



Einwohnergemeinde Arch



Finanzplan 2018 – 2023



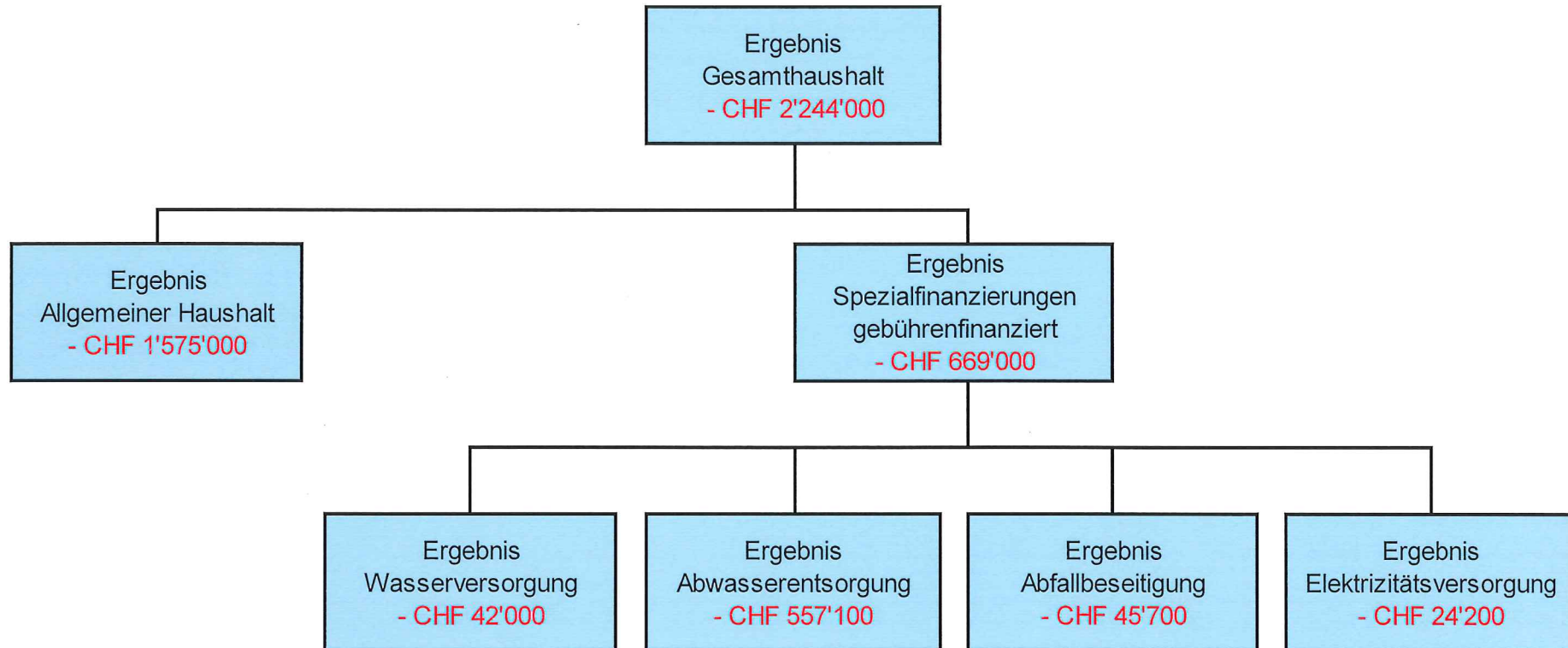
Einwohnergemeinde Arch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht	1 - 7
Tabellensatz	
• Ergebnisse der Finanzplanung	8 -10
• Eigenkapitalnachweis	11
• Investitionen steuerfinanziert	12 – 14
• Anlagen	15
• Spezialfinanzierungen	
○ Wasserversorgung	16 - 18
○ Abwasserentsorgung	19 - 21
○ Abfallwirtschaft	22 - 24
○ Elektrizitätsnetz	25 - 27
• Steuerprognose	28
• Finanzplanungshilfe FILAG	29 - 31
• Prognoseannahmen	32
• Prognose der Erfolgsrechnung	33 - 34
• Mittelflussrechnung	35
• Grafiken	36 - 37

Vorbericht Finanzplan 2018 – 2023

0 Auf einen Blick (Management Summary)



1 Erstellen Finanzplan

Der Finanzplan der Planungsperiode 2018 - 2023 wurde im August 2018 von der Finanzverwalterin Barbara Furer erstellt.

2 Grundlagenrechnung

Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2017, welche wie folgt genehmigt wurde:

17.04.2018	Gemeinderat
30.05.2018	Gemeindeversammlung

und auf das Budget 2018, welches am 23. November 2017 von der Gemeindeversammlung genehmigt wurde.

Das Budget 2019 wird am 3. Dezember 2018 der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt.

3 Prognoseannahmen

Die Prognoseannahmen stützen sich auf Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG) und der Finanzdirektion des Kantons Bern.

Wie aus der Prognose des Steuerertrages (Seite 28) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode eine Steueranlage von 1,75 berücksichtigt. Die Zuwachsrate bei den natürlichen Personen liegt zwischen 2,1% bis 2,5%. Bei den Vermögenssteuern wird im Jahr 2021 aufgrund der Neubewertung der amtlichen Werte mit einem Zuwachs von 3% gerechnet, ansonsten wird pro Jahr mit einem Zuwachs von 1,5% gerechnet.

Angesichts der Bautätigkeit in der Gemeinde wird ab dem Jahr 2019 eine voraussichtliche Zunahme von zehn Steuerpflichtigen pro Jahr angenommen.

Der Grosse Rat des Kantons Bern hat am 28. März 2018 die Teilrevision des Steuergesetzes verabschiedet. Er ist den Anträgen der Regierung gefolgt und hat die Gewinnsteuerbelastung für Unternehmen von heute 21.64% per 2019 auf 20.20% und im Jahr 2020 auf 18.71% gesenkt.

Bei den juristischen Personen wurden deshalb folgende Veränderungen prognostiziert:

2019	+ 2,2%
2020	- 6,0%
2021	- 9,0%
2022	+ 1,1%
2023	+ 1,1%

Für das bestehende Fremdkapital wird ein Schuldzinssatz von 0,25% berücksichtigt. Für neue feste Darlehen rechnen wir ab dem Jahr 2019 mit einer jährlichen Zunahme von 0,25%. Im Jahr 2023 macht der mittlere Schuldzinssatz für neues Fremdkapital somit 1,5% aus.

Beim Personalaufwand rechnen wir für das Jahr 2019 und 2020 mit einer Zunahme von 1%, ab dem Jahr 2021 wird mit jährlich 1,5% gerechnet.

Der Zuwachs beim Sachaufwand wird ab dem Jahr 2019 kontinuierlich von 0,8% auf 1,5% im Jahr 2023 erhöht.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeitinheiten (VZE), Stand August 2018, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet. Die Mehrkosten für den Lehrplan 21 sind dabei berücksichtigt.

Die geplante Sanierung des Oberstufenzentrums OSZ verursacht einen zusätzlichen Aufwand für Abschreibungen und Zinsen. Die Betriebskosten sind deshalb ab dem Jahr 2020 um CHF 230'000 jährlich erhöht worden. Das entspricht einer Investition von rund 5,5 Mio. Franken.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 32 hervor.

4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 12 bis 14 (Steuerhaushalt), Seite 18 (Wasser), Seite 21 (Abwasser), Seite 24 (Abfall) und Seite 27 (Elektrizität) hervor. Es sind Nettoinvestitionen (ohne Spezialfinanzierungen und Anlagen des Finanzvermögens) von rund 4,1 Mio. Franken vorgesehen.

Die Investitionen werden gemäss Art. 8 und 16 Organisationsreglement (OgR) wie folgt beschlossen:

- neue, einmalige Ausgaben bis CHF 200'000 der Gemeinderat
- wiederkehrende Ausgaben bis CHF 40'000 der Gemeinderat
- soweit CHF 200'000 übersteigend die Gemeindeversammlung

Das per 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird im vorliegenden Finanzplan mit einem Abschreibungssatz von 8,33% über eine Abschreibungsdauer von 12 Jahren, d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit 2027, abgeschrieben. Diese Abschreibungen betragen ab dem Jahr 2017 aufgrund von eingenommenen Grundeigentümerbeiträgen neu CHF 142'128.

Die Neuinvestitionen werden linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie verursachen Abschreibungen (Seite 8) über die ganze Planperiode von insgesamt CHF 628'000 (ohne Spezialfinanzierungen).

5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 11) wird der Bilanzüberschuss per Ende 2023 aufgrund der negativen Rechnungsergebnisse 2018 – 2023 noch rund 2,4 Mio. Franken betragen.

Sollten sämtliche Investitionsvorhaben umgesetzt werden, ist mit einer Zunahme des zinspflichtigen Fremdkapitals von heute 2 Mio. Franken auf rund 5,5 Mio. Franken zu rechnen (Seite 8).

6 Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Der Wiederbeschaffungswert der Wasserversorgung wurde anhand der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) berechnet und beträgt CHF 13'123'000. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt wird weiterhin mit 60% berechnet, beträgt CHF 111'435 und entspricht somit dem gesetzlichen Minimum. Die geplanten Anschlussgebühren werden neu an die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet.

Der Aufwandüberschuss über die Planperiode beträgt insgesamt rund CHF 42'000 und wird aus dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) entnommen.

Der Rechnungsausgleich Wasser würde somit per Ende 2023 noch rund CHF 527'600 betragen.
Das Reglement und entsprechend auch die Gebühren müssen in den nächsten 3 Jahren überarbeitet werden.

Abwasserbeseitigung

Der Wiederbeschaffungswert der Abwasserentsorgung wird anhand der generellen Entwässerungsplanung (GEP) mit 19,1 Mio. Franken angenommen. Der Einlagesatz wird auch hier mit 60% (gesetzliches Minimum) berücksichtigt, was eine Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt von CHF 143'625 ergibt. Die geplanten Anschlussgebühren werden neu an die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet.

Der Aufwandüberschuss der Planperiode beträgt insgesamt CHF 557'100, dies vor allem wegen der seit 2017 erhöhten Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt.

Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich Abwasser (Eigenkapital) würde somit ab dem Jahr 2021 in einen Vorschuss für Spezialfinanzierung Abwasser übergehen und per Ende der Planperiode CHF 221'800 betragen.

Eine Überarbeitung des Reglements ist bis spätestens in 3 Jahren geplant. Eine Überprüfung der Gebühren muss ins Auge gefasst werden.

Abfallentsorgung

Die Sack- und Containergebühren werden unverändert berücksichtigt.

Die Spezialfinanzierung sieht über die gesamte Planperiode einen Aufwandüberschuss von CHF 45'700 vor.

Die Spezialfinanzierung Abfall (Rechnungsausgleich) würde somit per Ende Planperiode im 2023 noch CHF 105'800 betragen.

Elektrizitätsversorgung

Ab dem Jahr 2020 wird die Spezialfinanzierung Elektrizität von einem Ertrags- in einen Aufwandüberschuss übergehen. Dieser wird über die ganze Planperiode von 2018 – 2023 rund CHF 24'000 ausmachen.

Der Bestand des Rechnungsausgleichs Elektrizitätsversorgung nimmt somit per Ende 2023 auf CHF 920'900 ab.

7 Harmonisierte Finanzkennzahlen

Die **harmonisierten Finanzkennzahlen** fallen in der Planperiode wie folgt aus:

➤ **Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages):**

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit unserer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten oder für den Schuldenabbau.

In der Prognoseperiode wird dieser Anteil im Ø **2%** betragen (Richtwert 0 - 10% = schwach).

➤ **Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen):**

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.

Der Selbstfinanzierungsgrad wird aufgrund der hohen Investitionen und des negativen Handlungsspielraumes aus der Erfolgsrechnung im Ø **12%** betragen. (Richtwert 0 - 50% = ungenügend).

➤ **Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages):**

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst belastet ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

In der **Prognoseperiode** wird er Ø **-0.5%** betragen (Richtwert unter 0% = sehr tiefe Belastung).

➤ **Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in % des Laufenden Ertrages)**

Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und Abschreibungen belastet ist.

In der Prognoseperiode wird der Kapitaldienst bei Ø **4%** liegen (Richtwert 0 - 4% = geringe Belastung).

➤ **Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschuld in % des Laufenden Ertrages):**

Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde.

In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei Ø **57%** liegen (Richtwert 50-100% = gut).

➤ **Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben):**

Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit einer Gemeinde.

In der Prognoseperiode wird der Investitionsanteil bei Ø **16%** liegen (Richtwert 10-20% = mittlere Investitionstätigkeit).

➤ **Nettoverschuldungsquotient (Nettoschulden in % des Fiskalertrages, inkl. Finanzausgleich)**

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestanzen erforderlich sind, um die Nettoschulden abzutragen.

In der Prognoseperiode wird der Nettoverschuldungsquotient bei Ø **-31%** liegen, faktisch also ein Nettovermögen (Richtwert < 100% = gut).

➤ **Nettoschuld in Franken pro Einwohner**

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet.

Die Nettoschuld pro Einwohner beträgt in der Planperiode Ø **-755** Franken pro Einwohner (ein negativer Wert entspricht einem **Nettovermögen je Einwohner**).

8 Entwicklung Finanzhaushalt

Konjunkturelle Grosswetterlage in der Schweiz

- Konjunkturlage ist so gut wie seit Aufhebung des Euro-Mindestkurses im Januar 2015 nicht mehr.
- Frankenschock ist mittlerweile ausgestanden.
- Rückläufiger Trend der Arbeitslosigkeit setzt sich fort.
- Die Beschäftigung ist spürbar angestiegen.
- Überdurchschnittliches Wachstum beim verarbeitenden Gewerbe hält an.
- Dienstleistungsbranchen nehmen Fahrt auf.

Quelle: SECO, Konjunkturtendenzen, Frühjahr 2018

Entwicklungsprognosen Gemeinde Arch

Der Steuerertrag bei den natürlichen Personen basiert auf einer Hochrechnung des Steuerertrages für das Jahr 2018. Zudem wird die Bautätigkeit in der Gemeinde und somit die Zunahme der Anzahl Steuerzahler berücksichtigt. Dies führt trotz der seit 2018 gesenkten Steueranlage von 1,75 erfreulicherweise zu einer kontinuierlichen Zunahme des Steuerertrages.

Das Ergebnis des allgemeinen Haushalts (steuerfinanziert) des Finanzplanes (Seite 8) weist über die ganze Periode allerdings ein minus Investitionspotential von rund 700'000 Franken aus. Die geplanten Nettoinvestitionen verursachen zudem Folgekosten von insgesamt CHF 875'000. Somit wird aus der Erfolgsrechnung kein Handlungsspielraum für die Finanzierung von neuen Investitionen generiert. Das heisst, die geplanten Investitionen müssen fremdfinanziert werden. Der Fremdmittelbedarf steigt per Ende Planperiode auf 5,5 Mio. Franken.

Zusammenfassend muss festgestellt werden, dass im Finanzplan 2018 - 2023 insgesamt ein Fehlbetrag von rund 1,6 Mio. Franken prognostiziert wird. Der Bilanzüberschuss wird dementsprechend abnehmen, beträgt per Ende Planperiode 2023 aber immer noch rund 2,4 Mio. Franken. Trotz einer steigenden Investitionstätigkeit weisen die Finanzkennzahlen auf eine geringe Belastung des laufenden Ertrages durch Zinsendienst und Abschreibungen hin. Das Nettovermögen je Einwohner beträgt nach wie vor Ø CHF 755.

Es kann davon ausgegangen werden, dass wir den Gemeindefinanzhaushalt im Gleichgewicht halten können.

9 Beschluss Gemeinderat

Der vorliegende Finanzplan soll einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten fünf Jahren geben. Er ist für den Gemeinderat ein strategisches Hilfsmittel und wird jährlich aufgrund der neuen Erkenntnisse angepasst.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2018 - 2023 am 11. September 2018 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2018 zur Kenntnis gebracht.

Einwohnergemeinde Arch



Barbara Eggimann
Präsidentin



Barbara Bösiger
Sekretärin



Barbara Furer
Finanzverwalterin

Arch, 11. September 2018

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 03.09.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-154	-172	-382	-297	-279	-227	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		121	123	139	141	143	144	
operatives Ergebnis		-33	-49	-242	-156	-137	-83	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-33	-49	-242	-156	-137	-83	-700
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		158	465	2'427	730	268	100	
2.b Finanzanlagen		0	0	130	0	500	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	3'257	4'349	5'277	5'499	
3.b bestehende Schulden		2'000	2'000	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		2'000	2'000	3'257	4'349	5'277	5'499	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		14	36	114	141	160	163	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	38	60	81	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	8	15	15	15	15	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		14	44	129	194	235	259	875
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-33	-49	-242	-156	-137	-83	-700
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-47	-93	-371	-350	-372	-342	-1'575
5. Finanzpolitische Reserve								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-47	-93	-371	-350	-372	-342	-1'575
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		-47	-93	-371	-350	-372	-342	-1'575
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZl		188	193	197	202	207	212	200
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-0.3	-0.5	-1.9	-1.7	-1.8	-1.6	-1.3

Finanzplan der Einwohnergemeinde Arch 2018 - 2023

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 03.09.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-174	-73	-47	-38	-40	-47	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		15	14	3	2	1	0	
operatives Ergebnis		-159	-59	-44	-36	-39	-46	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-159	-59	-44	-36	-39	-46	-383
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		303	398	2'418	470	260	250	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		11	15	52	68	70	70	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		11	15	52	68	70	70	286
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-159	-59	-44	-36	-39	-46	-383
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-170	-74	-97	-104	-109	-116	-669
7. Selbstfinanzierung und SFG								<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		198	194	179	175	170	165	1'081
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		65%	49%	7%	37%	65%	66%	26%

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 03.09.18

	Basisjahr	Prognoseperiode						total:
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-328	-245	-429	-335	-320	-274	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		136	137	142	143	144	144	
operatives Ergebnis		-192	-108	-287	-192	-176	-129	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-192	-108	-287	-192	-176	-129	-1'084
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		158	465	2'427	730	268	100	4'148
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		303	398	2'418	470	260	250	4'099
2.c Finanzanlagen		0	0	130	0	500	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	3'257	4'349	5'277	5'499	
3.b bestehende Schulden		2'000	2'000	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		2'000	2'000	3'257	4'349	5'277	5'499	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		25	51	166	209	231	233	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	0	38	60	81	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	8	15	15	15	15	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		25	59	181	262	306	329	1'161
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-192	-108	-287	-192	-176	-129	-1'084
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-217	-167	-468	-454	-482	-458	-2'244
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-217	-167	-468	-454	-482	-458	-2'244
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		-217	-167	-468	-454	-482	-458	-2'244
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		188	193	197	202	207	212	200
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-1.2	-0.9	-2.4	-2.2	-2.3	-2.2	-1.9

	Prognoseperiode												
	2017 Basisjahr	2018		2019		2020		2021		2022		2023	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	8'223		8'351		8'424		8'168		7'913		7'628		7'369
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	569.6	-42.4	527.2	6.6	533.7	0.9	534.7	-0.4	534.3	-2.5	531.7	-4.2	527.6
29002 Abwasserentsorgung	335.3	-127.2	208.1	-79.3	128.7	-84.5	44.3	-86.9	-42.6	-88.6	-131.2	-90.6	-221.8
29003 Abfallentsorgung	151.6	-3.6	148.0	-4.8	143.2	-6.4	136.8	-7.9	128.9	-10.3	118.6	-12.7	105.8
29004 Elektrizitätsversorgung	945.1	3.7	948.8	3.9	952.7	-6.6	946.1	-8.9	937.2	-7.8	929.4	-8.5	920.9
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
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	38.7		38.7		38.7		38.7		38.7		38.7		38.7
29301 Wasserversorgung Werterhalt	397.5	154.0	551.5	103.1	654.6	84.1	738.8	82.4	821.2	81.4	902.6	84.9	987.5
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	826.8	190.8	1'017.6	137.6	1'155.2	127.5	1'282.6	116.0	1'398.6	115.0	1'513.6	113.8	1'627.4
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	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
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	990.5		990.5		990.5		990.5		990.5		990.5		990.5
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
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			3'920.3		3'827.1		3'456.0		3'106.2		2'733.9		2'392.2
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'967.5	-47.2	3'920.3	-93.2	3'827.1	-371.1	3'456.0	-349.8	3'106.2	-372.3	2'733.9	-341.7	2'392.2

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

 Version vom 03.09.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Strassensanierungen nach Kataster	B	40			100		100						100	
		Deckbelag Lanzweg	B	40			30		30				30			
		Feuerwehrmagazin, Fassadensanierung	A	40			30		30				30			
*		Werkhof, Transportfahrzeug Pickup (Kreditbeschluss GR 17.04.2018)	A	10			50		50	50						
		Werkhof, Fassade West, Ost & Nord	A	40			30		30			30				
		Verkehrsberuhigung Römerstr. West	C	20			30		30			30				
		Sanierung Aareufeweg	A	40			230		230		30	100	100			
*		Strassenausbau Spismatt (Deckbelag) (Kreditbeschluss GV 7.12.11 resp. 4.12.12)	B	40			87		87			87				
		Strassenausbau Industriestrasse	B	40			300		300		150	150				
		Sanierung Aebnitstrasse inkl. Leuchtenersatz (inkl. Vorprojekt)	A	40			610		610	5		605				
		Strasseninstandstellung Jurastrasse West + Ost	A	40			725		725		25	700				
		Strasseninstandstellung Dahlienweg	A	40			230		230			30	200			
		Strasseninstandstellung Schützenweg	A	40			230		230				30	200		
		Strasseninstandstellungen Bauzone (Nelkenweg)	A	40			100		100		20	80				
		Erschl. Pfarrmatte mit Beleuchtung Fussweg	B	40			30		30		30					
		Trottoir Bahnhofstrasse (fällig sobald Überbauung gemacht ist)	B	40			100		100		50	50				
		Mehrzweckhalle	A	25			100		100				100			
		- Sanierung Turnhallenboden							100							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.09.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		- Elektrische Installationen	A	25			90		90				90			
		- Sanierung Bühnenboden	A	25			50		50				50			
		- Neue Fenster	A	25			100		100				100			
		Ortsplanungsrevision, Projektkosten	A	10			20		20	20						
		Umbau Gemeindeverwaltung (Kostenannahme +/- 50%)	B	33			500		500			500				
*		Prinarschulhaus-Sitzgelegenheit, Verglasung, Beleuchtung (Kreditbeschluss GR 29.05.2018)	A	25			18		18	18						
		Ersatz EDV-Hardware Verwaltung	A	5			25		25		25					
		Ersatz EDV-Software Verwaltung	A	5	Fk		70		70		70					
		Ausbau Online-Schalter	B	5			20		20			20				
*		Archivanlage Gde.verwaltung (Kreditbeschluss GR 09.01.2018)	A	10			65		65	65						
		Schliesssystem Gemeindezentrum	A	33			65		65		65					
		Interaktive Whiteboard (Wandtafeln)	B	5			45		45			45				
		Ersatz + Neuanschaffung IT-Geräte (1 Gerät je 2 Schüler; 40 x 1'500.-)	B	5			68		68					68		
									-							
									-							
									-							
									-							

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	6.2	6.3	6.3	6.4	6.5	6.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	6.0	6.0	6.1	6.2	6.3	6.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	42.0	42.3	42.8	43.3	43.9	44.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	46.4	46.8	47.3	47.9	48.6	49.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.4	8.3	27.3	29.0	30.0	26.5	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	161.4	111.4	111.4	111.4	111.4	111.4	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	21.0	21.1	21.2	21.3	21.4	21.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	290.7	242.5	262.6	265.7	268.4	266.6	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	185.0	235.0	235.0	235.0	235.0	235.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützunggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	50.0						manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	7.4	8.3	27.3	29.0	30.0	26.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	243.4	244.3	263.3	265.1	266.1	262.6	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-47.3	1.8	0.7	-0.7	-2.3	-4.0	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	0.2	0.2	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	4.8	4.8	0.3	0.3	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	4.8	4.8	0.3	0.3	-0.2	-0.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-42.4	6.6	0.9	-0.4	-2.5	-4.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-42.4	6.6	0.9	-0.4	-2.5	-4.2	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	-						max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	85%	103%	100%	100%	99%	98%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	119.0	118.0	112.4	111.0	108.9	107.3	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	108%	87%	11%	85%	64%	107%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	527.2	533.7	534.7	534.3	531.7	527.6	
Bestand Werterhalt	551.5	654.6	738.8	821.2	902.6	987.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	4.2%	5.0%	5.6%	6.3%	6.9%	7.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	8.0	110.6	237.3	1'220.0	1'320.9	1'460.9	
Nettoinvestitionen	110.0	135.0	1'010.0	130.0	170.0	100.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	7.4	8.3	27.3	29.0	30.0	26.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	110.6	237.3	1'220.0	1'320.9	1'460.9	1'534.4	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.09.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
	Sanierungen nach Kataster (WL)	A	80				200		200					100	100	
	Wasserverbund Arch-Leuzigen	A	10				60		60		30	30				
	Ausbau Industriestrasse	B	50				60		60			60				
	Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				140		140			20	120			
*	Sanierung Leitung Nelkenweg (Kreditbeschluss GV 05.08.2014, CHF 75')	A	80				90		90		15	75				
	Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				415		415		15	400				
*	Sanierung Leitung Moosweg (Kreditbeschluss GR 08.05.2014)	A	80				75		75		75					
*	Kauf Pfrundmatte (Kreditbeschluss GR 31.01.2017)	A	50				70		70	70						
	Sanierung Leitung Aebnitstrasse (inkl. Vorprojekt)	A	80				435		435	10		425				
	Sanierung Leitung Schützenweg	A	80				80		80				10	70		
*	Wasserreservoir Steuerung (Kreditbeschluss GR 23.01.2018)	A	5				30		30	30						
									-							
									-							
	Total						1'655	-	1'655	110	135	1'010	130	170	100	-

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

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Beträge in CHF 1'000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	15.0	15.1	15.3	15.5	15.7	15.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	6.0	6.0	6.1	6.2	6.3	6.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	2.9	6.1	16.2	27.6	28.6	29.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	193.6	143.6	143.6	143.6	143.6	143.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	214.5	215.6	216.7	217.7	218.8	219.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8	41.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	472.0	426.6	438.2	451.2	453.8	456.7	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	240.0	290.0	290.0	290.0	290.0	290.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	50.0						manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	47.0	47.0	47.0	47.0	47.0	47.0	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	2.9	6.1	16.2	27.6	28.6	29.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	339.9	343.1	353.2	364.6	365.6	366.9	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-132.1	-83.6	-85.1	-86.6	-88.2	-89.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.3	0.4	0.8	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	4.9	4.2	0.6	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	4.9	4.2	0.6	-0.3	-0.4	-0.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	-127.2	-79.3	-84.5	-86.9	-88.6	-90.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-127.2	-79.3	-84.5	-86.9	-88.6	-90.6	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	73%	81%	81%	81%	80%	80%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	66.4	64.3	59.2	56.8	55.0	53.0	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	39%	34%	7%	27%	79%	53%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	208.1	128.7	44.3	-42.6	-131.2	-221.8	
Bestand Werterhalt	1'017.6	1'155.2	1'282.6	1'398.6	1'513.6	1'627.4	
- in % Wiederbeschaffungswerte	5.3%	6.0%	6.7%	7.3%	7.9%	8.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	83.2	250.4	434.3	1'208.1	1'390.5	1'431.9	
Nettoinvestitionen	170.0	190.0	790.0	210.0	70.0	100.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	2.9	6.1	16.2	27.6	28.6	29.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	250.4	434.3	1'208.1	1'390.5	1'431.9	1'502.0	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.09.18
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Fe	6) Anlagen im Bau	7) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Jährliche Sanierungen gemäss Kataster	A	80				100		100						100	
		Fremdwassereliminierung Vordermoosweg (wird mit Projekt Aebnitstrasse ausgeführt)	A	50				160		160		160					
		Fremdwassereliminierung Dorfbrunnen (3 Massnahmen)	A	50				75		75	75						
		Fremdwassereliminierungen Lerchenweg	A	50				30		30	30						
		Generelle Entwässerungsplanung GEP	A	10				100		100				100			
		Ausbau Industriestrasse	B	80				60		60	60						
		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (inkl. Vorprojekt)	A	80				555		555	5		550				
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				115		115			15	100			
		Sanierung Leitung Jurastrasse West+ Ost (2. Etappe)	A	80				165		165		15	150				
		Sanierung Leitung Nelkenweg (2. Etappe)	A	80				90		90		15	75				
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	80				80		80				10	70		
										-							
										-							
		Total						1'530	-	1'530	170	190	790	210	70	100	-

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

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

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

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE)

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

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

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	140.8	141.9	143.3	145.1	147.2	149.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	best. und neues VV.
36 Beiträge	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	5.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4	20.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	166.0	167.3	168.8	170.6	172.9	175.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	81.0	81.0	81.0	81.0	81.0	81.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	161.0	161.0	161.0	161.0	161.0	161.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-5.0	-6.3	-7.8	-9.6	-11.9	-14.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.4	1.4	1.4	1.7	1.6	1.6	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1.4	1.4	1.4	1.7	1.6	1.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-3.6	-4.8	-6.4	-7.9	-10.3	-12.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-3.6	-4.8	-6.4	-7.9	-10.3	-12.7	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	98%	97%	96%	95%	94%	93%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-3.4	-4.6	-6.2	-7.7	-10.1	-12.5	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad							Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	148.0	143.2	136.8	128.9	118.6	105.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2.6	2.4	2.2	2.0	1.8	1.6	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2.4	2.2	2.0	1.8	1.6	1.4	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.09.18
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)		5)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
	Keine							-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total															

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) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!
 6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	8.6	8.7	8.8	8.9	9.0	9.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	20.0	20.2	20.4	20.6	20.9	21.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	1'508.6	1'520.7	1'535.9	1'554.3	1'577.6	1'601.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	12.6	12.6	20.7	23.4	23.7	25.6	best. und neues VV.
36 Beiträge	118.5	119.1	119.7	120.3	120.9	121.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'668.3	1'681.2	1'705.4	1'727.5	1'752.2	1'778.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	1'662.0	1'675.3	1'692.0	1'712.4	1'738.0	1'764.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'668.0	1'681.3	1'698.1	1'718.5	1'744.3	1'770.4	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-0.3	0.2	-7.3	-9.0	-7.9	-8.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	0.2	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	4.0	3.7	0.7	0.1	0.1	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	4.0	3.7	0.7	0.1	0.1	-0.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	3.7	3.9	-6.6	-8.9	-7.8	-8.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	3.7	3.9	-6.6	-8.9	-7.8	-8.5	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%	99%	100%	100%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	16.3	16.4	14.1	14.5	15.9	17.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	71%	22%	2%	11%	79%	34%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	948.8	952.7	946.1	937.2	929.4	920.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	146.5	157.0	217.4	814.7	921.3	917.6	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	23.0	73.0	618.0	130.0	20.0	50.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.6	12.6	20.7	23.4	23.7	25.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	157.0	217.4	814.7	921.3	917.6	942.0	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 03.09.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Jährliche Kabelerneuerungen (inkl. Schächte/VK)	A	40			75		75		25				50	
		Ersatz VK 3 - Bürenstrasse/Steinacker und VK 20 - Steinackerweg	A	40			26		26		13	13				
		Überbauung Bahnhof-/Römerstrasse West	A	40			50		50			25	25			
		Ausbau Industriestrasse	B	40			50		50			50				
		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (inkl. Vorprojekt)	A	80			280		280	5		275				
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80			115		115			15	100			
		Sanierung Leitung Jurastrasse	A	80			220		220		20	200				
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	80			25		25				5	20		
*		Römerstrasse West, Versetzen Verteilkabine (Kreditbeschluss GR 01.05.2018)	A	40			18		18	18						
		Sanierung Leitung Nelkenweg	A				55		55		15	40				
									-							
									-							
									-							
		Total					914	-	914	23	73	618	130	20	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) 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!

Steuerertrag HRM1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bevölkerung	1'545	1'543	1'565	1'560	1'565	1'575	1'585	1'595	1'605
Steuerpflichtige	946	967	989	983	986	992	999	1'005	1'011
Steueranlage	1.82	1.82	1.82	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Einkommenssteuern (./ pauschale Steueranrechnung)									
Zuwachsrate pro Jahr				-2.10 %	2.30 %	2.50 %	2.50 %	2.10 %	2.10 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'595.71	1'449.90	1'647.11	1'612.52	1'649.60	1'690.84	1'733.12	1'769.51	1'806.67
Total	2'747'360	2'551'737	2'964'757	2'773'931	2'846'392	2'935'306	3'029'919	3'112'127	3'196'452
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				6.40 %	1.50 %	1.50 %	3.00 %	1.50 %	1.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	137.53	130.11	146.71	156.10	158.44	160.82	165.65	168.13	170.65
Total	236'794	228'985	264'081	268'536	273'396	279'186	289'590	295'699	301'927
Juristische Personen									
Gewinnsteuern jur. Pers.(./ pauschale Steueranrechnung)	184'632	289'649	275'446						
Kapitalsteuern jur. Pers.	4'564	6'319	4'865						
Holdingssteuern	1'834	2'610	3'325						
Zuwachsrate pro Jahr				0.00 %	2.20 %	-6.00 %	-9.00 %	1.10 %	1.10 %
Total	191'030	298'578	283'636	272'727	278'727	262'003	238'423	241'046	243'697
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-15'328	-33'807	-32'889	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	44'381	18'889	42'606	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-55'575	-4'487	-26'107	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*		-232	-64						
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*		7'187	5'364	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*		-9'118	-8'651	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	26'720	22'435	48'301	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	495	518	478	500	500	500	500	500	500
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	10'581	25'446	29'051	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-13'403	-84'001	0	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*		0	0						
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	45'270	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*		342	289						
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*		-5	0						
Quellensteuern j	0	0	0						
Eingang abgeschriebene Steuern*	5'021	8'528	12'703	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Allgemeine Gemeindesteuern	3'223'346	3'030'995	3'583'555	3'288'694	3'372'015	3'449'995	3'531'432	3'622'372	3'715'576
Steueranlagezehntel in CHF	177'107	166'538	196'899	187'925	192'687	197'143	201'796	206'993	212'319
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	254'390'100	257'038'560	258'152'240	260'000'000	261'500'000	263'000'000	270'000'000	271'500'000	273'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'097.25	1'989.10	2'282.12	2'196.01	2'240.39	2'274.03	2'313.65	2'354.08	2'395.33
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	82.02	77.40	87.17	83.02	84.19	83.18	83.45	84.46	85.48
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'557.04	2'569.86	2'617.91	2'645.09	2'660.97	2'733.75	2'772.57	2'787.30	2'802.15

Finanzplan der Einwohnergemeinde Arch 2018 - 2023

Version vom 03.09.18

1	Finanzausgleich	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'544	1'551	1'556	1'563	1'567	1'575	1'585	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag	3'065'099	3'279'299	3'301'081	3'414'755	3'370'235	3'451'147	3'534'600	
1.03	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.04	Steueranlage	1.8200	1.8200	1.7967	1.7733	1.7500	1.7500	1.7500	
1.05	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.06	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.07	Harm. Ordentlicher Steuerertrag	2'778'798	2'972'991	3'032'492	3'176'308	3'177'650	3'253'939	3'332'623	
1.08	Harm. Liegenschaftssteuer	317'237	320'659	322'996	324'855	326'875	331'042	335'208	
1.09	Harm. Steuerertrag Total	3'096'035	3'293'649	3'355'488	3'501'163	3'504'525	3'584'980	3'667'831	
1.10	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'005.64	2'123.56	2'156.48	2'239.55	2'236.93	2'276.18	2'314.09	
1.11	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'544.87	2'581.71	2'611.00	2'644.00	2'685.00	2'735.00	2'781.00	
1.12	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	78.81	82.25	82.59	84.70	83.31	83.22	83.21	
1.13	Disparitätenabbau	37%	307'987	262'918*	261'674	233'947	259'731	267'378	9300.3622.7 / 4622.7
1.14	HEI nach Disparitätenabbau	86.65	88.82	89.03	90.36	89.49	89.43	89.42	
1.15	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	86%	0	0*	0	0	0	0	
1.16	Bilanzsituation pro Kopf	2'466.99	2'707.97*						
1.17	Indexiert/Standardisiert	0.05	0.14	---	---	---	---	---	
1.18	Bruttoverschuldungsanteil	47.37	42.77*						
1.19	Indexiert/Standardisiert	0.02	-0.10	---	---	---	---	---	
1.20	Nettozinsbelastung	-2.57	-2.95*						
1.21	Indexiert/Standardisiert	0.10	0.03	---	---	---	---	---	
1.22	Zinsbelastungsanteil	-0.66	-0.81*						
1.23	Indexiert/Standardisiert	0.12	0.04	---	---	---	---	---	
1.24	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	0.05	-0.04	---	---	---	---	---	
1.25	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.26	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.27	Mindestausstattung nach Kürzung	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.5
1.28	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	307'987	262'918*	261'674	233'947	259'731	267'378	273'820	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

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	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	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	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <i>(Median 80% = 0.610 p.K. ha)</i>	0	0*	0	0	0	0	0	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m ² <i>(Median 80% = 12.178 p.K. m²)</i>	4'928	2'742*	2'742	2'742	2'742	2'742	2'742	
3.03	Zuschuss Total	4'928	2'742	2'742	2'742	2'742	2'742	2'742	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	4'928	2'742	2'742	2'742	2'742	2'742	2'742	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	78.81	82.25	82.59	84.70	83.31	83.22	83.21	
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	4'928	2'742*	2'742*	2'742*	2'742*	2'742	2'742	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

4	Soziodemografischer Zuschuss	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	306.32	309.09						
4.02	Index (absolut)	472'856	479'399						
4.03	%-Anteil	0.08411	0.08956						
4.04	Total	11'152	12'090*						
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
4.05	Der aufgeführte Betrag wurde mit dem neuen, zusätzlichen Faktor "Anzahl Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene", welcher ab 1.01.2019 zum Tragen kommt, berechnet. Er dient nur für die Budgetierung 2019 und folgende Jahre.		°10'618*	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600	9300.4621.6
5	Lastenausgleichssysteme Grundlagen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'543	1'565	1'560	1'565	1'575	1'585	1'595	
5.02	ÖV-Punkte	202.00	202.00*	202.00	202.00	202.00	202.00	202.00	
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			95'286	98'621	103'552	110'283	110'283	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		55'584	57'529	60'406	64'332	64'332	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		44'320	46'536	49'561	52'783	52'783	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		99'904	104'065	109'967	117'114	117'114	gem. Kalkulationstool
7	Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe	2017	2018						Konto HRM2
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 Primarschule	2017	2018						Konto HRM2
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			317'586	328'701	345'136	367'570	367'570	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			320'384	336'403	358'269	381'557	381'557	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		185'259	191'742	201'329	214'416	214'416	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		133'493	140'168	149'279	158'982	158'982	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		318'752	331'910	350'608	373'398	373'398	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I		2017	2018						Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)				-94'428	-97'733	-102'620	-109'290	-109'290	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)				-116'281	-122'095	-130'031	-138'483	-138'483	
9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf		7 Monate		-55'083	-57'011	-59'862	-63'753	-63'753	
9.04			5 Monate		-48'450	-50'873	-54'180	-57'701	-57'701	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)		12 Monate		-103'533	-107'884	-114'041	-121'454	-121'454	gem. Kalkulationstool
10	Lastenausgleich Sozialhilfe		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner				526	521	516	512	513	
10.02	Total				819'794	816'036	812'733	811'711	817'711	5799.3611
10.03	Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und									
10.04	Total				0	0	0	0	0	
11	Lastenausgleich EL		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner				231	235	238	240	244	
11.02	Total				360'360	367'775	374'850	380'400	389'180	5320.3631
12	Lastenausgleich Familienzulagen		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner				4	4	4	5	5	
12.02	Total				6'240	6'260	6'300	7'925	7'975	5410.3631
13	Lastenausgleich ÖV		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt				362	376	381	439	440	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%				73'124	75'952	76'962	88'678	88'880	
13.03	Franken pro Einwohner				46	48	49	58	59	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%				71'760	75'120	77'175	91'930	94'105	
13.05	Total				144'884	151'072	154'137	180'608	182'985	6291.3631
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner				188	187	186	185	184	
14.02	Total				293'280	292'655	292'950	293'225	293'480	9300.3621.6
15	Pauschalierung der Interventionskosten		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
15.02	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner: zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00				1'560.00	1'565.00	1'575.00	1'585.00	1'595.00	1110.3631.xx

Finanzplantitel **Finanzplan der Einwohnergemeinde Arch 2018 - 2023****Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.50%	1.50%	1.50%
Sachaufwand	0.50%	0.80%	1.00%	1.20%	1.50%	1.50%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.250%	0.250%	0.250%	0.250%	0.250%	0.250%
neues Fremdkapital	0.500%	0.500%	0.750%	1.000%	1.250%	1.500%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.25%	0.25%	0.50%	0.75%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.50%	0.50%	0.50%	0.80%	0.80%	0.80%
verrechnete Passivzinsen	0.50%	0.50%	0.50%	0.80%	0.80%	0.80%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	704.5	710.9	717.9	727.7	738.3	749.1	6.3%	1.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	93.7	94.4	95.2	96.2	97.3	98.6	5.2%	1.0%
2	Bildung	1'539.8	1'557.4	1'812.2	1'846.6	1'887.0	1'897.6	23.2%	4.3%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	45.9	46.2	46.6	47.1	47.7	48.2	5.1%	1.0%
4	Gesundheit	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8	4.6%	0.9%
5	Soziale Sicherheit	1'219.1	1'251.5	1'255.5	1'259.7	1'266.2	1'281.3	5.1%	1.0%
6	Verkehr	531.3	534.8	544.9	553.2	585.6	594.0	11.8%	2.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	82.2	82.8	83.5	84.3	85.4	86.4	5.1%	1.0%
8	Volkswirtschaft	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	3.7%	0.7%
9	Finanzen und Steuern	511.0	521.7	516.3	516.9	517.4	518.0	1.4%	0.3%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'733.5	4'805.8	5'078.2	5'137.7	5'231.1	5'279.6	11.5%	2.2%
<i>Spezialfinanzierungen:</i>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	472.0	426.6	438.2	451.5	454.2	457.5	-3.1%	-0.6%
710	Wasserversorgung	290.7	249.1	263.6	265.7	268.6	266.7	-8.2%	-1.7%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	166.0	167.3	168.8	170.6	172.9	175.3	5.6%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'672.0	1'685.0	1'705.4	1'727.5	1'752.2	1'778.9	6.4%	1.2%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		2'600.6	2'528.0	2'576.0	2'615.3	2'647.9	2'678.4	3.0%	0.6%
Aufwand total		7'334.1	7'333.7	7'654.2	7'753.0	7'879.0	7'958.0	8.5%	1.6%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	136.0	136.6	137.2	137.8	138.5	139.1	2.3%	0.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	45.4	45.4	45.4	45.4	45.5	45.5	0.2%	0.0%
2	Bildung	217.5	230.2	237.7	247.9	259.2	259.4	19.3%	3.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	0.0%	0.0%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-		
6	Verkehr	84.7	84.9	85.1	85.4	85.6	85.8	1.3%	0.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	32.3	32.4	32.6	32.7	32.8	32.9	2.0%	0.4%
8	Volkswirtschaft	57.7	58.0	58.3	58.6	58.8	59.1	2.5%	0.5%
9	Finanzen und Steuern	4'111.9	4'154.0	4'224.7	4'359.2	4'458.9	4'559.7	10.9%	2.1%
	steuerfinanzierter Ertrag:	4'700.5	4'756.5	4'836.0	4'981.9	5'094.3	5'196.5	10.6%	2.0%
	<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	472.0	426.6	438.2	451.5	454.2	457.5	-3.1%	-0.6%
710	Wasserversorgung	290.7	249.1	263.6	265.7	268.6	266.7	-8.2%	-1.7%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	166.0	167.3	168.8	170.6	172.9	175.3	5.6%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'672.0	1'685.0	1'705.4	1'727.5	1'752.2	1'778.9	6.4%	1.2%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	2'600.6	2'528.0	2'576.0	2'615.3	2'647.9	2'678.4	3.0%	0.6%
	Ertrag total	7'301.1	7'284.5	7'412.0	7'597.3	7'742.2	7'874.9	7.9%	1.5%
	<i>Handlungsspielraum</i> (allg. Haushalt vor neuen Invest.)	-33.0	-49.2	-242.2	-155.7	-136.8	-83.0	Mittel:	-116.7

Finanzplan der Einwohnergemeinde Arch 2018 - 2023

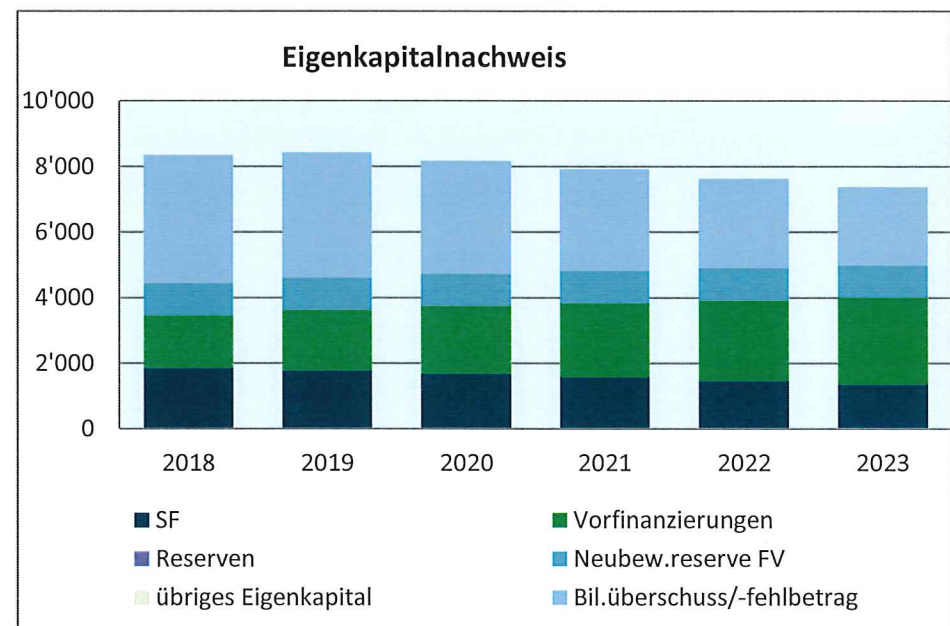
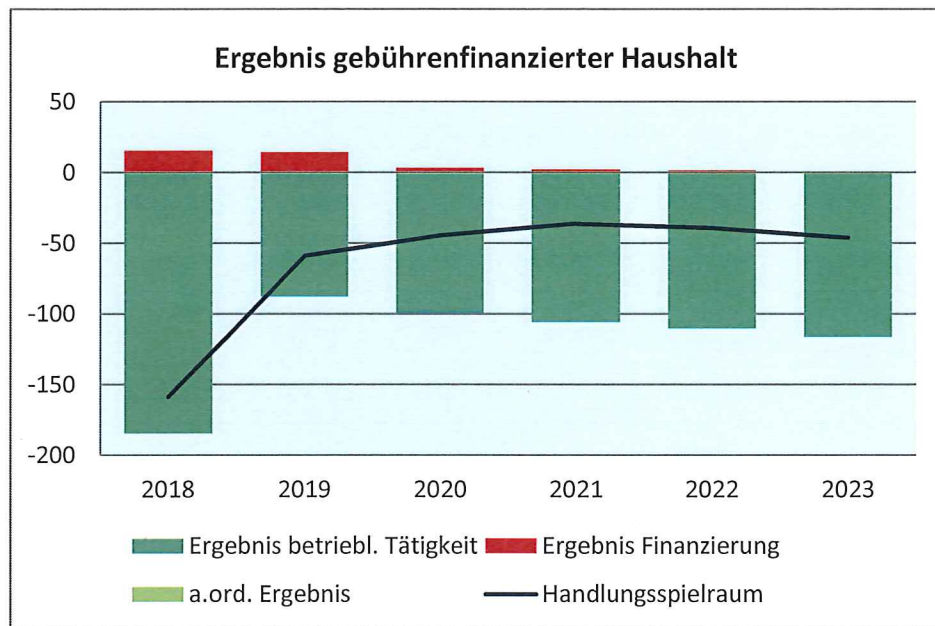
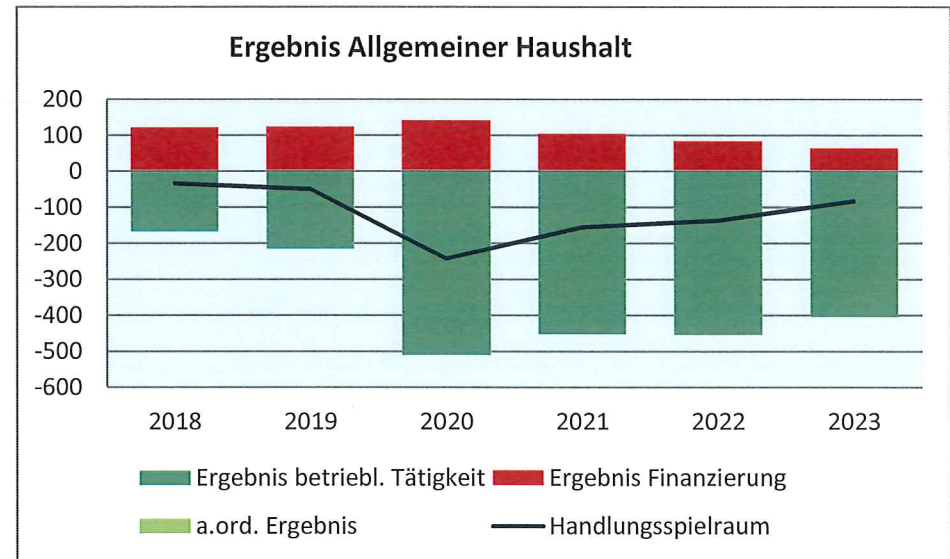
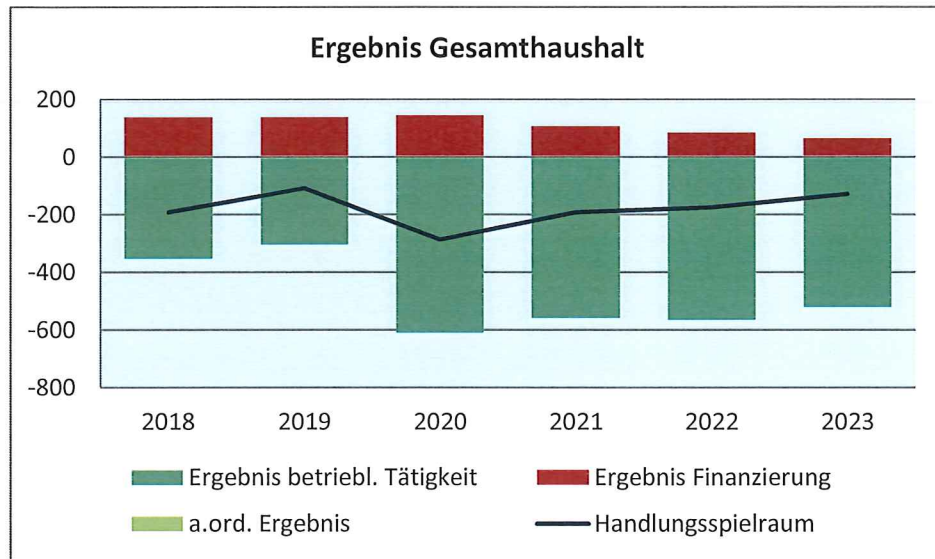
Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 03.09.18

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	4'391	4'238	3'654	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-3'257	-4'349	-5'277	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	307	279	65	108	100	128	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	109	85	-115	-67	-70	-37	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	198	194	179	175	170	165	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-461	-863	-4'975	-1'200	-1'028	-350	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-158	-465	-2'557	-730	-768	-100	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-303	-398	-2'418	-470	-260	-250	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	0	0	-2'000	0	0	0	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	-2'000	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-38	-60	-81	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'238	3'654	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-3'257	-4'349	-5'277	-5'499	

GRAFIKEN



Finanzplan der Einwohnergemeinde Arch 2018 - 2023

