



Einwohnergemeinde Safnern

FINANZPLAN 2022 - 2026

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 2022. 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 Fr. 38'900.00 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 2022 – 2026 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 2021 Fr. 2'464'236.10**
- **Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2021 Fr. 906'898.20**
- 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 2021 Fr. 1'493'608.00**
- **Saldo SF Werterhalt Kanalisation per 1. Januar 2021 Fr. 1'347'950.15**
- **Saldo SF Werterhalt ARO per 1. Januar 2021 Fr. 1'136'730.60**
- **Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2021 Fr. 932'041.85**
- 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. 180.00 (Reduktion von Fr. 200.00 auf Fr. 180.00 pro Haushalt per 1. Januar 2022), pro m³ Verbrauch Fr. 1.40 sowie Fr. 0.40 pro m³ entwässerte Fläche.

8 Spezialfinanzierung Abfall

- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2021 Fr. 46'254.61
- Der Rechnungsausgleich wird durch die vorgesehenen Aufwandüberschüsse abnehmen und bereits im Jahr 2023 aufgebraucht sein. Die Gebühren müssen laufend überprüft werden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: Einzelpersonen-Haushalt Fr. 100.00 / Mehrpersonen-Haushalt Fr. 160.00 / Industrie/Gewerbe Fr. 160.00.

9 Spezialfinanzierung Elektro

- Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2021 Fr. 510'445.00
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2021 Fr. 1'342'833.98
- 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 2022 – 2026 an seiner Sitzung vom 1. November 2021 genehmigt.

Safnern, 2. November 2021

EINWOHNERGEMEINDE SAFERN

Der Präsident



Dieter Winkler

Die Sekretärin



Sandra Geider

Die Gemeindeverwalterin



Sandra Geider

		RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Codes für ER und IR								
A	Teuerungsfaktoren							
1	Konsumentenpreise		1	1	1	1	1	1
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
B	Entwicklungsfaktoren							
1	Wohnbevölkerung	1'947	1'965	1'975	1'980	1'990	1'995	2'000
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9	Nullwachstum		0	0	0	0	0	0
C	Freie Faktoren							
1	Realeinkommen Pers.aufwand			1	1	1	1	1
2	Realzuwachs Sachaufwand			0.5	0.5	0.75	1	1
3	Transferaufwand/-ertrag (36/46)			1	1	1	1	1
4	Vermögenserträge (44)			1	1	1	1	1
5	Entgelte (42)			1	1	1	1	1
6	Entschädigungen (35/45)			1	1	1	1	1
7	Interne Verrechnungen			1	1	1	1	1
8								
9								
Zinsen, Abschreibungen, Steuern								
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.010	0.010	0.010	0.010	0.010	0.010
Realisierungsgrad Investitionen in %								
	Verwaltungs- und Finanzvermögen		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
Buchgewinne Finanzvermögen								
	Buchgewinne in CHF				0	0	0	0
Steuerfuss								
	natürliche Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
	juristische Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40

Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
TOTAL Steuern	4'011'837	3'926'000	4'111'000	4'194'460	4'266'970	4'340'920	4'416'340
Einkommenssteuern NP	3'006'069	2'970'000	3'150'000	3'225'600	3'290'110	3'355'910	3'423'030
Vermögenssteuern NP	323'747	330'000	340'000	346'800	353'740	360'810	368'030
Gewinnsteuern JP	105'072	140'000	100'000	101'000	102'010	103'030	104'060
Kapitalsteuer JP	-1'262	12'000	5'500	5'560	5'610	5'670	5'720
Weitere direkte Steuern	35'275	-51'500	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Nachsteuern und Bussen	2'695	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	56'359	65'000	62'000	62'000	62'000	62'000	62'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-74'139	-160'000	-125'000	-125'000	-125'000	-125'000	-125'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-667	-2'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	14'749	18'000	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-27'035	-35'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
Quellensteuern	54'569	40'000	55'000	55'000	55'000	55'000	55'000
Quellensteuern ausserh. Ertragsabgr. (BGSA, Grenzgänger)	759	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Nachsteuern und Bussen	2'310						
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	10'999	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern	-26'758	-5'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	138	500	500	500	500	500	500
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-1'664	-1'000	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
Eingang abgeschriebene Steuern	22'959	7'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Übrige Steuern	542'937	525'500	525'500	525'500	525'500	525'500	525'500
Lotteriegewinnsteuer	740						
Grundstückgewinnsteuern	61'563	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Sonderveranlagungen	106'324	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Eingang abgeschriebene Steuern	1'940	500	500	500	500	500	500
Liegenschaftssteuern	372'370	375'000	375'000	375'000	375'000	375'000	375'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-9'513'500	-1'975'200	-1'223'000	-3'771'000	-820'000	-870'000	-120'000	-240'000
0	Allgemeine Verwaltung	-1'900'000	-100'000	-500'000	-1'300'000				
0290.5040.01	Sanierung Gemeindehaus	-1'800'000	-100'000	-400'000	-1'300'000				
0290.5040.03	Neubau Mehrzweckgebäude	-100'000		-100'000					
2	Bildung	-1'697'500	-869'500	-388'000	-380'000				
2170.5040.01	Erweiterungsanbau Kindergarten/Tagesschule	-977'500	-839'500	-78'000					
2170.5040.02	Schulhaus Fassaden streichen/sanieren	-500'000	-20'000	-300'000	-180'000				
2170.5040.03	Sanierung Schnitzelheizung Schulhaus	-220'000	-10'000	-10'000	-200'000				
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-950'000	-892'700						
3410.5040.01	Sanierung Sportplatz (Garderobe, Buvette)	-858'000	-800'700						
3410.5040.02	Sanierung Sportplatz (Spielfeld)	-92'000	-92'000						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-2'906'000	-88'000	-305'000	-1'536'000	-120'000	-120'000	-120'000	-240'000
6150.5010	Sanierung Fischerweg	-770'000			-770'000				
6150.5010	Sanierung Paul Jenni-Strasse	-226'000			-226'000				
6150.5010	Werterhalt Strassen allgemein	-600'000				-120'000	-120'000	-120'000	-240'000
6150.5010.06	Rahmenkredit 2019-2023	-600'000	-88'000	-95'000	-40'000				
6150.5010.10	Verkehrsberuhigungsprojekt Bernhardsguet	-210'000		-210'000					
6150.5040	Sanierung Dach mit PV-Anlage Kirchweg 8	-500'000			-500'000				
7	Umweltschutz und Raumordnung	-2'060'000	-25'000	-30'000	-555'000	-700'000	-750'000		
7410.5020.01	Wasserbaumassnahmen	-900'000			-200'000	-350'000	-350'000		
7900.5290.01	UeO Dorfkern	-1'000'000			-300'000	-300'000	-400'000		
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision	-160'000	-25'000	-30'000	-55'000	-50'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	-483'075	-638'500	-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
01	Legislative und Exekutive	-136'331	-177'200	-182'350	-184'480	-186'800	-189'310	-191'860
02	Allgemeine Dienste	-315'643	-324'120	-278'700	-343'590	-351'990	-360'950	-370'110
11	Öffentliche Sicherheit	-2'842	-2'250	-2'800	-2'820	-2'840	-2'860	-2'880
14	Allgemeines Rechtswesen	-39'491	-47'850	-48'450	-49'090	-49'820	-50'640	-51'470
16	Verteidigung	-15'739	-84'290	-44'070	-44'310	-44'940	-45'650	-46'370
21	Obligatorische Schule	-1'619'578	-1'758'440	-1'824'070	-1'874'700	-1'897'750	-1'922'090	-1'946'800
32	Kultur, übrige	-53'630	-62'420	-57'150	-57'770	-58'410	-59'090	-59'780
33	Medien	-19'848	-22'330	-36'430	-37'090	-37'820	-38'620	-39'430
34	Sport und Freizeit	-69'518	-118'270	-116'050	-117'160	-118'440	-119'910	-121'400
43	Gesundheitsprävention	-3'825	-5'770	-5'760	-5'850	-5'950	-6'070	-6'190
53	Alter + Hinterlassene	-470'255	-501'050	-514'350	-519'580	-524'890	-530'280	-535'720
54	Familie und Jugend	-45'018	-46'500	-56'500	-57'080	-57'660	-58'240	-58'840
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-962'711	-1'075'100	-1'111'200	-1'144'330	-1'155'770	-1'167'330	-1'179'000
61	Strassenverkehr	-232'119	-263'830	-311'540	-355'450	-364'610	-374'470	-384'600
62	Öffentlicher Verkehr	-233'310	-205'950	-250'150	-252'800	-255'550	-258'400	-261'300
74	Verbauungen	-14'860	-18'950	-15'900	-16'090	-16'290	-36'120	-36'350
75	Arten- und Landschaftsschutz	-4'078	-3'700	-8'700	-3'740	-3'780	-3'820	-3'860
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-385	-400	-400	-400	-400	-400	-400
77	Übriger Umweltschutz	-13'665	-11'500	-17'300	-17'490	-17'690	-17'920	-18'150
79	Raumordnung	-6'722	-6'800	-6'800	-6'870	-22'940	-126'710	-126'780
81	Landwirtschaft	-408	-4'900	-4'500	-4'560	-4'620	-4'690	-4'760
84	Tourismus	-1'925	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-1'925	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
91	Steuern	3'725'772	3'871'000	4'074'000	4'156'900	4'228'750	4'301'940	4'376'580
93	Finanz- und Lastenausgleich	-159'944	-59'000	-48'300	-48'780	-49'270	-49'760	-50'260
95	Ertragsanteile, übrige	14'959	2'000	17'000	2'020	2'040	2'060	2'080
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	163'731	39'620	48'870	-13'405	-41'835	-55'541	-83'196
97	Rückverteilungen	355	500	300	300	300	300	300
99	Nicht aufgeteilte Posten	35'877	253'000	256'700	307'118	644'923	317'080	319'860

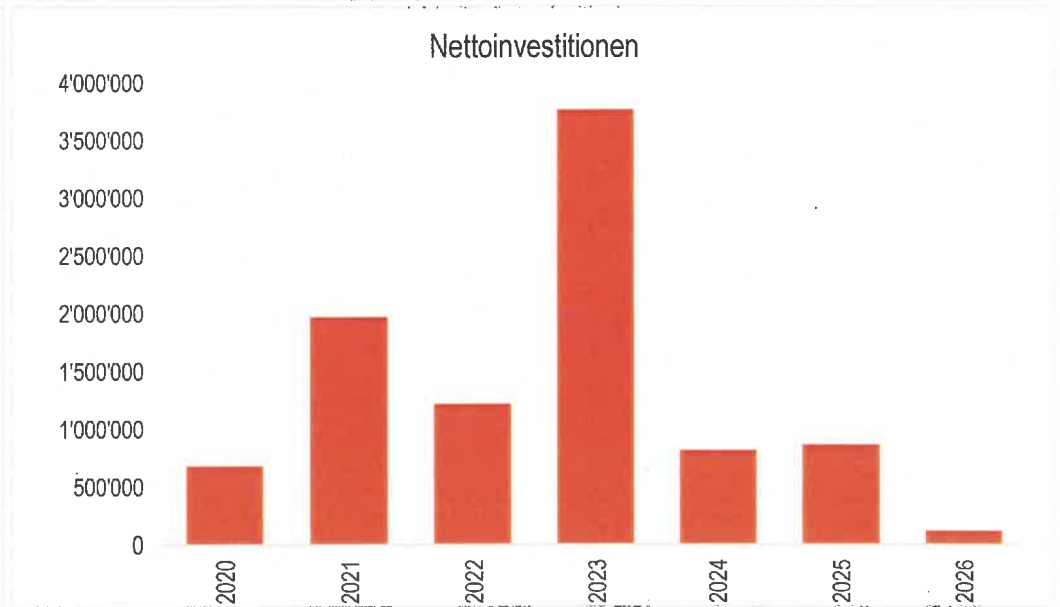
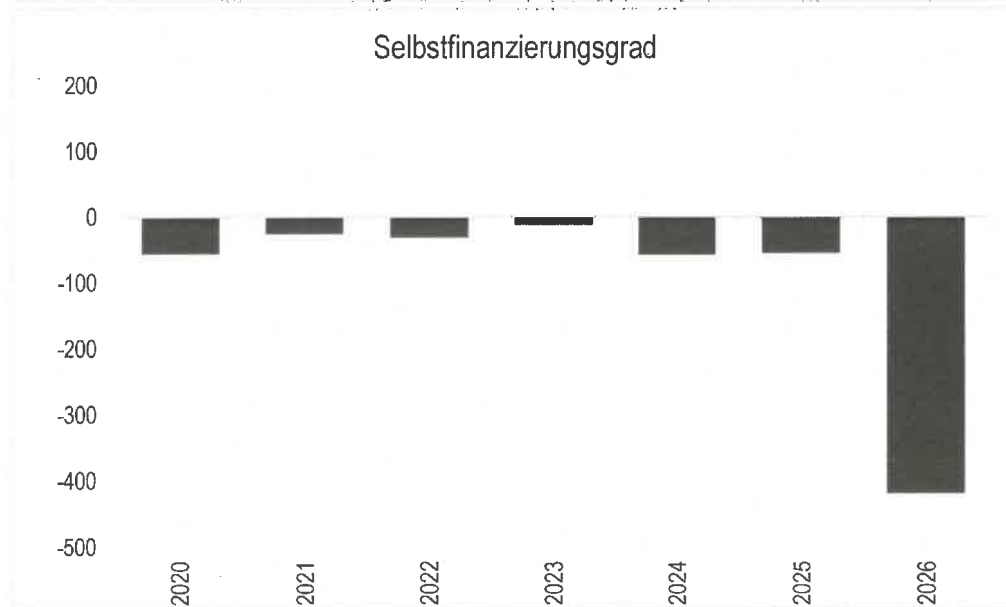
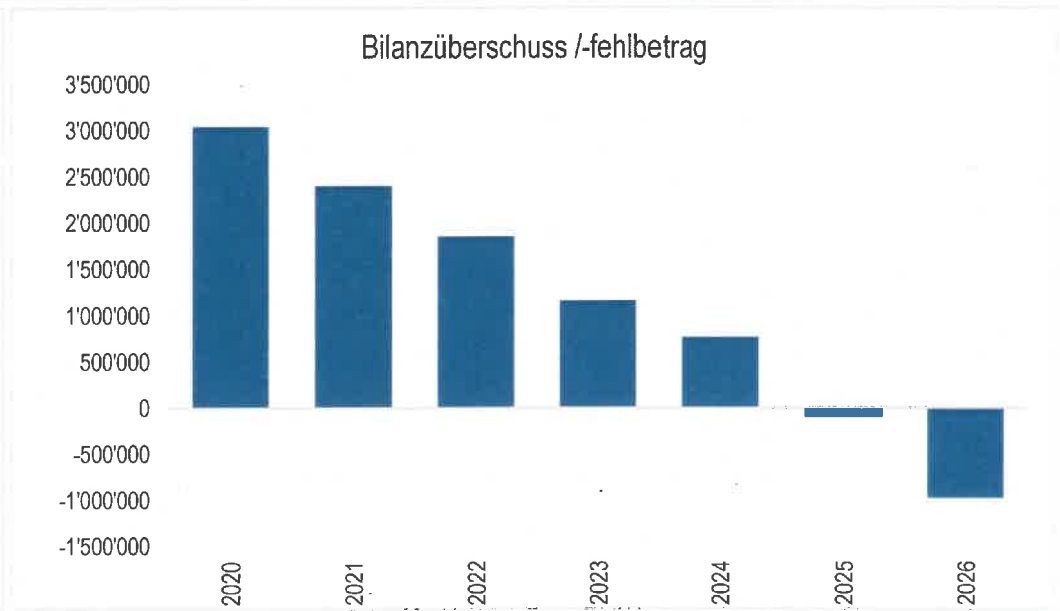
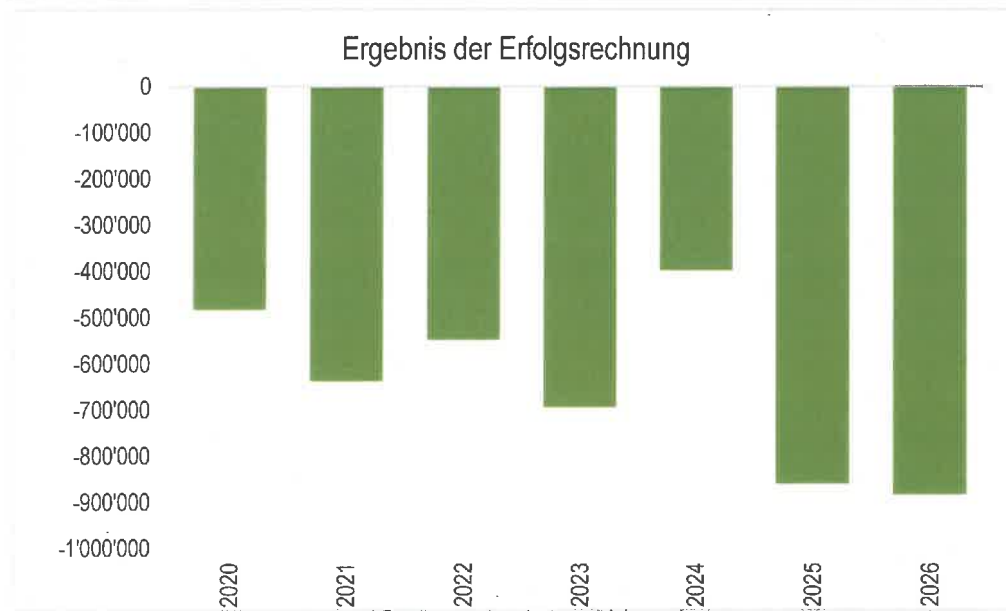
Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	-483'075	-638'500	-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
0	Allgemeine Verwaltung	-451'974	-501'320	-461'050	-528'070	-538'790	-550'260	-561'970
3	Aufwand	-728'890	-792'270	-799'300	-869'700	-883'840	-898'760	-913'960
4	Ertrag	276'916	290'950	338'250	341'630	345'050	348'500	351'990
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-58'071	-134'390	-95'320	-96'220	-97'600	-99'150	-100'720
3	Aufwand	-139'416	-231'600	-154'370	-156'160	-158'140	-160'290	-162'470
4	Ertrag	81'345	97'210	59'050	59'940	60'540	61'140	61'750
2	Bildung	-1'619'578	-1'758'440	-1'824'070	-1'874'700	-1'897'750	-1'922'090	-1'946'800
3	Aufwand	-1'915'162	-2'082'790	-2'185'420	-2'239'660	-2'266'360	-2'294'380	-2'322'810
4	Ertrag	295'584	324'350	361'350	364'960	368'610	372'290	376'010
3	Kultur, Freizeit und Sport	-142'996	-203'020	-209'630	-212'020	-214'670	-217'620	-220'610
3	Aufwand	-156'781	-218'820	-226'130	-228'690	-231'510	-234'630	-237'800
4	Ertrag	13'785	15'800	16'500	16'670	16'840	17'010	17'190
4	Gesundheit	-3'825	-5'770	-5'760	-5'850	-5'950	-6'070	-6'190
3	Aufwand	-3'825	-5'770	-5'760	-5'850	-5'950	-6'070	-6'190
4	Ertrag							
5	Soziale Sicherheit	-1'477'984	-1'622'650	-1'682'050	-1'720'990	-1'738'320	-1'755'850	-1'773'560
3	Aufwand	-1'498'827	-1'691'550	-1'780'050	-1'797'950	-1'816'050	-1'834'360	-1'852'850
4	Ertrag	20'843	68'900	98'000	76'960	77'730	78'510	79'290
6	Verkehr	-465'429	-469'780	-561'690	-608'250	-620'160	-632'870	-645'900
3	Aufwand	-630'179	-625'730	-711'590	-759'650	-773'080	-787'320	-801'890
4	Ertrag	164'750	155'950	149'900	151'400	152'920	154'450	155'990
7	Umweltschutz und Raumordnung	-39'710	-41'350	-49'100	-44'590	-61'100	-184'970	-185'540
3	Aufwand	-66'591	-52'350	-60'100	-55'700	-72'320	-196'300	-196'980
4	Ertrag	26'881	11'000	11'000	11'110	11'220	11'330	11'440
8	Volkswirtschaft	-4'258	-8'900	-8'500	-8'600	-8'700	-8'810	-8'920
3	Aufwand	-4'258	-8'900	-8'500	-8'600	-8'700	-8'810	-8'920
4	Ertrag							
9	Finanzen	3'780'750	4'107'120	4'348'570	4'404'153	4'784'908	4'516'079	4'565'364
3	Aufwand	-806'968	-678'200	-577'650	-658'389	-647'208	-671'486	-711'170
4	Ertrag	4'587'717	4'785'320	4'926'220	5'062'542	5'432'116	5'187'565	5'276'534

Innenfinanzierung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	-385'260	-520'200	-389'600	-458'575	-477'555	-483'991	-503'966
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	-385'260	-520'200	-389'600	-458'575	-477'555	-483'991	-503'966
Investitionen Verwaltungsvermögen	-682'802	-1'975'200	-1'223'000	-3'771'000	-820'000	-870'000	-120'000
Geldfluss ohne Anlagen FV	-1'068'061	-2'495'400	-1'612'600	-4'229'575	-1'297'555	-1'353'991	-623'966
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'068'061	-2'495'400	-1'612'600	-4'229'575	-1'297'555	-1'353'991	-623'966
Ergebnisse Kapitalfluss SF	-343'931	-765'445	-1'737'695	-1'741'321	-736'464	-729'842	-579'843
Verflüssigungsfinanzierung							
Flüssige Mittel							
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Rückzahlung auslaufender Darlehen							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)							
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809

Allgemeiner Haushalt

Beträge in CHF

	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-478'533	-689'600	-569'900	-763'155	-749'025	-881'911	-905'146
Einlagen in SF	-24'600	-105'600	-24'600	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
Entnahmen aus SF	20'058	156'700	45'900	91'918	374'793	44'200	44'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-483'075	-638'500	-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-483'075	-638'500	-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
+ planmässige Abschreibungen	93'274	169'400	180'300	304'580	271'470	397'920	401'180
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	24'600	105'600	24'600	23'900	23'900	23'900	23'900
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	20'058	156'700	45'900	91'918	374'793	44'200	44'200
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-385'260	-520'200	-389'600	-458'575	-477'555	-483'991	-503'966
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-385'260	-520'200	-389'600	-458'575	-477'555	-483'991	-503'966
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	682'802	1'975'200	1'223'000	3'771'000	820'000	870'000	120'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'068'061	-2'495'400	-1'612'600	-4'229'575	-1'297'555	-1'353'991	-623'966
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'410'146	1'861'546	1'166'409	768'278	-93'333	-978'179
Eigenkapital	4'459'085	3'711'285	3'141'385	2'378'530	1'629'805	748'194	-156'652
TOTAL Steuern	4'011'837	3'926'000	4'111'000	4'194'460	4'266'970	4'340'920	4'416'340
Finanzverbindlichkeiten	800'000	4'060'845	7'411'140	13'382'036	15'416'055	17'499'888	18'703'697
Verwaltungsvermögen	1'469'458	3'275'358	4'318'058	7'784'478	8'333'008	8'805'088	8'523'908
Finanzkennzahlen	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Nettoverschuldungsquotient	-79.80%	-12.09%	31.11%	139.04%	166.51%	196.33%	194.19%
Selbstfinanzierungsgrad	-56.42%	-26.34%	-31.86%	-12.16%	-58.24%	-55.63%	-419.97%
Zinsbelastungsanteil	-3.76%	-1.42%	-1.32%	-0.26%	0.20%	0.44%	0.88%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'536	-222	596	2'730	3'368	4'039	4'340
Selbstfinanzierungsanteil	-7.25%	-9.31%	-6.73%	-7.78%	-7.62%	-8.03%	-8.23%
Kapitaldienstanteil	1.76%	3.03%	3.11%	5.16%	4.33%	6.60%	6.55%
Bruttoverschuldungsanteil	52.84%	108.56%	162.67%	260.92%	277.90%	323.54%	338.35%
Investitionsanteil	10.52%	24.42%	16.25%	36.89%	11.10%	11.54%	1.74%
Nettozinsbelastungsanteil	-4.98%	-2.02%	-1.86%	-0.37%	0.30%	0.61%	1.22%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'055	1'656	1'359	970	589	146	-307
Bilanzüberschussquotient	81.38%	66.86%	49.21%	30.00%	19.08%	-2.27%	-21.88%



Gemeinde Safnern
Allgemeiner Haushalt

Planbilanz der Planperiode 2022 – 2026

28.10.2021

Beträge in CHF

	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
AKTIVEN	7'290'090	9'780'335	12'560'730	17'768'471	19'053'465	20'255'387	20'554'050
10 Finanzvermögen	5'820'632	6'504'977	8'242'672	9'983'993	10'720'457	11'450'299	12'030'142
14 Verwaltungsvermögen	1'469'458	3'275'358	4'318'058	7'784'478	8'333'008	8'805'088	8'523'908
PASSIVEN	7'290'090	9'780'335	12'560'730	17'768'471	19'053'465	20'255'387	20'554'050
20 Fremdkapital	2'831'005	6'069'050	9'419'345	15'389'941	17'423'660	19'507'193	20'710'702
20 Fremdkapital allgemein	2'006'222	2'006'222	2'006'222	2'006'222	2'006'222	2'006'222	2'006'222
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783
206/201 Finanzverbindlichkeiten	800'000	4'060'845	7'411'140	13'382'036	15'416'055	17'499'888	18'703'697
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK		-22'800	-22'800	-23'100	-23'400	-23'700	-24'000
29 Eigenkapital	4'459'085	3'711'285	3'141'385	2'378'530	1'629'805	748'194	-156'652
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
293 Vorfinanzierungen	290'688	303'588	321'188	340'088	358'988	377'888	396'788
294 Reserven	378'311	378'311	378'311	330'593			
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	284'148	161'948	123'048	84'148	45'248	6'348	-32'552
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'410'146	1'861'546	1'166'409	768'278	-93'333	-978'179
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
1/10 Steuern			255'393	261'354	266'534	271'816	277'203
Veränderung in 1/10 Steuern			-2.15	-2.66	-1.49	-3.17	-3.19
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern			7.29	4.46	2.88	-0.34	-3.53

Gemeinde Safnern	Kapitalflussrechnung der Planperiode 2022 – 2026						28.10.2021
Gesamthaushalt	Beträge in CHF						
Innenfinanzierung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	223'254	-321'145	-324'295	-260'096	-298'019	-321'633	-359'109
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	223'254	-321'145	-324'295	-260'096	-298'019	-321'633	-359'109
Investitionen Verwaltungsvermögen	-1'635'246	-2'939'700	-3'026'000	-5'710'800	-1'736'000	-1'762'200	-844'700
Geldfluss ohne Anlagen FV	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Verflüssigungsfinanzierung							
Flüssige Mittel							
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Rückzahlung auslaufender Darlehen.							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds II)							
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809

Gesamthaushalt

Beträge in CHF

	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-478'533	-689'600	-569'900	-763'155	-749'025	-881'911	-905'146
Einlagen in SF	-24'600	-105'600	-24'600	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
Entnahmen aus SF	20'058	156'700	45'900	91'918	374'793	44'200	44'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-483'075	-638'500	-548'600	-695'137	-398'132	-861'611	-884'846
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	68'891	-19'820	-60'720	-87'648	-90'429	-89'864	-89'366
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	52'647	-57'820	-41'420	-66'725	-69'630	-70'178	-70'499
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'089
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektroversorgung	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-321'255	-863'145	-929'095	-962'628	-688'065	-1'168'679	-1'212'914
+ planmässige Abschreibungen	317'205	388'200	315'100	475'432	462'285	601'531	635'862
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	506'211	555'800	507'300	506'637	506'637	506'637	506'637
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	278'907	402'000	217'600	279'537	578'876	261'122	288'694
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	223'254	-321'145	-324'295	-260'096	-298'019	-321'633	-359'109
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	-385'260	-520'200	-389'600	-458'575	-477'555	-483'991	-503'966
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	608'514	199'055	65'305	198'479	179'536	162'358	144'857
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	223'254	-321'145	-324'295	-260'096	-298'019	-321'633	-359'109
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	1'635'246	2'939'700	3'026'000	5'710'800	1'736'000	1'762'200	844'700
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	682'802	1'975'200	1'223'000	3'771'000	820'000	870'000	120'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	952'445	964'500	1'803'000	1'939'800	916'000	892'200	724'700
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'411'992	-3'260'845	-3'350'295	-5'970'896	-2'034'019	-2'083'833	-1'203'809
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'410'146	1'861'546	1'166'409	768'278	-93'333	-978'179
Eigenkapital	10'171'794	9'404'249	8'764'854	8'029'626	7'269'622	6'346'758	5'352'087
TOTAL Steuern	4'011'837	3'926'000	4'111'000	4'194'460	4'266'970	4'340'920	4'416'340
Finanzverbindlichkeiten	800'000	4'060'845	7'411'140	13'382'036	15'416'055	17'499'888	18'703'697
Verwaltungsvermögen	5'937'747	8'527'115	11'238'100	16'473'468	17'747'183	18'907'852	19'116'690
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Nettoverschuldungsquotient	-113.02%	-24.32%	65.38%	217.18%	260.27%	306.09%	307.92%
Selbstfinanzierungsgrad	13.65%	-10.92%	-10.72%	-4.55%	-17.17%	-18.25%	-42.51%
Zinsbelastungsanteil	-2.33%	-0.82%	-0.72%	0.25%	0.68%	0.92%	1.28%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-2'175	-446	1'252	4'265	5'265	6'296	6'882
Selbstfinanzierungsanteil	2.72%	-3.86%	-3.83%	-3.03%	-3.31%	-3.65%	-4.01%
Kapitaldienstanteil	3.97%	4.80%	3.91%	5.97%	5.67%	7.44%	7.77%
Bruttoverschuldungsanteil	19.04%	57.98%	96.55%	164.53%	179.50%	207.16%	217.13%
Investitionsanteil	17.55%	25.90%	25.68%	39.44%	16.28%	16.26%	8.37%

	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
AKTIVEN	11'758'378	14'228'878	16'939'778	22'175'146	23'448'861	24'609'530	24'818'368
10 Finanzvermögen	5'820'631	5'701'763	5'701'678	5'701'678	5'701'678	5'701'678	5'701'678
14 Verwaltungsvermögen	5'937'747	8'527'115	11'238'100	16'473'468	17'747'183	18'907'852	19'116'690
14 VV Allgemeiner Haushalt	1'469'458	3'275'358	4'318'058	7'784'478	8'333'008	8'805'088	8'523'908
14 VV Wasserversorgung	2'464'236	2'786'036	3'492'420	4'187'253	4'444'936	4'816'956	5'088'501
14 VV Abwasserentsorgung	1'493'608	1'885'759	2'575'643	3'472'991	3'837'225	4'050'483	4'169'144
14 VV Elektroversorgung	510'445	579'962	851'979	1'028'746	1'132'014	1'235'325	1'335'137
PASSIVEN	11'758'378	14'228'878	16'939'778	22'175'146	23'448'861	24'609'530	24'818'368
20 Fremdkapital	1'586'584	4'824'629	8'174'924	14'145'520	16'179'239	18'262'772	19'466'281
20 Fremdkapital allgemein	761'801	761'801	761'801	761'801	761'801	761'801	761'801
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783	24'783
206/201 Finanzverbindlichkeiten	800'000	4'060'845	7'411'140	13'382'036	15'416'055	17'499'888	18'703'697
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK		-22'800	-22'800	-23'100	-23'400	-23'700	-24'000
29 Eigenkapital	10'171'794	9'404'249	8'764'854	8'029'626	7'269'622	6'346'758	5'352'087
290 SF Allgemeiner Haushalt	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
290 SF Wasserversorgung	906'898	887'078	826'358	738'710	648'281	558'417	469'051
290 SF Abwasserentsorgung	932'042	874'222	832'802	766'077	696'447	626'269	555'770
290 SF Abfallentsorgung	46'255	31'955	16'555	19	-18'002	-38'008	-60'077
290 SF Elektroversorgung	1'342'834	1'210'129	947'174	850'592	738'739	611'719	465'585
293 VF Allgemeiner Haushalt	290'688	303'588	321'188	340'088	358'988	377'888	-396'788
293 VF Wasserversorgung			125'200	244'841	359'332	467'160	569'513
293 VF Abwasserentsorgung	2'484'681	2'689'581	2'875'381	3'050'858	3'215'021	3'373'008	3'508'898
294 Reserven	378'311	378'311	378'311	330'593			
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	284'148	161'948	123'048	84'148	45'248	6'348	-32'552
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'410'146	1'861'546	1'166'409	768'278	-93'333	-978'179

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2021	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	später
			Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-3'011'500	-458'000	-456'500	-770'000	-769'000	-337'000	-458'000	-363'000	
7101.5031.14	Sanierung Quellen Burirain Riedrain	-533'500	-360'000	-73'500	-100'000					
7101.5031.18	Erneuerung Verbindungsleitung Moosweg	-112'000	-98'000	-14'000						
7101.5031.25	Am Gässli ab Hauptstrasse-DRV Riedrain	-220'000		-220'000						
7101.5031.	Am Gässli ab DRV Riedrain-Bergstrasse	-429'000				-429'000				
7101.5031.	Stygacher ab Bergstrasse-Ende Stygacher	-240'000				-240'000				
7101.5031.	Bergstrasse - Stygacher Neubau Verbindungsleitung	-94'000					-94'000			
7101.5031.	Gasse, ab Falkenweg - Holzfenweg	-143'000					-143'000			
7101.5031.27	Neubau Wasserleitung Grenzweg-Alpenstrasse	-530'000			-530'000					
7101.5031.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Schieber 105	-358'000						-358'000		
7101.5031.	Alpenstrasse von LS 29 bis Kreuzung Gürweg	-263'000							-263'000	
7101.5031.99	Werterhaltende Massnahmen			-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000
7101.5031.99	Wasserzähler			-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
7101.5031.31	Zutrittskontrolle Reservoir	-40'000			-40'000					
7101.5031.29	Wasserzähler 2021	-49'000		-49'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	68'891	-19'820	-60'720	-87'648	-90'429	-89'864	-89'366
71	Wasserversorgung	68'891	-19'820	-60'720	-87'648	-90'429	-89'864	-89'366
71	30 Personalaufwand	-12'867	-11'600	-12'300	-12'546	-12'797	-13'053	-13'314
71	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-126'657	-115'820	-114'320	-116'035	-118'066	-120'427	-122'836
71	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-182'313	-156'200	-63'600	-74'167	-79'317	-85'980	-91'455
71	34 Passivzinsen	-21'900	-23'400	-28'200	-43'084	-49'808	-54'215	-58'810
71	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-211'908	-181'200	-218'800	-218'808	-218'808	-218'808	-218'808
71	36 Transferaufwand	-126'844	-211'900	-226'200	-228'462	-230'747	-233'054	-235'385
71	42 Entgelte	539'472	499'100	509'100	506'287	514'797	524'693	534'787
71	45 Entnahme Abschreibungen	211'908	181'200	93'600	99'167	104'317	110'980	116'455

	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	68'891	-19'820	64'480	31'993	24'062	17'964	12'987
Einlagen in SF	-211'908	-181'200	-218'800	-218'808	-218'808	-218'808	-218'808
Entnahmen aus SF	211'908	181'200	93'600	99'167	104'317	110'980	116'455
Ergebnis der Erfolgsrechnung	68'891	-19'820	-60'720	-87'648	-90'429	-89'864	-89'366
Ergebnis der Erfolgsrechnung	68'891	-19'820	-60'720	-87'648	-90'429	-89'864	-89'366
+ planmässige Abschreibungen	182'313	156'200	63'600	74'167	79'317	85'980	91'455
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	211'908	181'200	218'800	218'808	218'808	218'808	218'808
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	211'908	181'200	93'600	99'167	104'317	110'980	116'455
Selbstfinanzierung (Cash flow)	251'205	136'380	128'080	106'160	103'379	103'944	104'442
Selbstfinanzierung (Cash flow)	251'205	136'380	128'080	106'160	103'379	103'944	104'442
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	514'404	456'500	770'000	769'000	337'000	458'000	363'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-263'199	-320'120	-641'920	-662'840	-233'621	-354'056	-258'558
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	906'898	887'078	826'358	738'710	648'281	558'417	469'051
Eigenkapital	906'898	887'078	951'558	983'551	1'007'613	1'025'577	1'038'564
Verwaltungsvermögen	2'464'236	2'786'036	3'492'420	4'187'253	4'444'936	4'816'956	5'088'501
Finanzkennzahlen	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierungsgrad	48.83%	29.88%	16.63%	13.80%	30.68%	22.70%	28.77%
Kostendeckungsgrad	110.09%	97.17%	90.85%	87.35%	87.26%	87.61%	87.93%
Werterhaltungsquote			0.67%	1.31%	1.92%	2.49%	3.04%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2021		BU 2021		BU 2022		2023		2024		2025		2026		später	
			Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-3'446'700	-780'000	-418'000	-733'000	-960'800	-439'000	-294'200	-221'700									
7201.5032.99	Werterhaltende Massnahmen		-100'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
7201.5032.02	GEP Massnahmen 2018-2022	-1'000'000	-680'000	-160'000	-160'000													
7201.5290.01	GEP-Überarbeitung 2022-2025	-190'000				-35'000	-35'000	-30'000	-30'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
7201.5032.05	Mischwasserleitung im Tal	-400'000		-20'000	-20'000			-380'000	-380'000									
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Abwasserreinigungsanlagen	-1'537'800		-70'000	-70'000	-488'000	-488'000	-466'200	-466'200	-350'800	-350'800	-350'800	-350'800	-162'800	-162'800	-162'800	-162'800	-162'800
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Spezialbauwerke	-292'300		-108'000	-108'000			-29'600	-29'600	-8'200	-8'200	-8'200	-28'100	-28'100	-118'400	-118'400	-118'400	-118'400
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Kanalisation	-26'600		-10'000	-10'000								-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300	-8'300

Abwasserentsorgung

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	52'647	-57'820	-41'420	-66'725	-69'630	-70'178	-70'499
72	Abwasserbeseitigung	52'647	-57'820	-41'420	-66'725	-69'630	-70'178	-70'499
72	30 Personalaufwand	-1'401	-1'160	-1'160	-1'183	-1'207	-1'231	-1'256
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-40'850	-69'660	-51'360	-52'130	-53'042	-54'103	-55'185
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-14'356	-20'600	-19'500	-25'269	-25'894	-26'519	-46'144
72	34 Passivzinsen							-1'168
72	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-269'703	-269'000	-263'900	-263'929	-263'929	-263'929	-263'929
72	36 Transferaufwand	-214'585	-233'500	-235'600	-252'303	-265'133	-272'847	-277'503
72	42 Entgelte	533'400	460'000	440'000	434'100	438'241	442'423	446'647
72	44 Aktivzinsen	13'200	12'000	12'000	5'537	1'568	86	
72	45 Entnahme Abschreibungen	46'941	64'100	78'100	88'452	99'766	105'942	128'039

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						28.10.2021
Abwasserentsorgung	Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	275'410	147'080	144'380	108'752	94'533	87'809	65'391
Einlagen in SF	-269'703	-269'000	-263'900	-263'929	-263'929	-263'929	-263'929
Entnahmen aus SF	46'941	64'100	78'100	88'452	99'766	105'942	128'039
Ergebnis der Erfolgsrechnung	52'647	-57'820	-41'420	-66'725	-69'630	-70'178	-70'499
Ergebnis der Erfolgsrechnung	52'647	-57'820	-41'420	-66'725	-69'630	-70'178	-70'499
+ planmässige Abschreibungen	18'961	39'100	43'100	63'452	74'766	80'942	103'039
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	269'703	269'000	263'900	263'929	263'929	263'929	263'929
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	46'941	64'100	78'100	88'452	99'766	105'942	128'039
Selbstfinanzierung (Cash flow)	294'371	186'180	187'480	172'204	169'299	168'751	168'430
Selbstfinanzierung (Cash flow)	294'371	186'180	187'480	172'204	169'299	168'751	168'430
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	234'464	418'000	733'000	960'800	439'000	294'200	221'700
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	59'907	-231'820	-545'520	-788'596	-269'701	-125'449	-53'270
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	932'042	874'222	832'802	766'077	696'447	626'269	555'770
Eigenkapital	3'416'723	3'563'803	3'708'183	3'816'935	3'911'468	3'999'277	4'064'668
Verwaltungsvermögen	1'493'608	1'885'759	2'575'643	3'472'991	3'837'225	4'050'483	4'169'144
Finanzkennzahlen	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierungsgrad	125.55%	44.54%	25.58%	17.92%	38.56%	57.36%	75.97%
Kostendeckungsgrad	109.73%	90.26%	92.75%	88.78%	88.57%	88.66%	89.07%
Werterhaltungsquote	4.27%	4.92%	5.51%	6.06%	6.58%	7.08%	7.51%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069
73	Abfallwirtschaft	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069
73	30 Personalaufwand	-1'190	-1'000	-1'000	-1'020	-1'040	-1'061	-1'082
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-143'877	-146'200	-146'200	-148'393	-150'990	-154'010	-157'090
73	34 Passivzinsen					-135	-420	-736
73	36 Transferaufwand	-60'800	-67'800	-74'400	-75'144	-75'895	-76'654	-77'421
73	42 Entgelte	201'682	200'400	205'900	207'959	210'039	212'139	214'260
73	44 Aktivzinsen	400	300	300	62			

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						28.10.2021
Abfallentsorgung		Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
+ planmässige Abschreibungen								
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-3'784	-14'300	-15'400	-16'536	-18'021	-20'006	-22'069	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	46'255	31'955	16'555	19	-18'002	-38'008	-60'077	
Eigenkapital	46'255	31'955	16'555	19	-18'002	-38'008	-60'077	
Finanzkennzahlen	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Kostendeckungsgrad	98.16%	93.35%	93.05%	92.64%	92.10%	91.38%	90.66%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK		vor 2021	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-470'000			-90'000	-300'000	-210'000	-140'000	-140'000	-140'000	
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen				-50'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
8711.5040.	Sanierung Verteilkabinen	-240'000			-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
8711.5034.04	Ersatz Verbindungsleitung Rainstrasse	-160'000				-160'000					
8711.5034.	Ersatz Verbindungsleitung Stygacher	-70'000					-70'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
	ERGEBNIS	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
87	Brennstoffe und Energie	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
87	30 Personalaufwand	-3'703	-3'400	-3'400	-3'468	-3'537	-3'608	-3'680
87	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'127'866	-1'091'605	-1'222'255	-1'240'589	-1'262'299	-1'287'545	-1'313'296
87	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'656	-23'500	-28'100	-33'233	-36'732	-36'689	-40'188
87	36 Transferaufwand	-158'377	-338'000	-358'500	-182'085	-185'706	-189'363	-193'057
87	42 Entgelte	1'356'669	1'323'800	1'349'300	1'362'793	1'376'421	1'390'185	1'404'087

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						28.10.2021
Elektroversorgung	Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
Ergebnis der Erfolgsrechnung	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
Ergebnis der Erfolgsrechnung	44'067	-132'705	-262'955	-96'582	-111'853	-127'020	-146'134
+ planmässige Abschreibungen	22'656	23'500	28'100	33'233	36'732	36'689	40'188
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	66'723	-109'205	-234'855	-63'349	-75'121	-90'331	-105'946
Selbstfinanzierung (Cash flow)	66'723	-109'205	-234'855	-63'349	-75'121	-90'331	-105'946
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	203'577	90'000	300'000	210'000	140'000	140'000	140'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-136'854	-199'205	-534'855	-273'349	-215'121	-230'331	-245'946
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'342'834	1'210'129	947'174	850'592	738'739	611'719	465'585
Eigenkapital	1'342'834	1'210'129	947'174	850'592	738'739	611'719	465'585
Verwaltungsvermögen	510'445	579'962	851'979	1'028'746	1'132'014	1'235'325	1'335'137
Finanzkennzahlen	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierungsgrad	32.78%	-121.34%	-78.29%	-30.17%	-53.66%	-64.52%	-75.68%
Kostendeckungsgrad	103.36%	90.89%	83.69%	93.38%	92.48%	91.63%	90.57%