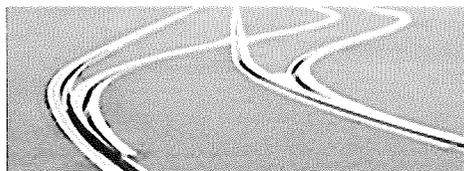
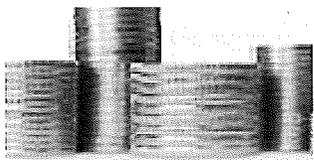




Eriswil

Finanzplan

2019 bis 2024



INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt	Seite
Vorbericht	3 – 14
Prognoseannahmen	15
Anfangsbestände der Bilanz.....	16 – 21
Investitionsprogramme Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	22 – 28
Liste Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie	29
Detailprognose Aufwand Erfolgsrechnung	30 – 56
Detailprognose Ertrag Erfolgsrechnung	57 – 73
Prognose Finanz- und Lastenausgleich	74 – 76
Prognose Steuereinnahmen	77
Spezialfinanzierung Wasserversorgung.....	78 – 79
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung.....	80 – 81
Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	82 – 83
Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung	84 – 85
Spezialfinanzierung Gemeindewald.....	86 – 87
Spezialfinanzierung Allmendgärten	88 – 89
Spezialfinanzierung Feuerwehr	90 – 91
Zusammenzug der Spezialfinanzierungen.....	92
Prognose der Erfolgsrechnung.....	93 – 99
Mittelflussrechnung.....	96
Ergebnisse konsolidierter Haushalt	97
Ergebnisse steuerfinanzierter Haushalt	98
Ergebnisse gebührenfinanzierter Haushalt.....	99
Planbilanz.....	100
Eigenkapitalnachweis	101
Finanzkennzahlen	102 – 105
AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)	106
Grafiken	107 – 108
Abschreibungstabellen Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	109 – 115
Wiederbeschaffungswerttabelle Abwasserentsorgung	116

Wiederbeschaffungswerttabelle Wasserversorgung	117
Abschreibungstabelle auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 – ohne neue Investitionen.....	118

VORBERICHT FINANZPLAN 2019 bis 2024

1. Zweck der Finanzplanung

Zweck	<p>Die Gemeinden sind gemäss Art. 64 der Gemeindeverordnung des Kantons Bern (GV) verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen.</p> <ul style="list-style-type: none">- Der Finanzplan gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten vier bis acht Jahren.- Der Finanzplan ist mindestens jährlich der Entwicklung anzupassen <p>Der Finanzplan dient als Führungsinstrument. Er gibt Auskunft über</p> <ul style="list-style-type: none">- die Entwicklung der Gemeindefinanzen in den nächsten vier bis acht Jahren,- die Investitionstätigkeit, die Auswirkungen der Investitionen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht sowie die Tragbarkeit, die Folgekosten und die Finanzierung der Investitionen,- die Entwicklung von Aufwand und Ertrag, Ausgaben und Einnahmen sowie Bilanzgrössen. <p>Mit dem Finanzplan steuern die Verantwortlichen den Finanzhaushalt. Die Finanzplanung dient</p> <ul style="list-style-type: none">- als finanzpolitisches Führungsinstrument,- der Verhinderung von Sachzwängen, indem die Haushaltsentwicklung frühzeitig beurteilt wird und nötige Korrekturmassnahmen rechtzeitig eingeleitet werden können und- der Sicherstellung des Handlungsspielraums der Gemeinde.
-------	--

2. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2018	<p>Der Allgemeine Haushalt hat nach Vornahme von periodengerechten Abgrenzungen für die Lastenausgleichende Ergänzungsleistung und Familienzulagen für Nichterwerbstätige mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 103'637.23 abgeschlossen. Dies ist eine Besserstellung gegenüber dem Budget 2018 von Fr. 197'637.23. Mit dem Ertragsüberschuss beläuft sich der Bilanzüberschuss der Einwohnergemeinde Eriswil per Ende 2018 auf Fr. 3'994'066.74, was etwa 37.31 Steuerzehnteln (Steueranlage 1.9) entspricht.</p>
---------------	---

3. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienen das Budget 2019, die Jahresrechnung 2018, die Finanzplanungshilfe FILAG inklusive der Steuertabelle sowie das Kalkulationstool neue Finanzierung der Volksschule und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	Die Zuwachsrate für den Personalaufwand wurde im ersten Prognosejahr 2019 bis und mit dem Prognosejahr 2022 mit 1.0 % berechnet. Für das Prognosejahr 2023 wurde mit einer Zuwachsrate von 1.2 % und für das Jahr 2024 mit 1.5 % gerechnet.
Sachaufwand	Für das erste Prognosejahr wurde mit einer Wachstumsrate von 0.5 % gerechnet. Im Prognosejahr 2021 wird eine Wachstumsrate von 0.7 % angenommen. Die Zuwachsrate für die Prognosejahre 2022 bis 2024 wurde auf 1.0 % festgelegt.
Zinsen, Amortisationen	Der Einheitszinssatz für die interne Verrechnung der Zinsen wurde gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 18. Dezember 2014 (für die interne Verzinsung wird der Mittelwert des im jeweiligen Rechnungsjahr erzielten Aktiv- und Passivzinssatzes verwendet) festgelegt. Die Amortisation des zinslosen IHG-Darlehens Sportplatz Mühlematte wurde berücksichtigt.
Steuern	Die Prognose wurde mittels Steuerberechnungstabelle in der Finanz- und Lastenausgleichs-Hilfe (FILAG-Hilfe) des Kantons berechnet. Im laufenden Jahr und für sämtliche Planjahre wurde mit einer Steueranlage von 1.79 Einheiten gerechnet. Der Steueranlagezehntel entwickelt sich von Fr. 107'050.00 im Jahr 2018 auf Fr. 110'056.00 am Ende der Prognosejahre. Die Zuwachsrate bei den Vermögenssteuern wurde mit Ausnahmen des Prognosejahrs 2021 mit jährlich 0.5 % berechnet. Im Jahr 2020 werden die amtlichen Werte der nicht landwirtschaftlichen Grundstücke neubewertet. Dies führt ab 2021 zu insgesamt höheren Vermögenssteuern. Die Einkommenssteuern wurden im ersten Prognosejahr 2019 mit einer Zuwachsrate von 0.5 % und für das Jahr 2020 mit 0.6 % gerechnet. Der Zuwachs von rund 40 Steuerpflichtigen im Jahr 2018 führt zu höheren prognostizierten Steuererträgen ab 2019. Dies führt gegenüber dem Budget 2019 zu einer Erhöhung von rund Fr. 119'000.00. Für das Jahr 2021 wird mit einer Zuwachsrate von 1.0 % gerechnet. Gegen Ende der Planjahre wird im Jahr 2022 mit einer Zuwachsrate von 0.5 % gerechnet und für die Jahre 2023 und 2024 mit 0.4 %. Die Zuwachsraten wurden gegenüber den Berechnungen der kantonalen Planungsgruppe (KPG), auf welche wir uns stützen, etwas tiefer angesetzt. Der Grund dafür ist, dass die Steuerkraft der Einwohnergemeinde

	Eriswil tief ist.								
Finanz- und Lastenausgleich	<p>Im Bereich Lastenausgleich Lehrergehälter wurden die Berechnungen mit dem Berechnungstool der Erziehungsdirektion des Kantons Bern erstellt. Alle Berechnungen der Lastenanteile wurden aus der Finanzplanungshilfe in die Detailprognose der Erfolgsrechnung eingestellt.</p> <p>Lastenausgleich Sozialhilfe: <i>Lastenverteilungsschlüssel</i> Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert (Art. 25 Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)). Massgebend für die Bestimmung der Gemeindeanteile ist die Wohnbevölkerung (Art. 25 Abs. 2 FILAG). Im Prognosejahr 2020 wird mit einem Pro-Kopf-Beitrag von Fr. 525.00 gerechnet. Für die restlichen Prognosejahre wird mit folgenden Pro-Kopf-Beiträgen gerechnet:</p> <table data-bbox="499 707 757 842"> <tr> <td>2021</td> <td>Fr. 557.00</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>Fr. 567.00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>Fr. 578.00</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>Fr. 573.00</td> </tr> </table> <p>Der im Mai 2019 effektiv abgerechnete Lastenausgleich Sozialhilfe für das Jahr 2018 fällt mit Fr. 502.00 je Einwohner unter der Prognose für 2018 aus (Fr. 526.00 je Einwohner). Wie vorhergesagt, gab es keine Mehrkosten in der individuellen Sozialhilfe. Aufgrund von tieferen Bestandszahlen fielen bei der Flüchtlingssozialhilfe weniger Kosten an. Auch im Zuständigkeitsbereich des Alters- und Behindertenamtes (ALBA) lagen die effektiven Zahlen des Lastenausgleichs 2018 unter der Prognose für 2018. Dies ist auf die Betriebs- und Investitionsbeiträge im subventionierten Kinder- und Jugendbereich zurückzuführen, die tiefer ausfielen als in der ersten Trendmeldung 2018 angenommen.</p> <p>Der Lastenausgleichsanteil 2019 (abgerechnet im Jahr 2020) wird gegenüber 2018 um ca. Fr. 23.00 auf Fr. 525.00 pro Einwohner zunehmen. Ca. Fr. 12.00 der Mehrkosten pro Einwohner entstehen im Zuständigkeitsbereich des ALBA: Die aktuelle Planung im Kinder- und Jugendbereich geht aufgrund der Zunahme der Anzahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlichen und damit verbundenen ausserordentlichen Platzierungen und Klasseneröffnungen von einer steigenden Kostenentwicklung aus. Die effektiven finanziellen Auswirkungen lassen sich im Jahr 2019 noch nicht abschliessend festlegen. Im Bereich der Investitionen wird im Vergleich zum Lastenausgleich 2018 mit höheren Ausgaben gerechnet. Unvorhergesehene Verzögerungen von einzelnen Bauprojekten können sich jedoch auf diese Ausgaben im Jahr 2019 noch entlastend</p>	2021	Fr. 557.00	2022	Fr. 567.00	2023	Fr. 578.00	2024	Fr. 573.00
2021	Fr. 557.00								
2022	Fr. 567.00								
2023	Fr. 578.00								
2024	Fr. 573.00								

auswirken.

Gemäss Datenbank des Bundes (FINASI) werden im Jahr 2019 ca. 1350 vorläufig Aufgenommene/Flüchtlinge (VA/FL) in die Zuständigkeit der Gemeinden wechseln. Unter der Annahme, dass ein Anteil von 20 % wirtschaftlich unabhängig ist, werden 1080 Personen Sozialhilfe bedürftig werden. Es ist dementsprechend mit steigenden Kosten in der individuellen Sozialhilfe zu rechnen.

Eine Abweichung von diesem Prognosewert ist in Anbetracht der Planungsunsicherheiten, insbesondere im Zusammenhang mit schwankenden Flüchtlings- und Asylzahlen sowie bei der individuellen Sozialhilfe (Fallzahlen, Unterstützungsdauer und Beschwerdeverfahren Bonus-Malus-System, möglich).

Für die Finanzplanung der nächsten vier Jahre hat der Kanton Bern verschiedene Entlastungsmassnahmen erarbeitet. Im Bereich Existenzsicherung und Integration ist für die Gemeinden bis Fr. 26.4 Mio. (ab 2020) im Lastenausgleich eingeplant. Wichtigster Bestandteil ist dabei die Reduktion der Unterstützungsleistungen für Sozialhilfebeziehende, die jedoch eine Anpassung der Gesetzgebung erfordert.

Im Jahr 2020 werden gemäss FINASI 3350 Personen, im Jahr 2021 5'076 Personen und im Jahr 2022 7438 Personen in die Zuständigkeit der Gemeinden wechseln. Daraus ergeben sich trotz Entlastungspaket in der individuellen Sozialhilfe signifikante Mehrkosten. Gleichzeitig zeichnen sich Minderkosten in der Flüchtlingssozialhilfe aufgrund sinkender Flüchtlingszahlen ab. Aufgrund der Bundesfinanzierung im Bereich Flüchtlingssozialhilfe ist dieser Effekt für die Gemeinden/Kanton jedoch nicht kostenneutral.

Im Bereich Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs- oder einem besonderen Bildungsbedarf geht die aktuelle Planung, insbesondere in den Jahren 2020 (Fr. 12.00 je Einwohner) und 2021 (Fr. 6.00 je Einwohner), von Mehrkosten aus.

Eine Abweichung von diesem Prognosewert ist aufgrund der Zunahme der Anzahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher und den damit verbundenen ausserordentlichen Platzierungen und Klasseneröffnungen möglich. Auch schwankende Flüchtlings- und Asylzahlen sowie volksabstimmungsbedingte Änderungen in der Sozialhilfe könnten eine Abweichung von diesem Wert verursachen.

Der Grossrat hat in seiner Herbstsession am 4. September 2019 beschlossen, dass sich die Gemeinden zukünftig mit einem Selbstbehalt von 5 bis 20 % an den Sozialhilfekosten beteiligen müssen.

Lastenausgleich Sozialversicherung Ergänzungsleistungen (EL):

Lastenverteilungsschlüssel

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert (Art. 28 Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)). Massgebend für die

Bestimmung der Gemeindeanteile ist die Wohnbevölkerung (Art. 28 Abs. 2 FILAG).

Die Gemeinden beteiligen sich mit FILAG über den Lastenausgleich an den Kosten zur Deckung des allgemeinen Lebensbedarfs und zur Sicherstellung des Aufenthalts in den Heimen sowie an den Krankenkassenprämien.

Der Beitrag pro Einwohner steigt von Fr. 233.00 im Jahr 2020 auf Fr. 250.00 im Jahr 2024 stetig an. Dies ist eine Kostenzunahme von Fr. 17.00 vom Planjahr 2020 zum Planjahr 2024.

Aktuell kann mit einem demografisch bedingten Wachstum der EL-Kosten ab 2020 von 2.0 % pro Jahr gerechnet werden. Ausserordentliche Effekte, welche zusätzliche Auswirkungen auf die Kostenentwicklung insgesamt haben, sind zurzeit nicht sichtbar. Jedoch wird die vom Parlament verabschiedete EL-Reform voraussichtlich ab 2021 in Kraft treten. Inwiefern sich diese Reform auf die Kosten der EL auswirkt, muss noch geprüft werden.

Lastenausgleich Familienzulagen für Nichterwerbstätige:

Lastenverteilungsschlüssel

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert (Art. 25 Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)). Massgebend für die Bestimmung der Gemeindeanteile ist die Wohnbevölkerung (Art. 25 Abs. 2 FILAG).

Im Jahr 2018 war ein sprunghafter Anstieg zu verzeichnen, welcher auf hohe Anmeldungen durch Sozialdienste einzelner Gemeinden zurückzuführen ist. Die Ausgleichskasse Bern prognostizierte das Wachstum ab 2020 auf dieser erhöhten Basis weiter. Dies führt dazu, dass der bisherige Pro-Kopf-Beitrag von Fr. 4.00 auf neu Fr. 6.00 im Jahr 2020 und Fr. 7.00 in den Jahren 2021 bis 2024 steigt.

Lastenausgleich öffentlicher Verkehr:

Lastenverteilungsschlüssel

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu einem Drittel durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert (Art. 29 Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)). Massgebend für die Bestimmung der Gemeindeanteile sind zu zwei Dritteln das Verkehrsangebot (ÖV-Punkte) und zu einem Drittel die Wohnbevölkerung (Art. 29 Abs. 2 FILAG).

Der Beitrag pro ÖV-Punkt steigt von Fr. 377.00 im Jahr 2020 auf Fr. 462.00 im Jahr 2024. Der Beitrag pro Einwohner steigt in den Planjahren von Fr. 47.00 im Jahr 2020 auf Fr. 59.00 im Jahr 2024. Bei der letztjährigen Planung ging man von einem Beitrag pro ÖV-Punkt von Fr. 362.00 im Jahr 2019 und Fr. 440.00 am Ende der Planperiode aus. Bei dem Beitrag pro Einwohner ist ein Unterschied zur letzten Planung mit Fr. 1.00 am Anfang und keine Differenz am Ende der Planperiode zu verzeichnen.

Der Kommentar zur Kostenentwicklung der Abteilung Finanzausgleich der Finanzverwaltung des Kantons Bern ist wie folgt.

Die ÖV-Ausgaben steigen in den kommenden Jahren aufgrund folgender Sachverhalte an:

- Im Rahmen des vom Grossen Rat genehmigten Angebotsbeschlusses 2018 bis 2021 werden gezielte Verbesserungen am ÖV-Angebot vorgenommen.
- Aufgrund der im Regional- und Ortsverkehr weiterhin steigenden Nachfrage werden ab 2022 weitere Angebotsanpassungen und –ausbauten notwendig sein. Die Regionen werden die regionalen Angebotskonzepte erarbeiten und darauf aufbauend wird der Grosse Rat das Angebot 2022 bis 2025 im März 2021 bestimmen.
- Bei verschiedenen Transportunternehmen stehen grössere Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten an. Die Folgekosten aus diesen Beschaffungen und Investitionen führen zu höheren ÖV-Abgeltungen.
- Mit dem Baubeginn der Grossprojekte Zugang Bubenberg, Tram Bern – Ostermundigen, ÖV-Knoten Ostermundigen und Depotweiterung Bolligenstrasse werden die Investitionsausgaben ab 2022 spürbar ansteigen.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung:

Lastenverteilungsschlüssel

Lastenverschiebungen aufgrund einer neuen Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden werden in Form eines Lastenausgleichs gegenseitig verrechnet. Ein Saldo zu Gunsten des Kantons wird durch Gemeindeanteile, ein Saldo zu Gunsten der Gemeinden wird durch Zuschüsse des Kantons ausgeglichen (Art. 29b Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)). Massgebend für die Bestimmung der Gemeindeanteile bzw. Zuschüsse ist die Wohnbevölkerung (Art. 29b Abs. 2 FILAG).

Der Pro-Kopf-Beitrag ist im Jahr 2019 mit Fr. 185.00 eingestellt. In den Jahren 2021 bis 2024 sinkt der Pro-Kopf-Beitrag jeweils pro Jahr um Fr. 1.00 auf Fr. 180.00.

Pauschalierung der Interventionskosten

Neu, beteiligen sich die Gemeinden und der Kanton zukünftig je zur Hälfte an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen.

Die Ausgangswerte der Pauschale gemäss Art. 48 des Polizeigesetzes (PolG) werden wie folgt bestimmt:

- | | | |
|---|--|----------|
| a | bei Gemeinden mit bis zu 1000 Einwohnern | Fr. 0.60 |
| b | bei Gemeinden mit zwischen 1001 bis 2000 Einwohner | Fr. 1.00 |

c	bei Gemeinden mit zwischen 2001 bis 4000 Einwohner	Fr. 2.30
d	bei Gemeinden mit zwischen 4001 bis 10000 Einwohner	Fr. 4.00
e	bei Gemeinden ab 10001 Einwohner	Fr. 5.00
f	bei der Stadt Thun	Fr. 7.80
g	bei der Stadt Biel	Fr. 17.00
h	bei der Stadt Bern	Fr. 17.30

Die pauschalierten Interventionskosten werden erstmals ca. Ende Mai 2020 für das Jahr 2020 in Rechnung gestellt. Diese Rechnung erhalten alle Gemeinden. Mit diesem Mechanismus gibt es keine Verteilung eines Gesamtbetrages, da jede Gemeinde je nach ihrer Grösse einen unterschiedlichen Ansatz zu berechnen hat.

Finanzausgleiche

Massgebend für die Ermittlung der Berechnungsgrundlagen des Finanzausgleichs ist gemäss Art. 9 des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) der Durchschnitt der drei dem Vollzugsjahr vorangegangenen Jahre. Beispielsweise ist für das Vollzugsjahr 2019 der Durchschnitt der Jahre 2016 bis 2018 massgebend.

Höhere Steuereinnahmen führen zu einem tieferen Finanzausgleich (Disparitätenabbau und Mindestausstattung) hingegen steigt der Finanzausgleich bei tieferen Steuereinnahmen an.

Der Disparitätenabbau mildert die unterschiedliche finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinden. Er wird durch die Gemeinden finanziert. Die Mindestausstattung hingegen bezweckt, den finanzschwächsten Gemeinden ausreichende Mittel zu verschaffen, damit sie ihre Aufgaben wirtschaftlich und sparsam erfüllen können. Sie wird durch den Kanton finanziert.

Geografischer-topografischer Zuschuss

Der geografisch-topografische Zuschuss wird ausbezahlt, wenn folgende Bedingungen erfüllt sind:

- Zuschuss Fläche: Einen Zuschuss erhalten Gemeinden, deren Fläche pro Einwohner grösser ist als 80 Prozent des Medians aller Gemeinden (Art. 12 Abs. 1 FILAV).
- Zuschuss Strassenlänge: Einen Zuschuss erhalten Gemeinden, deren Strassen pro Einwohner länger sind als 80 Prozent des Medians aller Gemeinden (Art. 13 Abs. 1 FILAV)

Der maximale geografisch-topografische Zuschuss ist auf Fr. 1'200.00 pro Kopf limitiert.

	<p>Soziodemografischer Zuschuss</p> <p>Gemeinden, die aufgrund ihrer soziodemografischen Situation belastet sind, erhalten jährlich einen Zuschuss. Dieser Zuschuss beträgt für die Gemeinde Eriswil im ersten Prognosejahr rund Fr. 13'300.00 und am Ende der Prognosejahre rund Fr. 14'100.00, sofern sich die kostentreibenden Faktoren nicht überdurchschnittlich verändern.</p> <p>Die unterschiedlichen, durch die soziale Struktur der Bevölkerung verursachten finanziellen Belastungen der Gemeinden werden in einem Sozillastenindex abgebildet. Der Index wird mit anerkannten wissenschaftlichen und statistischen Methoden ermittelt und periodisch aktualisiert.</p> <p>Der Sozillastenindex berechnet sich anhand folgender statistisch signifikanten kostentreibenden Faktoren, die von den Gemeinden nicht direkt beeinflusst werden können:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Anteil Arbeitslose an der Wohnbevölkerung - Anteil Ausländer an der Wohnbevölkerung - Anteil EL-Bezüger an der Wohnbevölkerung - Ab 1. Januar 2019 kommt ein weiterer Faktor dazu: Anteil Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene an der Wohnbevölkerung
--	---

4. Neue Investitionen (Allgemeiner Haushalt)

Verwaltungsvermögen	Der Gemeinderat hat in seinem Investitionsprogramm Bruttoinvestitionen für die gesamte Planperiode in der Höhe von Fr. 8'286'000.00 geplant (inklusive Beteiligung an Windkraftanlage in der Höhe von Fr. 3'500'000.00). Gegenüber dem letzten Finanzplan 2018 bis 2023 sind die geplanten Investitionen um Fr. 71'000.00 tiefer.
Darlehen und Beteiligungen	Es ist vorgesehen, dass sich die Einwohnergemeinde Eriswil mit rund Fr. 3'500'000.00 am Bau der Windkraftanlage beteiligt. Der Investitionszeitpunkt ist noch sehr unsicher und wurde deshalb im Jahr 2021 vorgesehen.

5. Spezialfinanzierungen

Feuerwehr	Die Aufwandüberschüsse belaufen sich in den Planjahren zwischen Fr. 27'000.00 und Fr. 30'600.00. Die Spezialfinanzierung Feuerwehr ist eine einseitige Spezialfinanzierung. Das heisst, wenn kein Eigenkapital mehr vor-
-----------	--

	handen ist, müssen die Aufwandüberschüsse durch den Steuerhaushalt finanziert werden.
Wasserversorgung	<p>Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst während den Planjahren immer mit einem Aufwandüberschuss zwischen Fr. 53'200.00 bis Fr. 53'500.00 ab. Somit verringert sich das Konto Rechnungsausgleich von einem Anfangsbestand im Jahr 2019 von Fr. 427'200.00 auf einen Bestand am Ende der Planungsperiode von Fr. 160'500.00.</p> <p>Durch die Einführung von HRM2 können keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden. Aus diesem Grund wird das Guthaben im Konto Werterhalt stetig steigen. Im ersten Planjahr 2019 weist das Konto Werterhalt einen Bestand von Fr. 175'800.00 aus. Dieses nimmt bis am Ende der Planperiode stetig zu, so dass im Jahr 2024 einen Bestand von Fr. 475'300.00 ausgewiesen wird. Die Einlage in den Werterhalt erfolgt zu 60 % auf einem Bruttowiederbeschaffungswert von Fr. 10'174'000.00. Bisher wurde irrtümlich der Nettowiederbeschaffungswert zur Berechnung herangezogen. Dies hat zur Folge, dass die Einlage in den Werterhalt um Fr. 27'600.00 höher ausfällt als bisher.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Mit den prognostizierten Aufwandüberschüssen reduziert sich das Eigenkapital um mehr als die Hälfte des Anfangsbestands. Durch das hohe Eigenkapital können die geplanten Aufwandüberschüsse ohne Problem gedeckt werden. Mit der Überarbeitung des Wasserversorgungsreglements sind die Gebühren zu prüfen und anzupassen.</p>
Abwasserentsorgung	<p>Trotz der durch den Gemeinderat am 19. September 2018 beschlossenen Gebührenreduktion, schliesst die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung während der Planperiode positiv ab. Mit diesen Ertragsüberschüssen steigt das Konto Rechnungsausgleich von Fr. 534'600.00 im Jahr 2019 auf Fr. 609'900.00 am Ende der Planperiode an.</p> <p>Die Einlagen in den Werterhalt erfolgen zu 60 % auf einem Wiederbeschaffungswert von Fr. 11'420'060.00. Der Bestand des Kontos Werterhalt steigt von Fr. 674'900.00 auf Fr. 859'200.00.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Mit der Überarbeitung des Abwasserreglements müssen die wiederkehrenden Gebühren für das Einleiten von Regenabwasser eingeführt und die bestehenden Gebühren überprüft werden. Durch die Einführung von wiederkehrenden Gebühren für das Einleiten von Regenabwasser sollten die bestehenden Gebühren nochmals reduziert werden können.</p>

Abfallentsorgung	<p>Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung schliesst in den Planjahren 2019 bis 2024 mit Aufwandüberschüssen von Fr. 5'100.00 bis Fr. 9'100.00 ab. Mit diesen Aufwandüberschüssen verringert sich das Eigenkapital von einem Anfangsbestand am 1. Januar 2019 in der Höhe von Fr. 133'200.00 auf Fr. 101'300.00 am 31. Dezember 2024.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Mit der Überarbeitung des Abfallreglements sind die Verhältnisse der bestehenden Gebühren zu überprüfen und allenfalls zu erhöhen. Zudem ist die Einführung einer Gebühr für die Grüngutentsorgung zu prüfen.</p>
Elektrizitätsversorgung	<p>Die Ertragsüberschüsse der Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung nehmen während den Planjahren immer wie mehr ab und in den letzten zwei Jahren resultiert sogar ein geringer Aufwandüberschuss.</p> <p>Die Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung schliesst in den Planjahren mit Ertragsüberschüssen ab. Das bestehende Eigenkapital steigt von Fr. 1'777'900.00 am 1. Januar 2019 auf Fr. 2'061'000.00 am Ende der Planperiode.</p> <p>Die Onyx stellt für uns die Kosten- und Leistungsabrechnung aus. Aufgrund dieser Berechnung werden die Preise festgelegt, welche durch den Gemeinderat definitiv beschlossen werden.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Die Massnahmen werden mit der Preisberechnung der Onyx festgelegt.</p>
Gemeindewald	<p>Die Spezialfinanzierung Gemeindewald schliesst in allen Planjahren mit geringen Aufwandüberschüssen zwischen Fr. 2'500.00 bis Fr. 7'600.00 ab.</p> <p>Die Aufwandüberschüsse können durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Der Bestand des Kontos Rechnungsausgleich vermindert sich dadurch von Fr. 152'400.00 im Jahr 2019 auf Fr. 118'500.00 im Jahr 2024. Die Abschlüsse der Spezialfinanzierung Gemeindewald hängen sehr stark mit den Holzschlägen zusammen. Wird mehr Holz gefällt und verkauft, sieht das Ergebnis sofort besser aus.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Es müssen keine Massnahmen getroffen werden. Die Rechnung gleicht sich in der Regel durch die Menge der Holzschläge selber wieder aus.</p>

6. Ergebnis der Finanzplanung

Finanzieller Handlungsspielraum	Der Handlungsspielraum ist das Ergebnis der Erfolgsrechnung ohne Folgekosten von neuen Investitionen. Die Gemeinde Eriwil hat keinen Handlungsspielraum. Während der Planjahre weist der Finanzplan einen negativen Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung aus. Der negative Handlungsspielraum bewegt sich zwischen Fr. – 37'100.00 und Fr. – 176'200.00. Im Mittel über sämtliche Planjahre beträgt der Handlungsspielraum Fr. – 86'400.00. Das heisst, dass die Erträge nicht ausreichen um die Konsumausgaben zu finanzieren.
Rechnungsabschlüsse	In allen Planjahren weist der Finanzplan im allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) Aufwandüberschüsse aus. Die Aufwandüberschüsse betragen zwischen 1.7 bis 2.6 Steueranlagezehntel. Durchschnittlich über die gesamte Planperiode gesehen, betragen die Aufwandüberschüsse 2.2 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt in den Planjahren 2019 und 2020 rund Fr. 107'000.00. In den Jahren 2021 und 2022 je Fr. 109'000.00 und in den zwei letzten Planjahren rund Fr. 110'000.00.
Fremdkapital	Die Einwohnergemeinde Eriswil muss sich voraussichtlich ab dem Jahr 2021 neu verschulden. Die Schulden steigen bis ins Jahr 2024 auf Fr. 6'292'000.00 an. Die Verschuldung hängt sehr stark von der Ausführung der geplanten Investitionen und der Beteiligung an die Windkraftanlage ab. Ohne die Beteiligung an der Windkraftanlage würde die Verschuldung um rund Fr. 3'500'000.00 tiefer ausfallen.
Bilanzüberschuss	In der Tabelle 12 «Eigenkapitalnachweis» ist ersichtlich, wie sich das Eigenkapital der Spezialfinanzierungen und des Allgemeinen Haushaltes entwickelt. Unter der Position 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag ist das Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes ausgewiesen. Der Bilanzüberschuss vermindert sich durch die Aufwandüberschüsse um rund Fr. 1'406'800.00 von Fr. 3'994'100.00 im Jahr 2019 auf Fr. 2'587'300.00 im Jahr 2024.
Fazit	Ab den Tabellen 10 „Ergebnisse der Finanzplanung“ tragen folgende Punkte wesentlich zur Beurteilung der finanziellen Tragbarkeit eines Finanzplans bei. 1. Wenn die kumulierten Rechnungsergebnisse positiv sind; 2. die Unterdeckung in keinem Jahr der Prognoseperiode zwei bis drei Steueranlagezehntel überschreitet und 3. der kumulierte Selbstfinanzierungsgrad mindestens 60 bis 80 % beträgt.

	<p>Bei einem hohen Bilanzüberschuss können eine oder mehrere dieser Bestimmungen verletzt werden.</p> <p>Die Einwohnergemeinde Eriswil verletzt alle drei Punkte. Dank dem bestehenden Bilanzüberschuss entsteht kein Bilanzfehlbetrag. Der vorliegende Finanzplan ist hinsichtlich der Aufwandüberschüsse tragbar. Die Verschuldungssituation im Hinblick der geplanten Investitionen muss laufend überprüft werden.</p>
Empfehlung	<ul style="list-style-type: none"> - Die Investitionen sind gut zu koordinieren, damit nicht hohe Schwankungen zwischen den Jahren entstehen und die Folgekosten sich besser verteilen. - Es ist eine kontrollierte Ausgabenpolitik zu verfolgen.

Eriswil, 5. September 2019

Die Finanzverwalterin

Priska Jordi

7. Bericht des Gemeinderates

Der Finanzplan 2019 bis 2024 wurde durch den Gemeinderat an seiner Sitzung vom 18. September 2019 behandelt und genehmigt.

Eriswil, 18. September 2019

GEMEINDERAT ERISWIL
 Die Präsidentin Der Sekretär

Sonja Straumann Stefan Bürki

Finanzplantitel Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.20%	1.50%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.70%	1.00%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
schwacher Zuwachs	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	1.500%	1.500%	1.500%	2.000%	2.000%
neues Fremdkapital	1.500%	1.500%	1.500%	2.000%	2.000%	2.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.01%	0.01%	0.05%	0.10%	0.10%	0.20%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.05%	0.05%	0.10%	0.10%	0.20%	0.20%
verrechnete Passivzinsen	0.05%	0.05%	0.10%	0.10%	0.20%	0.20%

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
10	Finanzvermögen	6'607.2						
100	flüssige Mittel	4'223.1						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)	0.0	<i>Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!</i>					
102	kurzfristige Finanzanlagen	0.0						
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	56.0						
107	Finanzanlagen	290.0	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren		100.0	50.0	50.0			
108	Sachanlagen Finanzvermögen	45.9						
1087	Anlagen im Bau FV	0.0						
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK	0.0						
14	Verwaltungsvermögen	3'886.0						
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	3'299.7						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	730.7						
140x1	Wasserversorgung	219.8						
140x2	Abwasserentsorgung	130.4						
140x3	Abfall	0.0						
140x4	Elektrizität	642.6						
140xx	Gasversorgung	0.0						
140xx	Kabelfernsehen	0.0						
140xx	Reserve SF WE 1	0.0						
140xx	Reserve SF WE 2	0.0						
140xx	Reserve SF 1	0.0						
140xx	Reserve SF 2	0.0						
140xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0						

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407 und 1427):</i>		<i>Hinweis: In Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i>					
14070/14270	Allgemeiner Haushalt	262.6						
14071	Wasserversorgung	9.2						
14072	Abwasserentsorgung	0.0						
14073	Abfall	0.0						
14074	Elektrizität	21.8						
1407x	Gasversorgung	0.0						
1407x	Kabelfernsehen	0.0						
1407x	Reserve SF WE 1	0.0						
1407x	Reserve SF WE 2	0.0						
1407x	Reserve SF 1	0.0						
1407x	Reserve SF 2	0.0						
1407x	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0						
	<i>VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):</i>		<i>Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:</i>					
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
14099	Allgemeiner Haushalt	818.6	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0
14099	Wasserversorgung	0.0						
14099	Abwasserentsorgung	0.0						
14099	Abfall	0.0						
14099	Elektrizität	463.9	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5
14099	Gasversorgung	0.0						
14099	Kabelfernsehen	0.0						
14099	Reserve SF WE 1	0.0						
14099	Reserve SF WE 2	0.0						
14099	Reserve SF 1	0.0						
14099	Reserve SF 2	0.0						
14099	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0						

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	93.4						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 1427)	88.4						
142x1	Wasserversorgung	0.0						
142x2	Abwasserentsorgung	5.0						
142x3	Abfall	0.0						
142x4	Elektrizität	0.0						
142xx	Gasversorgung	0.0						
142xx	Kabelfernsehen	0.0						
142xx	Reserve SF WE 1	0.0						
142xx	Reserve SF WE 2	0.0						
142xx	Reserve SF 1	0.0						
142xx	Reserve SF 2	0.0						
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0						
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9
	<i>allenfalls geplante Rückzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		-	-	-	-	-	-
	Total Darlehen/Beteiligungen	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
146	Investitionsbeiträge	0.0	<i>Hinweis: in Prognoseperiode: im Investitionsprogramm erfassen!</i>
146x0	Allgemeiner Haushalt	0.0	
146x1	Wasserversorgung	0.0	
146x2	Abwasserentsorgung	0.0	
146x3	Abfall	0.0	
146x4	Elektrizität	0.0	
146xx	Gasversorgung	0.0	
146xx	Kabelfernsehen	0.0	
146xx	Reserve SF WE 1	0.0	
146xx	Reserve SF WE 2	0.0	
146xx	Reserve SF 1	0.0	
146xx	Reserve SF 2	0.0	
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0.0	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	1'667.4						
200	Laufende Verbindlichkeiten	631.1						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0						
204	Passive Rechnungsabgrenzung	375.0						
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.0						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken	0.0	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine	0.0	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen	0.0	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	IHG-Darlehen Sportplatz Mühlmatte	144.0	123.4	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		20.6	20.6	20.6	20.6	20.6	20.6
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>Zusammenzug Darlehen 1 - 6</i>	144.0	123.4	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4
	<i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i>		20.6	20.6	20.6	20.6	20.6	20.6
208	Langfristige Rückstellungen	0.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	517.4						

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2019 per 1.1.
29	Eigenkapital	8'825.8
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	3'635.4
29000	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	48.3
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	0.0
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	463.4
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	524.6
29003	Spezialfinanzierung Abfall	142.4
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	2'018.2
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1 (Gde.-Wald)	154.8
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2 (Allmendgärt.)	1.7
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 1	0.0
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	0.0
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	282.0
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.0
293	Vorfinanzierungen:	703.3
29300	Allgemeiner Haushalt	0.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0
29301	Wasserversorgung Werterhalt	108.9
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	594.5
2930x	Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0
294	Reserven (Finanzpolitische Reserve)	398.4
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen:	94.6
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	94.6
29601	Schwankungsreserve	0.0
2961x	Marktwertreserve	0.0
298	übriges Eigenkapital	0.0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'994.1

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.09.19
 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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
	Schliesssystem Verwaltungsgebäude	C	33			25		25					25		
	Neuanschaffung FW-Fahrzeug	B	20			100		100	4	96					
	Umbau Feuerwehrmagazin	C	40			300		300							300
	Ersatz Bestuhlung Gde.-saal, MZR, Turnhalle	C	10			60		60				60			
*	Anschaffung Servr und Geräte	A	5			79		79	79						
*	Sanierung Kindergarten (Küche/WC)	A	25			75		75	75						
	Sanierung Hartplatz Schulhaus	B	40		4	80		80					80		
A	Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC)	B	25			1'295		1'295	15	30	250	250	250	250	250
*	Strassen- u. Trottoirbau Hinterdorf Friedhof bis Ahornstrasse 37	A	0			342		342	342						
	Neuer OB Ahornstrasse-Hengst-Kipferweidli	C	40			110		110				5	5		100
*	Sanierung Ahornstrasse Lindli - Ahornwald	A	40		1	288		288	5	283					
*	Güterwegsanie rung Wässerig (Subvention Lisihaus-Tröglikehr u. Kpferwe.)	A	40		7	272	192	80	272	-41	-151				
	Güterwegsanie rung Schwende	A	40			110	20	90	5	5		100		-20	
	San. Kalberweid 21 - Abzweigung Hegen	B	40			310		310				10			300
	Sanierung Winkel matt - Grünenboden	B	40			150		150		10		140			
	Ahornstr. - Hitzenberg Abzweigung Küferhüsli	B	40			90		90	10		80				
	Sanierung Ahornstr. 37 bis Kloster	B	40			330		330	10	20		300			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024:später
*	Leitungserneuerung Friedhof bis Ahornstr. 37	A	40			3		3	3					
*	16/0.4kV Verk. TS Hauptstr. 60 - TS Gsang 1 inkl. Gebiet Leimatt (Trassee)	A	60			186		186	186					
*	16/0.4kV Verk. TS Hauptstr. 60 - TS Gsang 1 inkl. Gebiet Leimatt (Netz)	A	40			210		210	210					
	16kV Verk. TS Ahornstr. 9 - TS Ahornstr. 61 inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	B	40			270		270			270			
*	Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschluss TS Langete 7 (Trassee)	A	60			126		126		126				
*	Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschluss TS Langete 7 (Netz)	A	40			174		174		174				
	0.4 kV Verkabelung Allmend	B	40			235		235					235	
A	Netzausbau Windkraftanlage	B	40			1'500	750	750		750	750	-750		
*	16kV Verk. Neue TS Spissachen bis TS Schwende 9	A	40			20		20	20					
*	16kV Verk. neue TS Spissachen bis TS Kalberweid inkl. 0.4 kV Lindenk.	A	40			54		54	54					
	0.4 kV Verkabelung Gebiet Schwende ab TS Schwende 9	B	40			90		90			90			
	0.4 kV Verkabelung Neuligen 8 bis Neuligen 42	A	40			90		90		90				
A	Rollout Zählerersatz	B	15			405		405		30	125	125	125	
*	Arbeitsgruppe VKE	A	10		22	15		15		5	5	5		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus- gaben	5) Einnah- men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					22	3'378	750	2'628	473	1'175	220	400	360	-	-

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 Kapitaleinsatz) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!
 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!

Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie
 gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.05.2016)

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungsdauer in J.	Absch.-satz
Abdankungshalle	Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Kanalisationen	80	1.25%
	Spezialbauwerke	50	2.00%
Alpen	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Bauten im Wasser	Waldungen	40	2.50%
Denkmäler	Tiefbauten	15	6.67%
Denkmäler	Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke (unbebaut)	Grundstücke	keine	keiner
Hallenbad	Hochbauten	25	4.00%
Hardware	Informatik	5	20.00%
Kindergarten	Hochbauten	25	4.00%
Kirche	Hochbauten	40	2.50%
Kirchgemeindehaus	Hochbauten	25	4.00%
Konzertsäle	Hochbauten	25	4.00%
Krematorium	Hochbauten	40	2.50%
Kulturbauten	Hochbauten	33	3.00%
Maschinen	Mobilien	10	10.00%
Mehrweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau	keine	keiner
öffentliche Toilette	Hochbauten	25	4.00%
Orts- und Regionalplanungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Pfarrhaus	Hochbauten	40	2.50%
Schiessanlage	Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Hochbauten	25	4.00%
Schwimmbad	Hochbauten	25	4.00%
Software (sämtliche Informatikmittel)	Informatik	5	20.00%
Spezial- und Tanklöschfahrzeuge	Mobilien	20	5.00%
Strassen (vgl. auch Naturstrassen)	Tiefbauten	40	2.50%
Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	Tiefbauten	20	5.00%
Theatersäle	Hochbauten	25	4.00%
Tiergaragen (inkl. Boden)	Hochbauten	40	2.50%
Turnhalle	Hochbauten	33	3.00%
übrige Hochbauten	Hochbauten	25	4.00%
übrige immaterielle Anlagen	übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
übrige Planungen	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
übrige Sachanlagen	übrige Sachanlagen	10	10.00%
übrige Tiefbauten	Tiefbauten	40	2.50%
übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke	Tiefbauten	25	4.00%
übrige Tiefbauten: Strassenerwässerung	Tiefbauten	15	6.67%
Waldungen	Waldungen	40	2.50%
Wasserversorgung	Wasserfassungen	50	2.00%
	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Hydranten	80	1.25%
	Leitungen	80	1.25%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	50	2.00%
	Reservoirs	66	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
Wasserbau	Einkaufssummen an andere VV	33	3.00%
	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Verkehr	Hochbauten	40	2.50%
Zwischuzanlage	Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge gilt die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagekategorie.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Gemeindebetriebe: es gelten die übegerordneten Bestimmungen; für Wasser / Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVE.

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	565.3	629.5	592.6	604.6	610.3	617.1	625.4	
01	Legislative und Exekutive	56.2	63.0	64.2	64.7	65.3	66.0	66.7	
011	Legislative	14.2	15.1	13.5	13.6	13.8	13.9	14.0	
0110	Legislative	14.2	15.1	13.5	13.6	13.8	13.9	14.0	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1.5	1.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Personalaufwand
0110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
0110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	0.3	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	4.4	4.5	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
0110.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, (Revisionsstelle)	6.9	7.4	7.4	7.5	7.5	7.6	7.7	Sachaufwand
0110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
012	Exekutive	42.0	47.8	50.7	51.1	51.5	52.1	52.7	
0120	Exekutive	42.0	47.8	50.7	51.1	51.5	52.1	52.7	
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25.2	27.4	27.2	27.5	27.8	28.1	28.5	Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.4	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
0120.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
0120.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.8	1.0	3.2	3.2	3.3	3.3	3.4	Personalaufwand
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	10.2	10.6	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9	Sachaufwand
0120.3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Ratskredit)	2.8	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	Nullwachstum

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
02	Allgemeine Dienste	509.1	566.6	528.4	539.8	545.0	551.2	558.6	
022	Allgemeine Dienste	474.2	513.6	495.7	500.2	505.0	510.7	517.7	
0220	Allgemeine Dienste	474.2	513.6	495.7	500.2	505.0	510.7	517.7	
0220.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1.0	0.5	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	346.7	358.5	358.9	362.5	366.1	370.5	376.1	Personalaufwand
0220.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21.7	22.7	23.0	23.2	23.5	23.7	24.1	Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	10.2	9.8	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.9	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6.2	6.5	5.9	6.0	6.0	6.1	6.2	Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3	Personalaufwand
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1.4	4.4	3.8	3.8	3.9	3.9	4.0	Personalaufwand
0220.3091.01	Personalwerbung	1.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.0	0.6	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	2.2	1.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.0	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2.1	1.8	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	3.5	2.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
0220.3113.01	Hardware EDV	1.0	20.0	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	Sachaufwand
0220.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software	0.1	2.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9	Sachaufwand
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	12.9	13.8	13.6	13.7	13.8	14.0	14.1	Sachaufwand
0220.3130.02	Mitglieder und Verbandsbeiträge	3.0	3.1	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	Sachaufwand
0220.3130.03	Ausbildung Lernende	2.8	3.4	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4	3.4	Sachaufwand
0220.3139.01	Lehrlingsprüfungen	0.4	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0220.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	24.0	23.8	24.3	24.4	24.7	24.9	25.2	Sachaufwand
0220.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3.3	3.2	3.3	3.3	3.4	3.4	3.4	Sachaufwand
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.8	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4	1.4	Sachaufwand
0220.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20.5	21.5	21.5	21.5	21.5	21.6	21.6	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
029	Verwaltungsliegenschaften	34.9	53.0	32.7	39.6	40.0	40.4	40.9	
0290	Verwaltungsliegenschaften	34.9	53.0	32.7	39.6	40.0	40.4	40.9	
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7.5	8.9	8.7	8.8	8.9	9.0	9.1	Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0290.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.1	0.1	0.3	0.3	0.3	0.4	0.4	Personalaufwand
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	10.9	11.5	11.3	11.4	11.5	11.6	11.7	Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
0290.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13.3	28.3	8.3	15.0	15.2	15.3	15.5	Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0290.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	151.1	156.5	165.2	166.2	167.4	168.7	170.1	
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
111	Polizei	0.0	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
1110	Polizei	0.0	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
1110.3631.01	Pauschalierung Interventionskosten		1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	gemäss FILAG

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
14	Allgemeines Rechtswesen	28.8	43.1	38.1	38.3	38.6	38.9	39.2	
140	Allgemeines Rechtswesen	28.8	43.1	38.1	38.3	38.6	38.9	39.2	
1400	Allgemeines Rechtswesen	28.8	43.1	38.1	38.3	38.6	38.9	39.2	
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	4.6	9.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	Sachaufwand
1400.3130.02	Baubewilligungsgebühren	15.9	22.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.8	Sachaufwand
1400.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8.2	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	Nullwachstum
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Baukontrolleur		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
1400.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
15	Feuerwehr	86.8	88.6	99.8	100.5	101.3	102.3	103.4	
150	Feuerwehr	86.8	88.6	99.8	100.5	101.3	102.3	103.4	
1500	Feuerwehr	85.0	84.0	95.0	95.7	96.5	97.4	98.4	
1500.3001.01	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3.6	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.4	Personalaufwand
1500.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7.1	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	Nullwachstum
1500.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sold)	25.0	22.5	22.5	22.7	23.0	23.2	23.6	Personalaufwand
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.2	0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
1500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
1500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
1500.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1.9	2.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	Personalaufwand
1500.3099.01	Übriger Personalaufwand	2.2	1.6	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	Personalaufwand
1500.3100.01	Büromaterial		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10.5	4.8	5.3	5.3	5.4	5.4	5.5	Sachaufwand
1500.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
1500.3110.01	Büromöbel und Geräte	2.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1500.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5.0	5.8	13.9	14.0	14.1	14.3	14.4	Sachaufwand
1500.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4.2	5.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
1500.3113.01	Anschaffung Hardware			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
1500.3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
1500.3130.01 Dienstleistungen Dritter	4.0	4.2	4.2	4.2	4.3	4.3	4.4	Sachaufwand
1500.3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1.0	1.6	1.1	1.1	1.1	1.2	1.2	Sachaufwand
1500.3134.01 Sachversicherungsprämien	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	Sachaufwand
1500.3137.01 Steuern und Abgaben	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1500.3143.01 Unterhalt übrige Tiefbauten	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
1500.3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1500.3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2.8	4.9	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9	Sachaufwand
1500.3158.01 Unterhalt immaterielle Anlagen Software	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
1500.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9	Sachaufwand
1500.3161.01 Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1500.3170.01 Reisekosten und Spesen	2.7	1.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
1500.3180.01 Wertberichtigungen auf Forderungen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1500.3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	2.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
1500.3409.01 Übrige Passivzinsen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
1500.3612.01 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.0	1.2	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	schwacher Zuwachs
1500.3632.01 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	schwacher Zuwachs
1501 First Responder	1.7	4.6	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	
1501.3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.9	2.8	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	Personalaufwand
1501.3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
1501.3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
1501.3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
1501.3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
1501.3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals		0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
1501.3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1501.3106.01 Medizinisches Material		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1501.3130.01 Dienstleistungen Dritter	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
1501.3134.01 Sachversicherungsprämien		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
1501.3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
1501.3170.01 Reisekosten und Spesen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
1501.3612.01 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
1501.3930.01 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
16	Verteidigung	35.5	23.4	26.0	26.0	26.0	26.1	26.1	
161	Militärische Verteidigung	0.8							
1610	Militärische Verteidigung	0.8							
1610.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung	34.7	22.6	25.2	25.2	25.2	25.3	25.3	
1620	Zivilschutz	34.7	22.6	25.2	25.2	25.2	25.3	25.3	
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.9	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	Sachaufwand
1620.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
1620.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1620.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		0.9	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
1620.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
1620.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.2	19.4	22.4	22.4	22.4	22.5	22.5	schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'156.9	1'407.1	1'334.1	1'325.0	1'342.4	1'347.1	1'358.8	
21	Obligatorische Schule	1'156.9	1'407.1	1'334.1	1'325.0	1'342.4	1'347.1	1'358.8	
211	Eingangsstufe	104.6	127.8	109.6	104.7	114.4	120.5	121.7	
2110	Kindergarten	104.6	127.8	109.6	104.7	114.4	120.5	121.7	
2110.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13.0	12.1	12.3	12.4	12.5	12.7	12.9	Personalaufwand
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.4	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
2110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.5	1.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2110.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.3	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
2110.3100.01	Büromaterial		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2110.3104.01	Lehrmittel	2.1	4.0	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8	Sachaufwand
2110.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.5	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
2110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
2110.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2110.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7.5	0.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
2110.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.0		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2110.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	63.4	88.0	70.2	65.0	74.4	80.1	80.9	gemäss FILAG
2110.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.5	8.0	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	schwacher Zuwachs
2110.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5.6	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7	5.7	Sachaufwand
2110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2110.3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
212	Primarstufe	377.7	447.2	416.9	414.2	412.5	413.2	416.3	
2120	Primarstufe	377.7	447.2	416.9	414.2	412.5	413.2	416.3	
2120.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.3	2.0	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	Personalaufwand
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.3	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2120.3100.01	Büromaterial	3.2	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	5.0	Sachaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3.2	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
2120.3104.01	Lehrmittel (Prim)	16.2	18.9	26.9	27.1	27.4	27.6	27.9	Sachaufwand
2120.3104.02	Lehrmittel (alle Stufen)	19.2	21.6	21.4	21.5	21.8	22.0	22.2	Sachaufwand
2120.3110.01	Büromöbel und Geräte	8.3	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	Sachaufwand
2120.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2120.3113.01	Hardware	0.9	1.4	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
2120.3118.01	Immaterielle Anlagen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1.9	3.2	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
2120.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2120.3130.03	Dienstleistungen Dritter Betreuung Homepage	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	Sachaufwand
2120.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

 Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2120.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.3	1.5	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2	Sachaufwand
2120.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1.2	1.4	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5	Sachaufwand
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	1.3	1.9	5.7	5.7	5.8	5.9	5.9	Sachaufwand
2120.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2120.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3.4	3.5	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2120.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	201.6	264.0	214.6	215.2	212.5	212.2	214.3	gemäss FILAG
2120.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	110.6	110.5	111.7	111.8	111.9	112.0	112.1	schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	336.2	448.8	408.4	422.9	428.1	421.5	423.8	
2130	Sekundarstufe I	336.2	448.8	408.4	422.9	428.1	421.5	423.8	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Personalaufwand
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.1	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2130.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.2		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2130.3104.01	Lehrmittel	10.6	14.9	14.1	14.2	14.3	14.5	14.6	Sachaufwand
2130.3105.01	Lebensmittel	3.6	6.6	4.6	4.6	4.7	4.7	4.8	Sachaufwand
2130.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2130.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.4	1.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	Sachaufwand
2130.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4.3		2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	Sachaufwand
2130.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	140.3	184.0	160.1	174.1	178.7	171.5	173.2	gemäss FILAG
2130.3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Gymnasium Oberaarg.	8.2	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	145.7	196.2	192.0	192.2	192.4	192.6	192.8	schwacher Zuwachs
2130.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.7	21.4	9.3	9.3	9.3	9.3	9.3	schwacher Zuwachs
2130.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12.1	10.6	10.6	10.7	10.8	10.9	11.0	Sachaufwand
2130.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2130.3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
214	Musikschulen	35.2	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	39.7	
2140	Musikschulen	35.2	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	39.7	
2140.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	35.2	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	39.7	starker Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
217	Schulliegenschaften	255.2	282.6	292.7	275.5	278.3	281.4	284.9	
2170	Schulliegenschaften	255.2	282.6	292.7	275.5	278.3	281.4	284.9	
2170.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126.9	131.8	132.2	133.5	134.9	136.5	138.5	Personalaufwand
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.1	8.2	8.5	8.5	8.6	8.7	8.9	Personalaufwand
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3.3	3.2	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Personalaufwand
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.4	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	3.6	Personalaufwand
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.0	2.5	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	Personalaufwand
2170.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2170.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.3	0.8	0.8	0.9	0.9	0.9	Personalaufwand
2170.3100.01	Büromaterial	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8.5	10.6	10.6	10.7	10.8	10.9	11.0	Sachaufwand
2170.3110.01	Büromöbel und Geräte	1.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5.3	0.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
2170.3113.01	Anschaffung Hardware			2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	Sachaufwand
2170.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		11.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	37.9	44.5	44.5	44.8	45.2	45.7	46.1	Sachaufwand
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter	5.8	10.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	8.7	8.7	8.8	8.8	8.9	9.0	9.1	Sachaufwand
2170.3137.01	Steuern und Abgaben	3.3	3.4	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35.1	38.5	59.3	40.0	40.4	40.8	41.2	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5.7	2.6	5.6	5.6	5.7	5.8	5.8	Sachaufwand
2170.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	48.0	64.7	69.7	70.2	70.9	71.6	72.3	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	13.6	14.6	15.9	16.1	16.2	16.4	16.6	
2190.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10.4	8.4	8.6	8.7	8.8	8.9	9.0	Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.6	0.8	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Personalaufwand
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.3	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	0.4	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen			0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2190.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2190.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software		1.6	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	Sachaufwand
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2190.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software/EDV	0.9	1.5	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8	Sachaufwand
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2192	Schulbibliothek	4.9	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
2192.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2.9	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
2192.3110.01	Büromöbel und Geräte	2.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2193	Schulveranstaltungen	6.1	18.9	13.9	14.0	14.1	14.3	14.4	
2193.3130.01	Projekte Gesamtschule	6.0	18.9	13.9	14.0	14.1	14.3	14.4	Sachaufwand
2193.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2195	Schülertransporte	23.4	28.1	27.6	27.8	28.0	28.2	28.4	
2195.3130.01	Dienstleistungen Dritter	19.7	22.0	22.0	22.2	22.4	22.6	22.8	Sachaufwand
2195.3637.01	Beiträge an private Haushalte	3.7	6.1	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	0.0	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	
2197.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	Personalaufwand
3	Kultur, Sport und Freizeit,Kirche	21.0	29.6	30.1	27.3	27.4	27.6	27.8	
32	Kultur, übrige	9.6	10.8	14.1	11.1	11.2	11.2	11.2	
321	Bibliotheken	0.5							
3210	Bibliotheken	0.5							
3210.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
322	Konzert und Theater	1.5							
3220	Konzert und Theater	1.5							
3220.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	schwacher Zuwachs
329	Kultur	7.6	8.8	12.1	9.1	9.2	9.2	9.2	
3290	Übrige Kultur	7.6	8.8	12.1	9.1	9.2	9.2	9.2	
3290.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
3290.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3290.3130.01	Bundesfeier	1.6	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
3290.3130.02	Jungbürgerfeier	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
3290.3130.03	Ehrungen/Empfänge Vereine	0.5	0.9	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Sachaufwand
3290.3130.04	Neuzuzügeranlass	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
3290.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
3290.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4.9	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
3290.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
3290.3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
33	Medien	9.8	16.0	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9	
332	Massenmedien	9.8	16.0	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9	
3320	Massenmedien	9.8	16.0	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9	
3320.3118.01	Erstellung Homepage		4.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3320.3130.01	Dienstleistungen Dritter NEZ	9.8	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
3320.3158.01	Unterhalt Homepage		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	1.6	2.8	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	
341	Sport	0.2	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3410	Sport	0.2	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3410.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege Walking Trail		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
3410.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
342	Freizeit	1.5	0.8	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	
3420	Freizeit	1.5	0.8	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3420.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.3	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
3420.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
3420.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1	0.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
4	Gesundheit	6.1	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
43	Gesundheit	6.1	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
433	Schulgesundheitsdienst	6.0	8.8	8.8	8.9	9.0	9.1	9.2	
4330	Schulgesundheitsdienst	1.8	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	
4330.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4330.3106.01	Medizinisches Material	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4330.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	4.2	6.4	6.4	6.5	6.5	6.6	6.7	
4331.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
4331.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
4331.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
4331.3106.01	Medizinisches Material		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4331.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3.7	5.4	5.5	5.5	5.5	5.6	5.7	Sachaufwand
4331.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4331.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
434	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
4340	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
4340.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Pilzkontrolle)			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	1'388.0	1'127.2	1'152.8	1'210.0	1'235.0	1'258.9	1'258.9	
53	Alter + Hinterlassene	638.9	349.0	355.1	362.1	369.3	376.6	382.7	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	22.6	23.5	24.2	24.4	24.7	25.0	25.4	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	22.6	23.5	24.2	24.4	24.7	25.0	25.4	
5310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22.6	23.5	24.2	24.4	24.7	25.0	25.4	Personalaufwand
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	613.2	322.0	327.4	334.2	341.0	348.1	353.8	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	613.2	322.0	327.4	334.2	341.0	348.1	353.8	
5320.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate (EL)	613.2	322.0	327.4	334.2	341.0	348.1	353.8	gemäss FILAG
535	Leistungen an das Alter	3.1	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	
5350	Leistungen an das Alter	3.1	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	
5350.3130.01	Dienstleistungen Dritter Päckli Heimbew.		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
5350.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Päckli Heimbewohner/Gratulationen	1.7	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
5350.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	schwacher Zuwachs
54	Familie und Jugend	12.9	9.6	13.0	14.5	14.5	14.5	14.5	
541	Familienzulagen	11.6	6.0	8.4	9.9	9.9	9.9	9.9	
5410	Familienzulagen	11.6	6.0	8.4	9.9	9.9	9.9	9.9	
5410.3631.01	Beiträge an Kantone (FaZu)	11.6	6.0	8.4	9.9	9.9	9.9	9.9	gemäss FILAG

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
545	Leistungen an Familien	1.4	3.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1.3	3.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.3	3.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	schwacher Zuwachs
5458	Tageselternverein	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
5458.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
55	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
559	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
5590	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
5590.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	734.8	767.2	783.3	832.0	849.8	866.4	860.2	
579	Sozialhilfe	734.8	767.2	783.3	832.0	849.8	866.4	860.2	
5790	Sozialhilfe	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
5790.3637.01	Beiträge an private Haushalte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
5796	Regionaler Sozialdienst	19.7	36.0	45.5	46.4	47.3	48.3	49.3	
5796.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.7	36.0	45.5	46.4	47.3	48.3	49.3	starker Zuwachs
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	714.9	731.0	737.6	785.4	802.3	817.9	810.8	
5799.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	714.9	731.0	737.6	785.4	802.3	817.9	810.8	gemäss FILAG

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
6	Verkehr und Nachrichtenüber-mittlung	415.0	550.9	550.6	553.6	582.6	589.5	597.6	
61	Strassenverkehr	301.9	426.6	422.1	423.4	427.7	432.3	437.6	
615	Gemeindestrassen	291.8	400.8	419.1	420.4	424.6	429.3	434.6	
6150	Gemeindestrassen	291.8	400.8	419.1	420.4	424.6	429.3	434.6	
6150.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5.3	9.9	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129.1	156.9	161.0	162.6	164.2	166.2	168.7	Personalaufwand
6150.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.9	9.7	10.2	10.3	10.4	10.5	10.7	Personalaufwand
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	9.1	8.8	7.9	8.0	8.1	8.2	8.3	Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.5	4.0	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.3	2.8	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	Personalaufwand
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
6150.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.8	0.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	Personalaufwand
6150.3100.01	Büromaterial		0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28.5	32.5	31.5	31.7	32.0	32.3	32.7	Sachaufwand
6150.3110.01	Büromöbel und Geräte			3.2	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
6150.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.1	4.3	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2	Sachaufwand
6150.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
6150.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Strassenlampen)	7.6	8.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5.4	5.9	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	Sachaufwand
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	9.7	14.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1.8	1.3	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	Sachaufwand
6150.3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter		2.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6.2	5.0	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	7.6	7.7	7.7	7.7	7.8	7.9	7.9	Sachaufwand
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	4.4	4.4	4.4	4.5	4.5	4.6	4.6	Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	44.7	63.0	87.0	87.6	88.5	89.4	90.3	Sachaufwand
6150.3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Winterdienst)	4.7	30.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.8	Sachaufwand
6150.3144.01	Unterhalt an Grundstücken Werkhof	0.4	2.0	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8	Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen Strassenbeleuchtung	1.7	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8.1	17.1	12.9	13.0	13.1	13.3	13.4	Sachaufwand
6150.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
6150.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1.5	2.2	3.9	3.9	4.0	4.0	4.0	Sachaufwand
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
618	Privatstrassen	10.1	25.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	
6180	Privatstrassen	10.1	25.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	
6180.3637.01	Beiträge an private Haushalte	10.1	25.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr	113.1	124.3	128.5	130.1	155.0	157.2	160.0	
629	Öffentlicher Verkehr	113.1	124.3	128.5	130.1	155.0	157.2	160.0	
6290	Öffentlicher Verkehr	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
6290.3637.01	Beiträge an private Haushalte Beiträge an GA & Halbtaxabo	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
6291	Gemeindeanteil ÖffentlicherVerkehr	112.9	124.0	128.2	129.9	154.7	157.0	159.7	
6291.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	112.9	124.0	128.2	129.9	154.7	157.0	159.7	gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	813.6	773.4	836.7	819.3	822.6	826.0	829.6	
71	Wasserversorgung	132.9	132.0	171.8	172.6	173.5	174.5	175.6	
710	Wasserversorgung	132.9	132.0	171.8	172.6	173.5	174.5	175.6	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	132.9	132.0	171.8	172.6	173.5	174.5	175.6	
7101.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10.5	10.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.7	0.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.3	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		1.0	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	Personalaufwand
7101.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
7101.3100.01	Büromaterial	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7101.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.9	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.2	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
7101.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge (Kaltwasserzähler)	1.6	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
7101.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6.2	5.5	6.5	6.5	6.6	6.7	6.7	Sachaufwand
7101.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7101.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4.6	4.7	4.7	4.7	4.8	4.8	4.9	Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.7	1.8	1.9	1.9	2.0	2.0	2.0	Sachaufwand
7101.3137.01	Steuern und Abgaben	2.5	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8	Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten (Leitungen)	7.9	13.0	13.0	13.1	13.2	13.4	13.5	Sachaufwand
7101.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten (Hydranten)	8.7	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
7101.3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten Reservoir etc.		1.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
7101.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1.0		1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
7101.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2.8	1.2	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	Sachaufwand
7101.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	Sachaufwand
7101.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1.3	1.0	1.6	1.6	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
7101.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
7101.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-0.2	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3409.01	Übrige Passivzinsen			0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
7101.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	50.0	49.7	78.3	78.4	78.5	78.5	78.6	schwacher Zuwachs
7101.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)	9.6	10.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.3	13.6	26.9	27.2	27.4	27.8	28.2	Personalaufwand
7101.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	11.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	511.9	433.2	440.9	441.6	442.5	443.3	444.2	
720	Abwasserentsorgung	511.9	433.2	440.9	441.6	442.5	443.3	444.2	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	373.0	293.2	295.9	296.5	297.2	297.9	298.6	
7201.3100.01	Büromaterial	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7201.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.6	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	Sachaufwand
7201.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7201.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2.2	5.7	4.6	4.6	4.7	4.7	4.8	Sachaufwand
7201.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.4		3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	Sachaufwand
7201.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
7201.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	20.6	35.0	32.5	32.7	33.1	33.4	33.7	Sachaufwand

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
7201.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.2		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
7201.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	4.2	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7201.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7201.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	63.1	75.7	75.7	75.8	75.9	75.9	76.0	schwacher Zuwachs
7201.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)	22.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.1	schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.2	14.9	15.8	15.8	15.8	15.8	15.9	schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	246.7	148.2	148.4	148.5	148.7	148.8	149.0	schwacher Zuwachs
7206	Regionale Abwasseranlagen	138.8	140.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	
7201.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	138.8	140.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	schwacher Zuwachs
7201.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
73	Abfall	114.2	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	
730	Abfall	114.2	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	114.2	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	
7301.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kehrrichtmarken	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abfuhr)	37.7	45.0	41.0	41.3	41.7	42.1	42.5	Sachaufwand
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter (AVAG)	34.3	40.0	37.0	37.3	37.6	38.0	38.4	Sachaufwand
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7301.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen		0.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
7301.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7301.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.2		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7301.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7301.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2.4	0.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7301.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.5	28.3	27.0	27.0	27.1	27.1	27.1	schwacher Zuwachs
7301.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadavers.st)		7.5	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	18.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7301.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
74	Verbauungen	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
745	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
7450	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
7450.3134.01	Sachversicherungsprämien		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
7500.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	0.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
7690.3634.01	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Nullwachstum
77	Übriger Umweltschutz	44.8	67.6	83.5	63.9	64.4	64.9	65.4	
771	Friedhof und Bestattung	38.3	59.0	75.0	55.3	55.8	56.2	56.7	
7710	Friedhof und Bestattungsgemein	32.7	53.0	69.0	49.3	49.7	50.1	50.5	
7710.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1.7	3.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6	Personalaufwand
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
7710.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2.1	1.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		1.7	20.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1.9	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter für Bestattungen	5.5	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter für Gedenktafeln	0.4	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Sachaufwand
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7710.3137.01	Steuern und Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	9.7	17.1	16.6	16.7	16.9	17.1	17.2 Sachaufwand
7710.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.3	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7710.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7710.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Schickliche Beerdigungen	2.4	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
7710.3910.01	Interne Verrechnungen	8.2	8.5	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0 Nullwachstum
7711	Spezialfinanzierung Grabunterhalt	5.6	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2
7711.3140.01	Grabunterhalt	5.6	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
7711.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	6.5	8.6	8.5	8.6	8.6	8.7	8.7
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	1.2	2.1	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6
7791.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7791.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.6	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
7791.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7791.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
7791.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
7792	Hundetoiletten	5.3	6.5	6.0	6.0	6.0	6.0	6.1
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.9	1.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7792.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7792.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7792.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7792.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Hundetaxe	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3.9	4.2	4.3	4.3	4.3	4.3	4.3 Nullwachstum

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
79	Raumordnung	9.6	11.6	16.4	16.5	16.6	16.7	16.7	
790	Raumordnung	9.6	11.6	16.4	16.5	16.6	16.7	16.7	
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	
7900.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
7900.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			7.7	7.8	7.8	7.9	8.0	Sachaufwand
7907	Regionalkonferenzen	9.6	11.6	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	
7907.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9.6	11.6	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	1'109.1	1'114.5	1'133.4	1'139.7	1'148.8	1'157.7	1'167.4	
81	Landwirtschaft	1.6	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2	
814	ProduktionsverbesserungenPflanzen	1.6	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2	
8140	ProduktionsverbesserungenPflanzen	1.6	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2	
8140.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Ackerbau)	1.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Personalaufwand
8140.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Feuerbrand)		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
8140.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8140.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8140.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
8140.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
82	Forstwirtschaft	42.9	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	
820	Forstwirtschaft	42.9	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	
8200	Forstwirtschaft	42.9	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	
8200.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3.6	2.0	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	Personalaufwand
8200.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11.6	12.0	12.0	12.1	12.2	12.4	12.6	Personalaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
8200.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.8	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Personalaufwand
8200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
8200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
8200.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
8200.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Sachaufwand
8200.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.2		0.2		0.2	0.0	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3130.01	Dienstleistungen Dritter	5.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.2 Sachaufwand
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.8	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.9	0.9 Sachaufwand
8200.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.8	0.8	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern und Abgaben	0.7	1.0	4.3	4.3	4.3	4.4	4.4	4.4 Sachaufwand
8200.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
8200.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
8200.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.1	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0 schwacher Zuwachs
8200.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	11.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
8200.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
84	Tourismus	1.7	1.7	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	
840	Tourismus	1.7	1.7	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	
8406	Regionaler Tourismus	1.7	1.7	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	
8406.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
8406.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
8406.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	1'062.9	1'076.1	1'089.6	1'095.8	1'104.3	1'113.0	1'122.1	
871	Elektrizität	1'062.9	1'076.1	1'089.6	1'095.8	1'104.3	1'113.0	1'122.1	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'062.9	1'076.1	1'089.6	1'095.8	1'104.3	1'113.0	1'122.1	
8711.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7.1	15.2	15.2	15.4	15.5	15.7	15.9	15.9 Personalaufwand
8711.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30.6	44.5	43.0	43.4	43.9	44.4	45.1	45.1 Personalaufwand

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
8711.3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.4	2.8	3.5	3.5	3.6	3.6	3.7	Personalaufwand
8711.3052.01 AG-Beiträge an Pensionskasse	1.4	3.3	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8	Personalaufwand
8711.3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
8711.3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.7	0.8	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Personalaufwand
8711.3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
8711.3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Personalaufwand
8711.3099.01 Übriger Personalaufwand	0.4	0.4	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	Personalaufwand
8711.3100.01 Büromaterial	0.1	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
8711.3101.03 Aufwand SDL	16.4	13.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
8711.3101.04 Aufwand KEV	116.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.05 Aufwand SGF	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.06 Netzzuschlag gem. EnG		119.0	110.0	110.8	111.9	113.0	114.1	Sachaufwand
8711.3101.11 Energieeinkauf	190.6	210.0	265.0	266.9	269.5	272.2	274.9	Sachaufwand
8711.3101.12 Netzkosten Onyx	155.5	168.0	164.5	165.7	167.3	169.0	170.7	Sachaufwand
8711.3101.13 Energieeinkauf dezentrale Produktion	40.1	50.0	50.0	50.4	50.9	51.4	51.9	Sachaufwand
8711.3101.14 Energieeinkauf HKN	0.4	10.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
8711.3102.01 Drucksachen, Publikationen	0.7	0.8	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
8711.3110.01 Büromöbel und Geräte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3111.01 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1.2	1.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
8711.3111.02 Zähler, Rundsteuerempfänger	4.5	7.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
8711.3130.01 Dienstleistungen Dritter	1.5	3.9	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5	Sachaufwand
8711.3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
8711.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6.9	13.0	13.0	13.1	13.2	13.4	13.5	Sachaufwand
8711.3132.02 Hausinstallationskontrollen	1.1	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	Sachaufwand
8711.3132.03 DL Mess- und Informationswesen	14.1	20.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.8	Sachaufwand
8711.3132.04 Honorare externe Berater REP	9.3	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9	Sachaufwand
8711.3134.01 Sachversicherungsprämien	5.3	5.3	5.4	5.4	5.5	5.5	5.6	Sachaufwand
8711.3137.01 Steuern und Abgaben	0.6	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	Sachaufwand
8711.3143.01 Unterhalt übrige Tiefbauten NE 7	13.3	35.0	35.0	35.2	35.6	36.0	36.3	Sachaufwand
8711.3143.02 Unterhalt übrige Tiefbauten NE5	5.1	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
8711.3143.03 Hausanschlüsse	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
8711.3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude NE 6	7.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
8711.3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	Sachaufwand
8711.3151.02 Unterhalt Messapparate	3.2	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3	Sachaufwand
8711.3158.01 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	0.6		4.3	4.3	4.4	4.4	4.5	Sachaufwand
8711.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften	2.6	5.3	5.3	5.3	5.4	5.4	5.5	Sachaufwand
8711.3161.01 Mieten, Benützungskosten Anlagen (Kopiergerät)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3170.01 Reisekosten und Spesen	0.7	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

 Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
8711.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
8711.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2.4	5.0	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	Sachaufwand
8711.3409.01	Übrige Passivzinsen			0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
8711.3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden u. Gemeindeverbände	159.5	160.0	141.2	141.3	141.4	141.6	141.7	schwacher Zuwachs
8711.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.0	19.4	19.3	19.3	19.3	19.4	19.4	schwacher Zuwachs
8711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	223.9	112.4	112.5	112.6	112.7	112.8	112.9	schwacher Zuwachs
873	Nichtelektrische Energie	0.0							
8730	Nichtelektrische Energieallgemein	0.0							
8730.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8730.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8730.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
9	Finanzen und Steuern	499.8	437.4	441.8	438.7	425.0	423.6	421.9	
91	Steuern	39.7	28.5	33.5	33.6	33.6	33.7	33.8	
910	Steuern	39.7	28.5	33.5	33.6	33.6	33.7	33.8	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	36.2	25.0	29.0	29.0	29.1	29.1	29.1	
9100.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	4.1	2.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern	32.1	23.0	26.0	26.0	26.0	26.0	26.0	gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	3.5	2.0	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	
9101.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Sondersteuern	0.0	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
9101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern	3.5	1.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
9102	Liegenschaftssteuern	0.0	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
9102.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Liegenschaftssteuern	-0.2	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
9102.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
93	Finanz- und Lastenausgleich	262.0	262.0	259.9	258.0	257.5	256.1	254.7	
930	Finanz- und Lastenausgleich	262.0	262.0	259.9	258.0	257.5	256.1	254.7	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	262.0	262.0	259.9	258.0	257.5	256.1	254.7	
9300.3621.61	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton, neue Aufgabenteilung	262.0	262.0	259.9	258.0	257.5	256.1	254.7	gemäss FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
950	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9500	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10.7	8.3	9.7	9.4	9.1	9.1	8.7	
961	Zinsen	10.2	7.9	9.2	8.9	8.6	8.5	8.1	
9610	Zinsen	10.2	7.9	9.2	8.9	8.6	8.5	8.1	
9610.3181.01	Abschreibungen (Verzugszins Steuern)	0.9	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0	0.0	1.5	1.2	0.9	0.8	0.4	nur auf best. Fk
9610.3409.01	Übrige Passivzinsen (Fonds/SF)	1.3	1.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungszinsen	8.0	5.5	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
9630.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.2	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
9630.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
969	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9690	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9690.3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
971	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9710	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
99	Nicht aufgeteilte Posten	187.4	138.6	138.6	137.7	124.7	124.7	124.7	
990	Nicht aufgeteilte Posten	83.8	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9901	Abschreibung bestehendesVerwaltungsvermögen	83.8	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	
9901.3300.91	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	83.8	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	nur auf best. VV HRM1
999	Abschluss	103.6	47.6	47.6	46.7	33.7	33.7	33.7	
9990	Abschluss	103.6	47.6	47.6	46.7	33.7	33.7	33.7	
9990.9000.01	Ertragsüberschuss	103.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9990.9001.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2		47.6	47.6	46.7	33.7	33.7	33.7	autom. Übertrag aus Anlagen
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	135.9	113.6	114.1	114.1	114.2	114.2	114.2	
01	Legislative und Exekutive	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
011	Legislative	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
0110	Legislative	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
012	Exekutive	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
0120	Exekutive	0.1	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
0120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	135.8	113.6	114.0	114.0	114.1	114.1	114.2	
022	Allgemeine Dienste	98.8	70.4	70.3	70.4	70.4	70.5	70.5	
0220	Allgemeine Dienste	98.8	70.4	70.3	70.4	70.4	70.5	70.5	
0220.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	17.3	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	Nullwachstum
0220.4250.01	Verkäufe	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	bescheidener Zuwachs
0220.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.3	0.9	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Nullwachstum
0220.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3.2	3.5	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	55.0	37.0	37.0	37.0	37.0	37.1	37.1	schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22.6	23.5	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	Nullwachstum
0220.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
029	Verwaltungliegenschaften	37.0	43.2	43.7	43.7	43.7	43.7	43.7	
0290	Verwaltungliegenschaften	37.0	43.2	43.7	43.7	43.7	43.7	43.7	
0290.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6.0	5.0	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	Nullwachstum
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	30.4	36.7	36.7	36.7	36.7	36.7	36.7	Nullwachstum
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	125.3	110.6	111.5	111.7	112.0	112.3	112.6	
11	Öffentliche Sicherheit	0.9	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
111	Polizei	0.9	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110	Polizei	0.9	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.9	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
14	Allgemeines Rechtswesen	33.4	40.1	35.8	36.0	36.3	36.5	36.8	
140	Allgemeines Rechtswesen	33.4	40.1	35.8	36.0	36.3	36.5	36.8	
1400	Allgemeines Rechtswesen	33.4	40.1	35.8	36.0	36.3	36.5	36.8	
1400.4210.01	Gebühren Einwohner- und Fremdkontrolle	9.7	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
1400.4210.02	Baubewilligungsgebühren	21.8	30.0	25.0	25.2	25.4	25.7	25.9	Sachaufwand
1400.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen	0.8	1.1	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Nullwachstum
1400.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.9		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
1400.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr	76.0	68.3	73.1	73.1	73.2	73.2	73.3	
150	Feuerwehr	76.0	68.3	73.1	73.1	73.2	73.2	73.3	
1500	Feuerwehr	76.0	68.3	73.1	73.1	73.2	73.2	73.3	
1500.4200.01	Ersatzabgaben	55.5	50.0	55.0	55.1	55.1	55.2	55.2	bescheidener Zuwachs
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter aus Einsätzen	3.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
1500.4270.01	Bussen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
1500.4290.01	Übrige Entgelte (eingang abgeschr. Forderung)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
1500.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
1500.4631.01	Beiträge GVB	16.8	17.0	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8	Nullwachstum
1500.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
1501	First Responder	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
16	Verteidigung	15.0	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
162	Zivile Verteidigung	15.0	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
1620	Zivilschutz	15.0	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
1620.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Nullwachstum
1620.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1.0	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	schwacher Zuwachs
1620.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	13.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
2	Bildung	115.9	118.0	114.8	115.0	115.2	115.4	115.6	
21	Obligatorische Schule	115.9	118.0	114.8	115.0	115.2	115.4	115.6	
211	Eingangsstufe	4.7	2.6	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
2110	Kindergarten	4.7	2.6	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
2110.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2110.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	4.6	2.6	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	53.1	51.7	50.2	50.4	50.6	50.8	51.0	
2120	Primarstufe	53.1	51.7	50.2	50.4	50.6	50.8	51.0	
2120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.3	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
2120.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	33.5	33.6	33.2	33.2	33.3	33.3	33.3	schwacher Zuwachs
2120.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.4	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	schwacher Zuwachs
2120.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	17.4	16.1	15.2	15.3	15.5	15.6	15.8	Sachaufwand
2120.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2120.4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1.5	1.5	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Sachaufwand
213	Oberstufe	5.1	4.7	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	
2130	Sekundarstufe I	5.1	4.7	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	
2130.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	5.1	4.7	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	schwacher Zuwachs
2130.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	0.0							
2140	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
217	Schulliegenschaften	44.1	51.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	
2170	Schulliegenschaften	44.1	51.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	
2170.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	19.9	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	Nullwachstum
2170.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	16.9	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	Nullwachstum
2170.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	6.7	8.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	schwacher Zuwachs
2170.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.6	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	8.9	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2190.4611.01	Entschädigung von Kantonen und Konkordate	1.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
2192	Schulbibliothek	0.0							
2193	Schulveranstaltungen	0.0							

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
2195	Schülertransporte	7.6	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	
2195.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	7.6	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
2197		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3	Kultur, Sport und Freizeit,Kirche	2.8	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	
32	Kultur, übrige	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
321	Bibliotheken	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3210	Bibliotheken	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
322	Konzert und Theater	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3220	Konzert und Theater	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
329	Kultur	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3290	Übrige Kultur	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3290.4250.01	Verkäufe	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
33	Medien	2.6	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
332	Massenmedien	2.6	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
3320	Massenmedien	2.6	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
3320.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2.6	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	Nullwachstum
3320.4602.01	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindeverbände			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
34	Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
341	Sport	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3410	Sport	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
342	Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3420	Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4	Gesundheit	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	
4120.4898.01	Ausserordentliche Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	Nullwachstum
43	Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
433	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4331	Schulzahnpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5	Soziale Sicherheit	3.0	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
53	Alter + Hinterlassene	3.0	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	3.0	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	3.0	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	
5310.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3.0	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
535	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5350	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
54	Familie und Jugend	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
541	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5410	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
545	Leistungen an Familien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5458	Tageselternverein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
55	Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
559	Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5590	Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
579	Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5790	Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5790.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
5796	Regionaler Sozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	62.2	65.5	77.5	77.8	78.2	78.7	79.3	
61	Strassenverkehr	62.2	65.5	77.5	77.8	78.2	78.7	79.3	
615	Gemeindestrassen	62.2	65.5	77.5	77.8	78.2	78.7	79.3	
6150	Gemeindestrassen	62.2	65.5	77.5	77.8	78.2	78.7	79.3	
6150.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3.7	1.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	Nullwachstum
6150.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.3	3.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
6150.4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	2.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
6150.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.1	21.7	36.0	36.4	36.7	37.2	37.7	Personalaufwand
6150.4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23.2	25.6	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7	schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12.1	14.2	14.8	14.8	14.8	14.8	14.8	Nullwachstum

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
618	Privatstrassen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
6180	Privatstrassen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
62	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
629	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
6290	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7	Umweltschutz und Raumordnung	783.7	741.2	757.0	760.0	764.3	768.6	772.9	
71	Wasserversorgung	136.4	157.1	154.2	155.0	156.1	157.2	158.3	
710	Wasserversorgung	136.4	157.1	154.2	155.0	156.1	157.2	158.3	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	136.4	157.1	154.2	155.0	156.1	157.2	158.3	
7101.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	37.9	35.0	36.0	36.3	36.6	37.0	37.4	Sachaufwand
7101.4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Löschwasser)	2.9	3.0	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	Nullwachstum
7101.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahngebühren)	0.5	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
7101.4240.51	Anschlussgebühren	9.6	10.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
7101.4250.01	Verkäufe	69.7	75.0	70.0	70.5	71.2	71.9	72.6	Sachaufwand
7101.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
7101.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.1	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.4510.02	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	12.3	25.1	27.4	27.4	27.5	27.5	27.5	schwacher Zuwachs
7101.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		8.3	8.3	8.3	8.3	8.4	8.4	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
72	Abwasserentsorgung	514.2	439.0	460.1	462.2	465.2	468.3	471.3	
720	Abwasserentsorgung	514.2	439.0	460.1	462.2	465.2	468.3	471.3	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	375.4	299.0	313.0	315.0	317.8	320.7	323.7	
7201.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	176.7	143.0	143.7	144.7	146.2	147.6	149.1	Sachaufwand
7201.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kanalkamera)	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
7201.4240.51	Anschlussgebühren	22.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	Nullwachstum
7201.4240.52	Anschlussgebühren (Regenw.)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7201.4250.01	Verkäufe	161.3	139.0	139.7	140.7	142.1	143.5	144.9	Sachaufwand
7201.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
7201.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7201.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.4	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahmen aus SF des EK (Werterhalt)	13.8	5.8	18.5	18.5	18.5	18.6	18.6	schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7206	Regionale Abwasseranlagen	138.8	140.0	147.1	147.3	147.4	147.6	147.7	
7201.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	11.6	2.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
7201.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	127.2	138.0	138.1	138.3	138.4	138.6	138.7	schwacher Zuwachs
73	Abfall	114.2	124.5	123.0	123.1	123.2	123.3	123.4	
730	Abfall	114.2	124.5	123.0	123.1	123.2	123.3	123.4	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	114.2	124.5	123.0	123.1	123.2	123.3	123.4	
7301.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	20.6	20.0	20.0	20.0	20.1	20.1	20.1	bescheidener Zuwachs
7301.4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verkauf Marken)	36.6	35.0	35.0	35.1	35.1	35.1	35.2	bescheidener Zuwachs
7301.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Containerleerung)	41.7	45.0	42.0	42.0	42.1	42.1	42.2	bescheidener Zuwachs
7301.4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kadaver)	7.4	7.5	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
7301.4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahnggebühren)	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
7301.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	7.8	7.5	8.5	8.5	8.5	8.5	8.5	Nullwachstum
7301.4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.0	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
7301.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7301.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
7301.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
7301.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7301.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		9.1	9.1	9.1	9.1	9.2	9.2	schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	0.0							
745	Naturgefahren	0.0							
7450	Naturgefahren	0.0							
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.0							
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.0							
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0							
7690		0.0							
77	Übriger Umweltschutz	18.9	20.5	19.7	19.7	19.8	19.8	19.9	
771	Friedhof und Bestattung	14.7	15.6	15.6	15.6	15.6	15.6	15.6	
7710	Friedhof und Bestattungallgemein	9.1	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6	
7710.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	7.9	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
7710.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.7	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Nullwachstum
7710.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
7711	Spezialfinanzierung Grabunterhalt	5.6	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	
7711.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	Nullwachstum
7711.4409.01	Übrige Zinsen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7711.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	5.6	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	4.2	4.9	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7792	Hundetoiletten	4.2	4.9	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	
7792.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7792.4033.01	Hundesteuer	4.1	4.8	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	Sachaufwand
7792.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
7792.4401.01	Verzugszins	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	1'173.2	1'188.8	1'179.9	1'181.7	1'183.8	1'185.9	1'188.1	
81	Landwirtschaft	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
814	ProduktionsverbesserungenPflanzen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
8140	ProduktionsverbesserungenPflanzen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
8140.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
82	Forstwirtschaft	42.9	34.6	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	
820	Forstwirtschaft	42.9	34.6	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	
8200	Forstwirtschaft	42.9	34.6	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	
8200.4250.01	Verkäufe	37.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	Nullwachstum
8200.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	4.4	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	Nullwachstum
8200.4290.01	Übrige Entgelte (Gemeindewerk)	1.4		1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	Nullwachstum
8200.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
8200.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8200.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8200.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
84	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
840	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8406	Regionaler Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
87	Brennstoffe und Energie	1'130.3	1'154.1	1'144.3	1'146.0	1'148.2	1'150.3	1'152.5	
871	Elektrizität	1'130.3	1'154.1	1'144.3	1'146.0	1'148.2	1'150.3	1'152.5	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'130.3	1'154.1	1'144.3	1'146.0	1'148.2	1'150.3	1'152.5	
8711.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.01	Ertrag Netznutzungsentgelt			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.02	Ertrag SDL	16.3	13.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
8711.4240.03	Ertrag KEV	112.3	113.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.04	Ertrag SGF	5.1	6.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.05	Ertrag Gemeindeabgaben	152.9	155.0	141.0	141.1	141.3	141.4	141.6	bescheidener Zuwachs
8711.4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahnggebühr)	1.5		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
8711.4240.07	Netzzuschlag gem. EnG			110.0	110.8	111.9	113.0	114.1	Sachaufwand
8711.4240.11	Ertrag Energieverkauf			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.12	Ertrag Energieverkauf easy light / NS-ET	8.3	9.0	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	bescheidener Zuwachs
8711.4240.13	Ertrag Energieverkauf easy / NS-DT	228.5	241.5	271.0	271.3	271.5	271.8	272.1	bescheidener Zuwachs
8711.4240.14	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Haushalt / NS-DT	18.6	28.0	20.0	20.0	20.0	20.1	20.1	bescheidener Zuwachs
8711.4240.15	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Gewerbe / NS	10.2		11.0	11.0	11.0	11.0	11.0	bescheidener Zuwachs
8711.4240.16	Ertrag Energieverkauf easy power / NS	8.1	15.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	bescheidener Zuwachs
8711.4240.25	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy light / NS-ET	6.7	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5	bescheidener Zuwachs
8711.4240.26	Ertrag Netznutzungsentgelt easy light / NS-ET	13.0	15.5	14.0	14.0	14.0	14.0	14.1	bescheidener Zuwachs
8711.4240.27	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy / NS-DT	73.9	75.5	76.5	76.6	76.7	76.7	76.8	bescheidener Zuwachs
8711.4240.28	Ertrag Netznutzungsentgelt easy / NS-DT	407.5	412.0	406.0	406.4	406.8	407.2	407.6	bescheidener Zuwachs
8711.4240.33	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis easy power / NS	10.8	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.34	Ertrag Netznutzungsentgelt easy power / NS	18.6	21.5	18.0	18.0	18.0	18.1	18.1	bescheidener Zuwachs
8711.4240.35	Ertrag Netznutzungsentgelt Blindenergie easy power / NS	3.5	1.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	Nullwachstum
8711.4240.36	Ertrag Netznutzungsentgelt Lastgangmessung easy power / NS	0.7	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.37	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Leistungsmessung) easy power / NS	2.4	2.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	bescheidener Zuwachs
8711.4240.38	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis professional classic / NS	7.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.39	Ertrag Netznutzungsentgelt professional classic / NS	13.0		12.5	12.5	12.5	12.5	12.6	bescheidener Zuwachs

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
8711.4240.41	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Lastgangmessung) professional classic / NS	1.1		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 bescheidener Zuwachs
8711.4240.51	Anschlussgebühren		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum
8711.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.8	2.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Nullwachstum
8711.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
8711.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.4	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	1.3	0.9	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	schwacher Zuwachs
8711.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.0	19.6	18.3	18.3	18.3	18.4	18.4	schwacher Zuwachs
8711.4830.01	Ausserordentliche Erträge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
873	Nichtelektrische Energie	0.0							
8730	Nichtelektrische Energieallgemein	0.0							
9	Finanzen und Steuern	3'830.4	3'803.3	3'811.4	3'878.0	3'948.0	4'031.5	4'056.7	
91	Steuern	2'232.1	2'244.8	2'265.2	2'288.5	2'298.5	2'308.5	2'315.0	
910	Steuern	2'232.1	2'244.8	2'265.2	2'288.5	2'298.5	2'308.5	2'315.0	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'081.1	1'935.3	1'949.2	1'972.2	1'981.8	1'991.6	1'997.7	
9100.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen	1'806.8	1'714.6	1'728.8	1'750.1	1'758.8	1'765.9	1'772.9	gem. Steuerprog.
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern NP	15.1	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	62.8	30.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	gem. Steuerprog.
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	-21.8	-23.0	-23.0	-23.0	-23.0	-23.0	-23.0	gem. Steuerprog.
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen	167.3	158.8	160.0	161.4	162.3	163.1	163.9	gem. Steuerprog.
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	11.4	11.0	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	gem. Steuerprog.
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	-5.4	-9.0	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen	21.0	20.0	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	gem. Steuerprog.
9100.4002.11	Quellensteuern NP ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA)	0.2	0.7	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen	14.6	14.7	14.8	14.8	14.9	15.0	15.1	gem. Steuerprog.
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP	1.7	5.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	gem. Steuerprog.
9100.4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen	0.9	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP	0.3	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Steuerprog.

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
9100.4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP		-1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	6.1	10.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	gem. Steuerprog.
			0.0	0.0	0.2	0.2	2.0	0.2	gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	-39.4	129.6	121.0	121.1	121.2	121.4	121.5	
9101.4000.81	Lotteriesteuern natürliche Personen		4.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	19.2	20.0	20.0	20.0	20.0	20.1	20.1	schwacher Zuwachs
9101.4022.11	Sonderveranlagungen	-59.9	100.0	100.0	100.1	100.2	100.3	100.4	schwacher Zuwachs
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	1.3	5.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	190.4	180.0	195.0	195.2	195.4	195.6	195.8	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern	190.4	180.0	195.0	195.2	195.4	195.6	195.8	schwacher Zuwachs
9102.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'416.0	1'375.0	1'387.8	1'430.9	1'490.8	1'564.1	1'582.7	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'416.0	1'375.0	1'387.8	1'430.9	1'490.8	1'564.1	1'582.7	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'416.0	1'375.0	1'387.8	1'430.9	1'490.8	1'564.1	1'582.7	
9300.4621.51	Vertikaler Finanzausgleich, Mindestausstattung	639.3	611.8	615.1	635.6	668.9	709.6	719.2	gem. FILAG
9300.4621.61	Vertikaler Finanzausgleich, geografisch-topograf. Zuschuss	96.2	95.2	95.2	95.2	95.2	95.2	95.2	gem. FILAG
9300.4621.62	Vertikaler Lastenausgleich, Soziodemografischer Zuschuss	12.8	13.8	13.3	13.5	13.7	13.9	14.1	gem. FILAG
9300.4622.71	Horizontaler Finanzausgleich, Disparitätenabbau	667.7	654.2	664.3	686.7	713.1	745.5	754.2	gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	1.1	10.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	
950	Ertragsanteile, übrige	1.1	10.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	
9500	Ertragsanteile, übrige	1.1	10.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1.1	10.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	180.0	173.0	155.4	155.6	155.7	155.9	156.0	
961	Zinsen	172.6	169.2	151.6	151.7	151.9	152.0	152.2	
9610	Zinsen	172.6	169.2	151.6	151.7	151.9	152.0	152.2	
9610.4290.01	Entgelt EVE	159.5	160.0	141.2	141.3	141.4	141.6	141.7	bescheidener Zuwachs
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	12.8	9.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	schwacher Zuwachs
9610.4401.02	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9610.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.0	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
9610.4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
9630.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
9630.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	7.0	3.3	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4	
9690	Finanzvermögen	7.0	3.3	3.4	3.4	3.4	3.4	3.4	
9690.4420.01	Dividenden FV	2.0	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	schwacher Zuwachs
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	5.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	schwacher Zuwachs
9690.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	1.1	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	1.1	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	1.1	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
9710.4699.11	Rückverteilungen CO2-Abgabe	1.1	0.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 06.09.19

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Prognoseannahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
990	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9901	Abschreibung bestehendesVerwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
999	Abschluss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990	Abschluss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990.9000.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9990.9001.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 06.09.19

1	Finanzausgleich	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'377	1'386	1'397	1'405	1'410	1'413	1'415	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag	1'805'277	1'882'267	1'922'894	1'955'148	1'925'329	1'940'115	1'953'565	
1.03	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.04	Steueranlage	1.9000	1.9000	1.8633	1.8267	1.7900	1.7900	1.7900	
1.05	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.06	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.07	Harm. Ordentlicher Steuerertrag	1'567'741	1'634'601	1'703'855	1'766'049	1'774'745	1'788'374	1'800'772	
1.08	Harm. Liegenschaftssteuer	181'793	183'982	186'120	189'835	192'417	195'000	195'625	
1.09	Anteil direkte Bundessteuer		0	0	0	67	133	800	
1.10	Harm. Steuerertrag Total	1'749'534	1'818'583	1'889'974	1'955'884	1'967'228	1'983'507	1'997'197	
1.11	Harm. Steuerertrag pro Kopf	1'270.85	1'312.42	1'352.88	1'392.09	1'395.20	1'403.42	1'411.45	
1.12	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'581.71	2'588.44	2'638.00	2'713.00	2'762.00	2'829.00	2'852.00	
1.13	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	49.23	50.70	51.28	51.31	50.51	49.61	49.49	
1.14	Disparitätenabbau	37%	667'710	654'210*	664'265	686'676	713'061	745'481	9300.3622.7 / 4622.7
1.15	HEI nach Disparitätenabbau	68.01	68.94	69.31	69.33	68.82	68.25	68.18	
1.16	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	86%	639'330	611'785*	615'106	635'558	668'912	709'567	9300.4621.5
1.17	Bilanzsituation pro Kopf	2'860.77	3'090.56x						
1.18	Indexiert/Standardisiert	0.03	-0.05	---	---	---	---	---	
1.19	Bruttoverschuldungsanteil	14.12	14.21x						
1.20	Indexiert/Standardisiert	-0.90	-0.94	---	---	---	---	---	
1.21	Nettozinsbelastung	-0.47	-0.53x						
1.22	Indexiert/Standardisiert	0.45	0.44	---	---	---	---	---	
1.23	Zinsbelastungsanteil	-0.42	-0.18x						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.03	-0.50	---	---	---	---	---	
1.25	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.13	-0.24	---	---	---	---	---	
1.26	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.27	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.28	Mindestausstattung nach Kürzung	639'330	611'785*	615'106	635'558	668'912	709'567	719'200	9300.4621.5
1.29	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	1'307'040	1'265'995*	1'279'371	1'322'234	1'381'973	1'455'048	1'473'402	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 3

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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <i>(Median 80% = 0.607 p.K. ha)</i>	0.818	19'659	19'556*	19'556	19'556	19'556	19'556	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' <i>(Median 80% = 12.127 p.K. m')</i>	18.775	76'553	75'603*	75'603	75'603	75'603	75'603	
3.03	Zuschuss Total		96'212	95'159	95'159	95'159	95'159	95'159	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K		96'212	95'159	95'159	95'159	95'159	95'159	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		49.23	50.70	51.28	51.31	50.51	49.61	49.49
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		96'212	95'159*	95'159*	95'159*	95'159	95'159	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 06.09.19

4	Soziodemografischer Zuschuss	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	367.48	559.04						
4.02	Index (absolut)	505'897	774'643						
4.03	%-Anteil	0.09451	0.10070						
4.04	Total	12'758	13'846*	13'300	13'500	13'700	13'900	14'100	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

5	Lastenausgleichssysteme Grundlagen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'386	1'400	1'405	1'410	1'415	1'415	1'415	
5.02	ÖV-Punkte	165.00	165.00*	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			76'787	61'033	70'488	79'813	80'611	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		44'792	35'603	41'118	46'558	47'023	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		25'430	29'370	33'255	33'588	33'924	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		70'223	64'973	74'373	80'146	80'947	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
7.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			0	0	0	0	0	
7.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			0	0	0	0	0	
7.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
7.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
7.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

8	Lastenausgleich Lehrergehälter Primarschule	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			213'293	216'445	213'399	211'270	213'383	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			216'445	213'399	211'270	213'383	215'517	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		124'421	126'260	124'483	123'241	124'473	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		90'185	88'916	88'029	88'910	89'799	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		214'606	215'176	212'512	212'150	214'272	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			155'363	166'707	184'432	170'753	172'460	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			166'707	184'432	170'753	172'460	174'185	
9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		90'628	97'246	107'585	99'606	100'602	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		69'461	76'847	71'147	71'858	72'577	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		160'090	174'092	178'732	171'464	173'179	gem. Kalkulationstool

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 06.09.19

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Konto HRM2
10 Lastenausgleich Sozialhilfe								
10.01 Franken pro Einwohner			525	557	567	578	573	
10.02 Total			737'625	785'370	802'305	817'870	810'795	5799.3611
10.03 Selbstbehalt								
familienergänzende Betreuungsangebote und			0	0	0	0	0	
10.04 Total			0	0	0	0	0	
Anderung gegenüber Planvariante 2								
11 Lastenausgleich EL								
11.01 Franken pro Einwohner			233	237	241	246	250	
11.02 Total			327'365	334'170	341'015	348'090	353'750	5320.3631
12 Lastenausgleich Familienzulagen								
12.01 Franken pro Einwohner			6	7	7	7	7	
12.02 Total			8'430	9'870	9'905	9'905	9'905	5410.3631
13 Lastenausgleich ÖV								
13.01 Franken pro öV-Punkt			377	377	449	454	462	
13.02 Anteil öV-Punkte 66.67%			62'205	62'205	74'085	74'910	76'230	
13.03 Franken pro Einwohner			47	48	57	58	59	
13.04 Anteil Einwohner 33.33%			66'035	67'680	80'655	82'070	83'485	
13.05 Total			128'240	129'885	154'740	156'980	159'715	6291.3631
14 Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung								
14.01 Franken pro Einwohner			185	183	182	181	180	
14.02 Total			259'925	258'030	257'530	256'115	254'700	9300.3621.6
15 Pauschalierung der Interventionskosten								
Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.01 bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.02 zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			1'405.00	1'410.00	1'415.00	1'415.00	1'415.00	
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			1'405.00	1'410.00	1'415.00	1'415.00	1'415.00	1110.3631.xx
15.10 <i>Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalieren Interventionen in Abzug gebracht.</i>								

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerertrag HRM2									
Bevölkerung	1'371	1'386	1'400	1'405	1'410	1'415	1'415	1'415	1'415
Steuerpflichtige	849	841	880	882	884	886	886	886	886
Steueranlage	1.90	1.90	1.90	1.79	1.79	1.79	1.79	1.79	1.79
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.50 %	0.60 %	1.00 %	0.50 %	0.40 %	0.40 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	979.25	999.58	1'080.65	1'086.05	1'092.57	1'103.49	1'109.01	1'113.45	1'117.90
Total	1'579'626	1'597'226	1'806'841	1'714'634	1'728'833	1'750'072	1'758'822	1'765'857	1'772'921
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.50 %	0.50 %	0.70 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	89.57	102.68	100.09	100.59	101.09	101.80	102.31	102.82	103.34
Total	144'487	164'076	167'350	158'810	159'966	161'450	162'257	163'068	163'884
Juristische Personen									
Gewinnsteuern	15'500	21'392	14'641						
Kapitalsteuern	1'238	1'927	863						
Holdingssteuern	0	0	0						
Zuwachsrate pro Jahr				0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Total	16'738	23'319	15'504	14'679	14'753	14'827	14'901	14'975	15'050
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-28'774	-18'247	-32'080	-23'000	-26'000	-26'000	-26'000	-26'000	-26'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	49'049	30'560	62'807	30'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-23'690	-23'270	-21'757	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	10'125	7'896	11'431	11'000	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-3'275	-5'923	-5'383	-9'000	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	25'223	19'400	21'008	20'000	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	748	713	168	700	200	200	200	200	200
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	1'652	18'178	1'717	5'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	0	-501	0	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
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 Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	2'015	691	338	2'000	500	500	500	500	500
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	0	-94	0	-1'000	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	14'018	10'967	6'060	10'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Allgemeine Gemeindesteuern	1'787'897	1'824'946	2'033'959	1'909'778	1'921'706	1'944'503	1'954'135	1'962'056	1'970'010
Steueranlagezehntel in CHF	94'100	96'050	107'050	106'691	107'358	108'631	109'170	109'612	110'056
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes)					0	200	200	2'000	200
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	145'169'630	146'583'930	149'803'140	150'300'000	155'500'000	156'000'000	156'500'000	157'000'000	157'500'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	1'264.85	1'275.65	1'395.42	1'386.68	1'394.17	1'404.67	1'411.38	1'418.16	1'422.61
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	49.90	49.39	52.72	51.66	49.69	50.25	48.92	49.33	49.66
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'534.74	2'582.96	2'647.10	2'684.17	2'805.69	2'795.60	2'885.28	2'874.90	2'864.62

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 7101
 Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF '000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	13.5	3.1	3.1	3.1	3.1	3.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	24.0	26.5	26.7	27.0	27.2	27.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	20.3	26.4	26.6	26.9	27.1	27.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	20.3	24.0	27.4	28.0	28.6	28.6	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	87.2	87.2	87.2	87.2	87.2	87.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	13.6	26.9	27.2	27.4	27.8	28.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	179.9	195.6	199.7	201.2	202.7	203.7	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	48.3	48.3	48.6	48.9	49.3	49.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	75.2	70.2	70.7	71.4	72.1	72.8	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	20.3	24.0	27.4	28.0	28.6	28.6	
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	143.8	142.5	146.7	148.3	150.0	151.1	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-36.1	-53.1	-53.1	-52.8	-52.7	-52.6	
34 Finanzaufwand	0.1	0.1	0.4	0.4	0.8	0.7	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.1	-0.1	-0.4	-0.4	-0.8	-0.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	-36.2	-53.2	-53.5	-53.2	-53.5	-53.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-36.2	-53.2	-53.5	-53.2	-53.5	-53.3	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	80%	73%	73%	74%	74%	74%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	51.0	34.0	33.8	34.0	33.8	33.9	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	8%	100%	14%	113%	113%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	427.2	374.0	320.5	267.3	213.8	160.5	
Bestand Werterhalt	175.8	239.0	298.9	358.1	416.7	475.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	1.7%	2.3%	2.9%	3.5%	4.1%	4.7%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	229.1	870.4	801.4	1'023.9	1'025.9	1'027.3	
Nettoinvestitionen	661.6	-45.0	250.0	30.0	30.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	20.3	24.0	27.4	28.0	28.6	28.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	870.4	801.4	1'023.9	1'025.9	1'027.3	998.6	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 7201
 Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF '000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	35.0	32.5	32.7	33.1	33.4	33.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	9.4	13.5	13.6	13.7	13.9	14.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	5.3	23.0	39.0	55.1	60.7	66.3	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	85.7	85.7	85.7	85.7	85.7	85.7	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	140.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	14.9	15.8	15.8	15.8	15.8	15.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	290.3	315.5	332.0	348.7	355.0	361.2	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	153.4	154.1	155.1	156.6	158.0	159.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	141.2	148.9	149.9	151.3	152.7	154.1	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	5.3	23.0	39.0	55.1	60.7	66.3	
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	299.9	326.0	344.0	363.0	371.4	379.9	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	9.6	10.5	12.0	14.2	16.5	18.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.4	0.4	0.6	0.4	0.9	1.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.4	0.4	0.6	0.4	0.9	1.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	10.1	10.9	12.6	14.6	17.4	19.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	10.1	10.9	12.6	14.6	17.4	19.8	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	103%	103%	104%	104%	105%	105%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	95.8	96.5	98.3	100.3	103.1	105.5	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	45%	37%	61%	26%	100%	188%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	534.6	545.5	558.1	572.7	590.1	609.9	
Bestand Werterhalt	674.9	737.5	784.2	814.8	839.8	859.2	
- in % Wiederbeschaffungswerte	5.9%	6.5%	6.9%	7.1%	7.4%	7.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	135.4	342.8	578.7	699.7	1'033.6	958.9	
Nettoinvestitionen	212.7	259.0	160.0	389.0	-14.0	56.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	5.3	23.0	39.0	55.1	60.7	66.3	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	342.8	578.7	699.7	1'033.6	958.9	948.6	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF '000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	88.0	82.2	82.8	83.6	84.4	85.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	7.7	8.2	8.2	8.2	8.2	8.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	28.3	27.0	27.0	27.1	27.1	27.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	107.6	105.2	105.3	105.3	105.4	105.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	7.7	8.6	8.6	8.6	8.6	8.6	
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	115.3	113.8	113.9	113.9	114.0	114.1	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-9.2	-5.2	-5.7	-6.5	-7.3	-8.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-9.1	-5.1	-5.6	-6.3	-7.0	-7.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-9.1	-5.1	-5.6	-6.3	-7.0	-7.8	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	93%	96%	95%	95%	94%	94%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-9.1	-5.1	-5.6	-6.3	-7.0	-7.8	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	133.2	128.1	122.6	116.2	109.2	101.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 06.09.19

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Beträge in CHF 1'000

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	69.5	68.9	69.6	70.3	71.1	72.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	8.5	7.0	7.0	7.1	7.2	7.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	54.0	54.0	54.4	54.9	55.5	56.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	652.3	686.7	691.5	698.4	705.4	712.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5	51.5	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	26.1	55.5	66.1	84.9	99.1	99.1	best. und neues VV.
36 Beiträge	179.4	160.5	160.6	160.8	160.9	161.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'041.3	1'084.1	1'100.8	1'127.9	1'150.7	1'159.6	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	1'130.0	1'123.5	1'125.3	1'127.4	1'129.5	1'131.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	20.4	19.5	19.5	19.5	19.6	19.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'153.6	1'144.2	1'146.0	1'148.1	1'150.3	1'152.4	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	112.4	60.1	45.2	20.2	-0.5	-7.2	
34 Finanzaufwand	-	0.2	0.5	0.7	1.8	1.5	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.4	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.4	-0.2	-0.4	-0.7	-1.8	-1.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	112.7	59.9	44.8	19.5	-2.3	-8.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	112.7	59.9	44.8	19.5	-2.3	-8.7	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	111%	106%	104%	102%	100%	99%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	190.3	167.0	162.4	155.9	148.3	141.9	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	40%	14%	74%	39%	41%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'130.9	2'190.9	2'235.7	2'255.2	2'253.0	2'244.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'128.3	1'523.8	2'591.7	2'694.1	2'957.7	3'167.1	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	473.0	1'175.0	220.0	400.0	360.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	77.6	107.0	117.6	136.4	150.6	150.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'523.8	2'591.7	2'694.1	2'957.7	3'167.1	3'016.5	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 3 Stellen): 8200

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: GEMEINDEWALD							Bemerkungen
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	16.0	17.6	17.8	17.9	18.2	18.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.4	1.5	1.4	1.6	1.4	1.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	9.8	12.8	12.9	13.0	13.2	13.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	7.0	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	31.6	33.0	33.0	33.0	33.0	33.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	0.5	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	32.1	33.0	33.0	33.0	33.0	33.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-2.5	-6.3	-6.5	-7.0	-7.2	-7.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	0.1	0.1	0.1	0.3	0.2	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.3	0.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-2.5	-6.3	-6.3	-6.9	-6.9	-7.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-2.5	-6.3	-6.3	-6.9	-6.9	-7.6	

Tabelle 7: GEMEINDEWALD

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	93%	84%	84%	83%	83%	81%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-2.5	-6.3	-6.3	-6.9	-6.9	-7.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	152.4	146.1	139.8	132.9	126.0	118.5	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: ALLMENDGÄRTEN

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-	-	-	-	-	-	Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-	-	-	-	-	-	
34 Finanzaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Tabelle 7: ALLMENDGÄRTEN

Eckdaten / Übersicht Reserve 2

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad							Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1.7	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 1500
 Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: FEUERWEHR

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	40.4	41.6	41.9	42.2	42.6	43.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	11.3	15.9	16.0	16.2	16.3	16.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	1.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	27.1	32.0	32.2	32.5	32.8	33.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	best. und neues VV.
36 Beiträge	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.2	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	84.0	100.0	100.7	101.5	102.4	103.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	51.1	56.1	56.1	56.2	56.2	56.3	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	17.2	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	68.3	73.1	73.1	73.2	73.2	73.3	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-15.7	-26.9	-27.5	-28.3	-29.1	-30.1	
34 Finanzaufwand	0.0	0.1	0.2	0.2	0.4	0.5	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.0	-0.1	-0.2	-0.2	-0.4	-0.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	-15.7	-27.0	-27.7	-28.5	-29.6	-30.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-15.7	-27.0	-27.7	-28.5	-29.6	-30.6	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

- x = einseitige Spezialfinanzierung
- x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	81%	73%	73%	72%	71%	71%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-15.7	-22.0	-22.7	-23.5	-24.6	-25.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-392%	-23%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-15.7	-42.7	-70.4	-98.9	-128.4	-159.0	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	4.0	95.0	90.0	85.0	80.0	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	4.0	96.0	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	4.0	95.0	90.0	85.0	80.0	75.0	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 7: Zusammenzug der Spezialfinanzierungen

Version vom 06.09.19
 Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Total betrieblicher Aufwand	1'670.6	1'753.5	1'791.5	1'838.2	1'869.9	1'887.6
Total betrieblicher Ertrag	1'744.7	1'759.5	1'783.5	1'806.4	1'818.8	1'830.6
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	74.1	6.0	-8.0	-31.9	-51.1	-56.9
Finanzaufwand	0.5	0.7	1.3	1.5	3.1	2.7
Finanzertrag	1.4	1.0	1.4	1.1	1.9	2.0
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.9	0.3	0.1	-0.4	-1.1	-0.7
OPERATIVES ERGEBNIS	75.0	6.3	-7.9	-32.3	-52.2	-57.6
ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	75.0	6.3	-7.9	-32.3	-52.2	-57.6

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	629.5	592.6	604.6	610.3	617.1	625.4	-0.7%	-0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	156.5	165.2	166.2	167.4	168.7	170.1	8.6%	1.7%
2	Bildung	1'407.1	1'334.1	1'325.0	1'342.4	1'347.1	1'358.8	-3.4%	-0.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	29.6	30.1	27.3	27.4	27.6	27.8	-6.1%	-1.2%
4	Gesundheit	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	5.0%	1.0%
5	Soziale Sicherheit	1'127.2	1'152.8	1'210.0	1'235.0	1'258.9	1'258.9	11.7%	2.2%
6	Verkehr	550.9	550.6	553.6	582.6	589.5	597.6	8.5%	1.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	83.6	105.1	85.6	86.2	86.9	87.5	4.7%	0.9%
8	Volkswirtschaft	3.8	4.4	4.5	4.5	4.5	4.6	18.7%	3.5%
9	Finanzen und Steuern	437.0	441.3	438.2	424.5	423.1	421.4	-3.6%	-0.7%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'434.2	4'385.4	4'423.9	4'489.7	4'532.7	4'561.4	2.9%	0.6%
<i>Spezialfinanzierungen:</i>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	300.4	326.4	344.7	363.3	372.4	381.0	26.8%	4.9%
710	Wasserversorgung	180.0	195.7	200.1	201.6	203.5	204.5	13.6%	2.6%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	-1.9%	-0.4%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'154.0	1'144.3	1'146.0	1'148.2	1'152.6	1'161.2	0.6%	0.1%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Reserve Spezialfinanzierung 1	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	17.8%	3.3%
9630	Reserve Spezialfinanzierung 2	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	14.9%	2.8%
gebührenfinanzierter Aufwand:		1'793.9	1'825.1	1'850.4	1'874.0	1'890.4	1'910.1	6.5%	1.3%
Aufwand total		6'228.2	6'210.5	6'274.2	6'363.7	6'423.1	6'471.5	3.9%	0.8%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	113.6	114.1	114.1	114.2	114.2	114.2	0.6%	0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	110.6	111.5	111.7	112.0	112.3	112.6	1.9%	0.4%
2	Bildung	118.0	114.8	115.0	115.2	115.4	115.6	-2.0%	-0.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	4.0%	0.8%
4	Gesundheit	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	0.0%	0.0%
5	Soziale Sicherheit	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	-18.2%	-3.9%
6	Verkehr	65.5	77.5	77.8	78.2	78.7	79.3	21.0%	3.9%
7	Umwelt u. Raumordnung	20.5	19.7	19.7	19.8	19.8	19.9	-3.2%	-0.6%
8	Volkswirtschaft	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.4%	0.1%
9	Finanzen und Steuern	3'802.9	3'811.0	3'877.3	3'947.4	4'029.0	4'056.0	6.7%	1.3%
steuerfinanzierter Ertrag:		4'258.0	4'275.0	4'342.2	4'413.3	4'496.0	4'524.2	6.3%	1.2%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	300.4	326.4	344.7	363.3	372.4	381.0	26.8%	4.9%
710	Wasserversorgung	180.0	195.7	200.1	201.6	203.5	204.5	13.6%	2.6%
	Reserve Spezf. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezf. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	124.5	118.9	119.5	120.4	121.3	122.2	-1.9%	-0.4%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'154.0	1'144.3	1'146.0	1'148.2	1'152.6	1'161.2	0.6%	0.1%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Reserve Spezialfinanzierung 1	34.6	39.3	39.5	40.0	40.2	40.8	17.8%	3.3%
9630	Reserve Spezialfinanzierung 2	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	14.9%	2.8%
gebührenfinanzierter Ertrag:		1'793.9	1'825.1	1'850.4	1'874.0	1'890.4	1'910.1	6.5%	1.3%
Ertrag total		6'051.9	6'100.2	6'192.6	6'287.3	6'386.5	6'434.4	6.3%	1.2%
Handlungsspielraum									
<i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>		-176.2	-110.3	-81.6	-76.4	-36.6	-37.1	Mittel:	-86.4

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	973.1	968.1	977.7	987.4	999.1	1'014.0	4.2%	0.8%
31	Sach-/Betriebsaufwand	1'754.9	1'830.8	1'800.8	1'818.6	1'836.1	1'854.3	5.7%	1.1%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	138.6	138.6	137.7	124.7	124.7	124.7	-10.0%	-2.1%
34	Finanzaufwand	7.8	9.1	8.8	8.5	8.4	8.0	2.6%	0.5%
35	Einlagen in Fonds und SF	145.4	173.0	173.2	173.4	173.5	173.7	19.5%	3.6%
36	Transferaufwand	2'897.1	2'806.9	2'874.8	2'937.2	2'961.7	2'969.3	2.5%	0.5%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-		
39	Interne Verrechnungen	57.5	58.9	59.3	59.7	60.2	60.8	5.7%	1.1%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	2'259.6	2'271.2	2'294.4	2'304.3	2'312.6	2'320.9	2.7%	0.5%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	2'000.5	1'977.5	1'982.5	1'989.1	1'995.7	2'002.4	0.1%	0.0%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	83.5	82.9	82.9	83.0	83.0	83.0	-0.6%	-0.1%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	30.9	45.9	45.9	46.0	46.0	46.1	49.1%	8.3%
46	Transferertrag	1'554.2	1'575.6	1'619.1	1'679.6	1'753.4	1'772.7	14.1%	2.7%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	0.0%	0.0%
49	interne Verrechnungen	57.5	57.6	57.8	57.9	58.1	58.3	1.3%	0.3%

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	3'592	1'780	370	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-3'769	-5'260	-5'845	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	267	293	292	213	227	211	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-59	7	9	-64	-45	-55	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	326	286	283	277	271	266	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-2'158	-1'732	-4'460	-1'684	-791	-616	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-811	-343	-3'830	-865	-415	-560	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-1'347	-1'389	-630	-819	-376	-56	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	79	29	29	-21	-21	-21	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	-21	-21	-21	-21	-21	-21	
11. davon Finanzanlagen	100	50	50	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-25	-90	-111	-121	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'780	370	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-3'769	-5'260	-5'845	-6'271	

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-169	-119	-74	-58	-18	-19	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		76	74	74	74	75	75	
operatives Ergebnis		-93	-45	0	16	56	56	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-71	-23	21	38	78	78	120
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		811	343	3'830	865	415	560	6'824
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'347	1'389	630	819	376	56	4'617
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	3'769	5'260	5'845	6'271	
3.b bestehende Schulden		123	103	82	62	41	20	
3.c total Fremdmittel kumuliert		123	103	3'851	5'322	5'886	6'292	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		55	149	192	257	293	301	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	25	90	111	121	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		55	149	217	348	404	422	1'596
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-71	-23	21	38	78	78	120
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-126	-172	-196	-310	-327	-345	-1'475
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-126	-172	-196	-310	-327	-345	-1'475
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-126	-172	-196	-310	-327	-345	-1'475
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		107	107	109	109	110	110	109
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-1.2	-1.6	-1.8	-2.8	-3.0	-3.1	-2.3

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-273	-206	-177	-173	-134	-135	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		75	74	74	75	76	76	
operatives Ergebnis		-198	-132	-103	-98	-58	-59	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-176	-110	-82	-76	-37	-37	-518
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		811	343	3'830	865	415	560	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	3'769	5'260	5'845	6'271	
3.b bestehende Schulden		123	103	82	62	41	20	
3.c total Fremdmittel kumuliert		123	103	3'851	5'322	5'886	6'292	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		25	68	81	111	127	129	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	25	90	111	121	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		25	68	106	201	238	250	888
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-176	-110	-82	-76	-37	-37	-518
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-201	-179	-188	-278	-274	-287	-1'407
5. Finanzpolitische Reserve								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-201	-179	-188	-278	-274	-287	-1'407
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-201	-179	-188	-278	-274	-287	-1'407
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZl		107	107	109	109	110	110	109
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-1.9	-1.7	-1.7	-2.5	-2.5	-2.6	-2.2

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		104	87	103	114	116	115	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		1	0	0	0	-1	-1	
operatives Ergebnis		105	87	103	114	115	115	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		105	87	103	114	115	115	639
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'347	1'389	630	819	376	56	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		30	81	111	146	167	172	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		30	81	111	146	167	172	707
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		105	87	103	114	115	115	639
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		75	6	-8	-32	-52	-58	-69
7. Selbstfinanzierung und SFG								<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		326	286	283	277	271	266	1'709
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		24%	21%	45%	34%	72%	475%	37%

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
TOTAL AKTIVEN	10'493.2	9'840.9	9'752.1	13'389.6	14'618.3	14'918.0	15'035.2
Finanzvermögen	6'607.2	4'063.8	2'604.1	2'184.2	2'184.2	2'184.2	2'184.2
<i>Veränderung</i>		<i>-2'543.4</i>	<i>-1'459.7</i>	<i>-420.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>
Verwaltungsvermögen	3'886.0	5'777.1	7'147.9	11'205.4	12'434.2	12'733.9	12'851.0
<i>Veränderung</i>		<i>1'891.2</i>	<i>1'370.8</i>	<i>4'057.5</i>	<i>1'228.7</i>	<i>299.7</i>	<i>117.2</i>
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'637.7	2'547.3	2'683.2	6'294.8	6'924.0	7'087.7	7'394.4
Wasserversorgung	219.8	870.4	801.4	1'023.9	1'025.9	1'027.3	998.6
Abwasserentsorgung	135.4	342.8	578.7	699.7	1'033.6	958.9	948.6
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	1'106.6	1'523.8	2'591.7	2'694.1	2'957.7	3'167.1	3'016.5
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	10'493.2	9'840.9	9'752.1	13'389.6	14'618.3	14'918.0	15'035.2
Fremdkapital	1'667.4	1'015.8	995.2	4'743.7	6'214.3	6'778.6	7'184.0
<i>Veränderung</i>		<i>-651.7</i>	<i>-20.6</i>	<i>3'748.5</i>	<i>1'470.6</i>	<i>564.3</i>	<i>405.4</i>
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	1'006.0	375.0	375.0	375.0	375.0	375.0	375.0
langfristiges Fremdkapital best.	144.0	123.4	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	3'769.1	5'260.3	5'845.3	6'271.2
Eigenkapital	8'825.8	8'825.2	8'756.9	8'645.9	8'404.0	8'139.4	7'851.2
<i>Veränderung</i>		<i>-0.6</i>	<i>-68.3</i>	<i>-111.0</i>	<i>-241.9</i>	<i>-264.6</i>	<i>-288.2</i>
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2018 Basisjahr	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
		Veränderung	Endbestand										
29 Eigenkapital	8'826		8'825		8'757		8'646		8'404		8'139		7'851
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	48.3	0.0	48.3	0.0	48.3	0.0	48.3	0.0	48.3	0.0	48.3	0.0	48.3
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	463.4	-36.2	427.2	-53.2	374.0	-53.5	320.5	-53.2	267.3	-53.5	213.8	-53.3	160.5
29002 Abwasserentsorgung	524.6	10.1	534.6	10.9	545.5	12.6	558.1	14.6	572.7	17.4	590.1	19.8	609.9
29003 Abfallentsorgung	142.4	-9.1	133.2	-5.1	128.1	-5.6	122.6	-6.3	116.2	-7.0	109.2	-7.8	101.3
29004 Elektrizitätsversorgung	2'018.2	112.7	2'130.9	59.9	2'190.9	44.8	2'235.7	19.5	2'255.2	-2.3	2'253.0	-8.7	2'244.3
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	154.8	-2.5	152.4	-6.3	146.1	-6.3	139.8	-6.9	132.9	-6.9	126.0	-7.6	118.5
2900x Reserve SF 2	1.7	0.1	1.7	0.0	1.8	0.0	1.8	0.0	1.8	0.0	1.8	0.0	1.8
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	282.0	-21.7	260.3	-21.7	238.6	-21.7	216.9	-21.7	195.2	-21.7	173.5	-21.7	151.8
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	108.9	67.0	175.8	63.2	239.0	59.8	298.9	59.2	358.1	58.6	416.7	58.6	475.3
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	594.5	80.4	674.9	62.7	737.5	46.7	784.2	30.6	814.8	25.0	839.8	19.4	859.2
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	398.4	0.0	398.4	0.0	398.4	0.0	398.4	0.0	398.4	0.0	398.4	0.0	398.4
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	94.6		94.6		94.6		94.6		94.6		94.6		94.6
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
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			3'792.8		3'614.0		3'426.1		3'148.5		2'874.2		2'587.3
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'994.1	-201.3	3'792.8	-178.7	3'614.0	-187.9	3'426.1	-277.7	3'148.5	-274.3	2'874.2	-286.9	2'587.3

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13. FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)			-125%	-136%	-142%		-92%	-48%	75%	116%	130%	140%	56%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			143%	167%	222%		12%	17%	7%	13%	29%	34%	13%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)			-0.2%	-0.2%	-0.2%		-0.1%	-0.1%	0.3%	1.3%	1.6%	1.8%	0.8%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)			15%	15%	13%		2%	2%	63%	86%	93%	99%	58%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)			12%	13%	7%		28%	26%	48%	23%	14%	11%	27%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)			3%	3%	3%		4%	6%	7%	9%	9%	10%	7%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)			-3'528	-3'250	-2'968		-2'169	-1'141	1'809	2'848	3'247	3'533	1'360
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)			16%	19%	13%		4%	5%	5%	3%	4%	3%	4%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)			-0.6%	-0.5%	-0.5%		-0.3%	-0.2%	0.9%	3.7%	4.5%	4.9%	2.3%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)			2'923	3'163	3'205		3'050	2'913	2'770	2'573	2'380	2'177	2'643
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			137%	167%	163%		-7%	2%	0%	-7%	-11%	-10%	-3%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)			114%	119%	114%		115%	109%	101%	91%	81%	72%	94%

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			371%	289%	1728%		45%	37%	61%	26%	100%	188%	56%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			125%	164%	145%		103%	103%	104%	104%	105%	105%	104%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)			4%	610%	694%		6%	6%	7%	7%	7%	8%	7%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			86%	202%	237%		8%	100%	14%	113%	113%	100%	24%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			137%	114%	109%		80%	73%	73%	74%	74%	74%	74%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)			0%	103%	182%		2%	2%	3%	4%	4%	5%	3%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE WE 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			100%	100%	100%		-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			96%	118%	120%		93%	96%	95%	95%	94%	94%	94%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			171%	113%	158%		40%	14%	74%	39%	41%	100%	37%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			114%	125%	125%		111%	106%	104%	102%	100%	99%	103%
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

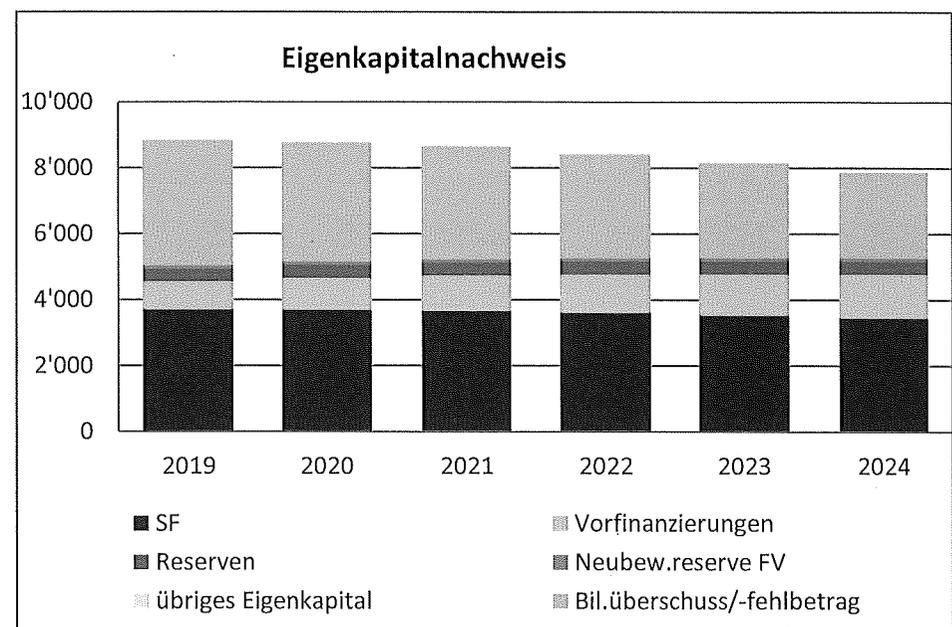
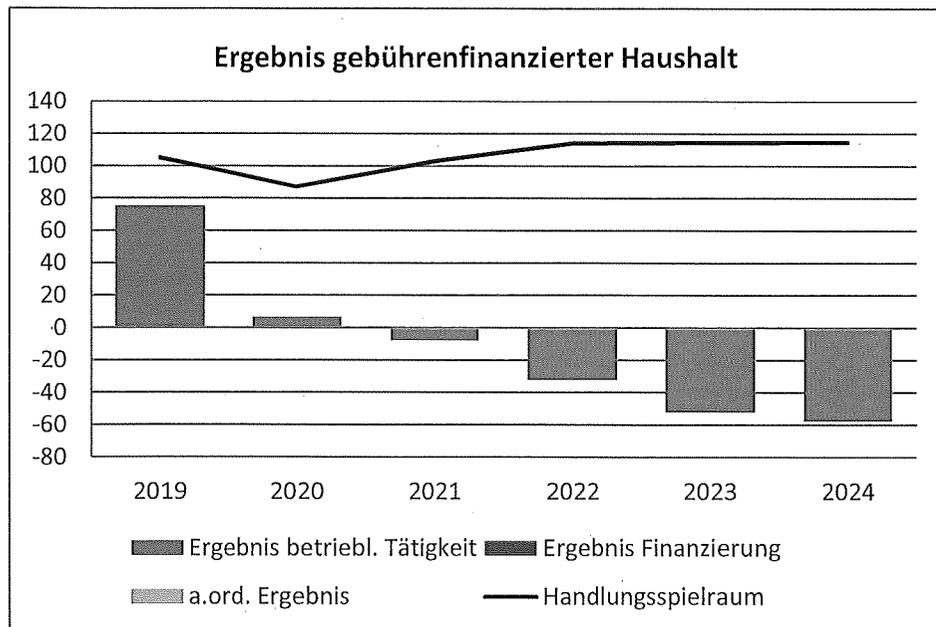
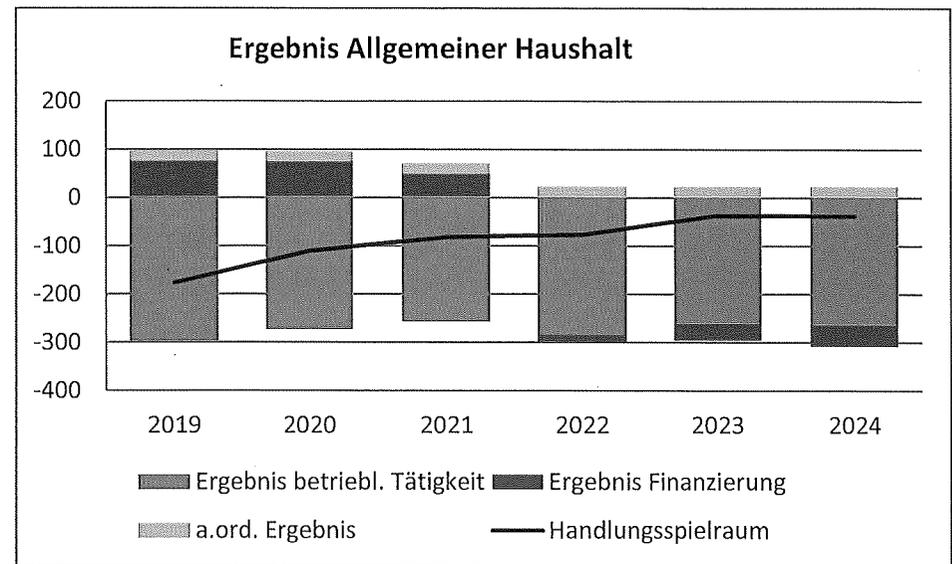
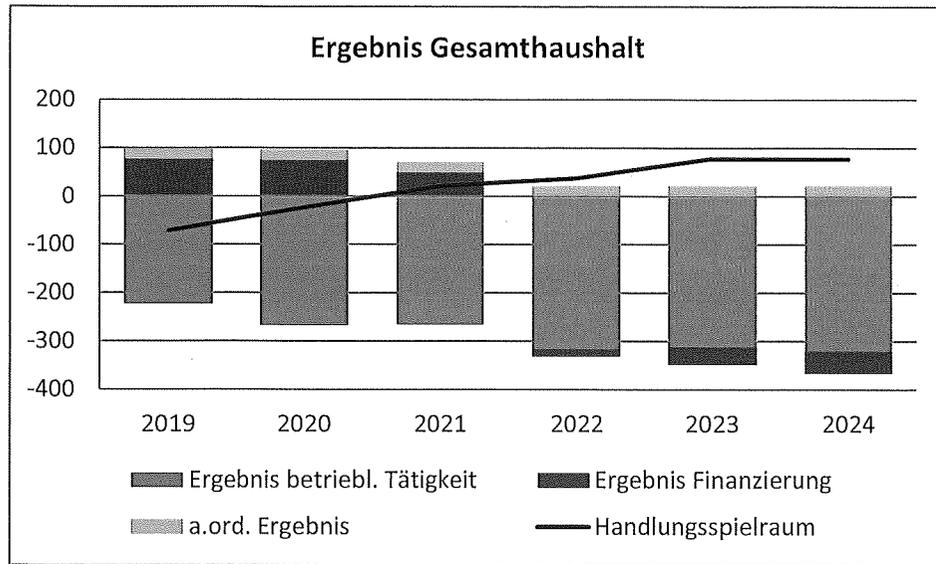
	2014	2015	2016	2017	2018	Mittelwert Basis	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							81%	73%	73%	72%	71%	71%	73%
SF GEMEINDEWALD													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			100%	100%	100%		-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			81%	142%	137%		93%	84%	84%	83%	83%	81%	84%
SF ALLMENDGÄRTEN													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)			100%	100%	100%		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)			140%	107%	104%		124%	105%	105%	105%	105%	106%	108%

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2018	genehmigt Budget 2019	Plan Budget 2019	genehmigt oder Plan Budget 2020	Planung Plan 2021 Plan 2022 Plan 2023		
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	3'994'066	3'731'066	3'792'770	3'614'036	3'426'143	3'148'475	2'874'172
Reserven (294)	CHF	398'419	398'420	398'419	398'419	398'419	398'419	398'419
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	4'392'485	4'129'486	4'191'189	4'012'455	3'824'562	3'546'894	3'272'591
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF		-263'000	-201'296	-178'734	-187'893	-277'668	-274'303
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF		-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-263'000	-201'296	-178'734	-187'893	-277'668	-274'303
Steuerertrag NP. (400)	CHF	2'057'492	1'785'760	1'908'158	1'924'954	1'947'678	1'957'236	1'965'084
Steuerertrag JP (401)	CHF	17'558	28'000	21'679	16'253	16'327	16'402	16'477
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			123'400	102'800	3'851'322	5'321'920	5'886'263
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF	135'357	569'000	811'000	343'000	3'830'000	865'000	415'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	3'137.49		2'983.05	2'845.71	2'702.87	2'506.64	2'312.79
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%	163.10%		-7.28%	1.95%	0.23%	-7.35%	-10.76%
Bilanzüberschussquotient	%	114.41%		114.76%	108.56%	100.92%	90.88%	81.06%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%	13.12%		4.46%	4.87%	4.77%	3.44%	3.59%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%	3.29%		4.33%	5.86%	6.86%	8.64%	9.41%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	-296769.00%		-2'169.43	-1'141.11	1'808.84	2'848.13	3'246.96
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	320503.00%		3'050.36	2'912.78	2'769.70	2'573.47	2'379.61
Steueranlage		1.90	1.79	1.79	1.79	1.79	1.79	1.79

GRAFIKEN



Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

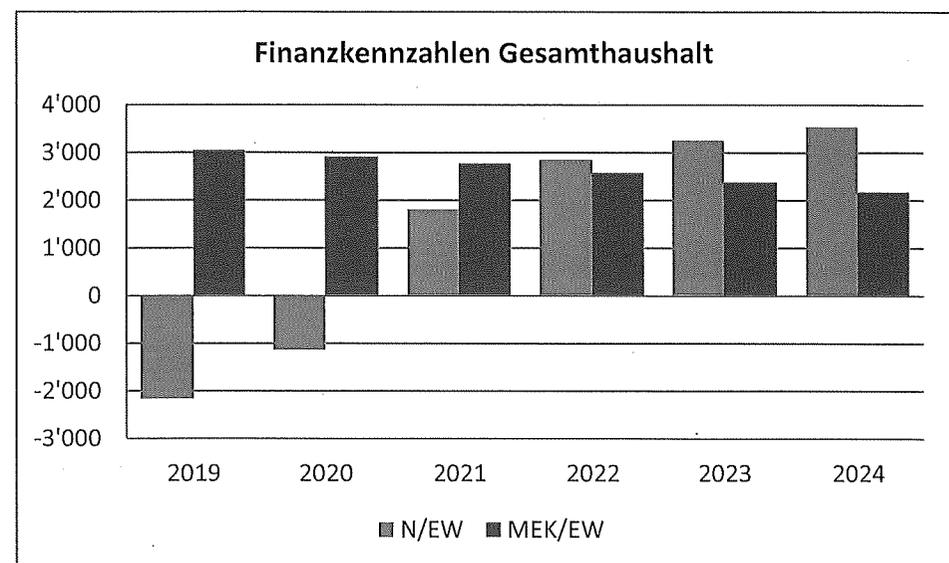
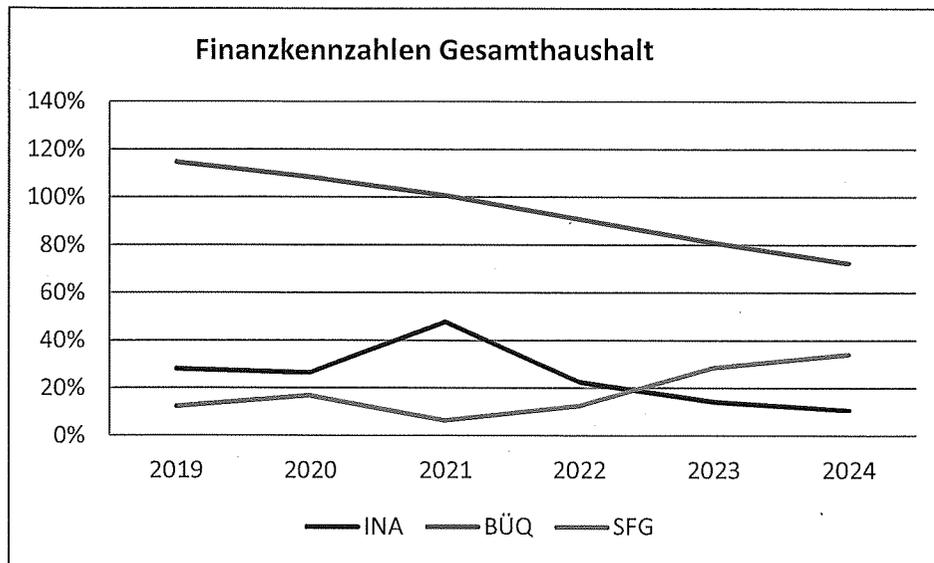
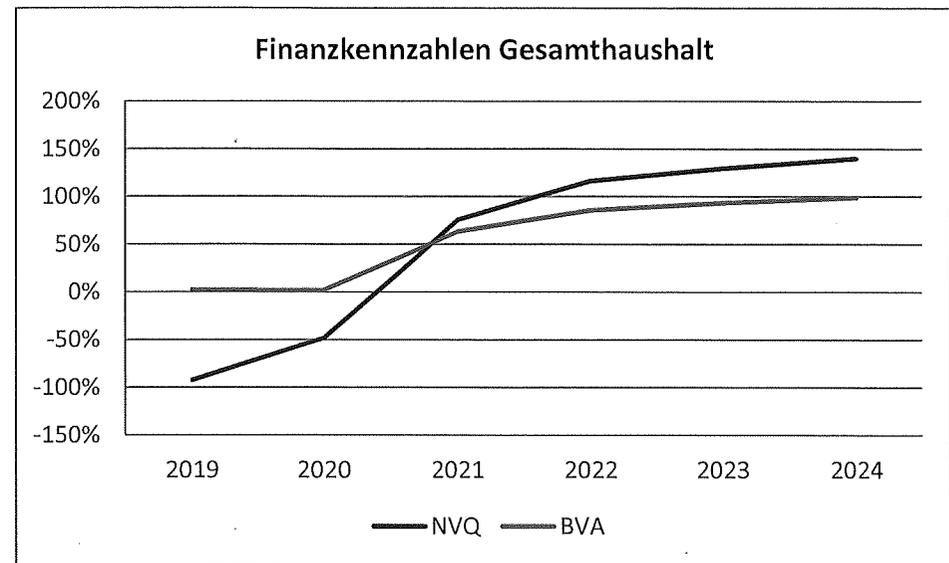
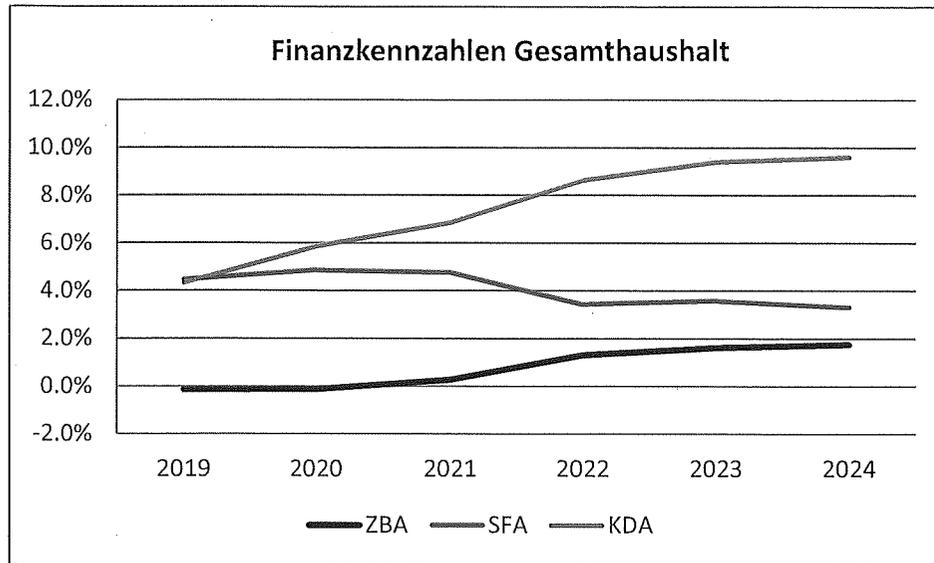


Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.09.19

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2) Anlagen im Bau	3)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Schliesssystem Verwaltungsgebäude	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	24	23
						Abschr.	-	-	-	-	-	1	1
		Neuanschaffung FW-Fahrzeug	100	-	100	VV	-	4	95	90	85	80	75
						Abschr.	-	-	5	5	5	5	5
		Umbau Feuerwehrmagazin	300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Ersatz Bestuhlung Gde.-saal, MZR, Turnhalle	60	-	60	VV	-	-	-	-	54	48	42
						Abschr.	-	-	-	-	6	6	6
*		Anschaffung Servr und Geräte	79	-	79	VV	-	63	47	32	16	0	-
						Abschr.	-	16	16	16	16	16	-
*		Sanierung Kindergarten (Küche/WC)	75	-	75	VV	-	72	69	66	63	60	57
						Abschr.	-	3	3	3	3	3	3
		Sanierung Hartplatz Schulhaus	80	-	80	VV	4	4	4	4	4	82	80
						Abschr.	-	-	-	-	-	2	2
A		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC)	1'295	-	1'295	VV	-	14	43	281	509	727	935
						Abschr.	-	1	2	12	22	32	42
*		Strassen- u. Trottoirbau Hinterdorf Friedhof bis Ahornstrasse 37	342	-	342	VV	-	342	342	342	342	342	342
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Neuer OB Ahornstrasse-Hengst-Kipferweidli	110	-	110	VV	-	-	-	-	5	10	10
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
*		Sanierung Ahornstrasse Lindli - Ahornwald	288	-	288	VV	1	6	282	275	267	260	253
						Abschr.	-	-	7	7	7	7	7
*		Güterwegsanierung Wässrig (Subvention Lisihaus-Tröglikehr u. Kpferwe.)	272	192	80	VV	7	232	79	77	75	73	70
						Abschr.	-	6	2	2	2	2	2
		Güterwegsanierung Schwende	110	20	90	VV	-	5	10	10	108	86	83
						Abschr.	-	-	-	-	2	2	2
		San. Kalberweid 21 - Abzweigung Hegen	310	-	310	VV	-	-	-	-	10	10	302
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	8
		Sanierung Winkel matt - Grünenboden	150	-	150	VV	-	-	10	10	146	143	139
						Abschr.	-	-	-	-	4	4	4
		Ahornstr. - Hitzenberg Abzweigung Küferhüsli	90	-	90	VV	-	10	10	88	86	83	81
						Abschr.	-	-	-	2	2	2	2
		Sanierung Ahornstr. 37 bis Kloster	330	-	330	VV	-	10	30	30	322	314	305
						Abschr.	-	-	-	-	8	8	8

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.09.19
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2)		Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			Art	Total: Ausg.										
*		Neue Steuerung Zentrale Dorf		186	-	186	VV	4	181	171	162	152	143	133
						Abschr.			10	10	10	10	10	10
*		Leitungssanierung Friedhof bis Ahornstr. 37		24	-	24	VV	-	24	23	23	23	22	22
						Abschr.			0	0	0	0	0	0
A		Sanierung Quelfassungen Waldmatt		90	-	90	VV	-	-	-	29	58	86	85
						Abschr.			-	-	1	1	2	2
*		Quellmonitoring (GWP)		13	-	13	VV	1	13	11	10	8	7	6
						Abschr.			1	1	1	1	1	1
		Stumpenleitung Belz		70	-	70	VV	-	-	-	69	68	67	67
						Abschr.			-	-	1	1	1	1
*		Sanierung Wasserleitung Hauptstr. 60 bis Gsang 1		440	100	340	VV	3	437	333	329	325	320	316
						Abschr.			6	4	4	4	4	4
		Schutzzen Kühmoos und Waldmatt		50	-	50	VV	-	-	45	40	35	30	25
						Abschr.			-	5	5	5	5	5
		Anschluss Gebiet Stegmatt		155	-	155	VV	-	-	5	153	151	149	147
						Abschr.			-	-	2	2	2	2
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-	-	-	-
						Abschr.			-	-	-	-	-	-
						VV			-	-	-			

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.09.19
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2)			3)	4)früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			Art	Total: Ausg.	Einn.								
*		Erneuerung Strassenentwässerung		71	38	33	VV	70	32	31	31	31	30
		Wässerig				Abschr.	0	0	0	0	0	0	0
A		Kanalansanierungen und Instandsetzungen		240	-	240	VV	119	236	233	230	227	224
*						Abschr.	2	3	3	3	3	3	3
A		Zustandsaufnahmen private Abwasseranlagen		585	213	372	VV	5	108	201	281	276	267
						Abschr.	1	12	24	35	39	42	42
A		Zustandsaufnahme Hofdüngeranlagen		225	112	113	VV	5	44	78	90	99	106
						Abschr.	1	5	9	12	14	16	16
		Erschliessung Gebiet Schwende		205	80	125	VV	5	5	5	203	122	120
						Abschr.	-	-	-	2	2	2	2
		Sanierung Abwasserleitung Ahornstr. 37 bis Kloster		50	-	50	VV	-	-	-	49	49	48
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1
		Sanierung Abwasserleitung Allmend		110	-	110	VV	-	-	-	-	10	10
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
*		Anpassung Schächte Ahornstrasse Lindli bis Ahornwald		17	-	17	VV	-	17	17	16	16	16
						Abschr.	-	0	0	0	0	0	0
*		Leitungssanierung Friedhof bis Ahornstr. 37		7	-	7	VV	7	7	7	7	7	6
						Abschr.	0	0	0	0	0	0	0
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Total Abschreibungen		1'510	443	1'067		3	21	37	53	58	64
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						210	448	571	907	835	827
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						210	238	123	336	-72	-8

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 06.09.19
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3) früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			Ausg.	Einn.	Netto								
*		Leitungserneuerung Friedhof bis Ahornstr. 37	3	-	3	VV	3	3	3	3	3	3	
						Abschr.	0	0	0	0	0	0	
*		16/0.4kV Verk. TS Hauptstr. 60 - TS Gsang 1 inkl. Gebiet Leimatt (Trassee)	186	-	186	VV	183	180	177	174	171	167	
						Abschr.	3	3	3	3	3	3	
*		16/0.4kV Verk. TS Hauptstr. 60 - TS Gsang 1 inkl. Gebiet Leimatt (Netz)	210	-	210	VV	205	200	194	189	184	179	
						Abschr.	5	5	5	5	5	5	
		16kV Verk. TS Ahornstr. 9 - TS Ahornstr. 61 inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	270	-	270	VV	-	-	-	263	257	250	
						Abschr.	-	-	-	7	7	7	
*		Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschluss TS Langete 7 (Trassee)	126	-	126	VV	-	124	122	120	118	116	
						Abschr.	-	2	2	2	2	2	
*		Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschluss TS Langete 7 (Netz)	174	-	174	VV	-	170	165	161	157	152	
						Abschr.	-	4	4	4	4	4	
		0.4 kV Verkabelung Allmend	235	-	235	VV	-	-	-	-	229	223	
						Abschr.	-	-	-	-	6	6	
A		Netzausbau Windkraftanlage	1'500	750	750	VV	-	731	713	694	675	656	
						Abschr.	-	19	19	19	19	19	
*		16kV Verk. Neue TS Spissachen bis TS Schwende 9	20	-	20	VV	20	19	19	18	18	17	
						Abschr.	1	1	1	1	1	1	
*		16kV Verk. neue TS Spissachen bis TS Kalberweid inkl. 0.4 kV Linden.	54	-	54	VV	53	51	50	49	47	46	
						Abschr.	1	1	1	1	1	1	
		0.4 kV Verkabelung Gebiet Schwende ab TS Schwende 9	90	-	90	VV	-	-	88	86	83	81	
						Abschr.	-	-	2	2	2	2	
		0.4 kV Verkabelung Neuligen 8 bis Neuligen 42	90	-	90	VV	-	88	86	83	81	79	
						Abschr.	-	2	2	2	2	2	
A		Rollout Zählerersatz	405	-	405	VV	-	28	143	249	347	320	
						Abschr.	-	2	10	19	27	27	
*		Arbeitsgruppe VKE	15	-	15	VV	22	27	32	33	29	26	
						Abschr.	-	-	-	4	4	4	
						VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
						VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
						VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 06.09.19
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	Total:	Abschreibungen	3'378	750	2'628		22	10	40	50	69	83	83
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						484	1'620	1'789	2'120	2'397	2'314
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						484	1'135	170	331	277	-83

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 06.09.19
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3) früher: Anlagen im Bau	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			Ausg.	Einn.	Netto								
		Neuanschaffung FW-Fahrzeug	100	-	100	VV	4	95	90	85	80	75	
						Abschr.	-	5	5	5	5	5	
		Umbau Feuerwehrmagazin	300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		T o t a l: Abschreibungen	400	-	400		-	5	5	5	5	5	
		Bestand neues Verwaltungsvermögen					4	95	90	85	80	75	
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen					4	91	-5	-5	-5	-5	

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!

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen¹

Rechnungsjahr: 2020

Gemeinde: Eriswil Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

E-Mail: jordi@eriswil.ch

Datengrundlagen Gemeinde AWA Anlagenbuchhaltung Aktualisierungsjahr: 2014

Datengrundlagen Verband AWA Anlagenbuchhaltung

①	②	③	④	⑤	⑥
Wiederbeschaffungswert in Fr.	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/②)	Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	Einlegesatz ² %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)

1. Gemeindeanlagen

1.1 Kanalisationen	11'410'060	80	1.25%	142'626	60%	85'575
1.2 Spezialbauwerke	10'000	50	2.00%	200	60%	120
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)	11'420'060			142'826	60%	85'695

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-	60%	-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-	60%	-
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)	11'420'060			142'826	60%	85'695
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						85'695

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	

in Prozent von ①: (100*⑦/①)	
in Prozent von ①: (100*⑧/①)	

Höchstens Fr. 200 / EW⁵
EW⁶
Fr./EW

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 angerechnet 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.

Finanzplan 2019 bis 2024 der Einwohnergemeinde Eriswil

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

Rechnungsjahr: 2020

Wasserversorgung: Eriswil

Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

Datengrundlagen	<input type="checkbox"/>	Geschätzt	①	②	③	④	⑤	⑥
	<input checked="" type="checkbox"/>	GWP	Wiederbeschaffungswert brutto in Fr.	Beiträge Dritter ² in Fr.	Wiederbeschaffungswert netto in Fr. (①-②)	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/④)	Walterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
	<input type="checkbox"/>	Anlagenbuchhaltung						
Anlageteile								
1. Wasserfassungen			800'000		800'000	50	2.00%	16'000
2. Aufbereitungsanlagen			25'000		25'000	33	3.00%	750
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			525'000		525'000	50	2.00%	10'500
4. Reservoir			1'640'000		1'640'000	66	1.50%	24'600
5. Leitungen und Hydranten			6'999'000		6'999'000	80	1.25%	87'488
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			100'000		100'000	20	5.00%	5'000
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³			85'000		85'000	80	1.25%	1'063
Total 1 - 7			10'174'000	-	10'174'000			145'400

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: $(100 * ⑦ / ③)$	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken		in Prozent von ③: $(100 * ⑧ / ③)$	

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	60%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	87'240
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	87'240
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	-

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.

Tabella 16: Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 - OHNE neue Investitionen

Version vom 06.09.19
 Beträge in 1'000 CHF

**Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2
 gemäss Anlagebuchhaltung - OHNE neue Investitionen**

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
140../142../146x0	Allgemeiner Haushalt	47.6	47.6	46.7	33.7	33.7	33.7
140../142../146x1	Wasserversorgung	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
140../142../146x2	Abwasserentsorgung	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
140../142../146x3	Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146x4	Elektrizität	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8
140../142../146xx	Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0