



Einwohnergemeinde Safnern

FINANZPLAN 2023 - 2027

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 Scheingenaugkeit 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 2023. 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 Aufwandüberschüsse ausweist. Ab 2025 bis 2027 ist die Auflösung der Finanzpolitischen Reserven aufgezeigt (Bilanzüberschussquotient unter 30%, BÜQ = Verhältnis Bilanzüberschuss zum Steuerertrag +/- Finanzausgleich). Die Defizite können bis Ende Planperiode aus dem Bilanzüberschuss gedeckt werden.

5 Schlussfolgerung

Das Ergebnis der Planperiode 2023 – 2027 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 tragbar ist. Das oberste finanzpolitische Ziel muss ein ausgeglichener Finanzhaushalt sein, was mit vorliegendem Finanzplan 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 2022 Fr. 2'579'416.15
- Saldo Werterhalt SF Wasserversorgung per 1. Januar 2022 Fr. 64'410.10
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2022 Fr. 991'813.05
- Der Rechnungsausgleich wird durch die Aufwandüberschüsse über die ganze Planperiode abnehmen, es sind jedoch genügend Reserven vorhanden.
- Aufgrund Bautätigkeit sind hohe Einnahmen an Anschlussgebühren in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehen; diese können an die Einlage in den Werterhalt angerechnet werden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: pro Belastungswert LU Fr. 8.50 sowie pro m³ Wasserverbrauch Fr. 1.30. Diese Reduktion der Gebühren gelten ab 1. Januar 2023

7 Spezialfinanzierung Abwasser

- Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2022 Fr. 1'901'683.25
- Saldo Werterhalt SF Kanalisation per 1. Januar 2022 Fr. 1'492'139.00
- Saldo Werterhalt SF ARO per 1. Januar 2022 Fr. 1'206'236.10
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2022 Fr. 1'010'287.30
- Der Rechnungsausgleich wird durch die Aufwandüberschüsse über die ganze Planperiode abnehmen, es sind jedoch genügend Reserven vorhanden.
- Aufgrund Bautätigkeit sind hohe Einnahmen an Anschlussgebühren in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehen; diese können an die Einlage in den Werterhalt angerechnet werden.
- 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. 100.00 pro Haushalt, pro m³ Verbrauch Fr. 1.00 sowie Fr. 0.25 pro m³ entwässerte Fläche. Diese Reduktion der Gebühren gelten ab 1. Januar 2023.

8 Spezialfinanzierung Abfall

- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2022 Fr. 41'040.15
- Der Rechnungsausgleich wird durch die vorgesehenen Aufwandüberschüsse abnehmen und bereits im Jahr 2024 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 2022 Fr. 554'658.00
Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2022 Fr. 1'380'123.15
- Der Rechnungsausgleich wird aufgrund der hohen Aufwandüberschüsse abnehmen. Die Reserven sind bereits per Ende 2025 aufgebraucht. Die Aufwandüberschüsse sind stark abhängig von der Entwicklung der Energiepreise.

10 Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat von Safnern hat den vorliegenden Finanzplan 2023 – 2027 an seiner Sitzung vom 31. Oktober 2022 genehmigt.

Safnern, 1. November 2022

EINWOHNERGEMEINDE SAFERN

Der Präsident

Die Sekretärin

Die Gemeindeverwalterin

Thomas Winterhalder

Sandra Geider

Sandra Geider

	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Codes für ER und IR							
A	Teuerungsfaktoren	%					
1	Konsumentenpreise		2.25	1	1	1	1
2			5				
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
B	Entwicklungsfaktoren	Absolute Werte					
1	Wohnbevölkerung	1'933	1'948	1'970	1'987	2'015	2'060
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9	Nullwachstum		2.5	1.7	1.7	1.7	1.7
C	Freie Faktoren	%					
1	Realeinkommen Pers.aufwand			2	1.5	1	1
2	Realzuwachs Sachaufwand			2	1.5	1.5	1
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							
Zinssätze							
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		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
Buchgewinne Finanzvermögen							
	Buchgewinne in CHF			0	0	0	0
Steuerfuss							
	natürliche Personen	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

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	TOTAL Steuern	5'309'967	4'111'000	4'620'000	4'727'370	4'804'730	4'883'570	4'963'930
9100 4000.01	Einkommenssteuern NP	3'197'863	3'150'000	3'300'000	3'379'200	3'446'780	3'515'720	3'586'030
9100 4001.01	Vermögenssteuern NP	343'517	340'000	350'000	357'000	364'140	371'420	378'850
9100 4010.01	Gewinnsteuern JP	57'420	100'000	150'000	151'500	153'020	154'550	156'090
9100 4011.01	Kapitalsteuer JP	2'186	5'500	5'500	5'670	5'790	5'880	5'960
	Weitere direkte Steuern	1'098'067	-10'000	268'500	268'500	268'500	268'500	268'500
9100 4000.20	Nachsteuern und Bussen	6'362	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
9100 4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	36'344	62'000	55'000	55'000	55'000	55'000	55'000
9100 4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-76'230	-125'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000
9100 4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-1'677	-1'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
9100 4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	13'105	17'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
9100 4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-21'798	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
9100 4002.00	Quellensteuern	34'333	55'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
9100 4002.10	Quellensteuern ausserh. Ertragsabrg. (BGSA, Grenzgänger)	709	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
9100 4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	1'110'193	10'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000
9100 4010.50	Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern	-5'906	-13'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
9100 4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	316	500	500	500	500	500	500
9100 4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-110	-1'500	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
9100 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	2'425	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
	Übrige Steuern	610'914	525'500	546'000	565'500	566'500	567'500	568'500
9101 4022.00	Grundstückgewinnsteuern	109'213	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
9101 4022.10	Sonderveranlagungen	117'801	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
9101 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		500	500	500	500	500	500
9102 4021.00	Liegenschaftssteuern	383'243	375'000	395'000	415'000	416'000	417'000	418'000
9102 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	657		500				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-11'732'600	-1'985'000	-1'017'600	-1'858'000	-3'841'000	-1'985'000	-806'000	-120'000	-120'000
0	Allgemeine Verwaltung		-2'281'000		-266'000	-250'000	-1'550'000	-215'000			
0290.5040.01	Sanierung Gemeindehaus	1	-2'148'000		-148'000	-250'000	-1'550'000	-200'000			
0290.5040.03	Neubau Mehrzweckgebäude	1	-25'000		-25'000						
0290.5040.02	Sanierung Wohnung Kirchweg 8	1	-108'000		-93'000			-15'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		-488'000		-123'000	-100'000	-250'000	-15'000			
1620.5040.01	Sanierung Zivilschutzanlage	1	-380'000		-30'000	-100'000	-250'000				
1620.5040.02	Sanierung Wohnung Kirchweg 8	1	-108'000		-93'000			-15'000			
2	Bildung		-3'468'200	-847'500	-94'700	-240'000	-800'000	-800'000	-686'000		
2170.5040.01	Erweiterungsanbau Kindergarten/Tagesschule	1	-942'200	-847'500	-94'700						
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus (Fassade, Fenster, Storen, Dach, PV-Anlage)	1	-2'386'000			-100'000	-800'000	-800'000	-686'000		
2120.5060.01	Ersatz Pulte/Schränke Schule	1	-140'000			-140'000					
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche		-804'400	-673'800	-130'600						
3410.5040.01	Sanierung Sportplatz (Garderobe, Buvette)	1	-804'400	-673'800	-130'600						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung		-2'631'000	-463'700	-388'300	-1'013'000	-286'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000
6150.5010.09	Sanierung Fischerweg	1	-760'000			-760'000					
6150.5010.12	Sanierung Paul Jenni-Strasse Ost	1	-120'000			-120'000					
6150.5010.11	Sanierung Bodmattweg	1	-122'000	-6'700	-115'300						
6150.5010.13	Sanierung Strasse am Gässli (DRS bis Bergstrasse)	1	-53'000			-53'000					
6150.5010	Sanierung Grenzweg/Alpenstrasse	1	-166'000				-166'000				
6150.5010	Werterhalt Strassen allgemein	1	-600'000				-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000
6150.5010.06	Rahmenkredit 2019-2023	1	-600'000	-457'000	-63'000	-80'000					
6150.5010.10	Verkehrsberuhigungsprojekt Bernhardsguet	1	-210'000		-210'000						
7	Umweltschutz und Raumordnung		-2'060'000		-15'000	-255'000	-955'000	-835'000			
7410.5020.01	Wasserbaumassnahmen	1	-900'000			-100'000	-400'000	-400'000			
7900.5290.01	UeO Dorfkern	1	-1'000'000			-100'000	-500'000	-400'000			
7900.5290.02	Ortsplauungsrevision	1	-160'000		-15'000	-55'000	-55'000	-35'000			

Allgemeiner Haushalt

Gliederung nach Funktionen konzentriert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS		-548'600	-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
01	Legislative und Exekutive	-148'214	-182'350	-182'150	-184'890	-187'680	-190'190	-192'760
02	Allgemeine Dienste	-306'085	-278'700	-279'750	-353'230	-369'410	-378'490	-387'780
11	Öffentliche Sicherheit	-2'429	-2'800	-2'600	-2'620	-2'650	-2'670	-2'700
14	Allgemeines Rechtswesen	-31'326	-48'450	-38'850	-39'670	-40'510	-41'220	-41'940
16	Verteidigung	-28'620	-44'070	-45'840	-60'820	-62'090	-62'790	-63'520
21	Obligatorische Schule	-1'668'488	-1'824'070	-1'888'110	-1'915'170	-1'941'470	-2'061'880	-2'087'200
32	Kultur, übrige	-53'903	-57'150	-57'450	-58'180	-58'930	-59'630	-60'350
33	Medien	-20'331	-36'430	-22'400	-23'030	-23'570	-24'090	-24'610
34	Sport und Freizeit	-107'831	-116'050	-126'390	-128'490	-130'620	-132'390	-134'180
43	Gesundheitsprävention	-4'615	-5'760	-5'720	-5'860	-6'000	-6'120	-6'250
53	Alter + Hinterlassene	-490'081	-514'350	-521'550	-526'960	-532'430	-537'890	-543'410
54	Familie und Jugend	-53'890	-56'500	-56'300	-56'880	-57'470	-58'060	-58'640
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-930'991	-1'111'200	-1'105'800	-1'116'860	-1'128'020	-1'139'310	-1'150'700
61	Strassenverkehr	-290'385	-311'540	-329'870	-345'050	-355'350	-364'960	-374'830
62	Öffentlicher Verkehr	-213'428	-250'150	-252'950	-256'100	-259'290	-262'320	-265'380
74	Verbauungen	-9'665	-15'900	-20'000	-20'370	-40'400	-40'720	-41'050
75	Arten- und Landschaftsschutz	-4'353	-8'700	-10'200	-10'380	-10'550	-10'720	-10'880
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-385	-400	-400	-400	-410	-410	-420
77	Übriger Umweltschutz	-14'547	-17'300	-12'450	-12'640	-12'850	-13'000	-13'190
79	Raumordnung	-17'614	-6'800	-7'100	-7'170	-126'940	-127'020	-127'090
81	Landwirtschaft	-947	-4'500	-3'730	-3'790	-3'840	-3'900	-3'940
84	Tourismus	-1'924	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-1'924	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
91	Steuern	5'278'200	4'074'000	4'582'500	4'688'930	4'765'330	4'843'380	4'922'940
93	Finanz- und Lastenausgleich	-70'661	-48'300	-291'800	-294'720	-297'670	-300'640	-303'650
95	Ertragsanteile, übrige	28'571	17'000	20'000	20'200	20'400	20'610	20'810
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	245'428	48'870	51'710	-18'318	-55'922	-93'004	-105'463
97	Rückverteilungen	209	300	500	510	510	520	520
99	Nicht aufgeteilte Posten	-1'079'771	256'700	256'700	311'600	556'987	1'051'034	800'125

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS		-548'600	-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
0	Allgemeine Verwaltung	-454'299	-461'050	-461'900	-538'120	-557'090	-568'680	-580'540
3	Aufwand	-727'746	-799'300	-798'950	-878'530	-900'920	-915'940	-931'270
4	Ertrag	273'447	338'250	337'050	340'410	343'830	347'260	350'730
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-62'375	-95'320	-87'290	-103'110	-105'250	-106'680	-108'160
3	Aufwand	-182'765	-154'370	-151'340	-167'800	-170'590	-172'680	-174'810
4	Ertrag	120'389	59'050	64'050	64'690	65'340	66'000	66'650
2	Bildung	-1'668'488	-1'824'070	-1'888'110	-1'915'170	-1'941'470	-2'061'880	-2'087'200
3	Aufwand	-1'994'183	-2'185'420	-2'252'460	-2'283'160	-2'313'150	-2'437'270	-2'466'350
4	Ertrag	325'695	361'350	364'350	367'990	371'680	375'390	379'150
3	Kultur, Freizeit und Sport	-182'065	-209'630	-206'240	-209'700	-213'120	-216'110	-219'140
3	Aufwand	-196'881	-226'130	-222'740	-226'370	-229'950	-233'110	-236'310
4	Ertrag	14'816	16'500	16'500	16'670	16'830	17'000	17'170
4	Gesundheit	-4'615	-5'760	-5'720	-5'860	-6'000	-6'120	-6'250
3	Aufwand	-4'615	-5'760	-5'720	-5'860	-6'000	-6'120	-6'250
4	Ertrag							
5	Soziale Sicherheit	-1'474'962	-1'682'050	-1'683'650	-1'700'700	-1'717'920	-1'735'260	-1'752'750
3	Aufwand	-1'615'773	-1'780'050	-1'775'850	-1'793'820	-1'811'980	-1'830'250	-1'848'690
4	Ertrag	140'811	98'000	92'200	93'120	94'060	94'990	95'940
6	Verkehr	-503'813	-561'690	-582'820	-601'150	-614'640	-627'280	-640'210
3	Aufwand	-642'131	-711'590	-717'570	-737'250	-752'100	-766'110	-780'430
4	Ertrag	138'318	149'900	134'750	136'100	137'460	138'830	140'220
7	Umweltschutz und Raumordnung	-46'564	-49'100	-50'150	-50'960	-191'150	-191'870	-192'630
3	Aufwand	-58'044	-60'100	-61'650	-62'580	-202'880	-203'720	-204'600
4	Ertrag	11'480	11'000	11'500	11'620	11'730	11'850	11'970
8	Volkswirtschaft	-4'795	-8'500	-7'730	-7'830	-7'920	-8'020	-8'100
3	Aufwand	-4'795	-8'500	-7'730	-7'830	-7'920	-8'020	-8'100
4	Ertrag							
9	Finanzen	4'401'976	4'348'570	4'619'610	4'708'202	4'989'635	5'521'900	5'335'282
3	Aufwand	-1'796'761	-577'650	-597'000	-625'424	-670'608	-721'800	-749'310
4	Ertrag	6'198'737	4'926'220	5'216'610	5'333'626	5'660'243	6'243'700	6'084'592

	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Innenfinanzierung							
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	1'285'609	-389'600	-163'000	-193'818	-227'442	-255'234	-257'993
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	1'285'609	-389'600	-163'000	-193'818	-227'442	-255'234	-257'993
Priorität							
Investitionen Verwaltungsvermögen 1	-1'632'374	-1'017'600	-1'858'000	-3'841'000	-1'985'000	-806'000	-120'000
Geldfluss ohne Anlagen FV	-346'765	-1'407'200	-2'021'000	-4'034'818	-2'212'442	-1'061'234	-377'993
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-346'765	-1'407'200	-2'021'000	-4'034'818	-2'212'442	-1'061'234	-377'993
Ergebnisse Kapitalfluss SF	-94'129	-1'721'195	-2'340'120	-1'205'305	-1'159'853	-1'336'408	-1'234'124
Verfügungsfinanzierung	Bestände						
Flüssige Mittel							
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Bestand							
Rückzahlung auslaufender Darlehen							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)							
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117

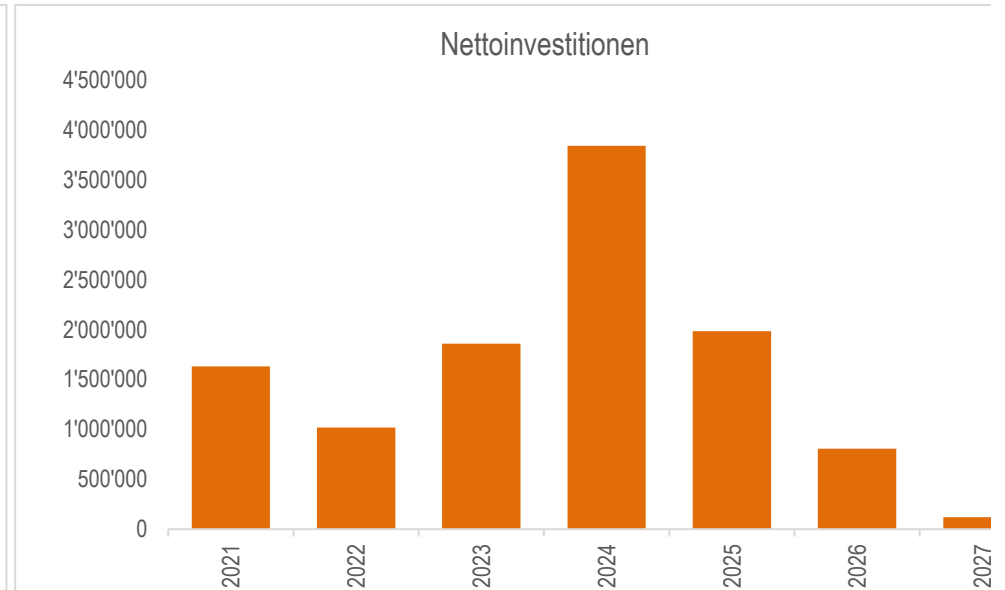
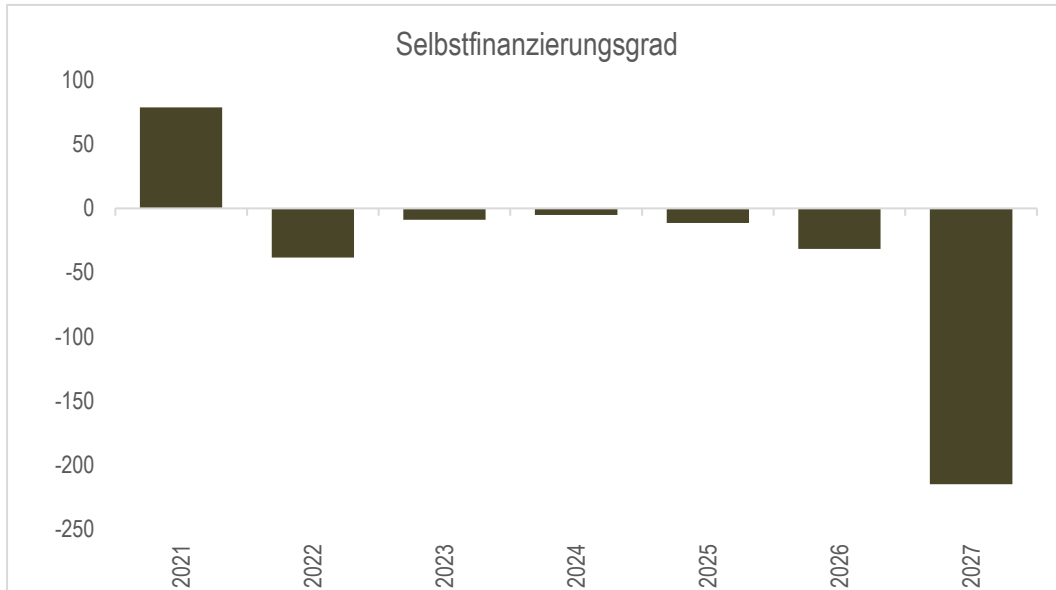
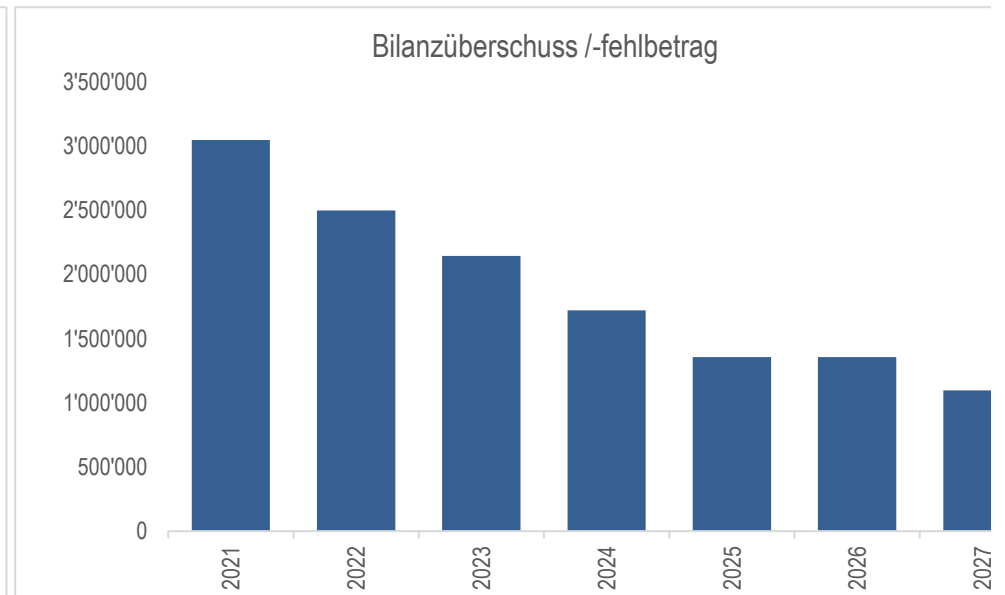
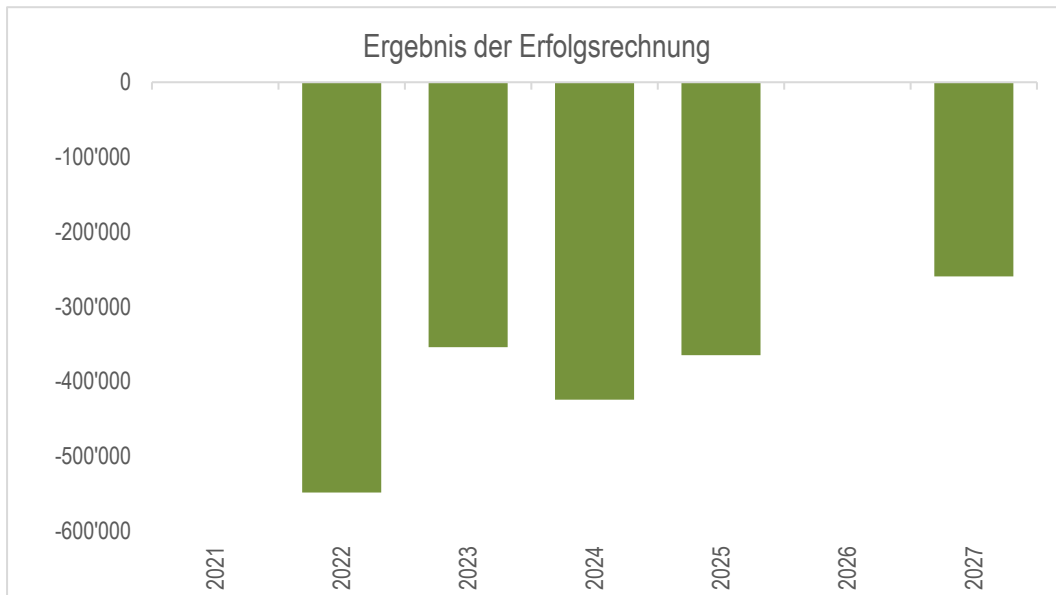
Gemeinde Safnern
Allgemeiner Haushalt

Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027

24.10.2022

Beträge in CHF

	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	1'126'294	-569'900	-380'850	-442'898	-626'082	-752'454	-758'463
Einlagen in SF	-1'273'604	-24'600	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400
Entnahmen aus SF	147'311	45'900	54'250	45'900	288'557	779'854	526'165
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-548'600	-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-548'600	-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
+ planmässige Abschreibungen	159'315	180'300	217'850	249'080	398'640	497'220	500'470
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'273'604	24'600	27'400	27'400	27'400	27'400	27'400
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	147'311	45'900	54'250	45'900	288'557	779'854	526'165
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'285'609	-389'600	-163'000	-193'818	-227'442	-255'234	-257'993
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'285'609	-389'600	-163'000	-193'818	-227'442	-255'234	-257'993
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'632'374	1'017'600	1'858'000	3'841'000	1'985'000	806'000	120'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-346'765	-1'407'200	-2'021'000	-4'034'818	-2'212'442	-1'061'234	-377'993
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'500'046	2'146'046	1'721'648	1'356'724	1'356'724	1'097'025
Eigenkapital	5'585'379	5'015'479	4'634'629	4'191'731	3'565'649	2'813'195	2'054'732
TOTAL Steuern	5'309'967	4'111'000	4'620'000	4'727'370	4'804'730	4'883'570	4'963'930
Finanzverbindlichkeiten		3'128'395	7'489'515	12'729'638	16'101'933	18'499'575	20'111'692
Verwaltungsvermögen	2'942'517	3'780'887	5'420'167	9'012'087	10'598'447	10'907'227	10'526'757
Finanzkennzahlen	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	78.76%	-38.29%	-8.77%	-5.05%	-11.46%	-31.67%	-214.99%
Zinsbelastungsanteil	-3.92%	-1.32%	-1.22%	-0.20%	0.39%	0.88%	1.08%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'367	-634	399	2'426	3'490	3'974	4'113
Selbstfinanzierungsanteil	18.21%	-6.73%	-2.69%	-3.14%	-3.50%	-3.60%	-3.72%
Kapitaldienstanteil	-1.67%	1.79%	2.38%	3.84%	6.52%	7.89%	8.30%
Bruttoverschuldungsanteil	33.79%	95.25%	162.97%	244.89%	284.14%	294.54%	324.56%
Investitionsanteil	22.78%	13.90%	22.65%	37.10%	23.01%	10.64%	1.71%
Nettozinsbelastungsanteil	-5.22%	-1.86%	-1.60%	-0.26%	0.53%	1.27%	1.50%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'653	2'340	2'120	1'879	1'543	1'157	775
Bilanzüberschussquotient	61.26%	65.97%	50.24%	39.30%	30.00%	29.47%	22.05%



	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	8'296'088	10'854'583	14'834'853	19'632'078	22'378'291	24'023'479	24'877'133
10 Finanzvermögen	5'353'571	7'073'696	9'414'686	10'619'991	11'779'844	13'116'252	14'350'376
14 Verwaltungsvermögen	2'942'517	3'780'887	5'420'167	9'012'087	10'598'447	10'907'227	10'526'757
PASSIVEN	8'296'088	10'854'583	14'834'853	19'632'078	22'378'291	24'023'479	24'877'133
20 Fremdkapital	2'710'710	5'839'105	10'200'225	15'440'348	18'812'643	21'210'285	22'822'402
20 Fremdkapital allgemein	2'385'925	2'385'925	2'385'925	2'385'925	2'385'925	2'385'925	2'385'925
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785
206/201 Finanzverbindlichkeiten		3'128'395	7'489'515	12'729'638	16'101'933	18'499'575	20'111'692
29 Eigenkapital	5'585'379	5'015'479	4'634'629	4'191'731	3'565'649	2'813'195	2'054'732
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
293 Vorfinanzierungen	299'411	317'011	329'061	349'461	369'861	390'261	410'661
294 Reserven	1'534'761	1'534'761	1'534'761	1'534'761	1'292'019	519'165	
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	245'270	206'370	167'470	128'570	89'755	89'755	89'755
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'500'046	2'146'046	1'721'648	1'356'724	1'356'724	1'097'025
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
1/10 Steuern			310'179	316'455	321'909	327'469	333'138
Veränderung in 1/10 Steuern			-1.14	-1.34	-1.13		-0.78
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern			6.92	5.44	4.21	4.14	3.29

Innenfinanzierung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	1'932'634	-324'295	-212'320	-103'923	-475'295	-535'642	-572'117
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	1'932'634	-324'295	-212'320	-103'923	-475'295	-535'642	-572'117
Investitionen Verwaltungsvermögen	-2'373'528	-2'804'100	-4'148'800	-5'136'200	-2'897'000	-1'862'000	-1'040'000
Geldfluss ohne Anlagen FV	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Verflüssigungsfinanzierung							
Flüssige Mittel							
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Rückzahlung auslaufender Darlehen							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)							
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117

Gesamthaushalt							
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	1'126'294	-569'900	-380'850	-442'898	-626'082	-752'454	-758'463
Einlagen in SF	-1'273'604	-24'600	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400
Entnahmen aus SF	147'311	45'900	54'250	45'900	288'557	779'854	526'165
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt		-548'600	-354'000	-424'398	-364'925		-259'698
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	84'915	-60'720	-16'920	-40'425	-157'095	-158'633	-161'009
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	78'245	-41'420	-36'800	-32'582	-216'993	-221'077	-224'746
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektroversorgung	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	195'235	-929'095	-851'420	-816'139	-1'110'371	-797'500	-1'110'414
+ planmässige Abschreibungen	333'001	315'100	400'650	471'742	662'179	795'737	828'397
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'754'189	507'300	509'400	689'398	509'398	509'398	509'398
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	349'791	217'600	270'950	448'924	536'501	1'043'277	799'498
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'932'634	-324'295	-212'320	-103'923	-475'295	-535'642	-572'117
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	1'285'609	-389'600	-163'000	-193'818	-227'442	-255'234	-257'993
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	647'025	65'305	-49'320	89'895	-247'853	-280'408	-314'124
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'932'634	-324'295	-212'320	-103'923	-475'295	-535'642	-572'117
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	2'373'528	2'804'100	4'148'800	5'136'200	2'897'000	1'862'000	1'040'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	1'632'374	1'017'600	1'858'000	3'841'000	1'985'000	806'000	120'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	741'154	1'786'500	2'290'800	1'295'200	912'000	1'056'000	920'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-440'894	-3'128'395	-4'361'120	-5'240'123	-3'372'295	-2'397'642	-1'612'117
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'500'046	2'146'046	1'721'648	1'356'724	1'356'724	1'097'025
Eigenkapital	11'771'427	11'132'032	10'519'062	9'943'397	8'805'923	7'474'544	6'074'030
TOTAL Steuern	5'309'967	4'111'000	4'620'000	4'727'370	4'804'730	4'883'570	4'963'930
Finanzverbindlichkeiten		3'128'395	7'489'515	12'729'638	16'101'933	18'499'575	20'111'692
Verwaltungsvermögen	7'978'274	10'474'018	14'220'645	18'885'103	21'119'924	22'186'187	22'397'790
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Nettoverschuldungsquotient	-76.22%	-17.36%	86.66%	204.10%	272.29%	319.51%	328.13%
Selbstfinanzierungsgrad	81.42%	-11.57%	-5.12%	-2.02%	-16.41%	-28.77%	-55.01%
Zinsbelastungsanteil	-2.63%	-0.72%	-0.53%	0.32%	0.76%	1.15%	1.38%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'962	-338	1'879	4'500	6'111	7'222	7'924
Selbstfinanzierungsanteil	19.09%	-3.83%	-2.26%	-1.07%	-4.92%	-5.20%	-5.62%
Kapitaldienstanteil	0.66%	3.01%	3.73%	5.15%	7.61%	8.88%	9.51%
Bruttoverschuldungsanteil	12.20%	51.55%	92.72%	143.17%	179.33%	191.59%	209.60%
Investitionsanteil	24.18%	24.26%	30.31%	34.84%	22.81%	15.70%	9.28%

	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVEN	13'331'846	15'820'846	19'568'996	24'233'454	26'468'275	27'534'538	27'746'141
10 Finanzvermögen	5'353'572	5'346'828	5'348'351	5'348'351	5'348'351	5'348'351	5'348'351
14 Verwaltungsvermögen	7'978'274	10'474'018	14'220'645	18'885'103	21'119'924	22'186'187	22'397'790
14 VV Allgemeiner Haushalt	2'942'517	3'780'887	5'420'167	9'012'087	10'598'447	10'907'227	10'526'757
14 VV Wasserversorgung	2'579'416	3'388'192	4'358'193	4'379'006	4'538'844	4'907'019	5'174'719
14 VV Abwasserentsorgung	1'901'683	2'592'670	3'170'155	3'911'518	4'105'736	4'220'138	4'289'105
14 VV Elektroversorgung	554'658	712'269	1'272'130	1'582'492	1'876'897	2'151'803	2'407'209
PASSIVEN	13'331'846	15'820'846	19'568'996	24'233'454	26'468'275	27'534'538	27'746'141
20 Fremdkapital	1'560'419	4'688'814	9'049'934	14'290'057	17'662'352	20'059'994	21'672'111
20 Fremdkapital allgemein	1'235'634	1'235'634	1'235'634	1'235'634	1'235'634	1'235'634	1'235'634
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785	324'785
206/201 Finanzverbindlichkeiten		3'128'395	7'489'515	12'729'638	16'101'933	18'499'575	20'111'692
29 Eigenkapital	11'771'427	11'132'032	10'519'062	9'943'397	8'805'923	7'474'544	6'074'030
290 SF Allgemeiner Haushalt	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
290 SF Wasserversorgung	991'813	931'093	914'173	873'748	716'653	558'020	397'011
290 SF Abwasserentsorgung	1'010'287	968'867	932'067	899'485	682'492	461'415	236'669
290 SF Abfallentsorgung	41'040	25'640	12'440	-3'277	-21'640	-4'028	-64'521
290 SF Elektroversorgung	1'380'123	1'117'168	686'668	383'651	30'656	-366'746	-809'214
293 VF Allgemeiner Haushalt	299'411	317'011	329'061	349'461	369'861	390'261	410'661
293 VF Wasserversorgung	64'410	189'610	294'810	400'331	501'877	596'760	686'168
293 VF Abwasserentsorgung	2'698'375	2'884'175	3'044'275	3'197'728	3'330'236	3'453'928	3'573'185
294 Reserven	1'534'761	1'534'761	1'534'761	1'534'761	1'292'019	519'165	
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	245'270	206'370	167'470	128'570	89'755	89'755	89'755
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'048'646	2'500'046	2'146'046	1'721'648	1'356'724	1'356'724	1'097'025

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'184'500	-702'500	-871'000	-1'047'000	-100'000	-243'000	-458'000	-363'000	
7101.5031.14	Sanierung Quellen Burirain Riedrain	1	-533'500	-433'500		-100'000					
7101.5031.25	Am Gässli ab Hauptstrasse-DRV Riedrain	1	-220'000	-220'000							
7101.5031.35	Am Gässli ab DRV Riedrain-Bergstrasse	1	-517'000			-517'000					
7101.5031.34	Stygacher ab Bergstrasse-Ende Stygacher	1	-240'000			-240'000					
7101.5031.33	Bergstrasse - Stygacher Neubau Verbindungsleitung	1	-90'000			-90'000					
7101.5031.	Gasse, ab Falkenweg - Holzlenweg	1	-143'000					-143'000			
7101.5031.30	Druckerhöhung Reservoir Blämund	1	-190'000		-190'000						
7101.5031.27	Neubau Wasserleitung Grenzweg-Alpenstrasse	1	-530'000		-530'000						
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			-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000
7101.5031.99	Wasserzähler	1			-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
7101.5031.31	Zutrittskontrolle Reservoir	1	-40'000		-40'000						
7101.5031.29	Wasserzähler 2021	1	-49'000	-49'000							
7101.5031.32	Wasserzähler 2022	1	-11'000		-11'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
ERGEBNIS		84'915	-60'720	-16'920	-40'425	-157'095	-158'633	-161'009
71	Wasserversorgung	84'915	-60'720	-16'920	-40'425	-157'095	-158'633	-161'009
71	30 Personalaufwand	-11'285	-12'300	-12'250	-12'556	-12'807	-13'064	-13'325
71	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-87'795	-114'320	-134'170	-137'524	-140'962	-143'782	-146'657
71	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-128'159	-63'600	-74'500	-79'187	-83'162	-89'825	-95'300
71	34 Passivzinsen	-24'200	-28'200	-34'000	-46'906	-48'189	-53'044	-58'828
71	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-211'908	-218'800	-219'700	-219'708	-219'708	-219'708	-219'708
71	36 Transferaufwand	-203'282	-226'200	-215'900	-218'059	-220'240	-222'442	-224'666
71	42 Entgelte	604'045	509'100	559'100	559'328	449'811	458'407	467'175
71	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	147'498	93'600	114'500	114'187	118'162	124'825	130'300

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027						24.10.2022
Wasserversorgung	Beträge in CHF						
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	149'325	64'480	88'280	65'096	-55'549	-63'750	-71'601
Einlagen in SF	-211'908	-218'800	-219'700	-219'708	-219'708	-219'708	-219'708
Entnahmen aus SF	147'498	93'600	114'500	114'187	118'162	124'825	130'300
Ergebnis der Erfolgsrechnung	84'915	-60'720	-16'920	-40'425	-157'095	-158'633	-161'009
Ergebnis der Erfolgsrechnung	84'915	-60'720	-16'920	-40'425	-157'095	-158'633	-161'009
+ planmässige Abschreibungen	128'159	63'600	74'500	79'187	83'162	89'825	95'300
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	211'908	218'800	219'700	219'708	219'708	219'708	219'708
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	147'498	93'600	114'500	114'187	118'162	124'825	130'300
Selbstfinanzierung (Cash flow)	277'484	128'080	162'780	144'283	27'613	26'075	23'699
Selbstfinanzierung (Cash flow)	277'484	128'080	162'780	144'283	27'613	26'075	23'699
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	243'339	871'000	1'047'000	100'000	243'000	458'000	363'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	34'145	-742'920	-884'220	44'283	-215'387	-431'925	-339'301
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	991'813	931'093	914'173	873'748	716'653	558'020	397'011
Eigenkapital	1'056'223	1'120'703	1'208'983	1'274'079	1'218'530	1'154'780	1'083'179
Verwaltungsvermögen	2'579'416	3'388'192	4'358'193	4'379'006	4'538'844	4'907'019	5'174'719
Finanzkennzahlen	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	114.03%	14.70%	15.55%	144.28%	11.36%	5.69%	6.53%
Kostendeckungsgrad	112.74%	90.85%	97.55%	94.34%	78.33%	78.62%	78.77%
Werterhaltungsquote	0.34%	1.01%	1.57%	2.13%	2.66%	3.17%	3.64%

Abwasserentsorgung

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-3'726'000	-860'000	-733'000	-633'800	-815'200	-289'000	-218'000	-177'000	
7201.5032.99	Werterhaltende Massnahmen	1	-300'000		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
7201.5032.02	GEP Massnahmen 2018-2022	1	-1'000'000	-840'000	-160'000						
7201.5290.01	GEP-Überarbeitung 2022-2025	1	-190'000		-35'000	-35'000	-30'000	-45'000	-45'000		
7201.5032.05	Mischwasserleitung im Tal	1	-400'000	-20'000			-380'000				
7201.5032.06	Sanierung Kanalisation am Gässli (DRS bis Bergstrasse)	1	-93'000			-93'000					
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Abwasserreinigungsanlagen	1	-1'743'000		-488'000	-455'800	-355'200	-194'000	-123'000	-127'000	

Abwasserentsorgung

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	78'245	-41'420	-36'800	-32'582	-216'993	-221'077	-224'746
72	Abwasserbeseitigung	78'245	-41'420	-36'800	-32'582	-216'993	-221'077	-224'746
72	30 Personalaufwand	-1'065	-1'160	-1'190	-1'220	-1'244	-1'269	-1'294
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-74'163	-51'360	-60'910	-62'433	-63'994	-65'273	-66'579
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-16'435	-19'500	-20'900	-26'378	-41'503	-46'628	-47'253
72	34 Passivzinsen						-2'984	-5'880
72	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-268'677	-263'900	-262'300	-262'290	-262'290	-262'290	-262'290
72	36 Transferaufwand	-213'601	-235'600	-243'200	-255'418	-263'318	-269'109	-275'040
72	42 Entgelte	584'304	440'000	440'000	462'600	285'226	287'878	290'557
72	44 Aktivzinsen	12'900	12'000	9'500	3'720	348		
72	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	54'983	78'100	102'200	108'837	129'782	138'598	143'033

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027						24.10.2022
Abwasserentsorgung	Beträge in CHF						
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	291'940	144'380	123'300	120'871	-84'485	-97'385	-105'489
Einlagen in SF	-268'677	-263'900	-262'300	-442'290	-262'290	-262'290	-262'290
Entnahmen aus SF	54'983	78'100	102'200	288'837	129'782	138'598	143'033
Ergebnis der Erfolgsrechnung	78'245	-41'420	-36'800	-32'582	-216'993	-221'077	-224'746
Ergebnis der Erfolgsrechnung	78'245	-41'420	-36'800	-32'582	-216'993	-221'077	-224'746
+ planmässige Abschreibungen	25'201	43'100	58'200	73'837	94'782	103'598	108'033
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	268'677	263'900	262'300	442'290	262'290	262'290	262'290
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	54'983	78'100	102'200	288'837	129'782	138'598	143'033
Selbstfinanzierung (Cash flow)	317'141	187'480	181'500	194'708	10'297	6'213	2'544
Selbstfinanzierung (Cash flow)	317'141	187'480	181'500	194'708	10'297	6'213	2'544
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	433'276	733'000	633'800	815'200	289'000	218'000	177'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-116'135	-545'520	-452'300	-620'492	-278'703	-211'787	-174'456
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'010'287	968'867	932'067	899'485	682'492	461'415	236'669
Eigenkapital	3'708'662	3'853'042	3'976'342	4'097'213	4'012'728	3'915'343	3'809'854
Verwaltungsvermögen	1'901'683	2'592'670	3'170'155	3'911'518	4'105'736	4'220'138	4'289'105
Finanzkennzahlen	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	73.20%	25.58%	28.64%	23.88%	3.56%	2.85%	1.44%
Kostendeckungsgrad	113.63%	92.75%	93.75%	95.86%	65.68%	65.86%	65.86%
Werterhaltungsquote	4.75%	5.34%	5.85%	6.33%	6.76%	7.15%	7.53%

Abfallentsorgung

Gliederung nach Funktionen detailliert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
73	Abfallwirtschaft	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
73	30 Personalaufwand	-1'000	-1'000	-1'000	-1'025	-1'046	-1'066	-1'088
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-149'225	-146'200	-146'800	-150'470	-154'232	-157'316	-160'463
73	34 Passivzinsen					-187	-478	-799
73	36 Transferaufwand	-61'100	-74'400	-72'600	-73'326	-74'059	-74'800	-75'548
73	42 Entgelte	205'760	205'900	207'000	209'070	211'161	213'272	215'405
73	44 Aktivzinsen	350	300	200	34			

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027						24.10.2022
Abfallentsorgung	Beträge in CHF						
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
+ planmässige Abschreibungen							
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen							
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-5'214	-15'400	-13'200	-15'717	-18'363	-20'388	-22'493
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	41'040	25'640	12'440	-3'277	-21'640	-42'028	-64'521
Eigenkapital	41'040	25'640	12'440	-3'277	-21'640	-42'028	-64'521
Finanzkennzahlen	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Kostendeckungsgrad	97.53%	93.05%	94.01%	93.01%	92.00%	91.27%	90.55%

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-2'312'500		-182'500	-610'000	-380'000	-380'000	-380'000	-380'000	
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen	1	-600'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
8711.5040.	Sanierung Verteilkabinen	1	-240'000		-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	
8711.5034.04	Ersatz Verbindungsleitung Rainstrasse	1	-160'000			-160'000					
8711.5034.06	Ersatz Verbindungsleitung Stygacher	1	-70'000			-70'000					
8711.5034.05	Netzverstärkung Reservoir Blämund	1	-42'500		-42'500						
8711.5060.01	Rahmenkredit Zählerwechsel Smart Meter	1	-1'200'000			-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
87	Brennstoffe und Energie	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
87	30 Personalaufwand	-3'040	-3'400	-3'400	-3'485	-3'555	-3'626	-3'698
87	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'245'500	-1'222'255	-1'941'600	-1'990'140	-2'039'894	-2'080'691	-2'122'305
87	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-20'325	-28'100	-50'100	-69'638	-85'595	-105'094	-124'594
87	36 Transferaufwand	-160'700	-358'500	-363'700	-187'337	-191'010	-194'720	-198'468
87	42 Entgelte	1'466'855	1'349'300	1'928'300	1'947'583	1'967'059	1'986'729	2'006'597

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027						24.10.2022
Elektroversorgung	Beträge in CHF						
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
Ergebnis der Erfolgsrechnung	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
Ergebnis der Erfolgsrechnung	37'289	-262'955	-430'500	-303'017	-352'995	-397'402	-442'468
+ planmässige Abschreibungen	20'325	28'100	50'100	69'638	85'595	105'094	124'594
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	57'614	-234'855	-380'400	-233'379	-267'400	-292'308	-317'874
Selbstfinanzierung (Cash flow)	57'614	-234'855	-380'400	-233'379	-267'400	-292'308	-317'874
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	64'538	182'500	610'000	380'000	380'000	380'000	380'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-6'924	-417'355	-990'400	-613'379	-647'400	-672'308	-697'874
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'380'123	1'117'168	686'668	383'651	30'656	-366'746	-809'214
Eigenkapital	1'380'123	1'117'168	686'668	383'651	30'656	-366'746	-809'214
Verwaltungsvermögen	554'658	712'269	1'272'130	1'582'492	1'876'897	2'151'803	2'407'209
Finanzkennzahlen	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	89.27%	-128.69%	-62.36%	-61.42%	-70.37%	-76.92%	-83.65%
Kostendeckungsgrad	102.61%	83.69%	81.75%	86.54%	84.79%	83.33%	81.93%