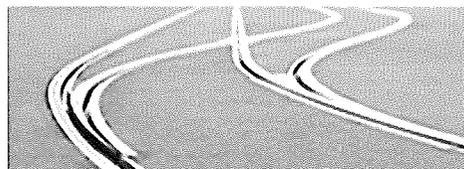
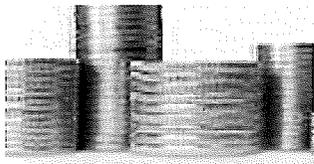




Eriswil

Finanzplan

2020 bis 2025



INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt	Seite
Vorbericht	3 – 14
Prognoseannahmen	15
Anfangsbestände der Bilanz.....	16 – 21
Investitionsprogramme Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	22 – 30
Liste Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie	31
Detailprognose Aufwand Erfolgsrechnung	32 – 56
Detailprognose Ertrag Erfolgsrechnung	57 – 72
Prognose Finanz- und Lastenausgleich	73 – 75
Prognose Steuereinnahmen	76
Spezialfinanzierung Wasserversorgung.....	77 – 78
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung.....	79 – 80
Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	81 – 82
Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung	83 – 84
Spezialfinanzierung Gemeindewald.....	85 – 86
Spezialfinanzierung Allmendgärten	87 – 88
Spezialfinanzierung Feuerwehr	89 – 90
Zusammenzug der Spezialfinanzierungen.....	91
Prognose der Erfolgsrechnung.....	92 – 94
Mittelflussrechnung.....	95
Ergebnisse konsolidierter Haushalt	96
Ergebnisse steuerfinanzierter Haushalt	97
Ergebnisse gebührenfinanzierter Haushalt.....	98
Planbilanz.....	99
Eigenkapitalnachweis.....	100
Finanzkennzahlen	101 – 104
AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)	105
Grafiken	106 – 107
Abschreibungstabellen Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	108 – 116
Wiederbeschaffungswerttabelle Abwasserentsorgung	117

Wiederbeschaffungswerttabelle Wasserversorgung	118
Abschreibungstabelle auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 – ohne neue Investitionen.....	119

VORBERICHT FINANZPLAN 2020 bis 2025

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 2019	<p>Der Allgemeine Haushalt hat nach einer Einlage von Fr. 240'000.00 in die Spezialfinanzierung Vorfinanzierung periodengerechte Abgrenzung Lastenausgleich Sozialhilfe mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 217'000.34 abgeschlossen. Dies ist eine Besserstellung gegenüber dem Budget 2019 von Fr. 45'999.66. Nach Abbuchung des Aufwandüberschusses beläuft sich der Bilanzüberschuss der Einwohnergemeinde Eriswil per Ende 2019 auf Fr. 3'777'066.40, dies entspricht 37.93 Steueranlagezehnteln (Steueranlage 1.79).</p>
---------------	--

3. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienen das Budget 2020, die Jahresrechnung 2019, 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 2020 bis zum Ende der Prognosejahre 2025 mit 1.0 % berechnet. Es wird davon ausgegangen, dass die Lohnkosten in den Prognosejahren stabil bleiben. Es werden aufgrund der herrschenden Situation auch keine hohen Teuerungen erwartet.
Sachaufwand	Für die ersten Prognosejahre, das heisst 2020 bis und mit 2023, wird mit einer Wachstumsrate von 0.5 % gerechnet. Im Prognosejahr 2024 wird eine Wachstumsrate von 0.75 % angenommen. Die Zuwachsrate für das Prognosejahr 2025 wurde auf 1.0 % festgelegt.
Zinsen, Amortisationen	Der Zinssatz 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. Für die Aufnahme von neuem Fremdkapital wird mit einem leicht steigenden Zinssatz gerechnet. Für die Jahre 2021 bis und mit 2023 wird mit einem Zinssatz von 1.0 % gerechnet. Für die Planjahre 2024 und 2025 wird ein Zins von 1.5 % angenommen. 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. Bis und mit dem Steuerjahr 2022 wurde mit einer Steueranlage von 1.79 Einheiten gerechnet. Durch die mit diesem Finanzplan aufgezeigte Verschuldung, ist ab dem Jahr 2023 eine Steuererhöhung auf 1.90 Steuereinheiten vorgesehen. Aufgrund der Corona-Krise ist es sehr schwierig die Zuwachsraten für die Einkommens- und Vermögenssteuern festzulegen. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuereinnahmen im Jahr 2021 zurückgehen werden. Der Grund dafür ist, dass viele Firmen Kurzarbeit angemeldet haben und so die Mitarbeiter nicht mehr den vollen Lohn erhalten haben. Aus diesem Grund wurde in der Steuerberechnungstabelle für das Jahr eine minus Zuwachsrate von 2.2 % bei den Einkommens- und 3.5 % bei den Vermögenssteuern berechnet. Bei den Einkommenssteuern wird für das Jahr 2022 ein Nullwachstum angenommen. Danach wird im Jahr 2023 mit einem Zuwachs von 1.5 % gerechnet. Für die restlichen zwei Prognosejahre wird eine Zuwachsrate von 0.7 % angenommen. Die Vermögenssteuern werden im Jahr 2022 mit einer Zuwachsrate von 0.9 % berech-

	<p>net. Im Jahr 2023 wird mit 2.3 % eine höhere Zuwachsrate ausgewiesen. Für die Jahre 2024 und 2025 wird mit einer tiefen Zuwachsrate von 0.1 % gerechnet.</p> <p>Die Zuwachsraten wurden gegenüber den Berechnungen der kantonalen Planungsgruppe (KPG), auf welche wir uns stützen, etwas tiefer respektive schlechter angesetzt. Der Grund dafür ist, dass die Steuerkraft der Einwohnergemeinde Eriswil tief ist.</p>								
<p>Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)</p>	<p>Im Bereich Lastenausgleich Lehrergehälter wurden die Berechnungen mit dem Berechnungstool der Erziehungsdirektion des Kantons Bern erstellt.</p> <p>Alle Berechnungen der Lastenanteile wurden aus der Finanzplanungshilfe in die Detailprognose der Erfolgsrechnung eingestellt.</p> <p>Lastenausgleich Sozialhilfe: <i>Lastenverteilungsschlüssel</i></p> <p>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).</p> <p>Im Prognosejahr 2021 wird mit einem Pro-Kopf-Beitrag von Fr. 563.00 gerechnet. Für die restlichen Prognosejahre wird mit folgenden Pro-Kopf-Beiträgen gerechnet:</p> <table data-bbox="499 842 761 981"> <tr> <td>2022</td> <td>Fr. 595.00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>Fr. 591.00</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>Fr. 572.00</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>Fr. 572.00</td> </tr> </table> <p>Der im Mai 2020 effektiv abgerechnete Lastenausgleich Sozialhilfe für das Jahr 2019 fällt mit Fr. 513.00 je Einwohner unter der Prognose für 2019 aus (Fr. 525.00 je Einwohner). Entgegen den Erwartungen gab es keine Mehrkosten in der individuellen Sozialhilfe. Auch fielen aufgrund von tieferen Bestandszahlen bei der Flüchtlingssozialhilfe weniger Kosten an. Im Zuständigkeitsbereich des Alters- und Behindertenamtes (ALBA) lagen die effektiven Kosten des Lastenausgleichs 2019 über der Prognose für 2019. Dies ist auf die Betriebsbeiträge im subventionierten Kinder- und Jugendbereich zurückzuführen, die höher ausfielen als in der ersten Trendmeldung 2019 angenommen.</p> <p>Der Lastenausgleichsanteil 2020 (abgerechnet im Jahr 2021) wird gemäss aktuellsten Schätzungen gegenüber 2019 um ca. Fr. 50.00 auf Fr. 563.00 pro Einwohner zunehmen. Mehrkosten werden bei der individuellen Sozialhilfe, den Besoldungskosten für das Personal der Sozialdienste sowie aufgrund der Notverordnung in der Familienergänzenden Kinderbetreuung erwartet. Basierend auf einer Erhebung der Ist-Kosten per Stich-</p>	2022	Fr. 595.00	2023	Fr. 591.00	2024	Fr. 572.00	2025	Fr. 572.00
2022	Fr. 595.00								
2023	Fr. 591.00								
2024	Fr. 572.00								
2025	Fr. 572.00								

tag 30. Juni 2020 bei ausgewählten Sozialdiensten, wurden in der aktuellen Finanzplanungshilfe vom August 2020 die in der Finanzplanungshilfe per Mai 2020 prognostizierten Mehrkosten reduziert. Bis Ende Jahr wird weiterhin eine Kostensteigerung in der individuellen Sozialhilfe erwartet, jedoch ist mit gewissen Verzögerungen bis zum Eintreffen der Auswirkungen zu rechnen. Gemäss Einschätzung der Schweizerischen Konferenz für Sozialhilfe (SKOS) (SKOS-News vom Juni 2020), ist basierend auf einer ersten Berechnung per Ende Mai gesamtschweizerisch ein leichter Anstieg der Fallzahlen bemerkbar (+2.7 %). Die SKOS geht davon aus, dass sich der durch die Corona-Krise bedingte Anstieg erst nach einigen Monaten in der ganzen Schweiz bemerkbar machen wird. Im Moment wirken die Instrumente der Arbeitslosenversicherung (Kurzarbeit, verlängerter Taggeldbezug) und die Corona-Erwerbsersatzentschädigung.

Im Jahr 2021 werden gemäss Datenbank Finanzierung Asyl, FINASI 5'076 Personen und im Jahr 2022 7'438 Personen in die Zuständigkeit der Gemeinden wechseln (Stand 2019). Daraus ergeben sich in der individuellen Sozialhilfe signifikante Mehrkosten. Gleichzeitig zeichnen sich Minderkosten in der Flüchtlingssozialhilfe aufgrund sinkender Flüchtlingszahlen ab. Aufgrund der Bundesfinanzierung im Bereich Flüchtlingssozialhilfe ist der Gesamteffekt dieser Verschiebung für die Gemeinden/Kanton jedoch nicht kostenneutral.

Im Bereich Angebot für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs- oder einem besonderen Bildungsbedarf geht die aktuelle Planung, insbesondere ab dem Jahr 2022 (ca. 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 sowie des Entscheids über die per 1. Januar 2022 geplante flächendeckende Einführung der Infrastrukturauschale möglich.

Auch schwankende Fallzahlen im Flüchtlings- und Asylbereich sowie in der individuellen Sozialhilfe könnten Abweichungen von den Prognosewerten verursachen. Insbesondere in diesen Bereichen finden derzeit Abklärungen statt, inwiefern weitere Anpassungen aufgrund der Corona-Krise sowie sinkender Flüchtlings- und Asylzahlen noch vorzunehmen sind.

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.

Aktuelle Entwicklungen zeigen, dass die Ausgaben für Pflege und Betreuung ab 2020 stärker steigen, als zuvor. Die Gemeinden beteiligen sich an diesen Kosten nicht. Da sich der FILAG-relevante Anteil reduziert, kann davon ausgegangen werden, dass der Anteil für die Gemeinden in der Folge um total ca. Fr. 1'000'000.00 sinken wird.

Die finanziellen Auswirkungen der EL-Reform, welche ab 2021 in Kraft treten wird, lassen sich noch nicht beziffern. Im Moment kann davon ausgegangen werden, dass bis 2023 nur geringe Auswirkungen spürbar sein werden. Inwiefern sich die Corona-Pandemie finanziell auf die Ergänzungsleistungen auswirken wird, kann momentan noch nicht abgeschätzt 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).

Nachträglich hat sich gezeigt, dass die überdurchschnittlich hohe Anzahl Meldungen der Sozialdienste im Jahr 2018 eine Ausnahme war. Dadurch konnten die Kosten für die kommenden Jahre tiefer budgetiert werden, wodurch auch der Anteil der Gemeinden um ca. Fr. 1'500'000.00 sinken wird.

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. 374.00 im Jahr 2021 auf Fr. 420.00 im Jahr 2025. Der Beitrag pro Einwohner steigt in den Planjahren von Fr. 48.00 im Jahr 2021 auf Fr. 54.00 im Jahr 2025. Bei der letztjährigen Planung ging man von einem Beitrag pro ÖV-Punkt von Fr. 377.00 im Jahr 2020 und Fr. 462.00 am Ende der Planperiode aus. Der Beitrag pro Einwohner hat bei der letztjährigen Planung einen Betrag pro Einwohner im Jahr 2020 von Fr. 47.00 ausgewiesen. Bis Ende der Planjahre stieg der Pro-Kopf-Beitrag auf Fr. 59.00.

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

Gegenüber der letztjährigen Planung konnten die Annahmen zur Entwicklung der ÖV-Kosten ab 2022 deut-

lich reduziert werden. Dies primär aufgrund der guten Ertragsentwicklung bis Anfang 2020 sowie aufgrund von Produktivitätssteigerungen.

Die Corona Pandemie führt zu grossen Unsicherheiten bezüglich der zukünftigen Nachfrage- und Ertragsentwicklung. Die für 2020 und 2021 notwendigen Nachfinanzierungen sind in den Planzahlen berücksichtigt. Bis 2022 sollte die Nachfrage wieder das Niveau vor der Corona Pandemie erreichen.

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

- Ab 2022 sind Angebotsanpassungen vorgesehen. Der Grosse Rat wird, aufbauend auf den regionalen Angebotskonzepten, das Angebot 2022 bis 2025 (Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr 2022 bis 2025, AGB) im März 2021 bestimmen.
- Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten führen zu höheren ÖV-Abgeltungen.
- Mit dem Baubeginn der Grossprojekte Zugang Bubenberg zum Bahnhof Bern, Tram Bern – Ostermundigen, ÖV-Knoten Ostermundigen und Depotenerweiterung 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 2021 mit Fr. 183.00 eingestellt. In den Jahren 2022 bis und mit 2024 sinkt der Pro-Kopf-Beitrag jeweils pro Jahr um Fr. 1.00 auf Fr. 180.00. Im letzten Planjahr bleibt der Pro-Kopf-Beitrag gleich wie im Jahr 2024.

Pauschalierung der Interventionskosten

Die Gemeinden und der Kanton beteiligen sich 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 pauschalisierten Interventionskosten wurden erstmals 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 2020 der Durchschnitt der Jahre 2017 bis 2019 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.

Soziodemografischer Zuschuss

Gemeinden, die aufgrund ihrer soziodemografischen Situation belastet sind, erhalten jährlich einen Zuschuss.

	<p>Dieser Zuschuss beträgt für die Gemeinde Eriswil im ersten Prognosejahr rund Fr. 13'600.00 und am Ende der Prognosejahre rund Fr. 14'400.00, 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 - 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. 9'504'000.00 geplant (inklusive Beteiligung an Windkraftanlage in der Höhe von Fr. 3'500'000.00). Gegenüber dem letzten Finanzplan 2019 bis 2024 sind die geplanten Investitionen um Fr. 1'218'000.00 höher.
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 2022 vorgesehen.

5. Spezialfinanzierungen

Feuerwehr	Die Aufwandüberschüsse belaufen sich in den Planjahren zwischen Fr. 29'300.00 und Fr. 33'100.00. Die Spezialfinanzierung Feuerwehr ist eine einseitige Spezialfinanzierung. Das heisst, wenn kein Eigenkapital mehr vorhanden ist, müssen die Aufwandüberschüsse durch den Steuerhaushalt finanziert werden.
Wasserversorgung	Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst während den Planjahren immer mit einem Aufwandüberschuss zwischen Fr. 81'900.00 bis Fr. 85'200.00 ab. Somit verringert sich das Konto Rechnungsausgleich von einem Anfangsbestand im Jahr 2020 von Fr. 392'700.00 auf einen Bestand am Ende der Planungsperiode von Fr. – 33'000.00.

	<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 2020 weist das Konto Werterhalt einen Bestand von Fr. 262'700.00 aus. Dieses nimmt bis am Ende der Planperiode stetig zu, so dass im Jahr 2025 einen Bestand von Fr. 736'300.00 ausgewiesen wird. Die Einlage in den Werterhalt erfolgt ab dem Jahr 2020 zu 80 % auf einem Bruttowiederbeschaffungswert von Fr. 10'174'000.00.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Zusammen mit dem ersten Budgetentwurf für das Jahr 2021 hat der Gemeinderat beschlossen die Einlage in den Werterhalt von heute 60 % auf 80 % zu erhöhen. Diese Erhöhung führt zu einer Umschichtung des hohen Eigenkapitals in das Konto Werterhalt. Weil die prognostizierten Aufwandüberschüsse das vorhandene Eigenkapital bis am Ende der Planperiode eliminiert und ein Bilanzfehlbetrag entsteht, muss der Einlagewert in den Werterhalt von 80 % wieder auf das gesetzliche Minimum von 60 % reduziert werden. Mit der Überarbeitung des Wasserversorgungsreglements sind die Gebühren zu prüfen und allenfalls anzupassen.</p>
Abwasserentsorgung	<p>Auch bei der Abwasserentsorgung hat der Gemeinderat beschlossen die Einlage in den Werterhalt von heute 60 % auf 80 % des Bruttowiederbeschaffungswertes (Fr. 11'420'060.00) zu erhöhen. Durch diese Erhöhung, was rund Fr. 28'500.00 ausmacht, schliesst die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung während der Planperiode mit Aufwandüberschüssen zwischen Fr. 29'500.00 und Fr. 34'000.00 ab. Mit diesen Aufwandüberschüssen nimmt das Konto Rechnungsausgleich von Fr. 554'600.00 im Jahr 2020 auf Fr. 396'400.00 am Ende der Planperiode ab. Mit der höheren Einlage in das Konto Werterhalt steigt dieses von Fr. 755'300.00 auf Fr. 1'142'900.00 an.</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 2020 bis 2025 mit Aufwandüberschüssen von Fr. 2'900.00 bis Fr. 3'700.00 ab. Mit diesen Aufwandüberschüssen verringert sich das Eigenkapital von einem Anfangsbestand am 1. Januar 2020 in der Höhe von Fr. 139'800.00 auf Fr. 123'300.00 am 31. Dezember 2025.</p>

	<p>Fazit/Massnahmen: Mit der Überarbeitung des Abfallreglements sind die Verhältnisse der bestehenden Gebühren zu überprüfen und anzupassen. Zudem ist die Einführung einer Gebühr für die Grüngutentsorgung zu prüfen.</p>
Elektrizitätsversorgung	<p>Im Jahr 2021 weist die Elektrizitätsversorgung ein Ertragsüberschuss von Fr. 2'900.00 aus. In den restlichen Planjahren entstehen gemäss Finanzplan Aufwandüberschüsse welche stetig ansteigen. Im Jahr 2022 beträgt der Aufwandüberschuss Fr. 31'200.00 und am Ende der Planphase Fr. 94'300.00. Das bestehende Eigenkapital verringert sich dadurch von Fr. 2'343'400.00 am 1. Januar 2020 auf Fr. 2'063'300.00 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. 6'000.00 bis Fr. 6'800.00 ab.</p> <p>Die Aufwandüberschüsse können durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Der Bestand des Kontos Rechnungsausgleich vermindert sich dadurch von Fr. 137'200.00 im Jahr 2020 auf Fr. 105'400.00 im Jahr 2025. Die Abschlüsse der Spezialfinanzierung Gemeindewald hängen sehr stark mit den Holzschlägen und dem Holzpreis zusammen. Wird mehr Holz gefällt und verkauft, sieht das Ergebnis sofort besser aus.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Das vorhandene Eigenkapital kann die Aufwandüberschüsse gut decken. Mit der schwierigen Lage im Holzmarkt ist es nicht einfach, die Spezialfinanzierung kostendeckend zu führen. Es muss darauf geachtet werden, dass zwischendurch ein guter Holzschlag verkauft werden kann und das Eigenkapital Spezialfinanzierung nicht nur reduziert wird.</p>

6. Ergebnis der Finanzplanung

Finanzieller Handlungsspielraum	Der Handlungsspielraum ist das Ergebnis der Erfolgsrechnung ohne Folgekosten von neuen Investitionen. In den Planjahre 2021 bis 2023 hat die Einwohnergemeinde Eriswil keinen Handlungsspielraum. In dieser Zeit werden bereits bei den Konsumausgaben Aufwandüberschüsse ausgewiesen. Das heisst im Jahr 2021 beträgt dieser Fr. – 188'300.00, im 2022 Fr. – 170'300.00 und 2023 Fr. – 31'900.00. Ab dem Jahr 2024 können kleine Erträge in der Höhe von Fr. 13'300.00 und 2025 Fr. 21'300.00 ausgewiesen werden. Im Mittel über sämtliche Planjahre beträgt der Handlungsspielraum Fr. – 101'500.00. Das heisst, dass die Erträge nicht ausreichen um die Konsumausgaben zu finanzieren und wir von den vorhandenen flüssigen Mittel verbrauchen. Dieser negative Handlungsspielraum führt auch dazu, dass sich die Gemeinde Fremdverschulden muss.
Rechnungsabschlüsse	In allen Planjahren weist der Finanzplan im Allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) Aufwandüberschüsse aus. Die Aufwandüberschüsse betragen zwischen 2.6 bis 3.5 Steueranlagezehntel. Durchschnittlich über die gesamte Planperiode gesehen, betragen die Aufwandüberschüsse 3.0 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt durchschnittlich über die Planjahre Fr. 101'000.00. Damit ein Finanzplan unter anderem tragbar ist, sollte in keinem Prognosejahr die Unterdeckung mehr als zwei bis drei Steueranlagezehntel überschreiten. Beim vorliegenden Finanzplan werden die drei Steueranlagezehntel in den Planjahren 2022, 2024 und 2025 überschritten.
Fremdkapital	Die Einwohnergemeinde Eriswil muss sich voraussichtlich ab dem Jahr 2022 neu verschulden. Die Schulden steigen bis ins Jahr 2025 auf Fr. 9'301'000.00 an. Die Verschuldung hängt sehr stark von der Ausführung der geplanten Investitionen und der Höhe der Beteiligung an der Windkraftanlage ab. Zudem sind im Finanzplan keine Erträge von einer allfälligen Beteiligung an der Windkraftanlage enthalten.
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. 1'839'000.00 von Fr. 3'777'100.00 im Jahr 2020 auf Fr. 1'938'400.00 im Jahr 2025. Der Bilanzüberschuss am Ende der Planperiode entspricht 19.0 Steuerzehnteln (Steueranlage 1.90).
Fazit	Ab den Tabellen 10 „Ergebnisse der Finanzplanung“ tragen folgende Punkte wesentlich zur Beurteilung der finanziellen Tragbarkeit eines Finanzplans bei.

	<ol style="list-style-type: none"> 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 können die Aufwandüberschüsse gedeckt werden und es 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. - Eine allfällige Steuererhöhung, welche bereits in diesem Finanzplan ab dem Jahr 2023 eingerechnet ist, muss jährlich überprüft werden, damit die Einwohnergemeinde Eriswil die Fremdverschuldung etwas abfedern kann. - Es ist eine kontrollierte Ausgabenpolitik zu verfolgen.

Eriswil, 14. Oktober 2020

Die Finanzverwalterin

Priska Jordi

7. Bericht des Gemeinderates

Der Finanzplan 2020 bis 2025 wurde durch den Gemeinderat an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2020 behandelt und genehmigt.

Eriswil, 21. Oktober 2020

GEMEINDERAT ERISWIL

Die Präsidentin Der Sekretär

Sonja Straumann Stefan Bürki

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 14.10.20

Finanzplantitel Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.75%	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%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.000%	1.000%	1.000%	1.000%	1.500%	1.500%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.01%	0.01%	0.01%	0.05%	0.05%	0.10%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.01%	0.60%	0.75%	0.78%	0.93%	1.05%
verrechnete Passivzinsen	0.01%	0.60%	0.75%	0.78%	0.93%	1.05%

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000				
10	Finanzvermögen	6'341.6					
100	flüssige Mittel	4'236.4					
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)	0.0	<i>Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!</i>				
102	kurzfristige Finanzanlagen	0.0					
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	61.3					
107	Finanzanlagen	191.9	2020	2021	2022	2023	2024
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren		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	4'266.6					
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	2'102.7					
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)						
140x0	Allgemeiner Haushalt	1'044.9					
140x1	Wasserversorgung	208.4					
140x2	Abwasserentsorgung	220.4					
140x3	Abfall	0.0					
140x4	Elektrizität	629.0					
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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2020	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i>		<i>Hinweis: In Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i>					
14070/14270/14690	Allgemeiner Haushalt	273.7						
14071/14271/14691	Wasserversorgung	88.0						
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung	0.0						
14073/14273/14693	Abfall	0.0						
14074/14274/14694	Elektrizität	36.3						
1407x/1427x/1469x	Gasversorgung	0.0						
1407x/1427x/1469x	Kabelfernsehen	0.0						
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 1	0.0						
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 2	0.0						
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 1	0.0						
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 2	0.0						
1407x/1427x/1469x	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>					
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
14099	Allgemeiner Haushalt	727.6	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	412.4	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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	133.0						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)	128.6						
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)	0.0						
142x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)	4.4						
142x3	Abfall (ohne SG 14273)	0.0						
142x4	Elektrizität (ohne SG 14274)	0.0						
142xx	Gasversorgung (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1427x)	0.0						
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1427x)	0.0						
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
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>		-	-	-	-	-	-
	<i>geplante Rückzahlung</i>		-	-	-	-	-	-
	Total Darlehen/Beteiligungen	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
146	Investitionsbeiträge	0.0	<i>Hinweis: in Prognoseperiode: im Investitionsprogramm erfassen!</i>
146x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690)	0.0	
146x1	Wasserversorgung (ohne SG 14691)	0.0	
146x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14692)	0.0	
146x3	Abfall (ohne SG 14693)	0.0	
146x4	Elektrizität (ohne SG 14694)	0.0	
146xx	Gasversorgung (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1469x)	0.0	
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x)	0.0	
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0.0	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	1'392.3						
200	Laufende Verbindlichkeiten	355.2						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0						
204	Passive Rechnungsabgrenzung	392.8						
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.0						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken	0.0	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine	0.0	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen	0.0	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	IHG-Darlehen Sportplatz Mühlmatte	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	20.4
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		-	-	-	-	-	-
	<i>Zusammenzug Darlehen 1 - 6</i>	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	20.4
208	Langfristige Rückstellungen	0.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	520.8						

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2020 per 1.1.
29	Eigenkapital	9'215.9
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	3'836.2
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	54.5
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	0.0
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	445.8
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	545.4
29003	Spezialfinanzierung Abfall	145.0
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	2'239.9
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1 (Gde. Wald)	143.6
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	260.3
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.0
293	Vorfinanzierungen:	1'109.7
29300	Allgemeiner Haushalt	240.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0
29301	Wasserversorgung Werterhalt	193.0
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	676.7
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	3'777.1

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 13.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Schliesssystem Verwaltungsgebäude	C	33			25		25				25			
*		Sanierung Dachterrasse Gemeindehaus	A	33			34		34	34						
		Ersatz Katafalkenanlage mit Raumanpassungen	C	40			60		60					60		
		Neuanschaffung Fahrzeug (Ersatz Patrol)	B	20			97		97	97						
		Erneuerung Brandschutzbekleidung	B	10			40		40				40			
		Umbau Feuerwehrmagazin	C	40			300		300							300
		Ersatz Bestuhlung Gde.-Saal, MZR, Turnhalle	C	10			60		60			60				
		Einrichtung für Arbeitsbereiche Schulhausgang	C	10			25		25					25		
		Sanierung Hartplatz Schulhaus	B	20			80		80					80		
		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	A	25		7	985		985	78	900					
A		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	A	25			1'746		1'746			900	846			
		Neuer OB Ahornstrasse-Hengst-Kipferweidli	B	40			110		110			5	5		100	
*		Sanierung Ahornstrasse Lindli - Ahornwald	A	40		2	288		288	288						
*		Güterwegsanierung Wässerig	A	40			50		50	50						
		Güterwegsanierung Schwende	A	40		2	208		108	8			200			
		Sanierung Kalberweid 21 - Abzweigung Hegen	B	40			310	100	310			10		-100	300	
		Sanierung Winkel matt - Grünenboden 19	B	40			45		45				5		60	-20
									45							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 13.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		Sanierung Grünenboden 19 - Heggen	B	40			105		105					5		100
		Ahornstrasse bis Hitzenberg Abzweigung Küferhüsl	B	40		0	90		90	10	80					
		Sanierung Ahornstrasse 37 bis Kloster	B	40			330		330	10	20	300				
		Sanierung Strasse Allmend	C	40			320		320				20		300	
		Sanierung Hauptstrasse 35 bis Mühlematte 7	C	40			105		105			5		100		
		Traktor Werkhof	B	10			80		80		80					
		Sanierung Werkhof	C	40			310		310					10		300
*		Projekt Windkraftanlage	A	10		263	72		72	36	36					
		Strassenbeleuchtung Allmend	C	20			49		49							49
		Strassenbeleuchtung Stegmatt	B	20			18		18				18			
		Strassenbeleuchtung Hitzenberg	C	20			10		10							10
		Strassenbeleuchtung Kirchhalden - Hitzenberg - Liser	C	20			32		32							32
		Strassenbeleuchtung Belzhaus	C	20			17		17							17
		Montage RSE in VK Thanweg für Steuerung Strassenbeleuchtung	C	20			6		6							6
		Beteiligung Windkraftanlage	B	0			3'500		3'500			3'500				
									-							
									-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 13.10.20
 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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					274	9'504	100	9'404	611	1'116	4'780	1'159	480	460	792

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.
 2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")
 4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
 5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!
 6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 13.10.20
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	7) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
*		Neue Steuerung Zentrale Dorf	A	20			68	81	75	6	81	-75					
		Sanierung Quelfassung Waldmatt	B	50				90		90		30	30	30			
*		Quellmonitoring (GWP)	A	10			3	11		11	11						
		Stumpenleitung Belz	B	80				70		70			70				
*		Erneuerung Wasserleitung Hauptstr. 60 bis Gsang 1	A	80			17	426	90	336	426	-90					
		Schutzzonen Kühmoss und Waldmatt	B	10				30		30		30					
		Anschluss Gebiet Stegmatt	B	80				175		175	3	3		170			
		Sanierung Wasserleitung Ahornstr. 37 bis Kloster	B	80				130		130			130				
		Verbesserung Netzvermaschung (1. Priorität gem. GWP)	B	80				40		40					40		
		Leitungssanierung Mühlematte	A	80				70		70		70					
		Leitungssanierung Verzweigung Ahornstr. bis Hauptstr. 60	B	80				200		200						200	
		Verbesserung Netzvermaschung (12. Priorität gem. GWP9)	C	80				80		80							80
		Quellableitung Kühmoos vergrössern	C	80				200		200							200
		Ersatz Leitungen mit NW <125 mm	C	80				300		300							300
										-							
										-							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

 Version vom 13.10.20
 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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
*	16/0.4kV Verk. TS hauptstr. 60 bis TS Gsang 1, inkl. Gebiet Leimatt	A	40		12	384		384	384						
	16kV Verk. TS Ahornstr. 9 bis TS Ahornstr. 61, inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	B	40			246		246			246				
*	Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16kV Ringschl. TS Langete 7	A	40		2	298		298		298					
	Netzausbau Windkraft Anlage	B	40			1'506	750	756	6	750	750	-750			
*	16kV Verk. neue TS Spissachen bis TS Schwende 9	A	40			18		18	18						
*	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			84		84		84					
*	0.4 kV Verkabelung Neuligen 8 bis Neuligen 42	A	40			88		88	88						
	0.4 kV Verkabelung Allmend	C	40			247		247							247
	Ersatz TS Stegmatt inkl. 0.4 kV Verkabelung Stegmatt	B	40			233		233				233			
	Ersatz TS Hitzenberg 16 inkl. 0.4 kV Verkabelung Hitzenberg	C	40			292		292							292
	Ersatz TS Neuligen 46 nkl. 0.4 kV Verkabelung Neuligen	B	40			287		287					287		
	Ersatz TS Neuligen 26 inkl. 0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 20	B	40			295		295						295	
	0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 16 ab TS Neuligen 26	C	40			121		121							121
	0.4 kV Verkabelung Kirchhalden - Hitzenberg - Liser ab TS Ahornstr. 31	C	40			229		229							229
	16/0.4 kV Verkabelung Mühleberg	C	40			61		61							61
	0.4 kV Verkabelung Hegen - Grünenboden - Knubel - Küferhüsli	C	40			203		203							203

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 13.10.20
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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
		0.4 kV Verkabelung Grunholz - Kohlholz	C	40			71		71							71
		0.4 kV Verkabelung Hohfuhren - Gsang	C	40			211		211							211
		0.4 kV Verkabelung Belzhaus	C	40			305		305							305
		0.4 kV Verkabelung Halden	C	40			94		94							94
		Ersatz TS Gais 12 / 16/0.4 kV Verkabelung Gais	C	40			231		231							231
		16 kV Ringschluss TS Neuligen 26 - TS Hitzenberg 16	C	40			216		216							216
		16 kV Ringleitung TS Thanweg 9 - TS Stegmatt 43	C	40			140		140							140
		0.4 kV Verkabelung Thanweg 27 - 32 + Thanboden 53 ab Stegmatt 43	C	40			207		207							207
		Rollout Zählerersatz	B	15			530		530		30	250	250			
*		Arbeitsgruppe VKE	A	10		22	15		15		5	5	5			
									-							
									-							
		Total				36	6'663	750	5'913	550	1'167	1'251	-263	287	295	2'627

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

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

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "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%
	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Alpen	Waldungen	40	2.50%
Bauten im Wasser	Tiefbauten	15	6.67%
Denkmäler	Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke (unbebau)	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, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Hochbauten	25	4.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Naturstrassen	Tiefbauten	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Anlagen im Bau VV	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, Maschinen, Fahrzeug	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: Strassenentwässerung	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%
	Reservoir	67	1.50%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
Wasserbau	Einkaufssummen an andere VV	33	3.00%
	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
Werkhof	Holz- und Leberverbauung	20	5.00%
Zwischnutzanlage	Hochbauten	40	2.50%
	Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge gilt die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagekategorie.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

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

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	600.9	592.6	587.4	579.5	584.4	589.7	595.3	
01	Legislative und Exekutive	57.5	64.2	60.2	60.6	61.0	61.5	62.1	
011	Legislative	16.0	13.5	13.7	13.7	13.8	13.8	13.9	
0110	Legislative	16.0	13.5	13.7	13.7	13.8	13.8	13.9	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1.3	1.5	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	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	Personalaufwand
0110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
0110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	6.0	3.0	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	Sachaufwand
0110.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, (Revisionsstelle)	7.5	7.4	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	Nullwachstum
0110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
012	Exekutive	41.5	50.7	46.5	46.9	47.3	47.7	48.2	
0120	Exekutive	41.5	50.7	46.5	46.9	47.3	47.7	48.2	
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24.7	27.2	27.2	27.5	27.8	28.0	28.3	Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.5	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.4	0.4	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	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
0120.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.9	3.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Personalaufwand
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	10.6	11.5	11.5	11.6	11.6	11.7	11.8	Sachaufwand
0120.3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Ratskredit)	3.1	6.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	543.4	528.4	527.3	518.9	523.4	528.2	533.3	
022	Allgemeine Dienste	500.5	495.7	474.7	478.9	483.2	487.7	492.3	
0220	Allgemeine Dienste	500.5	495.7	474.7	478.9	483.2	487.7	492.3	
0220.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	354.6	358.9	345.7	349.2	352.7	356.2	359.8	Personalaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0220.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.2	23.0	21.8	22.0	22.2	22.4	22.6	Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	8.6	8.9	9.8	9.9	10.0	10.1	10.2	Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.9	2.8	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.7	5.9	5.4	5.5	5.5	5.6	5.6	Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.0	1.2	1.0	1.0	1.1	1.1	1.1	Personalaufwand
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5.6	3.8	3.9	3.9	4.0	4.0	4.1	Personalaufwand
0220.3091.01	Personalwerbung	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.9	2.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	0.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.1	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1.9	2.5	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8	Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.8	0.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	2.5	2.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0220.3113.01	Hardware EDV	20.5	3.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
0220.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software	0.7	1.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	12.1	13.6	13.4	13.4	13.5	13.6	13.7	Sachaufwand
0220.3130.02	Mitglieder und Verbandsbeiträge	3.0	3.2	5.2	5.2	5.2	5.3	5.3	Sachaufwand
0220.3130.03	Ausbildung Lernende	1.5	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4	Sachaufwand
0220.3139.01	Lehrlingsprüfungen	0.3	0.4	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)	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	24.1	24.3	24.8	25.0	25.1	25.3	25.5	Sachaufwand
0220.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3.1	3.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.8	1.3	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	Sachaufwand
0220.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22.5	21.5	22.5	22.5	22.5	22.6	22.6	schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	42.9	32.7	52.6	40.0	40.2	40.5	40.9	
0290	Verwaltungsliegenschaften	42.9	32.7	52.6	40.0	40.2	40.5	40.9	
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8.5	8.7	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	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	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
0290.3099.01	Übriger Personalaufwand		0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11.0	11.3	11.5	11.6	11.6	11.7	11.8	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	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20.1	8.3	27.8	15.0	15.1	15.2	15.3	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	136.4	165.2	158.5	158.9	159.8	160.9	162.3	
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
111	Polizei	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
1110	Polizei	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
1110.3631.01	Pauschalierung Interventionskosten		1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	gemäss FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	29.9	38.1	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	
140	Allgemeines Rechtswesen	29.9	38.1	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	
1400	Allgemeines Rechtswesen	29.9	38.1	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	5.6	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	Sachaufwand
1400.3130.02	Baubewilligungsgebühren	16.3	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	Sachaufwand
1400.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7.8	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Baukontrolleur		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	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	84.0	99.8	94.6	94.8	95.5	96.3	97.2	
150	Feuerwehr	84.0	99.8	94.6	94.8	95.5	96.3	97.2	
1500	Feuerwehr	80.7	95.0	90.0	90.1	90.8	91.6	92.4	
1500.3001.01	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4.8	3.2	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	Personalaufwand
1500.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6.1	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Personalaufwand
1500.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sold)	22.0	22.5	23.0	23.2	23.5	23.7	23.9	Personalaufwand
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.2	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	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

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
1500.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1.6	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	Personalaufwand
1500.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.2	1.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Personalaufwand
1500.3100.01	Büromaterial		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4.6	5.3	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1500.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6.4	13.9	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	Sachaufwand
1500.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5.5	2.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	Sachaufwand
1500.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1500.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2.9	4.2	4.2	4.2	4.3	4.3	4.3	Sachaufwand
1500.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1.0	1.1	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.6	2.8	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	Sachaufwand
1500.3137.01	Steuern und Abgaben	0.5	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
1500.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.1	1.5	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1500.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1500.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5.8	9.5	9.9	10.0	10.0	10.1	10.2	Sachaufwand
1500.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software		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	2.8	2.9	2.9	Sachaufwand
1500.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	1.4	2.0	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-0.2	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
1500.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1.6	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
1500.3409.01	Übrige Passivzinsen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.7	1.1	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	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
1500.9010.01	Abschluss SpF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	5.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
1501	First Responder	3.3	4.7	4.6	4.7	4.7	4.7	4.8	
1501.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2.3	2.6	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		0.6	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
1501.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1501.3106.01	Medizinisches Material		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1501.3116.01	Medizinische Geräte			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	0.2	Sachaufwand
1501.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
1501.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1501.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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
16	Verteidigung	22.6	26.0	24.4	24.4	24.4	24.5	24.5	
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	21.8	25.2	23.6	23.6	23.6	23.7	23.7	
1620	Zivilschutz	21.8	25.2	23.6	23.6	23.6	23.7	23.7	
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
1620.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	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	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.2	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	0.3	schwacher Zuwachs
1620.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.4	22.4	20.9	20.9	20.9	20.9	20.9	schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'227.9	1'338.5	1'258.7	1'250.7	1'253.9	1'237.6	1'246.4	
21	Obligatorische Schule	1'227.9	1'338.5	1'258.7	1'250.7	1'253.9	1'237.6	1'246.4	
211	Eingangsstufe	122.9	110.5	136.7	142.6	142.6	140.7	142.0	
2110	Kindergarten	122.9	110.5	136.7	142.6	142.6	140.7	142.0	
2110.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12.2	12.3	11.5	11.6	11.8	11.9	12.0	Personalaufwand
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.8	0.8	0.7	0.7	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
2110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2110.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.3	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2110.3100.01	Büromaterial		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2110.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Hauswart)			0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2110.3104.01	Lehrmittel	2.4	3.7	3.8	3.8	3.8	3.8	3.9	Sachaufwand
2110.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.5	0.5	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	Sachaufwand
2110.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Sachaufwand
2110.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2.0	1.5	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
2110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.3	1.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	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	0.4	1.5	18.7	18.8	18.9	19.0	19.2	Sachaufwand
2110.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.2	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2110.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2110.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	89.9	71.0	85.0	90.6	90.3	88.0	88.9	gemäss FLAG
2110.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.3	7.7	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	schwacher Zuwachs
2110.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5.3	5.7	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
2110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2110.3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.5	0.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
212	Primarstufe	379.6	418.3	394.0	393.7	395.6	395.8	398.8	
2120	Primarstufe	379.6	418.3	394.0	393.7	395.6	395.8	398.8	
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	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	Personalaufwand
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2120.3100.01	Büromaterial	4.1	4.8	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	Sachaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3.6	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
2120.3104.01	Lehrmittel (Prim)	17.9	26.9	25.8	25.9	26.1	26.3	26.5	Sachaufwand
2120.3104.02	Lehrmittel (alle Stufen)	18.9	21.4	23.4	23.5	23.6	23.8	24.0	Sachaufwand
2120.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.7	3.6	4.4	4.4	4.4	4.5	4.5	Sachaufwand
2120.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2120.3113.01	Hardware	1.2	2.0	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	Sachaufwand
2120.3118.01	Immaterielle Anlagen	0.0	0.5	6.6	6.6	6.7	6.7	6.8	Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.3	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	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	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.2	2.2	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	Sachaufwand
2120.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.2	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4.3	3.1	4.2	4.2	4.2	4.3	4.3	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2120.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.4	3.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	Sachaufwand
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	2.7	5.7	4.7	4.7	4.8	4.8	4.9	Sachaufwand
2120.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2120.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2.9	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2120.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	215.9	216.0	200.9	200.0	201.4	200.8	202.8	gemäss FILAG
2120.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	102.0	111.7	104.5	104.6	104.7	104.8	104.9	schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	365.8	409.4	330.0	334.5	333.4	315.7	316.8	
2130	Sekundarstufe I	365.8	409.4	330.0	334.5	333.4	315.7	316.8	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.1	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2130.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2130.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.0		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2130.3104.01	Lehrmittel	9.2	14.1	7.6	7.6	7.7	7.7	7.8	Sachaufwand
2130.3105.01	Lebensmittel	3.7	4.6	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1.0	1.4	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
2130.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager		2.9	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	Sachaufwand
2130.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	165.1	162.0	87.0	91.2	89.8	71.8	72.5	gemäss FILAG
2130.3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Gymnasium Obe	8.2	10.0	18.0	18.0	18.0	18.1	18.1	schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	166.9	192.0	205.0	205.2	205.4	205.6	205.8	schwacher Zuwachs
2130.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0.5	9.3	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	schwacher Zuwachs
2130.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9.2	10.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2130.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2130.3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.6	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
214	Musikschulen	36.7	38.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	
2140	Musikschulen	36.7	38.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	
2140.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	36.7	38.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	schwacher Zuwachs
217	Schulliegenschaften	271.3	292.7	291.6	273.0	275.1	277.6	280.3	
2170	Schulliegenschaften	271.3	292.7	291.6	273.0	275.1	277.6	280.3	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2170.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131.2	132.2	130.9	132.2	133.5	134.9	136.2	Personalaufwand
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.2	8.4	8.3	8.4	8.5	8.5	8.6	Personalaufwand
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2.9	3.0	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	Personalaufwand
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.3	3.4	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	Personalaufwand
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.8	2.2	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	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	0.8	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2170.3100.01	Büromaterial		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8.3	10.6	10.3	10.4	10.4	10.5	10.6	Sachaufwand
2170.3110.01	Büromöbel und Geräte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		0.7	22.6	2.0	2.0	2.0	2.0	Sachaufwand
2170.3113.01	Anschaffung Hardware		2.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	11.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	44.2	44.5	44.6	44.8	45.0	45.4	45.8	Sachaufwand
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter	7.7	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	8.7	8.8	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	Sachaufwand
2170.3137.01	Steuern und Abgaben	3.3	3.4	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39.5	59.3	44.8	45.0	45.2	45.5	46.0	Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.0	5.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	Sachaufwand
2170.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.0	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
2170.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.1	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	51.6	69.7	65.5	65.9	66.2	66.7	67.3	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	15.8	15.9	16.3	16.4	16.5	16.7	16.9	
2190.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9.9	8.6	10.5	10.6	10.8	10.9	11.0	Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	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	Personalaufwand
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.8	0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.1	0.8	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	0.4	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2190.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
2190.3113.01	Hardware	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2190.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software	1.9	1.4	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Sachaufwand
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2190.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software/EDV	1.4	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2192	Schulbibliothek	2.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	
2192.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
2192.3110.01	Büromöbel und Geräte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2193	Schulveranstaltungen	8.5	13.9	15.4	15.4	15.5	15.6	15.8	
2193.3130.01	Projekte Gesamtschule	8.5	13.9	15.4	15.4	15.5	15.6	15.8	Sachaufwand
2193.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2195	Schülertransporte	24.8	27.6	30.9	31.0	31.1	31.3	31.5	
2195.3130.01	Dienstleistungen Dritter	19.9	22.0	22.0	22.1	22.2	22.4	22.6	Sachaufwand
2195.3637.01	Beiträge an private Haushalte	4.9	5.6	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	9.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2197.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		9.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
3	Kultur, Sport und Freizeit,Kirche	25.3	28.3	26.6	26.7	26.8	27.0	27.1	
32	Kultur, übrige	9.5	14.1	10.8	10.8	10.8	10.9	10.9	
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

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
329	Kultur	7.5	12.1	8.8	8.8	8.8	8.9	8.9	
3290	Übrige Kultur	7.5	12.1	8.8	8.8	8.8	8.9	8.9	
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	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	0.4	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
3290.3130.03	Ehrungen/Empfänge Vereine	0.6	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Sachaufwand
3290.3130.04	Neuzuzügeranlass			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
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	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
3290.3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.1	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
33	Medien	14.6	11.5	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	
332	Massenmedien	14.6	11.5	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	
3320	Massenmedien	14.6	11.5	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	
3320.3118.01	Erstellung Homepage	4.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3320.3130.01	Dienstleistungen Dritter NEZ	9.2	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
3320.3158.01	Unterhalt Homepage	0.5	1.5	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	1.2	2.8	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	
341	Sport	0.5	1.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
3410	Sport	0.5	1.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
3410.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege Walking Trail		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
3410.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
3410.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
342	Freizeit	0.7	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	
3420	Freizeit	0.7	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	
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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
3420.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.3	0.3	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	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
3420.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	6.4	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0.0							
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0							
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0							
43	Gesundheit	6.4	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
433	Schulgesundheitsdienst	6.1	8.8	8.9	9.0	9.0	9.1	9.2	
4330	Schulgesundheitsdienst	1.6	2.4	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	
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	0.0	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
4330.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	4.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	6.6	
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	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4331.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4.0	5.4	5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	Sachaufwand
4331.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.1	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
434	Lebensmittelkontrolle	0.2							

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
4340	Lebensmittelkontrolle	0.2	0.2	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	0.2	0.2	Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	1'345.4	1'159.4	1'234.8	1'288.7	1'289.4	1'268.8	1'275.1	
53	Alter + Hinterlassene	342.9	357.7	361.2	367.2	371.9	377.5	383.2	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	22.6	24.2	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	22.6	24.2	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	
5310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22.6	24.2	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	316.7	330.0	330.0	336.0	340.7	346.3	351.9	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	316.7	330.0	330.0	336.0	340.7	346.3	351.9	
5320.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate (EL)	316.7	330.0	330.0	336.0	340.7	346.3	351.9	gemäss FILAG
534	Wohnen im Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5340	Wohnen im Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5340.3410.01	Realisierte Kursverluste auf Aktien und Anteilscheinen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
535	Leistungen an das Alter	3.6	3.5	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	
5350	Leistungen an das Alter	3.6	3.5	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	
5350.3130.01	Dienstleistungen Dritter Päckli Heimbew.		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
5350.3132.01	Honorare externe Berater, für Altersleitbild	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
5350.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Päckli Heimbewohner/Gratulationen	1.5	1.9	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	Sachaufwand
5350.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.4	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	schwacher Zuwachs
5350.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
54	Familie und Jugend	15.3	14.6	25.6	25.7	25.8	25.9	26.1	
541	Familienzulagen	11.1	10.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	
5410	Familienzulagen	11.1	10.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
5410.3631.01	Beiträge an Kantone (FaZu)	11.1	10.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	gemäss FILAG
545	Leistungen an Familien	4.1	4.6	18.6	18.7	18.8	18.9	19.1	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4.0	4.5	18.5	18.6	18.7	18.8	19.0	
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3.9	4.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
5451.3637.01	Beiträge an private Haushalte	0.2		18.5	18.6	18.7	18.8	19.0	Sachaufwand
5458	Tageselternverein	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							
559	Arbeitslosigkeit	1.4							
5590	Arbeitslosigkeit	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	985.9	785.7	846.6	894.4	890.2	864.0	864.4	
579	Sozialhilfe	985.9	785.7	846.6	894.4	890.2	864.0	864.4	
5790	Sozialhilfe	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
5796	Regionaler Sozialdienst	42.2	45.5	46.5	46.7	47.0	47.3	47.8	
5796.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	42.2	45.5	46.5	46.7	47.0	47.3	47.8	Sachaufwand
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	943.5	740.0	799.9	847.5	843.1	816.4	816.4	
5799.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	703.5	740.0	785.4	833.0	828.6	801.9	801.9	gemäss FILAG
5799.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	240.0		14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	Nullwachstum
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	452.1	568.4	542.6	554.5	559.5	566.4	572.3	

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
61	Strassenverkehr	340.3	439.1	415.0	417.9	420.9	424.5	428.5	
615	Gemeindestrassen	321.5	419.1	397.0	399.9	402.9	406.5	410.5	
6150	Gemeindestrassen	321.5	419.1	397.0	399.9	402.9	406.5	410.5	
6150.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4.7	8.9	7.2	7.3	7.3	7.4	7.5	Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143.8	161.0	164.4	166.0	167.7	169.3	171.0	Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.8	10.2	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6	Personalaufwand
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	7.6	7.9	8.1	8.2	8.3	8.3	8.4	Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.6	4.1	3.9	4.0	4.0	4.0	4.1	Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.2	2.6	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	Personalaufwand
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
6150.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.6	1.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
6150.3100.01	Büromaterial	0.1	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24.9	31.5	25.7	25.8	26.0	26.2	26.4	Sachaufwand
6150.3110.01	Büromöbel und Geräte		3.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
6150.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3.5	3.1	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	Sachaufwand
6150.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
6150.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Strassenlampen)	7.3	10.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5.7	5.9	5.9	5.9	6.0	6.0	6.1	Sachaufwand
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	8.4	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2.0	1.6	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	Sachaufwand
6150.3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter		5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13.1	4.5	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	7.6	7.7	4.7	4.8	4.8	4.8	4.9	Sachaufwand
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	4.4	4.4	4.1	4.1	4.1	4.1	4.2	Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	46.0	87.0	77.0	77.4	77.8	78.4	79.1	Sachaufwand
6150.3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Winterdienst)	15.6	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	Sachaufwand
6150.3144.01	Unterhalt an Grundstücken Werkhof	0.4	3.7	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen Strassenbeleuchtung	0.7	6.0	13.5	13.6	13.6	13.7	13.9	Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7.7	12.9	12.2	12.3	12.3	12.4	12.5	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	0.9	3.9	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	Sachaufwand
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
618	Privatstrassen	18.8	20.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	
6180	Privatstrassen	18.8	20.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
6180.3637.01	Beiträge an private Haushalte	18.8	20.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	Nullwachstum
62	Öffentlicher Verkehr	111.8	129.3	127.6	136.6	138.6	141.9	143.8	
629	Öffentlicher Verkehr	111.8	129.3	127.6	136.6	138.6	141.9	143.8	
6290	Öffentlicher Verkehr	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
6290.3637.01	Beiträge an private Haushalte Beiträge an GA & Halbtaxabo	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
6291	Gemeindeanteil ÖffentlicherVerkehr	111.6	129.0	127.4	136.3	138.3	141.7	143.5	
6291.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	111.6	129.0	127.4	136.3	138.3	141.7	143.5	gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	748.5	834.0	805.7	795.5	796.9	798.9	801.4	
71	Wasserversorgung	150.7	171.8	210.4	199.0	199.3	199.7	200.3	
710	Wasserversorgung	150.7	171.8	210.4	199.0	199.3	199.7	200.3	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	150.7	171.8	210.4	199.0	199.3	199.7	200.3	
7101.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.2	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		2.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
7101.3099.01	Übriger Personalaufwand		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	Sachaufwand
7101.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1.6	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Sachaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7101.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge (Kaltwasserzähler)	3.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Sachaufwand
7101.3113.01	Hardware EDV			0.7	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7101.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6.2	6.5	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7	Sachaufwand
7101.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7101.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12.3	4.7	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.8	1.9	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
7101.3137.01	Steuern und Abgaben	2.8	2.7	2.8	2.9	2.9	2.9	2.9	Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten (Leitungen)	4.4	13.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.3	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7101.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten (Hydranten)		10.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2	Sachaufwand
7101.3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten Reservoirs etc.		2.0	16.0	5.0	5.0	5.1	5.1	Sachaufwand
7101.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7101.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.2	3.4	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	Sachaufwand
7101.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)		1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	Sachaufwand
7101.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	1.7	Sachaufwand
7101.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	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	-0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3409.01	Übrige Passivzinsen		0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
7101.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	80.0	78.3	116.3	116.3	116.3	116.3	116.3	Nullwachstum
7101.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)	7.2	9.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	24.1	26.9	23.2	23.2	23.2	23.2	23.3	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	403.9	438.0	410.4	410.8	411.3	411.8	412.4	
720	Abwasserentsorgung	403.9	438.0	410.4	410.8	411.3	411.8	412.4	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	260.4	293.0	265.4	265.7	266.0	266.4	266.8	
7201.3100.01	Büromaterial		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7201.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	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	2.0	4.6	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	Sachaufwand
7201.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.8	3.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	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	13.6	32.5	25.0	25.1	25.3	25.4	25.7	Sachaufwand
7201.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
7201.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-9.8	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
7201.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7201.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	85.4	75.7	114.3	114.3	114.3	114.3	114.3	Nullwachstum
7201.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)	0.3	10.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.8	15.8	16.1	16.1	16.1	16.1	16.2	schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	154.4	145.5	93.9	94.0	94.1	94.2	94.3	schwacher Zuwachs
7206	Regionale Abwasseranlagen	143.5	145.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7206.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	143.5	145.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	schwacher Zuwachs
7206.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
73	Abfall	118.9	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	
730	Abfall	118.9	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	118.9	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	
7301.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kehrrichtmarken	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abfuhr)	42.0	41.0	42.0	42.2	42.4	42.7	43.2	Sachaufwand
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter (AVAG)	33.4	37.0	35.0	35.2	35.4	35.6	36.0	Sachaufwand
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	0.2	1.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
7301.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen		1.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	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	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7301.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7301.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	0.1	1.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
7301.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.3	27.0	27.6	27.6	27.6	27.7	27.7	schwacher Zuwachs
7301.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadavers.st)	15.3	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	2.6		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
74	Verbauungen	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	
745	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	
7450	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	
7450.3134.01	Sachversicherungsprämien		3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
7500.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Sachaufwand
76	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.7	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	0.7	schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz	47.4	83.6	56.8	57.1	57.3	57.6	58.0	
771	Friedhof und Bestattung	42.3	75.1	49.1	49.4	49.6	49.9	50.3	
7710	Friedhof und Bestattungsgemein	36.0	69.1	41.1	41.3	41.5	41.7	42.0	
7710.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2.2	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6	Personalaufwand
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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	0.6	2.0	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1.5	20.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter für Bestattungen	4.4	9.0	9.4	9.4	9.5	9.6	9.7	Sachaufwand
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter für Gedenktafeln	1.0	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	11.2	16.7	10.6	10.7	10.7	10.8	10.9	Sachaufwand
7710.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.1	0.8	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7710.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Schickliche Beerdigungen	2.2	5.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	Sachaufwand
7710.3910.01	Interne Verrechnungen	9.2	9.0	9.9	9.9	9.9	9.9	9.9	Nullwachstum
7711	Spezialfinanzierung Grabunterhalt	6.3	6.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	
7711.3140.01	Grabunterhalt	5.3	6.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	Sachaufwand
7711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7711.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	5.1	8.5	7.7	7.7	7.7	7.7	7.8	
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	0.8	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
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	0.3	0.6	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	0.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
7792	Hundetoiletten	4.3	6.0	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.7	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7792.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7792.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7792.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Hundetaxe		0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3.6	4.3	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8 Nullwachstum
79	Raumordnung	27.4	16.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
790	Raumordnung	27.4	16.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
7900	Raumordnung allgemein	16.0	8.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7900.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	0.4	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7900.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7900.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7900.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15.6	7.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7907	Regionalkonferenzen	11.4	8.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
7907.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11.4	8.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	1'081.8	1'102.6	1'102.9	1'108.3	1'113.8	1'121.6	1'131.9
81	Landwirtschaft	1.2	2.1	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
8110.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Nullwachstum

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
814	ProduktionsverbesserungenPflanzen	1.2	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	
8140	ProduktionsverbesserungenPflanzen	1.2	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	
8140.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Ackerbau)	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Personalaufwand
8140.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Feuerbrand)		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
8140.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	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	0.2	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
82	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	
820	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	
8200	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	
8200.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8.1	3.5	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	Personalaufwand
8200.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6.3	12.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	Personalaufwand
8200.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.5	0.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.7	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
8200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
8200.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.4	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.7	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Sachaufwand
8200.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
8200.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
8200.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
8200.3130.01	Dienstleistungen Dritter	9.2	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	Sachaufwand
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
8200.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.3	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	Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern und Abgaben	7.5	4.3	4.2	4.2	4.3	4.3	4.3	Sachaufwand
8200.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege		0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
8200.3145.01	Unterhalt Wald			0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
8200.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
8200.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	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			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	schwacher Zuwachs

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
84	Tourismus	4.2	2.3	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	
840	Tourismus	4.2	2.3	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	
8406	Regionaler Tourismus	4.2	2.3	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	
8406.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
8406.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		0.6	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	schwacher Zuwachs
8406.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	1'034.6	1'058.8	1'057.5	1'062.7	1'067.9	1'075.4	1'085.3	
871	Elektrizität	1'034.6	1'058.8	1'057.5	1'062.7	1'067.9	1'075.4	1'085.3	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'034.6	1'058.8	1'057.5	1'062.7	1'067.9	1'075.4	1'085.3	
8711.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5.1	15.2	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6	Personalaufwand
8711.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43.7	43.0	32.0	32.3	32.7	33.0	33.3	Personalaufwand
8711.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.9	3.5	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	Personalaufwand
8711.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2.6	2.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8711.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.4	0.4	0.3	0.3	0.3	0.4	0.4	Personalaufwand
8711.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.7	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8711.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
8711.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Personalaufwand
8711.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	1.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
8711.3100.01	Büromaterial	0.1	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.03	Aufwand SDL	11.7	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	Sachaufwand
8711.3101.04	Aufwand KEV			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.05	Aufwand SGF			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.06	Netzzuschlag gem. EnG	111.6	110.0	114.0	114.6	115.1	116.0	117.2	Sachaufwand
8711.3101.11	Energieeinkauf	172.0	265.0	300.0	301.5	303.0	305.3	308.3	Sachaufwand
8711.3101.12	Netzkosten Onyx	142.7	164.5	148.5	149.2	150.0	151.1	152.6	Sachaufwand
8711.3101.13	Energieeinkauf dezentrale Produktion	44.0	50.0	50.0	50.3	50.5	50.9	51.4	Sachaufwand
8711.3101.14	Energieeinkauf HKN	2.7	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
8711.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.7	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
8711.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
8711.3111.02	Zähler, Rundsteuerempfänger	2.6	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
8711.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1.8	3.4	3.4	3.4	3.4	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.	7.7	13.0	9.3	9.3	9.4	9.5	9.6	Sachaufwand
8711.3132.02	Hausinstallationskontrollen	0.9	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
8711.3132.03	DL Mess- und Informationswesen	15.9	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	Sachaufwand
8711.3132.04	Honorare externe Berater REP	8.5	9.5	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	Sachaufwand
8711.3134.01	Sachversicherungsprämien	5.4	5.4	4.7	4.7	4.7	4.7	4.8	Sachaufwand
8711.3137.01	Steuern und Abgaben	1.5	1.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
8711.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten NE 7	31.6	35.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.8	Sachaufwand
8711.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten NE5	2.0	8.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
8711.3143.03	Hausanschlüsse		3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
8711.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude NE 6		8.0	16.0	16.1	16.2	16.3	16.4	Sachaufwand
8711.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	Sachaufwand
8711.3151.02	Unterhalt Messapparate	3.0	9.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2	Sachaufwand
8711.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	0.3	4.3	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	Sachaufwand
8711.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3.6	5.3	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	Sachaufwand
8711.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.9	1.6	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	Sachaufwand
8711.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.5	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
8711.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9.2	3.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
8711.3409.01	Übrige Passivzinsen		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden u. Gemeindeverbände	154.4	141.1	149.0	149.7	150.5	151.6	153.1	Sachaufwand
8711.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.3	19.3	19.3	19.3	19.3	19.4	19.4	schwacher Zuwachs
8711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	221.7	81.7	75.0	75.0	75.1	75.2	75.3	schwacher Zuwachs
873	Nichtelektrische Energie	0.0							
8730	Nichtelektrische Energieallgemein	0.0							
8730.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
9	Finanzen und Steuern	408.2	475.1	469.0	455.7	446.9	429.5	429.5	
91	Steuern	55.5	42.5	40.0	40.0	40.1	40.1	40.1	
910	Steuern	55.5	42.5	40.0	40.0	40.1	40.1	40.1	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	55.4	38.0	37.0	37.0	37.0	37.0	37.1	
9100.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5.1	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern	60.5	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.3	3.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
9101.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Sondersteuern	-0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
9101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern	0.4	3.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
9102	Liegenschaftssteuern	-0.2	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
9102.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Liegenschaftssteuern	-0.1	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9102.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	-0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
93	Finanz- und Lastenausgleich	263.2	260.0	255.3	254.8	253.8	252.4	252.4
930	Finanz- und Lastenausgleich	263.2	260.0	255.3	254.8	253.8	252.4	252.4
9300	Finanz- und Lastenausgleich	263.2	260.0	255.3	254.8	253.8	252.4	252.4
9300.3621.61	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton, neue Aufgabenteilung	263.2	260.0	255.3	254.8	253.8	252.4	252.4 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	5.6	8.1	9.3	9.3	9.3	9.3	9.4
961	Zinsen	5.2	7.7	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9
9610	Zinsen	5.2	7.7	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9
9610.3181.01	Abschreibungen (Verzugszins Steuern)	1.3	0.8	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 Sachaufwand
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.3409.01	Übrige Passivzinsen (Fonds/SF)	1.5	0.9	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungszinsen	2.4	6.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 schwacher Zuwachs
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 nur auf best. Fk
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
9630.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9630.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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	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	83.8	164.5	164.5	151.5	143.8	127.7	127.7	
990	Nicht aufgeteilte Posten	83.8	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	91.0	
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
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
999	Abschluss	0.0	73.5	73.5	60.6	52.8	36.7	36.7	
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990	Abschluss	0.0	73.5	73.5	60.6	52.8	36.7	36.7	
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
	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2		73.5	73.5	60.6	52.8	36.7	36.7	autom. Übertrag aus Anlagen
Total		0.0	0.0						

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
Gesamttotal	0.0	0.0					
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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	112.6	114.1	113.8	113.9	113.9	114.0	114.1	
01	Legislative und Exekutive	0.0	0.1	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	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
0120	Exekutive	0.0	0.1	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	112.6	114.0	113.7	113.8	113.9	114.0	114.0	
022	Allgemeine Dienste	73.0	70.3	73.1	73.2	73.2	73.2	73.3	
0220	Allgemeine Dienste	73.0	70.3	73.1	73.2	73.2	73.2	73.3	
0220.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	7.6	4.5	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	Nullwachstum
0220.4250.01	Verkäufe	0.3	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2.1	0.6	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
0220.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.7	3.2	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.5	37.0	37.5	37.5	37.6	37.6	37.7	schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22.6	24.2	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
0220.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.1	0.4	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	39.7	43.7	40.6	40.7	40.7	40.7	40.8	
0290	Verwaltungsliegenschaften	39.7	43.7	40.6	40.7	40.7	40.7	40.8	
0290.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6.1	5.5	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	Nullwachstum
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	33.2	36.7	33.2	33.2	33.2	33.3	33.3	schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	131.2	111.4	115.1	115.1	115.1	115.1	115.2	
11	Öffentliche Sicherheit	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
111	Polizei	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110	Polizei	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
14	Allgemeines Rechtswesen	41.0	35.8	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
140	Allgemeines Rechtswesen	41.0	35.8	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
1400	Allgemeines Rechtswesen	41.0	35.8	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
1400.4210.01	Gebühren Einwohner- und Fremdkontrolle	10.3	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
1400.4210.02	Baubewilligungsgebühren	26.2	25.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
1400.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen	1.2	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
1400.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
15	Feuerwehr	87.9	73.0	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	
150	Feuerwehr	87.9	73.0	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	
1500	Feuerwehr	87.9	73.0	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	
1500.4200.01	Ersatzabgaben	58.3	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	Nullwachstum
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter aus Einsätzen	12.1	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
1500.4270.01	Bussen	0.5	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
1500.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
1500.4631.01	Beiträge GVB	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8	schwacher Zuwachs
1500.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.2		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
1500.9010.01	Abschluss SpF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
1501	First Responder	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
16	Verteidigung	1.5	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	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
162	Zivile Verteidigung	1.5	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
1620	Zivilschutz	1.5	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
2	Bildung	113.0	115.2	96.4	96.5	96.6	96.6	96.7	
21	Obligatorische Schule	113.0	115.2	96.4	96.5	96.6	96.6	96.7	
211	Eingangsstufe	2.1	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
2110	Kindergarten	2.1	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
2110.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2110.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.1	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	48.2	50.6	33.5	33.5	33.6	33.6	33.6	
2120	Primarstufe	48.2	50.6	33.5	33.5	33.6	33.6	33.6	
2120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
2120.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	32.3	33.2	33.0	33.0	33.1	33.1	33.1	schwacher Zuwachs
2120.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	schwacher Zuwachs
2120.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	14.2	15.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2120.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2120.4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1.2	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
213	Oberstufe	4.8	4.2	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	
2130	Sekundarstufe I	4.8	4.2	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	
2130.4260.01	Rückerstattungen Dritter	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
2130.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	4.8	4.2	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2140	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
217	Schulliegenschaften	49.4	50.0	49.3	49.3	49.4	49.4	49.4	
2170	Schulliegenschaften	49.4	50.0	49.3	49.3	49.4	49.4	49.4	
2170.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	19.1	20.0	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	Nullwachstum
2170.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	schwacher Zuwachs
2170.4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	7.1	7.0	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	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	8.4	8.0	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	0.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2190.4611.01	Entschädigung von Kantonen und Konkordate	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
2192	Schulbibliothek	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2193	Schulveranstaltungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2195	Schülertransporte	7.6	8.0	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	
2195.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	7.6	8.0	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3	Kultur, Sport und Freizeit,Kirche	2.8	2.6	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	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
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	2.7	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4
332	Massenmedien	2.7	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4
3320	Massenmedien	2.7	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4
3320.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2.7	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4 Nullwachstum
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

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
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	
434	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4340	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5	Soziale Sicherheit	2.5	2.2	17.3	17.4	17.5	17.6	17.7	
53	Alter + Hinterlassene	2.5	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	2.5	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	2.5	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
5310.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.5	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	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	
534	Wohnen im Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5340	Wohnen im Alter	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	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
54	Familie und Jugend	0.0	0.0	14.8	14.9	14.9	15.1	15.2	
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	14.8	14.9	14.9	15.1	15.2	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	14.8	14.9	14.9	15.1	15.2	
5451.4611.01	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten			14.8	14.9	14.9	15.1	15.2	Sachaufwand
5458	Tageselternverein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
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	
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	79.8	77.4	97.1	97.1	97.2	97.2	97.3	
61	Strassenverkehr	79.8	77.4	97.1	97.1	97.2	97.2	97.3	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
615	Gemeindestrassen	79.8	77.4	97.1	97.1	97.2	97.2	97.3	
6150	Gemeindestrassen	79.8	77.4	97.1	97.1	97.2	97.2	97.3	
6150.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2.8	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	Nullwachstum
6150.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
6150.4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
6150.4610.01	Entschädigungen vom Bund			7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	Nullwachstum
6150.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	Nullwachstum
6150.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.6	36.0	37.2	37.2	37.3	37.3	37.3	schwacher Zuwachs
6150.4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.5	22.6	25.7	25.7	25.7	25.7	25.8	schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12.7	14.8	15.2	15.2	15.2	15.2	15.2	Nullwachstum
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 ÖffentlicherVerkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7	Umweltschutz und Raumordnung	700.8	794.4	785.2	787.8	790.4	794.1	799.1	
71	Wasserversorgung	153.8	199.2	230.6	231.3	231.9	232.8	234.0	
710	Wasserversorgung	153.8	199.2	230.6	231.3	231.9	232.8	234.0	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	153.8	199.2	230.6	231.3	231.9	232.8	234.0	
7101.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	38.1	36.0	38.0	38.2	38.4	38.7	39.1	Sachaufwand
7101.4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Löschwasser)	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	Nullwachstum
7101.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahnggebühren)	0.0	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7101.4240.51	Anschlussgebühren	7.2	9.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	Nullwachstum
7101.4250.01	Verkäufe	67.0	70.0	67.0	67.3	67.7	68.2	68.9	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7101.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3.5	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Nullwachstum
7101.4290.01	Übrige Entgelte (eingang abgeschr. Forderungen)	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7101.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.4510.02	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	3.1	27.4	36.2	36.2	36.3	36.3	36.3	schwacher Zuwachs
7101.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	14.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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	17.6	53.3	80.9	81.0	81.1	81.2	81.2	schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	407.4	456.5	415.7	417.1	418.6	420.6	423.4	
720	Abwasserentsorgung	407.4	456.5	415.7	417.1	418.6	420.6	423.4	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	263.8	311.5	270.7	272.0	273.3	275.2	277.9	
7201.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	143.2	143.0	143.0	143.7	144.4	145.5	147.0	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	0.3	10.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	Nullwachstum
7201.4250.01	Verkäufe	114.7	139.0	115.0	115.6	116.2	117.0	118.2	Sachaufwand
7201.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1.1	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
7201.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7201.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.5	0.4	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahmen aus SF des EK (Werterhalt)	3.5	18.5	5.3	5.3	5.3	5.3	5.3	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	143.5	145.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.5	
7206.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	10.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
7206.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	133.5	136.0	136.0	136.1	136.3	136.4	136.5	schwacher Zuwachs
73	Abfall	118.9	118.9	116.5	117.0	117.5	118.2	119.2	
730	Abfall	118.9	118.9	116.5	117.0	117.5	118.2	119.2	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	118.9	118.9	116.5	117.0	117.5	118.2	119.2	
7301.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	21.7	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	Sachaufwand
7301.4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verkauf Marken)	35.7	35.0	35.0	35.2	35.4	35.6	36.0	Sachaufwand
7301.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Containerleerung)	44.4	42.0	42.0	42.2	42.4	42.7	43.2	Sachaufwand
7301.4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kadaver)	8.1	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
7301.4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahnggebühren)	0.3	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Prognoseannahmen
7301.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	8.5	8.5	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7 Nullwachstum
7301.4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.1	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	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
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		5.1	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2 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						
76	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0						
769	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0						
7690	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0						
77	Übriger Umweltschutz	20.8	19.7	22.4	22.4	22.5	22.5	22.5
771	Friedhof und Bestattung	15.8	15.6	17.6	17.6	17.6	17.7	17.7
7710	Friedhof und Bestattungallgemein	9.4	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6
7710.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	7.8	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0 Nullwachstum
7710.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1.1	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	6.3	6.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0
7711.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	6.3	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9 Nullwachstum

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
7711.4409.01	Übrige Zinsen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
7711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7711.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		2.1	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	5.1	4.1	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7792	Hundetoiletten	5.1	4.1	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	
7792.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7792.4033.01	Hundesteuer	4.8	4.0	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	schwacher Zuwachs
7792.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7792.4401.01	Verzugszins		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
79	Raumordnung	0.0							
790	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7907	Regionalkonferenzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8	Volkswirtschaft	1'143.8	1'201.2	1'116.9	1'122.1	1'127.4	1'135.3	1'145.9	
81	Landwirtschaft	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
814	ProduktionsverbesserungenPflanzen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8140	ProduktionsverbesserungenPflanzen	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8140.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
82	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.4	37.4	37.4	37.4	
820	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.4	37.4	37.4	37.4	
8200	Forstwirtschaft	41.9	39.3	37.4	37.4	37.4	37.4	37.4	
8200.4250.01	Verkäufe	25.5	25.0	24.0	24.0	24.0	24.0	24.0	Nullwachstum
8200.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5.1	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	Nullwachstum
8200.4290.01	Übrige Entgelte (Gemeindewerk)		1.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8200.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	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	11.3	6.2	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	schwacher Zuwachs
84	Tourismus	0.0							
840	Tourismus	0.0							
8406	Regionaler Tourismus	0.0							
87	Brennstoffe und Energie	1'102.0	1'161.7	1'079.5	1'084.7	1'090.0	1'097.8	1'108.4	
871	Elektrizität	1'102.0	1'161.7	1'079.5	1'084.7	1'090.0	1'097.8	1'108.4	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'102.0	1'161.7	1'079.5	1'084.7	1'090.0	1'097.8	1'108.4	
8711.4240.02	Ertrag SDL	11.6	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
8711.4240.03	Ertrag KEV	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.04	Ertrag SGF	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.05	Ertrag Gemeindeabgaben	145.5	141.0	144.0	144.7	145.4	146.5	148.0	Sachaufwand
8711.4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahngebühr)	2.6	1.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum
8711.4240.07	Netzzuschlag gem. EnG	111.6	110.0	114.0	114.6	115.1	116.0	117.2	Sachaufwand
8711.4240.12	Ertrag Energieverkauf easy light / NS-ET	7.6	9.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	Sachaufwand
8711.4240.13	Ertrag Energieverkauf easy / NS-DT	234.4	271.0	276.5	277.9	279.3	281.4	284.2	Sachaufwand
8711.4240.14	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Haushalt / NS-DT	21.5	20.0	23.0	23.1	23.2	23.4	23.6	Sachaufwand
8711.4240.15	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Gewerbe / NS	9.7	11.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
8711.4240.16	Ertrag Energieverkauf easy power / NS	4.0	9.5	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	Sachaufwand
8711.4240.25	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy light / NS-ET	6.8	6.5	5.2	5.2	5.3	5.3	5.3	Sachaufwand
8711.4240.26	Ertrag Netznutzungsentgelt easy light / NS-ET	13.3	14.0	14.1	14.1	14.2	14.3	14.5	Sachaufwand
8711.4240.27	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy / NS-DT	74.1	76.5	13.0	13.0	13.0	13.0	13.0	Nullwachstum
8711.4240.28	Ertrag Netznutzungsentgelt easy / NS-DT	418.9	406.0	418.0	420.1	422.2	425.4	429.6	Sachaufwand

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
8711.4240.33	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis easy power / NS	8.5	10.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.34	Ertrag Netznutzungsentgelt easy power / NS	12.5	18.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.3	Sachaufwand
8711.4240.35	Ertrag Netznutzungsentgelt Blindenergie easy power / NS	0.3	3.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
8711.4240.36	Ertrag Netznutzungsentgelt Lastgangmessung easy power / NS	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.37	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Leistungsmessung) easy power /	3.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Nullwachstum
8711.4240.38	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis professional classic /	3.2	7.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	Nullwachstum
8711.4240.39	Ertrag Netznutzungsentgelt professional classic / NS	3.4	12.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	Nullwachstum
8711.4240.41	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Lastgangmessung) pro	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Nullwachstum
8711.4240.51	Anschlussgebühren		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum
8711.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.5	1.2	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Nullwachstum
8711.4290.01	Übrige Entgelte (eingang abgeschr. Forderungen)	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.5		1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	schwacher Zuwachs
8711.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	1.4	1.2	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	schwacher Zuwachs
8711.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.6	18.3	13.6	13.6	13.6	13.6	13.7	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	3'664.0	3'728.6	3'688.6	3'743.7	3'888.1	3'892.6	3'929.1	
91	Steuern	2'115.4	2'177.2	2'086.1	2'100.5	2'241.3	2'255.4	2'270.1	
910	Steuern	2'115.4	2'177.2	2'086.1	2'100.5	2'241.3	2'255.4	2'270.1	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'843.1	1'861.2	1'804.1	1'817.4	1'957.0	1'969.4	1'982.0	
9100.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen	1'654.9	1'658.7	1'625.0	1'627.8	1'753.7	1'766.0	1'778.4	gem. Steuerprog.
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern NP		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	31.8	30.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	gem. Steuerprog.
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	-45.8	-30.0	-30.0	-30.0	-30.0	-30.0	-30.0	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	144.9	145.9	140.0	142.6	154.8	155.0	155.1	gem. Steuerprog.
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	10.2	9.5	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	gem. Steuerprog.
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	-14.6	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen	14.6	15.0	13.0	13.0	13.0	13.0	13.0	gem. Steuerprog.
9100.4002.11	Quellensteuern NP ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA)	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen	21.9	23.9	16.0	23.9	25.4	25.4	25.4	gem. Steuerprog.

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP	13.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	gem. Steuerprog.
9100.4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen	2.0	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	10.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	84.1	121.0	72.0	72.1	72.1	72.2	72.3	
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	30.3	20.0	20.0	20.0	20.0	20.1	20.1	schwacher Zuwachs
9101.4022.11	Sonderveranlagungen	50.9	100.0	50.0	50.1	50.1	50.2	50.2	schwacher Zuwachs
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	3.0	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	188.1	195.0	210.0	211.1	212.1	213.7	215.8	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern	188.1	195.0	210.0	211.1	212.1	213.7	215.8	Sachaufwand
9102.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'375.0	1'392.8	1'420.1	1'460.1	1'463.0	1'452.2	1'472.5	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'375.0	1'392.8	1'420.1	1'460.1	1'463.0	1'452.2	1'472.5	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'375.0	1'392.8	1'420.1	1'460.1	1'463.0	1'452.2	1'472.5	
9300.4621.51	Vertikaler Finanzausgleich, Mindestausstattung	611.8	622.1	635.0	659.6	660.6	654.6	665.2	gem. FILAG
9300.4621.61	Vertikaler Finanzausgleich, geografisch-topograf. Zuschuss	95.2	91.8	91.5	91.5	91.5	91.5	91.5	gem. FILAG
9300.4621.62	Vertikaler Lastenausgleich, Soziodemografischer Zuschuss	13.8	13.4	13.6	13.8	14.0	14.2	14.4	gem. FILAG
9300.4622.71	Horizontaler Finanzausgleich, Disparitätenabbau	654.2	665.5	680.0	695.1	696.8	691.9	701.3	gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	5.3	2.2	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2	
950	Ertragsanteile, übrige	5.3	2.2	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2	
9500	Ertragsanteile, übrige	5.3	2.2	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2	
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	5.3	2.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Steuerprog.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	167.5	155.4	161.8	162.5	163.3	164.4	166.0	
961	Zinsen	163.6	151.5	158.4	159.2	159.9	161.1	162.6	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
9610	Zinsen	163.6	151.5	158.4	159.2	159.9	161.1	162.6	
9610.4290.01	Entgelt EVE	154.4	141.1	149.0	149.7	150.5	151.6	153.1	Sachaufwand
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	8.8	10.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	schwacher Zuwachs
9610.4401.02	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.1		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9610.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		0.2	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	3.4	3.4	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	
9690	Finanzvermögen	3.4	3.4	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	
9690.4420.01	Dividenden FV	2.0	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	schwacher Zuwachs
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	1.4	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
9690.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
971	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
9710	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
9710.4699.11	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0.9	1.0	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	
990	Nicht aufgeteilte Posten	0.0							
9901	Abschreibung bestehendesVerwaltungsvermögen	0.0							
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.10.20

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Prognoseannahmen
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	
9950.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve			14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	Nullwachstum
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	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
Total		0.0	0.0						
Gesamttotal		0.0	0.0						
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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 14.10.20

1	Finanzausgleich	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'386	1'392	1'395	1'395	1'399	1'401	1'402	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'882'267	1'880'499	1'880'408	1'785'142	1'774'762	1'796'420	1'847'724	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP				9'800	19'600	29'890	30'379	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	1.9000	1.8633	1.8267	1.7900	1.7900	1.8267	1.8633	
1.06	Steueranlage jur. Personen				1.7900	1.7900	1.8267	1.8633	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 NP)	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP				1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'634'601	1'664'776	1'697'155	1'645'522	1'635'954	1'622'303	1'635'758	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP				9'034	18'067	27'003	26'905	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	183'982	187'207	198'839	209'337	218'750	219'375	220'000	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		0	67	133	200	200	200	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	1'818'583	1'851'982	1'896'060	1'864'026	1'872'971	1'868'881	1'882'863	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	1'312.42	1'330.45	1'359.18	1'336.22	1'338.79	1'333.64	1'342.98	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'588.44	2'622.63	2'682.00	2'683.00	2'685.00	2'668.00	2'695.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	50.70	50.73	50.68	49.80	49.86	49.99	49.83	
1.18	Disparitätenabbau	37%	654'210	665'526*	682'772	695'141	696'837	701'345	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	68.94	68.96	68.93	68.38	68.41	68.49	68.39	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI	86%	611'785	622'094*	638'763	659'628	660'623	654'596	665'207
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	3'090.56	3'204.10*						
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.05	-0.07						
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	14.21	11.91*						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.94	-0.98						
1.25	Nettozinsbelastung	-0.53	-0.50*						
1.26	Indexiert/Standardisiert	0.44	0.32						
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.18	-0.18*						
1.28	Indexiert/Standardisiert	-0.50	-0.48						
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.24	-0.26						
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00							
1.31	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.32	Mindestausstattung nach Kürzung	611'785	622'094*	638'763	659'628	660'623	654'596	665'207	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	1'265'995	1'287'620*	1'321'535	1'354'769	1'357'460	1'346'450	1'366'552	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 2

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

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha (Median 80% = 0.752 p.K. ha)	0.815	19'556	19'769*	19'500	19'501	19'502	19'503	19'504
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' (Median 80% = 15.577 p.K. m')	18.820	75'603	72'022*	72'000	72'001	72'002	72'003	72'004
3.03	Zuschuss Total	95'159	91'791	91'500	91'502	91'504	91'506	91'508	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	95'159	91'791	91'500	91'502	91'504	91'506	91'508	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 14.10.20

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	50.70	50.73	50.68	49.80	49.86	49.99	49.83	
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	95'159	91'791*	91'500*	91'502*	91'504*	91'506	91'508	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

4	Soziodemografischer Zuschuss	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	559.04	517.01						
4.02	Index (absolut)	774'643	719'678						
4.03	%-Anteil	0.10070	0.09546						
4.04	Total	13'846	13'388*	13'600	13'800	14'000	14'200	14'400	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

5	Lastenausgleichssysteme Grundlagen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'400	1'390	1'395	1'400	1'402	1'402	1'402	
5.02	ÖV-Punkte	165.00	165.00*	161.50	161.50	161.50	161.50	161.50	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			81'742	89'534	92'153	87'666	88'543	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		47'683	52'228	53'756	51'139	51'650	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		37'306	38'397	36'528	36'893	37'262	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		84'989	90'625	90'283	88'031	88'912	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			202'761	198'353	202'376	199'964	201'964	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			198'353	202'376	199'964	201'964	203'984	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		118'277	115'706	118'053	116'646	117'812	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		82'647	84'323	83'318	84'162	84'993	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		200'924	200'029	201'371	200'797	202'806	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			82'043	82'882	102'837	71'471	72'186	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			82'882	102'837	71'471	72'186	72'908	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 14.10.20

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		47'858	48'348	59'988	41'691	42'109	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		34'534	42'849	29'780	30'078	30'378	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		82'393	91'197	89'768	71'769	72'487	gem. Kalkulationstool
10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			563	595	591	572	572	
10.02	Total			785'385	833'000	828'582	801'944	801'944	5799.3611
10.03	Selbstbehalt			0	0	0	0	0	
10.04	familienergänzende Betreuungsangebote und			0	0	0	0	0	
	Total			0	0	0	0	0	
	Anderung gegenüber Planvariante 3								
11	Lastenausgleich EL	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			236	240	243	247	251	
11.02	Total			329'220	336'000	340'686	346'294	351'902	5320.3631
12	Lastenausgleich Familienzulagen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5	
12.02	Total			6'975	7'000	7'010	7'010	7'010	5410.3631
13	Lastenausgleich ÖV	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			374	402	405	417	420	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			60'401	64'923	65'408	67'346	67'830	
13.03	Franken pro Einwohner			48	51	52	53	54	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			66'960	71'400	72'904	74'306	75'708	
13.05	Total			127'361	136'323	138'312	141'652	143'538	6291.3631
	Anderung gegenüber Planvariante 2 - Änderung gegenüber Planvariante 3								
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			183	182	181	180	180	
14.02	Total			255'285	254'800	253'762	252'360	252'360	9300.3621.6
15	Pauschalierung der Interventionskosten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Konto HRM2
	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			1'395.00	1'400.00	1'402.00	1'402.00	1'402.00	
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			1'395.00	1'400.00	1'402.00	1'402.00	1'402.00	1110.3631.xx
15.10	Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalieren Interventionen in Abzug gebracht.								

Steuerertrag HRM2	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bevölkerung	1'386	1'400	1'390	1'395	1'400	1'402	1'402	1'402	1'402
Steuerpflichtige	841	880	871	873	875	876	876	876	876
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	1.90	1.90	1.79	1.79	1.79	1.79	1.90	1.90	1.90
Steueranlage jur. Personen					1.79	1.79	1.90	1.90	1.90
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.00 %	-2.20 %	0.00 %	1.50 %	0.70 %	0.70 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	999.58	1'080.65	1'061.46	1'061.46	1'038.10	1'038.10	1'053.68	1'061.05	1'068.48
Total	1'597'226	1'806'841	1'654'905	1'658'705	1'625'930	1'627'788	1'753'737	1'766'013	1'778'375
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.50 %	-3.50 %	0.90 %	2.30 %	0.10 %	0.10 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	102.68	100.09	92.91	93.37	90.11	90.92	93.01	93.10	93.19
Total	164'076	167'350	144'853	145'912	141'127	142'560	154'801	154'956	155'111
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
*Gewinnsteuern	21'392	14'641	21'943						
*Kapitalsteuern	1'927	863	1'957						
*Holdingsteuern	0	0	0						
*Zuwachsrate pro Jahr									
Total	23'319	15'504	23'900	23'900	23'900	23'900	25'369	25'369	25'369
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-18'247	-32'080	-60'517	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	30'560	62'807	31'806	30'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-23'270	-21'757	-45'807	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
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*	7'896	11'431	10'235	9'500	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-5'923	-5'363	-14'611	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	19'400	21'008	14'600	15'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	713	168	279	200	150	150	150	150	150
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	18'178	17'117	12'987	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-501	0	0	0	0	0	0	0	0
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*	691	338	0	500	500	500	500	500	500
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	-94	0	0	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	10'967	6'060	10'008	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	1'824'946	2'033'959	1'782'593	1'824'672	1'748'162	1'751'453	1'889'643	1'902'074	1'914'591
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP					29'400	29'400	30'869	30'869	30'869
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	1'824'946	2'033'959	1'782'593	1'824'672	1'777'562	1'780'853	1'920'512	1'932'943	1'945'460
Steueranlagezehntel NP in CHF	96'050	107'050	99'586	101'937	97'663	97'847	99'455	100'109	100'768
Steueranlagezehntel JP in CHF					1'642	1'642	1'625	1'625	1'625
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	96'050	107'050	99'586	101'937	99'305	99'489	101'080	101'734	102'393
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite				200	200	200	200	200	200
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0								
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	146'583'930	149'803'140	152'909'560	174'500'000	175'000'000	175'500'000	176'000'000	176'500'000	177'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	1'275.65	1'395.42	1'319.65	1'362.20	1'326.76	1'327.48	1'346.64	1'354.78	1'362.98
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	49.39	52.72	50.03	49.36	50.02	50.20	49.75	49.54	49.55
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'582.96	2'647.10	2'637.60	2'759.60	2'652.69	2'644.62	2'706.81	2'734.57	2'750.51

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	3.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.5	2.2	1.5	1.5	1.5	1.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	26.5	36.0	25.1	25.2	25.4	25.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	26.4	26.5	26.6	26.8	27.0	27.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	17.5	16.5	19.0	23.0	23.5	26.0	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	87.2	116.3	116.3	116.3	116.3	116.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	26.9	23.2	23.2	23.2	23.2	23.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	189.1	221.7	212.8	217.1	218.0	221.1	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	48.3	45.9	46.1	46.3	46.6	47.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	70.2	67.6	67.9	68.3	68.8	69.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	17.5	16.5	19.0	23.0	23.5	26.0	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	136.0	130.0	133.0	137.5	138.8	142.4	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-53.1	-91.7	-79.7	-79.5	-79.1	-78.7	
34 Finanzaufwand	0.0	0.5	2.1	3.5	4.2	6.6	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.0	-0.5	-2.1	-3.5	-4.2	-6.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-53.1	-92.2	-81.9	-83.0	-83.4	-85.2	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-53.1	-92.2	-81.9	-83.0	-83.4	-85.2	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	80%	80%	80%	80%	80%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	72%	59%	62%	62%	62%	63%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	34.1	24.1	34.5	33.3	32.9	31.1	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	7%	100%	15%	17%	82%	16%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	392.7	300.5	218.6	135.6	52.2	-33.0	
Bestand Werterhalt	262.7	362.5	459.8	553.2	646.0	736.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	2.6%	3.6%	4.5%	5.4%	6.3%	7.2%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	296.5	799.4	750.4	961.3	1'138.4	1'154.9	
Nettoinvestitionen	520.4	-32.5	230.0	200.0	40.0	200.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	17.5	16.5	19.0	23.0	23.5	26.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	799.4	750.4	961.3	1'138.4	1'154.9	1'328.9	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	32.5	25.0	25.1	25.3	25.4	25.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	13.5	11.1	11.2	11.2	11.3	11.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	7.1	8.8	19.3	37.0	53.1	65.6	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	85.7	114.3	114.3	114.3	114.3	114.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	145.0	145.0	145.1	145.3	145.4	145.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	15.8	16.1	16.1	16.1	16.1	16.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	299.6	320.3	331.1	349.1	365.7	378.8	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	153.4	148.4	149.1	149.8	150.9	152.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	148.2	124.4	125.0	125.6	126.4	127.6	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	7.1	8.8	19.3	37.0	53.1	65.6	
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	308.7	281.6	293.4	312.3	330.4	345.6	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	9.1	-38.7	-37.7	-36.8	-35.3	-33.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	5.8	6.7	2.8	4.5	3.7	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	5.8	6.7	2.8	4.5	3.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	9.2	-32.9	-31.0	-34.0	-30.8	-29.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	9.2	-32.9	-31.0	-34.0	-30.8	-29.5	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	80%	80%	80%	80%	80%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	103%	90%	91%	90%	92%	92%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	94.9	81.3	83.2	80.3	83.5	84.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	49%	465%	56%	13%	100%	40%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	554.6	521.7	490.6	456.7	425.9	396.4	
Bestand Werterhalt	755.3	860.8	955.8	1'033.1	1'094.3	1'142.9	
- in % Wiederbeschaffungswerte	6.6%	7.5%	8.4%	9.0%	9.6%	10.0%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	224.7	411.7	420.4	549.6	1'130.6	1'038.6	
Nettoinvestitionen	194.0	17.5	148.5	618.0	-39.0	212.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	7.1	8.8	19.3	37.0	53.1	65.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	411.7	420.4	549.6	1'130.6	1'038.6	1'184.9	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	1.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	82.2	80.2	80.6	81.0	81.6	82.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	27.0	27.6	27.6	27.6	27.7	27.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	105.1	105.2	105.7	106.2	106.9	107.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	8.6	6.8	6.8	6.8	6.8	6.8	
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	113.7	112.0	112.5	113.0	113.7	114.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-5.2	-4.5	-4.4	-4.4	-4.3	-4.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.0	0.8	1.0	1.0	1.2	1.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.0	0.8	1.0	1.0	1.2	1.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-5.2	-3.7	-3.4	-3.4	-3.1	-2.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-5.2	-3.7	-3.4	-3.4	-3.1	-2.9	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	96%	97%	97%	97%	97%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-5.2	-3.7	-3.4	-3.4	-3.1	-2.9	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	139.8	136.1	132.7	129.3	126.2	123.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	68.9	49.2	49.7	50.2	50.7	51.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	54.0	59.0	59.3	59.6	60.0	60.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	686.7	699.0	702.5	706.0	711.3	718.4	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	29.8	39.4	64.4	109.2	116.4	123.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	160.4	168.3	169.1	169.8	171.0	172.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'058.4	1'073.4	1'103.6	1'153.5	1'168.1	1'185.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	1'141.0	1'062.1	1'067.2	1'072.5	1'080.3	1'090.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.2	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	19.5	15.0	15.0	15.0	15.0	15.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'161.7	1'078.0	1'083.2	1'088.4	1'096.3	1'106.8	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	103.3	4.5	-20.4	-65.1	-71.8	-78.5	
34 Finanzaufwand	-	1.7	10.8	8.5	12.0	15.8	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	-1.6	-10.8	-8.5	-12.0	-15.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	103.5	2.9	-31.2	-73.6	-83.9	-94.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	103.5	2.9	-31.2	-73.6	-83.9	-94.3	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	110%	100%	97%	94%	93%	92%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	184.8	93.8	84.7	87.2	84.1	81.0	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	34%	8%	7%	100%	29%	27%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'343.4	2'346.3	2'315.1	2'241.4	2'157.6	2'063.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'077.7	1'546.4	2'622.0	3'756.7	3'333.5	3'452.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	550.0	1'166.5	1'250.7	-262.5	287.0	295.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	81.3	90.9	115.9	160.8	167.9	175.3	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'546.4	2'622.0	3'756.7	3'333.5	3'452.5	3'572.2	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 3 Stellen): 8200

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

Tabelle GEMEINDEWALD							
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	17.6	15.7	15.8	16.0	16.2	16.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.5	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	12.8	12.8	12.9	12.9	13.0	13.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	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	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	33.0	30.6	30.6	30.6	30.6	30.6	
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	33.0	30.6	30.6	30.6	30.6	30.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-6.3	-6.8	-7.1	-7.3	-7.6	-7.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.0	0.8	0.9	0.9	1.0	1.1	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.0	0.8	0.9	0.9	1.0	1.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	-6.3	-6.0	-6.1	-6.4	-6.5	-6.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-6.3	-6.0	-6.1	-6.4	-6.5	-6.8	

Tabelle GEMEINDEWALD

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	84%	84%	84%	83%	83%	82%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-6.3	-6.0	-6.1	-6.4	-6.5	-6.8	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	137.2	131.2	125.1	118.7	112.2	105.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 3 Stellen): 9630

Version vom

14.10.20

Tabelle ALLMENDGÄRTEN

Beträge in CHF '000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	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	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	

Tabelle ALLMENDGÄRTEN

Eckdaten / Übersicht Reserve 2

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad							Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1.8	1.8	1.9	1.9	2.0	2.1	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: FEUERWEHR

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	41.6	42.8	43.2	43.7	44.1	44.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	15.9	11.8	11.9	11.9	12.0	12.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	2.0	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	32.0	31.3	30.5	30.6	30.9	31.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF	7.2	7.2	7.2	7.2	7.2	7.2	Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9	best. und neues VV.
36 Beiträge	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.1	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	107.0	102.0	102.2	102.8	103.6	104.5	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	56.1	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	17.0	16.8	16.8	16.8	16.8	16.8	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	73.0	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-34.0	-28.4	-28.6	-29.2	-30.0	-30.8	
34 Finanzaufwand	0.0	0.8	1.2	1.3	1.8	2.2	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.0	-0.8	-1.2	-1.3	-1.8	-2.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-34.0	-29.3	-29.7	-30.5	-31.7	-33.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-34.0	-29.3	-29.7	-30.5	-31.7	-33.1	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

- x = einseitige Spezialfinanzierung
- x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	68%	72%	71%	71%	70%	69%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-22.0	-17.2	-17.7	-18.5	-19.7	-21.0	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-23%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-34.0	-63.3	-93.0	-123.5	-155.3	-188.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	85.0	73.0	60.9	48.9	36.9	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	97.0	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	85.0	73.0	60.9	48.9	36.9	24.9	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 7: Zusammenzug der Spezialfinanzierungen

Version vom 14.10.20
 Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Total betrieblicher Aufwand	1'705.3	1'769.3	1'802.0	1'874.9	1'907.9	1'942.5
Total betrieblicher Ertrag	1'753.1	1'632.2	1'652.7	1'681.9	1'709.8	1'740.2
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	47.7	-137.1	-149.4	-193.1	-198.1	-202.3
Finanzaufwand	0.4	2.6	13.3	12.4	16.7	22.8
Finanzertrag	0.7	7.8	9.1	5.2	7.2	6.6
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.3	5.3	-4.2	-7.2	-9.5	-16.2
OPERATIVES ERGEBNIS	48.0	-131.9	-153.6	-200.3	-207.6	-218.6
ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	48.0	-131.9	-153.6	-200.3	-207.6	-218.6

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
AUFWAND									
0	Allgemeine Verwaltung	592.6	587.4	579.5	584.4	589.7	595.3	0.5%	0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	165.2	158.5	158.9	159.8	160.9	162.3	-1.8%	-0.4%
2	Bildung	1'338.5	1'258.7	1'250.7	1'253.9	1'237.6	1'246.4	-6.9%	-1.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	28.3	26.6	26.7	26.8	27.0	27.1	-4.2%	-0.9%
4	Gesundheit	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	4.0%	0.8%
5	Soziale Sicherheit	1'159.4	1'234.8	1'288.7	1'289.4	1'268.8	1'275.1	10.0%	1.9%
6	Verkehr	568.4	542.6	554.5	559.5	566.4	572.3	0.7%	0.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	105.2	68.5	68.7	69.0	69.3	69.8	-33.6%	-7.9%
8	Volkswirtschaft	4.4	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1	83.2%	12.9%
9	Finanzen und Steuern	474.7	468.6	455.3	446.5	429.1	429.1	-9.6%	-2.0%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'445.9	4'362.8	4'400.1	4'406.5	4'366.1	4'395.1	-1.1%	-0.2%
<i>Spezialfinanzierungen:</i>									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	308.8	320.3	331.1	349.1	365.7	378.8	22.7%	4.2%
710	Wasserversorgung	189.1	222.2	214.9	220.6	222.2	227.6	20.3%	3.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	-0.1%	0.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'161.8	1'078.0	1'114.4	1'162.0	1'180.2	1'201.2	3.4%	0.7%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Gemeindewald	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	-2.1%	-0.4%
9630	Allmendgärten	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	-6.3%	-1.3%
gebührenfinanzierter Aufwand:		1'818.4	1'774.8	1'815.4	1'887.4	1'924.7	1'965.3	8.1%	1.6%
Aufwand total		6'264.3	6'137.6	6'215.5	6'293.9	6'290.8	6'360.4	1.5%	0.3%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	114.1	113.8	113.9	113.9	114.0	114.1	0.0%	0.0%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	111.4	115.1	115.1	115.1	115.1	115.2	3.4%	0.7%
2	Bildung	115.2	96.4	96.5	96.6	96.6	96.7	-16.0%	-3.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	-0.8%	-0.2%
4	Gesundheit	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	0.0%	0.0%
5	Soziale Sicherheit	2.2	17.3	17.4	17.5	17.6	17.7	705.5%	51.8%
6	Verkehr	77.4	97.1	97.1	97.2	97.2	97.3	25.6%	4.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	19.7	22.4	22.4	22.5	22.5	22.5	14.1%	2.7%
8	Volkswirtschaft	0.1	-	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
9	Finanzen und Steuern	3'728.1	3'688.1	3'743.2	3'887.7	3'892.1	3'928.7	5.4%	1.1%
steuerfinanzierter Ertrag:		4'192.5	4'174.4	4'229.9	4'374.6	4'379.4	4'416.4	5.3%	1.0%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	308.8	320.3	331.1	349.1	365.7	378.8	22.7%	4.2%
710	Wasserversorgung	189.1	222.2	214.9	220.6	222.2	227.6	20.3%	3.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	118.9	116.5	116.9	117.4	118.0	118.9	-0.1%	0.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'161.8	1'078.0	1'114.4	1'162.0	1'180.2	1'201.2	3.4%	0.7%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Gemeindewald	39.3	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	-2.1%	-0.4%
9630	Allmendgärten	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	-6.3%	-1.3%
gebührenfinanzierter Ertrag:		1'818.4	1'774.8	1'815.4	1'887.4	1'924.7	1'965.3	8.1%	1.6%
Ertrag total		6'010.9	5'949.2	6'045.2	6'262.0	6'304.1	6'381.7	6.2%	1.2%
Handlungsspielraum (allg. Haushalt vor neuen Invest.)		-253.4	-188.3	-170.3	-31.9	13.3	21.3	Mittel:	-101.5

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	968.1	926.2	935.5	944.9	954.3	963.8	-0.4%	-0.1%
31	Sach-/Betriebsaufwand	1'839.9	1'809.3	1'772.2	1'780.8	1'793.9	1'811.4	-1.6%	-0.3%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	164.5	164.5	151.5	143.8	127.7	127.7	-22.4%	-4.9%
34	Finanzaufwand	7.6	8.2	8.2	8.2	8.2	8.2	8.6%	1.7%
35	Einlagen in Fonds und SF	173.0	240.6	240.6	240.6	240.6	240.6	39.1%	6.8%
36	Transferaufwand	2'834.9	2'817.7	2'890.6	2'893.1	2'855.6	2'869.5	1.2%	0.2%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	-	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5		
39	Interne Verrechnungen	58.0	45.5	45.5	45.5	45.5	45.5	-21.6%	-4.7%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	2'183.2	2'095.9	2'110.3	2'251.1	2'265.2	2'279.9	4.4%	0.9%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	1'993.6	1'886.4	1'894.6	1'902.9	1'915.4	1'932.1	-3.1%	-0.6%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	82.9	80.9	81.0	81.1	81.2	81.2	-2.0%	-0.4%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	45.9	41.5	41.5	41.6	41.6	41.7	-9.2%	-1.9%
46	Transferertrag	1'580.7	1'636.5	1'676.7	1'679.8	1'669.3	1'690.0	6.9%	1.3%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	21.7	36.2	36.2	36.2	36.2	36.2	66.9%	10.8%
49	interne Verrechnungen	58.0	45.5	45.5	45.5	45.5	45.5	-21.6%	-4.7%

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	3'881	2'227	133	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-6'174	-7'697	-8'296	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	192	144	122	212	190	183	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-110	-46	-71	21	-1	-5	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	302	190	193	191	191	187	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-1'875	-2'268	-6'409	-1'714	-768	-1'167	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-611	-1'116	-4'780	-1'159	-480	-460	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-1'264	-1'152	-1'629	-556	-288	-707	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	29	29	-21	-21	-21	-20	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	-21	-21	-21	-21	-21	-20	
11. davon Finanzanlagen	50	50	0	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	-30	-69	-120	-132	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	2'227	133	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-6'174	-7'697	-8'296	-9'301	

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-271	-372	-338	-180	-118	-99	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		75	73	73	73	73	73	
operatives Ergebnis		-195	-300	-265	-107	-46	-26	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-173	-278	-244	-85	-24	-4	-809
2. Investitionen und Finanzanlagen								<i>total:</i>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		611	1'116	4'780	1'159	480	460	8'605
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'264	1'152	1'629	556	288	707	5'596
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	6'174	7'697	8'296	9'301	
3.b bestehende Schulden		103	82	62	41	20	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		103	82	6'236	7'738	8'316	9'301	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		46	140	228	337	379	412	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	30	69	120	132	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		46	140	258	406	499	544	1'894
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-173	-278	-244	-85	-24	-4	-809
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-219	-418	-502	-492	-523	-549	-2'703
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-219	-418	-502	-492	-523	-549	-2'703
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		-219	-418	-502	-492	-523	-549	-2'703
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZI		102	99	99	101	102	102	101
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-2.2	-4.2	-5.0	-4.9	-5.1	-5.4	-4.5

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					2025	
		2020	2021	2022	2023	2024		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-350	-277	-269	-134	-91	-90	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		75	67	77	80	82	89	
operatives Ergebnis		-275	-210	-192	-54	-8	0	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-253	-188	-170	-32	13	21	-609
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		611	1'116	4'780	1'159	480	460	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	6'174	7'697	8'296	9'301	
3.b bestehende Schulden		103	82	62	41	20	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		103	82	6'236	7'738	8'316	9'301	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		14	98	148	190	209	219	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	30	69	120	132	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		14	98	178	260	329	351	1'229
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-253	-188	-170	-32	13	21	-609
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-267	-286	-349	-292	-315	-330	-1'839
5. Finanzpolitische Reserve								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-267	-286	-349	-292	-315	-330	-1'839
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		-267	-286	-349	-292	-315	-330	-1'839
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZl		102	99	99	101	102	102	101
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-2.6	-2.9	-3.5	-2.9	-3.1	-3.2	-3.0

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2020	2021	2022	2023	2024		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		80	-95	-69	-46	-28	-9	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		0	5	-4	-7	-10	-16	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		80	-90	-73	-54	-37	-26	-199
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		1'264	1'152	1'629	556	288	707	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		32	42	80	147	170	193	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		32	42	80	147	170	193	665
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		80	-90	-73	-54	-37	-26	-199
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		48	-132	-154	-200	-208	-219	-864
7. Selbstfinanzierung und SFG								<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		302	190	193	191	191	187	1'254
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		24%	16%	12%	34%	66%	26%	22%

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
TOTAL AKTIVEN	10'608.2	10'139.6	9'884.6	15'706.8	16'866.0	17'053.2	17'606.2
Finanzvermögen	6'341.6	4'282.4	2'138.3	2'005.2	2'005.2	2'005.2	2'005.2
<i>Veränderung</i>		-2'059.2	-2'144.0	-133.2	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	4'266.6	5'857.2	7'746.2	13'701.6	14'860.9	15'048.1	15'601.1
<i>Veränderung</i>		1'590.6	1'889.0	5'955.4	1'159.3	187.2	553.0
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'901.2	2'606.9	3'460.6	7'941.1	8'765.5	8'909.2	9'022.2
Wasserversorgung	208.4	799.4	750.4	961.3	1'138.4	1'154.9	1'328.9
Abwasserentsorgung	224.7	411.7	420.4	549.6	1'130.6	1'038.6	1'184.9
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	1'041.4	1'546.4	2'622.0	3'756.7	3'333.5	3'452.5	3'572.2
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	10'608.2	10'139.6	9'884.6	15'706.8	16'866.1	17'053.2	17'606.2
Fremdkapital	1'392.3	1'016.4	995.8	7'149.6	8'651.9	9'229.7	10'214.2
<i>Veränderung</i>		-375.8	-20.6	6'153.8	1'502.2	577.9	984.4
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	748.1	392.8	392.8	392.8	392.8	392.8	392.8
langfristiges Fremdkapital best.	123.4	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	6'174.4	7'697.2	8'295.7	9'300.6
Eigenkapital	9'215.9	9'123.2	8'888.8	8'557.2	8'214.2	7'823.5	7'392.1
<i>Veränderung</i>		-92.7	-234.4	-331.6	-343.0	-390.7	-431.4
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2019 Basisjahr	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	9'216	9'123	8'889	8'557	8'214	7'824	7'392						
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	54.5	0.0	54.5	0.0	54.5	0.0	54.5	0.0	54.5	0.0	54.5	0.0	54.5
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	445.8	-53.1	392.7	-92.2	300.5	-81.9	218.6	-83.0	135.6	-83.4	52.2	-85.2	-33.0
29002 Abwasserentsorgung	545.4	9.2	554.6	-32.9	521.7	-31.0	490.6	-34.0	456.7	-30.8	425.9	-29.5	396.4
29003 Abfallentsorgung	145.0	-5.2	139.8	-3.7	136.1	-3.4	132.7	-3.4	129.3	-3.1	126.2	-2.9	123.3
29004 Elektrizitätsversorgung	2'239.9	103.5	2'343.4	2.9	2'346.3	-31.2	2'315.1	-73.6	2'241.4	-83.9	2'157.6	-94.3	2'063.3
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	143.6	-6.3	137.2	-6.0	131.2	-6.1	125.1	-6.4	118.7	-6.5	112.2	-6.8	105.4
2900x Reserve SF 2	1.7	0.0	1.8	0.1	1.8	0.1	1.9	0.1	1.9	0.1	2.0	0.1	2.1
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	260.3	-21.7	238.6	-21.7	216.9	-21.7	195.2	-21.7	173.5	-21.7	151.9	-21.7	130.2
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	240.0	0.0	240.0	14.5	254.5	14.5	269.0	14.5	283.5	14.5	298.0	14.5	312.5
29300 Allg. Haushalt (Reserve 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
29300 Allg. Haushalt (Reserve 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
29301 Wasserversorgung Werterhalt	193.0	69.7	262.7	99.8	362.5	97.3	459.8	93.3	553.2	92.8	646.0	90.3	736.3
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	676.7	78.6	755.3	105.5	860.8	95.0	955.8	77.3	1'033.1	61.2	1'094.3	48.6	1'142.9
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	0.0	94.6	-36.1	58.5	-14.6	43.8	-14.6	29.2	-14.6	14.6	-14.6	0.0
29601 Schwankungsreserve	0.0	0.0	0.0	21.5	21.5	0.0	21.5	0.0	21.5	0.0	21.5	0.0	21.5
2961x Marktwertreserve	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
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	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
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		3'509.7	3'223.7	2'875.2	2'583.7	2'268.4	1'938.4						
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'777.1	-267.4	3'509.7	-286.0	3'223.7	-348.5	2'875.2	-291.5	2'583.7	-315.3	2'268.4	-330.0	1'938.4

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)		-125%	-136%	-142%	-154%		-101%	-35%	157%	195%	212%	238%	114%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		143%	167%	222%	101%		10%	6%	2%	12%	25%	16%	7%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)		-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.2%		-0.2%	-0.1%	0.4%	1.0%	1.8%	2.0%	0.8%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)		15%	15%	13%	8%		2%	1%	104%	125%	133%	147%	87%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)		12%	13%	7%	14%		25%	30%	53%	30%	16%	17%	31%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)		3%	3%	3%	4%		5%	6%	8%	10%	11%	12%	9%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)		-3'528	-3'250	-2'968	-3'561		-2'341	-816	3'669	4'741	5'153	5'855	2'715
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)		16%	19%	13%	11%		3%	2%	2%	3%	3%	3%	3%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)		-0.6%	-0.5%	-0.5%	-0.5%		-0.3%	-0.4%	1.0%	2.7%	4.9%	5.4%	2.3%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)		2'923	3'163	3'205	3'245		3'041	2'826	2'573	2'365	2'140	1'905	2'475
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		137%	167%	163%	38%		-18%	-4%	-1%	2%	0%	-1%	-2%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)		114%	119%	114%	118%		108%	100%	88%	76%	66%	56%	82%

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		371%	289%	1728%	115%		49%	465%	56%	13%	100%	40%	44%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		125%	164%	145%	108%		103%	90%	91%	90%	92%	92%	93%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)		4%	610%	694%	790%		7%	8%	8%	9%	10%	10%	9%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		86%	202%	237%	99%		7%	100%	15%	17%	82%	16%	16%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		137%	114%	109%	87%		72%	59%	62%	62%	62%	63%	63%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)		0%	103%	182%	221%		3%	4%	5%	5%	6%	7%	5%
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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *		100%	100%	100%	100%		-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		96%	118%	120%	102%		96%	97%	97%	97%	97%	98%	97%
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%	1726%		34%	8%	7%	100%	29%	27%	19%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		114%	125%	125%	125%		110%	100%	97%	94%	93%	92%	97%
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.10.20

Beträge in CHF 1'000

	2015	2016	2017	2018	2019	Mittelwert Basis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							68%	72%	71%	71%	70%	69%	70%
SF GEMEINDEWALD													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		100%	100%	100%	-1%		-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		81%	142%	137%	63%		84%	84%	84%	83%	83%	82%	83%
SF ALLMENDGÄRTEN													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)		100%	100%	100%	100%		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)		140%	107%	104%	122%		105%	115%	116%	116%	117%	118%	114%

*) 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.

Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

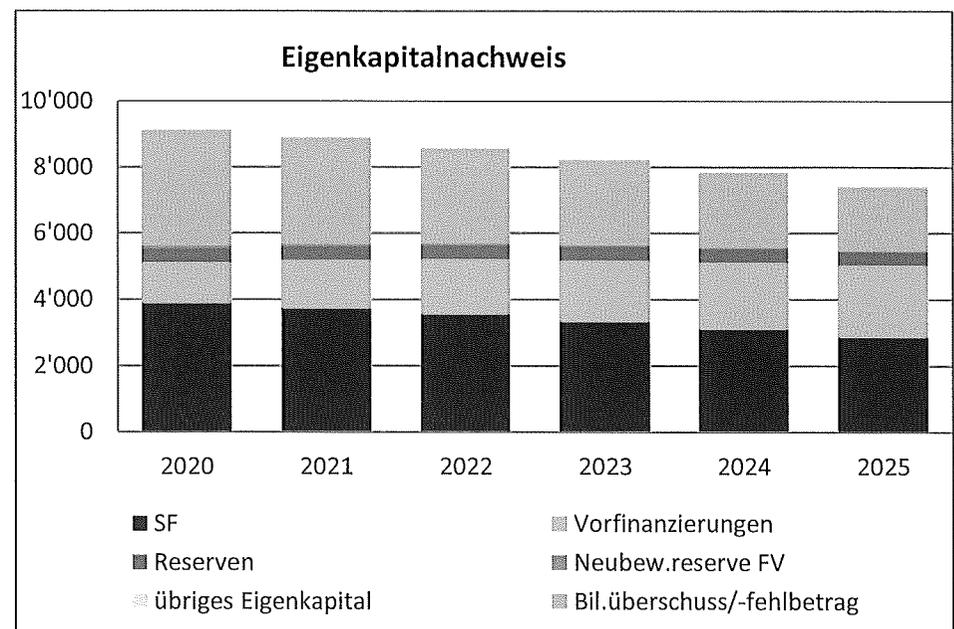
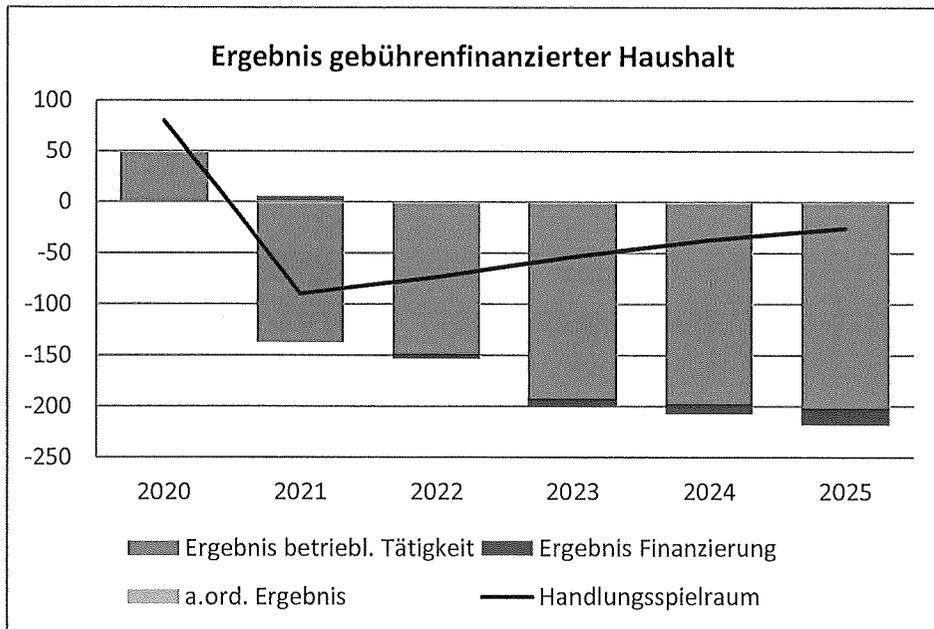
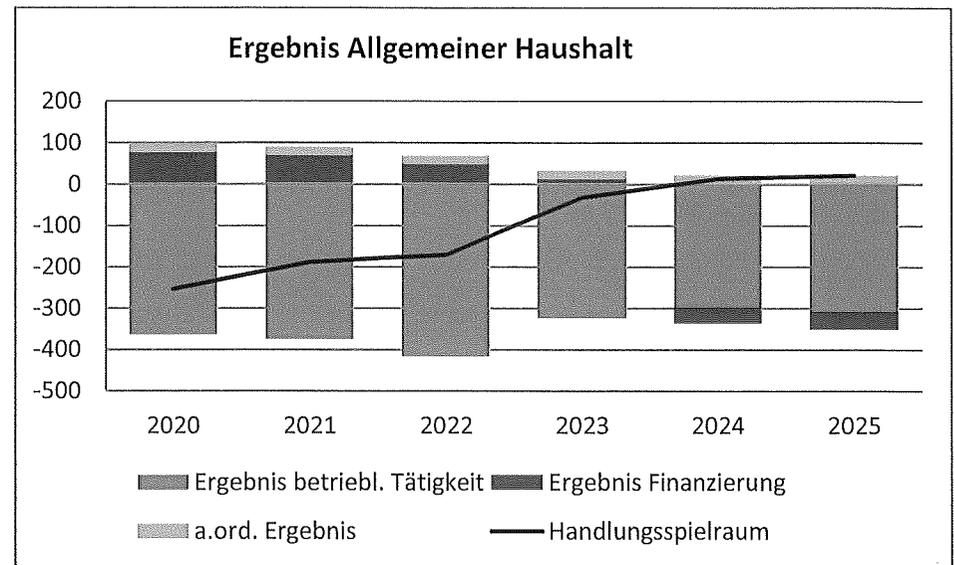
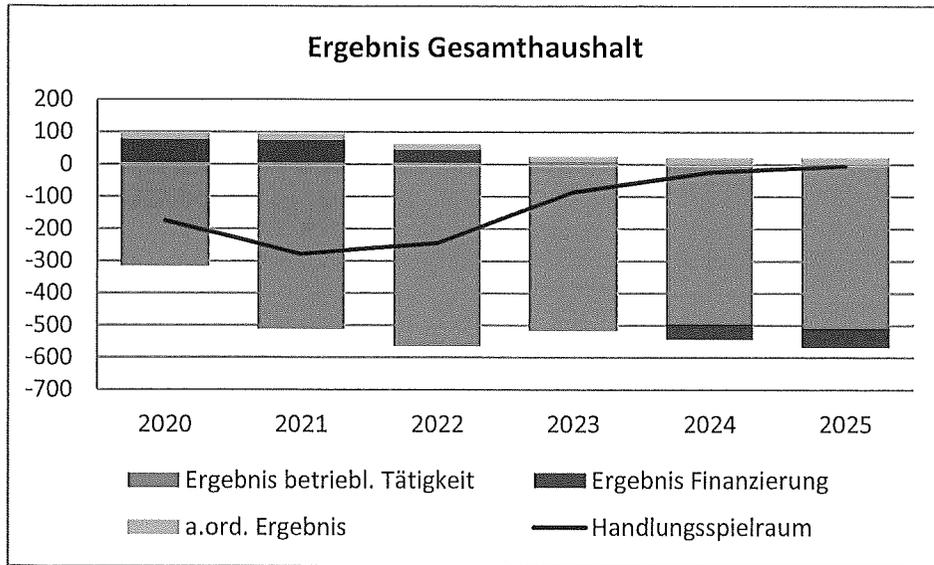
Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Version vom

14.10.20

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2019	genehmigt Budget 2020	Plan Budget 2020	genehmigt oder Plan Budget 2021	Planung		
						Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	3'777'066	3'523'067	3'509'672	3'223'688	2'875'166	2'583'665	2'268'393
Reserven (294)	CHF	398'419	398'420	398'419	398'419	398'419	398'419	398'419
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	4'175'485	3'921'487	3'908'091	3'622'107	3'273'585	2'982'084	2'666'812
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF		(208'000)	(267'394)	(285'984)	(348'522)	(291'501)	(315'272)
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF		-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	(208'000)	(267'394)	(285'984)	(348'522)	(291'501)	(315'272)
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'796'215	1'911'240	1'823'272	1'773'605	1'778'954	1'917'144	1'929'576
Steuerertrag JP (401)	CHF	36'887	15'500	29'900	22'500	30'401	31'871	31'872
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF		478'647	102'800	82'200	6'236'000	7'738'235	8'316'116
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF	440'748	353'000	610'900	1'116'000	4'780'000	1'158'500	480'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	3'003.95		2'801.50	2'587.22	2'334.94	2'127.02	1'902.15
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%	38.01%		-18.05%	-4.07%	-1.48%	1.80%	-0.13%
Bilanzüberschussquotient	%	117.74%		108.12%	100.03%	87.94%	75.72%	66.45%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%	10.90%		3.24%	2.45%	2.05%	3.42%	3.05%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%	4.03%		4.64%	6.30%	7.96%	9.94%	11.10%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	(3'560.64)		(2'341.18)	(816.09)	3'669.37	4'740.86	5'153.05
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	3'244.64		3'041.33	2'826.11	2'573.41	2'365.41	2'140.45
Steueranlage		1.79		1.79	1.79	1.79	1.90	1.90

GRAFIKEN



Finanzplan 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

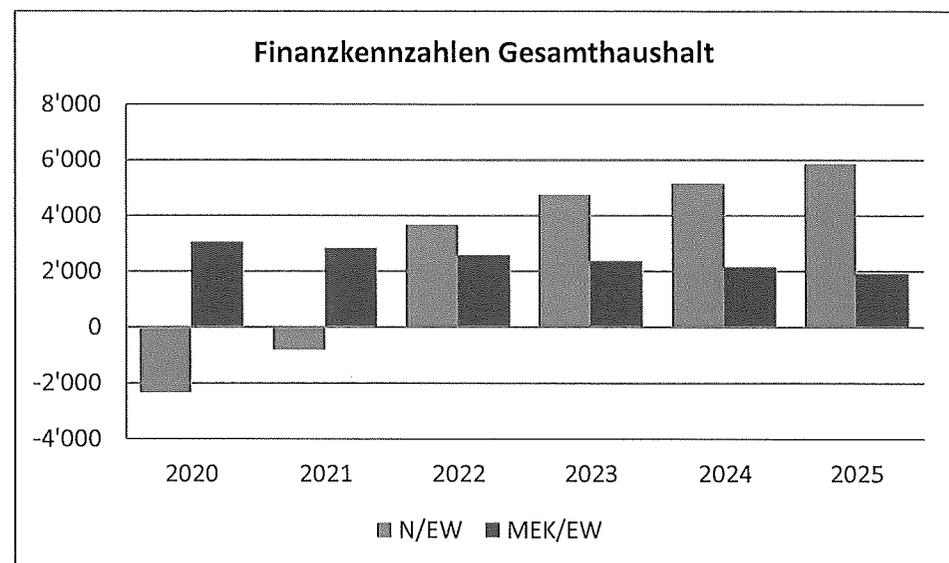
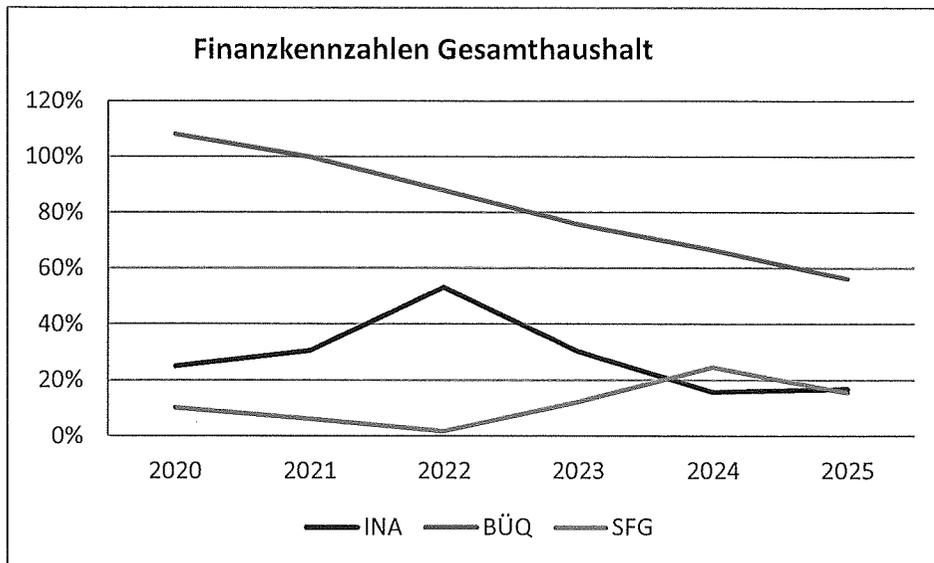
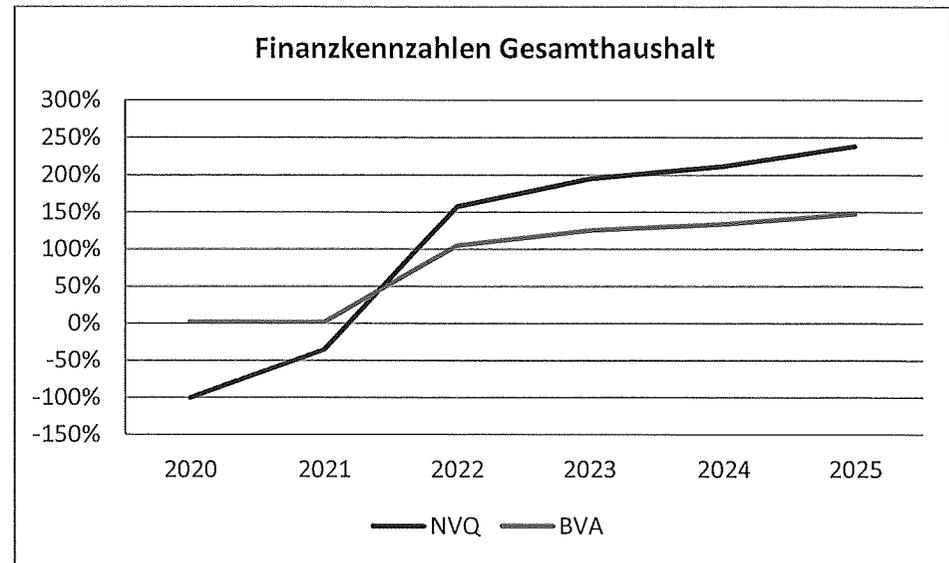
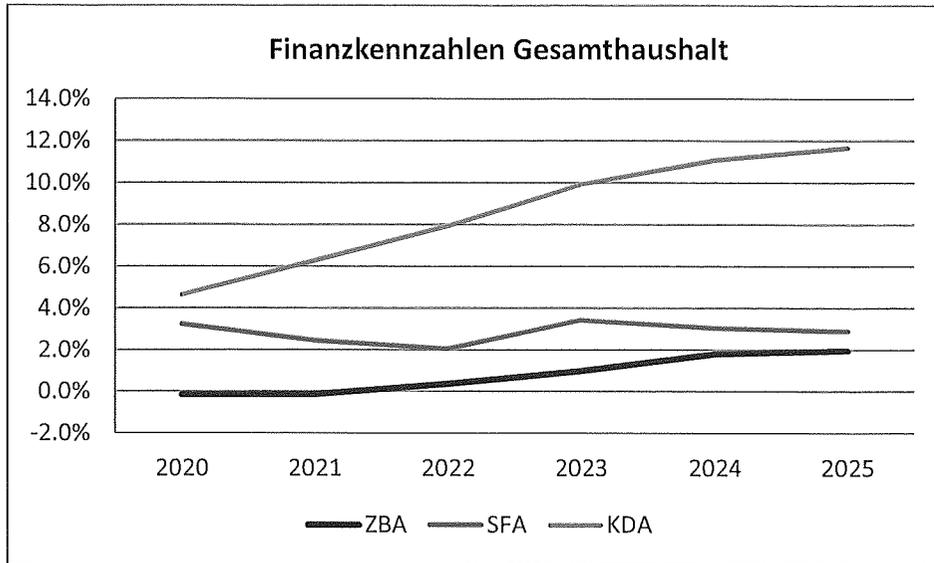


Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Schliesssystem Verwaltungsgebäude	25	-	25	VV	-	-	-	-	24	23	23
						Abschr.	-	-	-	-	1	1	1
*		Sanierung Dachterrasse Gemeindehaus	34	-	34	VV	-	33	32	31	30	29	28
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
		Ersatz Katafalkenanlage mit Raumanpassungen	60	-	60	VV	-	-	-	-	-	59	57
						Abschr.	-	-	-	-	-	2	2
		Neuanschaffung Fahrzeug (Ersatz Patrol)	97	-	97	VV	-	92	87	82	78	73	68
						Abschr.	-	5	5	5	5	5	5
		Erneuerung Brandschutzbekleidung	40	-	40	VV	-	-	-	-	36	32	28
						Abschr.	-	-	-	-	4	4	4
		Umbau Feuerwehrmagazin	300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Ersatz Bestuhlung Gde.-Saal, MZR, Turnhalle	60	-	60	VV	-	-	-	54	48	42	36
						Abschr.	-	-	-	6	6	6	6
		Einrichtung für Arbeitsbereiche Schulhausgang	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	23	20
						Abschr.	-	-	-	-	-	3	3
		Sanierung Hartplatz Schulhaus	80	-	80	VV	-	-	-	-	-	76	72
						Abschr.	-	-	-	-	-	4	4
		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	985	-	985	VV	7	85	945	906	866	826	787
						Abschr.	-	-	40	40	40	40	40
A		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	1'746	-	1'746	VV	-	-	-	864	1'640	1'570	1'500
						Abschr.	-	-	-	36	70	70	70
		Neuer OB Ahornstrasse-Hengst-Kipferweidli	110	-	110	VV	-	-	-	5	10	10	107
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	3
*		Sanierung Ahornstrasse Lindli - Ahornwald	288	-	288	VV	2	282	275	267	260	253	246
						Abschr.	-	7	7	7	7	7	7
*		Güterwegsanierung Wässerig	50	-	50	VV	-	49	48	46	45	44	43
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	1
		Güterwegsanierung Schwende	208	100	108	VV	2	10	10	10	207	104	102
						Abschr.	-	-	-	-	3	3	3
		Sanierung Kalberweid 21 - Abzweigung Hegen	310	-	310	VV	-	-	-	10	10	302	295
						Abschr.	-	-	-	-	-	8	8
		Sanierung Winkel matt - Grünenboden 19	45	-	45	VV	-	-	-	-	5	5	65
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 13.10.20

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Sanierung Grünenboden 19 - Hegen	105	-	105	VV	-	-	-	-	-	5	5
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Ahornstrasse bis Hitzenberg Abzweigung Küferhüsli	90	-	90	VV	0	10	88	86	84	81	79
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
		Sanierung Ahornstrasse 37 bis Kloster	330	-	330	VV	-	10	30	322	314	305	297
						Abschr.		-	-	8	8	8	8
		Sanierung Strasse Allmend	320	-	320	VV	-	-	-	-	20	20	312
						Abschr.		-	-	-	-	-	8
		Sanierung Hauptstrasse 35 bis Mühlematte 7	105	-	105	VV	-	-	-	5	5	102	100
						Abschr.		-	-	-	-	3	3
		Traktor Werkhof	80	-	80	VV	-	-	72	64	56	48	40
						Abschr.		-	8	8	8	8	8
		Sanierung Werkhof	310	-	310	VV	-	-	-	-	-	10	10
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
*		Projekt Windkraftanlage	72	-	72	VV	263	299	302	268	235	201	168
						Abschr.		-	34	34	34	34	34
		Strassenbeleuchtung Allmend	49	-	49	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Strassenbeleuchtung Stegmatt	18	-	18	VV	-	-	-	-	17	16	15
						Abschr.		-	-	-	1	1	1
		Strassenbeleuchtung Hitzenberg	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Strassenbeleuchtung Kirchhalden - Hitzenberg - Liser	32	-	32	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Strassenbeleuchtung Belzhaus	17	-	17	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Montage RSE in VK Thanweg für Steuerung Strassenbeleuchtung	6	-	6	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Beteiligung Windkraftanlage	3'500	-	3'500	VV	-	-	-	3'500	3'500	3'500	3'500
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 13.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2)		Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
			Art	Total: Ausg.										
*		Neue Steuerung Zentrale Dorf		81	75	6	VV	68	142	63	59	55	52	48
							Abschr.		7	4	4	4	4	4
		Sanierung Quelfassung Waldmatt		90	-	90	VV	-	-	30	60	88	86	85
							Abschr.		-	-	-	2	2	2
*		Quellmonitoring (GWP)		11	-	11	VV	3	13	11	10	8	7	6
							Abschr.		1	1	1	1	1	1
		Stumpfenleitung Belz		70	-	70	VV	-	-	-	69	68	67	67
							Abschr.		-	-	1	1	1	1
*		Erneuerung Wasserleitung Hauptstr. 60 bis Gsang 1		426	90	336	VV	17	437	343	339	334	330	325
							Abschr.		6	4	4	4	4	4
		Schutzzonen Kühmoss und Waldmatt		30	-	30	VV	-	-	27	24	21	18	15
							Abschr.		-	3	3	3	3	3
		Anschluss Gebiet Stegmatt		175	-	175	VV	-	3	5	5	173	171	168
							Abschr.		-	-	-	2	2	2
		Sanierung Wasserleitung Ahornstr. 37 bis Kloster		130	-	130	VV	-	-	-	128	127	125	124
							Abschr.		-	-	2	2	2	2
		Verbesserung Netzvermaschung (1. Priorität gem. GWP)		40	-	40	VV	-	-	-	-	-	40	39
							Abschr.		-	-	-	-	1	1
		Leitungssanierung Mühlematte		70	-	70	VV	-	-	69	68	67	67	66
							Abschr.		-	1	1	1	1	1
		Leitungssanierung Verzweigung Ahornstr. bis Hauptstr. 60		200	-	200	VV	-	-	-	-	-	-	198
							Abschr.		-	-	-	-	-	3
		Verbesserung Netzvermaschung (12. Priorität gem. GWP9		80	-	80	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Quellableitung Kühmoos vergrössern		200	-	200	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Ersatz Leitungen mit NW <125 mm		300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 13.10.20
Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)früher: Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
			Ausg.	Einn.	Netto								
*		16/0.4kV Verk. TS hauptstr. 60 bis TS Gsang 1, inkl. Gebiet Leimatt	384	-	384	VV	12	386	376	366	356	347	337
						Abschr.		10	10	10	10	10	10
		16kV Verk. TS Ahornstr. 9 bis TS Ahornstr. 61, inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	246	-	246	VV	-	-	-	240	233	227	221
						Abschr.		-	-	6	6	6	6
*		Verk. Gebiet Hürlis TS Spissachen 9 u. 16kV Ringschl. TS Langete 7	298	-	298	VV	2	2	292	285	277	270	262
						Abschr.		-	7	7	7	7	7
		Netzausbau Windkraft Anlage	1'506	750	756	VV	-	6	756	1'487	718	699	680
						Abschr.		-	-	19	19	19	19
*		16kV Verk. neue TS Spissachen bis TS Schwende 9	18	-	18	VV	-	18	17	17	16	16	15
						Abschr.		0	0	0	0	0	0
*		16kV Verk. Neue TS Spissachen bis TS Kalberweid inkl. 0.4 kV Lindenkl.	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	84	-	84	VV	-	-	82	80	78	76	74
						Abschr.		-	2	2	2	2	2
*		0.4 kV Verkabelung Neuligen 8 bis Neuligen 42	88	-	88	VV	-	86	84	81	79	77	75
						Abschr.		2	2	2	2	2	2
		0.4 kV Verkabelung Allmend	247	-	247	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Ersatz TS Stegmatt inkl. 0.4 kV Verkabelung Stegmatt	233	-	233	VV	-	-	-	-	227	221	215
						Abschr.		-	-	-	6	6	6
		Ersatz TS Hitzenberg 16 inkl. 0.4 kV Verkabelung Hitzenberg	292	-	292	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		Ersatz TS Neuligen 46 nkl. 0.4 kV Verkabelung Neuligen	287	-	287	VV	-	-	-	-	-	280	273
						Abschr.		-	-	-	-	7	7
		Ersatz TS Neuligen 26 inkl. 0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 20	295	-	295	VV	-	-	-	-	-	-	288
						Abschr.		-	-	-	-	-	7
		0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 16 ab TS Neuligen 26	121	-	121	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Kirchhalden - Hitzenberg - Liser ab TS Ahornstr. 31	229	-	229	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		16/0.4 kV Verkabelung Mühleberg	61	-	61	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Hegen - Grünenboden - Knubel - Küferhüsli	203	-	203	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 13.10.20
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)früher: Anlagen im Bau	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		0.4 kV Verkabelung Grunholz - Kohlholz	71	-	71	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Hohfuhren - Gsang	211	-	211	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Belzhaus	305	-	305	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Halden	94	-	94	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Ersatz TS Gais 12 / 16/0.4 kV Verkabelung Gais	231	-	231	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		16 kV Ringschluss TS Neuligen 26 - TS Hitzenberg 16	216	-	216	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		16 kV Ringleitung TS Thanweg 9 - TS Stegmatt 43	140	-	140	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		0.4 kV Verkabelung Thanweg 27 - 32 + Thanboden 53 ab Stegmatt 43	207	-	207	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Rollout Zählerersatz	530	-	530	VV	-	-	30	280	495	459	424
						Abschr.	-	-	-	-	35	35	35
*		Arbeitsgruppe VKE	15	-	15	VV	22	22	27	32	33	29	26
						Abschr.	-	-	-	-	4	4	4
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
						VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		T o t a l : Abschreibungen	6'663	750	5'913		36	14	24	49	93	101	108
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						572	1'715	2'918	2'562	2'748	2'935
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						572	1'143	1'202	-356	186	187

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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

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

Rechnungsjahr: 2019

Gemeinde: Eriswil

Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

E-Mail: jordi@eriswil.ch

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen AWA
 Gemeinde Anlagenbuchhaltung 2014

Datengrundlagen AWA
 Verband Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlage- satz ² %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
--	--	---------------------------------	--------------------------------------	---	---	--

1. Gemeindeanlagen

1.1 Kanalisationen	11'410'060	80	1.25%	142'626	80%	114'101
1.2 Spezialbauwerke	10'000	50	2.00%	200	80%	160
1.3 Abwasserreinigungsanlagen	-	33	3.00%	-	0%	-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	11'420'060			142'826	80%	114'261

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

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 Einlagesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	11'420'060			142'826	80%	114'261
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						114'261

⑦ Stand Verwaltungsvermögen		in Prozent von ①: (100*⑦)/①
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt		in Prozent von ①: (100*⑧)/①

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵
 EW ⁶
 Fr./EW

Bemerkungen:

Datum: 22.09.2020

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 2020 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

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

Rechnungsjahr: 2019

Wasserversorgung: Eriswil

Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

Datengrundlagen	<input type="checkbox"/>	Geschätzt	①	②	③	④	⑤	⑥
	<input 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 checked="" 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	80%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	116'320
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	116'320
⑪ Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	
⑫ Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ⑪)	-

Datum: 22.09.2020

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.

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

Version vom 13.10.20
 Beträge in 1'000 CHF

Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2

gem. Anlagebuchhaltung - OHNE neue Investitionen und OHNE Anlagen im Bau

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
140../142../146x0	Allgemeiner Haushalt	73.5	73.5	60.6	52.8	36.7	36.7
140../142../146x1	Wasserversorgung	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1
140../142../146x2	Abwasserentsorgung	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
140../142../146x3	Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146x4	Elektrizität	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9	15.9
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