



# Einwohnergemeinde Arch



## Finanzplan 2021 – 2026



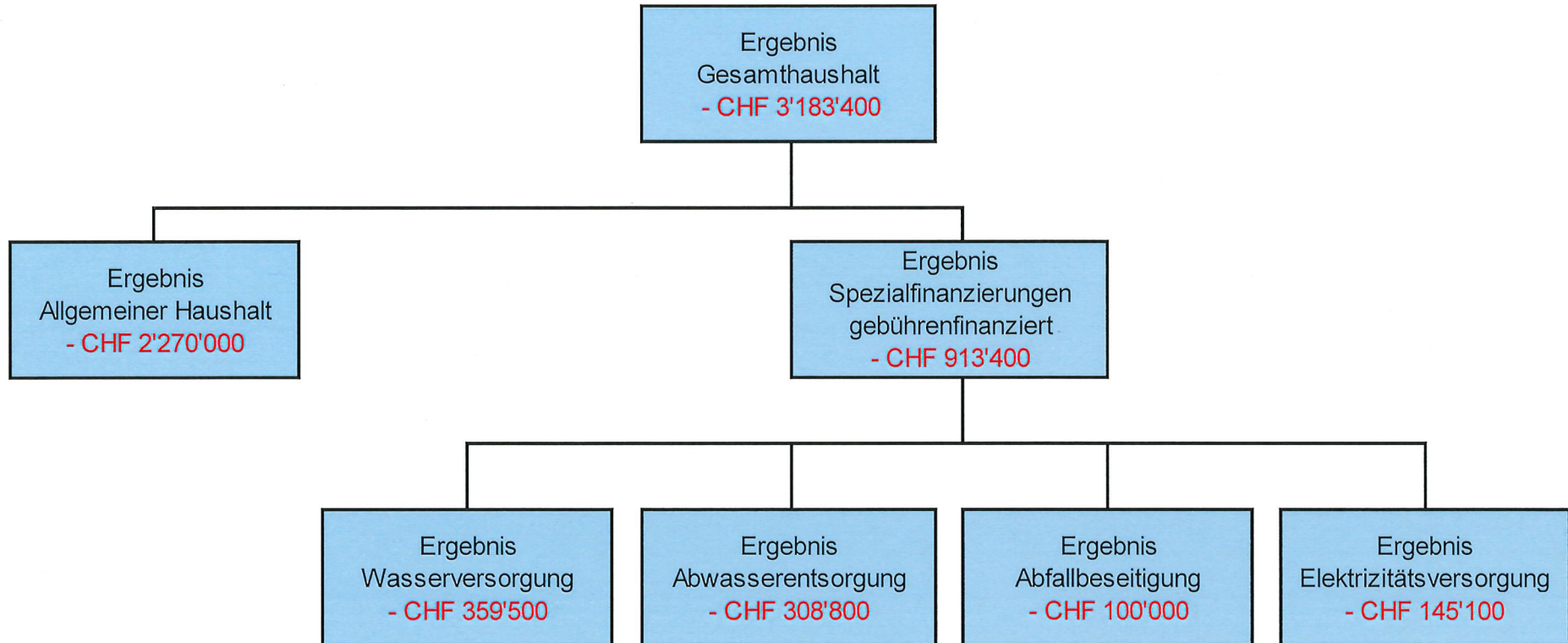
# Einwohnergemeinde Arch

## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Vorbericht	1 - 8
Tabellensatz	
• Ergebnisse der Finanzplanung	9 -11
• Eigenkapitalnachweis	12
• Investitionen steuerfinanziert	13 – 15
• Anlagen	16
• Spezialfinanzierungen	
○ Wasserversorgung	17 - 19
○ Abwasserentsorgung	20 - 22
○ Abfallwirtschaft	23 - 25
○ Elektrizitätsnetz	26 - 29
• Steuerprognose	30
• Finanzplanungshilfe FILAG	31 - 33
• Prognoseannahmen	34
• Prognose der Erfolgsrechnung	35 - 36
• Mittelflussrechnung	37
• Grafiken	38 - 39

# Vorbericht Finanzplan 2021 – 2026

## 0 Auf einen Blick (Management Summary)



## 1 Erstellen Finanzplan

Der Finanzplan der Planungsperiode 2021 - 2026 wurde im Oktober 2021 von Finanzverwalterin Barbara Furer erstellt.

## 2 Grundlagenrechnung

Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2020, welche wie folgt genehmigt wurde:

27.04.2021	Gemeinderat
03.06.2021	Gemeindeversammlung

auf das Budget 2021, welches am 3. Dezember 2020 von der Gemeindeversammlung genehmigt wurde sowie den Budgetentwurf 2022. Das Budget 2022 wird am 1. Dezember 2021 der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt.

## 3 Prognoseannahmen

Die Prognoseannahmen beziehen sich auf Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG), der Steuerverwaltung des Kantons Bern, der Finanzdirektion des Kantons Bern sowie auf Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge von August 2021.

Wie aus der Prognose des Steuerertrages (Seite 30) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode eine Steueranlage von 1,75 berücksichtigt.

Die Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2021 ergeben ein erfreulicheres Resultat, als wegen der Corona-Krise befürchtet. Deshalb wurde die Zuwachsrate bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen für das Jahr 2022 auf 2,6 % festgelegt. Für das Jahr 2023 rechnen wir mit einer Zunahme von 2,4 %, ab dem Jahr 2024 wird jeweils mit 2 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird jeweils ein Zuwachs von 2 % einkalkuliert. Eine leichte kontinuierliche Zunahme der Steuerpflichtigen ist ebenso vorgesehen.

Bei den Gewinnsteuern JP wurde insbesondere einzelne Steuerzahler analysiert und entsprechend einbezogen. Das führt dazu, dass wir für das Jahr 2022 mit einem um CHF 38'000 höheren Steuerertrag rechnen dürfen. Für die Jahre 2023 bis 2026 wird jeweils ein Gewinnsteuerertrag von CHF 200'000 angenommen. Als Basis für die Berechnung wurde ebenfalls die Prognose 2021 der Steuerverwaltung des Kantons Bern beigezogen und hochgerechnet.

Aktuell weist die Einwohnergemeinde Arch kein Fremdkapital aus. Für neues Fremdkapital wird mit einem Schuldzinssatz von 0,3 % im Jahr 2022 bis 0,75 % im Jahr 2026 gerechnet.

Der Personalaufwand wird über die ganze Periode mit einer Zunahme von 1 % hochgerechnet.

Der Zuwachs beim Sachaufwand beträgt für die Jahre 2022 und 2023 0,5 %, im Jahr 2024 wird mit 0,75 % und ab dem Jahr 2025 mit 1 % gerechnet.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeiteinheiten (VZE), Stand August 2021, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet. Die vom Kanton geplanten Gehaltserhöhungen bei den Lehrergehaltskosten sind ebenfalls in die Berechnungen miteinbezogen worden.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 32 hervor.

#### 4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 13-15 (Steuerhaushalt), Seite 19 (Wasser), Seite 22 (Abwasser), Seite 25 (Abfall) und Seite 28-29 (Elektrizität) hervor. Über die ganze Planperiode sind **Nettoinvestitionen** inkl. der Spezialfinanzierungen und der Anlagen im Finanzvermögen von rund **CHF 16,4 Mio.** eingestellt.

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 machen jährlich CHF 135'814 aus.

Die Neuinvestitionen werden linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie verursachen Abschreibungen (Seite 10) im allgemeinen Haushalt über die ganze Planperiode von CHF 1'297'000, bei den Spezialfinanzierungen sind es CHF 267'000.

#### 5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 12) wird der **Bilanzüberschuss** per Ende 2026 aufgrund der negativen Rechnungsergebnisse 2021 – 2026 im allgemeinen Haushalt von rund CHF 2,3 Mio. noch **CHF 2,1 Mio.** betragen.

Sollten sämtliche Investitionsvorhaben umgesetzt werden, ist mit einer Neuaufnahme von **langfristigem Fremdkapital** von rund **CHF 13,5 Mio.** zu rechnen (Seite 9).

## 6 Spezialfinanzierungen

### ➤ **Wasserversorgung** (Seite 17-19)

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. Aufgrund des nach wie vor tiefen Bestandes der Spezialfinanzierung Werterhalt per 31.12.2020 von 8 % (anzustreben sind 25 %) werden die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Wasser** weist somit auf Ende Planperiode einen Bestand von **CHF 1,7 Mio.** aus und entspricht nun 12,9 % der Wiederbeschaffungswerte.

Diese zusätzliche Einlage hat aber zur Folge, dass der geplante Aufwandüberschuss über die Planperiode insgesamt rund CHF 359'500 beträgt. Dieser muss aus dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) entnommen werden. Somit macht das Verpflichtungskonto **Rechnungsausgleich Wasser** per Ende 2026 noch rund **CHF 187'300** aus. Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich dient zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse, die Gebühren sind so festzulegen, dass die Kapital- und Betriebskosten gedeckt sind. Ein unnötig hoher Bestand des Verpflichtungskontos Rechnungsausgleich ist allerdings nicht sinnvoll.

Die Überarbeitung des Reglements und entsprechend die Anpassung der Gebühren wurden in Angriff genommen. Das Reglement soll im Jahr 2022 dem Souverän zur Genehmigung vorgelegt werden.

### ➤ **Abwasserentsorgung** (Seite 20-22)

Der Wiederbeschaffungswert der Abwasserentsorgung wird anhand der generellen Entwässerungsplanung (GEP) mit CHF 19,1 Mio. angenommen. Der Einlagesatz wird auch hier mit 60 % (gesetzliches Minimum) berücksichtigt, was eine Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt von CHF 143'625 ergibt. Auch im Abwasser ist der Bestand der Spezialfinanzierung Werterhalt mit 9,4 % immer noch tief. Deshalb werden auch hier die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser** weist per Ende 2026 einen Bestand von **CHF 2,5 Mio.** aus und entspricht nun 13,2 % der Wiederbeschaffungswerte.

Der Aufwandüberschuss über die ganze Planperiode macht CHF 308'800 aus.

Das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich Abwasser (Eigenkapital) würde somit ab dem Jahr 2023 in einen **Vorschuss für Spezialfinanzierung Abwasser** übergehen und per Ende der Planperiode **CHF 168'200** betragen. Auch gerade deshalb sind die Überarbeitung des Reglements und Anpassung der Gebühren zwingend. Es soll im kommenden Jahr von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.

### ➤ **Abfallentsorgung** (Seite 23-25)

Aufgrund des neuen Abfallreglements, welches an der Gemeindeversammlung vom 3. Juni 2021 genehmigt worden war, werden die Abfallgebühren per 1.1.2022 gesenkt. Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist bewusst über die Jahre 2022 bis 2026 jeweils einen Aufwandüberschuss aus. Diese werden der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abfall (SF RA) entnommen.

Die **Spezialfinanzierung Abfall** (Rechnungsausgleich) reduziert sich somit per Ende Planperiode 2026 auf **CHF 108'000**.

➤ **Elektrizitätsversorgung** (Seite 26-29)

Für das Jahr 2021 kann in der Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung letztmals mit einem Ertragsüberschuss gerechnet werden. Anschliessend ist jeweils mit einem Aufwandüberschuss zu rechnen. Dieser wird über die ganze Planperiode von 2021 – 2026 rund CHF 145'100 ausmachen.

Der Bestand des **Rechnungsausgleichs Elektrizitätsversorgung** nimmt somit per Ende 2026 auf **CHF 1,1 Mio.** ab, stellt aber nach wie vor ein solides Poster dar.

## 7 Harmonisierte Finanzkennzahlen

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

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

*Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrest tranchen erforderlich sind, um die Nettoschulden zu decken.*

In der Prognoseperiode wird der Nettoverschuldungsquotient bei **Ø 13%** liegen, was einer geringen Verschuldung gleichkommt (Richtwert > 0 - 50% = geringe Verschuldung).

➤ **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 geplanten Investitionen und des negativen Handlungsspielraumes aus der Erfolgsrechnung **Ø 7%** betragen. (Richtwert < 50% = ungenügend).

➤ **Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in % des laufenden Ertrages)**

*Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist.*

In der Prognoseperiode wird der **Ø - 0,1%** betragen (Richtwert – 1% - 0% = sehr tief)

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

*Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde.*

In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei **Ø 28%** liegen (Richtwert ≤ 50% = sehr gut).

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

*Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit einer Gemeinde.*

In der Prognoseperiode wird der Investitionsanteil bei **Ø 22%** liegen (Richtwert 20-30% = starke Investitionstätigkeit).

➤ **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 7%** liegen (Richtwert 5 - 15% = tragbare Belastung).

➤ **Nettoschuld in CHF pro Einwohner**

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

Die Nettoschuld pro Einwohner beträgt in der Planperiode **Ø - CHF 308** pro Einwohner, was also einem Nettovermögen entspricht (Richtwert ≤ CHF 0 = Nettovermögen).

➤ **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 < 5% = schwach).

➤ **Nettozinsbelastungsanteil (Finanzaufwand netto in % des Steuerertrages):**

*Der Nettozinsbelastungsanteil weist aus, welchen Teil des Steuerertrages der direkten Steuern eine Gemeinde für die Nettozinsen aufwenden muss. Ein negativer Wert ist Ausdruck eines höheren Finanzertrages als Finanzaufwand.*

In der **Prognoseperiode** wird er **Ø - 1,1%** betragen (Richtwert ≤ 0% = keine Belastung).

➤ **Massgebliches Eigenkapital in CHF pro Einwohner**

*Die Kennzahl trägt dem neuen Eigenkapitalbegriff Rechnung. Im massgeblichen Eigenkapital ist nicht nur der Bilanzüberschuss oder Bilanzfehlbetrag enthalten, hier wird auch die finanzpolitische Reserve, eine allfällige Neubewertungsreserve oder das übrige Eigenkapital berücksichtigt.*

Das massgebliche Eigenkapital pro Einwohner beträgt in der Planperiode **Ø CHF 2'791** (Richtwert > 2'000 - 4'000 = mittleres massgebliches Eigenkapital pro Einwohner).



## 8 Entwicklung Finanzhaushalt

### Wirtschaftliche Ausgangslage in der Schweiz:

- Einbruch im Wirtschaftswachstum im Jahr 2020 wurde von einer Erholung abgelöst, aber die zweite „Welle“ im Winter 2020/21 verursachte einen erneuten Rückgang im Wirtschaftswachstum.
- Aussichten für das 2. Halbjahr 2021 positiv.
- Die Erholung ist nicht über alle Branchen gleich, so hat als Beispiel die Tourismusbranche stark mit den Folgen der Krise zu kämpfen.
- Die Schweizer Nationalbank ist wie in der Vergangenheit bereit, am Devisenmarkt einzugreifen, ihre Hauptziele sind Preisstabilität und der Frankenkurs.

### Entwicklungsprognosen Gemeinde Arch

Obwohl noch nicht abgeschätzt werden kann, wie sich die Corona-Krise auf den Steuerertrag im Weiteren auswirkt, dürfen wir basierend auf den Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2021 mit einer leicht steten Zunahme beim Steuerertrag rechnen. Der ordentliche Gemeindesteuerertrag insgesamt nimmt gegenüber dem Vorjahresplan 2020 – 2025 um rund CHF 2 Mio. zu.

Die geplanten Nettoinvestitionen bis Ende 2026 von total CHF 16,4 Mio., insbesondere die Sanierung des Oberstufenschulhauses (Verbandsanteil), verursachen Folgekosten, Abschreibungen und Zinsen, von rund CHF 1,6 Mio. Da aus der Erfolgsrechnung kein Handlungsspielraum für die Finanzierung dieser neuen Investitionen generiert werden kann, müssen die geplanten **Investitionen des Gesamthaushaltes** (inkl. Spezialfinanzierungen) fremdfinanziert werden. Der **Fremdmittelbedarf** steigt per Ende Planperiode auf **CHF 13,6 Mio.** an.

Im allgemeinen Haushalt (steuerfinanziert) können die prognostizierten Defizite von **CHF 2,3 Mio.** durch die Reserven aufgefangen werden, der **Bilanzüberschuss** wird per Ende Planperiode 2026 noch rund **CHF 2,1 Mio.** betragen.

Die Finanzkennzahlen mit einer starken Investitionstätigkeit sowie einer geringen Verschuldung und einem sehr tiefen Nettozinsaufwand stellen den vorliegenden Finanzplan als tragbar dar. Trotzdem muss dem Generieren einer gesunden Selbstfinanzierung bei der Budgetierung der kommenden Jahre unbedingt Rechnung getragen werden. Mit dem Budget 2022 des allgemeinen Haushalts, in welchem der Aufwandüberschuss um rund CHF 100'000 reduziert werden konnte, weisen wir in die richtige Richtung. Der Selbstfinanzierungsgrad von Ø 7 %, welcher Antwort auf die Frage gibt, in wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können, ist aber immer noch als ungenügend zu betrachten.

## 9 Beschluss Gemeinderat

Der vorliegende Finanzplan soll einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten fünf Jahren geben. Er dient dem Gemeinderat als strategisches Führungsinstrument und ist nicht verbindlich.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2021 - 2026 am 19. Oktober 2021 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2021 zur Kenntnis gebracht.

### Einwohnergemeinde Arch



Barbara Eggimann  
Präsidentin



Barbara Bösiger  
Sekretärin



Barbara Furer  
Finanzverwalterin

Arch, 19. Oktober 2021

**Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-645	-602	-614	-543	-510	-475	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		160	183	183	183	183	183	
operatives Ergebnis		-485	-419	-430	-360	-326	-292	
1.c ausserordentliches Ergebnis		125	125	125	125	125	125	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-360</b>	<b>-294</b>	<b>-306</b>	<b>-235</b>	<b>-202</b>	<b>-167</b>	<b>-1'564</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								<b>total:</b>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		833	795	3'910	3'190	1'230	0	9'958
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'325	90	710	370	390	0	2'885
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	364	3'633	4'950	4'628	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		0	0	364	3'633	4'950	4'628	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		58	78	129	383	458	458	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-6	-4	-2	10	21	36	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten		53	73	127	393	480	494	1'619
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-360	-294	-306	-235	-202	-167	-1'564
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>-413</b>	<b>-367</b>	<b>-433</b>	<b>-628</b>	<b>-681</b>	<b>-661</b>	<b>-3'183</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>								<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-413	-367	-433	-628	-681	-661	-3'183
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
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-413</b>	<b>-367</b>	<b>-433</b>	<b>-628</b>	<b>-681</b>	<b>-661</b>	<b>-3'183</b>
<b>6. Deckung in SteueranlagezehnteIn (StAnZI)</b>								<b>total:</b>
6.a 1 StAnZI		205	213	216	221	226	231	219
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-2.0	-1.7	-2.0	-2.8	-3.0	-2.9	-2.4

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

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						total:
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-532	-493	-513	-435	-395	-344	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		154	177	178	178	179	179	
operatives Ergebnis		-378	-316	-335	-256	-216	-165	
1.c ausserordentliches Ergebnis		125	125	125	125	125	125	
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-253</b>	<b>-192</b>	<b>-210</b>	<b>-132</b>	<b>-92</b>	<b>-40</b>	<b>-919</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		833	795	3'910	3'190	1'230	0	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	364	3'633	4'950	4'628	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		0	0	364	3'633	4'950	4'628	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		35	55	86	331	395	395	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-6	-4	-2	10	21	36	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten		30	50	84	341	416	431	1'351
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-253	-192	-210	-132	-92	-40	-919
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>-283</b>	<b>-242</b>	<b>-294</b>	<b>-473</b>	<b>-508</b>	<b>-471</b>	<b>-2'270</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>								<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-283	-242	-294	-473	-508	-471	-2'270
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
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-283</b>	<b>-242</b>	<b>-294</b>	<b>-473</b>	<b>-508</b>	<b>-471</b>	<b>-2'270</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>								<b>total:</b>
6.a 1 StAnZI		205	213	216	221	226	231	219
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-1.4	-1.1	-1.4	-2.1	-2.2	-2.0	-1.7

**Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt**

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-113	-109	-101	-108	-115	-131	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		6	6	5	5	4	5	
operatives Ergebnis		-107	-102	-96	-103	-110	-127	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-107</b>	<b>-102</b>	<b>-96</b>	<b>-103</b>	<b>-110</b>	<b>-127</b>	<b>-645</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'325	90	710	370	390	0	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		23	23	44	52	63	63	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten		23	23	44	52	63	63	268
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-107	-102	-96	-103	-110	-127	-645
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-130</b>	<b>-125</b>	<b>-139</b>	<b>-155</b>	<b>-174</b>	<b>-190</b>	<b>-913</b>
<b>7. Selbstfinanzierung und SFG</b>								<b>total:</b>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		201	180	170	158	140	124	972
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		15%	200%	24%	43%	36%	100%	34%

**Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS**

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2020 Basisjahr	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>10'711</b>		<b>10'607</b>		<b>10'546</b>		<b>10'404</b>		<b>10'062</b>		<b>9'655</b>		<b>9'269</b>
<b>290 Spezialfinanzierungen</b>													
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	546.8	-50.0	496.8	-59.4	437.4	-60.5	376.9	-61.7	315.2	-63.3	251.9	-64.6	187.3
29002 Abwasserentsorgung	140.5	-94.0	46.5	-42.5	4.1	-42.9	-38.8	-43.0	-81.8	-43.2	-125.0	-43.2	-168.2
29003 Abfallentsorgung	208.4	6.5	214.9	-18.9	196.0	-19.7	176.3	-21.0	155.3	-22.6	132.7	-24.3	108.5
29004 Elektrizitätsversorgung	1'301.8	7.5	1'309.3	-4.6	1'304.7	-16.2	1'288.5	-29.3	1'259.2	-44.4	1'214.8	-58.1	1'156.7
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
<b>292 Globalbudgetbereiche</b>													
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
<b>293 Vorfinanzierungen</b>													
29300 Allgemeiner Haushalt	529.4	36.8	566.2	36.8	603.0	36.8	639.8	36.8	676.6	36.8	713.4	36.8	750.2
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	1'047.2	119.3	1'166.5	120.3	1'286.8	109.1	1'395.9	106.4	1'502.3	97.6	1'599.9	97.6	1'697.5
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	1'650.3	152.8	1'803.1	149.5	1'952.6	144.8	2'097.4	142.0	2'239.4	140.6	2'380.0	140.6	2'520.6
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
<b>294 Reserven</b>													
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
<b>296 Neubewertungsreserve FV</b>													
29600 Neubewertungsreserve FV	887.6		887.6		887.6		887.6		887.6		887.6		887.6
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
<b>298 übriges Eigenkapital</b>													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
<b>299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>4'116.0</b>		<b>3'874.1</b>		<b>3'580.5</b>		<b>3'107.9</b>		<b>2'600.2</b>		<b>2'129.1</b>
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'398.9	-282.9	4'116.0	-241.9	3'874.1	-293.6	3'580.5	-472.7	3'107.9	-507.7	2'600.2	-471.0	2'129.1

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		Strassensanierungen nach Kataster	B	40			100		100							100
		Feuerwehrmagazin, Fassadensanierung	A	40			30		30							30
		Werkhof; Fassade West, Ost & Nord	A	40			30		30							30
		Sanierung Aareuferweg	A	40			60		60	30		30				
*		Einbau Deckbelag Spismattweg (Verpfl.kredit GV 7.12.11 resp. 4.12.12)	B	40			90		90	90						
		Strassenausbau Industriestrasse	B	40			300		300			150	150			
*		Sanierung Aebnitstrasse inkl. Leuchtenersatz (Verpfl.kredit GV 28.05.2019 CHF 509')	A	40		69	440		440	440						
		Strasseninstandstellung Jurastrasse West + Ost	A	40			725		725							725
		Strasseninstandstellung Dahlienweg	A	40			230		230			30		200		
		Strasseninstandstellung Schützenweg	A	40			230		230	15	15	200				
		Strasseninstandstellungen Bauzone (Nelkenweg)	A	40			400		400							400
		Trottoir Bahnhofstrasse (fällig sobald Überbauung gemacht ist)	B	40			100		100							100
*		Verkehrsplanung Tempo 30 (Verpfl.kredit GR 27.10.20, CHF 17')	B	10			17		17	17						
		Mehrzweckhalle	A	25			30		30		30					
		- Projekt Sanierung MZH	A	25			55		55	55						
		- Umsetzung Brandschutzmassnahmen	A	25			55		55							
		- Sanierung Turnhallenboden	A	25			100		100				100			
		- Elektrische Installationen	A	25			90		90				90			
									90							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		- Sanierung Bühnenboden	A	25			50		50				50			
		- Neue Fenster	A	25			100		100				100			
		Ortsplanungsrevision, Projektkosten	A	10			100		100			100				
*		Baureglement und Zonenplan Umsetzung BMBV (GR-K 3.9.2019 CHF 71')	A	10		47	24		24	24						
		Umbau Gemeindeverwaltung	A	33			500		500	15	500					
		Erweiterung Kirchgemeindesaal	A	33					-	10						
		Schliesssystem Mehrzweckhalle, 1/2	B	33			35		35		35					
		Schliesssystem Primarschulhaus (Annahme, keine Offerte vorhanden)	B	33			70		70		70					
*		Schliesssystem Gemeindezentrum (Verpfl.kredit GR 19.03.2020, CHF 65')	A	33		17	48		48	48						
*		Umbau Eingangstüren Gemeindezentrum, Eingangstüre Verw. (GR-K 17.3.20 CHF 67')	A	33		61	6		6	6						
		Ausbau Schulstrasse	A	40			550		550	25	25	500				
		Sanierung Stichstrasse Unterdorfstrasse	A	40			220		220		20		200			
		Sanierung OSZ, Vorstudien, Planerwahlverf. Verbandsanteil rund 45 %	A	25			5'470		5'470		70	2'900	2'500			
*		Sitzgemeindemodell OSZ; GR-Kredit 26.11.19 (Anteil Arch 44,6% vom Gesamtkredit CHF 50')	A	10		22	28		28	28						
		Anschaffung Laptops Prim gemäss ICT-Konzept	A	5			90		90	30	30			30		
		1 Schulraum (bei steigenden Schülerzahlen ev. nötig)	B	25			1'000		1'000					1'000		
									-							



**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 14.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)		6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später	
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
								-								
<b>Total</b>					<b>216</b>	<b>11'318</b>	<b>-</b>	<b>11'318</b>	<b>833</b>	<b>795</b>	<b>3'910</b>	<b>3'190</b>	<b>1'230</b>	<b>-</b>	<b>1'385</b>	

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!



**Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	8.7	8.7	8.7	8.8	8.9	9.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	45.0	45.0	45.2	45.6	46.0	46.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	61.4	73.4	73.7	74.3	75.0	75.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	12.1	6.1	17.3	20.1	28.8	28.8	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	131.4	126.4	126.4	126.4	126.4	126.4	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	21.5	21.5	21.5	21.5	21.5	21.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>280.8</b>	<b>286.2</b>	<b>298.1</b>	<b>301.9</b>	<b>312.0</b>	<b>313.3</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	193.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	20.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	12.1	6.1	17.3	20.1	28.8	28.8	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>228.6</b>	<b>224.6</b>	<b>235.8</b>	<b>238.6</b>	<b>247.3</b>	<b>247.3</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-52.1</b>	<b>-61.6</b>	<b>-62.3</b>	<b>-63.3</b>	<b>-64.6</b>	<b>-66.0</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.2	2.2	1.8	1.6	1.3	1.4	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>2.2</b>	<b>2.2</b>	<b>1.8</b>	<b>1.6</b>	<b>1.3</b>	<b>1.4</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-50.0</b>	<b>-59.4</b>	<b>-60.5</b>	<b>-61.7</b>	<b>-63.3</b>	<b>-64.6</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-50.0</b>	<b>-59.4</b>	<b>-60.5</b>	<b>-61.7</b>	<b>-63.3</b>	<b>-64.6</b>	

**Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

**Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 % max. bis Höhe Restbestand WE
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							
Kostendeckungsgrad	82%	79%	80%	80%	80%	79%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	81.5	67.1	65.9	64.7	63.1	61.9	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. Selbstfin. in % Nettoinvest.
Selbstfinanzierungsgrad	19%	134%	24%	38%	33%	100%	
Bestand Rechnungsausgleich	496.8	437.4	376.9	315.2	251.9	187.3	
Bestand Werterhalt	1'166.5	1'286.8	1'395.9	1'502.3	1'599.9	1'697.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	8.9%	9.8%	10.6%	11.4%	12.2%	12.9%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	167.2	580.1	624.0	886.6	1'036.6	1'197.7	
Nettoinvestitionen	425.0	50.0	280.0	170.0	190.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.1	6.1	17.3	20.1	28.8	28.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	580.1	624.0	886.6	1'036.6	1'197.7	1'168.9	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

 Version vom 14.10.21  
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk	Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Sanierungen nach Kataster	A	80					100		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 (Verpfl.kredit GV 5.8.14, CHF 75')	A	80					90		90							90
	Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80					415		415							415
*	Sanierung Leitung Moosweg (Verpfl.kredit GR 8.5.2014)	A	80					75		75							75
*	Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpfl.kredit GV 28.5.2019 CHF 490')	A	80				85	405		405	405						
	Sanierung Leitung Schützenweg	A	80					80		80	10		70				
	Ausbau Schulstrasse	A	40					120		120	10	10	100				
	Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	40					110		110		10		100			
	Ersatz Wasserzähler	A	20					140		140				70	70		
										-							
<b>Total</b>							<b>85</b>	<b>1'795</b>	<b>-</b>	<b>1'795</b>	<b>425</b>	<b>50</b>	<b>280</b>	<b>170</b>	<b>190</b>	<b>-</b>	<b>680</b>

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**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	19.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	12.5	12.5	12.6	12.7	12.8	12.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	10.8	9.1	13.9	16.6	18.1	18.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	163.6	158.6	158.6	158.6	158.6	158.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	178.0	175.7	175.7	175.7	175.7	175.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	43.0	43.0	43.0	43.0	43.0	43.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>426.9</b>	<b>408.9</b>	<b>413.8</b>	<b>416.7</b>	<b>418.4</b>	<b>418.6</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	300.0	340.0	340.0	340.0	340.0	340.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	20.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	10.8	9.1	13.9	16.6	18.1	18.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>330.8</b>	<b>364.1</b>	<b>368.9</b>	<b>371.6</b>	<b>373.1</b>	<b>373.1</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-96.1</b>	<b>-44.8</b>	<b>-44.9</b>	<b>-45.1</b>	<b>-45.3</b>	<b>-45.6</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	2.1	2.3	2.1	2.1	2.1	2.4	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>2.1</b>	<b>2.3</b>	<b>2.1</b>	<b>2.1</b>	<b>2.1</b>	<b>2.4</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-94.0</b>	<b>-42.5</b>	<b>-42.9</b>	<b>-43.0</b>	<b>-43.2</b>	<b>-43.2</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-94.0</b>	<b>-42.5</b>	<b>-42.9</b>	<b>-43.0</b>	<b>-43.2</b>	<b>-43.2</b>	

**Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

**Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 % max. bis Höhe Restbestand WE
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							
Kostendeckungsgrad	78%	90%	90%	90%	90%	90%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	69.7	116.1	115.8	115.6	115.4	115.4	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. Selbstfin. in % Nettoinvest.
Selbstfinanzierungsgrad	11%	581%	47%	116%	115%	100%	
Bestand Rechnungsausgleich	46.5	4.1	-38.8	-81.8	-125.0	-168.2	
Bestand Werterhalt	1'803.1	1'952.6	2'097.4	2'239.4	2'380.0	2'520.6	
- in % Wiederbeschaffungswerte	9.4%	10.2%	11.0%	11.7%	12.4%	13.2%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	179.7	778.9	789.8	1'020.9	1'104.3	1'186.3	
Nettoinvestitionen	610.0	20.0	245.0	100.0	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	10.8	9.1	13.9	16.6	18.1	18.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	778.9	789.8	1'020.9	1'104.3	1'186.3	1'168.2	

**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 14.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Jährliche Sanierungen gemäss Kataster	A	80				100		100							100
	Fremdwassereliminierung Dorfbrunnen (3 Massnahmen)	A	50				75		75							75
	Generelle Entwässerungsplanung GEP (nach OPR)	A	10				100		100							100
	Ausbau Industriestrasse	B	80				60		60			60				
*	Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpf.kredit GV 28.5.2019 CHF 629')	A	80			89	540		540	540						
	Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				115		115			15		100		
	Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				165		165							165
	Sanierung Leitung Nelkenweg (2. Etappe)	A	80				90		90							90
	Ausbau Schulstrasse	A	40				120		120	10	10	100				
	Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	40				110		110		10		100			
	Ersatz KS-Deckel Oberdorfstr.-Gossliwilstr.	A	40				50		50	50						
	Sanierung Leitung Schützenweg	A	80				80		80	10		70				
									-							
<b>Total</b>						<b>89</b>	<b>1'605</b>	<b>-</b>	<b>1'605</b>	<b>610</b>	<b>20</b>	<b>245</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>530</b>

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**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
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	145.2	157.3	158.1	159.3	160.9	162.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	3.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>168.4</b>	<b>180.0</b>	<b>180.8</b>	<b>182.0</b>	<b>183.6</b>	<b>185.2</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	170.0	156.2	156.2	156.2	156.2	156.2	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>174.5</b>	<b>160.7</b>	<b>160.7</b>	<b>160.7</b>	<b>160.7</b>	<b>160.7</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>6.1</b>	<b>-19.3</b>	<b>-20.1</b>	<b>-21.3</b>	<b>-22.9</b>	<b>-24.5</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.4	0.4	0.4	0.3	0.3	0.2	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>0.4</b>	<b>0.4</b>	<b>0.4</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.2</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>6.5</b>	<b>-18.9</b>	<b>-19.7</b>	<b>-21.0</b>	<b>-22.6</b>	<b>-24.3</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>6.5</b>	<b>-18.9</b>	<b>-19.7</b>	<b>-21.0</b>	<b>-22.6</b>	<b>-24.3</b>	

**Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301  
 Version vom 14.10.21  
 Beträge in CHF 1'000

**Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft**

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	104%	89%	89%	88%	88%	87%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	6.7	-18.7	-19.5	-20.8	-22.4	-24.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	214.9	196.0	176.3	155.3	132.7	108.5	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1.5	1.3	1.1	0.9	0.7	0.5	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.	1.3	1.1	0.9	0.7	0.5	0.3	

**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 14.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Keine Investitionen							-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
<b>Total</b>								-	-	-	-	-	-	-	-

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

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	8.1	8.7	8.8	8.9	9.0	9.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	22.0	22.0	22.1	22.3	22.5	22.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	1'274.2	1'301.1	1'307.6	1'317.4	1'330.6	1'343.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	23.2	7.8	12.4	15.1	16.6	16.6	best. und neues VV.
36 Beiträge	124.5	124.5	124.5	124.5	124.5	124.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'464.1</b>	<b>1'476.2</b>	<b>1'487.5</b>	<b>1'500.3</b>	<b>1'515.2</b>	<b>1'528.8</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	1'463.0	1'463.0	1'463.0	1'463.0	1'463.0	1'463.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'470.0</b>	<b>1'470.0</b>	<b>1'470.0</b>	<b>1'470.0</b>	<b>1'470.0</b>	<b>1'470.0</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>5.9</b>	<b>-6.2</b>	<b>-17.5</b>	<b>-30.3</b>	<b>-45.2</b>	<b>-58.8</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.6	1.6	1.2	1.0	0.8	0.7	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>1.2</b>	<b>1.0</b>	<b>0.8</b>	<b>0.7</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>7.5</b>	<b>-4.6</b>	<b>-16.2</b>	<b>-29.3</b>	<b>-44.4</b>	<b>-58.1</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>7.5</b>	<b>-4.6</b>	<b>-16.2</b>	<b>-29.3</b>	<b>-44.4</b>	<b>-58.1</b>	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	101%	100%	99%	98%	97%	96%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	42.8	15.3	8.2	-2.0	-15.8	-29.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	15%	76%	4%	-2%	-16%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1'309.3	1'304.7	1'288.5	1'259.2	1'214.8	1'156.7	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	263.9	518.6	518.7	679.2	752.0	823.4	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	290.0	20.0	185.0	100.0	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	35.3	19.9	24.5	27.2	28.7	28.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	518.6	518.7	679.2	752.0	823.4	794.7	

**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 14.10.21  
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		Jährliche Kabelerneuerungen (inkl. Schächte/VK)	A	40			100		100							100
		Überbauung Bahnhof-/Römerstrasse West	A	40			50		50							50
*		VK 20 - Steinacker (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 20')	A	40			20		20	20						
		Ausbau Industriestrasse	B	40			50		50			50				
*		Sanierung Leitung Aebnitstrasse (Verpfl.kredit GV 28.5.2019 CHF 292')	A	80		76	216		216	216						
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80			115		115			15		100		
		Sanierung Leitung Jurastrasse	A	80			220		220							220
		Sanierung Leitung Schützenweg	A	80			25		25	5		20				
		Sanierung Leitung Nelkenweg	A	80			55		55							55
*		VK 34 - Chutzenweg (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 12')	A	40			12		12	12						
*		VK 14 - Beundenweg (Verpfl.kredit GR 15.12.2020 CHF 14')	A	40			14		14	14						
		VK 19 - Hänigässli	B	40			40		40							40
		VK 22 - Moosweg	B	40			30		30							30
		Ausbau Schulstrasse	A	40			120		120	10	10	100				
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	40			110		110		10		100			
		Projektkosten EVU Partners; Strategische Neuausrichtung Elektra Arch	B	10		17	13		13	13						
									-							



Steuerertrag HRM2	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bevölkerung	1'568	1'610	1'671	1'700	1'705	1'710	1'715	1'720	1'725
Steuerpflichtige	1'071	1'102	1'122	1'140	1'143	1'146	1'150	1'153	1'156
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Steueranlage jur. Personen				1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
<b>Einkommenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				-3.00 %	2.60 %	2.40 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'516.69	1'466.49	1'594.39	1'546.56	1'586.77	1'624.85	1'657.35	1'690.50	1'724.31
<b>Total</b>	<b>2'842'657</b>	<b>2'828'132</b>	<b>3'130'587</b>	<b>3'085'386</b>	<b>3'173'937</b>	<b>3'258'642</b>	<b>3'335'416</b>	<b>3'410'999</b>	<b>3'488'272</b>
<b>Vermögenssteuern</b>									
Zuwachsrate pro Jahr				-1.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	143.79	134.56	147.24	145.76	148.68	151.65	154.69	157.78	160.93
<b>Total</b>	<b>269'504</b>	<b>259'498</b>	<b>289'097</b>	<b>290'798</b>	<b>297'394</b>	<b>304'138</b>	<b>311'304</b>	<b>318'358</b>	<b>325'570</b>
<b>Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)</b>									
*Gewinnsteuern	245'988	185'694	284'585	192'000	230'000	200'000	200'000	200'000	200'000
*Kapitalsteuern	5'438	4'340	209	2'700	2'600	2'700	2'700	2'800	2'800
*Holdingsteuern	3'169	3'244	706	700	700	700	700	800	800
*Zuwachsrate pro Jahr									
<b>Total</b>	<b>254'595</b>	<b>193'278</b>	<b>285'500</b>	<b>195'400</b>	<b>233'300</b>	<b>203'400</b>	<b>203'400</b>	<b>203'600</b>	<b>203'600</b>
<b>Förderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]</b>	<b>-34'186</b>	<b>-31'397</b>	<b>-26'429</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*</b>	<b>40'434</b>	<b>39'552</b>	<b>65'610</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Einkommen*</b>	<b>-27'183</b>	<b>-14'131</b>	<b>-15'926</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>
<b>Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*</b>	<b>-221</b>	<b>-109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen für Steueranteile natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*</b>	<b>11'393</b>	<b>10'909</b>	<b>13'914</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Vermögen*</b>	<b>-15'564</b>	<b>-8'111</b>	<b>-7'600</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>
<b>Quellensteuern* (abzüglich Provision)</b>	<b>30'562</b>	<b>-13'086</b>	<b>19'773</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>
<b>Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)</b>	<b>606</b>	<b>360</b>	<b>1'111</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*</b>	<b>31'586</b>	<b>23'197</b>	<b>31'913</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*</b>	<b>-36'003</b>	<b>-59'153</b>	<b>-9'141</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>
<b>Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen für Steueranteile juristische Personen* (Bildung /Auflösung)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*</b>	<b>929</b>	<b>18</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Quellensteuern juristische Personen*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eingang abgeschriebene Steuern*</b>	<b>3'302</b>	<b>6'020</b>	<b>17'460</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP</b>	<b>3'372'405</b>	<b>3'234'977</b>	<b>3'796'077</b>	<b>3'393'684</b>	<b>3'488'831</b>	<b>3'580'280</b>	<b>3'664'220</b>	<b>3'746'857</b>	<b>3'831'342</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP</b>				<b>200'400</b>	<b>238'300</b>	<b>208'400</b>	<b>208'400</b>	<b>208'600</b>	<b>208'600</b>
<b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total</b>	<b>3'372'405</b>	<b>3'234'977</b>	<b>3'796'077</b>	<b>3'594'084</b>	<b>3'727'131</b>	<b>3'788'680</b>	<b>3'872'620</b>	<b>3'955'457</b>	<b>4'039'942</b>
<b>Steueranlagezehntel NP in CHF</b>	<b>192'709</b>	<b>184'856</b>	<b>216'919</b>	<b>193'925</b>	<b>199'362</b>	<b>204'587</b>	<b>209'384</b>	<b>214'106</b>	<b>218'934</b>
<b>Steueranlagezehntel JP in CHF</b>				<b>11'451</b>	<b>13'617</b>	<b>11'909</b>	<b>11'909</b>	<b>11'920</b>	<b>11'920</b>
<b>Steueranlagezehntel NP und JP in CHF</b>	<b>192'709</b>	<b>184'856</b>	<b>216'919</b>	<b>205'376</b>	<b>212'979</b>	<b>216'496</b>	<b>221'293</b>	<b>226'026</b>	<b>230'854</b>
<b>*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!</b>									
<b>Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) &gt; Seite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'647</b>	<b>14'200</b>	<b>14'700</b>	<b>14'700</b>	<b>14'700</b>	<b>14'700</b>	<b>14'700</b>
<b>Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer</b>	<b>259'785'890</b>	<b>263'899'390</b>	<b>285'844'610</b>	<b>315'000'000</b>	<b>316'000'000</b>	<b>317'000'000</b>	<b>318'000'000</b>	<b>319'000'000</b>	<b>320'000'000</b>
<b>Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'234.97</b>	<b>2'099.38</b>	<b>2'362.13</b>	<b>2'233.33</b>	<b>2'301.38</b>	<b>2'329.32</b>	<b>2'369.40</b>	<b>2'408.65</b>	<b>2'448.57</b>
<b>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</b>	<b>84.43</b>	<b>79.59</b>	<b>85.62</b>	<b>82.35</b>	<b>85.16</b>	<b>84.53</b>	<b>85.53</b>	<b>86.48</b>	<b>87.46</b>
<b>Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf</b>	<b>2'647.15</b>	<b>2'637.65</b>	<b>2'758.83</b>	<b>2'712.09</b>	<b>2'702.49</b>	<b>2'755.56</b>	<b>2'770.33</b>	<b>2'785.20</b>	<b>2'799.52</b>



Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2021 - 2026

Version vom 14.10.21

1	Finanzausgleich	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'581	1'616	1'660	1'692	1'705	1'710	1'715	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	3'396'979	3'467'820	3'474'913	3'559'530	3'487'598	3'577'777	3'663'786	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP			66'800	146'233	215'700	218'367	208'467	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	1.7733	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.06	Steueranlage jur. Personen			1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 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	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftsteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	3'159'548	3'269'659	3'276'346	3'356'129	3'288'307	3'373'332	3'454'426	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP			62'983	137'877	203'374	205'889	196'554	
1.12	Harm. Liegenschaftsteuer	325'766	337'304	360'310	382'019	395'000	396'250	397'500	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		3'549	8'282	13'182	14'533	14'700	14'700	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	3'485'314	3'610'512	3'707'921	3'889'219	3'901'214	3'990'171	4'063'181	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'204.50	2'233.77	2'233.24	2'298.59	2'288.10	2'333.43	2'369.20	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'622.63	2'681.40	2'703.00	2'724.00	2'723.00	2'743.00	2'770.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	84.06	83.31	82.62	84.38	84.03	85.07	85.53	
1.18	Disparitätenabbau	37%	244'594	267'706*	288'585	266'326	274'355	259'133	254'327
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	89.96	89.48	89.05	90.16	89.94	90.59	90.88	9300.3622.7 / 4622.7
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	86%	0	0*	0	0	0	0	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	3'367.02	3'462.93x						
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.03	-0.05	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	33.41	24.85x						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.45	-0.65	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung	-2.00	-2.28x						
1.26	Indexiert/Standardisiert	0.15	0.18	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.45	-0.23x						
1.28	Indexiert/Standardisiert	-1.00	-0.57	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.32	-0.25	---	---	---	---	---	
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	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	244'594	267'706*	288'585	266'326	274'355	259'133	254'327	

\*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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <i>(Median 80% = 0.593 p.K. ha)</i>	0.395	0	0*	0	0	0	0	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' <i>(Median 80% = 12.285 p.K. m')</i>	11.091	0	0*	0	0	0	0	
3.03	Zuschuss Total	0	0	0	0	0	0	0	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	0	0	0	0	0	0	0	

## Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2021 - 2026

Version vom 14.10.21

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	84.06	83.31	82.62	84.38	84.03	85.07	85.53	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	---	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0*</b>	<b>0*</b>	<b>0*</b>	<b>0*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9300.4621.6</b>

**\*Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	<b>Soziodemografischer Zuschuss</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
4.01	Index (pro Kopf)	336.66	449.40						
4.02	Index (absolut)	532'259	726'380						
4.03	%-Anteil	0.07060	0.08585						
4.04	<b>Total</b>	<b>9'902</b>	<b>13'521*</b>	<b>13'791</b>	<b>14'067</b>	<b>14'348</b>	<b>14'635</b>	<b>14'928</b>	<b>9300.4621.6</b>

**\*Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	<b>Lastenausgleichssysteme</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Grundlagen</b>								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'610	1'671	1'700	1'705	1'710	1'715	1'720	
5.02	ÖV-Punkte	221.00	175.00*	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	

**\*Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Kindergarten</b>			46	47	48	49	50	
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			88'770	82'106	87'104	105'430	123'757	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			82'106	87'104	105'430	123'757	120'000	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		51'783	47'895	50'811	61'501	72'192	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		34'211	36'293	43'929	51'565	50'000	
6.05	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>85'993</b>	<b>84'189</b>	<b>94'740</b>	<b>113'066</b>	<b>122'192</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

7	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Basisstufe</b>								
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	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

8	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Primarschule</b>								
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			356'668	344'645	342'641	338'633	346'649	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			344'645	342'641	338'633	346'649	346'649	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		208'056	201'043	199'874	197'536	202'212	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		143'602	142'767	141'097	144'437	144'437	
8.05	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>351'658</b>	<b>343'810</b>	<b>340'971</b>	<b>341'973</b>	<b>346'649</b>	<b>gem. Kalkulationstool</b>

9	<b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Konto HRM2</b>
	<b>Sekundarstufe I</b>								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			-162'487	-165'282	-162'487	-162'487	-162'487	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			-165'612	-162'487	-162'487	-162'487	-162'487	

**Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2021 - 2026**

Version vom 14.10.21

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		-94'784	-96'415	-94'784	-94'784	-94'784	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		-69'005	-67'703	-67'703	-67'703	-67'703	
9.05	<b>Total Budgetbetrag (netto)</b>	<b>12 Monate</b>		<b>-163'789</b>	<b>-164'117</b>	<b>-162'487</b>	<b>-162'487</b>	<b>-162'487</b>	gem. Kalkulationstool
10	<b>Lastenausgleich Sozialhilfe</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			577	608	592	579	570	
10.02	<b>Total</b>			<b>980'900</b>	<b>1'036'640</b>	<b>1'012'320</b>	<b>992'985</b>	<b>980'400</b>	5799.3611
10.03	<b>Selbstbehalt</b>								
10.04	<b>familienergänzende Betreuungsangebote und</b>								
	<b>Total</b>			0	0	0	0	0	
Anderung gegenüber Planvariante 2									
11	<b>Lastenausgleich EL</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			241	246	252	253	258	
11.02	<b>Total</b>			<b>409'700</b>	<b>419'430</b>	<b>430'920</b>	<b>433'895</b>	<b>443'760</b>	5320.3631
Anderung gegenüber Planvariante 2									
12	<b>Lastenausgleich Familienzulagen</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			6	6	6	6	6	
12.02	<b>Total</b>			<b>10'200</b>	<b>10'230</b>	<b>10'260</b>	<b>10'290</b>	<b>10'320</b>	5410.3631
13	<b>Lastenausgleich ÖV</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			409	394	399	411	412	
13.02	<b>Anteil öV-Punkte</b> 66.67%			<b>71'575</b>	<b>68'950</b>	<b>69'825</b>	<b>71'925</b>	<b>72'100</b>	
13.03	Franken pro Einwohner			51	49	50	52	52	
13.04	<b>Anteil Einwohner</b> 33.33%			<b>86'700</b>	<b>83'545</b>	<b>85'500</b>	<b>89'180</b>	<b>89'440</b>	
13.05	<b>Total</b>			<b>158'275</b>	<b>152'495</b>	<b>155'325</b>	<b>161'105</b>	<b>161'540</b>	6291.3631
14	<b>Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			185	184	183	183	182	
14.02	<b>Total</b>			<b>314'500</b>	<b>313'720</b>	<b>312'930</b>	<b>313'845</b>	<b>313'040</b>	9300.3621.6
15	<b>Pauschalierung der Interventionskosten</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			1'700.00	1'705.00	1'710.00	1'715.00	1'720.00	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun: CHF 7.80			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel: CHF 17.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern: CHF 17.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	<b>Total</b>			<b>1'700.00</b>	<b>1'705.00</b>	<b>1'710.00</b>	<b>1'715.00</b>	<b>1'720.00</b>	1110.3631.xx
15.10	Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.								

**Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN**

Version vom 14.10.21

 Finanzplantitel **Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2021 - 2026**
**Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Zuwachsraten Erfolgsrechnung:</b>						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.75%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs						
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Zinssätze Fremdkapital:</b>						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.300%	0.300%	0.400%	0.500%	0.500%	0.750%
<b>Zinssätze Guthaben:</b>						
Geldflussrechnung	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%
<b>Zinssätze für interne Verrechnungen:</b>						
verrechnete Aktivzinsen	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%
verrechnete Passivzinsen	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%

**Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	883.1	977.0	983.9	991.7	1'000.5	1'009.3	14.3%	2.7%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	99.3	105.6	105.9	106.5	107.3	108.1	8.9%	1.7%
2	Bildung	1'726.2	1'805.6	1'798.3	1'809.1	1'832.1	1'849.5	7.1%	1.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	49.3	56.5	56.8	57.1	57.5	57.9	17.5%	3.3%
4	Gesundheit	7.0	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	-7.2%	-1.5%
5	Soziale Sicherheit	1'473.0	1'509.0	1'574.5	1'561.7	1'545.4	1'542.8	4.7%	0.9%
6	Verkehr	533.4	559.4	556.3	562.4	571.9	576.1	8.0%	1.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	54.5	68.4	68.6	69.0	69.4	69.9	28.1%	5.1%
8	Volkswirtschaft	3.0	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	3.9%	0.8%
9	Finanzen und Steuern	829.9	572.1	571.3	570.5	571.5	570.8	-31.2%	-7.2%
<b>steuerfinanzierter Aufwand:</b>		<b>5'658.8</b>	<b>5'663.0</b>	<b>5'725.1</b>	<b>5'737.5</b>	<b>5'765.1</b>	<b>5'794.0</b>	2.4%	0.5%
<b>Spezialfinanzierungen:</b>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	426.9	408.9	413.8	416.7	418.4	418.6	-1.9%	-0.4%
710	Wasserversorgung	280.8	286.2	298.1	301.9	312.0	313.3	11.6%	2.2%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	174.9	180.0	180.8	182.0	183.6	185.2	5.9%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'471.6	1'476.2	1'487.5	1'500.3	1'515.2	1'528.8	3.9%	0.8%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
<b>gebührenfinanzierter Aufwand:</b>		<b>2'354.2</b>	<b>2'351.3</b>	<b>2'380.2</b>	<b>2'400.8</b>	<b>2'429.1</b>	<b>2'445.9</b>	3.9%	0.8%
<b>Aufwand total</b>		<b>8'012.9</b>	<b>8'014.3</b>	<b>8'105.3</b>	<b>8'138.4</b>	<b>8'194.3</b>	<b>8'239.9</b>	2.8%	0.6%

**Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	139.3	138.2	138.2	138.2	138.2	138.2	-0.9%	-0.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	56.1	58.6	58.6	58.6	58.6	58.6	4.5%	0.9%
2	Bildung	279.5	269.7	270.0	268.3	268.3	268.3	-4.0%	-0.8%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	12.2	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	23.8%	4.4%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	50.4	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	-62.3%	-17.7%
6	Verkehr	92.9	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	-2.0%	-0.4%
7	Umwelt u. Raumordnung	21.3	20.3	20.3	20.3	20.3	20.3	-4.7%	-1.0%
8	Volkswirtschaft	63.5	63.5	63.5	63.5	63.5	63.5	0.0%	0.0%
9	Finanzen und Steuern	4'690.4	4'795.9	4'839.6	4'931.8	4'999.6	5'079.6	8.3%	1.6%
	<b>steuerfinanzierter Ertrag:</b>	<b>5'405.6</b>	<b>5'471.3</b>	<b>5'515.2</b>	<b>5'605.8</b>	<b>5'673.6</b>	<b>5'753.5</b>	6.4%	1.3%
	<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	426.9	408.9	413.8	416.7	418.4	418.6	-1.9%	-0.4%
710	Wasserversorgung	280.8	286.2	298.1	301.9	312.0	313.3	11.6%	2.2%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	174.9	180.0	180.8	182.0	183.6	185.2	5.9%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'471.6	1'476.2	1'487.5	1'500.3	1'515.2	1'528.8	3.9%	0.8%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	<b>gebührenfinanzierter Ertrag:</b>	<b>2'354.2</b>	<b>2'351.3</b>	<b>2'380.2</b>	<b>2'400.8</b>	<b>2'429.1</b>	<b>2'445.9</b>	3.9%	0.8%
	<b>Ertrag total</b>	<b>7'759.8</b>	<b>7'822.6</b>	<b>7'895.4</b>	<b>8'006.6</b>	<b>8'102.7</b>	<b>8'199.5</b>	<b>5.7%</b>	<b>1.1%</b>
	<i>Handlungsspielraum</i> (allg. Haushalt vor neuen Invest.)	<b>-253.2</b>	<b>-191.7</b>	<b>-209.9</b>	<b>-131.8</b>	<b>-91.6</b>	<b>-40.5</b>	<i>Mittel:</i>	<b>-153.1</b>

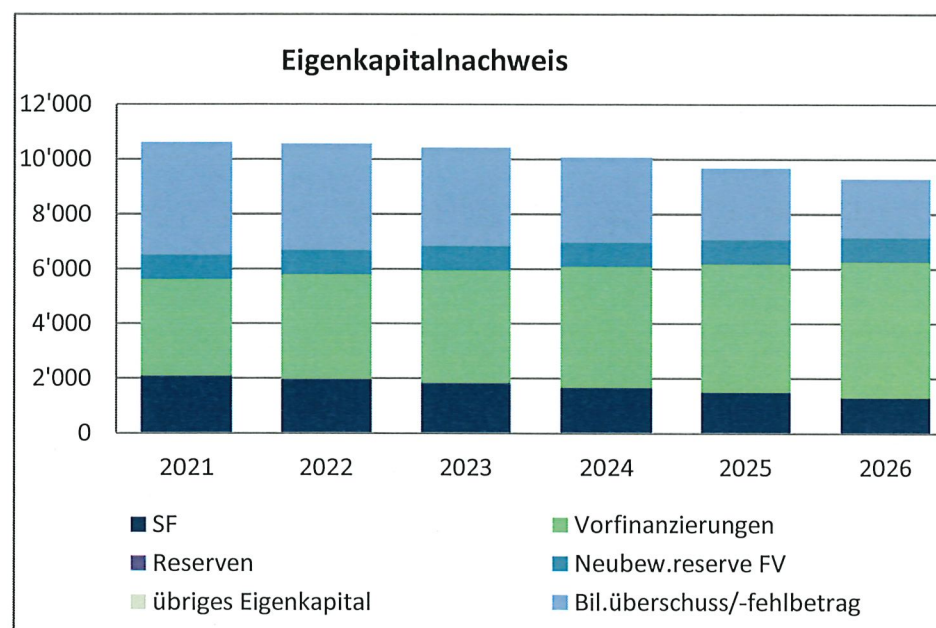
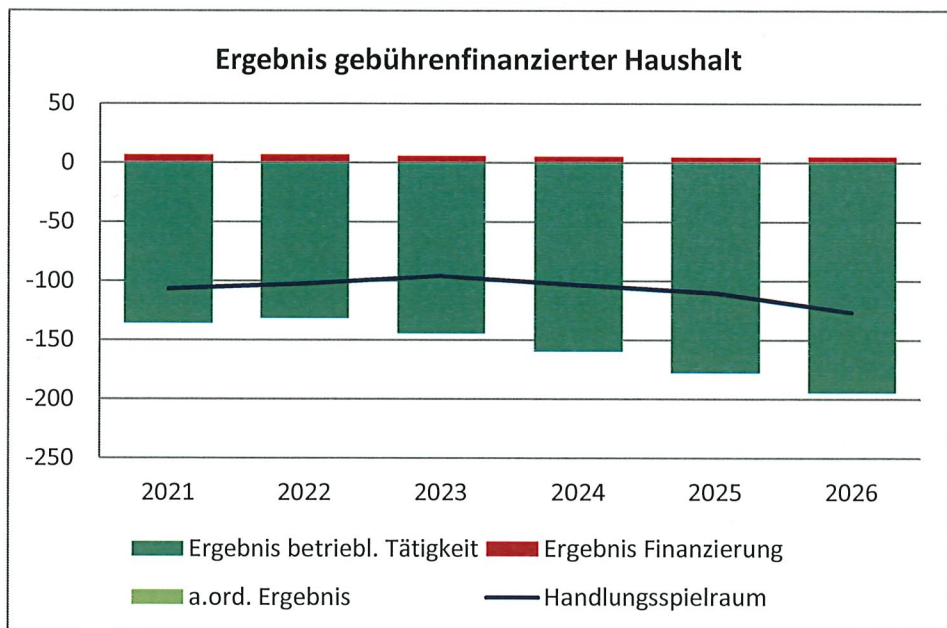
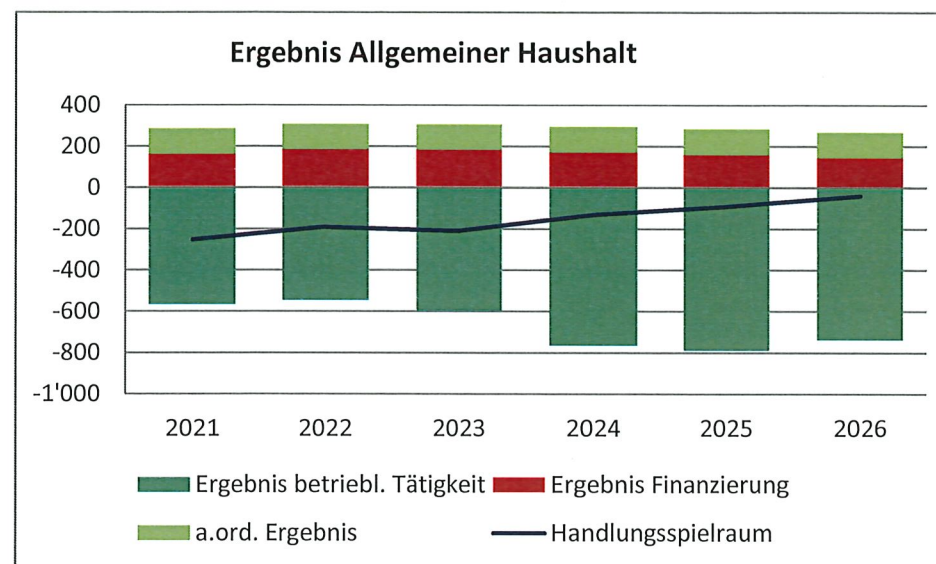
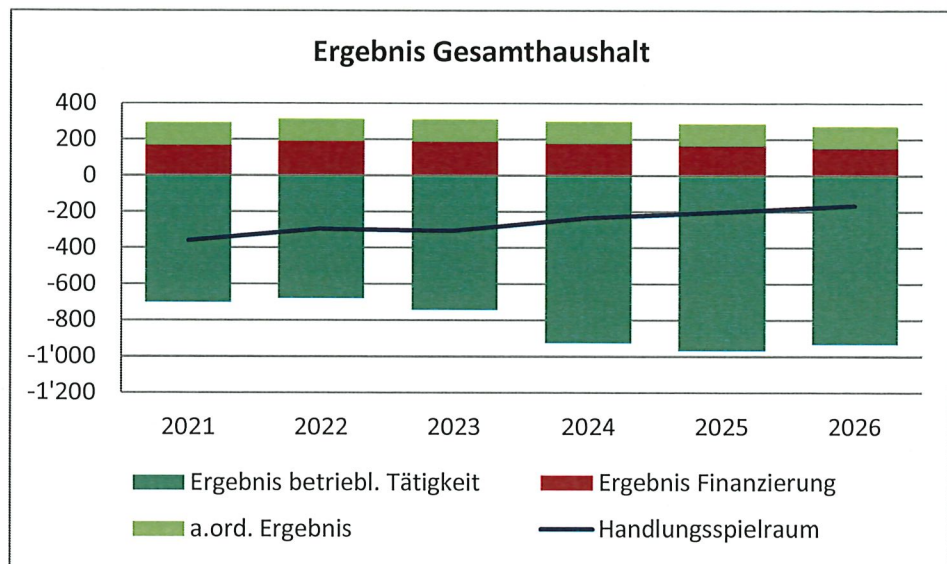
**Tabelle 9: Mittelflussrechnung**

Version vom 14.10.21

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	6'411	4'636	4'019	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-364	-3'633	-4'950	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<b>3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:</b>	<b>383</b>	<b>268</b>	<b>237</b>	<b>291</b>	<b>303</b>	<b>323</b>	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	182	88	67	133	162	199	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	201	180	170	158	140	124	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
<b>6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:</b>	<b>-2'158</b>	<b>-885</b>	<b>-4'620</b>	<b>-3'560</b>	<b>-1'620</b>	<b>0</b>	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-833	-795	-3'910	-3'190	-1'230	0	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-1'325	-90	-710	-370	-390	0	gemäss Tab. 2, Investitionen
<b>9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	6	4	2	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-10	-21	-36	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	4'636	4'019	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-364	-3'633	-4'950	-4'628	

**GRAFIKEN**





Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2021 - 2026

