



Eriswil

Finanzplan

2021 bis 2026



INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt	Seite
Vorbericht	3 – 15
Prognoseannahmen	16
Anfangsbestände der Bilanz.....	17 – 22
Investitionsprogramme Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	23 – 30
Liste Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie	31
Detailprognose Aufwand Erfolgsrechnung	32 – 55
Detailprognose Ertrag Erfolgsrechnung	56 – 71
Prognose Finanz- und Lastenausgleich	72 – 74
Prognose Steuereinnahmen	75
Spezialfinanzierung Wasserversorgung.....	76 – 77
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung.....	78 – 79
Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	80 – 81
Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung	82 – 83
Spezialfinanzierung Gemeindewald.....	84 – 85
Spezialfinanzierung Allmendgärten	86 – 87
Spezialfinanzierung Feuerwehr	88 – 89
Zusammenzug der Spezialfinanzierungen.....	90
Prognose der Erfolgsrechnung.....	91 – 93
Mittelflussrechnung.....	94
Ergebnisse konsolidierter Haushalt	95
Ergebnisse steuerfinanzierter Haushalt	96
Ergebnisse gebührenfinanzierter Haushalt.....	97
Planbilanz.....	98
Eigenkapitalnachweis.....	99
Finanzkennzahlen	100 – 103
AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)	104
Grafiken	105 – 106
Abschreibungstabellen Steuerhaushalt, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätsversorgung	107 – 114
Wiederbeschaffungswerttabelle Abwasserentsorgung	115

Wiederbeschaffungswerttabelle Wasserversorgung	116
Abschreibungstabelle auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2 – ohne neue Investitionen.....	117

VORBERICHT FINANZPLAN 2021 bis 2026

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 2020	<p>Der Allgemeine Haushalt hat nach einer Einlage von Fr. 260'000.00 in die Spezialfinanzierung Vorfinanzierung periodengerechte Abgrenzung Lastenausgleich Sozialhilfe mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 78'975.52 abgeschlossen. Dies ist eine Besserstellung gegenüber dem Budget 2020 von Fr. 129'024.48. Nach Abbuchung des Aufwandüberschusses beläuft sich der Bilanzüberschuss der Einwohnergemeinde Eriswil per Ende 2020 auf Fr. 3'698'090.88, dies entspricht 35.22 Steueranlagezehnteln (Steueranlage 1.79).</p>
---------------	--

3. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienen das Budget 2021, die Jahresrechnung 2020, die Finanzplanungshilfe FILAG inklusive der Steuertabelle sowie das Kalkulationstool neue Finanzierung der Volksschule und das Investitionsprogramm des Gemeinderates. Zudem wird das ausgearbeitete Budget 2022, welches der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2021 zur Genehmigung vorgelegt wird, berücksichtigt.
Personalaufwand	Die Zuwachsrate für den Personalaufwand wurde im ersten Prognosejahr 2021 bis zum Ende der Prognosejahre 2026 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 2021 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 die Prognosejahre 2025 und 2026 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 2022 bis und mit 2024 wird mit einem Zinssatz von 0.8 % gerechnet. Für die Planjahre 2025 und 2026 wird ein Zins von 1.0 % angenommen. Die Amortisation des zinslosen IHG-Darlehens Sportplatz Mühlematte wurde berücksichtigt. Das IHG-Darlehen wird mit der letzten Zahlung im Jahr 2025 amortisiert sein.
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 Sanierungskosten des Schulhauses und weiteren anstehenden Projekten zeigt der vorliegende Finanzplan eine Verschuldung auf. Aus diesem Grund ist ab dem Jahr 2023 eine Steuererhöhung auf 1.90 Steuereinheiten vorgesehen. Mit der momentan herrschenden Lage ist sehr schwierig eine Prognose sprich Zuwachsrate für die Einkommenssteuern festzulegen. Für das Jahr 2021 rechnen wir gegenüber dem Rechnungsjahr 2020 mit einer minus Zuwachsrate von 4.4 %. Für das Jahr 2022 wird mit einer Zuwachsrate von 0.9 % und im Jahr 2023 mit 0.8 % gerechnet. Für die restlichen Planjahre wird eine Zuwachsrate von 0.7 % angenommen. Auch bei der Vermögenssteuer wird im Jahr 2021 mit einer minus Zuwachsrate von 3.0 % gerechnet. Im

	<p>Folgejahr wird mit einem Zuwachs von 0.9 % gerechnet. Im Jahr 2023 wird aufgrund von ???? mit einem Zuwachs von 1.0 % gerechnet. Für die Jahre 2024 bis 2026 wird mit einer Zuwachsrate von 0.1 % gerechnet. 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. Alle Berechnungen der Lastenanteile wurden aus der Finanzplanungshilfe in die Detailprognose der Erfolgsrechnung eingestellt.</p> <p>Lastenausgleich Sozialhilfe: <i>Lastenverteilungsschlüssel</i> Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert (Art. 25 Abs. 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich, FILAG). Massgebend für die Bestimmung der Gemeindeanteile ist die Wohnbevölkerung (Art. 25 Abs. 2 FILAG). Im Prognosejahr 2022 wird mit einem Pro-Kopf-Beitrag von Fr. 577.00 gerechnet. Für die restlichen Prognosejahre wird mit folgenden Pro-Kopf-Beiträgen gerechnet:</p> <table data-bbox="499 845 761 981"> <tr> <td>2023</td> <td>Fr. 608.00</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>Fr. 592.00</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>Fr. 579.00</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>Fr. 570.00</td> </tr> </table> <p>Der im Mai 2021 effektiv abgerechnete Lastenausgleich Sozialhilfe für das Jahr 2020 fällt mit Fr. 512.00 je Einwohner leicht über der im Februar 2021 kommunizierten Hochrechnung aus (Fr. 510.00 je Einwohner). Im Verlauf des Jahres 2020 führten die in der Planung 2020 berücksichtigten Mehrkosten betreffend den Zuständigkeitswechsel von vorläufig Aufgenommenen/Flüchtlingen (VA/FL) sowie die ungewissen Auswirkungen der Corona-Krise vorläufig zu deutlich höheren Prognosewerten. Entgegen diesen unterjährigen Einschätzungen resultierten im Lastenausgleich 2020 gegenüber den Vorjahren in der individuellen Sozialhilfe jedoch keine markanten Mehrkosten, da vorgelagerte Massnahmen diese vorerst aufzufangen scheinen. Veränderung Lastenausgleich 2021 (1. Trendmeldung 2021) zu effektiven Zahlen Lastenausgleich 2020 (Rechnung 2020): Der Lastenausgleichsanteil 2021 (abgerechnet im Jahr 2022) wird gemäss aktuellsten Schätzungen gegenüber 2020 um ca. Fr. 65.00 auf Fr. 577.00 pro Einwohner zunehmen. Aufgrund der Corona-Krise mussten die zu</p>	2023	Fr. 608.00	2024	Fr. 592.00	2025	Fr. 579.00	2026	Fr. 570.00
2023	Fr. 608.00								
2024	Fr. 592.00								
2025	Fr. 579.00								
2026	Fr. 570.00								

erwartenden Gemeindeaufwendungen für die individuelle Sozialhilfe sowie die entsprechenden Besoldungskosten für das Personal auf den Sozialdiensten um Fr. 25.00 pro Einwohner erhöht werden. Gemäss Datenbank des Bundes (FINASI) werden im Jahr 2021 zahlreiche vorläufig Aufgenommene/Flüchtlinge (VA/FL) in die Zuständigkeit der Gemeinden wechseln. In der Finanzplanungshilfe wurde dies berücksichtigt unter der Annahme, dass ein Anteil von 20 % wirtschaftlich unabhängig ist. Es ist dementsprechend mit steigenden Kosten (ca. Fr. 22.00 pro Einwohner) in der individuellen Sozialhilfe zu rechnen. Die restlichen Fr. 18.00 der zu erwartenden Mehrkosten lassen sich damit begründen, dass gegenüber der Budgetunterschreitung im Lastenausgleich 2020 die Ausgaben u.a. in der Flüchtlingssozialhilfe, bei den Massnahmenvollzugskosten und im Bereich Gesundheitsförderung und Sucht gemäss aktuellen Annahmen im Budget 2021 anfallen werden.

Eine Abweichung von diesem Prognosewert ist in Anbetracht der Planungsunsicherheiten, insbesondere im Zusammenhang mit der schwankenden Anzahl an neuen Asylgesuchen sowie bei der individuellen Sozialhilfe (Fallzahlen, Unterstützungsdauer und Beschwerdeverfahren Bonus-Malus-System, Auswirkungen Corona-Krise), möglich.

Der Lastenausgleich im Jahr 2022 (abgerechnet 2023) steigt gemäss aktuellster Prognose um weitere Fr. 31.00 pro Einwohner. Im Jahr 2021 werden gemäss FINASI weitere Personen aus dem Flüchtlings- und Asylbereich in die Zuständigkeit der Gemeinden wechseln. Daraus ergeben sich in der individuellen Sozialhilfe signifikante Mehrkosten. Gleichzeitig zeichnen sich Minderkosten in der Flüchtlingssozialhilfe aufgrund sinkender Flüchtlingszahlen ab. Gegenüber der vorgängigen Finanzplanungshilfe wurde dies nun in der Planvariante 2 berücksichtigt. Aufgrund der Bundesfinanzierung im Bereich Flüchtlingssozialhilfe ist der Gesamteffekt dieser Verschiebung für die Gemeinden bzw. für den Kanton jedoch nicht kostenneutral.

Insbesondere aufgrund der Corona-Krise steigt der Lastenausgleich im Jahr 2022 in der individuellen Sozialhilfe sowie die entsprechenden Besoldungskosten für das Personal auf den Sozialdiensten voraussichtlich weiter an. Ab 2024 wird diesbezüglich eine sukzessive Erholung und Normalisierung erwartet.

Im Bereich Angebot für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs- oder einem besonderen Bildungsbedarf geht die aktuelle Planung von leichten Mehrkosten aus. Die Budgetverschiebungen für die Umsetzung des Gesetzes über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG) der DIJ sowie für das Gesetzgebungsverfahren zur Einführung neuer Bestimmungen im Bereich der Sonderpädagogik der BKD wurden innerhalb des Kantons Bern haushaltsneutral umgesetzt. Aus folgenden Gründen kann es zu einer Abweichung von diesem Prognosewert kommen: Zunahme der Anzahl betreuungsintensiver Kinder und Jugendlicher und den damit verbundenen ausserordentlichen Platzierungen und Klasseneröffnungen, Entscheidung über die per 1. Januar 2022 geplante flächendeckende Einführung der Infrastrukturpauschale, Ent-

wicklung der neuen Zuständigkeiten innerhalb des Kantons

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.

Die Ausgleichskasse Bern hat das jährliche Wachstum im neuen Budget von 2.0 % auf 2.35 % veranschlagt. Die Ausgangslage 2020 für das Kostenwachstum ab 2021 ist zudem höher ausgefallen als geplant. Entsprechend steigt der Anteil pro Einwohner an den Kosten.

2022 Fr. 241.00

2023 Fr. 246.00

2024 Fr. 252.00

2025 Fr. 253.00

2026 Fr. 258.00

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.

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).

Die Berechnungsgrundlage 2020 für das künftige Wachstum ist höher ausgefallen, als geplant. Daher musste die Prognose für die Folgejahre angepasst werden. Wir rechnen mit einem jährlichen Wachstum von 2.0 % für die Familienzulagen Nichterwerbstätige. Dies entspricht einem pro-Kopf-Beitrag von Fr. 6.00 während der ganzen Planperiode

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. 409.00 im Jahr 2022 auf Fr. 412.00 im Jahr 2026. Wobei er in den Jahren 2023 und 2024 mit Fr. 394.00 und Fr. 399.00 leicht sinkt. Der Beitrag pro Einwohner steigt in den Planjahren von Fr. 51.00 im Jahr 2022 auf Fr. 52.00 im Jahr 2026. Auch dieser Beitrag fällt in den Jahren 2023 und 2024 etwas tiefer aus. Bei der letztjährigen Planung ging man von einem Beitrag pro ÖV-Punkt von Fr. 374.00 im Jahr 2021 und Fr. 420.00 am Ende der Planperiode aus. Der Beitrag pro Einwohner hat bei der letztjährigen Planung einen Betrag pro Einwohner im Jahr 2021 von Fr. 48.00 ausgewiesen. Bis Ende der Planjahre stieg der Pro-Kopf-Beitrag auf Fr. 54.00.

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

Die Corona-Krise führt zu einem grösseren Nachfinanzierungsbedarf im 2021 und grossen Unsicherheiten bezüglich der zukünftigen Nachfrage- und Ertragsentwicklung. In den Planzahlen sind Corona-Nachfinanzierungen berücksichtigt. Ob diese ausreichen, ist aktuell noch nicht abschätzbar. Ab 2023 sollte die Nachfrage wieder das Niveau vor Corona erreichen.

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

- Im 2022 sind gemäss Angebotsbeschluss 2022 bis 2025 zusätzliche Abgeltungen für Ertragsausfälle Corona vorgesehen. Ob diese ausreichen werden, wird der weitere Verlauf der Pandemie zeigen. 2023 sollte sich die Ertragslage soweit verbessert haben, dass die Kostenentwicklung stabil gehalten werden kann.
- Ab 2022 sind Angebotsanpassungen vorgesehen. Der Grosse Rat hat, aufbauend auf den regionalen Angebotskonzepten, das Angebot 2022 bis 2025 (Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr 2022 bis 2025, AGB) im März 2021 beschlossen. Die Umsetzung der Angebotsausbauten hängt von der Nachfrage ab.
- 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 Depotweiterung Bolligenstrasse werden die Investitionsausgaben ab 2022 gegenüber den Vorjahren 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 2022 mit Fr. 185.00 eingestellt. In den Jahren 2023 und 2024 sinkt der Pro-Kopf-Beitrag jeweils pro Jahr um Fr. 1.00 auf Fr. 183.00. Im Planjahr 2025 bleibt der Pro-Kopf-Beitrag gleich wie im Jahr 2024. Im letzten Planjahr sinkt der Pro-Kopf-Beitrag um Fr. 1.00 auf Fr. 182.00.

Pauschalierung der Interventionskosten

Die Gemeinden und der Kanton beteiligen sich je zur Hälfte an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen.

Die Ausgangswerte der Pauschale (Pro-Kopf-Beitrag) 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

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 2021 der Durchschnitt der Jahre 2018 bis 2020 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. Dieser Zuschuss beträgt für die Gemeinde Eriswil im ersten Prognosejahr rund Fr. 12'240.00 und am Ende der Prognosejahre rund Fr. 13'450.00, sofern sich die kostentreibenden Faktoren nicht überdurchschnittlich verändern.

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.

Der Sozillastenindex berechnet sich anhand folgender statistisch signifikanter kostentreibender Faktoren, die von den Gemeinden nicht direkt beeinflusst werden können:

- 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. 9'414'000.00 geplant (inklusive Beteiligung an Windkraftanlage in der Höhe von Fr. 3'500'000.00). Gegenüber dem letzten Finanzplan 2020 bis 2025 sind die geplanten Investitionen um Fr. 90'000.00 tiefer.
Darlehen und Beteiligungen	Es ist vorgesehen, dass sich die Einwohnergemeinde Eriswil mit rund Fr. 3'500'000.00 am Bau der Windkraftanlage beteiligt. Der Investitionszeitpunkt ist noch sehr unsicher und wurde im Jahr 2023 vorgesehen.

5. Spezialfinanzierungen

Feuerwehr	Die Aufwandüberschüsse belaufen sich in den Planjahren zwischen Fr. 16'400.00 und Fr. 37'500.00. Die Spezialfinanzierung Feuerwehr ist eine einseitige Spezialfinanzierung. Das heisst, wenn kein Eigenkapital mehr vorhanden ist, müssen die Aufwandüberschüsse durch den Steuerhaushalt finanziert werden.
Wasserversorgung	<p>Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst während den Planjahren immer mit einem Aufwandüberschuss ansteigend von Fr. 91'7000.00 im Jahr 2021 bis Fr. 102'200.00 im Jahr 2026 ab. Somit wird das Konto Rechnungsausgleich (Bestand anfangs Planperiode Fr. 325'600.00) aufgebraucht und weist am Ende der Planperiode einen Bilanzfehlbetrag von Fr. 173'500.00 auf.</p> <p>Durch die Einführung von HRM2 können keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden. Aus diesem Grund wird das Guthaben im Konto Werterhalt stetig steigen. Im ersten Planjahr 2021 weist das Konto Werterhalt einen Bestand von Fr. 365'800.00 aus. Dieses nimmt bis am Ende der Planperiode stetig zu, so dass im Jahr 2026 einen Bestand von Fr. 831'600.00 ausgewiesen wird. Die Einlage in den Werterhalt erfolgt während der ganzen Planperiode 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, ist der Einlagewert in den Werterhalt im Laufe der Planperiode von 80 % wieder auf das gesetzliche Minimum von 60 % zu reduzieren.</p>

	<p>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. 16'000.00 und Fr. 38'600.00 ab. Mit diesen Aufwandüberschüssen nimmt das Konto Rechnungsausgleich von Fr. 572'700.00 im Jahr 2021 auf Fr. 482'800.00 am Ende der Planperiode ab. Mit der höheren Einlage in das Konto Werterhalt steigt dieses von Fr. 855'900.00 auf Fr. 1'181'400.00 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. Dies hinsichtlich des hohen Bestands im Konto Rechnungsausgleich.</p>
Abfallentsorgung	<p>Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung schliesst in den Planjahren 2021 bis 2026 mit kleinen Aufwandüberschüssen von Fr. 3'700.00 bis Fr. 6'600.00 ab. Mit diesen Aufwandüberschüssen verringert sich das Eigenkapital von einem Anfangsbestand am 1. Januar 2021 in der Höhe von Fr. 126'600.00 auf Fr. 101'500.00 am 31. Dezember 2026.</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>Die Ergebnisse der Elektrizitätsversorgung nehmen von Ertragsüberschüssen in den ersten Planjahren ab, so dass in den restlichen Planjahren ab 2024 Aufwandüberschüsse entstehen. Das heisst im Jahr 2021 wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 73'400.00 gerechnet. Der Aufwandüberschuss am Ende der Planjahre beträgt Fr. -37'000.00.</p> <p>Das bestehende Eigenkapital verringert sich dadurch von Fr. 2'517'00.00 am 1. Januar 2021 auf Fr. 2'572'100.00 am Ende der Planperiode.</p>

	<p>Die Onyx stellt für uns die Kosten- und Leistungsabrechnung aus. Aufgrund dieser Berechnung werden die Energie- und Netznutzungspreise festgelegt, welche durch den Gemeinderat definitiv beschlossen werden.</p> <p>Fazit/Massnahmen: Die Massnahmen werden mit der Preisberechnung der Onyx festgelegt. Der Gemeinderat kann die Ergebnisse der Spezialfinanzierung mit der Anpassung der Energie- und Netznutzungspreise steuern. Das heisst, es müssen nicht immer sämtliche Kosten an die Strombezüger weiterverrechnet werden.</p>
Gemeindewald	<p>Die Spezialfinanzierung Gemeindewald schliesst bis auf das Jahr 2022 mit geringen Aufwandüberschüssen zwischen Fr. 4'500.00 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. 151'300.00 im Jahr 2021 auf Fr. 132'400.00 im Jahr 2026. Die Abschlüsse der Spezialfinanzierung Gemeindewald hängen sehr stark mit den Holzschlägen und der Entwicklung des Holzpreises 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. Trotz den steigenden Preise 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 zu stark reduziert wird.</p>

6. Ergebnis der Finanzplanung

Finanzieller Handlungsspielraum	<p>Der Handlungsspielraum ist das Ergebnis der Erfolgsrechnung ohne Folgekosten von neuen Investitionen. In den gesamten Planjahren hat die Einwohnergemeinde Eriswil im Allgemeinen wie im Gesamthaushalt keinen Handlungsspielraum. Es werden über den gesamten Zeitraum bereits bei den Konsumausgaben Aufwandüberschüsse ausgewiesen. Das heisst im Jahr 2021 beträgt dieser Fr. – 225'300.00, im Jahr 2022 steigt er auf Fr. – 273'500.00. Ab dem Planjahr 2023 sinkt der negative Handlungsspielraum von Fr. - 170'400.00 auf Fr. – 51'400.00 im Planjahr 2026. Im Mittel über sämtliche Planjahre beträgt der Handlungsspielraum</p>
---------------------------------	---

	Fr. – 147'800.00. 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.
Rechnungsab-schlüsse	In allen Planjahren weist der Finanzplan im Allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) Aufwandüberschüsse aus. Die Aufwandüberschüsse betragen zwischen 2.7 bis 4.0 Steueranlagezehntel. Durchschnittlich über die gesamte Planperiode gesehen, betragen die Aufwandüberschüsse 3.3 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt durchschnittlich über die Planjahre Fr. 102'000.00. 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 ab dem Planjahre 2022 bis und mit dem Planjahr 2026 überschritten.
Fremdkapital	Die Einwohnergemeinde Eriswil muss sich voraussichtlich ab dem Jahr 2023 neu verschulden. Die Schulden steigen bis ins Jahr 2026 auf Fr. 8'344'000.00 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 Haushalts entwickelt. Unter der Position 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag ist das Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes ausgewiesen. Der Bilanzüberschuss vermindert sich durch die Aufwandüberschüsse um rund Fr. 1'994'200.00 von Fr. 3'698'100.00 im Jahr 2020 auf Fr. 1'703'900.00 im Jahr 2026. Der Bilanzüberschuss am Ende der Planperiode entspricht 16.0 Steuerzehnteln (Steueranlage 1.90).
Fazit	Ab den Tabellen 10 „Ergebnisse der Finanzplanung“ tragen folgende Punkte wesentlich zur Beurteilung der finanziellen Tragbarkeit eines Finanzplans bei. 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. Bei einem hohen Bilanzüberschuss können eine oder mehrere dieser Bestimmungen verletzt werden. 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.
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, 4. November 2020

Die Finanzverwalterin

Priska Jordi

7. Bericht des Gemeinderates

Der Finanzplan 2021 bis 2026 wurde durch den Gemeinderat an seiner Sitzung vom 17. November 2021 behandelt und genehmigt.

Eriswil, 17. November 2021

GEMEINDERAT ERISWIL

Die Präsidentin Die Sekretärin

Sonja Straumann Irene Zahno

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 04.11.21

Finanzplantitel **Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil****Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.75%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
schwacher Zuwachs	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.000%	0.800%	0.800%	0.800%	1.000%	1.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.00%	0.01%	0.02%	0.02%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.01%	0.40%	0.40%	0.40%	0.50%	0.50%
verrechnete Passivzinsen	0.01%	0.40%	0.40%	0.40%	0.50%	0.50%

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
10	Finanzvermögen	6'239.3						
100	flüssige Mittel	3'906.0						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)	0.0	<i>Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!</i>					
102	kurzfristige Finanzanlagen	0.0						
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	257.7						
107	Finanzanlagen	154.9	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren		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	5'182.0						
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	3'192.6						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	1'272.4						
140x1	Wasserversorgung	637.6						
140x2	Abwasserentsorgung	329.2						
140x3	Abfall	0.0						
140x4	Elektrizität	891.3						
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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
	<i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i>		<i>Hinweis: In Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i>					
14070/14270/14690	Allgemeiner Haushalt	346.6						
14071/14271/14691	Wasserversorgung	3.5						
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung	16.0						
14073/14273/14693	Abfall	0.0						
14074/14274/14694	Elektrizität	40.6						
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>					
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
14099	Allgemeiner Haushalt	636.7	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	360.8	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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	92.3						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)	88.5						
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)	0.0						
142x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)	3.7						
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						
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9	492.9
	<i>allenfalls geplante Rückzahlungen</i>		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			-	-	-	-	-	-
	<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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	1'643.9						
200	Laufende Verbindlichkeiten	636.1						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0						
204	Passive Rechnungsabgrenzung	400.0						
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.0						
	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i>							
2060	Hypotheken	0.0	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2062	Kassascheine	0.0	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2063	Anleihen	0.0	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	IHG-Darlehen Sportplatz Mühlematte	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>		20.6	20.6	20.6	20.6	20.4	0.0
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
			-	-	-	-	-	-
	<i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i>							
	Zusammenzug Darlehen 1 - 6	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4	-	-
	<i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i>		20.6	20.6	20.6	20.6	20.4	-
208	Langfristige Rückstellungen	0.0						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	505.0						

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2021 per 1.1.
29	Eigenkapital	9'777.3
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	4'076.2
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	74.5
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	0.0
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	417.3
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	611.3
29003	Spezialfinanzierung Abfall	131.0
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	2'443.5
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	0.0
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	158.1
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	1.8
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 1	0.0
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	0.0
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	238.6
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.0
293	Vorfinanzierungen:	1'510.1
29300	Allgemeiner Haushalt	500.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0
29301	Wasserversorgung Werterhalt	262.1
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	748.0
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:	94.5
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	94.5
29601	Schwankungsreserve	0.0
2961x	Marktwertreserve	0.0
298	übriges Eigenkapital	0.0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'698.1

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		Schliesssystem Verwaltungsgebäude	C	33			25		25			25				
		Ersatz Katafalkenanlage mit Raumanpassung	C	40			60		60				60			
		Ersatz Fahrzeug Hinterdorf (Schlauchtransporter Jg. 1994)	C	20			85		85			5	80			
		Ersatz Helme	C	10			40		40					40		
		Umbau Feuerwehrmagazin	C	40			300		300							300
		Neue Möbel für Klassenzimmer	B	10			125		125				25	25	25	50
		Ersatz Bestuhlung Gde.-saal, MZR, Turnhalle	C	10			60		60				60			
		Einrichtung für Arbeitsbereich Schulhausgang	C	10			25		25			25				
		Anbau Geräteraum Sportplatz Wüeri	C	25			40		40			5	35			
		Sanierung Hartplatz Schulhaus	B	20			80		80				80			
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	A	25		71.6880	850		850	850						
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 2. Etappe	A	25			850		850		850					
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 3. Etappe	B	40			850	250	600			850	-250			
		Neuer OB Ahornstrasse bis Hengst bis Kipferweidli	A	40			110		110		5	5		100		
*		Sanierung Ahornstrasse Lindli bis Ahornwald	A	40			-		-							
*		Güterwegsanie rung Wässerig	A	40			1		1	1						
		Güterwegsanie rung Schwende	A	40		1.7120	208	100	108	8		200				
													-100			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		Sanierung Kalberweid 21 bis Abzweigung Heggen	B	40			310	75	235		10		300	-75		
		Sanierung Winkelmatte bis Grünenboden 19	B	40			65	20	45			5		60		
		Sanierung Grünenboden 19 bis Heggen	B	40			105		105				5		100	
		Ahornstrasse bis Hitzenberg Abzweigung Küferhüsli	B	40		0.5710	90		90	10	80					
		Sanierung Ahornstrasse 37 bis Kloster	B	40		2.0810	417		417	17	400					
		Sanierung Strasse Allmend	C	40			520		520					20		500
		Sanierung Hauptstr. 35 bis Mühlematte 7	C	40			105		105		5		100			
		Sanierung Ahornwald bis Gemeindegrenze LU	C	40			270		270				10		260	
		Neuer Deckbelag Schulhaus Neuligen bis Oberthal	C	40			70		70			5		65		
*		Traktor Werkhof	A	10			100		100	100						
		Sanierung Werkhof	C	40			410		410				10			400
*		Projekt Windkraftanlage	A	10		270.532	65		65	36	29					
		Strassenbeleuchtung Allmend	C	20			49		49							49
		Strassenbeleuchtung Stegmatt	B	20			18		18			18				
		Strassenbeleuchtung Hitzenberg	C	20			10		10						10	
		Strassenbeleuchtung Kirchhalden bis Hitzenberg bis Liser	C	20			32		32							32
		Strassenbeleuchtung Belzhaus	C	20			17		17							17

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 04.11.21
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
*		Neue Steuerung Zentrale Dorf	A	20				-		-							
		Sanierung Quelfassungen Waldmatt	B	50				90		90		30	30	30			
		Stumpenleitung Belz	B	80				70		70		70					
*		Erneuerung Wasserleitung Hauptstr. 60 bis Gsang 1	A	80				4		4	4						
		Schutzzonen Kühmoos und Waldmatt	B	10				30		30		30					
		Anschluss Gebiet Stegmatt	B	80				175		175	3	3	170				
		Sanierung Wasserleitung Ahornstrasse 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 Ahornstrasse bis Hauptstrasse 60	B	80				200		200					200		
		Verbesserung Netzvermaschung (2. Priorität gem. GWP)	C	80				80		80							80
		Quellableitung Kühmoos vergrössern	C	80				200		200							200
		Ersatz Leitungen mit NW<125 mm	C	80				300		300							300
*		Quellenmonitoring	A	10			3.480			-							
										-							
										-							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 04.11.21
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)		7)								
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						3.480	1'389	-	1'389	6	333	200	70	200	-	580

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) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!
 7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 04.11.21
 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:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
		16 kV Verk. TGS Ahornstr. 9 bis TS Ahornstr- asse 61, inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	B	40			246		246		246					
*		Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschl. TS Langete 7	A	40		2.260	298		298	298						
		Netzausbau Windkraft Anlage	B	40		6.582	1'506	750	756		6	750	750			
		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		10.035	88		88	88						
		0.4 kV Verkabelung Allmend	C	40			247		247							247
		Ersatz TS Stegmatt inkl. 0.4 kV Verkabelung Stegmatt	A	40			233		233			233				
		Ersatz TS Hitzenberg 16 inkl. 0.4 kV Verkabelung Hitzenberg	C	40			292		292						292	
		Ersatz TS Neuligen 46 inkl. 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 bis Hitzenberg bis 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 bis Grünenboden bis Knubel bis Küferhüsli	C	40			203		203							203
		0.4 kV Verkabelung Grunholz bis Kohlholz	C	40			71		71							71
		0.4 kV Verkabelung Hohfuhren bis Gsang	C	40			211		211							211
		0.4 kV Verkabelung Belzhaus	C	40			305		305							305

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

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungsdauer in J.	Abschreibungssatz
Abdankungshalle	Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Kanalisationen	80	1.25%
	Spezialbauwerke	50	2.00%
Alpen	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
Bauten im Wasser	Waldungen	40	2.50%
Denkmäler	Tiefbauten	15	6.67%
Eissportanlage	Hochbauten	33	3.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Hochbauten	25	4.00%
Feuerwehrmagazin	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Gemeindehaus	Hochbauten	40	2.50%
Grundstücke (unbebaut)	Hochbauten	33	3.00%
Hallenbad	Grundstücke	keine	keiner
Hardware	Grundstücke	25	4.00%
Kindergarten	Hochbauten	25	20.00%
Kirche	Hochbauten	5	4.00%
Kirchgemeindehaus	Hochbauten	40	2.50%
Konzertsäle	Hochbauten	25	4.00%
Krematorium	Hochbauten	25	4.00%
Kulturbauten	Hochbauten	40	2.50%
Maschinen	Hochbauten	33	3.00%
Mehrzweckhalle	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Hochbauten	25	4.00%
Naturstrassen	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	10	10.00%
Neubauten (Anlagen im Bau)	Tiefbauten	10	10.00%
öffentliche Toilette	Anlagen im Bau VV	keine	keiner
Orts- und Regionalplanungen	Hochbauten	25	4.00%
Pfarrhaus	Hochbauten	10	10.00%
Schliessenanlage	Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Hochbauten	40	2.50%
Schwimmbad	Hochbauten	25	4.00%
Software (sämtliche Informatikmittel)	Hochbauten	25	4.00%
Spezial- und Tankloshfahrzeuge	Informatik	5	20.00%
Strassen (vgl. auch Naturstrassen)	Mobilien, Maschinen, Fahrzeug	20	5.00%
Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	Tiefbauten	40	2.50%
Theatersäle	Tiefbauten	20	5.00%
Tiefgaragen (inkl. Boden)	Hochbauten	25	4.00%
Turnhalle	Hochbauten	40	2.50%
übrige Hochbauten	Hochbauten	33	3.00%
übrige immaterielle Anlagen	Hochbauten	25	4.00%
übrige Planungen	Hochbauten	33	3.00%
übrige Sachanlagen	übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
übrige Tiefbauten	übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke	übrige Sachanlagen	10	10.00%
Waldungen	Tiefbauten	40	2.50%
Waldungen	Tiefbauten	25	4.00%
Wasserversorgung	Tiefbauten	15	6.67%
	Waldungen	40	2.50%
	Wasserfassungen	50	2.00%
	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Hydranten	80	1.25%
	Leitungen	80	1.25%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	80	1.25%
	Reservoirs	50	2.00%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	568.3	593.8	570.4	575.3	580.5	586.1	591.8	
01	Legislative und Exekutive	55.5	60.6	61.0	61.5	62.1	62.7	63.3	
011	Legislative	11.3	14.1	14.2	14.3	14.4	14.5	14.7	
0110	Legislative	11.3	14.1	14.2	14.3	14.4	14.5	14.7	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	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	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
0110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	2.4	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	Sachaufwand
0110.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, (Revisionsstelle)	7.2	7.4	7.4	7.5	7.5	7.6	7.7	Sachaufwand
0110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
012	Exekutive	44.3	46.5	46.9	47.3	47.7	48.2	48.7	
0120	Exekutive	44.3	46.5	46.9	47.3	47.7	48.2	48.7	
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25.7	27.2	27.5	27.8	28.0	28.3	28.6	Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.6	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	3.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	Personalaufwand
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	10.1	11.5	11.6	11.6	11.7	11.8	11.9	Sachaufwand
0120.3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Ratskredit)	3.2	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	512.7	533.3	509.4	513.8	518.5	523.5	528.5	
022	Allgemeine Dienste	484.9	480.7	473.3	477.5	481.9	486.5	491.2	
0220	Allgemeine Dienste	484.9	480.7	473.3	477.5	481.9	486.5	491.2	
0220.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356.8	345.7	337.6	340.9	344.3	347.8	351.3 Personalaufwand
0220.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.8	21.8	22.0	22.2	22.4	22.6	22.9 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	8.1	9.8	9.9	10.0	10.1	10.2	10.3 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.0	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.6	5.4	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.0	1.0	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3.2	3.9	3.9	4.0	4.0	4.1	4.1 Personalaufwand
0220.3091.01	Personalwerbung	1.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.2	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2.2	8.7	8.7	8.8	8.9	8.9	9.0 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	5.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3113.01	Hardware EDV	1.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software	3.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter Porto, Kommunikation etc.	12.5	13.4	13.4	13.5	13.6	13.7	13.9 Sachaufwand
0220.3130.02	Mitglieder und Verbandsbeiträge	3.0	5.2	5.2	5.2	5.3	5.3	5.4 Sachaufwand
0220.3130.03	Ausbildung Lernende	1.7	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	3.0 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.6	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4	3.4 Sachaufwand
0220.3139.01	Lehrlingsprüfungen	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software	25.3	24.8	25.0	25.1	25.3	25.5	25.8 Sachaufwand
0220.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.7	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	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	20.6	22.5	22.5	22.5	22.6	22.6	22.6 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	27.9	52.6	36.1	36.3	36.6	37.0	37.3
0290	Verwaltungsliegenschaften	27.9	52.6	36.1	36.3	36.6	37.0	37.3
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8.7	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7 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	0.1	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

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
0290.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
0290.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11.1	11.5	11.6	11.6	11.7	11.8	11.9	Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
0290.3137.01	Steuern und Abgaben	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3.9	27.8	11.1	11.2	11.2	11.4	11.5	Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.2	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	178.7	158.5	179.6	171.8	161.4	162.8	164.2	
11	Öffentliche Sicherheit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
111	Polizei	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
1110	Polizei	1.4	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	1.4	gemäss FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	33.3	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	39.5	
140	Allgemeines Rechtswesen	33.3	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	39.5	
1400	Allgemeines Rechtswesen	33.3	38.1	38.3	38.5	38.8	39.2	39.5	
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	3.9	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	Sachaufwand
1400.3130.02	Baubewilligungsgebühren	21.9	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	20.8	Sachaufwand
1400.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7.5	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Baukontrolleur		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
1400.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
15	Feuerwehr	106.7	94.6	115.5	107.6	96.8	97.7	98.7	
150	Feuerwehr	106.7	94.6	115.5	107.6	96.8	97.7	98.7	
1500	Feuerwehr	104.9	90.0	110.9	102.9	92.1	93.0	93.9	
1500.3001.01	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4.2	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7	Personalaufwand
1500.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7.8	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	Personalaufwand
1500.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sold)	24.9	23.0	32.0	23.5	23.7	24.0	24.2	Personalaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.7	0.3	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	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
1500.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		4.5	4.5	4.6	4.6	4.7	4.7 Personalaufwand
1500.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Personalaufwand
1500.3100.01	Büromaterial	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6.3	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
1500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1500.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
1500.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21.9	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	3.9 Sachaufwand
1500.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2.5	8.0	19.5	19.6	8.1	8.2	8.3 Sachaufwand
1500.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3.8	4.2	4.2	4.3	4.3	4.3	4.4 Sachaufwand
1500.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.2	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4 Sachaufwand
1500.3137.01	Steuern und Abgaben	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
1500.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1500.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1500.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10.4	9.9	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3 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	2.9	2.9	2.9 Sachaufwand
1500.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	1.1	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	5.6	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
1500.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.4	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1501	First Responder	1.8	4.6	4.7	4.7	4.7	4.8	4.8
1501.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1.2	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	2.7 Personalaufwand
1501.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
1501.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
1501.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
1501.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
1501.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
1501.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.0		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	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	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
1501.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
1501.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
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	37.2	24.4	24.4	24.4	24.5	24.5	24.6	
161	Militärische Verteidigung	12.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	
1610	Militärische Verteidigung	12.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	
1610.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
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	24.5	23.6	23.6	23.6	23.7	23.7	23.7	
1620	Zivilschutz	24.5	23.6	23.6	23.6	23.7	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
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
1620.3137.01	Steuern und Abgaben	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
1620.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		0.5	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	22.4	20.9	20.9	20.9	20.9	20.9	21.0	schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'228.5	1'282.3	1'359.5	1'325.1	1'312.7	1'318.3	1'327.2	
21	Obligatorische Schule	1'228.5	1'282.3	1'359.5	1'325.1	1'312.7	1'318.3	1'327.2	
211	Eingangsstufe	117.5	143.8	152.3	130.7	134.5	146.6	147.9	
2110	Kindergarten	117.5	143.8	152.3	130.7	134.5	146.6	147.9	
2110.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8.7	11.5	11.6	11.8	11.9	12.0	12.1	Personalaufwand
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.5	0.7	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
2110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2110.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.4	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	0.1	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2110.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Hauswart)	0.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2110.3104.01	Lehrmittel	2.6	3.8	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	Sachaufwand
2110.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.4	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	Sachaufwand
2110.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
2110.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1.5	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
2110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.6	0.6	0.6	0.6	0.7	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	1.1	18.7	34.0	18.0	18.1	18.3	18.5	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	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2110.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.4	0.3	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	88.6	85.0	78.0	72.3	75.7	87.3	88.2	gemäss FILAG
2110.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.4	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	schwacher Zuwachs
2110.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5.9	7.3	7.3	7.3	7.3	7.3	7.3	Nullwachstum
2110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
2110.3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
212	Primarstufe	392.2	394.1	427.8	415.0	413.8	408.6	411.7	
2120	Primarstufe	392.2	394.1	427.8	415.0	413.8	408.6	411.7	
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	0.7	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9	Personalaufwand
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2120.3100.01	Büromaterial	2.9	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	5.0	Sachaufwand
2120.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmateril	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4.2	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
2120.3104.01	Lehrmittel (Prim)	20.2	25.8	25.9	26.1	26.3	26.5	26.8	Sachaufwand
2120.3104.02	Lehrmittel (alle Stufen)	19.0	23.4	23.5	23.6	23.8	24.0	24.3	Sachaufwand
2120.3110.01	Büromöbel und Geräte	2.0	4.4	4.4	4.4	4.5	4.5	4.6	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	2.7	2.2	18.4	2.2	2.2	2.2	2.3	Sachaufwand
2120.3118.01	Immaterielle Anlagen	3.5	6.6	6.6	6.7	6.7	6.8	6.8	Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.6	1.0	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	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2	Sachaufwand
2120.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.3	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

 Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
2120.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2.4	4.2	4.2	4.2	4.3	4.3	4.4	Sachaufwand
2120.3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2.6	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	Sachaufwand
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	3.9	4.7	4.7	4.8	4.8	4.9	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	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2120.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	218.6	201.0	217.9	220.8	218.8	212.6	214.7	gemäss FILAG
2120.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	100.9	104.5	104.6	104.7	104.8	104.9	105.0	schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	365.9	338.4	384.7	384.6	366.6	361.9	362.8	
2130	Sekundarstufe I	365.9	338.4	384.7	384.6	366.6	361.9	362.8	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Personalaufwand
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
2130.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
2130.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2130.3104.01	Lehrmittel	8.8	7.6	7.6	7.7	7.7	7.8	7.9	Sachaufwand
2130.3105.01	Lebensmittel	3.2	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	Sachaufwand
2130.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
2130.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1.3	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
2130.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager		2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	Sachaufwand
2130.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	123.6	87.0	70.2	69.7	51.3	46.1	46.6	gemäss FILAG
2130.3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Gymnasium Obe	32.8	18.0	18.0	18.0	18.1	18.1	18.1	schwacher Zuwachs
2130.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	186.3	205.0	268.0	268.3	268.5	268.8	269.1	schwacher Zuwachs
2130.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	schwacher Zuwachs
2130.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8.5	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	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	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
214	Musikschulen	39.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	41.2	
2140	Musikschulen	39.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	41.2	
2140.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	39.0	41.0	41.0	41.1	41.1	41.2	41.2	schwacher Zuwachs
217	Schulliegenschaften	268.2	291.6	261.8	271.7	274.1	276.8	279.6	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
2170	Schulliegenschaften	268.2	291.6	261.8	271.7	274.1	276.8	279.6	
2170.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131.9	130.9	132.2	133.5	134.9	136.2	137.6	Personalaufwand
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.9	8.3	8.4	8.5	8.5	8.6	8.7	Personalaufwand
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2.9	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	3.4	Personalaufwand
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.3	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	3.4	Personalaufwand
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	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	0.3	0.4	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	0.2	Sachaufwand
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10.5	10.3	10.4	10.4	10.5	10.6	10.7	Sachaufwand
2170.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1.7	22.6	22.7	22.8	23.0	23.2	23.5	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			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	41.7	44.6	35.8	36.0	36.2	36.6	37.0	Sachaufwand
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2.7	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	8.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8	Sachaufwand
2170.3137.01	Steuern und Abgaben	3.2	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42.1	44.8	22.0	30.0	30.2	30.5	30.8	Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	2.7	Sachaufwand
2170.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.4	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	45.7	73.5	91.9	82.0	82.5	83.2	83.9	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	12.5	16.3	22.9	23.1	23.3	23.6	23.8	
2190.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5.3	10.5	17.2	17.3	17.5	17.7	17.8	Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.4	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	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
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2190.3091.01	Personalwerbung	0.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
2190.3110.01	Büromöbel und Geräte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2190.3113.01	Hardware			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
2190.3118.01	Immaterielle Anlagen, Software	1.4	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	Sachaufwand
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.9	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
2190.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Software/EDV	2.0	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8	Sachaufwand
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2192	Schulbibliothek	2.6	3.0	7.5	4.2	4.3	4.3	4.3	
2192.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2.6	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
2192.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.0	0.0	4.3	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
2192.3118.01	Immaterielle Anlagen (Lizenzen)	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
2193	Schulveranstaltungen	3.5	15.4	22.5	15.5	15.6	15.8	15.9	
2193.3130.01	Projekte Gesamtschule	3.5	15.4	22.5	15.5	15.6	15.8	15.9	Sachaufwand
2195	Schülertransporte	20.0	30.9	31.0	31.1	31.3	31.5	31.8	
2195.3130.01	Dienstleistungen Dritter	16.2	22.0	22.1	22.2	22.4	22.6	22.8	Sachaufwand
2195.3637.01	Beiträge an private Haushalte	3.8	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	8.9	schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	7.2	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	
2197.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.2	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
3	Kultur, Sport und Freizeit,Kirche	25.0	26.6	28.2	28.3	28.5	28.6	28.8	
32	Kultur, übrige	11.7	10.8	10.8	10.8	10.9	10.9	11.0	
321	Bibliotheken	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
3210	Bibliotheken	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	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	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3220	Konzert und Theater	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
329	Kultur	9.7	8.8	8.8	8.8	8.9	8.9	8.9	
3290	Übrige Kultur	9.7	8.8	8.8	8.8	8.9	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	1.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3290.3130.01	Bundesfeier	1.4	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
3290.3130.02	Jungbürgerfeier	1.1	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
3290.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen Infotafeln Ortseingang	0.3		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	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
3290.3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
33	Medien	11.7	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	12.6	
332	Massenmedien	11.7	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	12.6	
3320	Massenmedien	11.7	12.1	12.2	12.2	12.3	12.4	12.6	
3320.3118.01	Erstellung Homepage			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3320.3130.01	Dienstleistungen Dritter NEZ	9.6	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	10.4	Sachaufwand
3320.3158.01	Unterhalt Homepage	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	1.6	3.8	5.3	5.3	5.3	5.3	5.3	
341	Sport	0.5	2.5	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	
3410	Sport	0.5	2.5	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	
3410.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege Walking Trail	0.5	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	1.0	schwacher Zuwachs
3410.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	schwacher Zuwachs
342	Freizeit	1.0	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	
3420	Freizeit	1.0	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
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	0.2	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	3.2	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	9.5	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
43	Gesundheit	3.2	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	9.5	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
433	Schulgesundheitsdienst	3.0	8.9	9.0	9.0	9.1	9.2	9.3	
4330	Schulgesundheitsdienst	2.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	
4330.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4330.3106.01	Medizinisches Material	0.8	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
4330.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	1.0	6.4	6.5	6.5	6.5	6.6	6.7	
4331.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		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	Personalaufwand
4331.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
4331.3106.01	Medizinisches Material	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4331.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	0.8	5.4	5.5	5.5	5.5	5.6	5.7	Sachaufwand
4331.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
4331.3170.01	Reisekosten und Spesen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
434	Lebensmittelkontrolle	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	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	1'367.5	1'239.4	1'267.5	1'321.3	1'310.2	1'294.7	1'291.1	
53	Alter + Hinterlassene	345.2	361.2	361.1	368.9	377.7	379.1	386.2	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	26.4	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	26.4	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	
5310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26.4	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	316.5	330.0	330.2	338.0	346.8	348.1	355.3	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	316.5	330.0	330.2	338.0	346.8	348.1	355.3	
5320.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate (EL)	316.5	330.0	330.2	338.0	346.8	348.1	355.3	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	schwacher Zuwachs
535	Leistungen an das Alter	2.3	3.2	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	
5350	Leistungen an das Alter	2.3	3.2	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0	
5350.3132.01	Honorare externe Berater, für Altersleitbild			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
5350.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Päckli Heimbewohner/Gratulationen	0.9	1.6	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	Sachaufwand
5350.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.4	1.4	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	0.2	schwacher Zuwachs
54	Familie und Jugend	11.1	25.6	53.3	54.2	55.2	56.1	57.1	
541	Familienzulagen	4.7	7.0	8.2	8.2	8.3	8.3	8.3	
5410	Familienzulagen	4.7	7.0	8.2	8.2	8.3	8.3	8.3	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
5410.3631.01	Beiträge an Kantone (FaZu)	4.7	7.0	8.2	8.2	8.3	8.3	8.3	gemäss FILAG
545	Leistungen an Familien	6.5	18.6	45.1	46.0	46.9	47.9	48.8	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	6.4	18.5	45.0	45.9	46.8	47.8	48.7	
5451.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
5451.3637.01	Beiträge an private Haushalte	0.9	18.5	45.0	45.9	46.8	47.8	48.7	starker Zuwachs
5458	Tageselternverein	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
5458.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
55	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
559	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
5590	Arbeitslosigkeit	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
5590.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'009.9	851.2	851.8	896.7	876.0	858.1	846.4	
579	Sozialhilfe	1'009.9	851.2	851.8	896.7	876.0	858.1	846.4	
5790	Sozialhilfe	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
5796	Regionaler Sozialdienst	36.0	46.5	46.5	46.6	46.6	46.7	46.7	
5796.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.0	46.5	46.5	46.6	46.6	46.7	46.7	schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	973.7	804.5	805.0	849.9	829.1	811.3	799.5	
5799.3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	713.7	790.0	790.5	835.4	814.6	796.7	784.9	gemäss FILAG
5799.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	260.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	schwacher Zuwachs
6	Verkehr und Nachrichtenüber-mittlung	460.2	542.6	531.7	541.8	547.7	556.5	560.9	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
61	Strassenverkehr	339.2	415.0	397.0	412.0	415.6	419.7	423.9	
615	Gemeindestrassen	338.2	397.0	394.0	393.8	397.3	401.2	405.2	
6150	Gemeindestrassen	338.2	397.0	394.0	393.8	397.3	401.2	405.2	
6150.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5.0	7.2	7.3	7.3	7.4	7.5	7.5	Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148.0	164.4	166.0	167.7	169.3	171.0	172.7	Personalaufwand
6150.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-0.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.4	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6	10.7	Personalaufwand
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	7.7	8.1	8.2	8.3	8.3	8.4	8.5	Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.7	3.9	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.3	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7	Personalaufwand
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
6150.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
6150.3100.01	Büromaterial	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26.0	25.7	31.8	26.0	26.2	26.5	26.7	Sachaufwand
6150.3110.01	Büromöbel und Geräte	3.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
6150.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2.4	2.3	8.0	2.3	2.3	2.3	2.4	Sachaufwand
6150.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
6150.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Strassenlampen)	9.6	5.0	11.0	5.1	5.1	5.2	5.2	Sachaufwand
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5.6	5.9	5.9	6.0	6.0	6.1	6.1	Sachaufwand
6150.3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	7.8	10.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.8	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	Sachaufwand
6150.3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.7	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	5.2	Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		4.0	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	4.6	4.7	4.8	4.8	4.8	4.9	4.9	Sachaufwand
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	4.4	4.1	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	69.4	77.0	63.0	77.8	78.4	79.2	80.0	Sachaufwand
6150.3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Winterdienst)	8.3	20.0	20.1	20.2	20.4	20.6	20.8	Sachaufwand
6150.3144.01	Unterhalt an Grundstücken Werkhof	1.3	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen Strassenbeleuchtung	9.9	13.5	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1	Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3.8	12.2	12.3	12.3	12.4	12.5	12.7	Sachaufwand
6150.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
6150.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1.4	4.5	8.5	8.5	8.6	8.7	8.8	Sachaufwand
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
618	Privatstrassen	1.0	18.0	3.0	18.2	18.3	18.5	18.7	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
6180	Privatstrassen	1.0	18.0	3.0	18.2	18.3	18.5	18.7	
6180.3637.01	Beiträge an private Haushalte	1.0	18.0	3.0	18.2	18.3	18.5	18.7	Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	121.0	127.7	134.7	129.8	132.1	136.7	137.0	
629	Öffentlicher Verkehr	121.0	127.7	134.7	129.8	132.1	136.7	137.0	
6290	Öffentlicher Verkehr	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
6290.3637.01	Beiträge an private Haushalte Beiträge an GA & Halbtaxabo	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
6291	Gemeindeanteil ÖffentlicherVerkehr	120.9	127.4	134.5	129.6	131.8	136.5	136.7	
6291.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	120.9	127.4	134.5	129.6	131.8	136.5	136.7	gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	788.3	805.7	791.4	793.1	795.5	798.4	801.3	
71	Wasserversorgung	155.6	210.4	208.3	208.7	209.4	210.1	210.9	
710	Wasserversorgung	155.6	210.4	208.3	208.7	209.4	210.1	210.9	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	155.6	210.4	208.3	208.7	209.4	210.1	210.9	
7101.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
7101.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7101.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			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	Personalaufwand
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2.5	0.5	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	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7101.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge (Kaltwasserzähler)	0.2	1.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
7101.3113.01	Hardware EDV		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
7101.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8.1	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7	6.7	Sachaufwand
7101.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7101.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5.6	5.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.7	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7101.3137.01	Steuern und Abgaben	2.6	2.8	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten (Leitungen)	0.3	12.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
7101.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten (Hydranten)	12.5	7.0	5.8	5.8	5.9	5.9	6.0	Sachaufwand
7101.3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten Reservoir etc.		16.0	15.2	15.3	15.4	15.5	15.7	Sachaufwand
7101.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7101.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.4	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	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	1.7	1.7	1.7	Sachaufwand
7101.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
7101.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7101.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	2.2	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		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
7101.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	82.6	116.3	111.3	111.4	111.5	111.7	111.8	schwacher Zuwachs
7101.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)	4.7	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.4	23.2	29.4	29.4	29.5	29.5	29.5	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	419.1	410.4	392.4	393.0	393.6	394.3	395.1	
720	Abwasserentsorgung	419.1	410.4	392.4	393.0	393.6	394.3	395.1	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	294.7	265.4	262.4	262.8	263.3	263.9	264.6	
7201.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7201.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7201.3100.01	Büromaterial		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7201.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.6	2.1	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1	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	3.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	Sachaufwand
7201.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1.6	1.0	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	23.1	25.0	25.1	25.3	25.4	25.7	26.0	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	3.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
7201.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7201.3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	85.7	114.3	109.1	109.2	109.3	109.4	109.5	schwacher Zuwachs
7201.3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgeb.)		5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.1	16.1	16.1	16.1	16.1	16.2	16.2	schwacher Zuwachs

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7201.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	164.4	93.9	94.0	94.1	94.2	94.3	94.4	schwacher Zuwachs
7206	Regionale Abwasseranlagen	124.3	145.0	130.0	130.1	130.3	130.4	130.5	
7206.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	124.3	145.0	130.0	130.1	130.3	130.4	130.5	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	134.9	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	
730	Abfall	134.9	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	134.9	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	
7301.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kehrlichmarken	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abfuhr)	45.2	42.0	45.3	45.5	45.9	46.3	46.8	Sachaufwand
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter (AVAG)	33.3	35.0	35.2	35.4	35.6	36.0	36.3	Sachaufwand
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	0.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Sachaufwand
7301.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7301.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	0.8	0.5	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	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
7301.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
7301.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.5	27.6	27.6	27.6	27.7	27.7	27.7	schwacher Zuwachs
7301.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadavers.st)	8.5	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			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	3.1	3.1	3.1	
745	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
7450	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	
7450.3134.01	Sachversicherungsprämien		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
75	Arten- und Landschaftsschutz	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
750	Arten- und Landschaftsschutz	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
7500.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	Sachaufwand
76	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
769	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
7690	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.7	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	0.7	schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz	65.1	56.8	59.1	59.3	59.6	60.1	60.5	
771	Friedhof und Bestattung	59.8	49.1	51.3	51.6	51.9	52.3	52.7	
7710	Friedhof und Bestattungallgemein	29.0	41.1	43.3	43.5	43.7	44.1	44.4	
7710.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2.4	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6	2.6	Personalaufwand
7710.3010.09	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	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	0.3	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8	Sachaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1.4	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter für Bestattungen	5.5	9.4	9.4	9.5	9.6	9.7	9.8	Sachaufwand
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter für Gedenktafeln	0.9	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	11.0	10.6	10.7	10.7	10.8	10.9	11.0	Sachaufwand
7710.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.3	0.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
7710.3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7710.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Schickliche Beerdigungen	0.6	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	Sachaufwand
7710.3910.01	Interne Verrechnungen	6.5	9.9	9.9	9.9	9.9	9.9	9.9	Nullwachstum
7711	Spezialfinanzierung Grabunterhalt	30.8	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7711.3140.01	Grabunterhalt	5.7	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
7711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	25.1		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	5.3	7.7	7.7	7.7	7.7	7.8	7.8	
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	1.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
7791.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
7791.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.6	0.6	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	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
7792	Hundetoiletten	4.3	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2	5.3	
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.6	0.8	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		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3.7	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	Nullwachstum
79	Raumordnung	11.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	
790	Raumordnung	11.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	
7900	Raumordnung allgemein	5.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7900.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	0.1		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	Personalaufwand
7900.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	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	Personalaufwand
7900.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
7907	Regionalkonferenzen	6.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	
7907.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	1'185.9	1'102.9	1'134.3	1'124.3	1'131.3	1'140.3	1'149.5	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
81	Landwirtschaft	1.9	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
8110.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1.7	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1.7	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	
8140.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Ackerbau)	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6	Personalaufwand
8140.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.1	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	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	56.0	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	38.8	
820	Forstwirtschaft	56.0	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	38.8	
8200	Forstwirtschaft	56.0	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	38.8	
8200.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7.2	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	3.9	Personalaufwand
8200.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	Personalaufwand
8200.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.9	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Personalaufwand
8200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Personalaufwand
8200.3099.01	Übriger Personalaufwand	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1.3	0.9	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		1.0	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	9.3	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	Sachaufwand
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.9	Sachaufwand
8200.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern und Abgaben	-1.0	4.2	4.2	4.3	4.3	4.3	4.4	Sachaufwand
8200.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
8200.3145.01	Unterhalt Wald		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
8200.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
8200.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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	7.8	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	schwacher Zuwachs
8200.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	14.5		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
84	Tourismus	5.6	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.8	
840	Tourismus	5.6	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.8	
8406	Regionaler Tourismus	5.6	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.8	
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	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	schwacher Zuwachs
8406.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	1'122.3	1'057.5	1'088.6	1'078.4	1'085.0	1'093.7	1'102.5	
871	Elektrizität	1'122.3	1'057.5	1'088.6	1'078.4	1'085.0	1'093.7	1'102.5	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'122.3	1'057.5	1'088.6	1'078.4	1'085.0	1'093.7	1'102.5	
8711.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5.7	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6	10.7	Personalaufwand
8711.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41.7	32.0	32.3	32.7	33.0	33.3	33.6	Personalaufwand
8711.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.8	2.6	2.6	2.7	2.7	2.7	2.7	Personalaufwand
8711.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	1.8	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8711.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.4	0.3	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	Personalaufwand
8711.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.7	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	Personalaufwand
8711.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Personalaufwand
8711.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1	Personalaufwand
8711.3099.01	Übriger Personalaufwand	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Personalaufwand
8711.3100.01	Büromaterial			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3101.03	Aufwand SDL	7.7	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	Sachaufwand
8711.3101.06	Netzzuschlag gem. EnG	111.3	114.0	114.6	115.1	116.0	117.2	118.3	Sachaufwand
8711.3101.11	Energieeinkauf	280.8	300.0	315.0	316.6	318.9	322.1	325.4	Sachaufwand
8711.3101.12	Netzkosten Onyx	150.8	148.5	140.4	141.1	142.2	143.6	145.0	Sachaufwand
8711.3101.13	Energieeinkauf dezentrale Produktion	48.3	50.0	60.0	60.3	60.8	61.4	62.0	Sachaufwand
8711.3101.14	Energieeinkauf HKN	0.8	5.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
8711.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Sachaufwand
8711.3110.01	Büromöbel und Geräte	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
8711.3111.02	Zähler, Rundsteuerempfänger	8.4	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
8711.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
8711.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1.7	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	Sachaufwand
8711.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9.6	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	2.5	Sachaufwand
8711.3132.03	DL Mess- und Informationswesen	14.8	20.0	15.5	15.6	15.7	15.9	Sachaufwand
8711.3132.04	Honorare externe Berater REP	8.5	9.5	9.5	9.6	9.7	9.8	Sachaufwand
8711.3134.01	Sachversicherungsprämien	4.6	4.7	4.7	4.7	4.7	4.8	Sachaufwand
8711.3137.01	Steuern und Abgaben	2.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
8711.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten NE 7	14.1	30.0	30.2	30.3	30.5	30.8	Sachaufwand
8711.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten NE5	6.2	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3	Sachaufwand
8711.3143.03	Hausanschlüsse	2.7	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	Sachaufwand
8711.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude NE 6		16.0	31.0	16.2	16.3	16.5	Sachaufwand
8711.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.8	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0	Sachaufwand
8711.3151.02	Unterhalt Messapparate	5.1	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2	Sachaufwand
8711.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)		2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	Sachaufwand
8711.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	Sachaufwand
8711.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	Sachaufwand
8711.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	4.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
8711.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	4.4	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1	Sachaufwand
8711.3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden u. Gemeindeverbände	148.0	149.0	146.0	146.1	146.3	146.4	schwacher Zuwachs
8711.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.6	19.3	19.3	19.3	19.4	19.4	schwacher Zuwachs
8711.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	203.6	75.0	75.0	75.1	75.2	75.3	schwacher Zuwachs
9	Finanzen und Steuern	423.7	478.2	471.0	463.6	445.6	445.7	442.2
91	Steuern	24.0	40.0	35.0	35.1	35.1	35.1	35.2
910	Steuern	24.0	40.0	35.0	35.1	35.1	35.1	35.2
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	21.8	37.0	32.0	32.0	32.0	32.1	32.1
9100.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	Sachaufwand
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern	24.5	35.0	30.0	30.0	30.0	30.0	gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

 Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
9101.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Sondersteuern	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Sachaufwand
9101.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
9102	Liegenschaftssteuern	1.9	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	
9102.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Liegenschaftssteuern	2.0	1.0	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	257.6	256.0	253.5	252.8	251.8	251.8	250.6	
930	Finanz- und Lastenausgleich	257.6	256.0	253.5	252.8	251.8	251.8	250.6	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	257.6	256.0	253.5	252.8	251.8	251.8	250.6	
9300.3621.61	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton, neue Aufgabenteilung	257.6	256.0	253.5	252.8	251.8	251.8	250.6	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	58.3	9.3	22.5	22.6	22.6	22.6	22.7	
961	Zinsen	57.8	8.9	22.1	22.1	22.1	22.2	22.2	
9610	Zinsen	57.8	8.9	22.1	22.1	22.1	22.2	22.2	
9610.3181.01	Abschreibungen (Verzugszins Steuern)	0.9	1.3	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	0.0	nur auf best. Fk
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
9610.3409.01	Übrige Passivzinsen (Fonds/SF)	53.8	4.6	17.8	17.8	17.8	17.8	17.8	schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungszinsen	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
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

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
9630.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9690	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9690.3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
971	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9710	Rückverteilungen ausCO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
99	Nicht aufgeteilte Posten	83.8	172.9	160.0	153.2	136.1	136.1	133.8	
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 undErträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9950	Neutrale Aufwendungen undErträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
999	Abschluss	0.0	82.0	69.0	62.3	45.2	45.2	42.8	
9990	Abschluss	0.0	82.0	69.0	62.3	45.2	45.2	42.8	
9990.9001.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2		82.0	69.0	62.3	45.2	45.2	42.8	autom. Übertrag aus Anlagen
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	113.7	113.8	113.9	113.9	114.0	114.1	114.2	
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	113.7	113.7	113.8	113.9	114.0	114.0	114.1	
022	Allgemeine Dienste	74.0	73.1	73.2	73.2	73.2	73.3	73.3	
0220	Allgemeine Dienste	74.0	73.1	73.2	73.2	73.2	73.3	73.3	
0220.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5.7	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	Nullwachstum
0220.4250.01	Verkäufe	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Nullwachstum
0220.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3.5	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.7	37.5	37.5	37.6	37.6	37.7	37.7	schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26.4	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
0220.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	39.6	40.6	40.7	40.7	40.7	40.8	40.8	
0290	Verwaltungsliegenschaften	39.6	40.6	40.7	40.7	40.7	40.8	40.8	
0290.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5.8	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	Nullwachstum
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	33.5	33.2	33.2	33.2	33.3	33.3	33.3	schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	143.1	115.1	115.1	115.1	115.1	115.2	115.2	
11	Öffentliche Sicherheit	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
111	Polizei	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110	Polizei	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
1110.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
14	Allgemeines Rechtswesen	45.4	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
140	Allgemeines Rechtswesen	45.4	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
1400	Allgemeines Rechtswesen	45.4	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	39.0	
1400.4210.01	Gebühren Einwohner- und Fremdkontrolle	7.5	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
1400.4210.02	Baubewilligungsgebühren	36.1	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	Nullwachstum
1400.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen	1.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
1400.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
15	Feuerwehr	95.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.7	
150	Feuerwehr	95.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.7	
1500	Feuerwehr	95.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.7	
1500.4200.01	Ersatzabgaben	54.7	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	Nullwachstum
1500.4250.01	Verkäufe	10.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter aus Einsätzen	8.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
1500.4270.01	Bussen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
1500.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK	5.1		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	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	1.4	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	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
162	Zivile Verteidigung	1.4	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
1620	Zivilschutz	1.4	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	
1620.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.4	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
2	Bildung	103.3	111.9	116.7	116.8	116.9	117.0	117.0	
21	Obligatorische Schule	103.3	111.9	116.7	116.8	116.9	117.0	117.0	
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	
2110.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.0	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	schwacher Zuwachs
2110.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	48.9	49.0	53.8	53.8	53.8	53.9	53.9	
2120	Primarstufe	48.9	49.0	53.8	53.8	53.8	53.9	53.9	
2120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
2120.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	33.6	33.0	34.0	34.0	34.1	34.1	34.1	schwacher Zuwachs
2120.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.9	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	schwacher Zuwachs
2120.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	14.1	15.4	19.2	19.2	19.2	19.2	19.2	Nullwachstum
2120.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Nullwachstum
2120.4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
213	Oberstufe	4.2	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	
2130	Sekundarstufe I	4.2	3.7	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	Nullwachstum
2130.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3.9	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	schwacher Zuwachs
2130.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
217	Schulliegenschaften	41.6	49.3	49.3	49.4	49.4	49.4	49.4	
2170	Schulliegenschaften	41.6	49.3	49.3	49.4	49.4	49.4	49.4	
2170.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	13.5	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	Nullwachstum
2170.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	23.1	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8	22.9	schwacher Zuwachs
2170.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	4.4	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	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	6.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	
2190	Schulleitung und Schulver-waltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2190.4611.01	Entschädigung von Kantonen und Konkordate			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	6.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	
2195.4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	6.5	7.5	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	3.2	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	
32	Kultur, übrige	0.1	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	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
3220	Konzert und Theater	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
329	Kultur	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3290	Übrige Kultur	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3290.4250.01	Verkäufe	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum
33	Medien	3.2	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
332	Massenmedien	3.2	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
3320	Massenmedien	3.2	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	
3320.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3.2	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	21.8	21.8	21.8	
41	Spitäler, Kranken- undPflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.8	21.8	21.8	
412	Alters-, Kranken- undPflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.8	21.8	21.8	
4120	Alters-, Kranken- undPflegeheime	21.7	21.7	21.7	21.7	21.8	21.8	21.8	
4120.4898.01	Ausserordentliche Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	21.7	21.7	21.7	21.7	21.8	21.8	21.8	schwacher Zuwachs
43	Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
433	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
4331	Schulzahnpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
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	2.7	17.3	38.5	39.2	40.0	40.7	41.5	
53	Alter + Hinterlassene	2.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	2.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	2.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
5310.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.7	2.5	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	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
54	Familie und Jugend	0.0	14.8	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	
541	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5410	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
545	Leistungen an Familien	0.0	14.8	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	14.8	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	
5451.4611.01	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		14.8	36.0	36.7	37.5	38.2	39.0	starker Zuwachs
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	84.5	97.1	79.9	80.0	80.1	80.1	80.2	
61	Strassenverkehr	84.5	97.1	79.9	80.0	80.1	80.1	80.2	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
615	Gemeindestrassen	84.5	97.1	79.9	80.0	80.1	80.1	80.2	
6150	Gemeindestrassen	84.5	97.1	79.9	80.0	80.1	80.1	80.2	
6150.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	Nullwachstum
6150.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5.9	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
6150.4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	6.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
6150.4610.01	Entschädigungen vom Bund		7.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
6150.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
6150.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.0	37.2	37.2	37.3	37.3	37.3	37.4	schwacher Zuwachs
6150.4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.8	25.6	23.5	23.5	23.5	23.6	23.6	schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10.4	15.2	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	773.6	777.2	790.7	773.4	773.6	773.9	774.1	
71	Wasserversorgung	167.9	222.6	218.3	218.4	218.5	218.6	218.7	
710	Wasserversorgung	167.9	222.6	218.3	218.4	218.5	218.6	218.7	
7101	Wasserversorgung[Gemeindebetrieb]	167.9	222.6	218.3	218.4	218.5	218.6	218.7	
7101.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	37.8	38.0	38.0	38.0	38.0	38.0	38.0	Nullwachstum
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 (Mahngebühren)	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7101.4240.51	Anschlussgebühren	4.7	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	Nullwachstum

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7101.4250.01	Verkäufe	65.0	67.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	Nullwachstum
7101.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	4.9	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Nullwachstum
7101.4290.01	Übrige Entgelte (eingang abgeschr. Forderungen)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7101.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	3.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.4510.02	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	18.1	36.2	33.8	33.8	33.9	33.9	33.9	schwacher Zuwachs
7101.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7101.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	28.5	72.9	73.0	73.1	73.1	73.2	73.3	schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	424.0	415.7	424.6	412.2	412.4	412.5	412.6	
720	Abwasserentsorgung	424.0	415.7	424.6	412.2	412.4	412.5	412.6	
7201	Abwasserentsorgung[Gemeindebetrieb]	299.6	270.7	289.6	277.1	277.1	277.1	277.1	
7201.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	144.1	143.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	Nullwachstum
7201.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kanalkamera)	1.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
7201.4240.51	Anschlussgebühren		5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	Nullwachstum
7201.4250.01	Verkäufe	122.6	115.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	Nullwachstum
7201.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	Nullwachstum
7201.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7201.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	17.0	1.6	14.5	2.0	2.0	2.0	2.0	schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahmen aus SF des EK (Werterhalt)	14.4	5.3	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	124.3	145.0	135.0	135.1	135.3	135.4	135.5	
7206.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	25.8	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	Nullwachstum
7206.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	98.5	136.0	126.0	126.1	126.3	126.4	126.5	schwacher Zuwachs
73	Abfall	134.9	116.5	120.3	120.3	120.3	120.3	120.3	
730	Abfall	134.9	116.5	120.3	120.3	120.3	120.3	120.3	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	134.9	116.5	120.3	120.3	120.3	120.3	120.3	
7301.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühren)	21.4	20.0	21.8	21.8	21.8	21.8	21.8	Nullwachstum
7301.4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verkauf Marken)	37.2	35.0	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0	Nullwachstum
7301.4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Containerleerung)	44.0	42.0	43.0	43.0	43.0	43.0	43.0	Nullwachstum
7301.4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kadaver)	8.5	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
7301.4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahnggebühren)		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Nullwachstum

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7301.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	7.2	6.7	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	schwacher Zuwachs
7301.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	2.6	0.2	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	13.9	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
745	Naturgefahren	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7450	Naturgefahren	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
76	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
769	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7690	Bekämpfung von Umweltver-schmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
77	Übriger Umweltschutz	45.7	22.4	27.5	22.5	22.5	22.5	22.5	
771	Friedhof und Bestattung	40.7	17.6	22.7	17.6	17.7	17.7	17.7	
7710	Friedhof und Bestattungallgemein	9.9	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6	9.6	
7710.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	8.4	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
7710.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1.0	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	30.8	8.0	13.1	8.0	8.0	8.0	8.0	
7711.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	29.9	3.9	9.0	3.9	3.9	3.9	3.9	Nullwachstum

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
7711.4409.01	Übrige Zinsen Finanzvermögen	0.9	0.1	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		4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	5.0	4.8	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	5.0	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	
7792.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
7792.4033.01	Hundesteuer	5.0	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	schwacher Zuwachs
79	Raumordnung	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
790	Raumordnung	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7900	Raumordnung allgemein	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7900.4260.01	Rückerstattungen Dritter	1.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
7907	Regionalkonferenzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8	Volkswirtschaft	1'252.8	1'179.3	1'205.8	1'200.9	1'200.9	1'200.9	1'201.0	
81	Landwirtschaft	0.0	0.0	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	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
82	Forstwirtschaft	56.0	37.4	44.6	39.6	39.6	39.6	39.6	

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
820	Forstwirtschaft	56.0	37.4	44.6	39.6	39.6	39.6	39.6	
8200	Forstwirtschaft	56.0	37.4	44.6	39.6	39.6	39.6	39.6	
8200.4250.01	Verkäufe	43.8	24.0	30.0	25.0	25.0	25.0	25.0	Nullwachstum
8200.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6.6	6.6	7.8	7.8	7.8	7.8	7.8	Nullwachstum
8200.4290.01	Übrige Entgelte (Gemeindewerk)	1.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8200.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	2.6	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
8200.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	1.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8200.9010.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8200.9011.01	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6	schwacher Zuwachs
84	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
840	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
8406	Regionaler Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
87	Brennstoffe und Energie	1'196.8	1'141.9	1'161.2	1'161.2	1'161.3	1'161.3	1'161.3	
871	Elektrizität	1'196.8	1'141.9	1'161.2	1'161.2	1'161.3	1'161.3	1'161.3	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'196.8	1'141.9	1'161.2	1'161.2	1'161.3	1'161.3	1'161.3	
8711.4240.02	Ertrag SDL	7.9	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	Nullwachstum
8711.4240.03	Ertrag KEV			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	Nullwachstum
8711.4240.05	Ertrag Gemeindeabgaben	147.6	144.0	145.0	145.0	145.0	145.0	145.0	Nullwachstum
8711.4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mahngebühr)	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum
8711.4240.07	Netzzuschlag gem. EnG	113.2	114.0	114.0	114.0	114.0	114.0	114.0	Nullwachstum
8711.4240.12	Ertrag Energieverkauf easy light / NS-ET	9.2	8.5	8.5	8.5	8.5	8.5	8.5	Nullwachstum
8711.4240.13	Ertrag Energieverkauf easy / NS-DT	277.2	276.5	277.0	277.0	277.0	277.0	277.0	Nullwachstum
8711.4240.14	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Haushalt / NS-DT	24.6	23.0	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	Nullwachstum
8711.4240.15	Ertrag Energieverkauf Eriswiler Solarstrom Gewerbe / NS	10.8	10.0	11.0	11.0	11.0	11.0	11.0	Nullwachstum
8711.4240.16	Ertrag Energieverkauf easy power / NS	9.8	4.5	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	Nullwachstum
8711.4240.25	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy light / NS-ET	6.5	5.2	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	Nullwachstum
8711.4240.26	Ertrag Netznutzungsentgelt easy light / NS-ET	14.9	13.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5	Nullwachstum
8711.4240.27	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis easy / NS-DT	74.3	76.5	76.5	76.5	76.5	76.5	76.5	Nullwachstum
8711.4240.28	Ertrag Netznutzungsentgelt easy / NS-DT	420.0	418.0	397.0	397.0	397.0	397.0	397.0	Nullwachstum
8711.4240.33	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis easy power / NS	11.0		10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	Nullwachstum

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
8711.4240.34	Ertrag Netznutzungsentgelt easy power / NS	18.8	12.0	17.5	17.5	17.5	17.5	17.5	Nullwachstum
8711.4240.35	Ertrag Netznutzungsentgelt Blindenergie easy power / NS	2.0	0.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	Nullwachstum
8711.4240.36	Ertrag Netznutzungsentgelt Lastgangmessung easy power / NS			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4240.37	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Leistungsmessung) eas	1.7	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Nullwachstum
8711.4240.38	Ertrag Netznutzungsentgelt Leistungspreis professional classic /	2.7	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	Nullwachstum
8711.4240.39	Ertrag Netznutzungsentgelt professional classic / NS	3.1	3.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	Nullwachstum
8711.4240.41	Ertrag Netznutzungsentgelt Grundpreis (Lastgangmessung) pro	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Nullwachstum
8711.4240.51	Anschlussgebühren	5.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	Nullwachstum
8711.4250.01	Rücklieferung an Onyx	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1.5	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	Nullwachstum
8711.4290.01	Übrige Entgelte (eingang abgeschr. Forderungen)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Nullwachstum
8711.4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	1.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
8711.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	18.6	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	schwacher Zuwachs
8711.4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	1.5	1.4	14.0	14.0	14.0	14.1	14.1	schwacher Zuwachs
8711.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.0	13.6	13.6	13.6	13.6	13.7	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
9	Finanzen und Steuern	3'833.4	3'679.9	3'706.4	3'833.3	3'868.6	3'896.0	3'929.9	
91	Steuern	2'159.7	2'105.3	2'101.9	2'230.9	2'243.7	2'258.8	2'271.8	
910	Steuern	2'159.7	2'105.3	2'101.9	2'230.9	2'243.7	2'258.8	2'271.8	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'903.8	1'823.3	1'841.4	1'970.1	1'982.6	1'997.5	2'010.2	
9100.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen	1'697.4	1'626.5	1'645.0	1'762.1	1'774.5	1'789.0	1'801.5	gem. Steuerprog.
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern NP	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	18.7	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	gem. Steuerprog.
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP	-25.5	-30.0	-31.0	-31.0	-31.0	-31.0	-31.0	gem. Steuerprog.
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-0.4	-0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen	161.2	156.7	158.5	170.1	170.3	170.7	170.8	gem. Steuerprog.
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	8.0	7.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	gem. Steuerprog.
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP	-9.5	-7.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen	12.4	13.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	gem. Steuerprog.
9100.4002.11	Quellensteuern NP ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA)	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen	21.8	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	gem. Steuerprog.
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP	12.7	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	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	schwacher Zuwachs
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP	0.2	0.5	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Steuerprog.

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 04.11.21

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
9100.4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP	0.0	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	5.4	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	52.8	72.0	55.5	55.6	55.6	55.7	55.7	
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	22.4	20.0	25.0	25.0	25.1	25.1	25.1	schwacher Zuwachs
9101.4022.11	Sonderveranlagungen	30.3	50.0	30.0	30.0	30.1	30.1	30.1	schwacher Zuwachs
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.0	2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	203.2	210.0	205.0	205.2	205.4	205.6	205.8	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern	203.2	210.0	205.0	205.2	205.4	205.6	205.8	schwacher Zuwachs
9102.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'392.8	1'391.8	1'426.7	1'424.7	1'447.1	1'459.3	1'480.3	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'392.8	1'391.8	1'426.7	1'424.7	1'447.1	1'459.3	1'480.3	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'392.8	1'391.8	1'426.7	1'424.7	1'447.1	1'459.3	1'480.3	
9300.4621.51	Vertikaler Finanzausgleich, Mindestausstattung	622.1	617.1	638.9	636.7	650.3	656.1	667.1	gem. FILAG
9300.4621.61	Vertikaler Finanzausgleich, geografisch-topograf. Zuschuss	91.8	94.6	94.5	94.5	94.5	94.5	94.5	gem. FILAG
9300.4621.62	Vertikaler Lastenausgleich, Soziodemografischer Zuschuss	13.4	12.2	12.5	12.7	13.0	13.2	13.5	gem. FILAG
9300.4622.71	Horizontaler Finanzausgleich, Disparitätenabbau	665.5	667.9	680.9	680.8	689.4	695.5	705.2	gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	108.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	
950	Ertragsanteile, übrige	108.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	
9500	Ertragsanteile, übrige	108.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	108.1	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	gem. Steuerprog.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	171.9	161.8	156.8	156.8	156.8	156.8	156.8	
961	Zinsen	156.4	158.4	153.4	153.4	153.4	153.4	153.5	
9610	Zinsen	156.4	158.4	153.4	153.4	153.4	153.4	153.5	
9610.4290.01	Entgelt EVE	148.0	149.0	145.0	145.0	145.0	145.0	145.0	Nullwachstum

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Prognoseannahmen
9610.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	8.1	9.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	schwacher Zuwachs
9610.4401.02	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	schwacher Zuwachs
9610.4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.0	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	15.1	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	
9690	Finanzvermögen	15.1	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	
9690.4420.01	Dividenden FV	2.1	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	schwacher Zuwachs
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	13.0	1.0	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	0.0	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
9710.4699.11	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	
990	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	
9950.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	schwacher Zuwachs

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 Prognoseannahmen
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
9990.9001.01	Aufwandüberschuss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 04.11.21

1	Finanzausgleich	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	1'392	1'385	1'375	1'370	1'373	1'375	1'376	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'880'499	1'898'575	1'808'737	1'810'799	1'823'583	1'878'779	1'930'825	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP			7'467	14'500	21'533	21'100	21'100	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)	1.8633	1.8267	1.7900	1.7900	1.8267	1.8633	1.9000	
1.06	Steueranlage jur. Personen			1.7900	1.7900	1.8267	1.8633	1.9000	
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	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftsteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)	1'664'776	1'713'901	1'667'271	1'669'172	1'646'846	1'663'391	1'676'769	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP			6'883	13'366	19'474	18'699	18'324	
1.12	Harm. Liegenschaftsteuer	187'207	195'551	202'758	208'879	209'500	210'125	210'750	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		180	363	547	550	550	550	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	1'851'982	1'909'632	1'877'275	1'891'963	1'876'370	1'892'765	1'906'393	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	1'330.45	1'378.46	1'364.96	1'381.00	1'366.29	1'376.22	1'385.12	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'622.63	2'681.40	2'703.00	2'724.00	2'723.00	2'743.00	2'770.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	50.73	51.41	50.50	50.70	50.18	50.17	50.00	
1.18	Disparitätenabbau 37%	665'526	667'852*	680'893	680'769	689'390	695'516	705'239	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	68.96	69.39	68.81	68.94	68.61	68.61	68.50	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%	622'094	617'105*	638'904	636'684	650'284	656'102	667'070	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	3'204.10	3'294.61*						
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.07	-0.10	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	11.91	11.08*						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.98	-0.98	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung	-0.50	-0.51*						
1.26	Indexiert/Standardisiert	0.32	0.35	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.18	-0.12*						
1.28	Indexiert/Standardisiert	-0.48	-0.31	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.26	-0.21	---	---	---	---	---	
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	622'094	617'105*	638'904	636'684	650'284	656'102	667'070	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	1'287'620	1'284'957*	1'319'797	1'317'453	1'339'674	1'351'618	1'372'309	

*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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <i>(Median 80% = 0.593 p.K. ha)</i> 0.819	19'769	20'761*	20'700	20'700	20'700	20'700	20'700	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m ² <i>(Median 80% = 12.285 p.K. m²)</i> 18.910	72'022	73'862*	73'800	73'800	73'800	73'800	73'800	
3.03	Zuschuss Total	91'791	94'623	94'500	94'500	94'500	94'500	94'500	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	91'791	94'623	94'500	94'500	94'500	94'500	94'500	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 04.11.21

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	50.73	51.41	50.50	50.70	50.18	50.17	50.00	
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	91'791	94'623*	94'500*	94'500*	94'500*	94'500	94'500	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	Soziodemografischer Zuschuss	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	517.01	474.67						
4.02	Index (absolut)	719'678	657'576						
4.03	%-Anteil	0.09546	0.07772						
4.04	Total	13'388	12'240*	12'450	12'700	12'950	13'200	13'450	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	Lastenausgleichssysteme	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'390	1'366	1'370	1'374	1'376	1'376	1'377	
5.02	ÖV-Punkte	165.00	165.00*	158.00	158.00	158.00	158.00	158.00	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	Lastenausgleich Lehrergehälter	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
	Kindergarten								
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			79'731	75'578	67'660	86'937	87'807	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			75'578	67'660	86'937	87'807	88'685	
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		46'510	44'087	39'468	50'713	51'221	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		31'491	28'192	36'224	36'586	36'952	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		78'001	72'279	75'692	87'300	88'173	gem. Kalkulationstool

7	Lastenausgleich Lehrergehälter	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
	Basisstufe								
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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
	Primarschule								
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			217'471	218'556	223'917	211'731	213'848	
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			218'556	223'917	211'731	213'848	215'987	
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		126'858	127'491	130'618	123'510	124'745	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		91'065	93'299	88'221	89'103	89'995	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		217'923	220'790	218'840	212'613	214'739	gem. Kalkulationstool

9	Lastenausgleich Lehrergehälter	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
	Sekundarstufe I								
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			63'076	80'150	55'121	45'947	46'406	
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)			80'150	55'121	45'947	46'406	46'870	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Version vom 04.11.21

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		36'794	46'754	32'154	26'802	27'070	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		33'396	22'967	19'145	19'336	19'529	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		70'190	69'721	51'299	46'138	46'599	gem. Kalkulationstool
10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			577	608	592	579	570	
10.02	Total			790'490	835'392	814'592	796'704	784'890	5799.3611
10.03	Selbstbehalt								
10.04	familienergänzende Betreuungsangebote und								
	Total			0	0	0	0	0	
Anderung gegenüber Planvariante 2									
11	Lastenausgleich EL	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			241	246	252	253	258	
11.02	Total			330'170	338'004	346'752	348'128	355'266	5320.3631
Anderung gegenüber Planvariante 2									
12	Lastenausgleich Familienzulagen	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			6	6	6	6	6	
12.02	Total			8'220	8'244	8'256	8'256	8'262	5410.3631
13	Lastenausgleich ÖV	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			409	394	399	411	412	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			64'622	62'252	63'042	64'938	65'096	
13.03	Franken pro Einwohner			51	49	50	52	52	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			69'870	67'326	68'800	71'552	71'604	
13.05	Total			134'492	129'578	131'842	136'490	136'700	6291.3631
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			185	184	183	183	182	
14.02	Total			253'450	252'816	251'808	251'808	250'614	9300.3621.6
15	Pauschalierung der Interventionskosten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.02	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.03	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00			1'370.00	1'374.00	1'376.00	1'376.00	1'377.00	
15.04	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Thun: CHF 7.80			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Biel: CHF 17.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	bei der Stadt Bern: CHF 17.30			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.10	Total			1'370.00	1'374.00	1'376.00	1'376.00	1'377.00	1110.3631.xx

Steuerertrag HRM2	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bevölkerung	1'400	1'390	1'366	1'370	1'374	1'376	1'376	1'377	1'377
Steuerpflichtige	880	871	848	850	852	853	853	854	854
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen	1.90	1.79	1.79	1.79	1.79	1.90	1.90	1.90	1.90
Steueranlage jur. Personen				1.79	1.79	1.90	1.90	1.90	1.90
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-4.40 %	0.90 %	0.80 %	0.70 %	0.70 %	0.70 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'080.65	1'061.46	1'118.23	1'069.02	1'078.65	1'087.27	1'094.89	1'102.55	1'110.27
Total	1'806'841	1'654'905	1'697'378	1'626'520	1'645'021	1'762'146	1'774'481	1'788'997	1'801'520
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-3.00 %	0.90 %	1.00 %	0.10 %	0.10 %	0.10 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	100.09	92.91	106.19	103.01	103.93	104.97	105.08	105.18	105.29
Total	167'350	144'853	161'192	156'725	158'508	170'130	170'300	170'671	170'841
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
*Gewinnsteuern	14'641	21'943	21'790	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
*Kapitalsteuern	863	1'957	926	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
*Holdingsteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*Zuwachsrate pro Jahr									
Total	15'504	23'900	22'716	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-32'080	-60'517	-24'456	-35'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	62'807	31'806	18'730	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-21'757	-45'807	-25'456	-30'000	-31'000	-31'000	-31'000	-31'000	-31'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-45	-45	-401	-50	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	11'431	10'235	7'992	7'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-5'383	-14'611	-9'507	-7'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	21'008	14'600	12'392	13'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	168	279	387	250	250	250	250	250	250
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	1'717	12'987	12'668	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	0	0	-38	0	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	338	0	153	500	200	200	200	200	200
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	0	0	-9	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	6'060	10'008	5'431	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	2'033'959	1'782'593	1'879'172	1'764'445	1'788'778	1'917'526	1'930'031	1'944'918	1'957'611
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP				22'400	21'100	21'100	21'100	21'100	21'100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	2'033'959	1'782'593	1'879'172	1'786'845	1'809'878	1'938'626	1'951'131	1'966'018	1'978'711
Steueranlagezehntel NP in CHF	107'050	99'586	104'982	98'572	99'932	100'922	101'581	102'364	103'032
Steueranlagezehntel JP in CHF				1'251	1'179	1'111	1'111	1'111	1'111
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	107'050	99'586	104'982	99'824	101'111	102'033	102'691	103'475	104'143
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	0	0	540	550	550	550	550	550	550
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	149'803'140	152'909'560	166'609'420	167'100'000	167'600'000	168'100'000	168'600'000	169'100'000	169'600'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	1'395.42	1'319.65	1'420.94	1'355.12	1'367.08	1'376.61	1'384.96	1'393.80	1'402.25
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	52.71	50.03	51.51	49.97	50.59	49.96	49.99	50.04	50.09
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'647.15	2'637.65	2'758.83	2'712.09	2'702.49	2'755.56	2'770.33	2'785.20	2'799.52

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.2	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	36.0	30.0	30.2	30.4	30.7	31.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	26.5	27.6	27.8	28.0	28.2	28.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	12.6	19.0	21.2	23.5	26.0	26.0	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	116.3	116.3	116.3	116.3	116.3	116.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	23.2	29.4	29.4	29.5	29.5	29.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	217.8	227.1	229.6	232.4	235.6	236.2	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	45.9	45.9	45.9	45.9	45.9	45.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	67.6	65.6	65.6	65.6	65.6	65.6	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	12.6	19.0	21.2	23.5	26.0	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	126.1	130.5	132.7	135.0	137.5	137.5	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-91.7	-96.6	-96.9	-97.4	-98.1	-98.7	
34 Finanzaufwand	-	1.0	1.8	2.0	3.4	3.3	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.0	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.0	-1.0	-1.8	-2.0	-3.4	-3.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-91.7	-97.6	-98.7	-99.4	-101.5	-102.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-91.7	-97.6	-98.7	-99.4	-101.5	-102.0	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	80%	80%	80%	80%	80%	80%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	58%	57%	57%	58%	58%	57%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	24.6	18.7	17.7	16.9	14.9	14.3	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	385%	6%	9%	24%	7%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	325.6	228.0	129.4	30.0	-71.4	-173.5	
Bestand Werterhalt	365.8	463.1	558.2	651.0	741.3	831.6	
- in % Wiederbeschaffungswerte	3.6%	4.6%	5.5%	6.4%	7.3%	8.2%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	641.1	634.9	948.3	1'127.1	1'173.6	1'347.6	
Nettoinvestitionen	6.4	332.5	200.0	70.0	200.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.6	19.0	21.2	23.5	26.0	26.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	634.9	948.3	1'127.1	1'173.6	1'347.6	1'321.6	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	25.0	25.1	25.3	25.4	25.7	26.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	11.1	13.1	13.1	13.2	13.4	13.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	6.4	15.5	34.4	46.9	65.1	83.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	114.3	114.3	114.3	114.3	114.3	114.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	145.0	130.0	130.1	130.3	130.4	130.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	16.1	16.1	16.1	16.1	16.2	16.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	317.8	314.1	333.3	346.3	365.0	384.3	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	148.4	149.4	149.4	149.4	149.4	149.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	124.4	129.4	129.4	129.4	129.4	129.4	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	6.4	15.5	34.4	46.9	65.1	83.9	
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	279.2	294.3	313.2	325.7	343.9	362.7	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-38.7	-19.8	-20.1	-20.5	-21.1	-21.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	3.8	2.5	2.4	2.5	2.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	3.8	2.5	2.4	2.5	2.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	-38.6	-16.0	-17.6	-18.2	-18.6	-19.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-38.6	-16.0	-17.6	-18.2	-18.6	-19.6	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	80%	80%	80%	80%	80%	80%	gesetzliches Minimum: 60 % max. bis Höhe Restbestand WE
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)							
Kostendeckungsgrad	88%	95%	95%	95%	95%	95%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierung	75.7	98.3	96.7	96.1	95.7	94.7	
Selbstfinanzierungsgrad	134%	55%	23%	77%	50%	50%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	572.7	556.7	539.1	520.9	502.4	482.8	
Bestand Werterhalt	855.9	954.6	1'034.5	1'101.8	1'151.0	1'181.4	
- in % Wiederbeschaffungswerte	7.5%	8.4%	9.1%	9.6%	10.1%	10.3%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	349.0	398.9	562.4	947.5	1'025.6	1'152.5	
Nettoinvestitionen	56.3	179.0	419.5	125.0	192.0	187.5	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	6.4	15.5	34.4	46.9	65.1	83.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	398.9	562.4	947.5	1'025.6	1'152.5	1'256.1	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.5	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	80.2	83.7	84.1	84.7	85.6	86.4	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	8.3	8.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	27.6	27.6	27.6	27.7	27.7	27.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	105.2	109.0	109.0	109.0	109.0	109.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	6.8	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	112.0	115.8	115.8	115.8	115.8	115.8	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-4.5	-4.2	-4.7	-5.3	-6.2	-7.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	-4.5	-3.7	-4.2	-4.9	-5.7	-6.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-4.5	-3.7	-4.2	-4.9	-5.7	-6.6	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	96%	97%	97%	96%	95%	95%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-4.5	-3.7	-4.2	-4.9	-5.7	-6.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	126.6	122.9	118.7	113.8	108.1	101.5	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	49.2	49.7	50.2	50.7	51.2	51.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	7.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	59.0	74.2	59.6	60.1	60.7	61.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	699.0	717.3	720.9	726.3	733.6	740.9	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	32.9	39.1	47.0	98.9	106.3	113.6	best. und neues VV.
36 Beiträge	168.3	165.3	165.5	165.7	165.8	166.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'067.0	1'104.2	1'101.8	1'160.3	1'176.3	1'192.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	1'124.4	1'131.1	1'131.1	1'131.1	1'131.1	1'131.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	15.0	27.6	27.7	27.7	27.7	27.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'140.4	1'159.6	1'159.7	1'159.7	1'159.7	1'159.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	73.3	55.4	57.8	-0.6	-16.6	-32.5	
34 Finanzaufwand	-	-	1.1	2.3	3.7	4.5	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.1	3.2	0.0	0.0	0.0	0.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	3.2	-1.1	-2.3	-3.7	-4.5	
OPERATIVES ERGEBNIS	73.4	58.6	56.7	-2.9	-20.2	-37.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	73.4	58.6	56.7	-2.9	-20.2	-37.0	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	107%	105%	105%	100%	98%	97%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	157.9	149.2	155.3	147.5	137.6	128.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	38%	58%	13%	33%	47%	44%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'517.0	2'575.5	2'632.3	2'629.4	2'609.1	2'572.1	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	1'292.8	1'623.8	1'789.9	2'912.8	3'204.4	3'341.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	415.5	256.7	1'221.5	442.0	295.0	292.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	84.5	90.6	98.5	150.5	157.8	165.1	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	1'623.8	1'789.9	2'912.8	3'204.4	3'341.5	3'468.4	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 3 Stellen): 8200

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: GEMEINDEWALD

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	15.7	15.8	16.0	16.2	16.3	16.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.8	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	12.9	12.9	13.0	13.2	13.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	37.4	37.7	37.9	38.2	38.5	38.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	30.6	37.8	32.8	32.8	32.8	32.8	
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	30.6	37.8	32.8	32.8	32.8	32.8	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-6.8	0.1	-5.1	-5.4	-5.7	-6.0	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.0	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.0	0.6	0.6	0.6	0.7	0.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	-6.8	0.8	-4.5	-4.8	-5.0	-5.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-6.8	0.8	-4.5	-4.8	-5.0	-5.3	

Tabelle 7: GEMEINDEWALD

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	82%	102%	88%	87%	87%	86%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-6.8	0.8	-4.5	-4.8	-5.0	-5.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	151.3	152.1	147.6	142.8	137.8	132.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: ALLMENDGÄRTEN

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-	-	-	-	-	-	
34 Finanzaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	

Tabelle 7: ALLMENDGÄRTEN

Eckdaten / Übersicht Reserve 2

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad							Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1.9	1.9	2.0	2.1	2.1	2.2	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Funktion (in 4 Stellen): 1500

Version vom 04.11.21

Tabelle 7: FEUERWEHR

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	42.8	52.0	43.7	44.1	44.6	45.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	11.8	23.3	23.4	12.0	12.1	12.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.5	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	31.3	31.5	31.7	31.9	32.2	32.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	4.3	8.3	8.3	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	90.0	110.9	102.9	96.3	101.2	102.1	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	16.8	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	0.2	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	73.6	73.6	73.6	73.6	73.6	73.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-16.4	-37.3	-29.3	-22.7	-27.6	-28.5	
34 Finanzaufwand	0.0	0.2	0.4	0.8	1.2	1.3	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.0	-0.2	-0.4	-0.8	-1.2	-1.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-16.4	-37.5	-29.6	-23.5	-28.8	-29.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-16.4	-37.5	-29.6	-23.5	-28.8	-29.8	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

- x = einseitige Spezialfinanzierung
- x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	82%	66%	71%	76%	72%	71%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-16.4	-37.5	-29.6	-19.2	-20.6	-21.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-592%	-24%	-51%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-16.4	-53.9	-83.6	-107.0	-135.8	-165.6	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	5.0	80.8	112.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	5.0	80.0	40.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	4.3	8.3	8.3	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	5.0	80.8	112.5	104.3	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 7: Zusammensetzung der Spezialfinanzierungen

Version vom 04.11.21
 Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Total betrieblicher Aufwand	1'756.6	1'803.0	1'823.1	1'898.3	1'937.4	1'974.5
Total betrieblicher Ertrag	1'688.3	1'738.1	1'754.2	1'769.0	1'789.7	1'808.5
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-68.3	-65.0	-68.9	-129.3	-147.6	-166.0
Finanzaufwand	0.4	1.4	3.3	4.7	7.5	8.2
Finanzertrag	0.7	8.5	4.0	3.9	4.2	3.7
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.3	7.1	0.8	-0.8	-3.2	-4.5
OPERATIVES ERGEBNIS	-68.1	-57.9	-68.2	-130.1	-150.9	-170.5
ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-68.1	-57.9	-68.2	-130.1	-150.9	-170.5

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	593.8	570.4	575.3	580.5	586.1	591.8	-0.3%	-0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	158.5	179.6	171.8	161.4	162.8	164.2	3.6%	0.7%
2	Bildung	1'282.3	1'359.5	1'325.1	1'312.7	1'318.3	1'327.2	3.5%	0.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	26.6	28.2	28.3	28.5	28.6	28.8	8.3%	1.6%
4	Gesundheit	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4	9.5	3.9%	0.8%
5	Soziale Sicherheit	1'239.4	1'267.5	1'321.3	1'310.2	1'294.7	1'291.1	4.2%	0.8%
6	Verkehr	542.6	531.7	541.8	547.7	556.5	560.9	3.4%	0.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	68.5	70.7	71.0	71.4	71.9	72.4	5.7%	1.1%
8	Volkswirtschaft	8.0	8.0	8.1	8.1	8.1	8.2	1.9%	0.4%
9	Finanzen und Steuern	477.8	470.5	463.2	445.2	445.3	441.8	-7.5%	-1.6%
	steuerfinanzierter Aufwand:	4'406.6	4'495.4	4'515.1	4'475.0	4'481.7	4'495.8	2.0%	0.4%
	<i>Spezialfinanzierungen:</i>								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	317.8	314.1	333.3	346.3	365.0	384.3	20.9%	3.9%
710	Wasserversorgung	217.8	228.1	231.4	234.4	239.0	239.6	10.0%	1.9%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	5.5%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'140.4	1'162.8	1'159.7	1'162.6	1'180.0	1'196.8	4.9%	1.0%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Reserve Spezialfinanzierung 1	37.4	38.4	37.9	38.2	38.5	38.8	3.7%	0.7%
9630	Reserve Spezialfinanzierung 2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5%	0.1%
	gebührenfinanzierter Aufwand:	1'830.5	1'863.8	1'883.2	1'903.0	1'944.9	1'982.8	8.3%	1.6%
	Aufwand total	6'237.1	6'359.3	6'398.3	6'378.0	6'426.6	6'478.5	3.9%	0.8%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	113.8	113.9	113.9	114.0	114.1	114.2	0.3%	0.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	115.1	115.1	115.1	115.1	115.2	115.2	0.1%	0.0%
2	Bildung	111.9	116.7	116.8	116.9	117.0	117.0	4.6%	0.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	0.0%	0.0%
4	Gesundheit	21.7	21.7	21.7	21.8	21.8	21.8	0.5%	0.1%
5	Soziale Sicherheit	17.3	38.5	39.2	40.0	40.7	41.5	139.8%	19.1%
6	Verkehr	97.1	79.9	80.0	80.1	80.1	80.2	-17.4%	-3.7%
7	Umwelt u. Raumordnung	22.4	27.5	22.5	22.5	22.5	22.5	0.2%	0.0%
8	Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-		
9	Finanzen und Steuern	3'679.4	3'705.9	3'832.9	3'868.1	3'895.5	3'929.4	6.8%	1.3%
	steuerfinanzierter Ertrag:	4'181.3	4'221.9	4'344.7	4'381.0	4'409.4	4'444.3	6.3%	1.2%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	317.8	314.1	333.3	346.3	365.0	384.3	20.9%	3.9%
710	Wasserversorgung	217.8	228.1	231.4	234.4	239.0	239.6	10.0%	1.9%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	116.5	120.0	120.5	121.1	122.0	122.9	5.5%	1.1%
8711	Elektrizitätsversorgung	1'140.4	1'162.8	1'159.7	1'162.6	1'180.0	1'196.8	4.9%	1.0%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
8200	Reserve Spezialfinanzierung 1	37.4	38.4	37.9	38.2	38.5	38.8	3.7%	0.7%
9630	Reserve Spezialfinanzierung 2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5%	0.1%
	gebührenfinanzierter Ertrag:	1'830.5	1'863.8	1'883.2	1'903.0	1'944.9	1'982.8	8.3%	1.6%
	Ertrag total	6'011.7	6'085.7	6'227.9	6'284.0	6'354.2	6'427.1	6.9%	1.3%
	Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>	-225.3	-273.5	-170.4	-94.0	-72.4	-51.4	Mittel:	-147.8

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF '000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	926.2	939.1	939.7	949.1	958.6	968.2	4.5%	0.9%
31	Sach-/Betriebsaufwand	1'815.7	1'851.9	1'807.9	1'809.6	1'827.4	1'845.4	1.6%	0.3%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	172.9	160.0	153.2	136.1	136.1	133.8	-22.6%	-5.0%
34	Finanzaufwand	8.2	21.4	21.4	21.4	21.5	21.5	162.3%	21.3%
35	Einlagen in Fonds und SF	240.6	230.4	230.7	230.9	231.1	231.4	-3.8%	-0.8%
36	Transferaufwand	2'831.2	2'895.3	2'956.3	2'930.6	2'921.0	2'920.9	3.2%	0.6%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	14.5	14.5	14.5	14.5	14.6	14.6	0.5%	0.1%
39	Interne Verrechnungen	61.0	61.0	61.0	61.0	61.0	61.0	0.0%	0.0%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	2'115.1	2'111.7	2'240.7	2'253.5	2'268.6	2'281.6	7.9%	1.5%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	1'948.8	1'971.5	1'961.4	1'961.4	1'961.4	1'961.4	0.6%	0.1%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	80.9	92.9	80.5	80.6	80.6	80.7	-0.2%	0.0%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	41.5	39.1	39.1	39.2	39.2	39.3	-5.4%	-1.1%
46	Transferertrag	1'608.5	1'661.3	1'660.1	1'683.5	1'696.6	1'718.5	6.8%	1.3%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	36.2	36.2	36.3	36.3	36.3	36.4	0.5%	0.1%
49	interne Verrechnungen	61.0	64.8	64.8	64.8	64.8	64.8	6.2%	1.2%

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	3'270	2'014	17	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-5'996	-7'057	-7'732	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	215	170	240	262	248	262	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-32	-93	-20	11	10	37	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	247	263	261	251	238	225	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-1'500	-2'147	-6'234	-1'302	-902	-875	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'022	-1'379	-4'393	-665	-215	-395	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-478	-768	-1'841	-637	-687	-480	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	29	-21	-21	-21	-20	0	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	-21	-21	-21	-21	-20	0	
11.	davon Finanzanlagen	50	0	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	-24	-52	-74	-80	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	2'014	17	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-5'996	-7'057	-7'732	-8'344	

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						total:
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-376	-391	-257	-176	-147	-120	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		73	72	59	59	59	59	
operatives Ergebnis		-303	-320	-198	-117	-88	-60	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-282	-298	-176	-95	-66	-39	-955
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'022	1'379	4'393	665	215	395	8'068
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		478	768	1'841	637	687	480	4'891
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	5'996	7'057	7'732	8'344	
3.b bestehende Schulden		82	62	41	20	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		82	62	6'037	7'078	7'732	8'344	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		59	161	211	304	342	378	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	24	52	74	80	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten		59	161	235	356	416	458	1'685
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-282	-298	-176	-95	-66	-39	-955
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-340	-459	-411	-451	-482	-497	-2'640
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-340	-459	-411	-451	-482	-497	-2'640
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		-340	-459	-411	-451	-482	-497	-2'640
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		100	101	102	103	103	104	102
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-3.4	-4.5	-4.0	-4.4	-4.7	-4.8	-4.3

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 04.11.21

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<i>Beträge in CHF 1'000</i>								
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-319	-360	-250	-176	-157	-137	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		72	64	58	60	62	64	
operatives Ergebnis		-247	-295	-192	-116	-94	-73	
1.c ausserordentliches Ergebnis		22	22	22	22	22	22	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-225	-274	-170	-94	-72	-51	-887
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'022	1'379	4'393	665	215	395	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	5'996	7'057	7'732	8'344	
3.b bestehende Schulden		82	62	41	20	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		82	62	6'037	7'078	7'732	8'344	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		47	127	149	175	184	194	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	24	52	74	80	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		47	127	173	227	258	275	1'107
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-225	-274	-170	-94	-72	-51	-887
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-272	-401	-343	-321	-331	-326	-1'994
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-272	-401	-343	-321	-331	-326	-1'994
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		-272	-401	-343	-321	-331	-326	-1'994
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		100	101	102	103	103	104	102
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-2.7	-4.0	-3.4	-3.1	-3.2	-3.1	-3.3

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-57	-31	-6	0	10	17	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		0	7	1	-1	-3	-5	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-56	-24	-6	-1	6	13	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		0	0	0	0	0	0	total: 0
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-56	-24	-6	-1	6	13	-68
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		478	768	1'841	637	687	480	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		12	33	62	129	157	183	total: 577
4.d Total Investitionsfolgekosten		12	33	62	129	157	183	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-56	-24	-6	-1	6	13	
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-68	-58	-68	-130	-151	-171	-646
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		247	263	261	251	238	225	1'485
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		52%	34%	14%	39%	35%	47%	30%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	Basisjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TOTAL AKTIVEN	11'421.2	10'657.4	10'396.0	16'156.6	16'927.8	17'261.2	17'533.2
Finanzvermögen	6'239.3	4'298.6	2'302.7	2'286.3	2'287.3	2'288.3	2'289.3
Veränderung		-1'940.6	-1'995.9	-16.5	1.0	1.0	1.0
Verwaltungsvermögen	5'182.0	6'358.8	8'093.2	13'870.4	14'640.5	14'972.9	15'243.9
Veränderung		1'176.8	1'734.4	5'777.1	770.1	332.4	271.0
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'997.7	3'146.3	4'237.7	8'328.0	8'682.0	8'576.4	8'642.9
Wasserversorgung	637.6	634.9	948.3	1'127.1	1'173.6	1'347.6	1'321.6
Abwasserentsorgung	333.0	398.9	562.4	947.5	1'025.6	1'152.5	1'256.1
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	1'252.1	1'623.8	1'789.9	2'912.8	3'204.4	3'341.5	3'468.4
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	11'421.2	10'657.4	10'396.0	16'156.6	16'927.8	17'261.2	17'533.6
Fremdkapital	1'643.9	987.2	966.6	6'942.2	7'982.6	8'636.6	9'248.7
Veränderung		-656.7	-20.6	5'975.6	1'040.5	654.0	612.1
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	1'036.1	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0
langfristiges Fremdkapital best.	102.8	82.2	61.6	41.0	20.4	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	5'996.2	7'057.2	7'731.6	8'343.7
Eigenkapital	9'777.3	9'670.2	9'429.3	9'214.4	8'945.1	8'624.6	8'284.9
Veränderung		-107.1	-240.9	-214.9	-269.3	-320.5	-339.7
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF '000

	Prognoseperiode												
	2020 Basisjahr	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	9'777		9'670		9'429		9'214		8'945		8'625		8'285
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	74.5	0.0	74.5	0.0	74.5	0.0	74.5	0.0	74.5	0.0	74.5	0.0	74.5
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	417.3	-91.7	325.6	-97.6	228.0	-98.7	129.4	-99.4	30.0	-101.5	-71.4	-102.0	-173.5
29002 Abwasserentsorgung	611.3	-38.6	572.7	-16.0	556.7	-17.6	539.1	-18.2	520.9	-18.6	502.4	-19.6	482.8
29003 Abfallentsorgung	131.0	-4.5	126.6	-3.7	122.9	-4.2	118.7	-4.9	113.8	-5.7	108.1	-6.6	101.5
29004 Elektrizitätsversorgung	2'443.5	73.4	2'517.0	58.6	2'575.5	56.7	2'632.3	-2.9	2'629.4	-20.2	2'609.1	-37.0	2'572.1
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	158.1	-6.8	151.3	0.8	152.1	-4.5	147.6	-4.8	142.8	-5.0	137.8	-5.3	132.4
2900x Reserve SF 2	1.8	0.1	1.9	0.1	1.9	0.1	2.0	0.1	2.1	0.1	2.1	0.1	2.2
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	238.6	21.7	260.3	21.7	282.0	21.7	303.7	21.7	325.4	21.7	347.1	21.7	368.8
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	500.0	14.5	514.5	14.5	529.0	14.5	543.5	14.5	558.1	14.6	572.6	14.6	587.2
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	262.1	103.7	365.8	97.3	463.1	95.1	558.2	92.8	651.0	90.3	741.3	90.3	831.6
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	748.0	107.9	855.9	98.8	954.6	79.9	1'034.5	67.4	1'101.8	49.2	1'151.0	30.4	1'181.4
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	94.5	-36.1	58.4	-14.6	43.8	-14.6	29.2	-14.6	14.6	-14.6	0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	0.0	21.5	21.5		21.5		21.5		21.5		21.5		21.5
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			3'425.9		3'025.2		2'681.9		2'360.8		2'030.1		1'703.9
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'698.1	-272.2	3'425.9	-400.7	3'025.2	-343.3	2'681.9	-321.1	2'360.8	-330.8	2'030.1	-326.2	1'703.9

Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)	-140%	-154%	-142%	-138%	-125%	140%	-103%	-41%	137%	166%	184%	200%	94%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	70%	101%	222%	167%	143%	124%	12%	6%	3%	17%	23%	23%	9%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)	0.0%	-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	0.5%	0.9%	1.3%	1.4%	0.6%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)	12%	8%	13%	15%	15%	13%	1%	1%	98%	114%	123%	132%	80%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)	21%	14%	7%	13%	12%	14%	21%	27%	54%	28%	15%	14%	30%
= Kapitaleinkommenanteil (KDA) (Kapitaleinkommen / Laufender Ertrag)	4%	4%	3%	3%	3%	4%	5%	7%	8%	10%	10%	11%	8%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)	-3'364	-3'528	-3'528	-3'250	-2'968	-3'336	-2'417	-972	3'384	4'139	4'610	5'054	2'304
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)	14%	11%	13%	19%	16%	15%	3%	2%	3%	4%	3%	3%	3%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)	-0.5%	-0.5%	-0.5%	-0.5%	-0.6%	-0.5%	-0.4%	-0.3%	1.3%	2.6%	3.5%	3.8%	1.8%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)	3'434	3'245	3'205	3'163	2'923	3'194	3'225	2'924	2'670	2'437	2'195	1'969	2'570
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	97%	38%	163%	167%	137%	108%	-7%	-10%	-1%	-5%	-15%	-5%	-4%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)	112%	118%	114%	119%	114%	115%	107%	93%	79%	69%	59%	49%	75%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	110%	115%	1728%	290%	371%	235%	134%	55%	23%	77%	50%	50%	48%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	125%	108%	145%	164%	125%	133%	88%	95%	95%	95%	95%	95%	94%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)	873%	790%	694%	610%	4%	5%	7%	8%	9%	10%	10%	10%	9%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	15%	99%	237%	202%	86%	61%	385%	6%	9%	24%	7%	100%	13%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	80%	87%	109%	114%	137%	106%	58%	57%	57%	58%	58%	57%	58%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)	300%	221%	182%	103%	0%	2%	4%	5%	5%	6%	7%	8%	6%
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)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	-1%	100%	100%	100%	100%	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	88%	102%	120%	118%	96%	104%	96%	97%	97%	96%	95%	95%	96%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	79%	1726%	158%	113%	171%	146%	38%	58%	13%	33%	47%	44%	30%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	121%	125%	125%	125%	114%	122%	107%	105%	105%	100%	98%	97%	102%
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

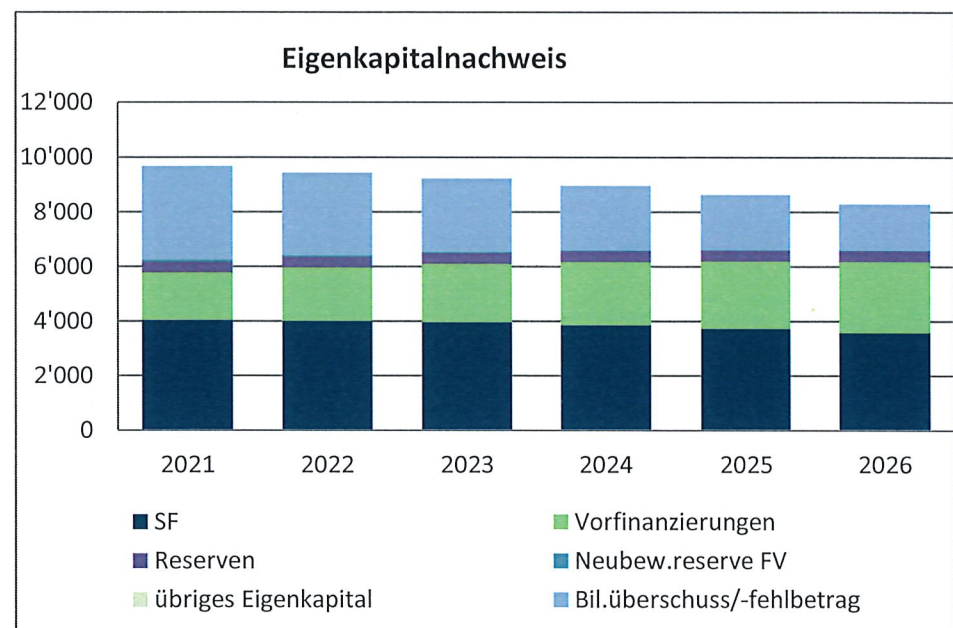
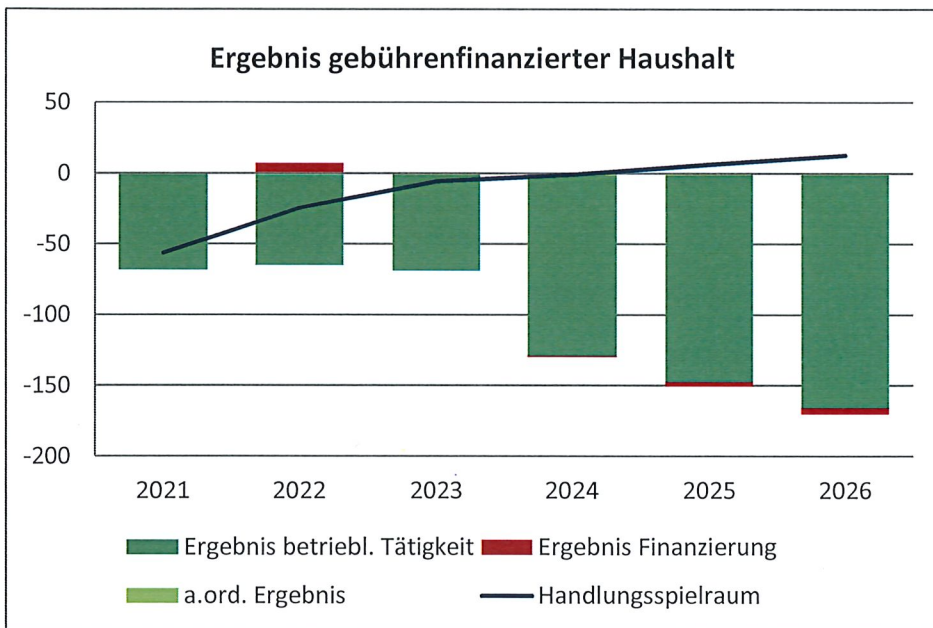
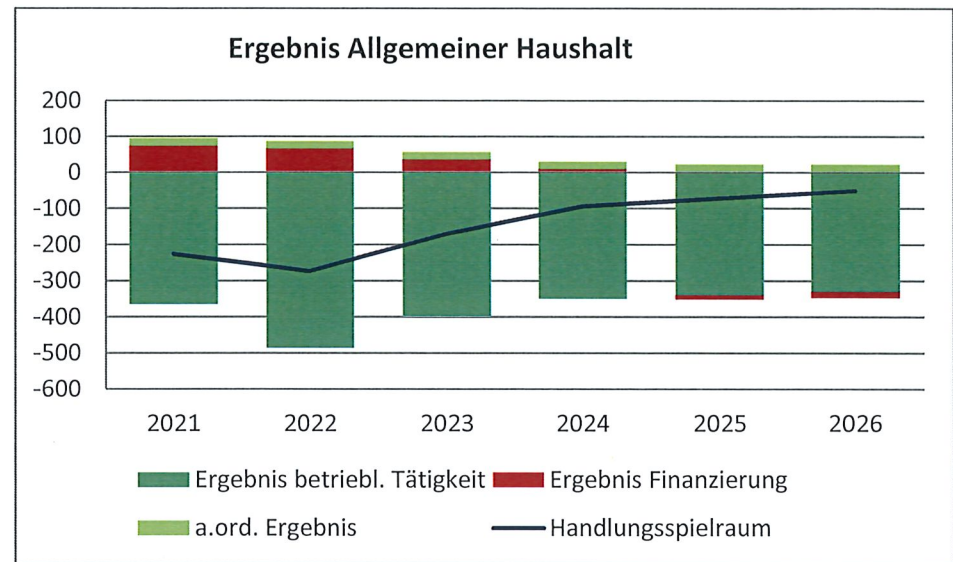
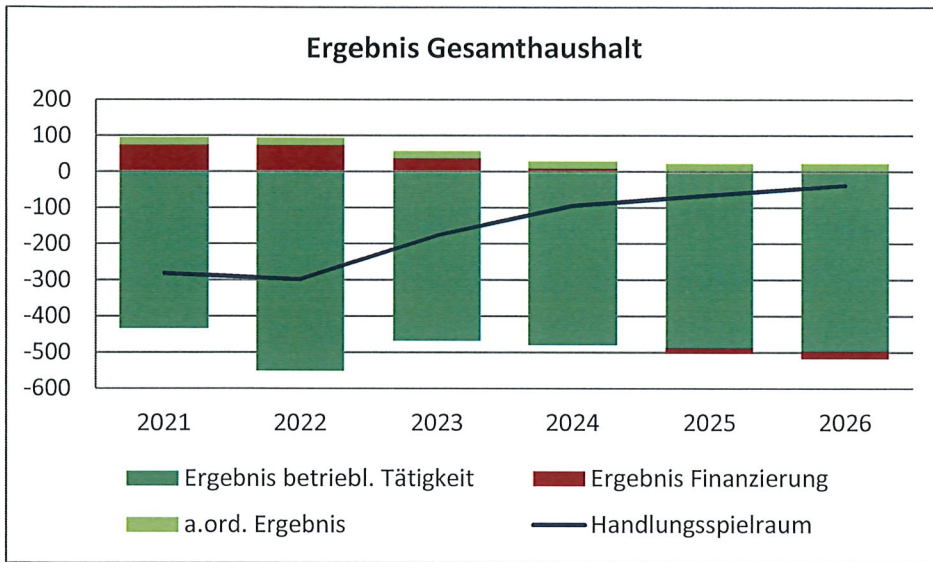
	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							82%	66%	71%	76%	72%	71%	73%
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)	100%	-1%	100%	100%	100%	100%	-1%	100%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	135%	63%	137%	142%	81%	112%	82%	102%	88%	87%	87%	86%	89%
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)	100%	100%	-1%	-1%	-1%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	541%	120%	-20579%	-2%	-150%	166%	113%	114%	114%	115%	115%	115%	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.

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2020	genehmigt Budget 2021	Plan Budget 2021	genehmigt oder Plan Budget 2022	Planung Plan 2023	Planung Plan 2024	Planung Plan 2025
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	3'698'090.00	3'432'090	3'425'875	3'025'202	2'681'895	2'360'838	2'030'059
Reserven (294)	CHF	398'419.00	398'420	398'419	398'419	398'419	398'419	398'419
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	4'096'509.00	3'830'510	3'824'294	3'423'621	3'080'314	2'759'257	2'428'478
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF		-266'000	-272'215	-400'673	-343'307	-321'057	-330'779
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF		-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-266'000	-272'215	-400'673	-343'307	-321'057	-330'779
Steuerertrag NP (400)	CHF	1'862'850.04	1'773'600	1'791'945	1'811'279	1'940'027	1'952'533	1'967'420
Steuerertrag JP (401)	CHF	35'490.95	22'500	23'400	22'101	22'102	22'103	22'104
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF		738'897	82'200	61'600	6'037'157	7'077'613	7'731'591
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF	343'267.76	1'066'000	1'021'900	1'378'500	4'392'500	665'000	215'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	2'998.91		2'791.46	2'491.72	2'238.60	2'005.27	1'763.60
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%	136.70%		-7.25%	-9.81%	-1.43%	-4.79%	-14.86%
Bilanzüberschussquotient	%	113.70%		106.82%	92.79%	79.19%	68.99%	58.86%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%	16.10%		2.92%	2.13%	3.23%	3.54%	3.28%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%	3.20%		5.31%	6.76%	7.91%	9.51%	10.36%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	-2'967.69		-2'417.10	-972.42	3'383.66	4'139.08	4'610.27
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF	2'923.00		3'225.35	2'924.29	2'670.49	2'437.13	2'195.11
Steueranlage Natürliche Personen		1.79	1.79	1.79	1.79	1.90	1.90	1.90
Steueranlage Juristische Personen		1.79	1.79	1.79	1.79	1.90	1.90	1.90

GRAFIKEN



Finanzplan 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

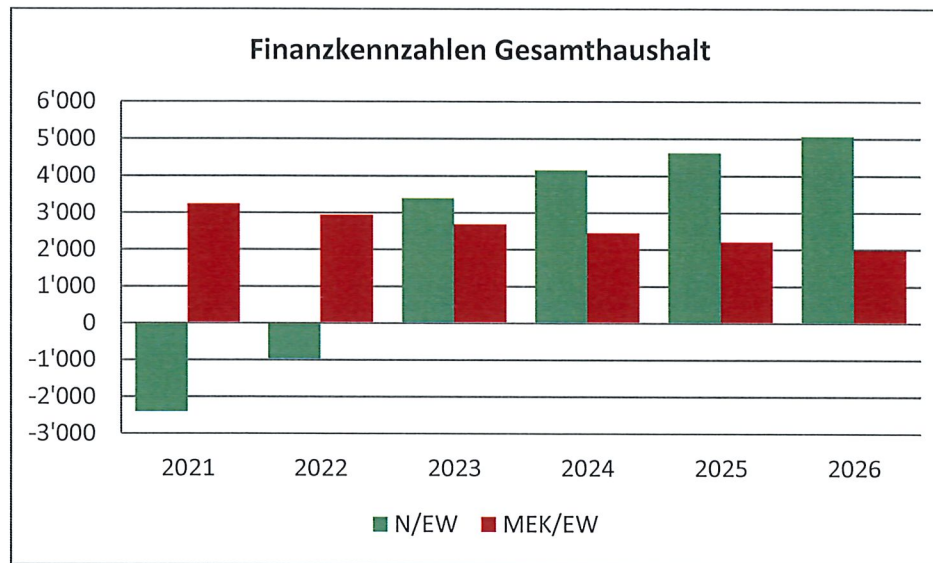
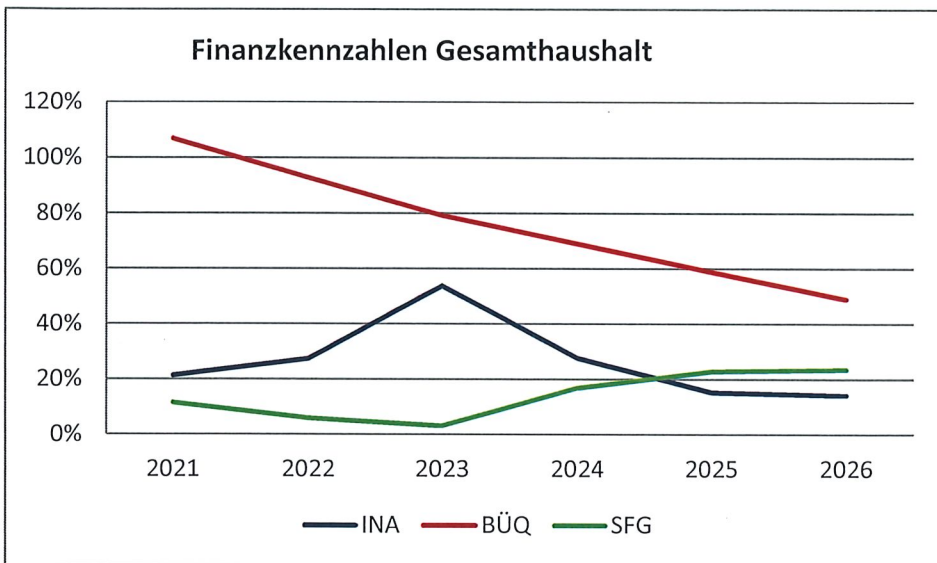
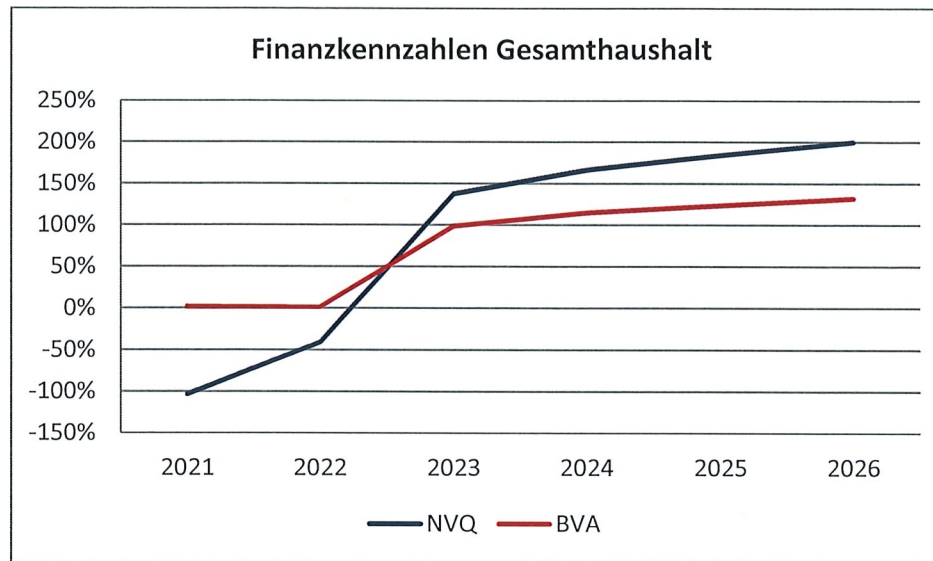
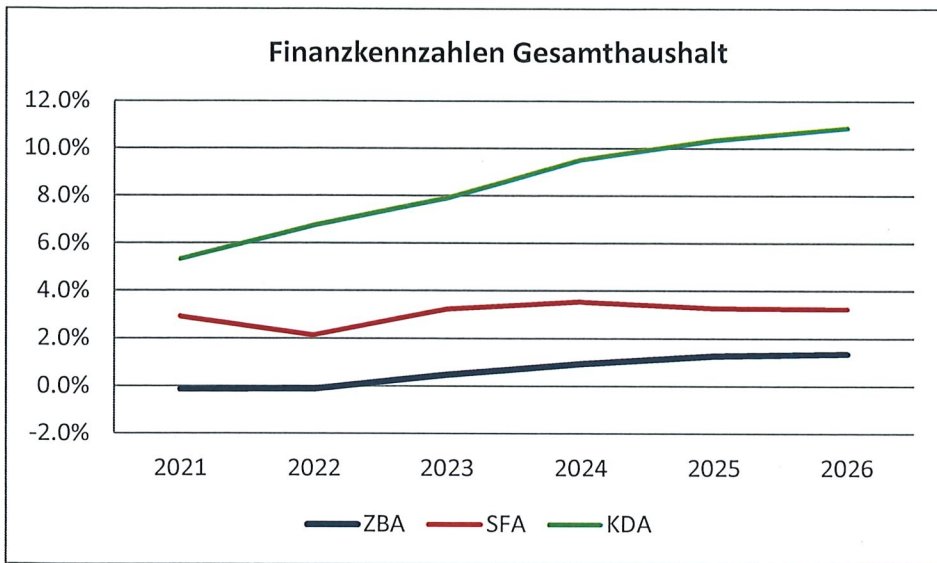


Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)	Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Ausg.	Einn.	Netto									
		Schliesssystem Verwaltungsgebäude	25	-	25	VV	-	-	-	24	23	23	22	
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1	
		Ersatz Katafalkenanlage mit Raumanpassung	60	-	60	VV	-	-	-	-	59	57	56	
						Abschr.	-	-	-	-	2	2	2	
		Ersatz Fahrzeug Hinterdorf (Schlauchtransporter Jg. 1994)	85	-	85	VV	-	-	-	5	81	77	72	
						Abschr.	-	-	-	-	4	4	4	
		Ersatz Helme	40	-	40	VV	-	-	-	-	-	36	32	
						Abschr.	-	-	-	-	-	4	4	
		Umbau Feuerwehrmagazin	300	-	300	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
		Neue Möbel für Klassenzimmer	125	-	125	VV	-	-	-	-	25	50	75	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
		Ersatz Bestuhlung Gde.-saal, MZR, Turnhalle	60	-	60	VV	-	-	-	-	54	48	42	
						Abschr.	-	-	-	-	6	6	6	
		Einrichtung für Arbeitsbereich Schulhausgang	25	-	25	VV	-	-	-	23	20	18	15	
						Abschr.	-	-	-	3	3	3	3	
		Anbau Geräteraum Sportplatz Wüeri	40	-	40	VV	-	-	-	5	38	37	35	
						Abschr.	-	-	-	-	2	2	2	
		Sanierung Hartplatz Schulhaus	80	-	80	VV	-	-	-	-	76	72	68	
						Abschr.	-	-	-	-	4	4	4	
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 1. Etappe	850	-	850	VV	72	885	848	811	774	737	700	
						Abschr.	-	37	37	37	37	37	37	
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 2. Etappe	850	-	850	VV	-	-	816	782	748	714	680	
						Abschr.	-	-	34	34	34	34	34	
*		Sanierung Schulhaus inkl. Heizungsanlage (inkl. WC) 3. Etappe	850	250	600	VV	-	-	-	585	570	555	540	
						Abschr.	-	-	-	15	15	15	15	
		Neuer OB Ahornstrasse bis Hengst bis Kipferweidli	110	-	110	VV	-	-	5	10	10	107	105	
						Abschr.	-	-	-	-	-	3	3	
*		Sanierung Ahornstrasse Lindli bis Ahornwald	-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
*		Güterwegsanie rung Wässerig	1	-	1	VV	-	0	0	0	0	0	-	
						Abschr.	-	0	0	0	0	0	0	
		Güterwegsanie rung Schwende	208	100	108	VV	2	10	10	207	105	102	99	
						Abschr.	-	-	-	3	3	3	3	

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)	Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Ausg.	Einn.	Netto									
		Sanierung Kalberweid 21 bis Abzweigung Heggen	310	75	235	VV	-	-	10	10	304	223	217	
						Abschr.	-	-	-	-	6	6	6	
		Sanierung Winkelmatte bis Grünenboden 19	65	20	45	VV	-	-	-	5	5	44	43	
						Abschr.	-	-	-	-	-	1	1	
		Sanierung Grünenboden 19 bis Heggen	105	-	105	VV	-	-	-	-	5	5	102	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	3	
		Ahornstrasse bis Hitzenberg Abzweigung Küferhüsli	90	-	90	VV	1	11	88	86	84	82	79	
						Abschr.	-	-	2	2	2	2	2	
		Sanierung Ahornstrasse 37 bis Kloster	417	-	417	VV	2	19	409	398	388	377	367	
						Abschr.	-	-	10	10	10	10	10	
		Sanierung Strasse Allmend	520	-	520	VV	-	-	-	-	-	20	20	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
		Sanierung Hauptstr. 35 bis Mühlematte 7	105	-	105	VV	-	-	5	5	102	100	97	
						Abschr.	-	-	-	-	3	3	3	
		Sanierung Ahornwald bis Gemeindegrenze LU	270	-	270	VV	-	-	-	-	10	10	263	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	7	
		Neuer Deckbelag Schulhaus Neuligen bis Oberthal	70	-	70	VV	-	-	-	5	5	68	67	
						Abschr.	-	-	-	-	-	2	2	
*		Traktor Werkhof	100	-	100	VV	-	90	80	70	60	50	40	
						Abschr.	-	10	10	10	10	10	10	
		Sanierung Werkhof	410	-	410	VV	-	-	-	-	10	10	10	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
*		Projekt Windkraftanlage	65	-	65	VV	271	307	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	14	
						Abschr.	-	-	-	1	1	1	1	
		Strassenbeleuchtung Hitzenberg	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	10	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	1	
		Strassenbeleuchtung Kirchhalden bis Hitzenberg bis Liser	32	-	32	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	
		Strassenbeleuchtung Belzhaus	17	-	17	VV	-	-	-	-	-	-	-	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3) Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Beteiligung Windkraftanlage	3'500	-	3'500	VV	-	-	-	3'500	3'500	3'500	3'500
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Total Abschreibungen	9'859	445	9'414		347	47	127	149	175	184	194
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						1'322	2'573	6'816	7'307	7'337	7'537
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						1'322	1'251	4'243	490	31	200

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3) VV Abschr.	4) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
*		Neue Steuerung Zentrale Dorf		-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Sanierung Quelfassungen Waldmatt		90	-	90	VV Abschr.	-	-	30	60	88	86	85
		Stumpenleitung Belz		70	-	70	VV Abschr.	-	-	69	68	67	67	66
*		Erneuerung Wasserleitung Hauptstr. 60 bis Gsang 1		4	-	4	VV Abschr.	-	4	4	4	4	4	4
		Schutzzonen Kühmoos und Waldmatt		30	-	30	VV Abschr.	-	-	27	24	21	18	15
		Anschluss Gebiet Stegmatt		175	-	175	VV Abschr.	-	3	5	173	171	168	166
		Sanierung Wasserleitung Ahornstrasse 37 bis Kloster		130	-	130	VV Abschr.	-	-	128	127	125	124	122
		Verbesserung Netzvermaschung (1. Priorität gem. GWP)		40	-	40	VV Abschr.	-	-	-	-	40	39	39
		Leitungssanierung Mühlematte		70	-	70	VV Abschr.	-	-	69	68	67	67	66
		Leitungssanierung Verzweigung Ahornstrasse bis Hauptstrasse 60		200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	-	-	198	195
		Verbesserung Netzvermaschung (2. Priorität gem. GWP)		80	-	80	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Quellableitung Kühmoos vergrössern		200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Ersatz Leitungen mit NW<125 mm		300	-	300	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
*		Quellenmonitoring		-	-	-	VV Abschr.	3	3	3	2	2	2	1
				-	-	-	VV Abschr.	-	0	0	0	0	0	0
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:			3) Netto	4)früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		Art	Ausg.	Einn.									
A	Zustandsaufnahmen private Abwasseranlagen		758	212	546	VV	-	71	202	291	352	425	
*						Abschr.	-	8	23	36	47	60	
A	Zustandsaufnahmen Hofdüngeranlagen		235	112	123	VV	-	-	-	-	67	109	
*						Abschr.	-	-	-	-	7	13	
	Kanalsanierungen und Instandsetzungen		53	-	53	VV	-	52	52	51	50	49	
						Abschr.	1	1	1	1	1	1	
	Erschliessung Gebiet Schwende		468	200	268	VV	8	11	11	273	270	266	
						Abschr.	-	-	3	3	3	3	
	Sanierung Abwasserleitung Ahornstrasse 37 bis Kloster		100	-	100	VV	-	-	99	98	96	95	
						Abschr.	-	1	1	1	1	1	
	Sanierung Abwasserleitung Allmend		110	-	110	VV	-	-	-	-	10	10	
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	
*	Zustandsaufnahmen private Abwasseranlagen		-	-	-	VV	4	4	3	3	2	2	
						Abschr.	0	0	0	0	0	0	
	Zustandsaufnahmen Hofdüngeranlagen		-	-	-	VV	4	4	3	3	2	2	
						Abschr.	0	0	0	0	0	0	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
			-	-	-	Abschr.	-	-	-	-	-	-	
	Total Abschreibungen		1'724	524	1'200		16	1	11	30	42	60	79
	Bestand neues Verwaltungsvermögen							71	239	629	712	844	953
	Veränderung neues Verwaltungsvermögen							71	168	390	83	132	109

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

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 04.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total:			2)	3)früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Ausg.	Einn.	Netto								
		16 kV Verk. TGS Ahornstr. 9 bis TS Ahornstr- asse 61, inkl. Ersatz TS Ahornstr. 31	246	-	246	VV Abschr.	-	240	233	227	221	215	
*		Verk. Gebiet Hürnlis TS Spissachen 9 u. 16 kV Ringschl. TS Langete 7	298	-	298	VV Abschr.	2	292	285	277	270	255	
		Netzausbau Windkraft Anlage	1'506	750	756	VV Abschr.	7	7	13	763	744	705	
		0.4 kV Verkabelung Gebiet Schwende ab TS Schwende 9	84	-	84	VV Abschr.	-	-	-	82	80	76	
*		0.4 kV Verkabelung Neuligen 8 bis Neuligen 42	88	-	88	VV Abschr.	10	96	93	91	88	83	
		0.4 kV Verkabelung Allmend	247	-	247	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		Ersatz TS Stegmatt inkl. 0.4 kV Verkabelung Stegmatt	233	-	233	VV Abschr.	-	-	-	227	221	209	
		Ersatz TS Hitzenberg 16 inkl. 0.4 kV Verkabelung Hitzenberg	292	-	292	VV Abschr.	-	-	-	-	-	285	
		Ersatz TS Neuligen 46 inkl. 0.4 kV Verkabelung Neuligen	287	-	287	VV Abschr.	-	-	-	-	280	265	
		Ersatz TS Neuligen 26 inkl. 0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 20	295	-	295	VV Abschr.	-	-	-	-	-	288	
		0.4 kV Verkabelung VK Neuligen 16 ab TS Neuligen 26	121	-	121	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		0.4 kV Verkabelung Kirchhalden bis Hitzenberg bis Liser ab TS Ahornstr. 31	229	-	229	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		16 / 0.4 kV Verkabelung Mühleberg	61	-	61	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		0.4 kV Verkabelung Hegen bis Grünenboden bis Knubel bis Küferhüsli	203	-	203	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		0.4 kV Verkabelung Grunholz bis Kohlholz	71	-	71	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		0.4 kV Verkabelung Hohfuhren bis Gsang	211	-	211	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	
		0.4 kV Verkabelung Belzhaus	305	-	305	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan 2021 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: 2020

Gemeinde: Eriswil

Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

E-Mail: jordi@eriswil.ch

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen Gemeinde AWA Anlagenbuchhaltung 2014

Datengrundlagen Verband AWA Anlagenbuchhaltung

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

1. Gemeindeanlagen

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

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlegesatz (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	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	

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

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

Bemerkungen:

Datum: 20.10.2021

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 Kostenvorteiler 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 2021 bis 2025 der Einwohnergemeinde Eriswil

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

Rechnungsjahr: 2020

Wasserversorgung: Eriswil

Kontaktperson: Priska Jordi

Telefon: 062 959 50 03

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

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

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	80%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	116'320
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	116'320
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	-

Datum: 20.10.2021

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 04.11.21
 Beträge in 1'000 CHF

Abschreibungen auf bestehendem Verwaltungsvermögen HRM2

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

		2021	2022	2023	2024	2025	2026
140../142../146x0	Allgemeiner Haushalt	81.967	69.0	62.3	45.2	45.2	42.8
140../142../146x1	Wasserversorgung	12.3	12.3	12.3	12.3	12.3	12.3
140../142../146x2	Abwasserentsorgung	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9
140../142../146x3	Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140../142../146x4	Elektrizität	23.0	23.0	23.0	23.0	23.0	23.0
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