



Einwohnergemeinde Safnern

FINANZPLAN

2026 - 2030

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 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 2026. 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 Teilrevision der Gemeindeverordnung des Kantons Bern wird die Finanzpolitische Reserve per 1. Januar 2026 aufgelöst. Der Betrag wird nicht erfolgswirksam in der Bilanz auf den Bilanzüberschuss übertragen.

5 Schlussfolgerung

Das Ergebnis der Planperiode 2026 – 2030 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 2025 CHF 4'099'936.25
- Saldo Werterhalt SF Wasserversorgung per 1. Januar 2025 CHF 451'831.50
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2025 CHF 893'080.05
- 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 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 2025 CHF 3'394'660.35
- Saldo Werterhalt SF Kanalisation per 1. Januar 2025 CHF 1'892'386.90
- Saldo Werterhalt SF ARO per 1. Januar 2025 CHF 1'395'394.55
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2025 CHF 853'910.20
- 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 2025 - CHF 5'396.39
- Per Ende 2024 entstand bei der Abfallentsorgung ein Vorschuss. Dieser muss innert 8 Jahren abgetragen sein. Deshalb werden die Gebühren für den Einzelpersonen-Haushalt auf CHF 115.00 / Mehrpersonen-Haushalt und Industrie/Gewerbe auf CHF 190.00 erhöht werden. Die Gebühren für die Grünabfuhrvignetten werden um 10% erhöht. Im Budget 2026 ist ein einmaliger Betrag für die Sanierung der Tierkörpersammelstelle in Lyss von CHF 11'800.00 aufgenommen.

9 Spezialfinanzierung Elektro

- Verwaltungsvermögen per 1. Januar 2025 CHF 1'170'260.00
- Saldo SF Rechnungsausgleich per 1. Januar 2025 CHF 307'341.05
- Der Rechnungsausgleich wird aufgrund der Ertragsüberschüsse zunehmen und die Gebühren müssen laufend überprüft werden und die Tarife für die Energie können 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 2026 – 2030 an seiner Sitzung vom 27. Oktober 2025 genehmigt.

Safnern, 28. Oktober 2025

EINWOHNERGEMEINDE SAFNERN

Der Präsident

Thomas Winterhalder

Die Sekretärin

Sandra Geider

Die Gemeindeverwalterin

Sandra Geider

Gemeinde Safnern		Kapitalflussrechnung der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Gesamthaushalt		Finanzplan vom 22.10.2025						
Innenfinanzierung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Selbstfinanzierung:								
Cash-flow	-166'333	140'550	266'600	272'901	8'660	-155'140	-201'019	
- Übertrag IR-Überschuss in ER								
- Buchgewinne Finanzvermögen								
Geldfluss Erfolgsrechnung	-166'333	140'550	266'600	272'901	8'660	-155'140	-201'019	
Investitionen Verwaltungsvermögen	-3'608'521	-3'417'100	-2'201'800	-1'862'000	-1'529'000	-638'000	-444'000	
Geldfluss ohne Anlagen FV	-3'774'854	-3'276'550	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Investitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-3'774'854	-3'276'550	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Verfüssigungsfinanzierung								
100		-140'707						
Guthaben								
Anlagen								
Transitorische Aktiven								
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr								
Saldo der Innenfinanzierung	-3'774'854	-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Rückzahlung auslaufender Darlehen								
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)	-3'774'854	-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Fremdfinanzierung:								
Fremdfinanzierung zinsfrei								
Fremdfinanzierung verzinslich	-3'774'854	-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)	-3'774'854	-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	
Ergebnis der Kapitalflussrechnung	-3'774'854	-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019	

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Gesamthaushalt	Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-37'247	-709'800	-748'500	-822'581	-844'546	-831'089	-826'250
Einlagen in SF	-27'400	-27'400	-1'946'356	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400
Entnahmen aus SF	48'892	48'400	1'927'156	9'000	9'000	9'000	9'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-15'756	-688'800	-767'700	-840'981	-862'946	-849'489	-844'650
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	-171'180	-52'300	-46'400	-47'356	-150'434	-223'092	-233'386
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	-196'998	-43'400	-34'700	-33'557	-185'488	-258'996	-273'137
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektroversorgung	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-852'881	-650'000	-591'550	-691'467	-993'458	-1'123'531	-1'169'729
+ planmässige Abschreibungen	402'078	595'150	629'000	751'426	798'071	769'583	772'457
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	506'164	509'700	2'425'356	505'931	505'931	505'931	505'931
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	221'694	314'300	2'196'206	292'989	301'884	307'123	309'678
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	-166'333	140'550	266'600	272'901	8'660	-155'140	-201'019
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	166'007	-390'450	-452'500	-433'461	-421'176	-416'489	-414'830
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	-332'340	531'000	719'100	706'362	429'836	261'349	213'811
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	-166'333	140'550	266'600	272'901	8'660	-155'140	-201'019
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	3'608'521	3'417'100	2'201'800	1'862'000	1'529'000	638'000	444'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	2'471'964	1'143'900	1'356'800	936'000	740'000	120'000	120'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'136'557	2'273'200	845'000	926'000	789'000	518'000	324'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-3'774'854	-3'276'550	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'778'022	2'089'222	3'240'478	2'399'497	1'536'551	687'062	-157'588
Eigenkapital	11'424'782	10'970'182	10'607'782	10'129'257	9'339'846	8'415'123	7'441'647
TOTAL Steuern	5'244'762	5'036'700	5'354'200	5'441'920	5'531'070	5'621'660	5'703'730
Finanzverbindlichkeiten	8'800'000	11'935'843	13'871'043	15'460'142	16'980'482	17'773'622	18'418'641
Verwaltungsvermögen	15'829'500	18'633'012	20'181'822	21'292'396	22'023'325	21'891'742	21'563'285
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	92.01%	164.09%	195.37%	223.26%	246.56%	257.73%	252.08%
Selbstfinanzierungsgrad	-4.61%	4.11%	12.11%	14.66%	0.57%	-24.32%	-45.27%
Zinsbelastungsanteil	0.28%	1.18%	0.68%	1.16%	1.36%	1.51%	1.57%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	2'211	3'803	4'700	5'422	6'077	6'366	6'577
Selbstfinanzierungsanteil	-1.71%	1.31%	2.03%	2.39%	0.08%	-1.37%	-1.75%
Kapitaldienstanteil	4.41%	6.74%	5.47%	7.74%	8.40%	8.28%	8.30%
Bruttoverschuldungsanteil	108.97%	128.41%	119.51%	151.33%	165.73%	172.44%	176.10%
Investitionsanteil	27.24%	24.63%	16.85%	14.41%	11.97%	5.29%	3.68%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'600	2'218	1'827	1'408	984	577	185

Gemeinde Safnern		Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Gesamthaushalt		Finanzplan vom 22.10.2025						
		RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
AKTIVEN		22'123'183	24'804'426	26'377'226	27'487'800	28'218'729	28'087'146	27'758'689
10	Finanzvermögen	6'293'683	6'171'414	6'195'404	6'195'404	6'195'404	6'195'404	6'195'404
14	Verwaltungsvermögen	15'829'500	18'633'012	20'181'822	21'292'396	22'023'325	21'891'742	21'563'285
14	VV Allgemeiner Haushalt	7'050'810	7'903'822	8'953'502	9'500'382	9'817'012	9'522'412	9'230'992
14	VV Wasserversorgung	4'099'936	4'812'180	5'065'249	5'406'842	5'791'347	5'903'139	5'896'681
14	VV Abwasserentsorgung	3'394'660	4'024'109	4'150'612	4'216'030	4'267'641	4'315'726	4'285'506
14	VV Elektroversorgung	1'284'093	1'892'901	2'012'459	2'169'142	2'147'325	2'150'465	2'150'106
PASSIVEN		22'123'183	24'804'426	26'377'226	27'487'800	28'218'729	28'087'146	27'758'689
20	Fremdkapital	10'698'401	13'834'244	15'769'444	17'358'543	18'878'883	19'672'023	20'317'042
20	Fremdkapital allgemein	1'815'899	1'815'899	1'815'899	1'815'899	1'815'899	1'815'899	1'815'899
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502
206/201	Finanzverbindlichkeiten	8'800'000	11'935'843	13'871'043	15'460'142	16'980'482	17'773'622	18'418'641
29	Eigenkapital	11'424'782	10'970'182	10'607'782	10'129'257	9'339'846	8'415'123	7'441'647
290	SF Allgemeiner Haushalt	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
290	SF Wasserversorgung	893'080	840'780	794'380	747'024	596'590	373'498	140'112
290	SF Abwasserentsorgung	853'910	810'510	775'810	742'253	556'765	297'769	24'632
290	SF Abfallentsorgung	-5'396	-15'896	-12'396	1'409	13'689	24'339	33'293
290	SF Elektroversorgung	307'341	452'341	706'091	922'713	1'115'843	1'313'239	1'485'729
293	VF Allgemeiner Haushalt	353'331	371'231	390'431	408'831	427'231	445'631	464'031
293	VF Wasserversorgung	451'832	560'732	661'182	749'574	831'878	911'469	989'810
293	VF Abwasserentsorgung	3'287'781	3'395'281	3'504'781	3'610'931	3'714'274	3'815'091	3'914'603
294	Reserven	1'918'956	1'918'956					
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	128'634	89'734	89'734	89'734	89'734	89'734	89'734
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'778'022	2'089'222	3'240'478	2'399'497	1'536'551	687'062	-157'588

		RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Codes für ER und IR								
A	Teuerungsfaktoren	%						
1	Konsumentenpreise		1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
B	Entwicklungsfaktoren	Absolute Werte						
1	Wohnbevölkerung	1'992	2'015	2'037	2'059	2'087	2'117	2'147
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
	Nullwachstum							
C	Freie Faktoren	%						
1	Realeinkommen Pers.aufwand			1	1	1	1	1
2	Realzuwachs 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	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.250	0.250	0.250	0.250	0.250	0.250
Realisierungsgrad Investitionen in %								
	Realisierungsgrad Investitionen VV und FV		100.00	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	1.40
	Steuerfuss juristische Personen	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	TOTAL Steuern	5'244'762	5'036'700	5'354'200	5'441'920	5'531'070	5'621'660	5'703'730
9100 4000.00	Einkommenssteuern	3'519'559	3'600'000	3'700'000	3'766'600	3'834'400	3'903'420	3'973'680
9100 4001.00	Vermögenssteuern	374'269	400'000	400'000	408'000	416'160	424'480	432'970
9100 4010.00	Gewinnsteuern	200'581	120'000	155'000	158'100	161'260	164'490	167'780
9100 4011.00	Kapitalsteuern	801	3'200	1'200	1'220	1'250	1'270	1'300
	Weitere direkte Steuern	414'644	342'500	447'000	447'000	447'000	447'000	447'000
9100 4000.20	Nachsteuern und Bussen	888	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
9100 4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	52'700	60'000	66'000	66'000	66'000	66'000	66'000
9100 4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-99'661	-90'000	-102'000	-102'000	-102'000	-102'000	-102'000
9100 4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-949	-1'500	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
9100 4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	15'936	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
9100 4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-33'661	-30'000	-31'000	-31'000	-31'000	-31'000	-31'000
9100 4002.00	Quellensteuern	70'158	65'000	76'000	76'000	76'000	76'000	76'000
9100 4002.10	Quellensteuern ausserh. Ertragsabrg. (BGSA, Grenzgänger)	1'004	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
9100 4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	414'557	300'000	410'000	410'000	410'000	410'000	410'000
9100 4010.50	Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern	-30'219	-3'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
9100 4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	39	200	200	200	200	200	200
9100 4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-194	-200	-200	-200	-200	-200	-200
9100 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	24'047	15'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
	Übrige Steuern	734'908	571'000	651'000	661'000	671'000	681'000	681'000
9101 4022.00	Grundstückgewinnsteuern	214'417	50'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
9101 4022.10	Sonderveranlagungen	101'906	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
9101 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern	156	500	500	500	500	500	500
9102 4021.00	Liegenschaftssteuern	418'429	420'000	450'000	460'000	470'000	480'000	480'000
9102 4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		500	500	500	500	500	500

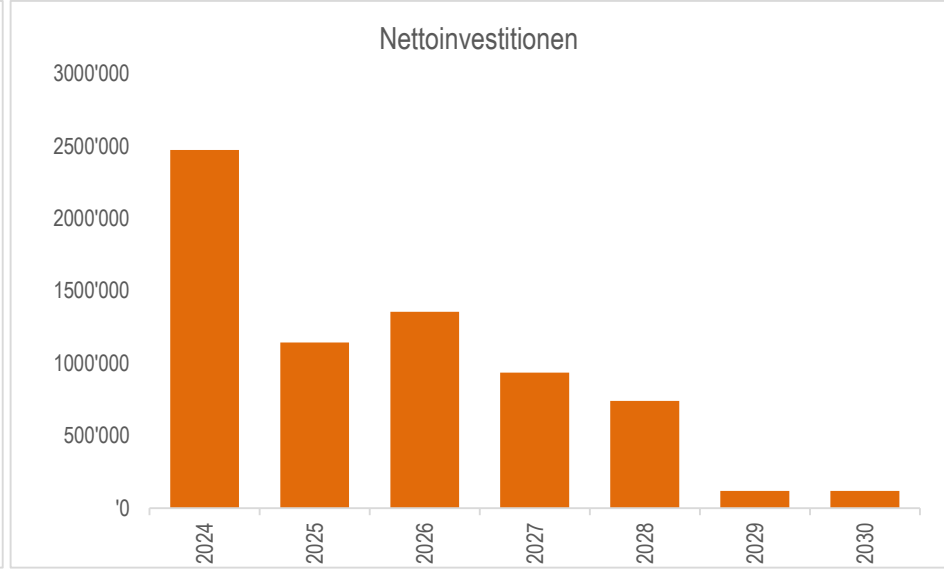
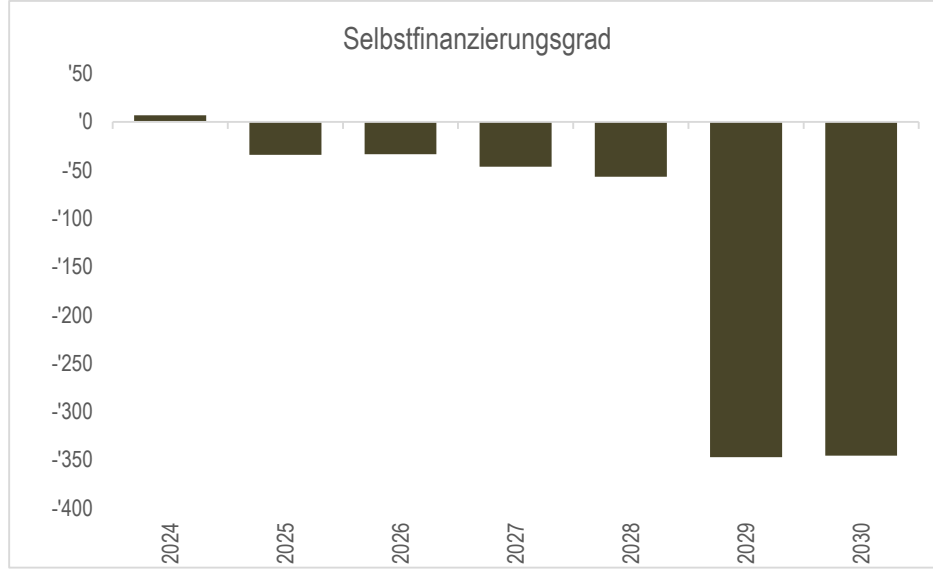
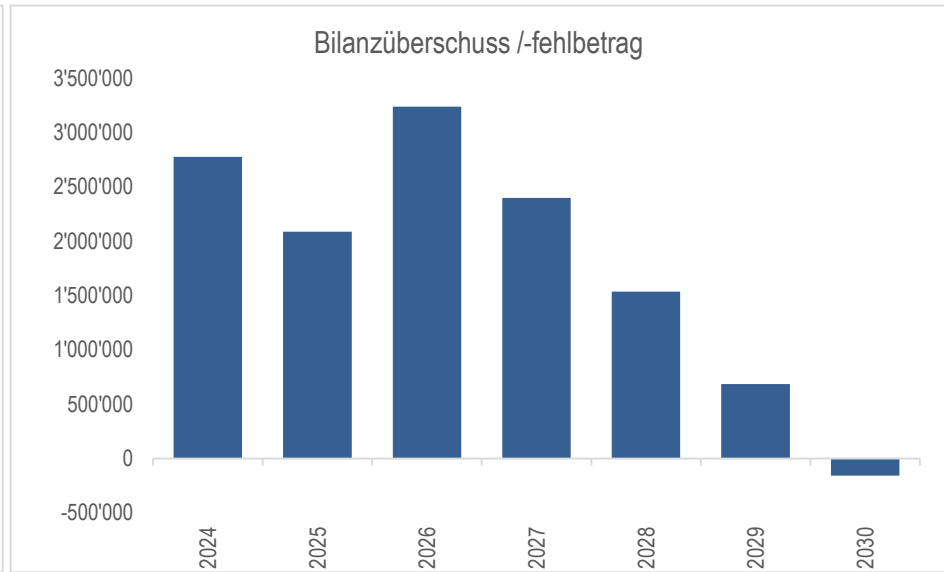
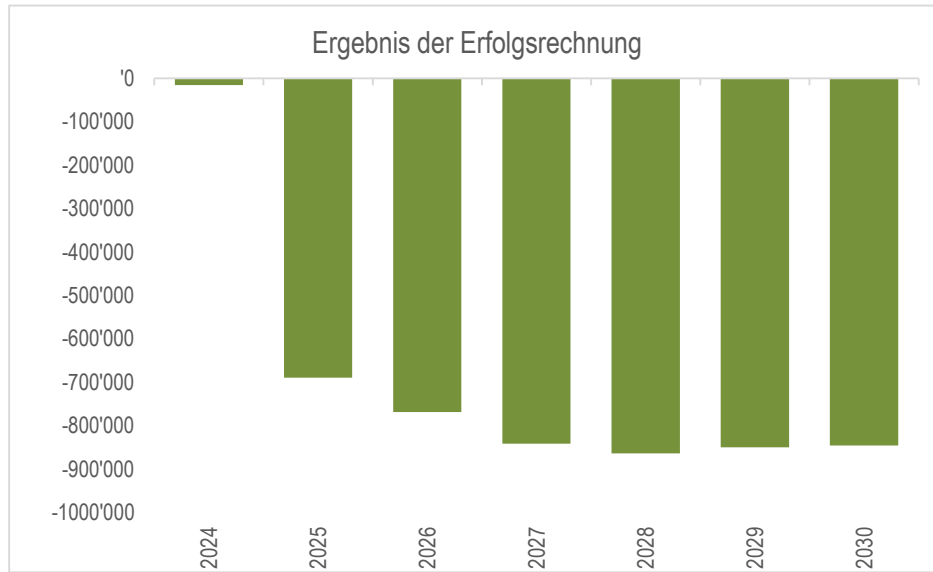
Gemeinde Safnern		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.10.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.10.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
NETTOINVESTITIONEN VV			-7'264'800	-2'558'100	-1'143'900	-1'356'800	-936'000	-740'000	-120'000	-120'000	-360'000	
0	Allgemeine Verwaltung		-2'569'000	-1'933'700	-635'300	-70'000						
0290.5040.01	Sanierung Gemeindehaus	1	-2'484'000	-1'933'700	-550'300							
0290.5040.05	Neubau Mehrzweckgebäude	1				-70'000						
0290.5060.01	Möblierung Gemeindehaus	1	-85'000		-85'000							
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		-2'325'000	-115'300	-127'700	-950'000	-512'000	-620'000				
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus (Fassade, Fenster, Storen, Dach, PV-Anlage)	1	-2'155'000	-115'300	-127'700	-950'000	-512'000	-450'000				
2170.5060	Ersatz Spielgeräte Pausenhof Schule	1	-170'000					-170'000				
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche											
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung		-1'296'800	-120'000	-120'000	-216'800	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-360'000	
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	-120'000	-360'000	
6150.5060.02	Anschaffung IVECO eDaily	1	-96'800			-96'800						
7	Umweltschutz und Raumordnung		-330'000	-56'000	-140'000	-120'000	-14'000					
7410.5020.03	Geschiebesammler Dorfbach im Tal	1	-170'000		-70'000	-100'000						
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision	1	-160'000	-56'000	-70'000	-20'000	-14'000					
8	Volkswirtschaft		-636'000	-245'600	-100'400		-290'000					
8730.5090.01	PV-Anlage Werkhof	1	-346'000	-245'600	-100'400							
8730.5090.02	PV-Anlage Schulhaus	1	-290'000				-290'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	-15'756	-688'800	-767'700	-840'981	-862'946	-849'489	-844'650
\$	Keine Bezeichnung gefunden	-32'193	-34'000	-35'000	-35'350	-35'700	-36'060	-36'420
01	Legislative und Exekutive	-148'868	-170'000	-195'800	-198'590	-201'430	-204'320	-207'250
02	Allgemeine Dienste	-307'623	-468'500	-440'180	-452'320	-463'920	-475'820	-488'010
11	Öffentliche Sicherheit	-9'712	-5'700	-10'100	-10'190	-10'310	-10'400	-10'510
14	Allgemeines Rechtswesen	-33'417	-49'250	-72'350	-73'350	-74'370	-75'400	-76'450
16	Verteidigung	-29'122	-56'900	-46'300	-48'080	-48'970	-49'880	-50'810
21	Obligatorische Schule	-1'925'637	-2'217'600	-2'365'780	-2'447'190	-2'508'380	-2'527'340	-2'558'520
32	Kultur, übrige	-60'874	-55'250	-57'200	-57'880	-58'560	-59'250	-59'950
33	Medien	-23'845	-22'950	-23'900	-24'450	-25'010	-25'570	-26'160
34	Sport und Freizeit	-137'314	-144'000	-134'400	-136'250	-138'140	-140'030	-141'980
43	Gesundheitsprävention	-5'106	-6'220	-6'620	-6'760	-6'900	-7'040	-7'200
53	Alter + Hinterlassene	-515'880	-557'100	-531'110	-536'590	-542'110	-547'700	-553'340
54	Familie und Jugend	-64'412	-71'000	-70'950	-71'660	-72'370	-73'110	-73'830
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-1'156'480	-1'128'700	-1'364'100	-1'377'740	-1'391'520	-1'405'430	-1'419'490
61	Strassenverkehr	-270'288	-307'490	-358'340	-375'870	-386'710	-397'380	-402'070
62	Öffentlicher Verkehr	-231'577	-258'300	-238'000	-240'520	-243'070	-245'660	-248'260
74	Verbauungen	-17'596	-24'800	-27'150	-29'370	-29'600	-29'840	-30'090
75	Arten- und Landschaftsschutz	-3'160	-8'000	-8'900	-9'020	-9'150	-9'270	-9'400
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-394	-400	-400	-400	-410	-410	-420
77	Übriger Umweltschutz	-17'317	-34'200	-20'700	-20'950	-21'200	-21'450	-21'710
79	Raumordnung	-12'042	-12'150	-12'400	-28'460	-28'540	-28'610	-28'680
81	Landwirtschaft	-333	-4'730	-2'220	-2'260	-2'290	-2'330	-2'360
84	Tourismus	-1'969	-2'000	-2'100	-2'120	-2'140	-2'160	-2'190
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-1'969	-2'000	-2'100	-2'120	-2'140	-2'160	-2'190
87	Brennstoffe und Energie		-7'800	-6'750	-18'320	-18'260	-18'200	-18'130
91	Steuern	5'221'287	5'012'200	5'319'700	5'406'700	5'495'110	5'584'940	5'666'240
93	Finanz- und Lastenausgleich	-342'820	-235'000	-206'500	-158'070	-138'690	-134'330	-128'020
95	Ertragsanteile, übrige	33'510	35'000	35'000	35'350	35'700	36'060	36'420
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-30'102	-131'360	-97'550	-135'801	-152'676	-162'339	-167'080
97	Rückverteilungen	519	500	500	510	510	520	520
99	Nicht aufgeteilte Posten	108'979	278'900	214'000	216'140	218'300	220'480	222'690

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.10.2025						
Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	16'437	-654'800	-732'700	-805'631	-827'246	-813'429	-808'230
0	Allgemeine Verwaltung	-456'492	-638'500	-635'980	-650'910	-665'350	-680'140	-695'260
3	Aufwand	-823'509	-1'029'650	-1'007'530	-1'026'170	-1'044'370	-1'062'940	-1'081'890
4	Ertrag	367'018	391'150	371'550	375'260	379'020	382'800	386'630
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-72'251	-111'850	-128'750	-131'620	-133'650	-135'680	-137'770
3	Aufwand	-151'521	-192'800	-215'300	-219'040	-221'930	-224'860	-227'840
4	Ertrag	79'270	80'950	86'550	87'420	88'280	89'180	90'070
2	Bildung	-1'925'637	-2'217'600	-2'365'780	-2'447'190	-2'508'380	-2'527'340	-2'558'520
3	Aufwand	-2'254'464	-2'576'150	-2'718'880	-2'803'820	-2'868'580	-2'891'140	-2'925'960
4	Ertrag	328'827	358'550	353'100	356'630	360'200	363'800	367'440
3	Kultur, Freizeit und Sport	-222'033	-222'200	-215'500	-218'580	-221'710	-224'850	-228'090
3	Aufwand	-236'383	-240'750	-232'250	-235'500	-238'790	-242'120	-245'520
4	Ertrag	14'349	18'550	16'750	16'920	17'080	17'270	17'430
4	Gesundheit	-5'106	-6'220	-6'620	-6'760	-6'900	-7'040	-7'200
3	Aufwand	-5'106	-6'220	-6'620	-6'760	-6'900	-7'040	-7'200
4	Ertrag							
5	Soziale Sicherheit	-1'736'771	-1'756'800	-1'966'160	-1'985'990	-2'006'000	-2'026'240	-2'046'660
3	Aufwand	-1'833'238	-1'863'800	-2'063'160	-2'083'960	-2'104'950	-2'126'180	-2'147'600
4	Ertrag	96'466	107'000	97'000	97'970	98'950	99'940	100'940
6	Verkehr	-501'865	-565'790	-596'340	-616'390	-629'780	-643'040	-650'330
3	Aufwand	-653'982	-718'090	-742'740	-764'250	-779'120	-793'870	-802'680
4	Ertrag	152'117	152'300	146'400	147'860	149'340	150'830	152'350
7	Umweltschutz und Raumordnung	-50'508	-79'550	-69'550	-88'200	-88'900	-89'580	-90'300
3	Aufwand	-63'690	-91'550	-83'050	-101'840	-102'670	-103'490	-104'350
4	Ertrag	13'181	12'000	13'500	13'640	13'770	13'910	14'050
8	Volkswirtschaft	-4'271	-16'530	-13'170	-24'820	-24'830	-24'850	-24'870
3	Aufwand	-4'271	-22'530	-20'770	-32'500	-32'580	-32'680	-32'780
4	Ertrag		6'000	7'600	7'680	7'750	7'830	7'910
9	Finanzen	4'991'372	4'960'240	5'265'150	5'364'829	5'458'254	5'545'331	5'630'770
3	Aufwand	-613'533	-726'700	-693'910	-742'672	-770'924	-793'263	-809'586
4	Ertrag	5'604'905	5'686'940	5'959'060	6'107'501	6'229'178	6'338'594	6'440'356

Innenfinanzierung		RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierung:								
Cash-flow		166'007	-390'450	-452'500	-433'461	-421'176	-416'489	-414'830
- Übertrag IR-Überschuss in ER								
- Buchgewinne Finanzvermögen								
Geldfluss Erfolgsrechnung		166'007	-390'450	-452'500	-433'461	-421'176	-416'489	-414'830
	Priorität							
Investitionen Verwaltungsvermögen	1	-2'471'964	-1'143'900	-1'356'800	-936'000	-740'000	-120'000	-120'000
Geldfluss ohne Anlagen FV		-2'305'957	-1'534'350	-1'809'300	-1'369'461	-1'161'176	-536'489	-534'830
Investitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung		-2'305'957	-1'534'350	-1'809'300	-1'369'461	-1'161'176	-536'489	-534'830
Ergebnisse Kapitalfluss SF			-1'742'200	-125'900	-219'638	-359'164	-256'651	-110'189
Verfügungsfinanzierung	Bestände	Mindestwert						
100 Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldanl.	640'707	500'000	-140'707					
Guthaben								
Anlagen								
Transitorische Aktiven								
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr								
Saldo der Innenfinanzierung			-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019
	Bestand							
Rückzahlung auslaufender Darlehen	8'800'000							
Mittelbedarf/-Überschuss (Geldfonds I)			-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019
Fremdfinanzierung:								
Fremdfinanzierung zinsfrei								
Fremdfinanzierung verzinslich			-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019
Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)								
Ergebnis der Kapitalflussrechnung			-3'135'843	-1'935'200	-1'589'099	-1'520'340	-793'140	-645'019

Gemeinde Safnern	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Allgemeiner Haushalt	Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-37'247	-709'800	-748'500	-822'581	-844'546	-831'089	-826'250
Einlagen in SF	-27'400	-27'400	-1'946'356	-27'400	-27'400	-27'400	-27'400
Entnahmen aus SF	48'892	48'400	1'927'156	9'000	9'000	9'000	9'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-15'756	-688'800	-767'700	-840'981	-862'946	-849'489	-844'650
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-15'756	-688'800	-767'700	-840'981	-862'946	-849'489	-844'650
+ planmässige Abschreibungen	203'254	319'350	296'000	389'120	423'370	414'600	411'420
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	27'400	27'400	1'946'356	27'400	27'400	27'400	27'400
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	48'892	48'400	1'927'156	9'000	9'000	9'000	9'000
Selbstfinanzierung (Cash flow)	166'007	-390'450	-452'500	-433'461	-421'176	-416'489	-414'830
Selbstfinanzierung (Cash flow)	166'007	-390'450	-452'500	-433'461	-421'176	-416'489	-414'830
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'471'964	1'143'900	1'356'800	936'000	740'000	120'000	120'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'305'957	-1'534'350	-1'809'300	-1'369'461	-1'161'176	-536'489	-534'830
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'778'022	2'089'222	3'240'478	2'399'497	1'536'551	687'062	-157'588
Eigenkapital	5'636'234	4'926'434	4'177'934	3'355'353	2'510'807	1'679'718	853'468
TOTAL Steuern	5'244'762	5'036'700	5'354'200	5'441'920	5'531'070	5'621'660	5'703'730
Finanzverbindlichkeiten	8'800'000	11'935'843	13'871'043	15'460'142	16'980'482	17'773'622	18'418'641
Verwaltungsvermögen	7'050'810	7'903'822	8'953'502	9'500'382	9'817'012	9'522'412	9'230'992
Finanzkennzahlen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	29.55%	63.76%	97.45%	122.90%	142.03%	149.99%	149.54%
Selbstfinanzierungsgrad	6.72%	-34.13%	-33.35%	-46.31%	-56.92%	-347.07%	-345.69%
Zinsbelastungsanteil	-0.07%	1.31%	0.43%	1.10%	1.31%	1.41%	1.45%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	710	1'478	2'344	2'984	3'501	3'705	3'902
Selbstfinanzierungsanteil	2.57%	-5.90%	-5.16%	-6.19%	-5.91%	-5.75%	-5.65%
Kapitaldienstanteil	3.08%	6.14%	3.81%	6.65%	7.25%	7.14%	7.05%
Bruttoverschuldungsanteil	117.99%	162.66%	144.83%	204.04%	221.78%	229.30%	234.77%
Investitionsanteil	27.78%	13.78%	15.33%	10.92%	8.71%	1.50%	1.48%
Nettozinsbelastungsanteil	-0.08%	1.73%	0.71%	1.41%	1.68%	1.82%	1.87%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	2'600	2'218	1'827	1'408	984	577	185
Bilanzüberschussquotient	58.03%	44.74%	66.13%	47.99%	29.87%	13.14%	-2.81%



	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
AKTIVEN	13'344'493	15'770'536	16'957'236	17'723'754	18'399'548	18'361'599	18'180'368
10 Finanzvermögen	6'293'683	7'866'714	8'003'734	8'223'372	8'582'536	8'839'187	8'949'376
14 Verwaltungsvermögen	7'050'810	7'903'822	8'953'502	9'500'382	9'817'012	9'522'412	9'230'992
PASSIVEN	13'344'493	15'770'536	16'957'236	17'723'754	18'399'548	18'361'599	18'180'368
20 Fremdkapital	7'708'259	10'844'102	12'779'302	14'368'401	15'888'741	16'681'881	17'326'900
20 Fremdkapital allgemein	-1'174'243	-1'174'243	-1'174'243	-1'174'243	-1'174'243	-1'174'243	-1'174'243
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502	82'502
206/201 Finanzverbindlichkeiten	8'800'000	11'935'843	13'871'043	15'460'142	16'980'482	17'773'622	18'418'641
29 Eigenkapital	5'636'234	4'926'434	4'177'934	3'355'353	2'510'807	1'679'718	853'468
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291	457'291
293 Vorfinanzierungen	353'331	371'231	390'431	408'831	427'231	445'631	464'031
294 Reserven	1'918'956	1'918'956					
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	128'634	89'734	89'734	89'734	89'734	89'734	89'734
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'778'022	2'089'222	3'240'478	2'399'497	1'536'551	687'062	-157'588
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			1'151'256	-840'981	-862'946	-849'489	-844'650
1/10 Steuern			367'871	373'423	379'076	384'833	390'695
Veränderung in 1/10 Steuern			3.13	-2.25	-2.28	-2.21	-2.16
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern			8.81	6.43	4.05	1.79	-0.40

Gemeinde Safnern		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.10.2025
Wasserversorgung		Finanzplan vom 22.10.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
NETTOINVESTITIONEN VV			-3'297'800	-1'256'800	-798'500	-344'000	-438'000	-487'000	-217'000	-100'000	-256'500	
7101.5031.14	Sanierung Quellen Burirain Riedrain	1	-533'500	-396'300		-50'000					-87'200	
7101.5031.35	Am Gässli ab DRV Riedrain-Bergstrasse	1	-517'000	-437'200	-29'800		-50'000					
7101.5031.49	Sanierung WL Wiesenweg bis Gasse	1	-142'000			-142'000						
7101.5031	Am Gässli Hauptstrasse bis DRV	1	-235'000	-185'000	-40'700		-25'000				15'700	
7101.5031	Verbindungsleitung Bergstrasse-Stygacher	1	-201'300	-169'300				-32'000				
7101.5031.	Gasse Wiesenweg bis Holzlenweg	1	-160'000					-160'000				
7101.5031.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Schieber 105	1	-522'000	-7'000	-515'000							
7101.5031.	Alpenstrasse von LS 29 bis Kreuzung Gürweg	1	-263'000				-263'000					
7101.5031.99	Werterhaltende Massnahmen	1			-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
7101.5031.38	Ersatz Wasserzähler für Smart-Metering	1	-175'000	-62'000	-113'000							
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.	Rainstrasse ab Kreuzung Gürweg bis Ende Strasse	1	-185'000								-185'000	

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030							22.10.2025
Wasserversorgung		Finanzplan vom 22.10.2025							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
	ERGEBNIS	-171'180	-52'300	-46'400	-47'356	-150'434	-223'092	-233'386	
71	Wasserversorgung	-171'180	-52'300	-46'400	-47'356	-150'434	-223'092	-233'386	
71	30 Personalaufwand	-10'945	-12'400	-12'400	-12'660	-12'926	-13'198	-13'475	
71	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-121'993	-116'200	-115'290	-117'711	-120'183	-122'707	-125'284	
71	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-68'996	-81'400	-85'000	-96'407	-102'495	-105'208	-106'458	
71	34 Passivzinsen	-38'600	-42'500	-52'300	-56'399	-62'048	-67'358	-70'387	
71	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-218'095	-220'300	-220'000	-219'799	-219'799	-219'799	-219'799	
71	36 Transferaufwand	-234'324	-250'000	-243'060	-245'491	-247'946	-250'425	-252'929	
71	42 Entgelte	421'541	559'100	562'100	569'704	477'468	415'395	413'488	
71	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	100'232	111'400	119'550	131'407	137'495	140'208	141'458	

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Wasserversorgung		Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-53'317	56'600	54'050	41'036	-68'130	-143'501	-155'045	
Einlagen in SF	-218'095	-220'300	-220'000	-219'799	-219'799	-219'799	-219'799	
Entnahmen aus SF	100'232	111'400	119'550	131'407	137'495	140'208	141'458	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-171'180	-52'300	-46'400	-47'356	-150'434	-223'092	-233'386	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-171'180	-52'300	-46'400	-47'356	-150'434	-223'092	-233'386	
+ planmässige Abschreibungen	68'996	81'400	85'000	96'407	102'495	105'208	106'458	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	218'095	220'300	220'000	219'799	219'799	219'799	219'799	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	100'232	111'400	119'550	131'407	137'495	140'208	141'458	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	15'679	138'000	139'050	137'443	34'365	-38'293	-48'587	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	15'679	138'000	139'050	137'443	34'365	-38'293	-48'587	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	323'658	798'500	344'000	438'000	487'000	217'000	100'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-307'979	-660'500	-204'950	-300'557	-452'635	-255'293	-148'587	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	893'080	840'780	794'380	747'024	596'590	373'498	140'112	
Eigenkapital	1'344'912	1'401'512	1'455'562	1'496'598	1'428'468	1'284'967	1'129'922	
Verwaltungsvermögen	4'099'936	4'812'180	5'065'249	5'406'842	5'791'347	5'903'139	5'896'681	
Finanzkennzahlen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Selbstfinanzierungsgrad	4.84%	17.28%	40.42%	31.38%	7.06%	-17.65%	-48.59%	
Kostendeckungsgrad	75.30%	92.76%	93.63%	93.67%	80.35%	71.35%	70.39%	
Werterhaltungsquote		65.83%	68.86%	70.68%	87.67%	102.28%	104.11%	

Gemeinde Safnern		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.10.2025
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 22.10.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
NETTOINVESTITIONEN VV			-668'200	-1'427'400	-729'700	-231'000	-173'000	-162'000	-161'000	-84'000		
7201.5032.99	Werterhaltende Massnahmen	1			-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000		
7201.5290.01	GEP-Überarbeitung 2022-2025	1	-202'000	-111'200	-90'800							
7201.5032.05	Mischwasserleitung im Tal	1	-466'200	-56'300	-409'900							
7201.5620.02	Investitionsbeiträge ARO	1				-181'000	-123'000	-112'000	-111'000	-34'000		
7201	Inbetriebnahme ARO-Investitionsbeiträge	1		-1'259'900	-179'000							

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030							22.10.2025
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 22.10.2025							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
	ERGEBNIS	-196'998	-43'400	-34'700	-33'557	-185'488	-258'996	-273'137	
72	Abwasserbeseitigung	-196'998	-43'400	-34'700	-33'557	-185'488	-258'996	-273'137	
72	30 Personalaufwand	-1'411	-1'490	-1'500	-1'532	-1'564	-1'596	-1'630	
72	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-58'459	-54'210	-65'100	-66'467	-67'863	-69'288	-70'743	
72	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'185	-60'200	-55'900	-49'589	-50'214	-50'839	-51'464	
72	34 Passivzinsen						-1'496	-4'119	
72	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-260'669	-262'000	-259'000	-258'732	-258'732	-258'732	-258'732	
72	36 Transferaufwand	-224'625	-272'700	-262'400	-270'901	-275'212	-279'263	-282'115	
72	42 Entgelte	290'879	450'000	458'000	460'080	312'181	244'303	236'446	
72	44 Aktivzinsen	6'900	2'700	1'700	1'002	527			
72	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	72'571	154'500	149'500	152'582	155'389	157'915	159'220	

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-8'901	64'100	74'800	72'593	-82'145	-158'179	-173'625	
Einlagen in SF	-260'669	-262'000	-259'000	-258'732	-258'732	-258'732	-258'732	
Entnahmen aus SF	72'571	154'500	149'500	152'582	155'389	157'915	159'220	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-196'998	-43'400	-34'700	-33'557	-185'488	-258'996	-273'137	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-196'998	-43'400	-34'700	-33'557	-185'488	-258'996	-273'137	
+ planmässige Abschreibungen	31'208	119'500	107'500	107'582	110'389	112'915	114'220	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	260'669	262'000	259'000	258'732	258'732	258'732	258'732	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	72'571	154'500	149'500	152'582	155'389	157'915	159'220	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	22'307	183'600	182'300	180'175	28'244	-45'264	-59'405	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	22'307	183'600	182'300	180'175	28'244	-45'264	-59'405	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	358'103	729'700	231'000	173'000	162'000	161'000	84'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-335'796	-546'100	-48'700	7'175	-133'756	-206'264	-143'405	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	853'910	810'510	775'810	742'253	556'765	297'769	24'632	
Eigenkapital	4'141'692	4'205'792	4'280'592	4'353'185	4'271'040	4'112'861	3'939'236	
Verwaltungsvermögen	3'394'660	4'024'109	4'150'612	4'216'030	4'267'641	4'315'726	4'285'506	
Finanzkennzahlen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Selbstfinanzierungsgrad	6.23%	25.16%	78.92%	104.15%	17.43%	-28.11%	-70.72%	
Kostendeckungsgrad	65.28%	93.33%	94.61%	94.82%	71.62%	60.83%	59.16%	
Werterhaltungsquote		83.59%	84.49%	85.02%	96.14%	101.87%	102.57%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
ERGEBNIS		-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954
73	Abfallwirtschaft	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954
73	30 Personalaufwand	-1'150	-1'300	-1'300	-1'327	-1'355	-1'384	-1'413
73	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-165'011	-153'700	-148'700	-151'823	-155'011	-158'266	-161'590
73	34 Passivzinsen			-200	-82			
73	36 Transferaufwand	-79'856	-83'100	-89'800	-78'898	-79'805	-80'721	-81'646
73	42 Entgelte	224'907	227'500	243'500	245'935	248'394	250'878	253'387
73	44 Aktivzinsen	100	100			57	143	216

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Abfallentsorgung		Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
+ planmässige Abschreibungen								
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-21'010	-10'500	3'500	13'805	12'280	10'650	8'954	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	-5'396	-15'896	-12'396	1'409	13'689	24'339	33'293	
Eigenkapital	-5'396	-15'896	-12'396	1'409	13'689	24'339	33'293	
Finanzkennzahlen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Selbstfinanzierungsgrad	-1.00%	-1.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
Kostendeckungsgrad	91.46%	95.59%	101.46%	105.95%	105.20%	104.43%	103.66%	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-550'000		-745'000	-270'000	-315'000	-140'000	-140'000	-140'000	
8711.5034.07	Ersatz Provisorium Bergstrasse 21	1	-25'000		-25'000						
8711.5034.06	Ersatz Verbindungsleitung Stygacher	1	-70'000				-70'000				
8711.5034.10	Ersatz Verbindungsleitung Alpenstrasse	1	-30'000			-30'000					
8711.5034.	Ersatz Verbindungsleitung Büättenbergstrasse	1	-15'000				-15'000				
8711.5034.	Ersatz Verbindungsleitung Birkenweg	1	-90'000				-90'000				
8711.5034.99	Werterhaltende Massnahmen	1			-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
8711.5040.	Sanierung Verteilkabinen	1				-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	
8711.5040.	Neue VK 2025	1	-160'000		-160'000						
8711.5040.12	Sanierung TS Tal	1	-90'000		-90'000						
8711.5040.13	Sanierung MS Birkenweg	1	-70'000		-70'000						
8711.5060.01	Rahmenkredit Zählerwechsel Smart Meter	1			-300'000						
8711.5060.01	Rahmenkredit Zählerwechsel Smart Meter	1				-100'000					

Gemeinde Safnern		Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030							22.10.2025
Elektroversorgung		Finanzplan vom 22.10.2025							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
	ERGEBNIS	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490	
87	Brennstoffe und Energie	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490	
87	30 Personalaufwand	-3'637	-4'100	-4'100	-4'186	-4'274	-4'364	-4'455	
87	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'340'054	-2'015'500	-2'109'850	-2'154'157	-2'199'394	-2'245'581	-2'292'739	
87	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-98'621	-74'900	-140'500	-158'317	-161'817	-136'860	-140'359	
87	36 Transferaufwand	-174'100	-351'000	-318'400	-321'584	-324'800	-328'048	-331'328	
87	42 Entgelte	2'168'475	2'590'500	2'826'600	2'854'866	2'883'415	2'912'249	2'941'371	

Gemeinde Safnern		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.10.2025
Elektroversorgung		Finanzplan vom 22.10.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-447'938	145'000	253'750	216'622	193'130	197'396	172'490	
+ planmässige Abschreibungen	98'621	74'900	140'500	158'317	161'817	136'860	140'359	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-349'317	219'900	394'250	374'939	354'947	334'256	312'849	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-349'317	219'900	394'250	374'939	354'947	334'256	312'849	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	454'797	745'000	270'000	315'000	140'000	140'000	140'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
Saldo der Selbstfinanzierung	-804'113	-525'100	124'250	59'939	214'947	194'256	172'849	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	307'341	452'341	706'091	922'713	1'115'843	1'313'239	1'485'729	
Eigenkapital	307'341	452'341	706'091	922'713	1'115'843	1'313'239	1'485'729	
Verwaltungsvermögen	1'284'093	1'892'901	2'012'459	2'169'142	2'147'325	2'150'465	2'150'106	
Finanzkennzahlen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Selbstfinanzierungsgrad	-76.81%	29.52%	146.02%	119.03%	253.53%	238.75%	223.46%	
Kostendeckungsgrad	82.88%	105.93%	109.86%	108.21%	107.18%	107.27%	106.23%	