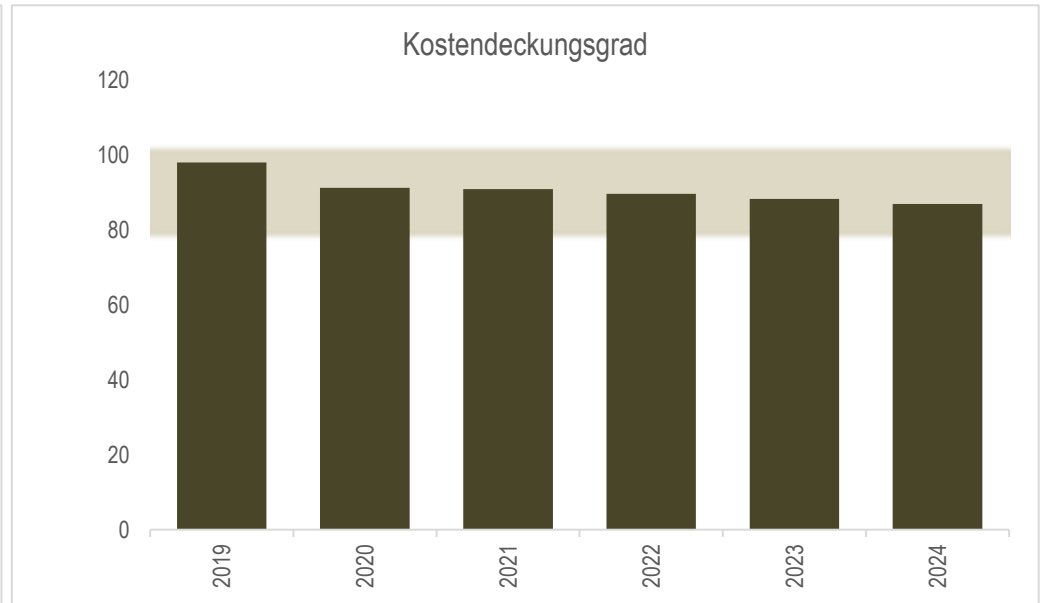
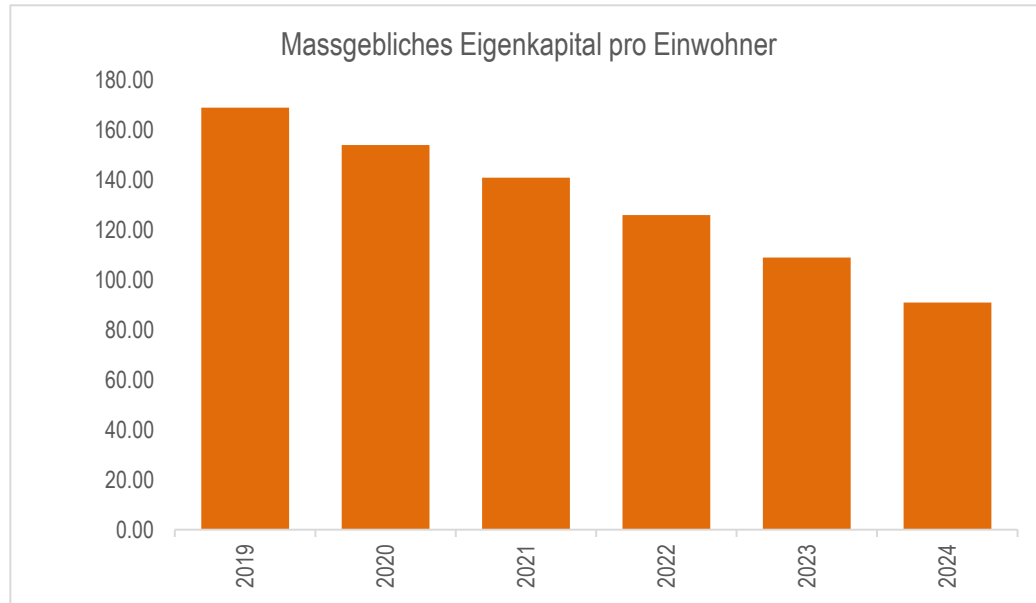
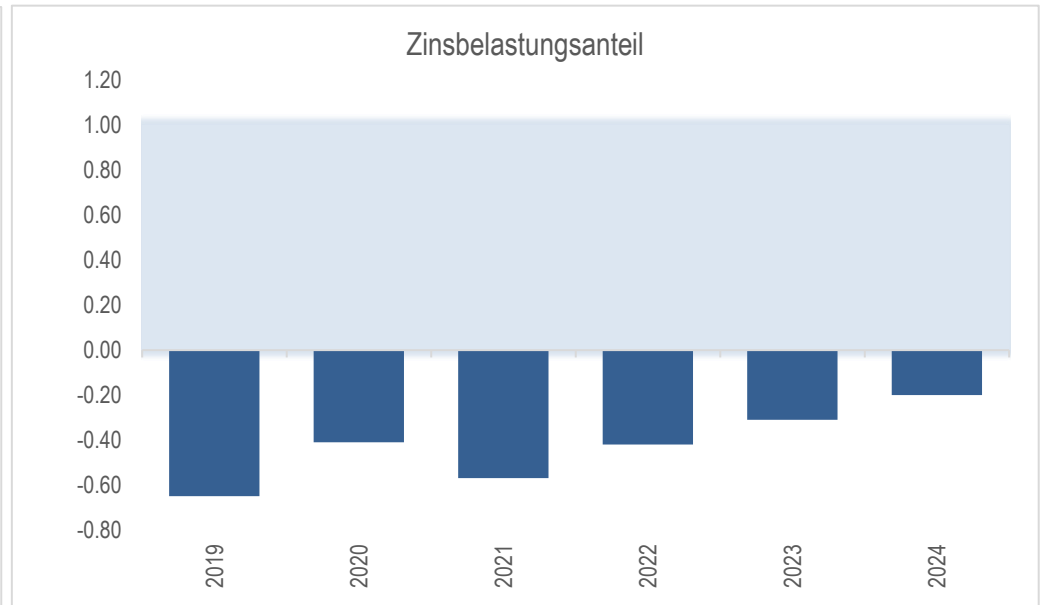
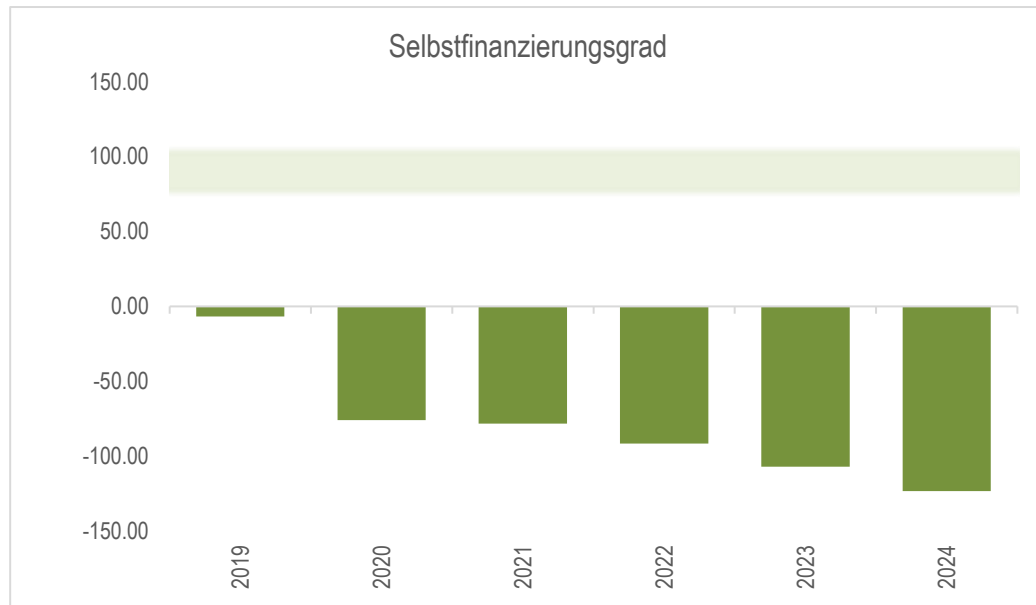
Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482
	Betrieblicher Aufwand	-2'032'926	-2'125'734	-2'158'620	-2'207'700	-2'261'659	-2'316'738
30	Personalaufwand	-943'850	-978'634	-999'185	-1'021'167	-1'046'696	-1'072'863
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-292'000	-301'700	-292'951	-298'517	-305'084	-311'796
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-29'876	-35'000	-39'876	-44'876	-49'876	-54'876
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
36	Transferaufwand	-767'200	-810'400	-826'608	-843'140	-860'003	-877'203
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen						
	Betrieblicher Ertrag	1'980'000	1'931'200	1'951'200	1'971'200	1'991'200	2'011'200
40	Fiskalertrag						
41	Regalien und Konzessionen	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
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
46	Transferertrag						
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen						
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-52'926	-194'534	-207'420	-236'500	-270'459	-305'538
34	Finanzaufwand	-3'600	-3'400				
44	Finanzertrag	16'500	11'300	11'058	8'203	6'209	4'056
	Ergebnis aus Finanzierung	12'900	7'900	11'058	8'203	6'209	4'056
	Operatives Ergebnis	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentliches Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687
10 Finanzvermögen	2'540'592	2'188'834	1'832'348	1'448'927	1'034'553	587'947
14 Verwaltungsvermögen	419'120	584'244	744'368	899'492	1'049'616	1'194'740
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687
20 Fremdkapital						
20 Fremdkapital allgemein						
29 Eigenkapital	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687

Abfallbewirtschaftung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-40'026	-186'634	-196'362	-228'297	-264'250	-301'482
+ planmässige Abschreibungen	29'876	34'876	39'876	44'876	49'876	54'876
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'150	-151'758	-156'486	-183'421	-214'374	-246'606
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'150	-151'758	-156'486	-183'421	-214'374	-246'606
- Übertrag IR-Überschuss in LR						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	150'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-160'150	-351'758	-356'486	-383'421	-414'374	-446'606
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687
Finanzkennzahlen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad	-6.77%	-75.88%	-78.24%	-91.71%	-107.19%	-123.30%
Zinsbelastungsanteil	-0.65%	-0.41%	-0.57%	-0.42%	-0.31%	-0.20%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-145	-122	-100	-77	-54	-30
Selbstfinanzierungsanteil	-0.51%	-7.86%	-8.02%	-9.31%	-10.77%	-12.26%
Kapitaldienstanteil	0.86%	1.40%	1.48%	1.86%	2.19%	2.53%
Investitionsanteil	6.96%	8.72%	8.63%	8.46%	8.29%	8.12%
Nettozinsbelastungsanteil	-0.65%	-0.41%	-0.57%	-0.42%	-0.31%	-0.20%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	169	154	141	126	109	91
Kostendeckungsgrad	98.03%	91.23%	90.90%	89.66%	88.32%	86.99%





2.4.FEUERWEHR

Feuerwehr

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-356'000		-226'000	-130'000					
FEUERWEHR											
6.400	Modulfahrzeug	1	-356'000		-226'000	-130'000					

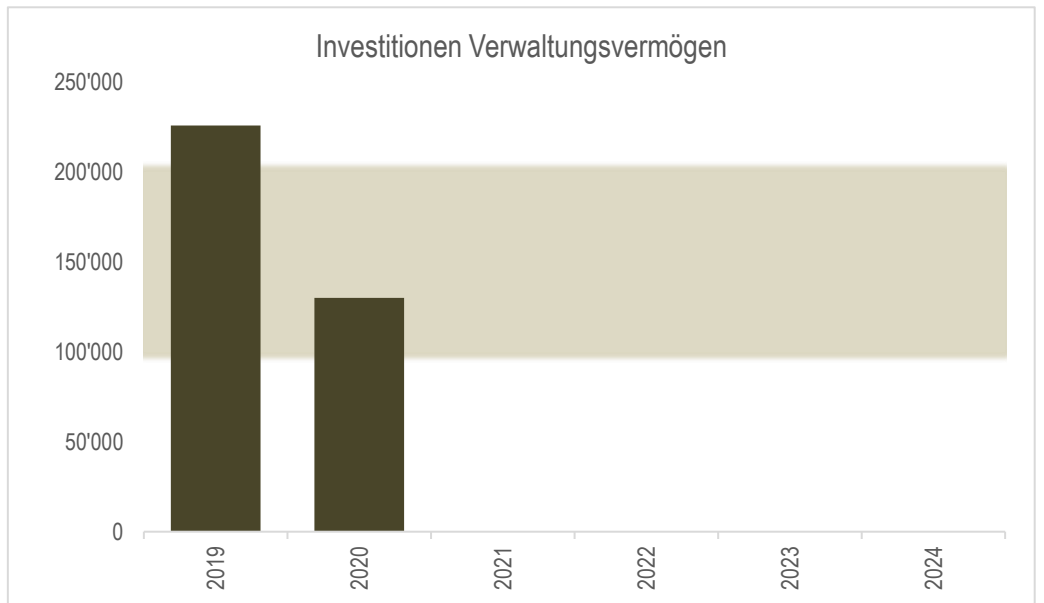
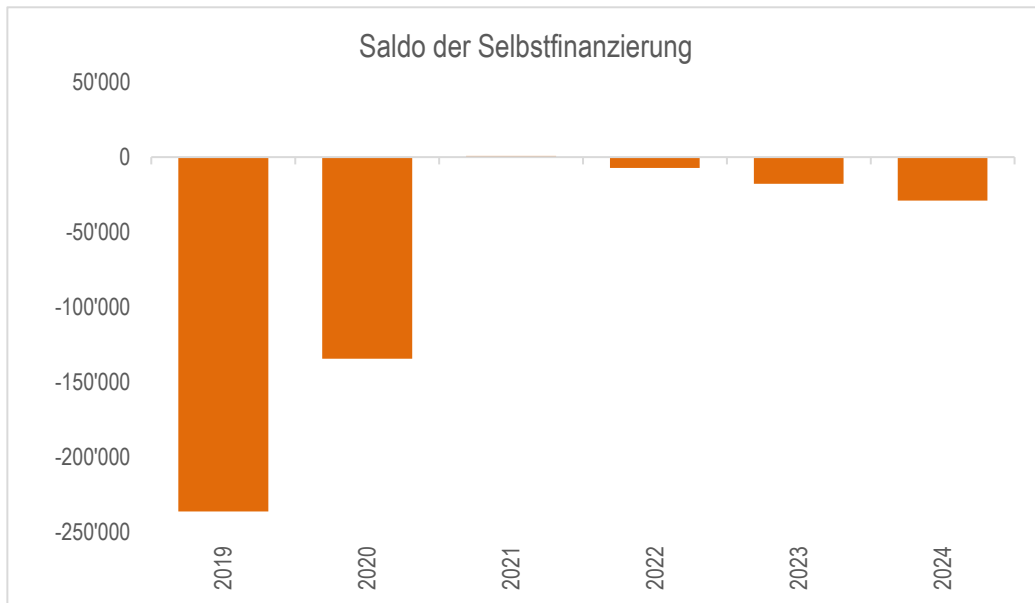
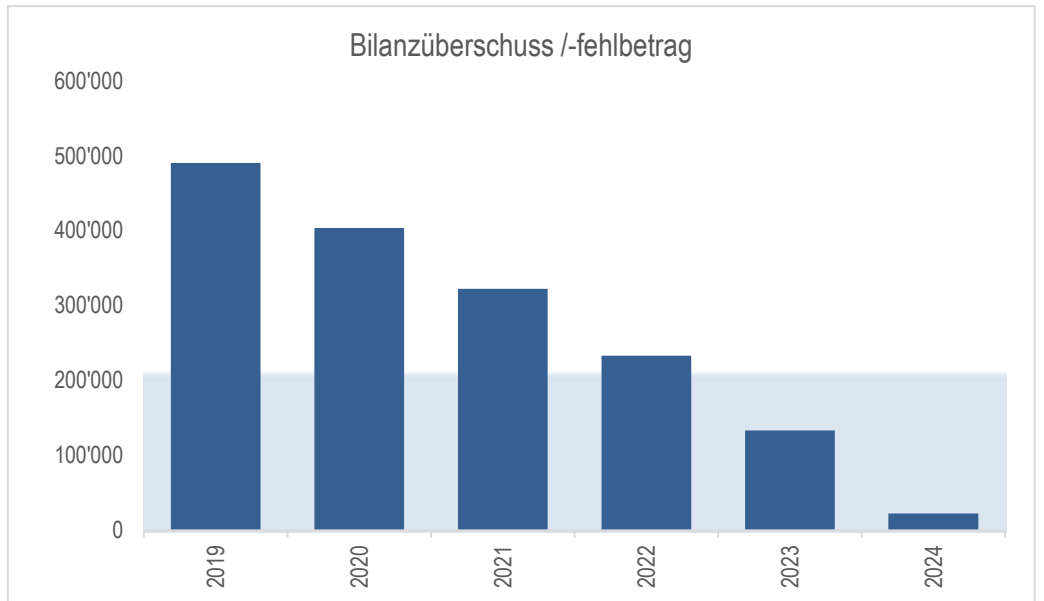
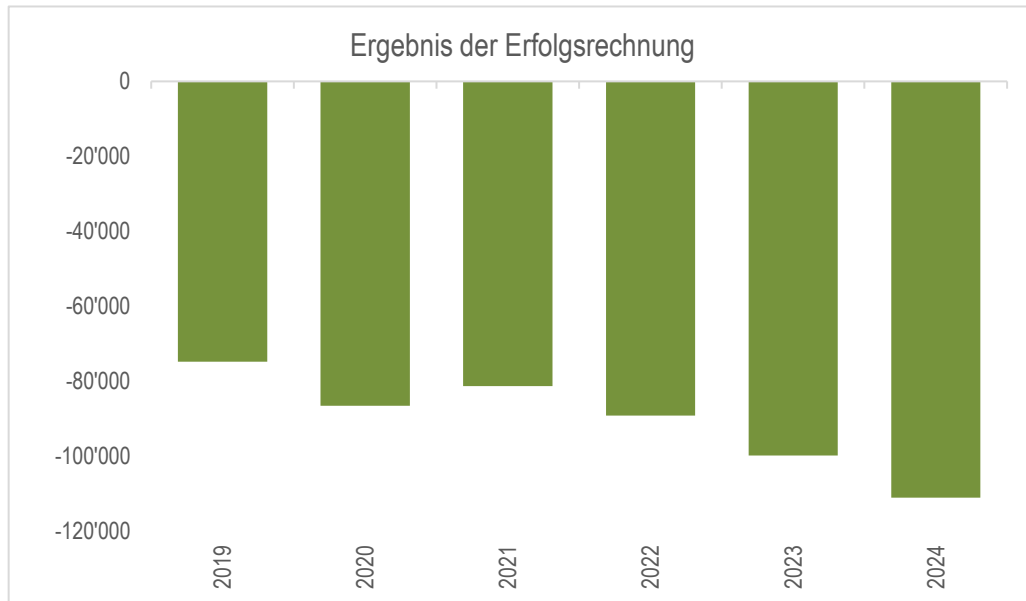
Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124
	Betrieblicher Aufwand	-766'515	-781'733	-781'939	-796'429	-813'264	-830'498
30	Personalaufwand	-405'752	-378'473	-386'421	-394'922	-404'795	-414'915
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-264'780	-289'390	-280'998	-286'337	-292'636	-299'074
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-64'233	-82'020	-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
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen						
	Betrieblicher Ertrag	707'900	704'700	710'974	717'273	723'598	729'950
40	Fiskalertrag						
41	Regalien und Konzessionen						
42	Entgelte	643'100	641'000	646'000	651'000	656'000	661'000
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
46	Transferertrag	64'800	63'700	64'974	66'273	67'598	68'950
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen						
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-58'615	-77'033	-70'965	-79'156	-89'666	-100'548
34	Finanzaufwand	-16'700	-10'100	-10'879	-10'577	-10'765	-11'117
44	Finanzertrag	500	500	510	520	530	541
	Ergebnis aus Finanzierung	-16'200	-9'600	-10'369	-10'057	-10'235	-10'576
	Operatives Ergebnis	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentliches Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124

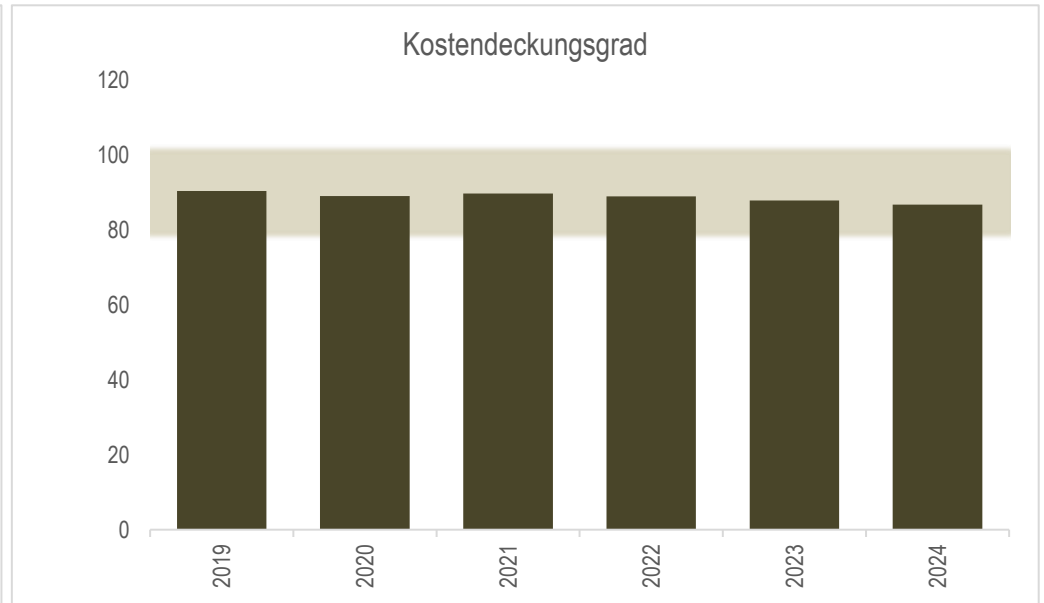
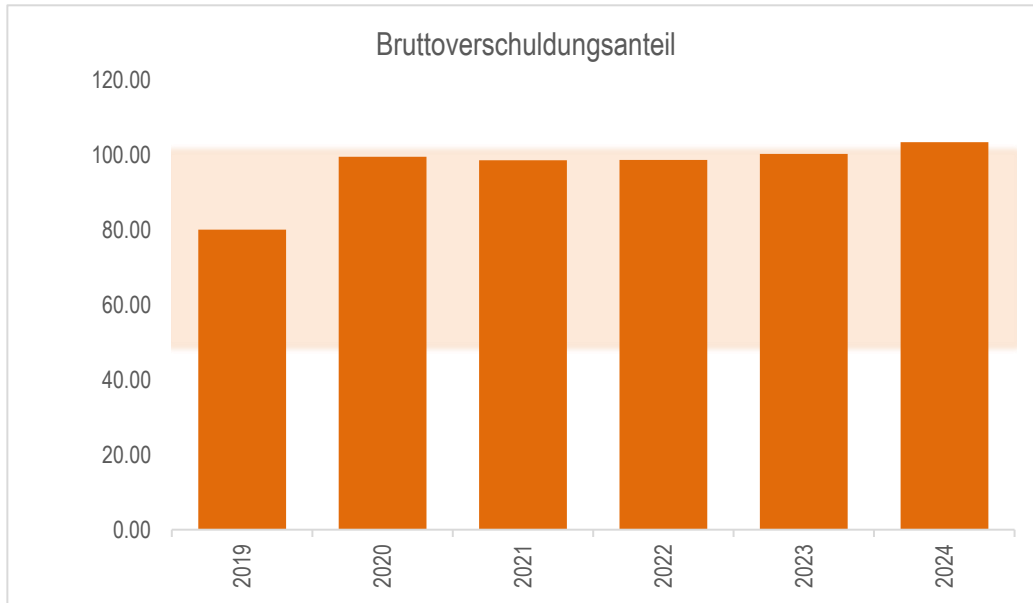
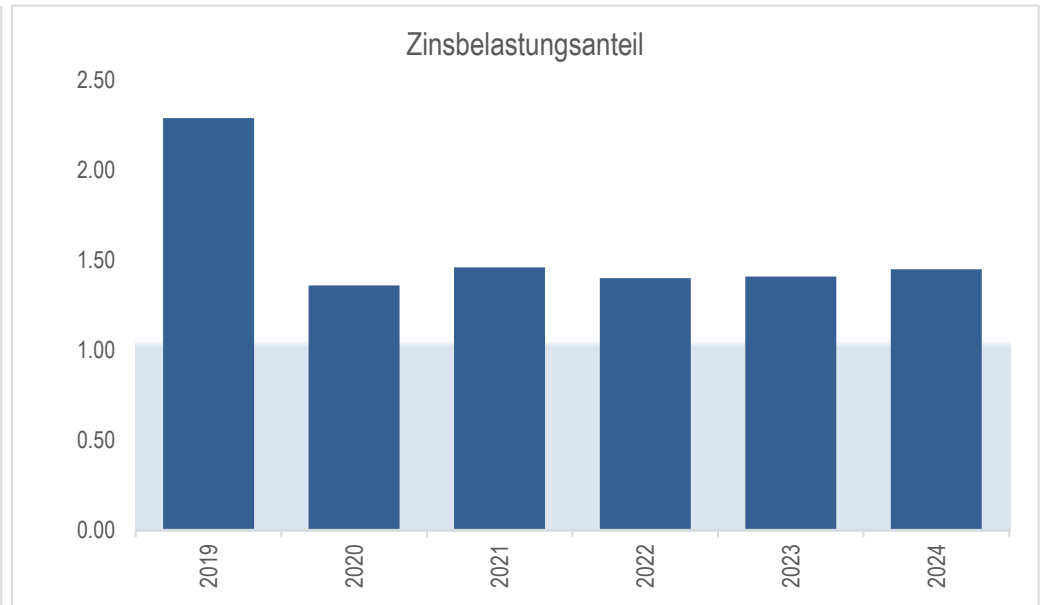
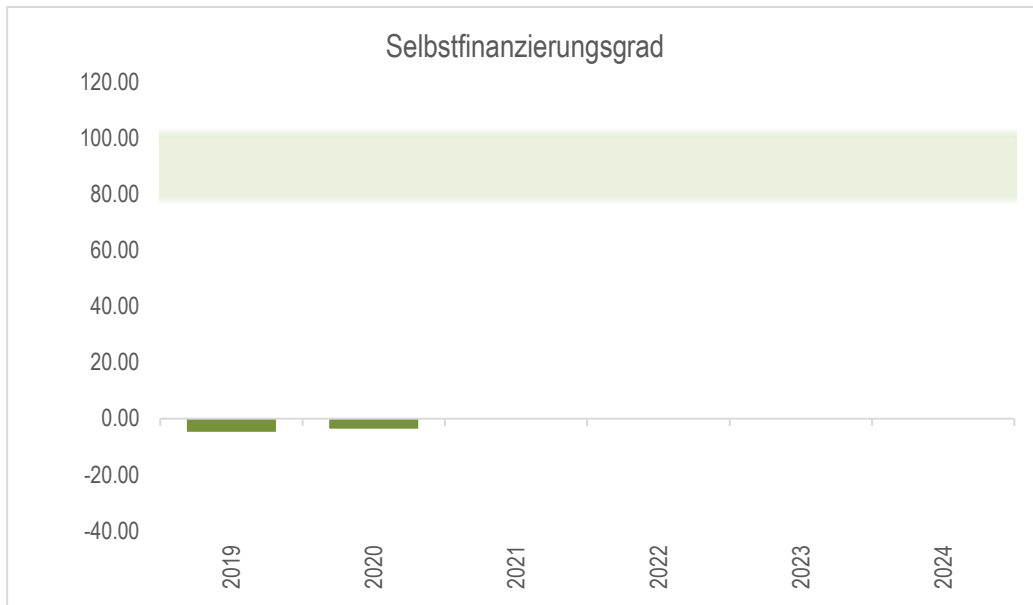
Feuerwehr

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN	1'058'216	1'106'183	1'024'150	942'117	860'084	778'051
10 Finanzvermögen						
14 Verwaltungsvermögen	1'058'216	1'106'183	1'024'150	942'117	860'084	778'051
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	1'058'216	1'106'183	1'024'150	942'117	860'084	778'051
20 Fremdkapital	567'640	702'240	701'541	708'721	726'589	755'680
20 Fremdkapital allgemein	567'640	702'240	701'541	708'721	726'589	755'680
29 Eigenkapital	490'576	403'943	322'609	233'396	133'495	22'371
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	490'576	403'943	322'609	233'396	133'495	22'371

Feuerwehr

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-74'815	-86'633	-81'334	-89'213	-99'901	-111'124
+ planmässige Abschreibungen	64'233	82'033	82'033	82'033	82'033	82'033
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'582	-4'600	699	-7'180	-17'868	-29'091
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'582	-4'600	699	-7'180	-17'868	-29'091
- Übertrag IR-Überschuss in LR						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	226'000	130'000				
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-236'582	-134'600	699	-7'180	-17'868	-29'091
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	490'576	403'943	322'609	233'396	133'495	22'371
Finanzkennzahlen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad	-4.68%	-3.54%				
Zinsbelastungsanteil	2.29%	1.36%	1.46%	1.40%	1.41%	1.45%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	32	39	38	38	38	39
Selbstfinanzierungsanteil	-1.49%	-0.65%	0.10%	-1.00%	-2.47%	-3.98%
Kapitaldienstanteil	11.35%	12.99%	12.99%	12.83%	12.74%	12.68%
Bruttoverschuldungsanteil	80.13%	99.58%	98.60%	98.74%	100.34%	103.45%
Investitionsanteil	23.92%	15.48%				
Nettozinsbelastungsanteil	2.52%	1.50%	1.61%	1.54%	1.56%	1.60%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	28	22	18	12	7	1
Kostendeckungsgrad	90.45%	89.06%	89.74%	88.95%	87.88%	86.80%





3. GESAMTERGEBNIS KONSOLIDIERT

Konto-Nr.	Buchungstext	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	ERGEBNIS	-1'573'110	-3'557'194	-2'626'628	-3'398'351	-3'918'759	-4'479'563
	Betrieblicher Aufwand	-99'960'978	-108'323'733	-111'069'941	-114'378'689	-117'668'662	-120'641'282
30	Personalaufwand	-21'614'053	-23'009'091	-22'825'681	-23'327'845	-23'911'040	-24'508'816
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'858'321	-12'115'600	-11'728'823	-12'019'667	-12'338'905	-12'614'639
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'151'426	-4'554'320	-4'965'746	-5'268'229	-5'706'244	-6'156'705
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'709'000	-3'552'000	-2'635'000	-2'635'000	-2'635'000	-2'635'000
36	Transferaufwand	-58'588'550	-64'047'342	-67'905'311	-70'118'568	-72'068'093	-73'716'742
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen	-1'039'628	-1'045'380	-1'009'380	-1'009'380	-1'009'380	-1'009'380
	Betrieblicher Ertrag	98'690'626	105'527'987	114'203'720	110'960'047	113'922'621	116'655'076
40	Fiskalertrag	44'854'000	46'028'500	47'925'964	49'132'887	50'272'144	51'494'690
41	Regalien und Konzessionen	779'200	787'200	802'804	818'720	834'955	851'514
42	Entgelte	23'979'426	25'466'203	24'746'869	25'199'929	25'661'548	26'131'899
43	Verschiedene Erträge	12'500	762'500	6'112'500	212'500	212'500	212'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'539'280	1'750'637	1'613'305	1'647'196	1'729'691	1'808'061
46	Transferertrag	26'486'592	29'687'567	31'992'898	32'939'435	34'202'403	35'147'032
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen	1'039'628	1'045'380	1'009'380	1'009'380	1'009'380	1'009'380
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'270'352	-2'795'746	3'133'780	-3'418'642	-3'746'041	-3'986'206
34	Finanzaufwand	-1'922'900	-1'589'800	-1'560'614	-1'657'863	-1'844'738	-2'172'923
44	Finanzertrag	1'620'142	1'578'352	1'510'207	1'488'154	1'482'020	1'489'566
	Ergebnis aus Finanzierung	-302'758	-11'448	-50'407	-169'709	-362'718	-683'357
	Operatives Ergebnis	-1'573'110	-2'807'194	3'083'373	-3'588'351	-4'108'759	-4'669'563
38	Ausserordentlicher Aufwand		-750'000	-6'597'000	-200'000	-200'000	-200'000
48	Ausserordentlicher Ertrag			887'000	390'000	390'000	390'000
	Ausserordentliches Ergebnis		-750'000	-5'710'000	190'000	190'000	190'000
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'573'110	-3'557'194	-2'626'628	-3'398'351	-3'918'759	-4'479'563

Gesamthaushalt

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt vor Buchgewinne FV	-1'824'450	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
Buchgewinne Finanzvermögen						
Ergebnis der Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt	-1'824'450	-3'867'649	-3'062'435	-3'836'589	-4'332'281	-4'846'998
Ergebnis der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierungen	251'341	310'455	435'807	438'238	413'522	367'435
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-1'573'109	-3'557'194	-2'626'628	-3'398'351	-3'918'759	-4'479'563
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-1'573'109	-3'557'194	-2'626'628	-3'398'351	-3'918'759	-4'479'563
+ ordentliche Abschreibungen	4'151'426	4'553'237	4'965'746	5'268'229	5'706'244	6'156'705
+ übrige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'709'000	4'302'000	9'232'000	2'835'000	2'835'000	2'835'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	2'627'530	1'750'425	2'500'305	2'037'196	2'119'691	2'198'061
Manuelle Eingaben						
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	2'659'787	3'547'618	9'070'813	2'667'682	2'502'794	2'314'081
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	255'337	218'254	6'528'097	117'535	-27'637	-175'263
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	2'404'450	3'329'364	2'542'716	2'550'147	2'530'431	2'489'344
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	2'659'787	3'547'618	9'070'813	2'667'682	2'502'794	2'314'081
- Übertrag IR-Überschuss in ER						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	7'442'028	6'517'931	9'014'971	10'428'971	10'996'970	17'720'970
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		1'750'000		50'000	750'000	750'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierung	2'830'110	4'019'625	2'735'286	2'911'292	6'799'639	6'469'618
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-7'612'351	-8'739'938	-2'679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Bestand Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	6'976'736	3'109'087	46'652	-3'789'937	-8'122'218	-12'969'216
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoverschuldungsquotient	39.51	54.07	57.04	77.91	106.29	146.47
Selbstfinanzierungsgrad	25.89	33.67	77.20	20.00	14.06	9.57
Zinsbelastungsanteil	0.31	0.01	0.04	0.15	0.32	0.59
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	943	1'296	1'421	1'961	2'721	3'787
Selbstfinanzierungsanteil	2.73	3.41	8.03	2.43	2.22	2.01
Kapitaldienstanteil	4.57	4.38	4.44	4.96	5.39	5.94
Bruttoverschuldungsanteil	86.98	81.57	75.78	87.82	99.83	117.16
Investitionsanteil	9.69	9.43	10.12	11.08	14.98	18.46
Nettozinsbelastungsanteil	0.68	0.02	0.11	0.35	0.72	1.33
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'530	2'413	2'598	2'403	2'185	1'944

Innenfinanzierung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierung:						
Cash-flow	2'659'787	3'547'618	9'070'813	2'667'682	2'502'794	2'314'081
- Übertrag IR-Überschuss in ER						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
Geldfluss Erfolgsrechnung	2'659'787	3'547'618	9'070'813	2'667'682	2'502'794	2'314'081
Investitionen Verwaltungsvermögen	-10'272'138	-10'537'556	-11'750'257	-13'340'263	-17'796'609	-24'190'588
Geldfluss ohne Anlagen FV	-7'612'351	-6'989'938	-2'679'444	-10'672'581	-15'293'815	-21'876'507
Anlagen/Desinvest. Finanzvermögen		-1'750'000		-50'000	-750'000	-750'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-7'612'351	-8'739'938	-2'679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Verflüssigungsfinanzierung						
Flüssige Mittel	-7'500'000	-8'500'000	-2'000'000			
Guthaben						
Wertschriften						
Diverses						
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr		-405'428	-165'490			
Saldo der Innenfinanzierung	-112'351	165'490	-513'954	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Rückzahlung auslaufender Darlehen						
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)	-112'351	165'490	-513'954	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Fremdfinanzierung:						
Fremdfinanzierung zinsfrei						
Fremdfinanzierung verzinslich	-112'351		-513'954	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)		165'490				
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-112'351	-239'938	-679'444	-10'722'581	-16'043'815	-22'626'507

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVEN	130'188'751	129'423'070	134'207'581	142'329'615	155'169'980	173'953'863
10 Finanzvermögen	69'407'660	62'657'660	60'657'660	60'707'660	61'457'660	62'207'660
14 Verwaltungsvermögen	60'781'091	66'765'410	73'549'921	81'621'955	93'712'320	111'746'203
14 VV Allgemeiner Haushalt	40'701'633	43'737'724	48'902'163	55'217'010	61'749'336	74'638'571
14 VV Feuerwehr	1'058'216	1'106'183	1'024'150	942'117	860'084	778'051
14 VV Wasserversorgung	15'666'550	15'945'754	15'960'412	15'533'830	17'397'671	19'164'375
14 VV Abwasserentsorgung	2'935'572	5'391'505	6'918'828	9'029'506	12'655'613	15'970'466
14 VV Abfallbewirtschaftung	419'120	584'244	744'368	899'492	1'049'616	1'194'740
14 Darlehen und Beteiligungen						
PASSIVEN	130'188'751	129'423'070	134'207'581	142'329'615	155'169'980	173'953'863
20 Fremdkapital	85'918'198	85'982'199	86'661'643	97'384'224	113'428'039	136'054'546
20 Fremdkapital allgemein	19'584'220	19'584'220	19'584'220	19'584'220	19'584'220	19'584'220
205 Kurzfristige Rückstellungen	961'690	961'690	961'690	961'690	961'690	961'690
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	65'112'351	65'352'289	66'031'733	76'754'314	92'798'129	115'424'636
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	259'937	84'000	84'000	84'000	84'000	84'000
29 Eigenkapital	44'270'553	43'440'871	47'545'938	44'945'391	41'741'941	37'899'317
290 SF Feuerwehr	490'576	403'943	322'609	233'396	133'495	22'371
290 SF Wasserversorgung	10'490'130	10'744'034	11'101'211	11'490'973	11'895'991	12'299'696
290 SF Abwasserentsorgung	5'160'117	4'869'935	4'606'261	4'352'247	4'104'902	3'861'238
290 SF Abfallbewirtschaftung	2'959'712	2'773'078	2'576'716	2'348'419	2'084'169	1'782'687
293 VF Allgemeiner Haushalt	4'986'179	5'766'179	11'896'179	12'126'179	12'356'179	12'586'179
293 VF Wasserversorgung	1'478'423	1'859'480	1'995'111	2'124'884	2'219'732	2'280'443
293 VF Abwasserentsorgung	7'402'196	9'588'651	11'064'715	12'512'746	13'913'207	15'269'435
294 Reserven	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222	1'880'222
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'446'262	2'446'262	2'056'262	1'666'262	1'276'262	886'262
298 Übriges Eigenkapital						
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'976'736	3'109'087	46'652	-3'789'937	-8'122'218	-12'969'216

