



Einwohnergemeinde Safnern

FINANZPLAN 2021 - 2025

Inhaltsverzeichnis

Vorbericht	3 – 6
Indizes	7
Allgemeiner Haushalt	8 - 15
Gesamtergebnis	16 – 18
Wasserversorgung	19 – 21
Abwasserentsorgung	22 – 24
Abfallentsorgung	25 – 26
Elektroversorgung	27 - 29

Vorbericht

1 Rechtliche Grundlage / Ziel und Zweck der Finanzplanung

Gemäss Art. 64 der Gemeindeverordnung (GV) sind die Gemeinden verpflichtet, einen Finanzplan für einen Zeitraum von 4 bis 8 Jahren zu erstellen. Der vorliegende Finanzplan zeigt das Budgetjahr (Basis) sowie vier Prognosejahre auf. Der Finanzplan ist mindestens jährlich der Entwicklung anzupassen.

Der Finanzhaushalt einer Gemeinde wird nebst den Konsumausgaben massgeblich durch Investitionsausgaben beeinflusst. Bei der Beschlussfassung über Investitionsvorhaben muss Klarheit über die Art der Finanzierung, die Folgekosten und deren Tragbarkeit herrschen. Da das jährliche Budget dafür nicht ausreicht, ist eine Finanzplanung erforderlich. Folgende Ziele sind zu erfüllen:

- Die Planung muss einen Überblick über die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinden gewährleisten. Stellt sich bei der Beurteilung heraus, dass nicht alle Projekte auf einmal zu realisieren sind, sind Prioritäten zu setzen.
- Die Planung soll die Entwicklung über Aufwand, Ertrag, Vermögen und Schulden klar aufzeigen.
- Schliesslich soll die Planung aufzeigen, ob ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist.

Ergebnisorientierte Aussagen stehen im Vordergrund. Ein hoher Detaillierungsgrad, der die Gefahr der Scheingenauigkeit in sich birgt, ist nicht gefragt. Die Finanzplanung hilft allfällige finanzielle Engpässe frühzeitig zu erkennen, um die notwendigen Korrekturen rechtzeitig einleiten zu können.

Ein gesunder Finanzhaushalt ist für eine Gemeinde eine der wichtigsten Voraussetzungen, damit sie die Herausforderungen der Zukunft innovativ und eigenständig angehen kann. Im Kanton Bern sollen alle Gemeinden mittelfristig ausgeglichene Finanzhaushalte ausweisen. Ein Aufwandüberschuss kann budgetiert werden, sofern dieser durch Eigenkapital gedeckt ist oder wenn der Gemeinderat im Finanzplan ausweist, wie der Fehlbetrag in den nächsten Jahren ausgeglichen wird.

2 Erarbeitung

Der vorliegende Finanzplan wurde durch die Gemeindeverwalterin Sandra Geider erarbeitet.

3 Grundlagen

Basisgrundlagen: Als Basis für die Prognosen dienen hauptsächlich die Zahlen des Budgets des Jahres 2021. Damit ist ersichtlich, wie sich die Budgetzahlen auf den Finanz- und Investitionsplan der kommenden Jahre auswirken werden. Die verwendeten Zuwachsraten, Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe und der Planungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. Über deren Höhe wird auf die Tabelle mit den Indizes verwiesen.

Steueranlage: Dem Plan wurde, über die ganze Planperiode, die Steueranlage von 1.4 zu Grunde gelegt.

Ab dem Jahr 2021 wird ein Teil der Neubewertungsreserve in die Schwankungsreserve überführt. Der restliche Bestand der Neubewertungsreserve wird linear über 5 Jahre erfolgswirksam aufgelöst, was ein jährlicher Betrag von knapp Fr. 42'000.00 ausmacht.

Investitionen: Das vom Gemeinderat verabschiedete Investitionsprogramm wurde in den Plan aufgenommen. Es hat zum Zweck die Auswirkungen auf das Finanzhaushaltgleichgewicht (Tragbarkeit, Finanzierungsmöglichkeiten) aufzuzeigen. Die Abschreibungen der Investitionen ab 1. Januar 2016 wurden nach Nutzungsdauer eingestellt. Die Abschreibungen beginnen erst, nachdem das Objekt fertig gestellt ist. Die Abschreibungen für das bestehende Verwaltungsvermögen per Ende 2015 wurden auf 8 Jahre oder 12.5% berechnet, d.h. in den Jahren 2016 – 2023 werden dafür jährlich Fr. 52'200.00 aufgewendet. Jedoch ist zu beachten, dass mit HRM2 keine übrigen Abschreibungen mehr gemacht werden können und sich der Abschreibungsbedarf in den nächsten Jahren erhöhen wird.

4 Ergebnisse (ohne Spezialfinanzierungen)

Das Gesamtergebnis zeigt auf, dass die Erfolgsrechnung mit einer Steueranlage von 1.4 Einheiten sowie einer Liegenschaftssteuer von 1‰ des amtlichen Wertes über die ganze Planperiode grosse Aufwandüberschüsse ausweist. Diese Defizite können bis Ende Planperiode nicht aus dem Bilanzüberschuss gedeckt werden.

5 Schlussfolgerung

Das Ergebnis der Planperiode 2021 – 2025 zeigt auf, dass, sofern sich die Steuereinnahmen im prognostizierten Rahmen bewegen und die Investitionen gemäss Programm getätigt werden, die Steueranlage von 1.4 Einheiten sowie einer Liegenschaftssteuer von 1‰ bis Ende Planperiode nicht tragbar ist. Das oberste finanzpolitische Ziel muss ein ausgeglichener Finanzhaushalt sein, was mit vorliegendem Finanzplan nicht erreicht wird.

Externe Faktoren und Einflüsse wie Wirtschaftslage, Teuerung und Gesetzgebung bestimmen den Handlungsspielraum einer Gemeinde und die Auswirkungen in Bezug auf die Entwicklung des Steuerertrages sind sehr schwierig zu beurteilen.

6 Spezialfinanzierung Wasser

- **Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2020 Fr. 2'132'146.00**
Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2020 Fr. 838'006.95
- Der Rechnungsausgleich wird durch die Aufwandüberschüsse über die ganze Planperiode abnehmen, es sind jedoch genügend Reserven vorhanden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: pro Belastungswert LU Fr. 10.35 sowie pro m³ Wasserverbrauch Fr. 1.40.

7 Spezialfinanzierung Abwasser

- **Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2020 Fr. 1'278'105.50**
Saldo SF Werterhalt Kanalisation per 1. Januar 2020 Fr. 1'199'880.30
Saldo SF Werterhalt ARO per 1. Januar 2020 Fr. 1'062'038.10
Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2020 Fr. 879'394.60
- Der Rechnungsausgleich wird durch die Aufwandüberschüsse über die ganze Planperiode abnehmen, es sind jedoch genügend Reserven vorhanden.
- Bei der ARO sind in den nächsten Jahren grosse Investitionen vorgesehen. Die Abschreibungen können aus dem bestehenden Werterhalt ARO entnommen werden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: Grundgebühr Fr. 200.00, pro m³ Verbrauch Fr. 1.40 (Reduktion von Fr. 1.70 auf Fr. 1.40 per 1. Januar 2021) sowie Fr. 0.40 pro m³ entwässerte Fläche.

8 Spezialfinanzierung Abfall

- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2020 Fr. 50'039.08
- Der Rechnungsausgleich wird durch die vorgesehenen Aufwandüberschüsse abnehmen und gegen Mitte der Planperiode aufgebraucht sein. Die Gebühren müssen laufend überprüft werden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: Einpersonen-Haushalt Fr. 100.00 / Mehrpersonen-Haushalt Fr. 160.00 / Industrie/Gewerbe Fr. 160.00.

9 Spezialfinanzierung Elektro

- Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2020 Fr. 329'523.85
Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2020 Fr. 1'298'767.29
- Der Rechnungsausgleich wird aufgrund der Aufwandüberschüsse abnehmen. Es sind jedoch genügend Reserven vorhanden.

10 Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat von Safnern hat den vorliegenden Finanzplan 2021 – 2025 an seiner Sitzung vom 26. Oktober 2020 genehmigt.

Safnern, 27. Oktober 2020

EINWOHNERGEMEINDE SAFNERN

Der Präsident

Dieter Winkler

Die Sekretärin

Sandra Geider

Die Gemeindeverwalterin

Sandra Geider

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Codes für ER und IR						
A	Teuerungsfaktoren					
1	Konsumentenpreise	1	1	1	1	1
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
B	Entwicklungsfaktoren					
1	Wohnbevölkerung	1'950	1'950	1'955	1'960	1'970
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9	Nullwachstum	0	0	0	0	0
C	Freie Faktoren					
1	Realeinkommen Pers.aufwand		1	1	1	1
2	Realzuwachs Sachaufwand		0.5	0.5	0.5	0.5
3	Transferaufwand/-ertrag (36/46)		1	1	1	1
4	Vermögenserträge (44)		1	1	1	1
5	Entgelte (42)		1	1	1	1
6	Entschädigungen (35/45)		1	1	1	1
7	Interne Verrechnungen		1	1	1	1
8						
9						
Zinsen, Abschreibungen, Steuern						
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.010	0.010	0.010	0.010
Abschreibungssatz-Sets						
0	Verwaltungsvermögen					
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
Buchgewinne Finanzvermögen						
Steuerfuss						
	natürliche Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
	juristische Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Einlage in SF Werterhalt						
	Prozentsatz pro Jahr					

Bezeichnung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
TOTAL Steuern	4'220'900	3'926'000	4'024'660	4'080'336	4'140'002	4'216'482
Einkommenssteuern NP	3'130'000	2'970'000	3'062'070	3'111'063	3'163'951	3'233'558
Vermögenssteuern NP	330'000	330'000	334'950	339'974	345'074	350'250
Gewinnsteuern JP	250'000	140'000	141'400	142'814	144'242	145'685
Kapitalsteuer JP	16'000	12'000	12'240	12'485	12'734	12'989
Weitere direkte Steuern	-24'600	-51'500	-51'500	-51'500	-51'500	-51'500
Nachsteuern und Bussen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	56'000	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-140'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-1'900	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	14'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-36'400	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
Quellensteuern	35'500	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Quellensteuern ausserh. Ertragsabg. (BGSA, Grenzgänger)	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Nachsteuern und Bussen						
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	34'600	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern	-1'900	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	500	500	500	500	500	500
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
Eingang abgeschriebene Steuern	10'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Übrige Steuern	519'500	525'500	525'500	525'500	525'500	525'500
Grundstückgewinnsteuern	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Sonderveranlagungen	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Eingang abgeschriebene Steuern	500	500	500	500	500	500
Liegenschaftssteuern	369'000	375'000	375'000	375'000	375'000	375'000
Eingang abgeschriebene Steuern						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-5'508'400	-637'000	-1'856'900	-430'000	-1'015'000	-820'000	-870'000	
2170.5040.01	Erweiterungsanbau Kindergarten/Tagesschule	1	-977'500	-56'600	-911'200					
2170.5040	Schulhaus Fassaden streichen/sanieren	1	-500'000		-20'000	-300'000	-180'000			
2170.5040	Sanierung Schnitzelheizung Schulhaus	1	-220'000		-10'000	-10'000	-200'000			
3410.5040.01	Sanierung Sportplatz	1	-858'000	-54'800	-800'700					
6150.5010	Rahmenkredit 2019-2023	1	-600'000	-287'400	-90'000	-90'000	-80'000			
6150.5010.07	Ersatz öff. Beleuchtung LED Leuchten	1	-108'500	-53'800						
6150.5010.08	Strassensanierung Wiesenweg/Giessmatt	1	-122'000	-122'000						
6150.5010	Werterhalt Strassen allgemein	1						-120'000	-120'000	
6150.5060.01	Anschaffung/Ersatz Gemeindefahrzeug	1	-62'400	-62'400						
7410.5020.01	Wasserbaumassnahmen	1	-900'000				-200'000	-350'000	-350'000	
7900.5290.01	UeO Dorfkern	1	-1'000'000				-300'000	-300'000	-400'000	
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision	1	-160'000		-25'000	-30'000	-55'000	-50'000		

Gemeinde Safnern
Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung der Planperiode 2021 – 2025

Gliederung nach Funktionen konzentriert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2019	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	-436'427	-536'000	-638'500	-676'083	-753'374	-776'298	-841'093
01	Legislative und Exekutive	-132'140	-184'120	-177'200	-179'267	-181'358	-183'475	-190'618
02	Allgemeine Dienste	-328'632	-341'010	-324'120	-332'394	-340'848	-349'486	-358'310
11	Öffentliche Sicherheit	-521	-3'650	-2'250	-2'273	-2'295	-2'318	-2'341
14	Allgemeines Rechtswesen	-35'227	-44'900	-47'850	-48'525	-49'210	-49'905	-50'610
16	Verteidigung	-5'523	-30'120	-84'290	-108'355	-109'952	-111'573	-113'218
21	Obligatorische Schule	-1'651'053	-1'714'030	-1'758'440	-1'792'223	-1'829'681	-1'851'117	-1'872'836
32	Kultur, übrige	-51'675	-68'870	-62'420	-63'094	-63'776	-64'466	-65'163
33	Medien	-18'914	-22'540	-22'330	-22'769	-23'216	-23'671	-24'136
34	Sport und Freizeit	-52'998	-79'180	-118'270	-119'467	-120'660	-121'870	-123'098
43	Gesundheitsprävention	-4'681	-5'770	-5'770	-5'859	-5'950	-6'042	-6'136
53	Alter + Hinterlassene	-468'024	-496'350	-501'050	-506'139	-511'280	-516'473	-521'720
54	Familie und Jugend	-44'499	-49'900	-46'500	-46'971	-47'446	-47'926	-48'411
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-936'347	-1'021'500	-1'075'100	-1'105'950	-1'117'010	-1'128'180	-1'139'461
61	Strassenverkehr	-205'549	-255'420	-263'830	-269'581	-276'662	-284'681	-292'876
62	Öffentlicher Verkehr	-208'043	-228'900	-205'950	-208'156	-210'386	-212'640	-214'920
74	Verbauungen	-13'612	-14'100	-18'950	-19'193	-25'043	-32'436	-39'980
75	Arten- und Landschaftsschutz	-3'294	-3'700	-3'700	-3'737	-3'774	-3'812	-3'850
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		-400	-400	-404	-408	-412	-416
77	Übriger Umweltschutz	-9'567	-16'500	-11'500	-11'627	-11'754	-11'884	-12'015
79	Raumordnung		-6'800	-6'800	-6'868	-40'639	-90'042	-140'112
81	Landwirtschaft	-605	-3'900	-4'900	-4'960	-5'021	-5'082	-5'145
84	Tourismus		-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'081
85	Industrie, Gewerbe, Handel		-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'081
91	Steuern	3'842'700	4'169'900	3'871'000	3'968'835	4'023'674	4'082'489	4'158'107
93	Finanz- und Lastenausgleich	-202'450	-189'400	-59'000	-59'590	-60'186	-60'788	-61'396
95	Ertragsanteile, übrige		2'000	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	61'672	40'860	39'620	18'311	2'685	-12'208	-26'838
97	Rückverteilungen	843	500	500	505	510	515	520
99	Nicht aufgeteilte Posten	31'710	35'800	253'000	255'686	258'352	313'245	315'965

Gemeinde Safnern
Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung der Planperiode 2021 – 2025
Funktionstotale für AFP konzentriert

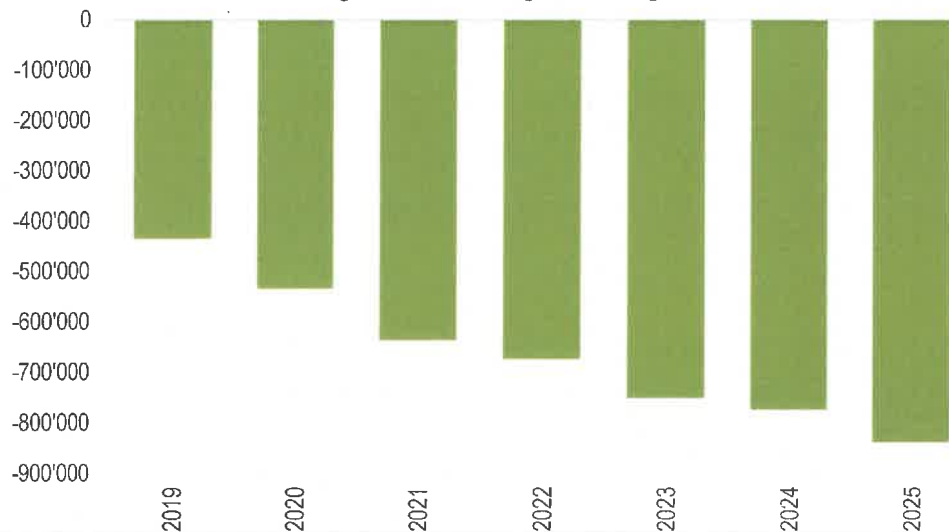
Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2019	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	-436'427	-536'000	-638'500	-676'083	-753'374	-776'298	-841'093
0	Allgemeine Verwaltung	-460'772	-525'130	-501'320	-511'661	-522'206	-532'961	-548'928
3	Aufwand	-721'676	-798'380	-792'270	-805'520	-819'005	-832'727	-851'691
4	Ertrag	260'904	273'250	290'950	293'860	296'798	299'766	302'764
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-41'271	-78'670	-134'390	-159'152	-161'457	-163'796	-166'169
3	Aufwand	-129'556	-155'230	-231'600	-234'607	-237'663	-240'760	-243'900
4	Ertrag	88'286	76'560	97'210	75'454	76'206	76'965	77'731
2	Bildung	-1'651'053	-1'714'030	-1'758'440	-1'792'223	-1'829'681	-1'851'117	-1'872'836
3	Aufwand	-1'926'560	-2'000'580	-2'082'790	-2'119'817	-2'160'551	-2'185'295	-2'210'355
4	Ertrag	275'507	286'550	324'350	327'594	330'869	334'178	337'520
3	Kultur, Freizeit und Sport	-123'587	-170'590	-203'020	-205'330	-207'652	-210'008	-212'397
3	Aufwand	-138'452	-186'390	-218'820	-221'288	-223'769	-226'286	-228'839
4	Ertrag	14'865	15'800	15'800	15'958	16'118	16'279	16'442
4	Gesundheit	-4'681	-5'770	-5'770	-5'859	-5'950	-6'042	-6'136
3	Aufwand	-4'681	-5'770	-5'770	-5'859	-5'950	-6'042	-6'136
4	Ertrag							
5	Soziale Sicherheit	-1'448'869	-1'567'750	-1'622'650	-1'659'059	-1'675'735	-1'692'579	-1'709'593
3	Aufwand	-1'449'569	-1'592'750	-1'691'550	-1'708'549	-1'725'720	-1'743'064	-1'760'582
4	Ertrag	700	25'000	68'900	49'490	49'985	50'485	50'990
6	Verkehr	-413'593	-484'320	-469'780	-477'737	-487'048	-497'321	-507'795
3	Aufwand	-562'987	-636'320	-625'730	-635'246	-646'132	-657'997	-670'077
4	Ertrag	149'394	152'000	155'950	157'510	159'085	160'675	162'282
7	Umweltschutz und Raumordnung	-26'472	-41'500	-41'350	-41'829	-81'619	-138'586	-196'373
3	Aufwand	-189'798	-52'500	-52'350	-52'939	-92'840	-149'919	-207'819
4	Ertrag	163'326	11'000	11'000	11'110	11'221	11'333	11'447
8	Volkswirtschaft	-605	-7'900	-8'900	-9'000	-9'101	-9'204	-9'307
3	Aufwand	-605	-7'900	-8'900	-9'000	-9'101	-9'204	-9'307
4	Ertrag							
9	Finanzen	3'734'475	4'059'660	4'107'120	4'185'767	4'227'076	4'325'315	4'388'440
3	Aufwand	-579'673	-583'550	-678'200	-631'584	-657'843	-629'687	-654'426
4	Ertrag	4'314'148	4'643'210	4'785'320	4'817'351	4'884'919	4'955'002	5'042'866

Innenfinanzierung		BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow		-421'150	-520'200	-515'491	-535'015	-550'661	-555'088
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung		-421'150	-520'200	-515'491	-535'015	-550'661	-555'088
	Priorität						
Investitionen Verwaltungsvermögen	1	-637'000	-1'856'900	-430'000	-1'015'000	-820'000	-870'000
Geldfluss ohne Anlagen FV		-1'058'150	-2'377'100	-945'491	-1'550'015	-1'370'661	-1'425'088
Investitionen Finanzvermögen			-40'000				
Saldo der Selbstfinanzierung		-1'058'150	-2'417'100	-945'491	-1'550'015	-1'370'661	-1'425'088
Ergebnisse Kapitalfluss SF		-1'159'104	-995'082	-1'095'434	-860'465	-758'499	-632'267
Verfügungsfinanzierung	Bestände						
Flüssige Mittel							
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung		-2'217'254	-3'412'182	-2'040'925	-2'410'479	-2'129'161	-2'057'355
	Bestand						
Rückzahlung auslaufender Darlehen							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)		-2'217'254	-3'412'182	-2'040'925	-2'410'479	-2'129'161	-2'057'355
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich		-2'217'254	-3'412'182	-2'040'925	-2'410'479	-2'129'161	-2'057'355
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)							
Ergebnis der Kapitalflussrechnung		-2'217'254	-3'412'182	-2'040'925	-2'410'479	-2'129'161	-2'057'355

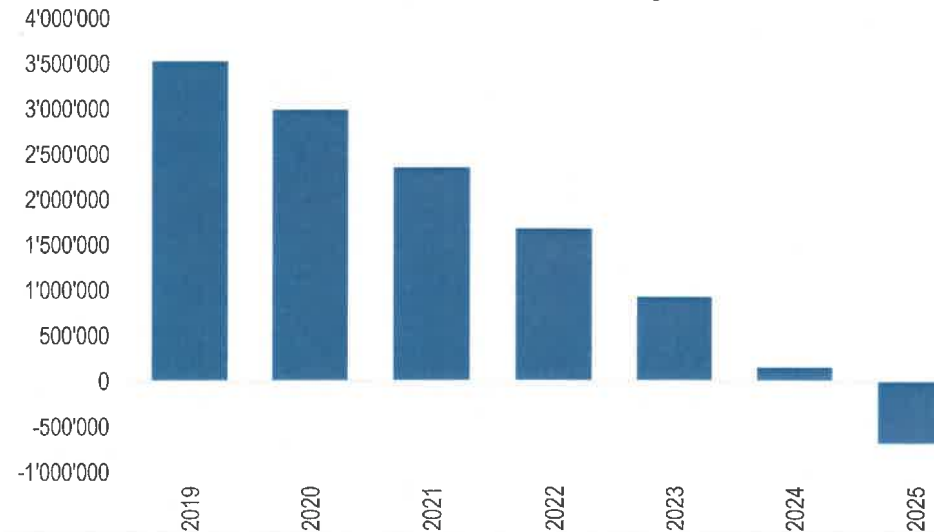
Allgemeiner Haushalt

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-531'950	-689'600	-698'729	-776'020	-798'944	-863'739	
Einlagen in SF	-23'900	-105'600	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900	
Entnahmen aus SF	19'850	156'700	46'546	46'546	46'546	46'546	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-536'000	-638'500	-676'083	-753'374	-776'298	-841'093	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-536'000	-638'500	-676'083	-753'374	-776'298	-841'093	
+ planmässige Abschreibungen	110'800	169'400	183'238	241'005	248'283	308'651	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	23'900	105'600	23'900	23'900	23'900	23'900	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	19'850	156'700	46'546	46'546	46'546	46'546	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-421'150	-520'200	-515'491	-535'015	-550'661	-555'088	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-421'150	-520'200	-515'491	-535'015	-550'661	-555'088	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	637'000	1'856'900	430'000	1'015'000	820'000	870'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		40'000					
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'058'150	-2'417'100	-945'491	-1'550'015	-1'370'661	-1'425'088	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'995'721	2'357'221	1'681'138	927'765	151'466	-689'627	
Eigenkapital	4'405'947	3'739'147	3'040'718	2'264'999	1'466'354	602'915	
TOTAL Steuern	4'220'900	3'926'000	4'024'660	4'080'336	4'140'002	4'216'482	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'217'254	5'629'436	7'670'361	10'080'841	12'210'002	14'267'357	
Verwaltungsvermögen	1'424'589	3'113'419	3'360'181	4'134'176	4'705'893	5'267'242	
Finanzkennzahlen	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025	Ø
Nettoverschuldungsquotient	-76.34%	-17.39%	8.59%	48.69%	83.01%	109.23%	9.60%
Selbstfinanzierungsgrad	-66.11%	-28.01%	-119.88%	-52.71%	-67.15%	-63.80%	-53.43%
Zinsbelastungsanteil	-1.38%	-1.42%	-1.15%	-0.87%	-0.60%	-0.35%	-1.08%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'529	-321	163	954	1'644	2'356	186
Selbstfinanzierungsanteil	-7.91%	-9.31%	-9.25%	-9.48%	-9.63%	-9.55%	-9.13%
Kapitaldienstanteil	0.70%	1.61%	2.13%	3.40%	3.74%	4.97%	2.34%
Bruttoverschuldungsanteil	89.37%	146.22%	183.28%	223.70%	258.01%	289.35%	181.42%
Investitionsanteil	9.77%	23.30%	6.47%	13.85%	11.34%	11.79%	13.33%
Nettozinsbelastungsanteil	-1.74%	-2.02%	-1.60%	-1.20%	-0.83%	-0.48%	-1.47%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'259	1'918	1'555	1'156	744	305	1'524
Bilanzüberschussquotient	76.70%	65.52%	45.21%	24.17%	3.88%	-16.15%	42.78%

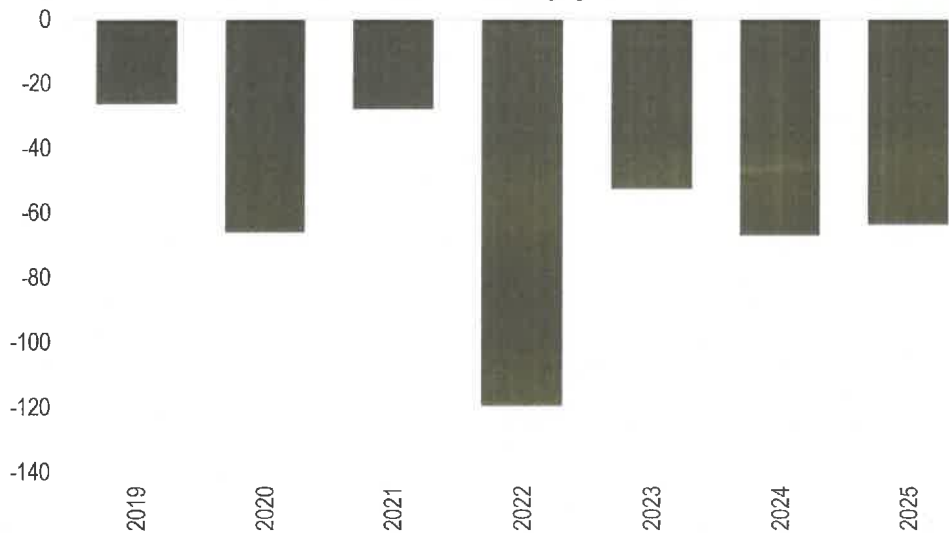
Ergebnis der Erfolgsrechnung



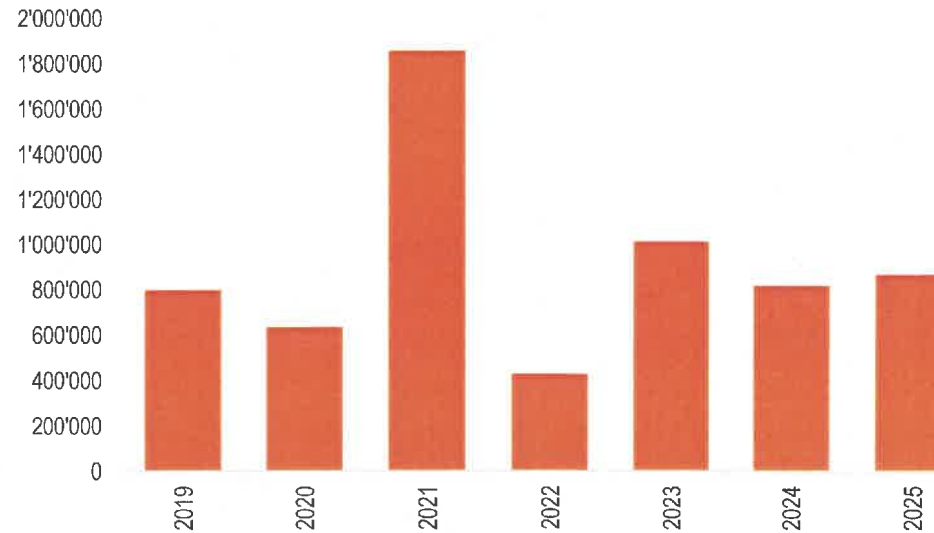
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag



Selbstfinanzierungsgrad



Nettoinvestitionen



Gemeinde Safnern
Allgemeiner Haushalt

Planbilanz der Planperiode 2021 – 2025

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
AKTIVEN	9'404'201	12'126'783	13'468'979	15'103'439	16'433'655	17'627'271
10 Finanzvermögen	7'979'612	9'013'364	10'108'798	10'969'263	11'727'762	12'360'029
14 Verwaltungsvermögen	1'424'589	3'113'419	3'360'181	4'134'176	4'705'893	5'267'242
PASSIVEN	9'404'201	12'126'783	13'468'979	15'103'439	16'433'655	17'627'271
20 Fremdkapital	4'998'254	8'387'636	10'428'261	12'838'440	14'967'301	17'024'356
20 Fremdkapital allgemein	2'542'193	2'542'193	2'542'193	2'542'193	2'542'193	2'542'193
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'217'254	5'629'436	7'670'361	10'080'841	12'210'002	14'267'357
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	238'807	216'007	215'707	215'407	215'107	214'807
29 Eigenkapital	4'405'947	3'739'147	3'040'718	2'264'999	1'466'354	602'915
293 Vorfinanzierungen	744'952	757'852	776'752	795'652	814'552	833'452
294 Reserven	378'311	378'311	378'311	378'311	378'311	378'311
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	286'962	245'762	204'516	163'270	122'024	80'778
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'995'721	2'357'221	1'681'138	927'765	151'466	-689'627
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-638'500	-676'083	-753'374	-776'298	-841'093
1/10 Steuern		239'214	246'261	250'238	254'500	259'963
Veränderung in 1/10 Steuern		-2.67	-2.75	-3.01	-3.05	-3.24
Information:						
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		9.85	6.83	3.71	0.60	-2.65

Innenfinanzierung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierung:						
Cash-flow	19'940	-321'145	-358'663	-389'761	-415'017	-428'716
- Übertrag IR-Überschuss in ER						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
Geldfluss Erfolgsrechnung	19'940	-321'145	-358'663	-389'761	-415'017	-428'716
Investitionen Verwaltungsvermögen	-2'236'600	-3'053'500	-1'696'900	-2'036'400	-1'730'900	-1'646'500
Geldfluss ohne Anlagen FV	-2'216'660	-3'374'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216
Investitionen Finanzvermögen		-40'000				
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'216'660	-3'414'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216
Verflüssigungsfinanzierung						
Flüssige Mittel						
Guthaben						
Anlagen						
Transitorische Aktiven						
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr						
Saldo der Innenfinanzierung	-2'216'660	-3'414'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216
Rückzahlung auslaufender Darlehen						
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-2'216'660	-3'414'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216
Fremdfinanzierung:						
Fremdfinanzierung zinsfrei						
Fremdfinanzierung verzinslich	-2'216'660	-3'414'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)						
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-2'216'660	-3'414'645	-2'055'563	-2'426'161	-2'145'917	-2'075'216

Gesamthaushalt

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-531'950	-689'600	-698'131	-775'457	-798'303	-863'001
Einlagen in SF	-23'900	-105'600	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
Entnahmen aus SF	19'850	156'700	46'546	46'546	46'546	46'546
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-536'000	-638'500	-675'485	-752'811	-775'657	-840'355
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	35'920	-19'820	-46'142	-47'946	-48'150	-49'194
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	-38'530	-57'820	-90'931	-92'902	-94'327	-94'390
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektroversorgung	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-545'160	-863'145	-971'193	-1'064'136	-1'100'750	-1'178'897
+ planmässige Abschreibungen	322'250	388'200	352'798	405'342	433'551	508'044
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	476'153	555'800	473'753	473'753	473'753	473'753
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	233'303	402'000	213'617	204'311	221'158	231'200
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	19'940	-321'145	-358'259	-389'353	-414'604	-428'300
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	-421'150	-520'200	-514'893	-534'452	-550'020	-554'350
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	441'090	199'055	156'634	145'099	135'415	126'050
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	19'940	-321'145	-358'259	-389'353	-414'604	-428'300
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	637'000	1'856'900	430'000	1'015'000	820'000	870'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'599'600	1'196'600	1'266'900	1'021'400	910'900	776'500
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'216'660	-3'374'645	-2'055'159	-2'425'753	-2'145'504	-2'074'800
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'995'721	2'357'221	1'681'736	928'926	153'269	-687'086
Eigenkapital	9'089'787	8'423'062	7'685'717	6'841'886	5'948'812	4'974'318
TOTAL Steuern	4'220'900	3'926'000	4'024'660	4'080'336	4'140'002	4'216'482
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'216'660	5'591'305	7'646'464	10'072'217	12'217'721	14'292'521
Verwaltungsvermögen	6'568'988	9'239'921	10'584'023	12'215'081	13'512'430	14'650'886
	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Nettoverschuldungsquotient	-86.92%	-1.04%	54.26%	115.73%	168.81%	202.86%
Selbstfinanzierungsgrad	0.89%	-10.52%	-21.11%	-19.12%	-23.95%	-26.01%
Zinsbelastungsanteil	-0.81%	-0.82%	-0.42%	-0.14%	0.11%	0.34%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'741	-19	1'032	2'267	3'344	4'375
Selbstfinanzierungsanteil	0.25%	-3.86%	-4.35%	-4.68%	-4.91%	-5.00%
Kapitaldienstanteil	3.19%	3.85%	3.86%	4.74%	5.25%	6.27%
Bruttoverschuldungsanteil	39.34%	78.69%	104.51%	132.57%	156.13%	178.00%
Investitionsanteil	21.90%	26.81%	16.55%	18.99%	16.41%	15.53%

Gemeinde Safnern
Gesamthaushalt

Planbilanz der Planperiode 2021 – 2025

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
AKTIVEN	13'373'024	16'078'324	17'422'426	19'053'484	20'350'833	21'489'289
10 Finanzvermögen	6'804'036	6'838'403	6'838'403	6'838'403	6'838'403	6'838'403
14 Verwaltungsvermögen	6'568'988	9'239'921	10'584'023	12'215'081	13'512'430	14'650'886
14 VV Allgemeiner Haushalt	1'424'589	3'113'419	3'360'181	4'134'176	4'705'893	5'267'242
14 VV Wasserversorgung	2'747'388	3'161'581	3'602'157	3'878'386	4'131'602	4'516'093
14 VV Abwasserentsorgung	1'808'833	2'270'149	2'824'402	3'306'808	3'684'880	3'787'235
14 VV Elektroversorgung	588'178	694'772	797'283	895'711	990'055	1'080'316
PASSIVEN	13'373'024	16'078'324	17'422'426	19'053'484	20'350'833	21'489'289
20 Fremdkapital	3'409'311	6'801'156	8'856'419	11'282'280	13'427'896	15'502'813
20 Fremdkapital allgemein	953'844	953'844	953'844	953'844	953'844	953'844
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'216'660	5'631'305	7'686'868	10'113'029	12'258'946	14'334'162
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	238'807	216'007	215'707	215'407	215'107	214'807
29 Eigenkapital	9'963'714	9'277'169	8'566'007	7'771'204	6'922'937	5'986'477
290 SF Wasserversorgung	873'927	854'107	807'965	760'019	711'869	662'675
290 SF Abwasserentsorgung	840'865	783'045	692'114	599'212	504'885	410'495
290 SF Abfallentsorgung	39'239	24'939	9'582	-6'802	-24'357	-43'133
290 SF Elektroversorgung	1'303'017	1'170'312	1'027'034	872'941	707'880	531'698
293 VF Allgemeiner Haushalt	744'952	757'852	776'752	795'652	814'552	833'452
293 VF Wasserversorgung	0	0	72'729	170'111	263'480	351'124
293 VF Abwasserentsorgung	2'500'718	2'705'618	2'915'671	3'110'376	3'292'248	3'469'803
294 Reserven	378'311	378'311	378'311	378'311	378'311	378'311
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	286'962	245'762	204'516	163'270	122'024	80'778
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'995'721	2'357'221	1'681'332	928'113	152'044	-688'727

Gemeinde Safnern
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2021 – 2025
Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	35'920	-19'820	-46'142	-47'946	-48'150	-49'194
71	Wasserversorgung	35'920	-19'820	-46'142	-47'946	-48'150	-49'194
71	30 Personalaufwand	-11'600	-11'600	-11'832	-12'069	-12'310	-12'556
71	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-124'180	-115'820	-117'557	-119'321	-121'110	-122'927
71	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-160'200	-156'200	-88'424	-63'771	-67'784	-73'509
71	34 Passivzinsen	-20'800	-23'400	-37'717	-42'523	-45'784	-49'939
71	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-160'200	-151'200	-161'153	-161'153	-161'153	-161'153
71	35 Einlage Anschlussgebühren	-20'000	-30'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
71	36 Transferaufwand	-136'400	-211'900	-214'019	-216'159	-218'321	-220'504
71	42 Entgelte	469'100	469'100	476'137	483'279	490'528	497'886
71	42 Gebühren	20'000	30'000	20'000	20'000	20'000	20'000
71	45 Entnahme Abschreibungen	160'200	156'200	88'424	63'771	67'784	73'509
71	45 Entnahme werterhaltender Unterhalt ER	20'000	25'000	20'000	20'000	20'000	20'000

Gemeinde Safnern
Wasserversorgung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2021 – 2025

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'026'400	-759'000	-566'200	-529'000	-340'000	-321'000	-458'000	-263'000
7101.5031.14	Sanierung Quellen Burirain Riedrain	1	-533'500	-45'000	-156'000					
7101.5031.17	Neue Ringleitung Falkenweg-Brüelweg	1	-44'000		-4'200					
7101.5031.18	Erneuerung Verbindungsleitung Moosweg	1	-112'000		-14'000					
7101.5031.21	Neue Ringleitung Wiesenweg-Giessmattweg	1	-400'000	-400'000						
7101.5031.22	Ersatz Leitstelle Steuerungsanlage WV	1	-19'900	-19'900						
7101.5031.24	Umliegung WL Reservoir Blämund-Bergstrasse	1	-114'000	-114'000						
7101.5031.26	Grenzweg neue WL ab Hauptstrasse-Verlängerung Birkenweg	1	-72'000		-72'000					
7101.5031.25	Am Gässli ab Hauptstrasse-DRV Riedrain	1	-220'000		-220'000					
7101.5031.	Am Gässli ab DRV Riedrain-Bergstrasse	1	-429'000			-429'000				
7101.5031.	Stygacher ab Bergstrasse-Ende Stygacher	1	-240'000				-240'000			
7101.5031.	Gasse, ab Falkenweg - Holzenweg	1	-143'000					-143'000		
7101.5031.	Alpenstrasse 59, Ersatz unter Treppe	1	-78'000					-78'000		
7101.5031.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Schieber 105	1	-358'000						-358'000	
7101.5031..	Alpenstrasse von LS 29 bis Kreuzung Gürweg	1	-263'000							-263'000
7101.5031.99	Werterhaltende Massnahmen	1		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
7101.5031.99	Böschungssicherung	1		-11'600						
7101.5031.99	Durchflussmessung	1		-20'500						
7101.5060.02	Wasserzähler 2020	1		-48'000						
7101.6310.01	Subventionsbeiträge	1								

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2021 – 2025				
Wasserversorgung						
	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	35'920	-19'820	26'587	49'436	45'219	38'450
Einlagen in SF	-181'153	-181'200	-181'153	-181'153	-181'153	-181'153
Entnahmen aus SF	181'153	181'200	108'424	83'771	87'784	93'509
Ergebnis der Erfolgsrechnung	35'920	-19'820	-46'142	-47'946	-48'150	-49'194
Ergebnis der Erfolgsrechnung	35'920	-19'820	-46'142	-47'946	-48'150	-49'194
+ planmässige Abschreibungen	160'200	156'200	88'424	63'771	67'784	73'509
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	181'153	181'200	181'153	181'153	181'153	181'153
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	181'153	181'200	108'424	83'771	87'784	93'509
Selbstfinanzierung (Cash flow)	196'120	136'380	115'011	113'207	113'003	111'959
Selbstfinanzierung (Cash flow)	196'120	136'380	115'011	113'207	113'003	111'959
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	759'000	566'200	529'000	340'000	321'000	458'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-562'880	-429'820	-413'989	-226'793	-207'997	-346'041
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	873'927	854'107	807'965	760'019	711'869	662'675
Verwaltungsvermögen	2'747'388	3'161'581	3'602'157	3'878'386	4'131'602	4'516'093
Finanzkennzahlen	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierungsgrad	25.84%	24.09%	21.74%	33.30%	35.20%	24.45%
Kostendeckungsgrad	105.66%	97.17%	92.91%	92.45%	92.55%	92.55%
Werterhaltungsquote	0.00%	0.00%	0.47%	1.09%	1.69%	2.25%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	-38'530	-57'820	-90'931	-92'902	-94'327	-94'390
72	Abwasserbeseitigung	-38'530	-57'820	-90'931	-92'902	-94'327	-94'390
72	30 Personalaufwand	-1'160	-1'160	-1'183	-1'207	-1'231	-1'256
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-39'870	-69'660	-70'705	-71'765	-72'842	-73'935
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-17'700	-20'600	-23'230	-23'855	-24'480	-25'105
72	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-251'100	-239'000	-248'700	-248'700	-248'700	-248'700
72	35 Einlage Anschlussgebühren	-20'000	-30'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
72	36 Transferaufwand	-224'000	-215'000	-217'150	-219'322	-221'515	-223'730
72	36 Transferaufwand	-9'600	-18'500	-30'417	-45'139	-57'348	-61'040
72	42 Entgelte	460'000	430'000	434'300	438'643	443'029	447'460
72	42 Gebühren	20'000	30'000	20'000	20'000	20'000	20'000
72	44 Aktivzinsen	12'600	12'000	7'507	4'448	1'931	770
72	45 Entnahme Abschreibungen	27'300	39'100	53'647	68'994	81'828	86'145
72	45 Entnahme werterhaltender Unterhalt ER	5'000	25'000	5'000	5'000	5'000	5'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-1'296'000	-558'200	-500'400	-607'900	-551'400	-459'900	-188'500	
7201.5032.99	Werterhaltende Massnahmen	1		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	
7201.5032.02	GEP Massnahmen 2018-2022	1	-1'000'000	-220'000	-160'000	-160'000				
7201.5032.03	Regenabwasserleitung Industriestrasse	1	-189'500	-14'700						
7201.5032.04	Kanalisationsanpassung Buchenweg	1	-106'500	-87'900						
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Fahrzeuge	1								
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Abwasserreinigungsanlagen	1		-69'300	-317'700	-397'900	-469'200	-401'000	-98'900	
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Spezialbauwerke	1		-107'100	27'300		-32'200	-8'900	-30'600	
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Kanalisation	1		-9'200					-9'000	

Abwasserentsorgung

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	200'270	147'080	119'122	101'803	87'545	83'165
Einlagen in SF	-271'100	-269'000	-268'700	-268'700	-268'700	-268'700
Entnahmen aus SF	32'300	64'100	58'647	73'994	86'828	91'145
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-38'530	-57'820	-90'931	-92'902	-94'327	-94'390
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-38'530	-57'820	-90'931	-92'902	-94'327	-94'390
+ planmässige Abschreibungen	27'300	39'100	53'647	68'994	81'828	86'145
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	271'100	269'000	268'700	268'700	268'700	268'700
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	32'300	64'100	58'647	73'994	86'828	91'145
Selbstfinanzierung (Cash flow)	227'570	186'180	172'769	170'797	169'373	169'310
Selbstfinanzierung (Cash flow)	227'570	186'180	172'769	170'797	169'373	169'310
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	558'200	500'400	607'900	551'400	459'900	188'500
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-330'630	-314'220	-435'131	-380'603	-290'527	-19'190
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag						
Eigenkapital	3'341'583	3'488'663	3'607'785	3'709'588	3'797'133	3'880'298
Verwaltungsvermögen	1'808'833	2'270'149	2'824'402	3'306'808	3'684'880	3'787'235
Finanzkennzahlen	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierungsgrad	40.77%	37.21%	28.42%	30.98%	36.83%	89.82%
Kostendeckungsgrad	93.16%	90.26%	85.13%	85.25%	85.40%	85.56%
Werterhaltungsquote	4.50%	5.14%	5.80%	6.40%	6.97%	7.53%

Gemeinde Safnern
Abfallentsorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2021 – 2025
Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
73	Abfallwirtschaft	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
73	30 Personalaufwand	-1'000	-1'000	-1'020	-1'040	-1'061	-1'082
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-146'200	-146'200	-148'393	-150'619	-152'878	-155'171
73	34 Passivzinsen					-234	-506
73	36 Transferaufwand	-63'900	-67'800	-68'478	-69'163	-69'854	-70'553
73	42 Entgelte	199'900	200'400	202'404	204'428	206'472	208'537
73	44 Aktivzinsen	400	300	129	10		

Abfallentsorgung

	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
+ planmässige Abschreibungen						
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen						
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-10'800	-14'300	-15'358	-16'384	-17'555	-18'776
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag						
Eigenkapital	39'239	24'939	9'582	-6'802	-24'357	-43'133
Finanzkennzahlen	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Kostendeckungsgrad	94.88%	93.35%	92.95%	92.58%	92.16%	91.74%

Gemeinde Safnern
Elektroversorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2021 – 2025
Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
	ERGEBNIS	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
87	Brennstoffe und Energie	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
87	30 Personalaufwand	-3'400	-3'400	-3'468	-3'537	-3'608	-3'680
87	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'161'300	-1'091'605	-1'107'979	-1'124'599	-1'141'468	-1'158'590
87	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-23'950	-23'500	-27'489	-31'572	-35'656	-39'739
87	36 Transferaufwand	-157'800	-338'000	-341'380	-344'794	-348'242	-351'724
87	42 Entgelte	1'350'700	1'323'800	1'337'038	1'350'408	1'363'912	1'377'552

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-352'700	-282'400	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000	-200'000
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen	1		-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen Zähler	1		-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen Schacht	1		-10'500						
8711.5040.	Sanierung Verteilkabinen	1		-21'800	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	
8711.5040.04	Ersatz Trafostation Moos	1	-99'100	-99'100						
8711.5044.	Ersatz Verbindungsleitung Rainstrasse	1	-200'000							-200'000
8711.5034.02	Netzprojekt Bergstrasse	1	-53'600	-51'000						

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2021 – 2025				
Elektroversorgung						
	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
Ergebnis der Erfolgsrechnung	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
Ergebnis der Erfolgsrechnung	4'250	-132'705	-143'278	-154'094	-165'061	-176'182
+ planmässige Abschreibungen	23'950	23'500	27'489	31'572	35'656	39'739
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	28'200	-109'205	-115'789	-122'522	-129'405	-136'443
Selbstfinanzierung (Cash flow)	28'200	-109'205	-115'789	-122'522	-129'405	-136'443
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	282'400	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-254'200	-239'205	-245'789	-252'522	-259'405	-266'443
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag						
Eigenkapital	1'303'017	1'170'312	1'027'034	872'941	707'880	531'698
Verwaltungsvermögen	588'178	694'772	797'283	895'711	990'055	1'080'316
Finanzkennzahlen						
	BU 2020	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Selbstfinanzierungsgrad	9.99%	-84.00%	-89.07%	-94.25%	-99.54%	-104.96%
Kostendeckungsgrad	100.32%	90.89%	90.32%	89.76%	89.20%	88.66%