



Einwohnergemeinde Safnern

FINANZPLAN 2025 - 2029

Inhaltsverzeichnis

Vorbericht	3 - 6
Gesamtergebnis	7 - 9
Indizes	10
Allgemeiner Haushalt	11 - 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 2024. 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 und per Ende 2025 endet.

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. Das bestehende Verwaltungsvermögen per Anfang 2016 wurde Ende 2023 fertig abgeschrieben. In den nächsten Jahren wird der Abschreibungsbedarf aufgrund der hohen Investitionen stark steigen wie auch der Zinsaufwand des Fremdkapitals.

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. Aufgrund der Gemeindeverordnung des Kantons Bern ist per 1. Januar 2026 vorgesehen, dass die Finanzpolitische Reserven zu Gunsten dem Bilanzüberschuss aufgelöst wird. Die Defizite können bis Ende Planperiode knapp aus dem Bilanzüberschuss gedeckt werden.

5 Schlussfolgerung

Das Ergebnis der Planperiode 2025 – 2029 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‰ per 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 2024 CHF 3'845'274.05**
- Saldo Werterhalt SF Wasserversorgung per 1. Januar 2024 CHF 333'967.95
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2024 CHF 1'064'260.20
- 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 2025 und 2026 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 CHF 7.00 sowie pro m³ Wasserverbrauch CHF 1.20.

7 Spezialfinanzierung Abwasser

- **Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2024 CHF 3'067'765.40**
- Saldo Werterhalt SF Kanalisation per 1. Januar 2024 CHF 1'765'661.45
- Saldo Werterhalt SF ARO per 1. Januar 2024 CHF 1'334'022.55
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2024 CHF 1'050'908.20
- 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 2025 und 2026 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 CHF 75.00 pro Haushalt, pro m³ Verbrauch CHF 0.80 sowie CHF 0.20 pro m³ entwässerte Fläche.

8 Spezialfinanzierung Abfall

- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2024 CHF 15'613.17
- Der Rechnungsausgleich wird durch die vorgesehenen Aufwandüberschüsse abnehmen und bald aufgebraucht sein. Die Gebühren müssen laufend überprüft werden und allenfalls nochmals per Anfang 2026 erhöht werden.
- Im Finanzplan wird über die ganze Planperiode mit denselben Gebühren gerechnet: Einzelpersonen-Haushalt CHF 110.00 / Mehrpersonen-Haushalt CHF 180.00 / Industrie/Gewerbe CHF 180.00.

9 Spezialfinanzierung Elektro

- Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2024 CHF 927'917.40
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2024 CHF 755'278.55
- Der Rechnungsausgleich wird aufgrund der Ertragsüberschüsse zunehmen und die Gebühren müssen laufend überprüft werden und können voraussichtlich bereits wieder auf das Jahr 2026 gesenkt werden. Die Ergebnisse sind stark abhängig von der Entwicklung der Energiepreise.

10 Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat von Safnern hat den vorliegenden Finanzplan 2025 – 2029 an seiner Sitzung vom 28. Oktober 2024 genehmigt.

Safnern, 29. Oktober 2024

EINWOHNERGEMEINDE SAFERN

Der Präsident

Thomas Winterhalder

Die Sekretärin

Sandra Geider

Die Gemeindeverwalterin

Sandra Geider

Gemeinde Safnern Gesamthaushalt	Kapitalflussrechnung der Planperiode 2025 – 2029 Finanzplan vom 24.10.2024						24.10.2024
	Innenfinanzierung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	598'265	-334'000	140'550	372'438	87'863	-99'926	-173'325
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	598'265	-334'000	140'550	372'438	87'863	-99'926	-173'325
Investitionen Verwaltungsvermögen	-3'319'994	-4'900'400	-3'583'500	-2'044'900	-1'918'100	-715'500	-569'900
Geldfluss ohne Anlagen FV	-2'721'729	-5'234'400	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'721'729	-5'234'400	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Verflüssigungsfinanzierung							
100		-78'120					
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Übertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung	-2'721'729	-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Rückzahlung auslaufender Darlehen							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-2'721'729	-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich	-2'721'729	-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds II)	-2'721'729	-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-2'721'729	-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 24.10.2024

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	361'780	-669'300	-709'800	-720'161	-818'769	-839'254	-852'563
Einlagen in SF	-411'595	-27'400	-27'400	-1'946'356	-27'400	-27'400	-27'400
Entnahmen aus SF	49'815	46'400	48'400	1'925'956	7'000	7'000	7'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt		-650'300	-688'800	-740'561	-839'169	-859'654	-872'963
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	46'833	-46'600	-52'300	-64'211	-166'543	-240'093	-252'438
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	-17'733	-21'500	-43'400	-46'896	-198'764	-272'495	-286'324
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektroversorgung	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-413'522	-1'085'400	-650'000	-496'856	-879'431	-1'074'050	-1'141'169
+ planmässige Abschreibungen	320'362	505'200	595'150	604'773	712'911	726'242	723'686
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	891'849	507'100	509'700	2'428'643	509'687	509'687	509'687
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	200'424	260'900	314'300	2'164'122	255'304	261'805	265'529
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	598'265	-334'000	140'550	372'438	87'863	-99'926	-173'325
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	560'399	-354'600	-390'450	-380'901	-400'009	-417'164	-440'253
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	37'866	20'600	531'000	753'339	487'872	317'238	266'928
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	598'265	-334'000	140'550	372'438	87'863	-99'926	-173'325
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	3'319'994	4'900'400	3'583'500	2'044'900	1'918'100	715'500	569'900
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	1'414'777	3'392'100	1'185'500	934'000	854'000	120'000	120'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'905'216	1'508'300	2'398'000	1'110'900	1'064'100	595'500	449'900
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'721'729	-5'234'400	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'793'778	2'143'478	1'454'678	2'633'073	1'793'904	934'250	61'287
Eigenkapital	11'993'193	11'153'993	10'699'393	10'467'058	9'842'010	9'015'842	8'118'831
TOTAL Steuern	5'282'378	4'848'700	5'036'700	5'117'600	5'200'980	5'285'860	5'371'330
Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	10'156'280	13'599'230	15'271'692	17'101'929	17'917'355	18'660'580
Verwaltungsvermögen	12'623'057	17'128'125	20'157'782	21'597'909	22'803'098	22'792'356	22'638'570
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Nettoverschuldungsquotient	13.30%	132.70%	202.84%	233.66%	264.02%	275.80%	270.40%
Selbstfinanzierungsgrad	18.02%	-6.82%	3.92%	18.21%	4.58%	-13.97%	-30.41%
Zinsbelastungsanteil	-0.71%	0.80%	1.18%	1.50%	2.10%	2.34%	2.45%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	320	2'999	4'699	5'480	6'322	6'655	6'964
Selbstfinanzierungsanteil	6.10%	-3.33%	1.31%	2.94%	0.83%	-0.94%	-1.61%
Kapitaldienstanteil	2.56%	5.84%	6.74%	6.28%	8.80%	9.17%	9.19%
Bruttoverschuldungsanteil	64.04%	114.10%	138.99%	130.84%	172.87%	180.54%	185.73%
Investitionsanteil	27.15%	32.27%	25.53%	16.52%	15.43%	6.27%	4.97%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'649	2'283	1'906	1'535	1'121	705	291

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN	18'328'692	22'645'772	25'634'122	27'074'249	28'279'438	28'268'696	28'114'910
10 Finanzvermögen	5'705'635	5'517'647	5'476'340	5'476'340	5'476'340	5'476'340	5'476'340
14 Verwaltungsvermögen	12'623'057	17'128'125	20'157'782	21'597'909	22'803'098	22'792'356	22'638'570
14 VV Allgemeiner Haushalt	4'782'101	7'944'402	8'809'792	9'404'532	9'839'772	9'537'682	9'245'372
14 VV Wasserversorgung	3'845'274	4'413'251	5'192'703	5'427'343	5'777'820	5'998'209	6'105'885
14 VV Abwasserentsorgung	3'067'765	3'616'422	4'286'085	4'389'179	4'479'498	4'524'804	4'533'499
14 VV Elektroversorgung	927'917	1'154'050	1'869'202	2'376'855	2'706'008	2'731'661	2'753'814
PASSIVEN	18'328'692	22'645'772	25'634'122	27'074'249	28'279'438	28'268'696	28'114'910
20 Fremdkapital	6'335'499	11'491'779	14'934'729	16'607'191	18'437'428	19'252'854	19'996'079
20 Fremdkapital allgemein	1'285'193	1'285'193	1'285'193	1'285'193	1'285'193	1'285'193	1'285'193
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306
206/201 Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	10'156'280	13'599'230	15'271'692	17'101'929	17'917'355	18'660'580
29 Eigenkapital	11'993'193	11'153'993	10'699'393	10'467'058	9'842'010	9'015'842	8'118'831
290 SF Allgemeiner Haushalt	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
290 SF Wasserversorgung	1'064'260	1'017'660	965'360	901'149	734'606	494'513	242'075
290 SF Abwasserentsorgung	1'050'908	1'029'408	986'008	939'112	740'348	467'853	181'529
290 SF Abfallentsorgung	15'613	-3'987	-14'487	-27'211	-30'519	-35'813	-43'178
290 SF Elektroversorgung	755'279	407'879	552'879	920'415	1'248'768	1'552'254	1'830'175
293 VF Allgemeiner Haushalt	335'944	355'844	373'744	394'144	414'544	434'944	455'344
293 VF Wasserversorgung	333'968	433'968	542'868	637'763	725'495	809'139	890'070
293 VF Abwasserentsorgung	3'099'684	3'264'884	3'372'384	3'521'610	3'667'861	3'811'699	3'954'526
294 Reserven	1'918'956	1'918'956	1'918'956				
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	167'512	128'612	89'712	89'712	89'712	89'712	89'712
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'793'778	2'143'478	1'454'678	2'633'073	1'793'904	934'250	61'287

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Codes für ER und IR							
A	Teuerungsfaktoren	%					
1	Konsumentenpreise	1.5	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
B	Entwicklungsfaktoren	Absolute Werte					
1	Wohnbevölkerung	1'969	1'992	2'013	2'031	2'050	2'085
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9	Nullwachstum						
C	Freie Faktoren	%					
1	Realeinkommen Pers.aufwand		1	1	1	1	1
2	Realtzuwachs Sachaufwand		1	1	1	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							
Zinssätze							
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.400	0.750	0.750	0.750	0.750
Realisierungsgrad Investitionen in %							
	Realisierungsgrad Investitionen VV und FV		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
Buchgewinne Finanzvermögen							
	Buchgewinne in CHF			0	0	0	0
Steuerfuss							
	Steuerfuss natürliche Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
	Steuerfuss juristische Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	TOTAL Steuern	5'282'378	4'848'700	5'036'700	5'117'600	5'200'980	5'285'860	5'374'330
9100 4000.01	Einkommenssteuern NP	3'519'138	3'400'000	3'600'000	3'668'400	3'738'100	3'809'120	3'881'500
9100 4001.01	Vermögenssteuern NP	374'189	400'000	400'000	408'000	416'160	424'480	432'970
9100 4010.01	Gewinnsteuern JP	81'894	150'000	120'000	122'400	124'850	127'340	129'890
9100 4011.01	Kapitalsteuer JP	-777	5'200	3'200	3'300	3'370	3'420	3'470
	Weitere direkte Steuern	484'211	342'500	342'500	342'500	342'500	342'500	342'500
9100 4000.20	Nachsteuern und Bussen	8'672	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
9100 4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	107'626	56'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
9100 4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-137'292	-75'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
9100 4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-1'467	-2'000	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
9100 4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	24'012	15'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
9100 4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-35'467	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
9100 4002.00	Quellensteuern	60'753	70'000	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000
9100 4002.10	Quellensteuer ausserh. Ertragsabgr. (BGSA, Grenzgänger)	2'589	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
9100 4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	444'779	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
9100 4010.50	Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern	429	-12'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
9100 4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	44	300	200	200	200	200	200
9100 4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-261	-800	-200	-200	-200	-200	-200
9100 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	9'793	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
	Übrige Steuern	823'723	551'000	571'000	573'000	576'000	579'000	581'000
9101 4022.00	Grundstückgewinnsteuern	269'755	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
9101 4022.10	Sonderveranlagungen	144'032	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
9101 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	485	500	500	500	500	500	500
9102 4021.00	Liegenschaftssteuer	409'451	400'000	420'000	422'000	425'000	428'000	430'000
9102 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		500	500	500	500	500	500

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-8'124'100	-1'038'500	-3'392'100	-1'185'500	-934'000	-854'000	-120'000	-120'000	-480'000
0	Allgemeine Verwaltung		-3'203'000	-582'100	-2'435'900	-185'000					
0290.5040.01	Sanierung Gemeindehaus	1	-2'484'000	-423'400	-1'960'600	-100'000					
0290.5060.01	Möblierung Gemeindehaus	1	-85'000			-85'000					
0290.5040.04	Sanierung Liegenschaft Werkhof/FW-Magazin	1	-634'000	-158'700	-475'300						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		-108'000	-87'500		-20'500					
1620.5040.02	Sanierung Wohnung Kirchweg 8	1	-108'000	-87'500		-20'500					
2	Bildung		-2'683'200	-179'000	-460'200	-800'000	-800'000	-444'000			
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus (Fassade, Fenster, Storen, Dach, PV-Anlage)	1	-2'155'000	-92'000	-19'000	-800'000	-800'000	-444'000			
2170.5040.03	Schulhaus Heizungersatz	1	-377'000	-87'000	-290'000						
2120.5060.01	Ersatz Pulte/Schränke Schule	1	-87'500		-87'500						
2120.5200.01	Medien und Informatik Schule Räbli	1	-63'700		-63'700						
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche										
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung		-1'200'000		-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-480'000
6150.5010.14	Rahmenkredit 2024-2028	1	-600'000		-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000		
6150.5010	Rahmenkredit 2029-2033	1	-600'000							-120'000	-480'000
7	Umweltschutz und Raumordnung		-293'900	-189'900	-30'000	-60'000	-14'000				
7410.5020.01	Detailplanung Dorfbach	1	-84'900	-84'900							
7900.5290.01	UeO Dorfkern	1	-49'000	-49'000							
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision	1	-160'000	-56'000	-30'000	-60'000	-14'000				
8	Volkswirtschaft		-636'000		-346'000			-290'000			
8730.5090.01	PV-Anlage Werkhof	1	-346'000		-346'000						
8730.5090.02	PV-Anlage Schulhaus	1	-290'000					-290'000			

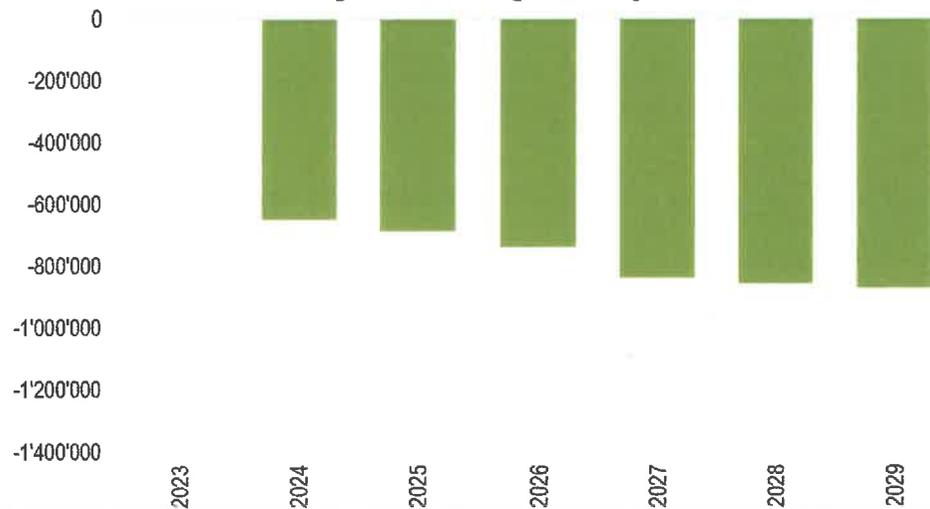
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS		-650'300	-688'800	-740'561	-839'169	-859'654	-872'963
01	Legislative und Exekutive	-148'401	-180'750	-170'000	-172'290	-174'600	-176'960	-179'360
02	Allgemeine Dienste	-298'932	-403'440	-502'500	-435'520	-448'000	-460'790	-473'900
11	Öffentliche Sicherheit	-5'770	-9'200	-5'700	-5'750	-5'810	-5'860	-5'930
14	Allgemeines Rechtswesen	-49'052	-58'300	-49'250	-50'020	-50'800	-51'590	-52'410
16	Verteidigung	-46'088	-61'200	-56'900	-59'400	-60'400	-61'450	-62'500
21	Obligatorische Schule	-1'926'405	-2'143'710	-2'217'600	-2'235'372	-2'328'987	-2'358'397	-2'375'487
32	Kultur, übrige	-51'766	-58'800	-55'250	-55'900	-56'560	-57'210	-57'880
33	Medien	-22'238	-22'300	-22'950	-23'490	-24'020	-24'580	-25'150
34	Sport und Freizeit	-114'229	-157'650	-144'000	-146'110	-148'250	-150'430	-152'650
43	Gesundheitsprävention	-5'291	-5'720	-6'220	-6'350	-6'480	-6'620	-6'760
53	Alter + Hinterlassene	-499'783	-497'950	-557'100	-562'820	-568'600	-574'430	-580'340
54	Familie und Jugend	-55'119	-65'600	-71'000	-71'720	-72'460	-73'190	-73'940
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-1'034'744	-1'117'400	-1'128'700	-1'139'990	-1'151'390	-1'162'900	-1'174'530
61	Strassenverkehr	-269'035	-308'920	-307'490	-317'130	-326'950	-336'980	-346'830
62	Öffentlicher Verkehr	-216'660	-249'700	-258'300	-261'050	-263'850	-266'670	-269'520
74	Verbauungen	-5'307	-15'100	-24'800	-25'050	-25'320	-25'590	-25'870
75	Arten- und Landschaftsschutz	-7'016	-5'500	-8'000	-8'110	-8'230	-8'340	-8'460
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-390	-400	-400	-400	-410	-410	-420
77	Übriger Umweltschutz	-11'000	-17'900	-34'200	-34'580	-34'970	-35'360	-35'750
79	Raumordnung	-6'957	-7'100	-12'150	-28'220	-28'300	-28'370	-28'420
81	Landwirtschaft	-3'636	-3'730	-4'730	-4'810	-4'870	-4'950	-5'020
84	Tourismus	-1'948	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-1'948	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'060	-2'080
87	Brennstoffe und Energie		-2'800	-7'800	-7'780	-19'320	-19'260	-19'200
91	Steuern	5'252'258	4'810'200	5'012'200	5'092'590	5'175'440	5'259'780	5'344'710
93	Finanz- und Lastenausgleich	-252'565	-284'000	-235'000	-275'520	-274'080	-282'660	-306'290
95	Ertragsanteile, übrige	30'800	23'000	35'000	35'350	35'700	36'060	36'420
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	67'646	-91'730	-131'360	-179'989	-208'902	-226'167	-233'576
97	Rückverteilungen	492	500	500	510	510	520	520
99	Nicht aufgeteilte Posten	-316'916	288'900	278'900	242'400	244'820	247'270	249'740

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS		-650'300	-688'800	-740'561	-839'169	-859'654	-872'963
0	Allgemeine Verwaltung	-447'333	-584'190	-672'500	-607'810	-622'600	-637'750	-653'260
3	Aufwand	-789'331	-971'090	-1'063'650	-1'002'870	-1'021'620	-1'040'750	-1'060'290
4	Ertrag	341'998	386'900	391'150	395'060	399'020	403'000	407'030
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-100'911	-128'700	-111'850	-115'170	-117'010	-118'900	-120'840
3	Aufwand	-166'654	-198'750	-192'800	-196'930	-199'590	-202'310	-205'080
4	Ertrag	65'743	70'050	80'950	81'760	82'580	83'410	84'240
2	Bildung	-1'926'405	-2'143'710	-2'217'600	-2'235'372	-2'328'987	-2'358'397	-2'375'487
3	Aufwand	-2'303'988	-2'537'260	-2'576'150	-2'597'512	-2'694'747	-2'727'817	-2'748'597
4	Ertrag	377'583	393'550	358'550	362'140	365'760	369'420	373'110
3	Kultur, Freizeit und Sport	-188'233	-238'750	-222'200	-225'500	-228'830	-232'220	-235'680
3	Aufwand	-202'306	-255'250	-240'750	-244'240	-247'750	-251'330	-254'980
4	Ertrag	14'073	16'500	18'550	18'740	18'920	19'110	19'300
4	Gesundheit	-5'291	-5'720	-6'220	-6'350	-6'480	-6'620	-6'760
3	Aufwand	-5'291	-5'720	-6'220	-6'350	-6'480	-6'620	-6'760
4	Ertrag							
5	Soziale Sicherheit	-1'589'646	-1'680'950	-1'756'800	-1'774'530	-1'792'450	-1'810'520	-1'828'810
3	Aufwand	-1'683'623	-1'771'950	-1'863'800	-1'882'600	-1'901'600	-1'920'760	-1'940'150
4	Ertrag	93'978	91'000	107'000	108'070	109'150	110'240	111'340
6	Verkehr	-485'694	-558'620	-565'790	-578'180	-590'800	-603'650	-616'350
3	Aufwand	-648'970	-725'720	-718'090	-732'010	-746'160	-760'560	-774'830
4	Ertrag	163'275	167'100	152'300	153'830	155'360	156'910	158'480
7	Umweltschutz und Raumordnung	-30'670	-46'000	-79'550	-96'360	-97'230	-98'070	-98'920
3	Aufwand	-42'605	-58'000	-91'550	-108'480	-109'470	-110'430	-111'410
4	Ertrag	11'935	12'000	12'000	12'120	12'240	12'360	12'490
8	Volkswirtschaft	-7'532	-10'530	-16'530	-16'630	-28'270	-28'330	-28'380
3	Aufwand	-7'532	-21'530	-22'530	-22'690	-34'390	-34'510	-34'620
4	Ertrag		11'000	6'000	6'060	6'120	6'180	6'240
9	Finanzen	4'781'715	4'746'870	4'960'240	4'915'341	4'973'488	5'034'803	5'091'524
3	Aufwand	-1'015'211	-692'550	-726'700	-793'139	-832'701	-864'270	-885'020
4	Ertrag	5'796'926	5'439'420	5'686'940	5'708'480	5'806'189	5'899'073	5'976'544

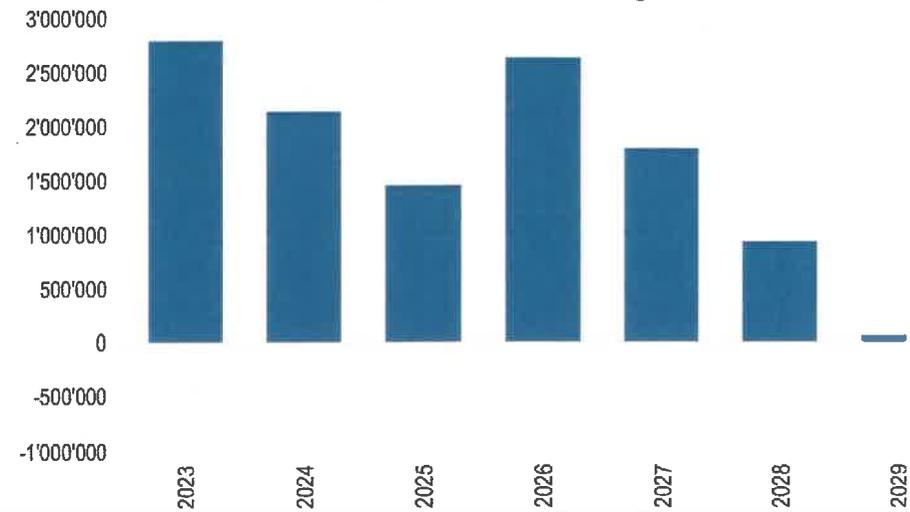
Innenfinanzierung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Selbstfinanzierung:							
Cash-flow	560'399	-354'600	-390'450	-380'901	-400'009	-417'164	-440'253
- Übertrag IR-Überschuss in ER							
- Buchgewinne Finanzvermögen							
Geldfluss Erfolgsrechnung	560'399	-354'600	-390'450	-380'901	-400'009	-417'164	-440'253
	Priorität						
Investitionen Verwaltungsvermögen	1	-1'414'777	-3'392'100	-1'185'500	-934'000	-854'000	-120'000
Geldfluss ohne Anlagen FV	-854'378	-3'746'700	-1'575'950	-1'314'901	-1'254'009	-537'164	-560'253
Investitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-854'378	-3'746'700	-1'575'950	-1'314'901	-1'254'009	-537'164	-560'253
Ergebnisse Kapitalfluss SF		-1'487'700	-1'867'000	-357'561	-576'228	-278'262	-182'972
Verfüssigungsfinanzierung	Bestände	Mindestwert					
100 Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldanl	578'120	500'000	-78'120				
Guthaben							
Anlagen							
Transitorische Aktiven							
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr							
Saldo der Innenfinanzierung		-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
	Bestand						
Rückzahlung auslaufender Darlehen	5'000'000						
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)		-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Fremdfinanzierung:							
Fremdfinanzierung zinsfrei							
Fremdfinanzierung verzinslich		-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)		-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225
Ergebnis der Kapitalflussrechnung		-5'156'280	-3'442'950	-1'672'462	-1'830'237	-815'426	-743'225

Gemeinde Safnern Allgemeiner Haushalt	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2025 – 2029							24.10.2024
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	361'780	-669'300	-709'800	-720'161	-818'769	-839'254	-852'563	
Einlagen in SF	-411'595	-27'400	-27'400	-1'946'356	-27'400	-27'400	-27'400	
Entnahmen aus SF	49'815	46'400	48'400	1'925'956	7'000	7'000	7'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-650'300	-688'800	-740'561	-839'169	-859'654	-872'963	
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-650'300	-688'800	-740'561	-839'169	-859'654	-872'963	
+ planmässige Abschreibungen	198'619	314'700	319'350	339'260	418'760	422'090	412'310	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	411'595	27'400	27'400	1'946'356	27'400	27'400	27'400	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	49'815	46'400	48'400	1'925'956	7'000	7'000	7'000	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	560'399	-354'600	-390'450	-380'901	-400'009	-417'164	-440'253	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	560'399	-354'600	-390'450	-380'901	-400'009	-417'164	-440'253	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'414'777	3'392'100	1'185'500	934'000	854'000	120'000	120'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-854'378	-3'746'700	-1'575'950	-1'314'901	-1'254'009	-537'164	-560'253	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'793'778	2'143'478	1'454'678	2'633'073	1'793'904	934'250	61'287	
Eigenkapital	5'673'481	5'004'181	4'294'381	3'574'220	2'755'451	1'916'197	1'063'634	
TOTAL Steuern	5'282'378	4'848'700	5'036'700	5'117'600	5'200'980	5'285'860	5'371'330	
Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	10'156'280	13'599'230	15'271'692	17'101'929	17'917'355	18'660'580	
Verwaltungsvermögen	4'782'101	7'944'402	8'809'792	9'404'532	9'839'772	9'537'682	9'245'372	
Finanzkennzahlen	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Nettoverschuldungsquotient	-18.82%	65.31%	96.84%	122.39%	144.31%	152.58%	152.37%	
Selbstfinanzierungsgrad	39.61%	-10.45%	-32.94%	-40.78%	-46.84%	-347.64%	-366.88%	
Zinsbelastungsanteil	-1.40%	0.80%	1.31%	1.55%	2.40%	2.61%	2.69%	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-453	1'476	2'243	2'871	3'456	3'682	3'924	
Selbstfinanzierungsanteil	8.40%	-5.55%	-5.90%	-4.45%	-5.94%	-6.11%	-6.37%	
Kapitaldienstanteil	1.58%	5.72%	6.14%	5.52%	8.61%	8.79%	8.65%	
Bruttoverschuldungsanteil	71.40%	155.14%	201.98%	175.82%	250.41%	258.89%	266.65%	
Investitionsanteil	18.45%	32.97%	14.21%	11.45%	10.41%	1.58%	1.56%	
Nettozinsbelastungsanteil	-1.77%	1.06%	1.73%	2.60%	3.10%	3.38%	3.45%	
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'649	2'283	1'906	1'535	1'121	705	291	
Bilanzüberschussquotient	58.99%	47.61%	31.20%	55.27%	36.54%	18.70%	1.14%	

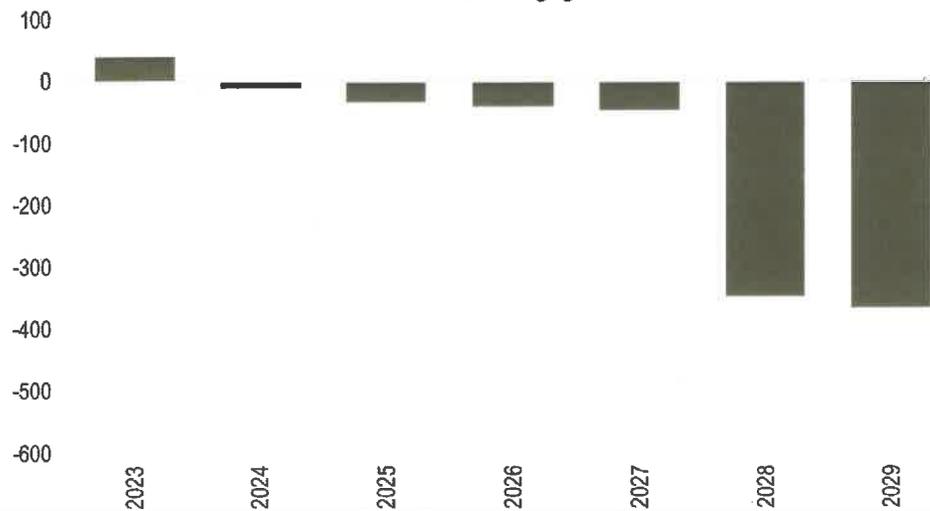
Ergebnis der Erfolgsrechnung



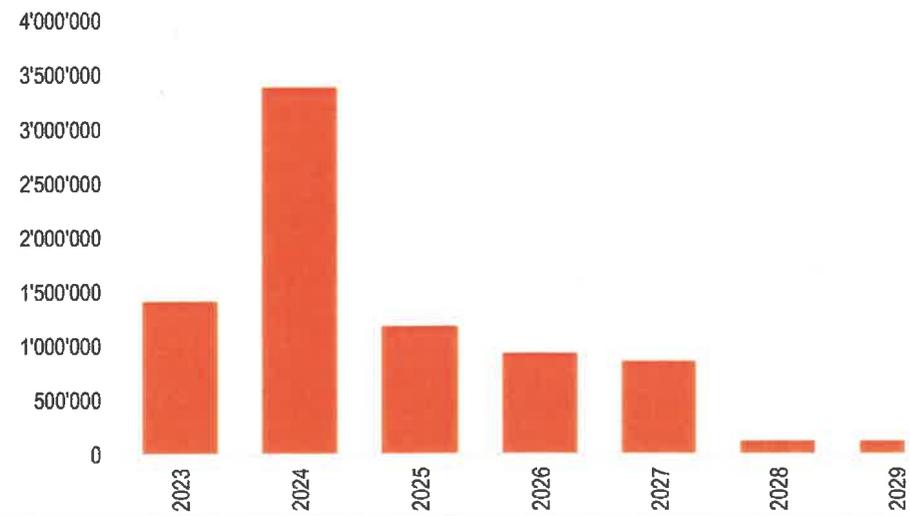
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag



Selbstfinanzierungsgrad



Nettoinvestitionen



Gemeinde Safnern Planbilanz der Planperiode 2025 – 2029
Allgemeiner Haushalt Finanzplan vom 24.10.2024 24.10.2024

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN	10'487'736	14'974'715	17'707'865	18'660'166	19'671'634	19'647'806	19'538'468
10 Finanzvermögen	5'705'635	7'030'313	8'898'073	9'255'634	9'831'862	10'110'124	10'293'096
14 Verwaltungsvermögen	4'782'101	7'944'402	8'809'792	9'404'532	9'839'772	9'537'682	9'245'372
PASSIVEN	10'487'735	14'974'715	17'707'865	18'660'166	19'671'634	19'647'806	19'538'468
20 Fremdkapital	4'814'254	9'970'534	13'413'484	15'085'946	16'916'183	17'731'609	18'474'834
20 Fremdkapital allgemein	-236'052	-236'052	-236'052	-236'052	-236'052	-236'052	-236'052
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306	50'306
206/201 Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	10'156'280	13'599'230	15'271'692	17'101'929	17'917'355	18'660'580
29 Eigenkapital	5'673'481	5'004'181	4'294'381	3'574'220	2'755'451	1'916'197	1'063'634
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
293 Vorfinanzierungen	335'944	355'844	373'744	394'144	414'544	434'944	455'344
294 Reserven	1'918'956	1'918'956	1'918'956				
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	167'512	128'612	89'712	89'712	89'712	89'712	89'712
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'793'778	2'143'478	1'454'678	2'633'073	1'793'904	934'250	61'287
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-688'800	1'178'395	-839'169	-859'654	-872'963
1/10 Steuern			343'443	349'079	354'820	360'669	366'631
Veränderung in 1/10 Steuern			-2.01	3.38	-2.37	-2.38	-2.38
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern			4.24	7.54	5.06	2.59	0.17

Gemeinde Safnern		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2025 – 2029										24.10.2024
Wasserversorgung		Finanzplan vom 24.10.2024										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
NETTOINVESTITIONEN VV			-1'655'800	-1'630'200	-644'600	-869'000	-330'000	-453'000	-327'000	-217'000	-185'000	
7101.5031.14	Sanierung Quellen Bürirain Riedrain	1	-533'500	-394'800	-88'700	-50'000						
7101.5031.35	Am Gässli ab DRV Riedrain-Bergstrasse	1	-517'000	-437'200	-54'800		-25'000					
7101.5031	Am Gässli Hauptstrasse bis DRV	1	-235'000	-185'000				-50'000				
7101.5031	Verbindungsleitung Bergstrasse-Stygacher	1	-201'300	-169'300					-32'000			
7101.5031.	Gasse Wiesenweg bis Holzenweg	1	-160'000				-160'000					
7101.5031.27	Neubau Wasserleitung Grenzweg-Alpenstrasse	1	-530'000	-432'200	-97'800							
7101.5031.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Schieber 105	1	-522'000			-522'000						
7101.5031.	Alpenstrasse von LS 29 bis Kreuzung Gürweg	1	-263'000					-263'000				
7101.5031.99	Werterhaltende Massnahmen	1	-600'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000		
7101.5031.38	Ersatz Wasserzähler für Smart-Metering	1	-175'000	-117'000	-33'300	-45'000	-45'000	-40'000				
7101.5031.39	Ersatz WL Birkenweg ab Hauptstrasse	1	-180'000		-180'000							
7101.5031.40	Ersatz WL Höheweg	1	-90'000		-90'000							
7101.5031.	Apenstrasse ab Kreuzung am Rain	1	-52'000			-52'000						
7101.5031.	Gürweg ab Kreuzung Alpenstrasse bis Rainstrasse 102	1	-52'000							-52'000		
7101.5031.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Rainstrasse 59	1	-195'000						-195'000			
7101.5031.	Birkenweg ab Kreuzung Gürweg bis Schieber 103	1	-65'000							-65'000		
7101.5031.	Birkenweg ab Kreuzung Gürweg bis Ende Strasse	1	-185'000								-185'000	
7101.5031.	FW-Leitung Chämholz	1	-100'000			-100'000						

Wasserversorgung

Finanzplan vom 24.10.2024

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	46'833	-46'600	-52'300	-64'211	-166'543	-240'093	-252'438
71	Wasserversorgung	46'833	-46'600	-52'300	-64'211	-166'543	-240'093	-252'438
71	30 Personalaufwand	-11'554	-12'650	-12'400	-12'660	-12'926	-13'198	-13'475
71	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-107'552	-126'350	-116'200	-118'640	-121'132	-123'675	-126'273
71	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-63'118	-77'600	-81'400	-95'360	-102'523	-106'611	-109'324
71	34 Passivzinsen	-33'700	-39'800	-42'500	-56'797	-61'546	-67'592	-72'512
71	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-218'095	-217'600	-220'300	-220'255	-220'255	-220'255	-220'255
71	36 Transferaufwand	-232'838	-249'300	-250'000	-252'500	-255'025	-257'575	-260'151
71	42 Entgelte	623'654	559'100	559'100	566'641	474'341	412'202	410'228
71	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'036	117'600	111'400	125'360	132'523	136'611	139'324

Gemeinde Safnern		Finanzplangergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						24.10.2024
Wasserversorgung		Finanzplan vom 24.10.2024						
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	174'892	53'400	56'600	30'684	-78'811	-156'449	-171'507	
Einlagen in SF	-218'095	-217'600	-220'300	-220'255	-220'255	-220'255	-220'255	
Entnahmen aus SF	90'036	117'600	111'400	125'360	132'523	136'611	139'324	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	46'833	-46'600	-52'300	-64'211	-166'543	-240'093	-252'438	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	46'833	-46'600	-52'300	-64'211	-166'543	-240'093	-252'438	
+ planmässige Abschreibungen	63'118	77'600	81'400	95'360	102'523	106'611	109'324	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	218'095	217'600	220'300	220'255	220'255	220'255	220'255	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	90'036	117'600	111'400	125'360	132'523	136'611	139'324	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	238'010	131'000	138'000	126'044	23'712	-49'838	-62'183	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	238'010	131'000	138'000	126'044	23'712	-49'838	-62'183	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	818'460	644'600	869'000	330'000	453'000	327'000	217'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-580'450	-513'600	-731'000	-203'956	-429'288	-376'838	-279'183	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'064'260	1'017'660	965'360	901'149	734'606	494'513	242'075	
Eigenkapital	1'398'228	1'451'628	1'508'228	1'538'912	1'460'101	1'303'652	1'132'145	
Verwaltungsvermögen	3'845'274	4'413'251	5'192'703	5'427'343	5'777'820	5'998'209	6'105'885	
Finanzkennzahlen	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Selbstfinanzierungsgrad	29.08%	20.32%	15.88%	38.20%	5.23%	-15.24%	-28.66%	
Kostendeckungsgrad	107.02%	93.56%	92.76%	91.51%	78.47%	69.57%	68.52%	
Werterhaltungsquote	1.77%	2.30%	2.87%	3.38%	3.84%	4.29%	4.71%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK		vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
			Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV				-1'968'200	-955'900	-591'300	-744'000	-180'900	-171'100	-128'500	-92'900	
7201.5032.99	Werterhaltende Massnahmen	1	-300'000			-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	
7201.5032.02	GEP Massnahmen 2018-2022	1	-1'000'000	-864'700		-135'300						
7201.5290.01	GEP-Überarbeitung 2022-2025	1	-202'000	-56'000		-71'000	-75'000					
7201.5032.05	Mischwasserleitung im Tal	1	-466'200	-35'200		9'000	-440'000					
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Abwasserreinigungsanlagen	1				-336'000	-151'500	-27'600		-41'300		
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Spezialbauwerke	1				-8'000	-20'500	-96'500	-111'600	-20'700	-20'700	
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO, Kanalsation	1					-7'000	-6'800	-9'500	-16'500	-22'200	

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2025 – 2029							24.10.2024
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 24.10.2024							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
	ERGEBNIS	-17733	-21'500	-43'400	-46'896	-198'764	-272'495	-286'324	
72	Abwasserbeseitigung	-17733	-21'500	-43'400	-46'896	-198'764	-272'495	-286'324	
72	30 Personalaufwand	-1'248	-1'390	-1'490	-1'521	-1'553	-1'586	-1'619	
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-48'374	-51'610	-54'210	-55'348	-56'511	-57'697	-58'909	
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'043	-27'400	-60'200	-51'150	-51'775	-52'400	-53'025	
72	34 Passivzinsen						-2'374	-4'820	
72	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-262'159	-262'100	-262'000	-262'032	-262'032	-262'032	-262'032	
72	36 Transferaufwand	-218'983	-241'600	-272'700	-242'190	-246'695	-250'660	-253'245	
72	42 Entgelte	465'201	455'000	450'000	452'000	304'020	236'060	228'121	
72	44 Aktivzinsen	9'300	10'700	2'700	539	1			
72	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	60'573	96'900	154'500	112'806	115'781	118'194	119'205	

Gemeinde Safnern Abwasserentsorgung	Finanzplangergebnisse der Planperiode 2025 – 2029							24.10.2024
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	183'853	143'700	64'100	102'330	-52'513	-128'657	-143'497	
Einlagen in SF	-262'159	-262'100	-262'000	-262'032	-262'032	-262'032	-262'032	
Entnahmen aus SF	60'573	96'900	154'500	112'806	115'781	118'194	119'205	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-17'733	-21'500	-43'400	-46'896	-198'764	-272'495	-286'324	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-17'733	-21'500	-43'400	-46'896	-198'764	-272'495	-286'324	
+ planmässige Abschreibungen	30'854	59'900	119'500	77'806	80'781	83'194	84'205	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	262'159	262'100	262'000	262'032	262'032	262'032	262'032	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	60'573	96'900	154'500	112'806	115'781	118'194	119'205	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	214'707	203'600	183'600	180'136	28'268	-45'463	-59'292	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	214'707	203'600	183'600	180'136	28'268	-45'463	-59'292	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	708'631	591'300	744'000	180'900	171'100	128'500	92'900	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-493'924	-387'700	-560'400	-764	-142'832	-173'963	-152'192	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'050'908	1'029'408	986'008	939'112	740'348	467'853	181'529	
Eigenkapital	4'150'592	4'294'292	4'358'392	4'460'722	4'408'209	4'279'552	4'136'055	
Verwaltungsvermögen	3'067'765	3'616'422	4'286'085	4'389'179	4'479'498	4'524'804	4'533'499	
Finanzkennzahlen	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Selbstfinanzierungsgrad	30.30%	34.43%	24.68%	99.58%	16.52%	-35.38%	-63.82%	
Kostendeckungsgrad	96.79%	96.32%	93.33%	92.34%	67.87%	56.52%	54.81%	
Werterhaltungsquote	5.59%	6.12%	6.46%	6.93%	7.39%	7.85%	8.30%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365
73	Abfallwirtschaft	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365
73	30 Personalaufwand	-1'150	-1'200	-1'300	-1'327	-1'355	-1'384	-1'413
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-155'570	-150'100	-153'700	-156'928	-160'223	-163'588	-167'023
73	34 Passivzinsen				-313	-433	-497	-592
73	36 Transferaufwand	-68'700	-92'600	-83'100	-83'931	-73'370	-74'218	-75'074
73	42 Entgelte	208'530	224'100	227'500	229'775	232'073	234'393	236'737
73	44 Aktivzinsen	250	200	100				

Gemeinde Safnern Abfallentsorgung	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2025 – 2029							24.10.2024
	Finanzplan vom 24.10.2024							
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
+ planmässige Abschreibungen								
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-16'640	-19'600	-10'500	-12'724	-3'308	-5'294	-7'365	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	15'613	-3'987	-14'487	-27'211	-30'519	-35'813	-43'178	
Eigenkapital	15'613	-3'987	-14'487	-27'211	-30'519	-35'813	-43'178	
Finanzkennzahlen	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
Selbstfinanzierungsgrad	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	
Kostendeckungsgrad	92.62%	91.96%	95.59%	94.75%	98.59%	97.79%	96.98%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
				Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-2'545'000	-167'600	-272'400	-785'000	-600'000	-440'000	-140'000	-140'000	
8711.5034.04	Ersatz Verbindungsleitung Rainstrasse	1	-160'000			-160'000					
8711.5034.07	Ersatz Provisorium Bergstrasse 21	1	-25'000			-25'000					
8711.5034.08	Netzverstärkung Trafostation	1	-70'000			-70'000					
8711.5034	Netzverstärkung Trafostation	1	-90'000				-90'000				
8711.5034.06	Ersatz Verbindungsleitung Stygacher	1	-70'000				-70'000				
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen	1	-600'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
8711.5040.	Sanierung Verteilkkabinen	1	-200'000	-40'000		-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	
8711.5040.	VK 8.10 AM Gässli, Entflechtung TS Stygräbe	1	-40'000			-40'000					
8711.5040.	Sanierung TS Tal	1	-90'000			-90'000					
8711.5060.01	Rahmenkredit Zählerwechsel Smart Meter	1	-1'200'000	-167'600	-132'400	-300'000	-300'000	-300'000			

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2025 – 2029							24.10.2024
Elektroversorgung		Finanzplan vom 24.10.2024							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
	ERGEBNIS	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921	
87	Brennstoffe und Energie	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921	
87	30 Personalaufwand	-3'343	-3'800	-4'100	-4'186	-4'274	-4'364	-4'455	
87	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'916'730	-2'110'300	-2'015'500	-1'957'826	-2'001'040	-2'045'162	-2'090'210	
87	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-277'771	-53'000	-74'900	-92'347	-110'847	-114'347	-117'847	
87	36 Transferaufwand	-172'400	-361'200	-351'000	-194'510	-198'055	-201'636	-205'252	
87	42 Entgelte	1'694'263	2'180'900	2'590'500	2'616'405	2'642'569	2'668'995	2'695'685	

Gemeinde Safnern Elektroversorgung	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						24.10.2024
				Finanzplan vom 24.10.2024			
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-425'981	-347'400	145'000	367'536	328'353	303'486	277'921
+ planmässige Abschreibungen	27771	53'000	74'900	92'347	110'847	114'347	117'847
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-398'211	-294'400	219'900	459'883	439'200	417'833	395'768
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-398'211	-294'400	219'900	459'883	439'200	417'833	395'768
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	378'125	272'400	785'000	600'000	440'000	140'000	140'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-776'336	-566'800	-565'100	-140'117	-800	277'833	255'768
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	755'279	407'879	552'879	920'415	1'248'768	1'552'254	1'830'175
Eigenkapital	755'279	407'879	552'879	920'415	1'248'768	1'552'254	1'830'175
Verwaltungsvermögen	927'917	1'154'050	1'869'202	2'376'855	2'706'008	2'731'661	2'753'814
Finanzkennzahlen	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
Selbstfinanzierungsgrad	-105.31%	-108.08%	28.01%	76.65%	99.82%	298.45%	282.69%
Kostendeckungsgrad	79.91%	86.26%	105.93%	116.34%	114.19%	112.83%	111.49%