**Einwohnergemeinde**
**Häutligen**

# Finanzplan
## 2025 - 2029

27.09.2024

## Inhaltsverzeichnis


| | | |
|---|---|---|
| Tab 1 | *Annahmen* | Prognoseannahmen |
| Tab 2 | *Investitionen* | Investitionsprogramm |
| Tab 3 | *Finanzanlagen* | Anlagen des Finanzvermögens |
| Tab 4 | *Steuern* | Steuerprognose |
| Tab 5 | *FILAG* | Prognose Finanz- und Lastenausgleich |
| Tab 7 | *Spez.fin.* | Ergebnisse der Spezialfinanzierungen |
| | *Wasser* | Ergebnis Wasser |
| | *Abwasser* | Ergebnis Abwasser |
| | *Abfall* | Ergebnis Abfall |
| Tab 8 | *Prognose* | Prognose der Erfolgsrechnung |
| Tab 9 | *Mittelfluss* | Mittelflussrechnung |
| Tab 10 | *Ergebnis* | steuerfinanzierter Haushalt |
| | *Grafiken* | grafische Auswertungen |
| Tab 11 | *Planbilanz* | Ergebnisse der Bilanz im Prognosezeitraum |
| Tab 12 | *Eigenkapital* | Eigenkapitalnachweis |
| Tab 15 | *Abschreibungen (neu,* | Abschreibungstabellen Verwaltungsvermögen |
| | Steuerhaushalt | |
| | Wasserversorgung | |
| | Abwasserentsorgung | |

## Kurzbericht und Fazit zum Finanzplan 2025 - 2029

In der Tabelle 8 ist unter Sachgruppe 36 / 46 der Transferaufwand / -ertrag prognostiziert. Aufgrund höherer Schülerzahlen ist mit einem Anstieg um Netto CHF 32'000 von Jahr 2024 auf 2025 zu rechnen. Zudem waren die Steuereinnahmen in den letzten vier Jahren rückläufig, und zwar von CHF 519'932 im Jahr 2020 auf CHF 409'582 im Jahr 2023. In den Jahren 2022 und 2023 schlossen die Rechnungen im Steuerhaushalt negativ ab. Der Bilanzüberschuss beträgt Ende 2023 trotzdem noch CHF 992'000.

Die Nettoinvestitionen betragen über den Planungszeitraum gesamthaft CHF 935'000, davon steuerfinanziert CHF 208'000, Wasserversorgung CHF 470'000, Abwasserentsorgung CHF 257'000. Die Folgekosten der geplanten Investitionen des steuerfinanzierten Bereichs betragen über den Planungszeitraum CHF 72'000. Die liquiden Mittel reichen nicht mehr aus, um die geplanten Investitionen ohne Verschuldung zu finanzieren. Vorübergehend müssen die Investitionen durch Fremdmittel finanziert werden. Die geplanten Investitionen sind jedoch finanzierbar und auch tragbar.

Aufgrund der geplanten Defizite wird sich der Bilanzüberschuss von CHF 992'000 um CHF 320'000 auf voraussichtlich CHF 672'000 Ende Jahr 2029 verringern. Der Finanzplan rechnet trotzdem mit einer unveränderten Steueranlage von 1,45 Einheiten (seit 2022). Die Entwicklung der Ergebnisse im allgemeinen Haushalt hängt insbesondere auch stark von der Entwicklung der Steuereinnahmen ab. Der Finanzhaushalt bleibt mittelfristig im Gleichgewicht.

Spezialfinanzierung Wasser: Defizite von CHF 11'700 - 12'900, Abnahme SF Rechnungsausgleich (Reserve) auf CHF 414'000 Ende 2029.
Spezialfinanzierung Abwasser: Leichte Gewinne von CHF 3'700 - CHF 4'800, Zunahme SF Rechnungsausgleich auf CHF 76'500 Ende 2029.
Spezialfinanzierung Abfall: Leichte Defizite von CHF 2'000 - 3'200, Abnahme SF Rechnungsausgleich auf CHF 40'300 Ende 2029.

Das betriebliche Ergebnis im allgemeinen Haushalt ist bekanntlich stark defizitär und kann nur Dank dem Finanzertrag der Liegenschaft Dorfmätteli verringert werden. Die Einlage in die Vorfinanzierung für den aperiodischen baulichen Unterhalt wird mit CHF 30'000 für die Schulhausliegenschaft und mit CHF 15'000 für die Liegenschaft Dorfmätteli im Finanzplan berücksichtigt. Die baulichen Unterhalte werden aus der Vorfinanzierung entnommen.

Die Abfallgebühren wurden auf 01.01.2022 leicht gesenkt. Die Abwassergebühren wurden im 2021 leicht erhöht. Der Finanzplan zeigt einen relativ ausgeglichenen Finanzhaushalt bei den spezialfinanzierten Bereichen Wasser, Abwasser und Abfall - es sind keine Massnahmen erforderlich.

Die Entwicklung im allgemeinen (steuerfinanzierten) Haushalt ist laufend zu überwachen und - sofern erforderlich - entsprechende Massnahmen einzuleiten.

Dieser Finanzplan wurde beschlossen an der Gemeinderatssitzung vom 09.10.2024.

Gemeinderat Häutligen

| Der Präsident | Die Sekretärin | Der Finanzverwalter |
|---|---|---|
| i.V. N. [illegible] | A. Schneiter | U. Baumgartner |
| ..... | ..... | ..... |

**Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN** *Version vom* 27.09.24

Finanzplantitel **Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029**

## Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

| Prognoseperiode | 1. Prognosejahr **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zuwachsraten Erfolgsrechnung:** | | | | | | |
| Personalaufwand | 1.25% | 1.25% | 1.25% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| Sachaufwand | 1.50% | 1.50% | 1.50% | 1.25% | 1.25% | 1.25% |
| starker Zuwachs | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 1.75% | 1.75% | 1.75% |
| schwacher Zuwachs | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 0.75% | 0.75% | 0.75% |
| Nullwachstum | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| **Zinssätze Fremdkapital:** | | | | | | |
| bestehendes Fremdkapital | | | | | | |
| neues Fremdkapital | 2.000% | 2.000% | 2.500% | 2.500% | 2.500% | 2.500% |
| **Zinssätze Guthaben:** | | | | | | |
| Geldflussrechnung | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| **Zinssätze für interne Verrechnungen:** | | | | | | |
| verrechnete Aktivzinsen | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% |
| verrechnete Passivzinsen | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.13% |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

**steuerfinanzierte Investitionen**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) | KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Anlagen im Bau | Aus-gaben | 6) Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ortsplanungsrevision | 1 | 10 | | 51 | 18 | | **18** | 10 | 8 | | | | | |
| | | Aenderung Bestandeszone | 1 | 10 | | - | 10 | | **10** | | 10 | | | | | |
| A | | Schulhaussaneirung gem. Zust.-Analyse | 2 | 25 | | - | 180 | | **180** | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | ***Total*** | | | | | ***51*** | ***208*** | ***-*** | ***208*** | ***40*** | ***48*** | ***30*** | ***30*** | ***30*** | ***30*** | ***-*** |

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

**Investitionen Wasser**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) | KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Art | 6) Anlagen im Bau | Aus-gaben | 7) Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sanierungsplanung Digitalsierung L-Netz | | 10 | | | 2 | 55 | | **55** | 45 | 10 | | | | | |
| | | Sanierung Wasserleitung Schulhaus-Haldenweg | | 80 | | | - | 40 | | **40** | 40 | | | | | | |
| A | | Sanierung Wasserleitungen "Diverse" | | 80 | | | - | 200 | | **200** | | | 50 | 50 | 50 | 50 | |
| | | Ersatz Wasserleitung Tägertschistrasse | | 80 | | | - | 175 | | **175** | 10 | 165 | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | ***Total*** | | | | | | ***2*** | ***470*** | ***-*** | ***470*** | ***95*** | ***175*** | ***50*** | ***50*** | ***50*** | ***50*** | ***-*** |

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

**Investitionen Abwasser**

## Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Art | 6) Anlagen im Bau | Aus-gaben | 7) Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | GEP-Check Planumng + Umsetzung | 1 | 5 | | | 8 | 22 | | **22** | 22 | | | | | | |
| | Ersatz Abwasserleitung Tägertschistrasse | 2 | 80 | | | - | 175 | | **175** | 10 | 165 | | | | | |
| | San. Abwasserleitungen | 2 | 80 | | | - | 60 | | **60** | | | | | 30 | 30 | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | | | | | | | | | **-** | | | | | | | |
| | ***Total*** | | | | | ***8*** | ***257*** | ***-*** | ***257*** | ***32*** | ***165*** | ***-*** | ***-*** | ***30*** | ***30*** | ***-*** |

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## Tabelle 3: **Sachanlagen des Finanzvermögens**

Version vom 27.09.24
*Beträge in 1'000 CHF*

| 1) | KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) Fk Fe | 4) Total | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | keine | | | | | | | | | | |
| | ***T o t a l*** | ***Sachanlagen*** | | | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.
2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf
3) "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

Version vom 27.09.24

| Steuerertrag HRM2 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Bevölkerung* | 263 | 265 | 263 | 264 | 264 | 264 | 265 | 265 | 265 |
| *Steuerpflichtige* | 152 | 152 | 153 | 154 | 154 | 154 | 155 | 155 | 155 |
| *Steueranlage nat. Personen* | 1.50 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 |
| *Steueranlage jur. Personen* | 1.50 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 | 1.45 |
| ***Einkommenssteuern*** | | | | | | | | | |
| *Zuwachsrate pro Jahr* | | | | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % |
| *Steuergesetzrevision* | | | | | | | | | |
| *Steuer pro Pflichtiger* | 1'898.36 | 1'821.58 | 1'714.39 | 1'748.68 | 1'783.65 | 1'819.32 | 1'855.71 | 1'892.82 | 1'930.68 |
| ***Total*** | 432'826 | 401'477 | 380'337 | 390'479 | 398'289 | 406'255 | 417'071 | 425'412 | 433'920 |
| ***Vermögenssteuern*** | | | | | | | | | |
| *Zuwachsrate pro Jahr* | | | | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % |
| *Steuergesetzrevision* | | | | | | | | | |
| *Steuer pro Pflichtiger* | 250.00 | 219.12 | 326.44 | 332.97 | 339.63 | 346.42 | 353.35 | 360.42 | 367.63 |
| ***Total*** | 56'999 | 48'293 | 72'421 | 74'352 | 75'839 | 77'356 | 79'416 | 81'004 | 82'624 |
| ***Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)*** | | | | | | | | | |
| *°Gewinnsteuern* | 23 | 646 | 406 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| *°Kapitalsteuern* | -72 | 15 | 17 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| *°Holdingsteuern* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *°Zuwachsrate pro Jahr* | | | | | | | | | |
| ***Total*** | -49 | 661 | 423 | 520 | 520 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| ***Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]*** | -6'079 | -515 | -1'812 | -2'700 | -2'700 | -2'700 | -2'700 | -2'700 | -2'700 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Einkommen**** | 3'768 | 3'555 | 5'310 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Einkommen**** | -25'396 | -15'194 | -33'866 | -24'300 | -24'300 | -24'300 | -24'300 | -24'300 | -24'300 |
| ***Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen**** | 0 | -39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)*** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Vermögen**** | 233 | 1'072 | 642 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Vermögen**** | -4'913 | -1'151 | -15'262 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| ***Quellensteuern* (abzüglich Provision)*** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)*** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern**** | 1'064 | 814 | 970 | 950 | 950 | 950 | 950 | 950 | 950 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)*** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Quellensteuern juristische Personen**** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Eingang abgeschriebene Steuern**** | 6'648 | 753 | 472 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP*** | 464'086 | 438'251 | 408'242 | 436'432 | 445'728 | 455'211 | 468'086 | 478'016 | 488'144 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP*** | 1'015 | 1'475 | 1'393 | 1'470 | 1'470 | 1'470 | 1'470 | 1'470 | 1'470 |
| ***Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total*** | 465'101 | 439'726 | 409'635 | 437'902 | 447'198 | 456'681 | 469'556 | 479'486 | 489'614 |
| ***Steueranlagezehntel NP in CHF*** | 30'939 | 30'224 | 28'155 | 30'099 | 30'740 | 31'394 | 32'282 | 32'967 | 33'665 |
| ***Steueranlagezehntel JP in CHF*** | 68 | 102 | 96 | 101 | 101 | 101 | 101 | 101 | 101 |
| ***Steueranlagezehntel NP und JP in CHF*** | 31'007 | 30'326 | 28'251 | 30'200 | 30'841 | 31'495 | 32'383 | 33'068 | 33'766 |

***Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite* | 25 | 22 | 32 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| ***Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden*** | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| ***Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)*** | | | | | | | | | |
| ***Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer*** | 33'563'290 | 34'111'180 | 35'073'670 | 36'000'000 | 37'000'000 | 38'000'000 | 39'000'000 | 40'000'000 | 41'000'000 |
| ***Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf*** | 2'104.91 | 2'049.20 | 1'939.20 | 2'058.07 | 2'102.88 | 2'148.49 | 2'200.39 | 2'247.74 | 2'295.95 |
| ***Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)*** | 77.74 | 71.29 | 66.96 | 69.75 | 70.57 | 70.89 | 71.26 | 73.38 | 75.21 |
| ***Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf*** | 2'707.77 | 2'874.37 | 2'896.04 | 2'950.53 | 2'979.83 | 3'030.71 | 3'087.76 | 3'063.31 | 3'052.80 |

## Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

Version vom 27.09.24

| 1 | Finanzausgleich | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.01 | Bevölkerung | | 261 | 264 | 264 | 264 | 264 | 264 | 265 | |
| 1.02 | Ordentlicher Steuerertrag NP | | 474'854 | 436'860 | 427'642 | 430'134 | 445'790 | 456'342 | 467'104 | |
| 1.03 | Ordentlicher Steuerertrag JP | | 1'015 | 1'294 | 1'446 | 1'444 | 1'470 | 1'470 | 1'470 | |
| 1.04 | Zentrumslasten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.05 | Steueranlage nat. Personen | | 1.4833 | 1.4667 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | |
| 1.06 | Steueranlage jur. Personen | | 1.4833 | 1.4667 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | 1.4500 | |
| 1.07 | Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag NP | | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | |
| 1.08 | Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP | | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | 1.65 | |
| 1.09 | Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer | | 1.25 | 1.25 | 1.25 | 1.25 | 1.25 | 1.25 | 1.25 | |
| 1.10 | Harm. Ordentlicher Steuerertrag NP | | 527'881 | 491'248 | 486'627 | 489'463 | 507'278 | 519'285 | 531'532 | |
| 1.11 | Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP | | 1'135 | 1'460 | 1'645 | 1'644 | 1'673 | 1'673 | 1'673 | |
| 1.12 | Harm. Liegenschaftssteuer | | 41'615 | 42'812 | 43'827 | 45'031 | 46'250 | 47'500 | 48'750 | |
| 1.13 | Anteil direkte Bundessteuer | | 16 | 26 | 28 | 31 | 30 | 30 | 30 | |
| 1.14 | Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer | | 570'647 | 535'547 | 532'127 | 536'168 | 555'231 | 568'488 | 581'985 | |
| 1.15 | Harm. Steuerertrag pro Kopf | | 2'189.18 | 2'031.15 | 2'015.63 | 2'033.51 | 2'103.15 | 2'150.65 | 2'198.94 | |
| 1.16 | Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K. | | 2'780.55 | 2'826.40 | **2'907.00** | **2'963.00** | **3'001.00** | **3'040.00** | **3'061.00** | |
| 1.17 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | | 78.73 | 71.86 | 69.34 | 68.63 | 70.08 | 70.75 | 71.84 | |
| 1.18 | **Disparitätenabbau** | **37%** | **57'036** | **77'582*** | **87'069** | **90'678** | **87'702** | **86'982** | **84'419** | **9300.3622.7 / 4622.7** |
| 1.19 | HEI nach Disparitätenabbau | | 86.60 | 82.27 | 80.68 | 80.24 | 81.15 | 81.57 | 82.26 | |
| 1.20 | **Mindestausstattung vor Kürzung HEI** | **86%** | 0 | **27'768*** | **40'809** | **45'024** | **38'414** | **35'603** | **30'320** | |
| 1.21 | Bilanzsituation pro Kopf | | 8'078.42 | 7'938.42x | | | | | | |
| 1.22 | Indexiert/Standardisiert | | 1.16 | 1.04 | — | — | — | — | — | |
| 1.23 | Bruttoverschuldungsanteil | | 9.91 | 11.96x | | | | | | |
| 1.24 | Indexiert/Standardisiert | | -0.99 | -0.95 | — | — | — | — | — | |
| 1.25 | Nettozinsbelastung | | 13.97 | -22.40x | | | | | | |
| 1.26 | Indexiert/Standardisiert | | 2.19 | -2.83 | — | — | — | — | — | |
| 1.27 | Zinsbelastungsanteil | | -0.30 | -0.46x | | | | | | |
| 1.28 | Indexiert/Standardisiert | | -0.96 | -1.41 | — | — | — | — | — | |
| 1.29 | Durchschnitt der 4 Kennzahlen | | -0.23 | -1.56 | — | — | — | — | — | |
| 1.30 | Kennzahlen-Mix - Kürzung in % | | 0.00 | — | — | — | — | — | — | |
| 1.31 | Kürzung in CHF | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.32 | **Mindestausstattung nach Kürzung** | | 0 | 27'768* | 40'809 | 45'024 | 38'414 | 35'603 | 30'320 | 9300.4621.5 |
| 1.33 | **Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)** | | **57'036** | **105'350*** | **127'878** | **135'702** | **126'116** | **122'585** | **114'739** | |

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

**Änderung gegenüber Planvariante 2**

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

| 2 | Pauschale Abgeltung Zentrumslasten | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.01 | **Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2.02 | **Total** | **0** | **0*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **9300.4621.6** |

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

| 3 | Geografisch-topografischer Zuschuss | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.01 | **Zuschuss Fläche p.K. ha** (Median 80% = 0.572 p.K. ha) | 1.164 | 10'283 | 10'262* | 10'250 | 10'250 | 10'250 | 10'250 | 10'250 | |
| 3.02 | **Zuschuss Strasse p.K. m'** (Median 80% = 12.119 p.K. m') | 14.185 | 4'328 | 4'285* | 4'250 | 4'250 | 4'250 | 4'250 | 4'250 | |
| 3.03 | **Zuschuss Total** | | 14'611 | 14'547 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | |
| 3.04 | **Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K** | | 14'611 | 14'547 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | 14'500 | |

## Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

Version vom 27.09.24

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.05 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | 78.73 | 71.86 | 69.34 | 68.63 | 70.08 | 70.75 | 71.84 | |
| 3.06 | HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3.07 | **Total** | **14'611** | **14'547*** | **14'500*** | **14'500*** | **14'500*** | **14'500** | **14'500** | **9300.4621.6** |

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

| 4 | **Soziodemografischer Zuschuss** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4.01 | Index (pro Kopf) | 300.67 | 257.25 | | | | | | |
| 4.02 | Index (absolut) | 78'375 | 67'828 | | | | | | |
| 4.03 | %-Anteil | 0.01017 | 0.00894 | | | | | | |
| 4.04 | **Total** | **1'678** | **1'520*** | **1'450** | **1'400** | **1'350** | **1'300** | **1'300** | **9300.4621.6** |

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

| 5 | **Lastenausgleichssysteme** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Grundlagen** | | | | | | | | |
| 5.01 | **Zivilrechtliche Wohnbevölkerung** | 265 | 263 | 264 | 264 | 264 | 265 | 265 | |
| 5.02 | **ÖV-Punkte** | 0.00 | 0.00* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

| 6 | **Lastenausgleich Lehrergehälter** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Kindergarten** | | | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | |
| 6.01 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)** | | | | | | | | |
| 6.02 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)** | | | | | | | | |
| 6.03 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf** | 7 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6.04 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf** | 5 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6.05 | **Total Budgetbetrag (netto)** | *12 Monate* | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **gem. Kalkulationstool** |

| 7 | **Lastenausgleich Lehrergehälter** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Basisstufe** | | | | | | | | |
| 7.01 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)** | | | | | | | | |
| 7.02 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)** | | | | | | | | |
| 7.03 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf** | 7 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7.04 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf** | 5 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7.05 | **Total Budgetbetrag (netto)** | *12 Monate* | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **gem. Kalkulationstool** |

| 8 | **Lastenausgleich Lehrergehälter** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Primarschule** | | | | | | | | |
| 8.01 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)** | | | | | | | | |
| 8.02 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)** | | | | | | | | |
| 8.03 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf** | 7 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8.04 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf** | 5 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8.05 | **Total Budgetbetrag (netto)** | *12 Monate* | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **gem. Kalkulationstool** |

| 9 | **Lastenausgleich Lehrergehälter** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Konto HRM2** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Sekundarstufe I** | | | | | | | | |
| 9.01 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)** | | | | | | | | |
| 9.02 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)** | | | | | | | | |

## Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

Version vom 27.09.24

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.03 | **Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf** | 7 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.04 | **Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf** | 5 Monate | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.05 | **Total Budgetbetrag (netto)** | *12 Monate* | | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | **gem. Kalkulationstool** |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | **Lastenausgleich Soziales** | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 10.01 | Franken pro Einwohner | | | 616 | 639 | 652 | 650 | 654 | |
| 10.02 | **Total** | | | *162'624* | *168'696* | *172'128* | *172'250* | *173'310* | **5799.3611** |
| 10.03 | **Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und** | | | | | | | | |
| 10.04 | **Total** | | | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | **Lastenausgleich EL** | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 11.01 | Franken pro Einwohner | | | 251 | 246 | 250 | 255 | 254 | |
| 11.02 | **Total** | | | *66'264* | *64'944* | *66'000* | *67'575* | *67'310* | **5320.3631** |

**Änderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | **Lastenausgleich Familienzulagen** | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 12.01 | Franken pro Einwohner | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| 12.02 | **Total** | | | *1'320* | *1'320* | *1'320* | *1'325* | *1'325* | **5410.3631** |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | **Lastenausgleich ÖV** | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 13.01 | Franken pro öV-Punkt | | | | 410 | 404 | 404 | 404 | 404 | |
| 13.02 | **Anteil öV-Punkte** | 66.67% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13.03 | Franken pro Einwohner | | | | 52 | 52 | 52 | 53 | 52 | |
| 13.04 | **Anteil Einwohner** | 33.33% | | | 13'639 | 13'658 | 13'690 | 14'009 | 13'780 | |
| 13.05 | **Total** | | | | *13'639* | *13'658* | *13'690* | *14'009* | *13'780* | **6291.3631** |

**Änderung gegenüber Planvariante 2**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | **Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung** | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 14.01 | Franken pro Einwohner | | | 182 | 183 | 182 | 181 | 180 | |
| 14.02 | **Total** | | | *48'048* | *48'312* | *48'048* | *47'965* | *47'700* | **9300.3621.6** |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | **Pauschalierung der Interventionskosten** | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Bei Gemeinden mit | Pro Einwohner: | | | | | | | | |
| 15.01 | bis zu 1'000 Einwohnern: | CHF 0.65 | | | 171.60 | 171.60 | 171.60 | 172.25 | 172.25 | |
| 15.02 | zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: | CHF 1.10 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.03 | zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: | CHF 2.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.04 | zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: | CHF 4.35 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.05 | ab 10'001 Einwohnern: | CHF 5.45 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.06 | bei der Stadt Thun: | CHF 8.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.07 | bei der Stadt Biel: | CHF 18.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.08 | bei der Stadt Bern: | CHF 18.85 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.09 | **Total** | | | | *171.60* | *171.60* | *171.60* | *172.25* | *172.25* | **1110.3631.xx** |

15.10 *Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.*

*BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PolV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.*

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

Tabelle 7: **WASSERVERSORGUNG**

*Funktion (in 4 Stellen):* 7101
Version vom 27.09.24
*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 2.0 | 10.0 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 1.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 0.5 | 8.4 | 9.0 | 9.6 | 10.3 | 10.9 | best. und neues VV. |
| 35 | Einlage in den Werterhalt | 33.6 | 33.6 | 33.6 | 33.6 | 33.6 | 33.6 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 | Beiträge | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 | verr. Verwaltungsaufwand | 34.0 | 40.0 | 40.4 | 40.7 | 41.0 | 41.3 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***72.6*** | ***95.5*** | ***96.7*** | ***97.8*** | ***98.9*** | ***100.0*** | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 45.0 | 45.0 | 45.0 | 45.0 | 45.0 | 45.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 | Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet) | | | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | - | - | - | - | - | |
| 45 | Entnahmen aus dem Werterhalt | 0.5 | 8.4 | 9.0 | 9.6 | 10.3 | 10.9 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***46.5*** | ***54.4*** | ***55.1*** | ***55.7*** | ***56.3*** | ***57.0*** | |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | ***-26.1*** | ***-41.0*** | ***-41.6*** | ***-42.1*** | ***-42.6*** | ***-43.0*** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 1.6 | 1.4 | 1.4 | 1.4 | 1.4 | 1.3 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | ***1.6*** | ***1.4*** | ***1.4*** | ***1.4*** | ***1.4*** | ***1.3*** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-24.5** | **-39.6** | **-40.2** | **-40.7** | **-41.2** | **-41.7** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | 27.9 | 27.9 | 28.2 | 28.4 | 28.6 | 28.8 | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | ***27.9*** | ***27.9*** | ***28.2*** | ***28.4*** | ***28.6*** | ***28.8*** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **3.4** | **-11.7** | **-12.1** | **-12.3** | **-12.6** | **-12.9** | |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

*Funktion (in 4 Stellen):* 7201
Version vom 27.09.24

## Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 10.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 21.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 | 1.6 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 7.9 | 8.4 | 8.4 | 8.4 | 8.4 | 3.1 | best. und neues VV. |
| 35 | Einlage in den Werterhalt | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 | Beiträge | 19.0 | 22.0 | 22.2 | 22.4 | 22.6 | 22.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 | verr. Verwaltungsaufwand | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***88.7*** | ***67.2*** | ***67.5*** | ***67.8*** | ***68.1*** | ***63.1*** | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 50.5 | 62.0 | 62.0 | 62.0 | 62.0 | 62.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 | Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet) | | | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | |
| 45 | Entnahmen aus dem Werterhalt | 7.9 | 8.4 | 8.4 | 8.4 | 8.4 | 3.1 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | 0.7 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***59.1*** | ***71.4*** | ***71.4*** | ***71.4*** | ***71.4*** | ***66.1*** | |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | **-29.6** | **4.2** | **3.9** | **3.6** | **3.3** | **3.0** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 0.8 | 0.6 | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | **0.8** | **0.6** | **0.6** | **0.7** | **0.7** | **0.7** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-28.9** | **4.8** | **4.5** | **4.3** | **4.0** | **3.7** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-28.9** | **4.8** | **4.5** | **4.3** | **4.0** | **3.7** | |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

*Funktion (in 4 Stellen):* 7301
Version vom 27.09.24
*Beträge in CHF 1'000*

## Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 | Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 | Unterhalt | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 | übriger Sachaufwand | 11.6 | 11.6 | 11.8 | 11.9 | 12.1 | 12.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 | Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | - | - | - | - | - | - | best. und neues VV. |
| 36 | Beiträge | 11.0 | 11.0 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.4 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 | verr. Verwaltungsaufwand | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Aufwand*** | ***27.3*** | ***27.3*** | ***27.6*** | ***27.9*** | ***28.1*** | ***28.4*** | *automatische Berechnung* |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren | 19.0 | 19.0 | 19.0 | 19.0 | 19.0 | 19.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 42 | übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 5.8 | 5.8 | 5.8 | 5.8 | 5.8 | 5.8 | |
| 46 | Beiträge (Ertragsanteile) | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| | ***Total betrieblicher Ertrag*** | ***25.1*** | ***25.1*** | ***25.1*** | ***25.1*** | ***25.1*** | ***25.1*** | *automatische Berechnung* |
| | **ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT** | **-2.1** | **-2.1** | **-2.5** | **-2.7** | **-3.0** | **-3.3** | |
| 34 | Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 | Finanzertrag | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | (+) Ertrag |
| | **ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG** | **0.1** | **0.1** | **0.1** | **0.1** | **0.1** | **0.1** | |
| | **OPERATIVES ERGEBNIS** | **-2.0** | **-2.0** | **-2.3** | **-2.6** | **-2.9** | **-3.2** | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| | **AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| | **GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG** | **-2.0** | **-2.0** | **-2.3** | **-2.6** | **-2.9** | **-3.2** | |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029



## Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen**

*Beträge in CHF 1'000*

| Sachgr. | *Aufwand nach Sachgruppen:* | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Wachstumsrate total | Wachstumsrate pro Jahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30 | Personalaufwand | 145.7 | 140.6 | 142.4 | 143.8 | 145.2 | 146.7 | 0.7% | 0.1% |
| 31 | Sach-/Betriebsaufwand | 305.1 | 267.8 | 271.8 | 275.2 | 278.6 | 282.0 | -7.6% | -1.6% |
| 33 | Abschreibungen Verw.vermögen | 6.6 | 6.6 | 6.6 | 6.6 | 6.6 | 6.6 | 0.0% | 0.0% |
| 34 | Finanzaufwand | 49.1 | 42.1 | 42.6 | 42.9 | 43.2 | 43.5 | -11.4% | -2.4% |
| 35 | Einlagen in Fonds und SF | 61.6 | 71.6 | 72.3 | 72.8 | 73.4 | 73.9 | 20.1% | 3.7% |
| 36 | Transferaufwand | 687.8 | 769.4 | 776.2 | 786.3 | 785.8 | 781.9 | 13.7% | 2.6% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | 45.0 | 45.0 | 45.1 | 45.3 | 45.4 | 45.5 | 1.1% | 0.2% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 0.0% | 0.0% |
| | ***Ertrag nach Sachgruppen:*** | | | | | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 523.5 | 566.2 | 575.0 | 588.5 | 599.2 | 610.0 | 16.5% | 3.1% |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 12.0 | 12.0 | 12.1 | 12.2 | 12.3 | 12.4 | 3.3% | 0.6% |
| 42 | Entgelte | 189.7 | 169.3 | 169.3 | 169.3 | 169.3 | 169.3 | -10.8% | -2.2% |
| 43 | verschiedene Erträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 44 | Finanzertrag | 186.2 | 189.3 | 189.9 | 190.3 | 190.7 | 191.2 | 2.7% | 0.5% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und SF | 46.6 | 25.8 | 26.1 | 26.3 | 26.5 | 26.7 | -42.7% | -10.5% |
| 46 | Transferertrag | 219.2 | 267.8 | 296.7 | 297.1 | 288.1 | 275.2 | 25.5% | 4.7% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | 73.3 | 60.7 | 61.3 | 61.8 | 62.2 | 62.7 | -14.5% | -3.1% |
| 49 | interne Verrechnungen | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 21.3 | 0.0% | 0.0% |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| | **Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **Bemerkungen** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Bestand flüssige Mittel per 1.1. | 322 | 128 | 0 | 12 | 0 | 0 | gemäss Hilfstab. Bestände |
| 2. | neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1. | 0 | 0 | -146 | 0 | -29 | -104 | Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr |
| 3. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:*** | ***-28*** | ***14*** | ***38*** | ***39*** | ***35*** | ***30*** | |
| 4. | davon steuerfinanzierter Haushalt | -61 | -38 | -13 | -11 | -14 | -18 | inkl. Folgekosten neue Investitionen |
| 5. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | 33 | 52 | 51 | 50 | 49 | 49 | Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-) |
| 6. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:*** | ***-167*** | ***-388*** | ***-80*** | ***-80*** | ***-110*** | ***-110*** | |
| 7. | davon steuerfinanzierter Haushalt | -40 | -48 | -30 | -30 | -30 | -30 | Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen |
| 8. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | -127 | -340 | -50 | -50 | -80 | -80 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| 9. | ***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:*** | ***0*** | ***100*** | ***200*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | |
| 10. | davon Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. | davon Finanzanlagen | 0 | 100 | 200 | 0 | 0 | 0 | gem. Hilfstab. Bestände |
| 12. | davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. | davon Passivzins neues Fremdkapital | 0 | 0 | -2 | 0 | -2 | -4 | |
| 14. | Bestand flüssige Mittel per 31.12. | 128 | 0 | 12 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. | Bestand neues Fremdkapital per 31.12. | | -146 | | -29 | -104 | -184 | |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

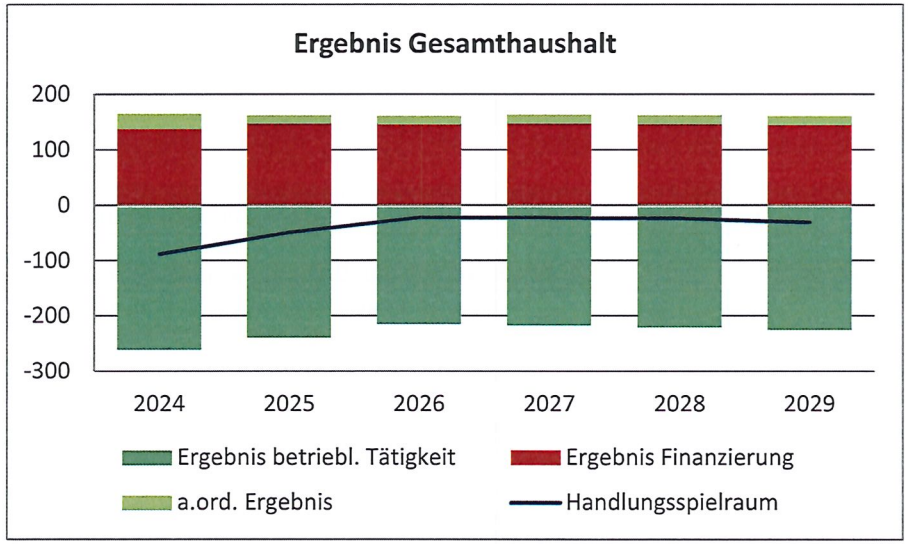
Version vom 27.09.24

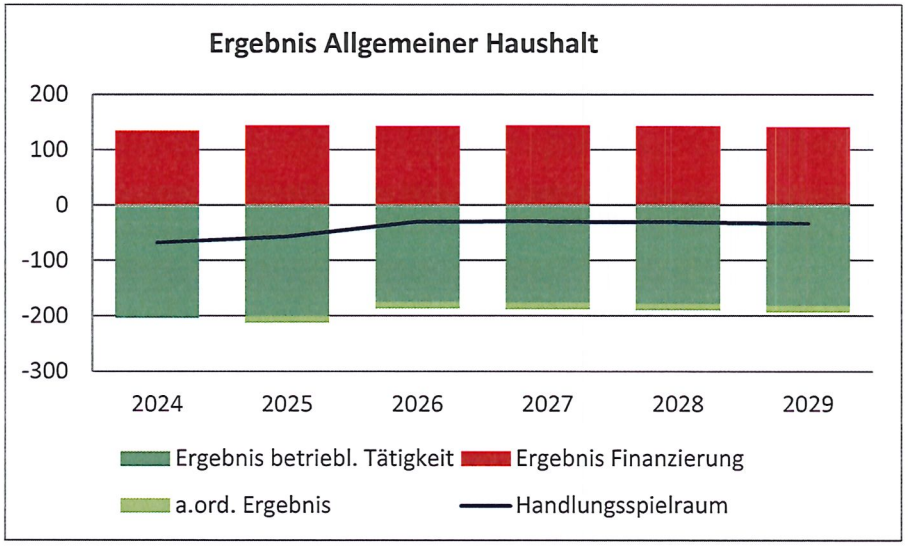
*Beträge in CHF 1'000*

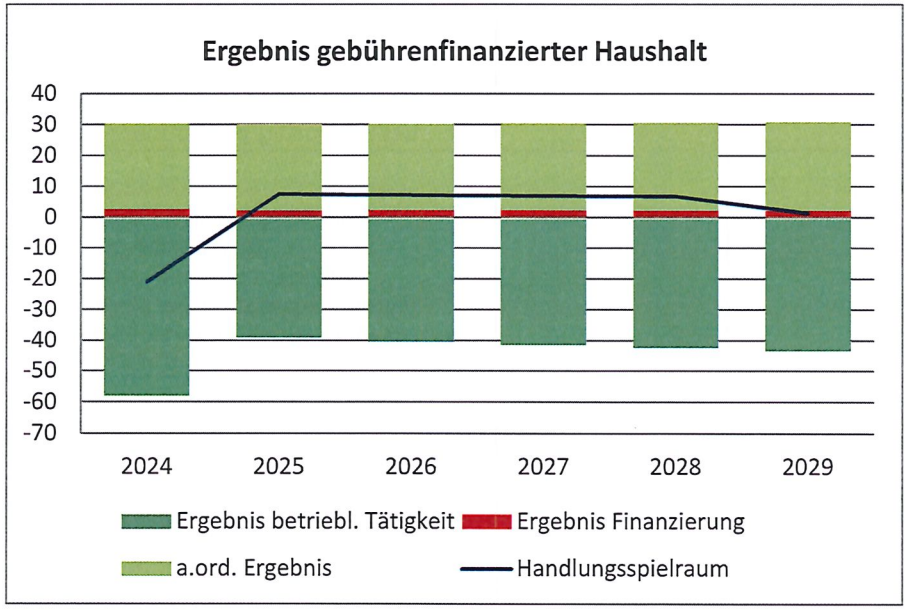
| | | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | |
| **1.** | **Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)** | | | | | | | |
| 1.a | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -202 | -190 | -163 | -163 | -165 | -167 | |
| 1.b | Ergebnis aus Finanzierung | 135 | 145 | 145 | 145 | 145 | 146 | |
| | operatives Ergebnis | -68 | -45 | -18 | -18 | -19 | -21 | |
| 1.c | ausserordentliches Ergebnis | 0 | -12 | -12 | -12 | -12 | -12 | ***total:*** |
| **1.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten** | **-67** | **-57** | **-30** | **-30** | **-31** | **-33** | **-247** |
| **2.** | **Investitionen und Finanzanlagen** | | | | | | | |
| 2.a | steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 40 | 48 | 30 | 30 | 30 | 30 | |
| 2.b | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **3.** | **Finanzierung von Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 3.a | neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 146 | 0 | 29 | 104 | 184 | |
| 3.b | bestehende Schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.c | total Fremdmittel kumuliert | 0 | 146 | 0 | 29 | 104 | 184 | |
| **4.** | **Folgekosten neue Investitionen/Anlagen** | | | | | | | |
| 4.a | Abschreibungen | 1 | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 4.b | Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 | 4 | |
| 4.c | Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***total:*** |
| 4.d | Total Investitionsfolgekosten | 1 | 11 | 13 | 13 | 16 | 19 | 72 |
| 4.e | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -67 | -57 | -30 | -30 | -31 | -33 | -247 |
| **4.f** | **Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten** | **-68** | **-67** | **-43** | **-43** | **-46** | **-51** | **-319** |
| **5.** | **Finanzpolitische Reserve** | | | | | | | ***total:*** |
| 5.a | Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -68 | -67 | -43 | -43 | -46 | -51 | -319 |
| 5.b | Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c | Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **5.d** | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-68** | **-67** | **-43** | **-43** | **-46** | **-51** | **-319** |
| **6.** | **Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)** | | | | | | | ***total:*** |
| 6.a | 1 StAnZl | 30 | 31 | 31 | 32 | 33 | 34 | 32 |
| 6.b | Gesamtergebnis in StAnZl. | -2.3 | -2.2 | -1.4 | -1.3 | -1.4 | -1.5 | -1.7 |

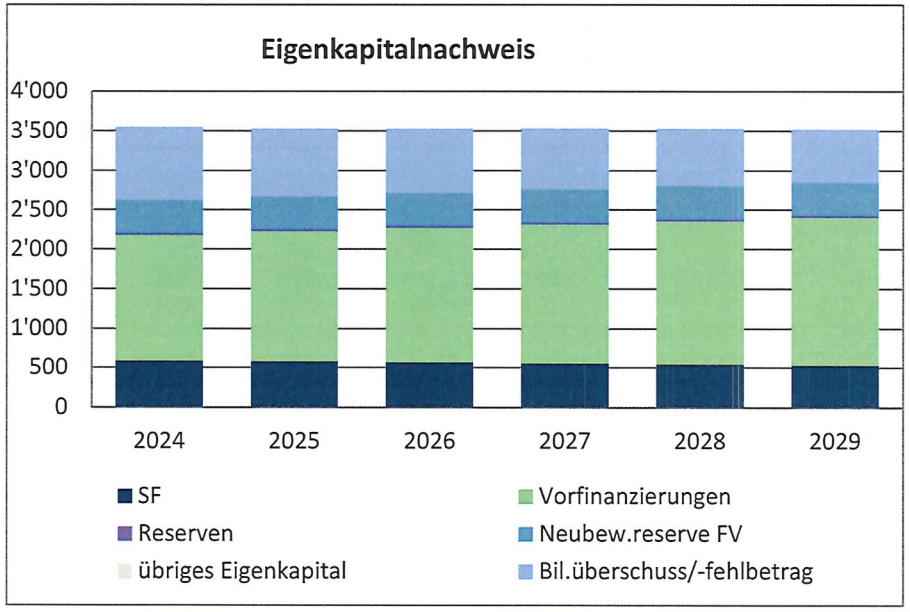
Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## GRAFIKEN



Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## Tabelle 11: **PLANBILANZ**

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| | Basisjahr | Prognoseperiode 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL AKTIVEN** | **3'994.5** | **3'853.4** | **3'979.5** | **3'835.8** | **3'866.7** | **3'937.5** | **4'011.8** |
| | | | | | | | |
| **Finanzvermögen** | **3'761.7** | **3'461.8** | **3'233.6** | **3'045.4** | **3'033.6** | **3'033.6** | **3'033.6** |
| *Veränderung* | | *-299.9* | *-228.2* | *-188.2* | *-11.8* | *0.0* | *0.0* |
| | | | | | | | |
| **Verwaltungsvermögen** | **232.7** | **391.6** | **745.9** | **790.4** | **833.0** | **903.9** | **978.2** |
| *Veränderung* | | *158.8* | *354.3* | *44.5* | *42.7* | *70.8* | *74.3* |
| davon Verwaltungsvermögen aus: | | | | | | | |
| Allgemeiner Haushalt | 128.5 | 211.9 | 243.0 | 254.9 | 265.6 | 275.0 | 283.3 |
| Wasserversorgung | 0.0 | 96.6 | 263.2 | 304.2 | 344.5 | 384.2 | 423.4 |
| Abwasserentsorgung | 15.3 | 47.5 | 204.1 | 195.8 | 187.4 | 209.0 | 235.9 |
| Abfall | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Elektrizität | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Gasversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Kabelfernsehen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF WE 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF WE 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Feuerwehr (zweiseitige SF) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | | | | | | | |
| **TOTAL PASSIVEN** | **3'994.5** | **3'845.0** | **3'971.1** | **3'827.4** | **3'858.3** | **3'929.1** | **4'003.4** |
| | | | | | | | |
| **Fremdkapital** | **401.6** | **295.9** | **442.1** | **295.9** | **325.2** | **400.1** | **479.7** |
| *Veränderung* | | *-105.7* | *146.1* | *-146.1* | *29.3* | *74.9* | *79.6* |
| davon Fremdkapital aus: | | | | | | | |
| kurzfristiges Fremdkapital | 339.9 | 234.2 | 234.2 | 234.2 | 234.2 | 234.2 | 234.2 |
| langfristiges Fremdkapital best. | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| langfristiges Fremdkapital neu | 0.0 | 0.0 | 146.1 | 0.0 | 29.3 | 104.2 | 183.8 |
| | | | | | | | |
| **Eigenkapital** | **3'592.8** | **3'549.1** | **3'529.1** | **3'531.5** | **3'533.1** | **3'529.0** | **3'523.7** |
| *Veränderung* | | *-43.7* | *-20.0* | *2.4* | *1.5* | *-4.0* | *-5.3* |
| (vgl. Eigenkapitalnachweis!) | | | | | | | |

Finanzplanung Häutligen 2025 - 2029

## Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| | | 2023 | Prognoseperiode 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | | 2029 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Basisjahr | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand |
| **29** | **Eigenkapital** | **3'593** | | **3'549** | | **3'529** | | **3'532** | | **3'533** | | **3'529** | | **3'524** |
| **290** | **Spezialfinanzierungen** | | | | | | | | | | | | | |
| 29000 | Spezialfinanzierungen im EK | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 29000 | Feuerwehr, zweiseitig | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 29001 | Wasserversorgung | 472.4 | *3.4* | 475.8 | *-11.7* | 464.1 | *-12.1* | 452.1 | *-12.3* | 439.7 | *-12.6* | 427.1 | *-12.9* | 414.2 |
| 29002 | Abwasserentsorgung | 84.2 | *-28.9* | 55.3 | *4.8* | 60.1 | *4.5* | 64.6 | *4.3* | 68.8 | *4.0* | 72.8 | *3.7* | 76.5 |
| 29003 | Abfallentsorgung | 55.4 | *-2.0* | 53.4 | *-2.0* | 51.4 | *-2.3* | 49.0 | *-2.6* | 46.4 | *-2.9* | 43.5 | *-3.2* | 40.3 |
| 29004 | Elektrizitätsversorgung | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Gasversorgung | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Kabelversorgung | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Reserve SF 1 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Reserve SF 2 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Reserve SF WE 1 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Reserve SF WE 2 | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2900x | Übertragung VV nach Art. 85a | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| **292** | **Globalbudgetbereiche** | | | | | | | | | | | | | |
| 2920x | Rücklagen in Globalbudgetb. | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| **293** | **Vorfinanzierungen** | | | | | | | | | | | | | |
| 29300 | Allgemeiner Haushalt | 637.6 | *-0.5* | 637.1 | *12.2* | 649.3 | *12.0* | 661.3 | *11.9* | 673.2 | *11.7* | 684.9 | *11.6* | 696.5 |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 1) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 2) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29301 | Wasserversorgung Werterhalt | 334.7 | *33.1* | 367.8 | *25.2* | 392.9 | *24.6* | 417.5 | *23.9* | 441.4 | *23.3* | 464.7 | *22.7* | 487.4 |
| 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt | 568.5 | *19.5* | 587.9 | *19.0* | 606.9 | *19.0* | 625.8 | *19.0* | 644.8 | *19.0* | 663.7 | *24.2* | 687.9 |
| 2930x | Reserve SF WE 1 Werterhalt | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| 2930x | Reserve SF WE 2 Werterhalt | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 | *0.0* | 0.0 |
| **294** | **Reserven** | | | | | | | | | | | | | |
| 29400 | Finanzpolitische Reserve | 28.3 | *0.0* | 28.3 | *0.0* | 28.3 | *0.0* | 28.3 | *0.0* | 28.3 | *0.0* | 28.3 | *0.0* | 28.3 |
| **296** | **Neubewertungsreserve FV** | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 | Neubewertungsreserve FV | 285.3 | | 285.3 | | 285.3 | | 285.3 | | 285.3 | | 285.3 | | 285.3 |
| 29601 | Schwankungsreserve | 134.3 | | 134.3 | | 134.3 | | 134.3 | | 134.3 | | 134.3 | | 134.3 |
| 2961x | Marktwertreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| **298** | **übriges Eigenkapital** | | | | | | | | | | | | | |
| 2980x | übriges Eigenkapital | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| **299** | **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** | | | **923.9** | | **856.5** | | **813.3** | | **770.8** | | **724.3** | | **672.9** |
| 29990 | kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 992.2 | *-68.4* | 923.9 | *-67.4* | 856.5 | *-43.2* | 813.3 | *-42.5* | 770.8 | *-46.5* | 724.3 | *-51.4* | 672.9 |

## Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) | KontoNr. | Projekt | Total: Ausg. | Einn. | Netto | 2) | 3) Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ortsplanungsrevision | 18 | - | 18 | VV | 51 | 61 | 62 | 55 | 48 | 42 | 35 |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | *7* | *7* | *7* | *7* | *7* |
| | | Aenderung Bestandeszone | 10 | - | 10 | VV | - | - | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* |
| A | | Schulhaussaneirung gem. Zust.-Analyse | 180 | - | 180 | VV | - | 29 | 56 | 83 | 108 | 132 | 155 |
| | | | | | | *Abschr.* | | *1* | *2* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | ***T o t a l*** | ***Abschreibungen*** | ***208*** | ***-*** | ***208*** | | ***51*** | ***1*** | ***10*** | ***12*** | ***13*** | ***14*** | ***15*** |
| | | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | 90 | 128 | 146 | 163 | 180 | 194 |
| | | *Veränderung neues Verwaltungsvermögen* | | | | | | *90* | *38* | *18* | *17* | *16* | *15* |

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

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

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

## Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) | KontoNr. | Projekt | 2) Art | Total: Ausg. | Einn. | Netto | 3) | 4) früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sanierungsplanung Digitalsierung L-Netz | | 55 | - | 55 | VV | 2 | 47 | 51 | 46 | 40 | 34 | 29 |
| | | | | | | | *Abschr.* | | *-* | *6* | *6* | *6* | *6* | *6* |
| | | Sanierung Wasserleitung | | 40 | - | 40 | VV | - | 40 | 39 | 39 | 38 | 38 | 37 |
| | | Schulhaus-Haldenweg | | | | | Abschr. | | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* |
| A | | Sanierung Wasserleitungen | | 200 | - | 200 | VV | - | - | - | 49 | 98 | 146 | 194 |
| | | "Diverse" | | | | | Abschr. | | *-* | *-* | *1* | *1* | *2* | *3* |
| | | Ersatz Wasserleitung Tägertschistrasse | | 175 | - | 175 | VV | - | 10 | 173 | 171 | 168 | 166 | 164 |
| | | | | | | | *Abschr.* | | *-* | *2* | *2* | *2* | *2* | *2* |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | ***T o t a l*** | ***Abschreibungen*** | | ***470*** | ***-*** | ***470*** | | 2 | ***1*** | ***8*** | ***9*** | ***10*** | ***10*** | ***11*** |
| | | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 97 | 263 | 304 | 345 | 384 | 423 |
| | | *Veränderung neues Verwaltungsvermögen* | | | | | | | *97* | *167* | *41* | *40* | *40* | *39* |

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

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

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

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

## Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 27.09.24

*Beträge in CHF 1'000*

| 1) KontoNr. | Projekt | 2) Art | Total: Ausg. | Einn. | Netto | 3) | 4) früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | GEP-Check Planumng + Umsetzung | | 22 | - | 22 | VV | 8 | 24 | 18 | 12 | 6 | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | *6* | *6* | *6* | *6* | *6* | - |
| | Ersatz Abwasserleitung Tägertschistrasse | | 175 | - | 175 | VV | - | 10 | 173 | 171 | 168 | 166 | 164 |
| | | | | | | Abschr. | | - | *2* | *2* | *2* | *2* | *2* |
| | San. Abwasserleitungen | | 60 | - | 60 | VV | - | - | - | - | - | 30 | 59 |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | *1* |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | *Abschr.* | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| ***T o t a l*** | ***Abschreibungen*** | | ***257*** | ***-*** | ***257*** | | 8 | ***6*** | ***8*** | ***8*** | ***8*** | ***8*** | ***3*** |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 34 | 191 | 183 | 174 | 196 | 223 |
| | *Veränderung neues Verwaltungsvermögen* | | | | | | | *34* | *157* | *-8* | *-8* | *22* | *27* |

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

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

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

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