Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN *Version vom* 31.10.24

Finanzplantitel **Finanzplan Schwanden 2024 - 2029**

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

	1. Prognosejahr					
Prognoseperiode	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.50%	1.25%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	1.50%	1.50%	1.25%	1.25%	1.25%	1.25%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	1.00%	1.00%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%	2.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.75%	0.48%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
verrechnete Passivzinsen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: **INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)			2)	3)	4)	5)		6)								
	KontoNr.	**Bezeichnung der Projekte**	**Prio-rität**	**ND in J.**	**Fk Fe**	**Anlagen im Bau**	**Aus-gaben**	**Einnah-men**	**Netto**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**später**
		Instandsetzungsplan Brücken Oberschwande	A	40			80		**80**	80						
		Strassensanierung Birglistrasse		40		1	90		**90**	90						
A		Erweiterung Dialog G6		5			25		**25**	13	13					
		Umgebungs- und Spielraum		33		0	60		**60**	60						
		Neues Lichtkonzept		33			60		**60**		60					
		Akustik-Konzept Schallschutz		33			60		**60**		60					
		Neues Lichtkonzept MZH		33			50		**50**				50			
		Raumgestaltung Schulzimmer		33			35		**35**		35					
		Gebäudehülle "Aquarium"		33			35		**35**		35					
		Mobiliar Gemeindeverwaltung		10			40		**40**		40					
		Sicherheitsschränke		10					**-**							
		Beleuchtung Büroräumlichkeiten		10					**-**							
		Strassensanierung Rütistrasse		40			84		**84**			84				
		Brückensanierung 1. Etappe		40			67		**67**			67				

		Brückensanierung 2. Etappe		40			100		**100**				100			
		Brückensnaierung 3. Etappe		40			100		**100**					100		
		Ersatz für Ladog		10			250		**250**							250
		Heizung MZH/Schulhaus		33			60		**60**							60
		Eternit-Dach-Ersatz Schulhaus		33			129		**129**							129
		Eternit-Dach-Ersatz Aquarium		33			62		**62**							62
		Eternit-Dach-Ersatz alte Turnhalle		33			80		**80**							80
		Strassensanierung Glyssen		40			107		**107**							107
		Gehweg Derfliplatz bis Brücke		40		11	114		**114**	114						
		Ladekarn für Ladog		10			25		**25**							25
		Gemeindehaus		33			500		**500**							500
		Solaranlage Damm Untersitsch		25			300		**300**							300
		E-Ladestation Gemeindehaus		25			150		**150**							150
									-							
									-							
	T o t a l					***12***	***2'663***	***-***	***2'663***	***356***	***243***	***151***	***150***	***100***	***-***	***1'663***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 2: **INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Strassensanierung Birglistrasse		80				48		**48**	48						
		Sanierung Abwasserpumpwerk Heger		50				80		**80**		80					
		Ersatz Messtation Birgli		20				100		**100**		100					
		Aufnahme Versickerungsanlagen		5				120		**120**		120					
		Strassensanierung Glyssen		80				53		**53**							53
A		Massnahmen GEP		50				500		**500**						100	400
		GEP Überarbeitung		10				180		**180**				60	60	60	
		Oberflächenentwässerung Kantonsstrasse		80				400		**400**							400
		Sanierung Kantonsstrasse		80				200		**200**							200
		Strassensanierung Rütistrasse		80				41		**41**				41			
										-							
										-							
										-							
	Total						***-***	***1'722***	***-***	***1'722***	***48***	***300***	***-***	***101***	***60***	***160***	***1'053***

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbed 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 2: **INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
	Sanierung Reservoir Breitenberg		67				600		**600**			600				
	Sanierung Kantonsstrasse		80				200		**200**							200
	Gehweg Derflibach		80				25		**25**	25						
	Ersatz Druckreduzierventiel Schwanderstrasse		50				23		**23**		23					
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						***-***	***848***	***-***	***848***	***25***	***23***	***600***	***-***	***-***	***-***	***200***

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbed 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029 — Version vom 31.10.24

Steuerertrag HRM2	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bevölkerung	632	629	653	668	670	671	672	673	673
Steuerpflichtige	400	400	400	403	405	406	407	410	410
Steueranlage nat. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.85	1.90	1.90	1.95
Steueranlage jur. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.85	1.90	1.90	1.95
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-0.58 %	-4.64 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'548.87	1'620.61	1'640.20	1'630.63	1'554.89	1'562.66	1'570.48	1'578.33	1'586.22
Total	1'084'212	1'134'425	1'148'143	1'150'000	1'102'027	1'173'716	1'214'449	1'229'517	1'268'183
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				11.37 %	-15.29 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	208.15	235.48	190.98	212.69	180.18	181.08	181.99	182.90	183.81
Total	145'707	164'837	133'685	150'000	127'703	136'010	140'730	142'476	146'957
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
°Gewinnsteuern	7'416	28'344	-7'056	12'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
°Kapitalsteuern	1'881	-133	472	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
°Holdingsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
°Zuwachsrate pro Jahr									
Total	9'297	28'211	-6'584	13'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-8'408	-3'822	-14'167	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
Aktive Steuerausscheidungen Einkommen*	14'814	24'726	22'666	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Passive Steuerausscheidungen Einkommen*	-20'096	-55'035	-22'478	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-2'108	-1'408	-194	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Vermögen*	8'814	11'997	15'830	8'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Passive Steuerausscheidungen Vermögen*	-7'850	-17'944	-16'293	-7'500	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	15'604	24'288	14'702	22'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	133	99	322	150	300	300	300	300	300
Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	609	6'269	7'268						
Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	-8	0	0	3'500	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	85	12	44	100	100	100	100	100	100
Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	-12	0	0	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	2	3	4'212	500	500	500	500	500	500
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	1'230'824	1'282'166	1'286'428	1'318'150	1'250'529	1'330'525	1'375'979	1'392'794	1'435'939
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	9'971	34'492	728	16'600	16'100	16'100	16'100	16'100	16'100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	1'240'795	1'316'658	1'287'156	1'334'750	1'266'629	1'346'625	1'392'079	1'408'894	1'452'039
Steueranlagezehntel NP in CHF	70'333	73'267	73'510	75'323	71'459	71'920	72'420	73'305	73'638
Steueranlagezehntel JP in CHF	570	1'971	42	949	920	870	847	847	826
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	70'903	75'238	73'552	76'271	72'379	72'791	73'267	74'152	74'464

***Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!**

Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	827	1'376	552	500	500	500	500	500	500
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	141'241'110	143'815'310	143'849'270	143'849'270	143'849'270	143'849'270	143'849'270	143'849'270	143'849'270
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'131.76	2'261.63	2'134.71	2'153.88	2'051.59	2'058.65	2'067.29	2'085.92	2'093.55
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	78.73	78.68	73.70	72.99	68.84	67.92	66.94	68.08	68.57
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'707.77	2'874.37	2'896.46	2'950.96	2'980.26	3'031.15	3'088.21	3'063.76	3'053.24

Finanzplan 2024 – 2029

1	Finanzausgleich	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	*631*	638	650	664	670	671	672	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag NP	*1'229'607*	1'266'473	1'295'581	1'285'036	1'299'735	1'319'011	1'366'433	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP	*18'464*	15'064	17'273	11'143	16'267	16'100	16'100	
1.04	Zentrumslasten	*0*	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage nat. Personen	*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7833	1.8333	1.8833	
1.06	Steueranlage jur. Personen	*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7833	1.8333	1.8833	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag NP	*1.65*	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP	*1.65*	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	*1.25*	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag NP	*1'159'344*	1'194'103	1'221'548	1'211'605	1'202'861	1'186'895	1'197'048	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP	*17'409*	14'203	16'286	10'506	15'064	14'507	14'108	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	*173'265*	178'711	179'797	179'812	179'812	179'812	179'812	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer	*862*	918	809	517	500	500	500	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	*1'350'880*	1'387'935	1'418'441	1'402'440	1'398'236	1'381'713	1'391'468	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	*2'141.99*	2'175.45	2'182.22	2'113.17	2'087.96	2'059.19	2'070.64	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	*2'780.55*	2'826.54	**2'907.00**	**2'964.00**	**3'002.00**	**3'040.00**	**3'061.00**	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	*77.03*	76.96	75.07	71.29	69.55	67.74	67.65	
1.18	**Disparitätenabbau 37%**	***149'007***	**153'698***	**174'310**	**208'927**	**226'478**	**243'507**	**246'244**	**9300.3622.7 / 4622.7**
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	*85.53*	85.49	84.29	81.92	80.82	79.67	79.62	
1.20	**Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%**	***8'210***	**9'235***	**32'262**	**80'346**	**104'178**	**129'042**	**131'302**	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	*1'570.65*	1'551.06x	1'551.06	1'510.00	1'490.00	1'470.00	1'450.00	
1.22	Indexiert/Standardisiert	*-0.68*	-0.71	-0.71	-0.72	-0.73	-0.73	-0.74	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	*58.78*	100.35x	120.00	150.00	170.00	170.00	170.00	
1.24	Indexiert/Standardisiert	*0.16*	1.13	1.59	2.29	2.75	2.75	2.75	
1.25	Nettozinsbelastung	*-6.66*	-6.28x	-5.88	-4.70	-4.60	-4.60	-4.60	
1.26	Indexiert/Standardisiert	*-0.20*	-0.31	-0.26	-0.11	-0.10	-0.10	-0.10	
1.27	Zinsbelastungsanteil	*-0.31*	-0.21x	-0.19	-0.11	-0.09	-0.09	-0.09	
1.28	Indexiert/Standardisiert	*-1.00*	-0.78	-0.72	-0.46	-0.40	-0.40	-0.40	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	*-0.09*	0.19	0.33	0.61	0.74	0.74	0.75	
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	*0.00*	---	---	---	---	---	---	
1.31	Kürzung in CHF	*0*	0	0	0	0	0	0	
1.32	**Mindestausstattung nach Kürzung**	***8'210***	**9'235***	**32'262**	**80'346**	**104'178**	**129'042**	**131'302**	**9300.4621.5**
1.33	**Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)**	***157'217***	***162'933****	***206'572***	***289'273***	***330'656***	***372'549***	***377'546***	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert** **Änderung gegenüber Planvariante 2**

Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.

2	**Pauschale Abgeltung Zentrumslasten**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
2.01	**Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun**	*0*	0	0	0	0	0	0	
2.02	**Total**	*0*	*0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**9300.4621.6**

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

3	**Geografisch-topografischer Zuschuss**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
3.01	**Zuschuss Fläche p.K. ha** *1.107* *(Median 80% = 0.572 p.K. ha)*	*22'456*	22'411*	22'400	22'390	22'390	22'390	22'390	
3.02	**Zuschuss Strasse p.K. m'** *21.909* *(Median 80% = 12.119 p.K. m')*	*44'776*	49'134*	46'000	46'000	4'600	46'000	46'000	
3.03	**Zuschuss Total**	*67'232*	71'545	68'400	68'390	26'990	68'390	68'390	
3.04	**Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K**	*67'232*	71'545	68'400	68'390	26'990	68'390	68'390	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	*77.03*	76.96	75.07	71.29	69.55	67.74	67.65	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	*0.00*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	**Total**	*67'232*	*71'545**	*68'400**	*68'390**	*26'990**	*68'390*	*68'390*	**9300.4621.6**

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	**Soziodemografischer Zuschuss**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
4.01	Index (pro Kopf)	*341.36*	293.55						
4.02	Index (absolut)	*215'284*	187'285						
4.03	%-Anteil	*0.02794*	0.02469						
4.04	**Total**	*4'610*	*4'197**	*3'600*	*3'100*	*3'100*	*3'100*	*3'100*	**9300.4621.6**

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	**Lastenausgleichssysteme**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Grundlagen								
5.01	**Zivilrechtliche Wohnbevölkerung**	629	653	668	670	671	672	673	
5.02	**ÖV-Punkte**	*93.54*	93.54*	93.54	93.54	93.54	93.54	93.54	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Kindergarten			46	47	48	49	50	
6.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
6.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
6.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet au**	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	*12 Monate*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**gem. Kalkulationstool**

7	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Konto HRM2**
	Basisstufe								
7.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
7.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
7.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		0	0	0	0	0	
7.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet au**	5 Monate		0	0	0	0	0	
7.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	*12 Monate*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**gem. Kalkulationstool**

Finanzplan 2024 – 2029

			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
8	**Lastenausgleich Lehrergehälter Primarschule**									
8.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**									
8.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**									
8.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate			0	0	0	0	0	
8.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet au**	5 Monate			0	0	0	0	0	
8.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**gem. Kalkulationstool**

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
9	**Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I**								
9.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
9.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
9.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		0	0	0	0	0	
9.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet au**	5 Monate		0	0	0	0	0	
9.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**gem. Kalkulationstool**

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
10	**Lastenausgleich Soziales**								
10.01	Franken pro Einwohner			616	639	652	650	654	
10.02	**Total**			***411'488***	***428'130***	***437'492***	***436'800***	***440'142***	**5799.3611**
10.03	**Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und**			**17'000**	**17'000**	**17'000**	**17'000**	**17'000**	
10.04	**Total**			***17'000***	***17'000***	***17'000***	***17'000***	***17'000***	

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
11	**Lastenausgleich EL**								
11.01	Franken pro Einwohner			244	246	250	255	254	
11.02	**Total**			***162'992***	***164'820***	***167'750***	***171'360***	***170'942***	**5320.3631**

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
12	**Lastenausgleich Familienzulagen**								
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	**Total**			***3'340***	***3'350***	***3'355***	***3'360***	***3'365***	**5410.3631**

			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
13	**Lastenausgleich ÖV**									
13.01	Franken pro öV-Punkt				410	404	404	**404**	**404**	
13.02	**Anteil öV-Punkte**	**66.67%**			**38'305**	**37'831**	**37'831**	**37'790**	**37'790**	
13.03	Franken pro Einwohner				52	52	52	53	**52**	
13.04	**Anteil Einwohner**	**33.33%**			**34'512**	**34'663**	**34'796**	**35'525**	**34'996**	
13.05	**Total**				***72'817***	***72'493***	***72'627***	***73'315***	***72'786***	**6291.3631**

Änderung gegenüber Planvariante 2

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
14	**Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung**								
14.01	Franken pro Einwohner			182	183	182	181	180	
14.02	**Total**			***121'576***	***122'610***	***122'122***	***121'632***	***121'140***	**9300.3621.6**

			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
15	**Pauschalierung der Interventionskosten**									
	Bei Gemeinden mit	Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern:	CHF 0.60			400.80	402.00	402.60	403.20	403.80	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern:	CHF 1.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern:	CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern:	CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern:	CHF 5.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun:	CHF 7.80			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel:	CHF 17.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern:	CHF 17.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	**Total**				***400.80***	***402.00***	***402.60***	***403.20***	***403.80***	**1110.3631.xx**

15.10 *Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.*

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7206

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	0.1	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	17.0	20.0	20.3	20.5	20.8	21.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	13.9	29.4	29.8	30.1	30.5	30.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	73.3	69.9	91.8	92.3	92.3	112.3	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	77.0	102.2	102.2	102.2	102.2	102.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	125.0	125.0	125.9	126.9	127.8	128.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	6.8	6.8	6.8	6.9	6.9	7.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***313.1***	***353.3***	***376.7***	***378.9***	***380.5***	***402.2***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	231.6	229.0	229.0	229.0	229.0	229.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	71.0	90.2	111.8	112.3	112.3	132.3	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***302.6***	***319.2***	***340.8***	***341.3***	***341.3***	***361.3***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-10.5**	**-34.1**	**-36.0**	**-37.6**	**-39.2**	**-40.9**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	10.5	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**10.5**	**7.0**	**7.0**	**7.0**	**7.0**	**7.0**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**0.0**	**-27.1**	**-29.0**	**-30.6**	**-32.2**	**-33.9**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**0.0**	**-27.1**	**-29.0**	**-30.6**	**-32.2**	**-33.9**	

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7206

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	45%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		20.3	20.0	20.0	20.0	20.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	100%	92%	92%	92%	92%	92%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	79.3	54.9	53.2	51.6	50.0	48.3	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	165%	18%	100%	51%	83%	30%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	190.1	163.0	134.1	103.5	71.3	37.4	
Bestand Werterhalt	1'213.7	1'225.7	1'216.1	1'206.0	1'195.9	1'165.8	
- in % Wiederbeschaffungswerte	12.5%	12.6%	12.5%	12.4%	12.3%	12.0%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2'036.7	2'011.4	2'241.5	2'149.7	2'158.4	2'126.1	
Nettoinvestitionen	48.0	300.0	-	101.0	60.0	160.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	73.3	69.9	91.8	92.3	92.3	112.3	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2'011.4	2'241.5	2'149.7	2'158.4	2'126.1	2'173.8	

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Tabelle 7: **WASSERVERSORGUNG**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	11.0	14.0	14.2	14.4	14.5	14.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	9.5	11.7	11.8	12.0	12.1	12.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	2.3	2.4	10.0	10.0	10.0	10.0	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	69.0	68.9	68.9	68.9	68.9	68.9	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	21.5	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	7.8	6.8	6.8	6.9	6.9	7.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***122.2***	***119.4***	***127.4***	***127.9***	***128.4***	***128.9***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	112.0	109.0	109.0	109.0	109.0	109.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	5.0	8.2	16.0	16.0	16.0	16.0	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***117.0***	***117.2***	***125.0***	***125.0***	***125.0***	***125.0***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	***-5.2***	***-2.2***	***-2.5***	***-3.0***	***-3.5***	***-4.0***	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	11.0	7.2	4.9	5.2	5.5	5.8	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	***11.0***	***7.2***	***4.9***	***5.2***	***5.5***	***5.8***	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**5.8**	**5.0**	**2.4**	**2.2**	**2.1**	**1.9**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Tabelle 7: **WASSERVERSORGUNG**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		5.8	6.0	6.0	6.0	6.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	105%	104%	102%	102%	102%	101%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	72.1	68.2	65.3	65.2	65.0	64.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	289%	303%	11%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	102.4	107.4	109.8	112.0	114.1	116.0	
Bestand Werterhalt	1'398.3	1'459.1	1'512.0	1'565.0	1'618.0	1'670.9	
- in % Wiederbeschaffungswerte	25.2%	26.3%	27.2%	28.2%	29.2%	30.1%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	15.3	38.0	58.1	648.1	638.2	628.2	
Nettoinvestitionen	25.0	22.5	600.0	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	2.3	2.4	10.0	10.0	10.0	10.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	38.0	58.1	648.1	638.2	628.2	618.3	

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	0.1	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	0.5	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	36.9	39.3	39.7	40.2	40.7	41.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	1.3	1.9	-	-	-	-	best. und neues VV.
36	Beiträge	5.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	31.3	18.7	18.8	19.0	19.1	19.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***75.1***	***66.4***	***65.1***	***65.8***	***66.5***	***67.3***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	61.5	61.5	61.5	61.5	61.5	61.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	1.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***63.2***	***64.0***	***64.0***	***64.0***	***64.0***	***64.0***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-11.9**	**-2.4**	**-1.1**	**-1.8**	**-2.5**	**-3.3**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.4**	**0.3**	**0.3**	**0.3**	**0.3**	**0.3**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-11.5**	**-2.0**	**-0.8**	**-1.5**	**-2.2**	**-3.0**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-11.5**	**-2.0**	**-0.8**	**-1.5**	**-2.2**	**-3.0**	

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	85%	97%	99%	98%	97%	96%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-10.2	-0.1	-0.8	-1.5	-2.2	-3.0	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	44.0	42.0	41.2	39.6	37.4	34.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-1.3	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	1.3	1.9	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-1.3	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Funktion (in 3 Stellen): 9695

Tabelle 7: **Burgergut**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	11.6	21.2	21.4	21.7	22.0	22.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36	Beiträge	19.1	16.8	16.9	17.1	17.2	17.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***34.3***	***41.2***	***41.6***	***42.0***	***42.5***	***42.9***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen…)	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***1.0***	***0.7***	***0.7***	***0.7***	***0.7***	***0.7***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-33.3**	**-40.5**	**-40.9**	**-41.3**	**-41.8**	**-42.2**	
34	Finanzaufwand	18.7	16.0	16.1	16.2	16.4	16.5	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	60.6	88.4	89.7	90.4	91.2	91.9	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**41.9**	**72.4**	**73.5**	**74.2**	**74.8**	**75.5**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**8.6**	**31.9**	**32.7**	**32.9**	**33.1**	**33.3**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**8.6**	**31.9**	**32.7**	**32.9**	**33.1**	**33.3**	

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Funktion (in 3 Stellen): 9695

Tabelle 7: **Burgergut**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	116%	156%	157%	156%	156%	156%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	8.6	31.9	32.7	32.9	33.1	33.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'152.0	2'184.0	2'216.6	2'249.5	2'282.5	2'315.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Version vom 31.10.24 Seite 1

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Wachstumsrate total	 pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	388.4	415.9	420.2	424.5	428.8	433.2	11.5%	2.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	110.7	118.8	119.6	120.5	121.3	122.2	10.4%	2.0%
2	Bildung	796.8	832.7	840.0	847.4	854.8	862.3	8.2%	1.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	82.0	91.0	91.8	92.6	93.3	94.1	14.8%	2.8%
4	Gesundheit	4.5	4.3	4.3	4.4	4.4	4.4	-1.1%	-0.2%
5	Soziale Sicherheit	558.5	634.3	670.0	682.7	686.1	689.5	23.5%	4.3%
6	Verkehr	291.8	389.8	392.7	396.3	400.4	403.4	38.3%	6.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	280.0	297.1	294.3	296.5	298.7	300.9	7.5%	1.4%
8	Volkswirtschaft	42.3	30.8	31.0	31.3	31.6	31.8	-24.7%	-5.5%
9	Finanzen und Steuern	341.6	401.6	380.5	374.6	369.6	370.6	8.5%	1.6%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**2'896.5**	**3'216.2**	**3'244.4**	**3'270.6**	**3'289.0**	**3'312.5**	14.4%	2.7%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	313.1	353.3	376.7	378.9	380.5	402.2	28.4%	5.1%
710	Wasserversorgung	128.0	124.4	129.8	130.2	130.5	130.8	2.2%	0.4%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	75.1	66.4	65.1	65.8	66.5	67.3	-10.4%	-2.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	61.6	89.1	90.4	91.1	91.9	92.6	50.3%	8.5%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**577.8**	**633.2**	**662.1**	**666.0**	**669.4**	**692.9**	19.9%	3.7%
	Aufwand total	**3'474.3**	**3'849.4**	**3'906.4**	**3'936.5**	**3'958.5**	**4'005.4**	**15.3%**	**2.9%**

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Version vom 31.10.24 Seite 2

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	ERTRAG							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	69.4	67.3	67.4	67.6	67.8	68.0	-2.0%	-0.4%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	67.3	85.3	85.7	86.1	86.4	86.8	29.0%	5.2%
2	Bildung	347.5	435.6	438.8	442.1	445.4	448.7	29.1%	5.2%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	14.9	17.9	18.0	18.2	18.3	18.4	23.7%	4.3%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	5.7	19.7	19.8	20.0	20.1	20.3	256.1%	28.9%
6	Verkehr	133.2	116.7	116.9	117.1	117.3	117.5	-11.8%	-2.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	239.5	250.0	251.9	253.8	255.7	257.6	7.6%	1.5%
8	Volkswirtschaft	54.1	37.2	37.3	37.5	37.6	37.7	-30.2%	-6.9%
9	Finanzen und Steuern	1'964.3	2'118.0	2'177.2	2'226.2	2'329.9	2'381.6	21.2%	3.9%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**2'895.8**	**3'147.6**	**3'213.2**	**3'268.4**	**3'378.4**	**3'436.6**	18.7%	3.5%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	313.1	353.3	376.7	378.9	380.5	402.2	28.4%	5.1%
710	Wasserversorgung	128.0	124.4	129.8	130.2	130.5	130.8	2.2%	0.4%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	75.1	66.4	65.1	65.8	66.5	67.3	-10.4%	-2.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	61.6	89.1	90.4	91.1	91.9	92.6	50.3%	8.5%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**577.8**	**633.2**	**662.1**	**666.0**	**669.4**	**692.9**	19.9%	3.7%
	Ertrag total	**3'473.6**	**3'780.8**	**3'875.2**	**3'934.4**	**4'047.8**	**4'129.4**	**18.9%**	**3.5%**
	Handlungsspielraum	***-0.6***	***-68.6***	***-31.2***	***-2.1***	***89.4***	***124.0***	***Mittel:***	***18.5***
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Version vom 31.10.24 Seite 3

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen**

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	*Aufwand nach Sachgruppen:*	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Wachstumsrate total	Wachstumsrate pro Jahr
30	Personalaufwand	425.2	499.4	504.4	509.4	514.5	519.6	22.2%	4.1%
31	Sach-/Betriebsaufwand	609.6	747.8	752.0	761.4	770.8	780.4	28.0%	5.1%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	92.1	92.1	70.0	63.1	57.1	57.1	-38.0%	-9.1%
34	Finanzaufwand	74.4	57.4	57.9	58.3	58.8	59.2	-20.5%	-4.5%
35	Einlagen in Fonds und SF	146.0	171.2	172.5	173.8	175.1	176.4	20.8%	3.9%
36	Transferaufwand	1'568.1	1'660.0	1'702.6	1'721.2	1'731.1	1'739.8	10.9%	2.1%
37	Durchlaufende Beiträge	285.2	307.2	309.5	311.8	314.2	316.5	11.0%	2.1%
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-		
39	Interne Verrechnungen	122.8	115.4	115.4	115.4	115.4	115.4	-6.0%	-1.2%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	1'614.8	1'695.4	1'702.8	1'750.9	1'770.5	1'816.3	12.5%	2.4%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	481.1	483.3	483.3	483.3	483.3	483.3	0.5%	0.1%
43	verschiedene Erträge	5.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.2	64.9%	10.5%
44	Finanzertrag	300.9	342.1	344.7	347.3	349.9	352.5	17.1%	3.2%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	76.0	98.4	99.1	99.9	100.6	101.4	33.4%	5.9%
46	Transferertrag	483.4	581.4	666.2	668.4	754.0	761.3	57.5%	9.5%
47	Durchlaufende Beiträge	285.2	307.2	309.5	311.8	314.2	316.5	11.0%	2.1%
48	ausserordentlicher Ertrag	31.4	31.4	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
49	interne Verrechnungen	122.8	115.4	115.4	115.4	115.4	115.4	-6.0%	-1.2%

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**Bemerkungen**
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'072	1'834	3'465	0	0	19	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-79	-117	0	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***191***	***153***	***207***	***213***	***297***	***331***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	36	-8	51	59	146	182	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	155	160	156	154	151	149	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-429***	***-565***	***-751***	***-251***	***-160***	***-160***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-356	-243	-151	-150	-100	0	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-73	-323	-600	-101	-60	-160	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***0***	***2'043***	***-3'000***	***0***	***0***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	-3'000	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	0	2'043	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	15	20	13	0	0	1	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-2	-1	0	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'834	3'465	0	0	19	190	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-79	-117			

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-281	-346	-272	-247	-160	-109	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	226	285	287	289	291	293	
	operatives Ergebnis	-55	-61	15	42	132	184	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	31	31	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-23**	**-30**	**15**	**42**	**132**	**184**	**320**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							***total:***
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	356	243	151	150	100	0	1'000
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	73	323	600	101	60	160	1'317
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	79	117	0	0	
3.b	bestehende Schulden	3'000	3'000	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	3'000	3'000	79	117	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	13	56	69	73	76	91	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		0	-13	2	1	-1	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	13	56	56	75	77	90	366
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-23	-30	15	42	132	184	320
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-36**	**-86**	**-41**	**-33**	**55**	**94**	**-47**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-36	-86	-41	-33	55	94	-47
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	9	0	9
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	36	0	0	36
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-36**	**-86**	**-41**	**3**	**46**	**94**	**-19**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	76	72	73	73	74	74	74
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.5	-1.2	-0.6	0.0	0.6	1.3	0.0

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-220	-297	-232	-204	-114	-81	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	164	198	201	202	203	205	
	operatives Ergebnis	-56	-100	-31	-2	89	124	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	31	31	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-25**	**-68**	**-31**	**-2**	**89**	**124**	**87**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	356	243	151	150	100	0	
2.b	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	79	117	0	0	
3.b	bestehende Schulden	3'000	3'000	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	3'000	3'000	79	117	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	12	24	28	32	34	29	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	-13	2	1	-1	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	12	24	15	34	35	28	148
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-25	-68	-31	-2	89	124	87
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-37**	**-92**	**-46**	**-36**	**54**	**96**	**-61**
5.	**Finanzpolitische Reserve**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-37	-92	-46	-36	54	96	-61
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	9	0	9
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	36	0	0	36
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-37**	**-92**	**-46**	**0**	**46**	**96**	**-34**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	76	72	73	73	74	74	74
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.5	-1.3	-0.6	0.0	0.6	1.3	-0.1

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-60	-47	-39	-42	-46	-29	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	64	87	86	87	88	89	
	operatives Ergebnis	4	40	46	44	42	60	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**4**	**40**	**46**	**44**	**42**	**60**	**236**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	73	323	600	101	60	160	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	1	32	41	41	41	61	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	1	32	41	41	41	61	218
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	4	40	46	44	42	60	236
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**3**	**8**	**5**	**3**	**1**	**-2**	**18**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**							***total:***
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	150	155	150	148	146	143	*892*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	205%	48%	25%	147%	243%	90%	68%

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 11: **PLANBILANZ**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode					
	Basisjahr	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
TOTAL AKTIVEN	**9'971.1**	**9'127.7**	**9'084.7**	**6'166.1**	**6'214.5**	**6'194.8**	**6'311.5**
Finanzvermögen	**6'826.4**	**5'739.5**	**5'327.2**	**1'862.5**	**1'862.5**	**1'882.0**	**2'052.8**
Veränderung		*-1'086.9*	*-412.3*	*-3'464.6*	*0.0*	*19.4*	*170.9*
Verwaltungsvermögen	**3'144.7**	**3'388.3**	**3'757.5**	**4'303.5**	**4'351.9**	**4'312.8**	**4'258.7**
Veränderung		*243.6*	*369.2*	*546.0*	*48.4*	*-39.1*	*-54.1*
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'025.4	1'290.2	1'416.6	1'469.9	1'525.0	1'533.6	1'447.3
Wasserversorgung	15.3	38.0	58.1	648.1	638.2	628.2	618.3
Abwasserentsorgung	2'036.7	2'011.4	2'241.5	2'149.7	2'158.4	2'126.1	2'173.8
Abfall	0.0	-1.3	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2
Elektrizität	55.5	50.0	44.5	39.0	33.5	28.0	22.5
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	**9'971.1**	**9'127.3**	**9'084.2**	**6'165.6**	**6'214.0**	**6'194.3**	**6'311.0**
Fremdkapital	**3'902.3**	**3'053.6**	**3'053.6**	**132.6**	**171.0**	**53.6**	**53.6**
Veränderung		*-848.7*	*0.0*	*-2'921.0*	*38.4*	*-117.4*	*0.0*
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	857.8	9.1	9.1	9.1	9.1	9.1	9.1
langfristiges Fremdkapital best.	3'000.0	3'000.0	3'000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	79.0	117.4	0.0	0.0
Eigenkapital	**6'068.8**	**6'073.7**	**6'030.6**	**6'033.0**	**6'043.0**	**6'140.7**	**6'257.4**
Veränderung		*4.9*	*-43.1*	*2.4*	*10.0*	*97.7*	*116.7*
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: **EIGENKAPITALNACHWEIS**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2023	Prognoseperiode 2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	**6'069**		**6'074**		**6'031**		**6'033**		**6'043**		**6'141**		**6'257**
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29001 Wasserversorgung	96.6	*5.8*	102.4	*5.0*	107.4	*2.4*	109.8	*2.2*	112.0	*2.1*	114.1	*1.9*	116.0
29002 Abwasserentsorgung	190.1	*0.0*	190.1	*-27.1*	163.0	*-29.0*	134.1	*-30.6*	103.5	*-32.2*	71.3	*-33.9*	37.4
29003 Abfallentsorgung	55.5	*-11.5*	44.0	*-2.0*	42.0	*-0.8*	41.2	*-1.5*	39.6	*-2.2*	37.4	*-3.0*	34.4
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF 1	2'143.4	*8.6*	2'152.0	*31.9*	2'184.0	*32.7*	2'216.6	*32.9*	2'249.5	*33.1*	2'282.5	*33.3*	2'315.8
2900x Reserve SF 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	1'334.3	*64.0*	1'398.3	*60.7*	1'459.1	*53.0*	1'512.0	*53.0*	1'565.0	*53.0*	1'618.0	*53.0*	1'670.9
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	1'207.7	*6.0*	1'213.7	*12.0*	1'225.7	*-9.6*	1'216.1	*-10.1*	1'206.0	*-10.1*	1'195.9	*-30.1*	1'165.8
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	211.0	*0.0*	211.0	*0.0*	211.0	*0.0*	211.0	*-35.9*	175.1	*8.6*	183.8	*0.0*	183.8
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	62.7	*-31.4*	31.4	*-31.4*	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	70.2		70.2		70.2		70.2		70.2		70.2		70.2
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			**660.6**		**568.3**		**522.1**		**522.1**		**567.6**		**663.1**
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	697.3	*-36.7*	660.6	*-92.3*	568.3	*-46.3*	522.1	*0.0*	522.1	*45.5*	567.6	*95.6*	663.1

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 13: **FINANZKENNZAHLEN**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Basis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ)							-171%	-141%	-101%	-97%	-99%	-105%	-117%
(Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							43%	26%	27%	83%	182%	203%	59%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Zinsbelastungsanteil (ZBA)							0.2%	0.2%	0.0%	-0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.1%
(Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)													
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA)							97%	89%	2%	3%	0%	0%	30%
(Bruttoschulden / Laufender Ertrag)													
= Investitionsanteil (INA)							14%	16%	20%	8%	5%	5%	12%
(Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)													
= Kapitaldienstanteil (KDA)							6%	6%	6%	5%	5%	5%	6%
(Kapitaldienst / Laufender Ertrag)													
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW)							-4'021	-3'393	-2'578	-2'517	-2'717	-2'971	-3'032
(Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)													
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA)							6%	4%	6%	6%	8%	9%	7%
(Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)													
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB)							-1.3%	-3.5%	-3.9%	-4.5%	-4.5%	-4.4%	-3.7%
(Finanzaufwand netto / Steuerertrag)													
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							1'457	1'268	1'197	1'142	1'221	1'363	1'274
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							10%	-3%	34%	39%	146%	100%	47%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ)							42%	35%	31%	30%	31%	35%	34%
(Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)													

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 13: **FINANZKENNZAHLEN**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Basis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							165%	18%	100%	51%	83%	30%	50%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)							100%	92%	92%	92%	92%	92%	93%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
= Werterhaltungsquote (WEQ)							12%	13%	12%	12%	12%	12%	12%
(Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)													
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							289%	303%	11%	100%	100%	100%	62%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)							105%	104%	102%	102%	102%	101%	103%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
= Werterhaltungsquote (WEQ)							25%	26%	27%	28%	29%	30%	28%
(Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)													

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Tabelle 13: **FINANZKENNZAHLEN**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Basis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)							85%	97%	99%	98%	97%	96%	95%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF Burgergut													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
(Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG)							116%	156%	157%	156%	156%	156%	150%
(Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Tabelle 14: **AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)**

Version vom 31.10.24

						Ergebnisse der Finanzplanung		
		genehmigt	genehmigt	*Plan*	genehmigt oder Plan	Planung		
Indikatoren/Finanzkennzahlen	**Einheit**	**Rechnung 2023**	**Budget 2024**	***Budget 2024***	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	697'329.77		*660'597*	568'321	522'055	522'055	567'572
Reserven (294)	CHF	211'000.44		*211'000*	211'000	211'000	175'135	183'768
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	908'330.21	-	*871'598*	779'321	733'055	697'190	751'341
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			*-36'732*	-92'277	-46'266	-	45'517
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-35'865	8'633
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	*-36'732*	-92'277	-46'266	-35'865	54'150
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'296'384.40		*1'320'650*	1'323'300	1'333'025	1'378'479	1'395'294
Steuerertrag JP (401)	CHF	727.10		*13'100*	16'100	11'100	11'100	11'100
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			*3'000'000*	3'000'000	78'990	117'372	-
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			*356'267*	242'500	151'000	150'000	100'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	1'391.01		*1'304.79*	1'163.17	1'092.48	1'037.49	1'116.41
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			*10.00%*	-3.15%	34.10%	39.33%	145.52%
Bilanzüberschussquotient	%			*42.01%*	35.13%	30.62%	29.83%	30.67%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			*5.96%*	4.32%	5.83%	5.91%	8.05%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			*6.07%*	5.85%	5.76%	5.32%	5.03%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			*-4'020.72*	-3'393.36	-2'578.17	-2'517.21	-2'716.75
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			*1'456.79*	1'267.91	1'197.07	1'141.92	1'220.68
Steueranlage Natürliche Personen		1.75	1.75	*1.75*	1.75	1.85	1.90	1.90
Steueranlage Juristische Personen		1.75	1.75	*1.75*	1.75	1.85	1.90	1.90

Tabelle 15: **ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Instandsetzungsplan Brücken Oberschwanden	80	-	80	VV	-	78	76	74	72	70	68
						Abschr.		*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Strassensanierung Birglistrasse	90	-	90	VV	1	89	86	84	82	80	77
						Abschr.		*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
A		Erweiterung Dialog G6	25	-	25	VV	-	10	18	13	8	3	3
						Abschr.		*3*	*5*	*5*	*5*	*5*	*-*
		Umgebungs- und Spielraum	60	-	60	VV	0	58	56	55	53	51	49
						Abschr.		*2*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Neues Lichtkonzept	60	-	60	VV	-	-	58	56	55	53	51
						Abschr.		*-*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Akustik-Konzept Schallschutz	60	-	60	VV	-	-	58	56	55	53	51
						Abschr.		*-*	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Neues Lichtkonzept MZH	50	-	50	VV	-	-	-	-	48	47	45
						Abschr.		*-*	*-*	*-*	*2*	*2*	*2*
		Raumgestaltung Schulzimmer	35	-	35	VV	-	-	34	33	32	31	30
						Abschr.		*-*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*
		Gebäudehülle "Aquarium"	35	-	35	VV	-	-	34	33	32	31	30
						Abschr.		*-*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*
		Mobiliar Gemeindeverwaltung	40	-	40	VV	-	-	36	32	28	24	20
						Abschr.		*-*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*
		Sicherheitsschränke	-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
		Beleuchtung Büroräumlichkeiten	-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
		Strassensanierung Rütistrasse	84	-	84	VV	-	-	-	82	80	78	76
						Abschr.		*-*	*-*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Brückensanierung 1. Etappe	67	-	67	VV	-	-	-	65	64	62	60
						Abschr.		*-*	*-*	*2*	*2*	*2*	*2*

Finanzplan Schwanden 2024 - 2029

Abschreibungen steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 15: **ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Brückensanierung 2. Etappe	100	-	100	W	-	-	-	-	98	95	93
					Abschr.		-	-	-	*3*	*3*	*3*
	Brückensnaierung 3. Etappe	100	-	100	W	-	-	-	-	-	98	95
					Abschr.		-	-	-	-	*3*	*3*
	Ersatz für Ladog	250	-	250	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Heizung MZH/Schulhaus	60	-	60	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Eternit-Dach-Ersatz Schulhaus	129	-	129	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Eternit-Dach-Ersatz Aquarium	62	-	62	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Eternit-Dach-Ersatz alte Turnhalle	80	-	80	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Strassensanierung Glyssen	107	-	107	W	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Gehweg Derfliplatz bis Brücke	114	-	114	W	11	122	119	116	113	109	106
					Abschr.		*3*	*3*	*3*	*3*	*3*	*3*

Tabelle 15: **ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ladekarn für Ladog	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Gemeindehaus	500	-	500	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Solaranlage Damm Untersitsch	300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
	E-Ladestation Gemeindehaus	150	-	150	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
					Abschr.		-	-	-	-	-	-
T o t a l	***Abschreibungen***	***2'663***	***-***	***2'663***		***12***	***12***	***24***	***28***	***32***	***34***	***29***
	Bestand neues Verwaltungsvermögen						357	575	699	817	883	853
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen						*357*	*219*	*123*	*118*	*66*	*-29*

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: **ABSCHREIBUNGSTABELLE**

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Strassensanierung Birglistrasse		48	-	48	VV	-	47	47	46	46	45	44
							Abschr.		*1*	*1*	*1*	*1*	*1*	*1*
		Sanierung Abwasserpumpwerk Heger		80	-	80	VV	-	-	78	77	75	74	72
							Abschr.		-	*2*	*2*	*2*	*2*	*2*
		Ersatz Messtation Birgli		100	-	100	VV	-	-	95	90	85	80	75
							Abschr.		-	*5*	*5*	*5*	*5*	*5*
		Aufnahme Versickerungsanlagen		120	-	120	VV	-	-	96	72	48	24	-
							Abschr.		-	*24*	*24*	*24*	*24*	*24*
		Strassensanierung Glyssen		53	-	53	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
A		Massnahmen GEP		500	-	500	VV	-	-	-	-	-	-	98
							Abschr.		-	-	-	-	-	*2*
		GEP Überarbeitung		180	-	180	VV	-	-	-	-	60	120	162
							Abschr.		-	-	-	-	-	*18*
		Oberflächenentwässerung Kantonsstrasse		400	-	400	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Sanierung Kantonsstrasse		200	-	200	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Strassensanierung Rütistrasse		41	-	41	VV	-	-	-	-	40	40	39
							Abschr.		-	-	-	*1*	*1*	*1*
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
	T o t a l	***Abschreibungen***		***1'722***	***-***	***1'722***		-	***1***	***31***	***31***	***32***	***32***	***52***
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							47	316	285	354	383	491
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							*47*	*269*	*-31*	*69*	*28*	*108*

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 31.10.24

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Sanierung Reservoir Breitenberg		600	-	600	VV	-	-	-	591	582	573	564
						Abschr.		-	-	*9*	*9*	*9*	*9*
	Sanierung Kantonsstrasse		200	-	200	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
	Gehweg Derflibach		25	-	25	VV	-	25	24	24	24	23	23
						Abschr.		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Ersatz Druckreduzierventiel Schwanderstrasse		23	-	23	VV	-	-	22	22	21	21	20
						Abschr.		-	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
T o t a l	***Abschreibungen***		***848***	***-***	***848***		-	***0***	***1***	***10***	***10***	***10***	***10***
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							25	46	637	627	617	607
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							*25*	*22*	*590*	*-10*	*-10*	*-10*

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen [1]

Rechnungsjahr: *2023*

Wasserversorgung: *Einwohnergemeinde Schwanden* Kontaktperson: Telefon:

Datengrundlagen
- [x] Geschätzt
- [ ] GWP
- [ ] Anlagenbuchhaltung

	① Wieder-beschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter [2] in Fr.	③ Wieder-beschaffungswert netto in Fr. (①-②)	④ Nutzungsdauer in Jahren	⑤ Erneuerungsrate in % (100/④)	⑥ Werterhaltungs-kosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlageteile						
1. Wasserfassungen			-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen	2'600'000		2'600'000	33	3.00%	78'000
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoire			-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten	2'950'000		2'950'000	80	1.25%	36'875
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben [3]			-			-
Total 1 - 7	**5'550'000**	**-**	**5'550'000**			**114'875**

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: (100*⑦/③)	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	1'277'536	in Prozent von ③: (100*⑧/③)	23%

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent [5]	60%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	**68'925**
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet [6]	9'600
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	**59'325**
❶ Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	631
❷ Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ❶)	109

Datum: Unterschrift:

[1] Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung
[2] Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).
[3] Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.
[4] Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1 der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).
[5] Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.
[6] Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen [1]

Rechnungsjahr: 2023

Gemeinde: Schwanden Kontaktperson: Telefon: E-Mail:

			Aktualisierungsjahr:
Datengrundlagen	x	AWA	2022
Gemeinde	x	Anlagenbuchhaltung	2022
Datengrundlagen	x	AWA	2022
Verband	x	Anlagenbuchhaltung	

	① Wieder-beschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlage-satz [2] %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
1. Gemeindeanlagen						
1.1 Kanalisationen	6'940'000	80	1.25%	86'750	60%	52'050
1.2 Spezialbauwerke	19'458	50	2.00%	389	60%	233
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**6'959'458**			**87'139**	*60%*	**52'283**
2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen [3]						
2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-	60%	-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen	1'726'548	33	3.00%	51'796	60%	31'078
Total 2 (2.1 - 2.3) *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**1'726'548**			**51'796**	*60%*	**31'078**
Total 1 + 2 *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**8'686'006**			**138'936**	*60%*	**83'361**
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet [4]						
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						**83'361**

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	1'770'186	in Prozent von ①: (100*⑦/①	20.4%	Höchstens Fr. 200 / EW [5]
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	1'199'408	in Prozent von ①: (100*⑧/①	13.8%	EW [6] 631
				Fr./EW 132

Bemerkungen:

Datum: Unterschrift:

[1] Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.
[2] Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.
[3] Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).
[4] Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angrechnet werden.
[5] Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.
[6] Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

Tabelle 16: **Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 - OHNE neue Investitionen und OHNE Anlagen im Bau**

Version vom 31.10.24

Beträge in 1'000 CHF

Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 gem. Anlagebuchhaltung - OHNE neue Investitionen und OHNE Anlagen im Bau		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
140../142../146x0	Allgemeiner Haushalt	50.7	50.7	70.0	63.1	57.1	57.1
140../142../146x1	Wasserversorgung	2.0	1.7	0.2	0.2	0.2	0.2
140../142../146x2	Abwasserentsorgung	72.7	38.7	60.6	60.6	60.6	60.6
140../142../146x3	Abfall	1.3	1.9				
140../142../146x4	Elektrizität	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5
140../142../146xx	Gasversorgung						
140../142../146xx	Kabelfernsehen						
140../142../146xx	Reserve SF WE 1						
140../142../146xx	Reserve SF WE 2						
140../142../146xx	Reserve SF 1						
140../142../146xx	Reserve SF 2						
140../142../146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)						