



KONOLFINGEN



# Finanzplan 2024 - 2032

# Finanz- und Investitionsplan 2024 bis 2032 der Gemeinde Konolfingen

<b><u>Inhaltsverzeichnis</u></b>		<b><u>Seite</u></b>
<b>1.</b>	<b>Einleitung</b>	<b>2</b>
<b>2.</b>	<b>Beschrieb des Finanzplans</b>	<b>2</b>
<b>3.</b>	<b>Angaben zu den einzelnen Plänen</b>	<b>3</b>
3.1	Allgemeiner Haushalt	3
3.2	Spezialfinanzierungen	4
3.2.1	Wasserversorgung	4
3.2.2	Abwasserentsorgung	5
3.2.3	Abfallentsorgung	5
<b>4.</b>	<b>Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)</b>	<b>5</b>
<b>5.</b>	<b>Schlussfolgerung</b>	<b>6</b>
<b>6.</b>	<b>Beschluss des Gemeinderats</b>	<b>7</b>
<b>7.</b>	<b>Der Finanzplan in Zahlen (Ergebnistabellen allgemeiner Haushalt, Spezialfinanzierungen und Gesamthaushalt)</b>	
7.1	Allgemeiner Haushalt	
	- Finanzplanergebnisse	8
	- Planbilanz	9
7.2	Wasserversorgung	
	- Finanzplanergebnisse	10
	- Planbilanz	11
7.3	Abwasserentsorgung	
	- Finanzplanergebnisse	12
	- Planbilanz	13
7.4	Abfall	
	- Finanzplanergebnisse	14
	- Planbilanz	15
7.5	Gesamtergebnis	
	- Finanzplanergebnisse	16
	- Planbilanz	17
<b>Anhang (Hilfstabellen)</b>		
	Indizes	18
	Berechnung des Steuerertrags	19 – 20
	Investitionsbudget und Plan 2024 – 2034	21 - 23

## 1. Einleitung

Gem. Artikel 64 der Gemeindeverordnung des Kantons Bern erstellen die Gemeinden einen Finanzplan, der durch das zuständige Organ zu behandeln, beschliessen und zu unterzeichnen ist. Der Finanzplan ist für den Gemeinderat ein flexibles Planungs- und Führungsinstrument. Er basiert stark auf Annahmen und Prognosen und zeigt auf, wohin sich der Gemeindehaushalt entwickeln könnte. Nach der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) vom 23. Februar 2005 muss der Finanzplan folgende Kriterien enthalten:

- Vorbericht
- Ergebnisse der Finanzplanung
- Investitionsprogramm
- Berechnungsgrundlagen

### Der Finanzplan soll

- einen Überblick über die **mutmassliche** Entwicklung der Gemeindefinanzen in den nächsten vier bis acht Jahre geben
- Auskunft geben über die Auswirkungen der geplanten Investitionen und Aufgaben, sowie deren Tragbarkeit, die Folgekosten und die Finanzierung der Investitionen
- die Entwicklung von Aufwand und Ertrag, Ausgaben und Einnahmen sowie Bestandesgrössen aufzeigen

### Der Finanzplan ist

- ein Frühwarn-, Führungs- und Kontrollinstrument der Exekutive. Leider wird er viel zu oft mit einer Mehrjahresbudgetierung verwechselt
- ein **Planungsmittel** mit entsprechender Ungenauigkeit und Unverbindlichkeit
- **keine** Kreditfreigabe (d.h. jede einzelne Investition bedarf eines formellen Kreditbeschlusses durch das zuständige Organ)

Ein hoher Detaillierungsgrad, der die Gefahr der Scheingenaugigkeit in sich birgt, ist nicht gefragt. Ursachen, Zusammenhänge und Wirkungen sollen im Groben erkannt werden und wirkungsvolle, zielorientierte Massnahmen nach sich ziehen.

Die Planungsperiode umfasst den Zeitraum von vier bis acht Jahren. Die Genauigkeit nimmt mit der Anzahl Folgejahre stark ab.

Die Ergebnisse der Finanzplanung stehen auch den Stimmberechtigten zur Einsicht offen.

## 2. Beschrieb des Finanzplans

Beim verwendeten Plektra-Finanzplan werden sowohl der allgemeine Haushalt wie sämtliche Spezialfinanzierungen (SF) in separaten Plänen dargestellt. Dadurch können die einzelnen Aufgabenbereiche separat geplant werden und die finanziellen Auswirkungen sind gut erkennbar. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Cashflows, des Kapitalflusses und der Bilanz.

Die Erfolgsrechnung beinhaltet, nebst der durch mehrschichtige Indizes gesteuerten Fortschreibung, die Abschreibungen und Zinsen.

Die Kennzahlen werden nach den gesetzlichen Vorgaben errechnet.

Entgegen den Normen von HRM2 werden die Spezialfinanzierungen im Finanzplan nicht ausgeglichen, um die jeweiligen Ergebnisse besser zu erkennen und die entsprechenden Schlüsse daraus zu ziehen.

Um das Ergebnis der Gesamtgemeinde darzustellen, werden die Detailzahlen in konsolidierten Tabellen zusammengezogen. Erst in diesen konsolidierten Tabellen erfolgt der Ausgleich der Spezialfinanzierungen mittels Einlagen, resp. Entnahmen.

### 3. Angaben zu den einzelnen Plänen

#### 3.1 Allgemeiner Haushalt

*Basisgrundlagen* Als Basis für die Prognosen dienen die Zahlen des Budgets 2024 und des Investitionsplanes 2024 - 2034.

Die verwendeten Zuwachsraten, Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe und der kantonalen Steuerverwaltung. Die Tabellen mit den Indizes (Seite 18) und den Steuerschätzungen (Seiten 19 / 20) geben Auskunft über deren Höhe.

*Steueranlage* In der aktuellen Planperiode wird mit einer Anlage von 1.59 Einheiten bis und mit dem Jahr 2025 gerechnet. **Ab dem Jahr 2026 wird mit 1.69 Einheiten gerechnet.**

*Investitionen* Das Investitionsbudget 2024 – 2034, **inkl. Desinvestitionen**, wurde unverändert in den Finanzplan aufgenommen. Dadurch werden die Auswirkungen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht (Tragbarkeit, Finanzierungsmöglichkeiten) sichtbar.

Das Investitionsprogramm 2024 bis 2034 enthält Investitionen von Fr. 96'254'000 und Desinvestitionen von Fr. 20'899'000, was zu Nettoinvestitionen von Fr. 75'355'000 führt.

*Einlagen* Im Jahr 2025 ist nochmals eine Einlage von CHF 500'000 in die SF Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen eingerechnet.

*Entnahmen* In den Jahren 2025 – 2027 werden die zusätzlichen Abschreibungen (Kto. 29400.01) aufgelöst.  
Ab dem Jahr 2026 wird die aktuell vorhandene Reserve aus der SF Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen von Fr. 8.2 Mio. (Kto. 29300.02) über 25 Jahre aufgelöst, was einer jährlichen Entnahme von CHF 350'000 entspricht.

#### Kommentar zu den einzelnen Tabellen des allgemeinen Haushalts

##### *Finanzplanergebnisse (Tabelle Seite 8)*

Diese Tabelle vermittelt die Entwicklung des Rechnungsergebnisses des **steuerfinanzierten Haushalts**. Ab dem Jahr 2026 ist das Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss negativ, wird aber durch die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve (zusätzliche Abschreibungen) und die Erlöse aus den Desinvestitionen ausgeglichen (Zeilen "Entnahmen aus SF" und "Buchgewinne Finanzvermögen"). Dadurch resultiert jeweils eine ausgeglichene Jahresrechnung bis ins Jahr 2029.

Die grossen Investitionsvorhaben (Schullandschaft Stalden und Sanierung OSZ Stockhorn) lösen **ab 2026 jährliche Abschreibungen in der Höhe von ca. Fr. 1.7 Mio.** aus. Nach Inbetriebnahme des OSZ Stockhorn steigen die jährlichen Abschreibungen auf Fr. 2.7 Mio. Die Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen beträgt heute ca. Fr. 8.2 Mio. Eine Entnahme von jährlich Fr. 350'000.— ist ab dem Jahr 2026 eingerechnet (Zeile „Entnahme aus SF“).

Durch die Entnahme aus der Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen, die zusätzlichen Erträge aus der Steuererhöhung ab 2026 und die Erträge aus den Verkäufen der Schulliegenschaften kann der jährliche Verlust aus der Jahresrechnung bis 2030 gedeckt werden.

Der Cashflow (Selbstfinanzierung) zeigt auf, wieviel Geld für Neuinvestitionen zur Verfügung steht. Die Differenz zwischen dem Cashflow und den Neuinvestitionen (negativer „Saldo der Selbstfinanzierung“) zeigt auf, wieviel Fremdkapital für die Investitionen aufgenommen werden muss. Bis ins Jahr 2031 zeigt der Finanzplan einen Fremdkapitalbedarf von ca. Fr. 53.4 Mio.

## **Fazit**

- Ab dem Jahr 2026 weist die Jahresrechnung trotz einer Steuererhöhung um einen Anlagezehntel auf 1.69 Einheiten einen Verlust auf.
- Die höheren Steuereinnahmen, die jährliche Entnahme aus der SF Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen, die Auflösung der finanzpolitischen Reserve (zusätzliche Abschreibungen) und vor allem die Erträge aus den Verkäufen (oder Baurecht) der Schulliegenschaften und 50% des Baulandes Schlossgut-Inseli vermögen die Verluste zu decken.
- Die Verschuldung auf ca. Fr. 53 Mio. führt zu einer jährlichen Zinsbelastung von ca. Fr. 1.3 Mio. führt (Verzinsung zu 2.5%).

### *Finanzkennzahlen (Tabelle Seite 8)*

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zwangsläufig zu einer Neuverschuldung. Ab dem Jahr 2030 steigt der Wert über 100% was einerseits auf den grossen Erlös aus dem Bauland Schlossgut-Inseli und andererseits auf die geringen Investitionsvolumen ab 2031 zurückzuführen ist.

Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Mit den höheren Abschreibungen ab 2026 steigt der Kapitaldienstanteil von heute 0 auf 9.54%. Ein Wert kleiner als 5 % gilt als geringe Belastung.

### *Planbilanz (Tabelle Seite 9)*

Die Planbilanz ermöglicht einen Überblick über die Bestände des allgemeinen Haushalts. Auffällig ist die Zunahme des Verwaltungsvermögens durch die grossen Investitionen sowie die Zunahme der langfristigen Finanzverbindlichkeiten. Die Investitionen müssen durch Fremdkapital finanziert werden.

## **3.2 Spezialfinanzierungen**

Die Auswirkungen bei den Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung) sind in separaten Finanzplänen ersichtlich. Als Grundlagen dienten in allen Plänen die gleichen Indizes wie im allgemeinen Haushalt sowie die gültigen Gebührenansätze der entsprechenden Spezialfinanzierung.

### **3.2.1 Wasserversorgung (Seiten 10 + 11)**

Bei der Wasserversorgung werden die gesetzlichen Vorschriften betreffend die Rückstellungen für Werterhalt eingehalten und entsprechende Anteile in den Plan aufgenommen. Diese Anteile betragen seit dem Jahre 2005 60 % bis 100 % des Sollwertes für werterhaltende Massnahmen. Mit einem geplanten Anteil von 60 % wird das vom Kanton geforderte Minimum an Rückstellungen in den Plan aufgenommen.

Trotz der Senkung der jährlichen Wasser-Grundgebühr ab 2023 gehen wir von positiven Jahresabschlüssen bis ins Jahr 2029 aus. Der Bilanzüberschuss weist am Ende der Planperiode immer noch einen Überschuss von Fr. 2'618'732.— aus.

## **Fazit**

Die Rückstellung Werterhalt wird über die ganze Planperiode mit 60 % eingelegt. Mit dieser Massnahme beläuft sich die Rückstellung für Werterhalt gemäss Planbilanz im Jahre 2032 auf rund Fr. 6'297'491.—.

### 3.2.2 Abwasserentsorgung (Seiten 12 + 13)

Auch bei der Abwasserentsorgung werden die gesetzlichen Vorschriften betreffend die Rückstellungen für Werterhalt eingehalten und 60 % der Wiederbeschaffungswerte in den Plan aufgenommen. Die Rechnungsergebnisse weisen negative Ergebnisse aus, was bei einem Bilanzüberschuss von anfänglich über Fr. 6 Mio. vertretbar ist. Erste Projektkosten für den Bau einer neuen ARA sind ab 2024 eingerechnet.

#### **Fazit**

Die Rückstellung Werterhalt ist über die ganze Planperiode mit 60 % vorzunehmen. Am Ende der Planperiode beträgt der Bilanzüberschuss immer noch Fr. 4'013'715.— und die Rückstellung für den Werterhalt der Anlagen Fr. 21'494'623.—.

Der Kanton empfiehlt für die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (Bilanzüberschuss) einen Betrag in der Höhe von 50% jährlichen Ertrages, was ungefähr Fr. 645'000.— ausmacht. Die Gebühren wurden letztmals per 2017 gesenkt. Im Verlauf des nächsten Jahres wird die Stossrichtung zum Bau oder Anschluss einer neuen ARA bekannt sein. Bis dahin scheint eine Senkung der Gebühren nicht sinnvoll, obwohl ein hoher Bilanzüberschuss besteht.

### 3.2.3 Abfallentsorgung (Seiten 14 + 15)

Durch den vorläufigen Status quo bei der Grüngut-Entsorgung, sind noch keine Änderungen eingerechnet. Am Ende der Planperiode resultiert ein Eigenkapital von Fr. 1'215'536.—.

#### **Fazit**

Nach der Bevölkerungs-Umfrage zur Grüngut-Entsorgung ist die Situation neu zu analysieren und die Gebühren eventuell anzupassen.

## 4. Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)

Die im Finanzplan zusammengefassten Einzelergebnisse spiegeln sich im konsolidierten Finanzplan wider.

#### *Ergebnistabelle (Tabelle Seite 16)*

Die Ergebnistabelle zeigt die zusammengefassten Resultate der einzelnen Pläne, unter Berücksichtigung der Einlagen in resp. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, zum Ausgleich der Sonderrechnungen.

**Der Gemeinderat hat sich an der Klausur vom 10. Mai 2023 und an der GR-Sitzung vom 31. Mai eine maximale Verschuldung von ca. Fr. 40 Mio. (Bruttoverschuldungsanteil 100 – 120%) als Ziel gesetzt. Der vorliegende Finanzplan geht im Jahr 2032 von einer Verschuldung von Fr. 53 Mio. und einem Bruttoverschuldungsanteil von 136% aus.**

#### *Planbilanz (Tabelle Seite 17)*

In der zusammengefassten Planbilanz sind die Zahlen sämtlicher Pläne, farblich gegliedert, nach den einzelnen Sonderrechnungen ersichtlich.

#### **Fazit**

Die Tabellen des Gesamthaushalts eröffnen dem Leser resp. der Leserin den vom Gesetz geforderten Überblick über den gesamten Finanzhaushalt der Gemeinde. Neue Erkenntnisse zur finanziellen Situation geben diese Tabellen aber nicht.

Die Trennung zwischen steuerfinanziertem Haushalt und Spezialfinanzierungen dagegen ermöglicht den Behörden, gezielt auf die finanziellen Situationen in den einzelnen Bereichen zu reagieren.

## 5. Schlussfolgerung

Der Finanzplan ist ein Planungsinstrument, das einen Trend für die nächsten acht Jahre aufzeigt. Die Prognoseannahmen wurden nach bestem Wissen und Gewissen getroffen, sind jedoch mit Vorsicht zu geniessen. Externe Faktoren und Einflüsse wie Wirtschaftslage, Teuerung, Zinsniveau, Bevölkerungsentwicklung und Gesetzgebung, machen eine genaue Vorhersage sehr schwierig und wohl auch ungenau.

Aus dem vorliegenden Finanzplan lässt sich jedoch schliessen, dass die Gemeinde Konolfingen für die grossen anstehenden Investitionen in die Schulinfrastruktur, in die ARA und in die Entwicklung des Inseli-Areals

1. Zeitnah zusätzliche Einnahmen aus den Verkäufen (oder Baurechtszinsen) der nicht mehr benötigten Schulliegenschaften und 50 % des Baulandes Schlossgut-Inseli generieren muss
2. Sehr viel Fremdkapital aufnehmen und damit eine hohe Zinsbelastung akzeptieren muss
3. Ab 2026 eine Steuererhöhung um einen Anlagezehntel auf 1.69 Einheiten für die Glättung des strukturellen Defizits einplanen muss

Das oberste finanzpolitische Ziel muss ein ausgeglichener Finanzhaushalt sein. Im aktuellen Finanzplan wurde im Jahr 2026 eine Steuererhöhung von einem Anlagezehntel eingerechnet.

Im Vergleich zum im Vorjahr erstellten Finanzplan, sind dieses Jahr alle Desinvestitionen von ca. Fr. 21 Mio. eingerechnet. Diese ausserordentlichen Einnahmen beeinflussen die Ergebnisse wesentlich, sind aber auch mit grossen Risiken verbunden und täuschen über die Tatsache hinweg, dass die Ergebnisse der Jahresrechnungen ab 2026 negativ ausfallen.

Die Verkaufserlöse der Desinvestitionen beruhen auf Schätzungen und externen Bewertungen. Ob diese Erlöse effektiv erzielt werden können, ist ungewiss. Da alle Verkäufe (oder Baurecht) zudem einem Volksentscheid unterliegen und viel Zeit in Anspruch nehmen, ist dieser Finanzplan mit grosser Vorsicht zur Kenntnis zu nehmen. Sollte sich der Gemeinderat entschliessen, Investitionen in dieser Höhe zu planen, sind gleichzeitig die Desinvestitionsprojekte mit grosser Priorität zu behandeln.

Der Verfasser



Mario Saladin  
Abteilungsleiter Finanzen

4. September 2023

## 6. Beschluss des Gemeinderats

Der vorliegende Finanz- und Investitionsplan wurde dem Gemeinderat an der Sitzung vom 13. September 2023 durch den Abteilungsleiter Finanzen vorgestellt und erläutert.

Der Rat hat dem Plan mit folgendem Beschluss zugestimmt:

1. Der vorliegende Finanz- und Investitionsplan 2024 bis 2032 wird genehmigt.

### GEMEINDERAT KONOLFINGEN

Der Präsident

Die Sekretärin



Heinz Suter

Alexandra Grossenbacher



## Allgemeiner Haushalt

Beträge in CHF

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	260'881	-37'465	10'550	-198'565	-466'358	-645'716	-1'574'440	-1'433'252	-1'246'322	-1'237'441
Buchgewinne Finanzvermögen			1'869'000	470'000	1'980'000			16'580'000		
Einlagen in SF	-500'000	-400'000	-2'099'948	-843'722	-2'013'946					
Entnahmen aus SF	188'165	256'978	220'398	572'287	500'304	645'716	1'574'440	495'908	508'072	510'322
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-50'954</b>	<b>-180'487</b>						<b>15'642'656</b>	<b>-738'250</b>	<b>-727'119</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-50'954	-180'487						15'642'656	-738'250	-727'119
+ planmässige Abschreibungen	537'400	640'303	609'993	1'740'081	1'803'175	1'918'275	2'733'096	2'735'165	2'743'916	2'737'622
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	500'000	400'000	2'099'948	843'722	2'013'946					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	188'165	256'978	220'398	572'287	500'304	645'716	1'574'440	495'908	508'072	510'322
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>798'281</b>	<b>602'838</b>	<b>2'489'543</b>	<b>2'011'516</b>	<b>3'316'817</b>	<b>1'272'559</b>	<b>1'158'656</b>	<b>17'881'913</b>	<b>1'497'594</b>	<b>1'500'181</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	798'281	602'838	2'489'543	2'011'516	3'316'817	1'272'559	1'158'656	17'881'913	1'497'594	1'500'181
- Buchgewinne Finanzvermögen			1'869'000	470'000	1'980'000			16'580'000		
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'912'800	14'655'000	13'158'000	12'365'000	13'269'700	10'695'000	4'672'500	768'000	65'000	626'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		400'000	-1'869'000	-470'000	-1'980'000			-16'580'000		
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-6'114'519</b>	<b>-14'452'162</b>	<b>-10'668'457</b>	<b>-10'353'484</b>	<b>-9'952'883</b>	<b>-9'422'441</b>	<b>-3'513'844</b>	<b>17'113'913</b>	<b>1'432'594</b>	<b>874'181</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'605'991	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	20'068'160	19'329'910	18'602'791
Eigenkapital	23'671'074	23'633'609	25'513'159	25'784'594	27'298'236	26'652'520	25'078'080	40'224'828	38'978'506	37'741'065
TOTAL Steuern	14'871'400	15'185'000	15'979'381	17'091'073	17'401'149	17'551'791	17'703'822	17'857'255	18'012'104	18'168'385
Finanzverbindlichkeiten		4'450'574	15'503'554	26'525'457	36'457'658	47'470'873	53'336'781	53'336'781	53'336'781	53'336'781
Verwaltungsvermögen	22'622'220	36'749'110	49'297'117	59'922'036	71'388'561	80'165'286	82'104'690	80'137'525	77'458'609	75'346'987
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>
Nettoverschuldungsquotient	-8.18%	101.06%	169.01%	224.23%	286.23%	345.90%	368.25%	255.37%	243.94%	236.21%
Selbstfinanzierungsgrad	11.55%	4.11%	18.92%	16.27%	25.00%	11.90%	24.80%	2328.37%	2303.99%	239.65%
Zinsbelastungsanteil	-1.76%	-1.42%	0.15%	0.92%	1.65%	2.35%	2.80%	2.50%	1.99%	2.01%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-192	2'385	4'305	6'151	7'909	9'556	10'138	7'064	6'781	6'598
Selbstfinanzierungsanteil	2.54%	1.89%	7.61%	5.83%	9.52%	3.61%	3.18%	50.07%	4.16%	4.13%
Kapitaldienstanteil	-0.05%	0.59%	2.02%	5.97%	6.83%	7.79%	10.29%	10.16%	9.60%	9.54%
Bruttoverschuldungsanteil	89.61%	102.10%	133.40%	158.53%	185.43%	214.50%	223.37%	228.23%	226.22%	224.29%
Investitionsanteil	17.16%	30.08%	27.39%	25.90%	26.93%	22.74%	11.28%	2.04%	0.18%	1.65%
Nettozinsbelastungsanteil	-3.72%	-2.98%	0.32%	1.86%	3.31%	4.73%	5.77%	5.01%	3.97%	4.01%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	4'004	3'992	4'339	4'394	4'672	4'563	4'289	6'977	6'754	6'535
Bilanzüberschussquotient	35.92%	34.10%	31.45%	29.07%	28.73%	28.61%	28.58%	128.40%	122.54%	116.85%
Kostendeckungsgrad	99.85%	99.49%	95.69%	99.43%	95.64%	100.65%	100.57%	98.12%	98.54%	98.51%
Werterhaltungsquote										

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>AKTIVEN</b>	<b>53'757'094</b>	<b>58'170'203</b>	<b>71'102'733</b>	<b>82'396'072</b>	<b>93'841'915</b>	<b>104'209'414</b>	<b>108'500'882</b>	<b>123'647'630</b>	<b>122'401'308</b>	<b>121'163'867</b>
10 Finanzvermögen	31'134'874	21'421'093	21'805'616	22'474'036	22'453'354	24'044'128	26'396'192	43'510'105	44'942'699	45'816'880
14 Verwaltungsvermögen	22'622'220	36'749'110	49'297'117	59'922'036	71'388'561	80'165'286	82'104'690	80'137'525	77'458'609	75'346'987
<b>PASSIVEN</b>	<b>53'757'094</b>	<b>58'170'203</b>	<b>71'102'733</b>	<b>82'396'072</b>	<b>93'841'915</b>	<b>104'209'414</b>	<b>108'500'882</b>	<b>123'647'630</b>	<b>122'401'308</b>	<b>121'163'867</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>30'086'020</b>	<b>34'536'594</b>	<b>45'589'574</b>	<b>56'611'477</b>	<b>66'543'678</b>	<b>77'556'893</b>	<b>83'422'801</b>	<b>83'422'801</b>	<b>83'422'801</b>	<b>83'422'801</b>
20 Fremdkapital allgemein	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982	28'165'982
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728
205 Kurzfristige Rückstellungen	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502
206/201 Finanzverbindlichkeiten		4'450'574	15'503'554	26'525'457	36'457'658	47'470'873	53'336'781	53'336'781	53'336'781	53'336'781
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>23'671'074</b>	<b>23'633'609</b>	<b>25'513'159</b>	<b>25'784'594</b>	<b>27'298'236</b>	<b>26'652'520</b>	<b>25'078'080</b>	<b>40'224'828</b>	<b>38'978'506</b>	<b>37'741'065</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	1'848'266	1'674'988	1'538'290	1'399'828	1'249'524	1'097'302	953'472	807'564	649'492	489'170
293 Vorfinanzierungen	12'406'295	12'806'295	13'306'295	12'956'295	12'606'295	12'256'295	11'906'295	11'556'295	11'206'295	10'856'295
294 Reserven	2'290'560	2'290'560	3'890'508	4'734'230	6'748'176	6'604'682	5'524'072	5'524'072	5'524'072	5'524'072
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'519'962	2'436'262	2'352'562	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'605'991	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	20'068'160	19'329'910	18'602'791
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-180'487						15'642'656	-738'250	-727'119
1/10 Steuern		815'660	888'055	900'649	918'423	926'745	935'149	943'636	952'207	960'863
Veränderung in 1/10 Steuern		-0.22						16.58	-0.78	-0.76
Information:										
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		5.43	4.98	4.91	4.82	4.78	4.73	21.27	20.30	19.36

## Wasserversorgung

Beträge in CHF

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	412'070	233'930	248'504	217'392	182'749	152'200	120'085	91'511	60'630	30'789
Buchgewinne Finanzvermögen										
Einlagen in SF	-375'000	-187'611	-188'789	-188'789	-188'789	-188'789	-188'902	-191'789	-192'164	-192'164
Entnahmen aus SF	35'100	41'800	42'732	50'269	61'945	70'820	80'233	86'233	93'421	100'833
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>72'170</b>	<b>88'119</b>	<b>102'447</b>	<b>78'872</b>	<b>55'905</b>	<b>34'231</b>	<b>11'416</b>	<b>-14'045</b>	<b>-38'113</b>	<b>-60'542</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	72'170	88'119	102'447	78'872	55'905	34'231	11'416	-14'045	-38'113	-60'542
+ planmässige Abschreibungen	35'100	41'800	42'732	50'269	61'945	70'820	80'233	86'233	93'421	100'833
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	375'000	187'611	188'789	188'789	188'789	188'789	188'902	191'789	192'164	192'164
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	35'100	41'800	42'732	50'269	61'945	70'820	80'233	86'233	93'421	100'833
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>447'170</b>	<b>275'730</b>	<b>291'236</b>	<b>267'661</b>	<b>244'694</b>	<b>223'020</b>	<b>200'318</b>	<b>177'744</b>	<b>154'051</b>	<b>131'622</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	447'170	275'730	291'236	267'661	244'694	223'020	200'318	177'744	154'051	131'622
- Buchgewinne Finanzvermögen										
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	401'000	891'000	680'100	1'133'000	424'000	740'000	493'000	575'000	575'000	178'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen										
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>46'170</b>	<b>-615'270</b>	<b>-388'864</b>	<b>-865'339</b>	<b>-179'306</b>	<b>-516'980</b>	<b>-292'682</b>	<b>-397'256</b>	<b>-420'949</b>	<b>-46'378</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'360'442	2'448'561	2'551'008	2'629'880	2'685'785	2'720'016	2'731'432	2'717'387	2'679'274	2'618'732
Eigenkapital	7'578'433	7'812'363	8'060'867	8'278'259	8'461'008	8'613'208	8'733'293	8'824'804	8'885'434	8'916'223
TOTAL Steuern										
Finanzverbindlichkeiten										
Verwaltungsvermögen	2'935'002	3'794'282	4'431'650	5'514'381	5'876'436	6'545'616	6'958'383	7'447'150	7'928'729	8'005'896
Finanzkennzahlen	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoverschuldungsquotient										
Selbstfinanzierungsgrad	111.51%	30.95%	42.82%	23.62%	57.71%	30.14%	40.63%	30.91%	26.79%	73.94%
Zinsbelastungsanteil		-1.58%	-2.56%	-2.12%	-1.75%	-1.51%	-1.23%	-1.00%	-0.74%	-0.58%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-852	-731	-657	-498	-464	-369	-316	-244	-169	-160
Selbstfinanzierungsanteil	26.22%	18.49%	19.48%	17.74%	16.02%	14.45%	12.85%	11.31%	9.71%	8.23%
Kapitaldienstanteil	2.06%	1.23%	0.30%	1.21%	2.30%	3.08%	3.91%	4.48%	5.15%	5.72%
Bruttoverschuldungsanteil										
Investitionsanteil	24.69%	43.15%	36.19%	48.09%	25.37%	36.77%	27.53%	30.28%	29.87%	11.45%
Nettozinsbelastungsanteil		-1.69%	-2.70%	-2.25%	-1.87%	-1.62%	-1.33%	-1.09%	-0.80%	-0.64%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	1'391	1'420	1'459	1'492	1'518	1'538	1'553	1'562	1'566	1'564
Bilanzüberschussquotient										
Kostendeckungsgrad	104.42%	106.28%	107.16%	105.39%	103.73%	102.23%	100.73%	99.12%	97.67%	96.37%
Werterhaltungsquote	20.98%	21.61%	22.25%	22.81%	23.32%	23.79%	24.25%	25.06%	25.52%	25.90%

		BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	<b>AKTIVEN</b>	<b>7'578'433</b>	<b>7'812'363</b>	<b>8'060'867</b>	<b>8'278'259</b>	<b>8'461'008</b>	<b>8'613'208</b>	<b>8'733'293</b>	<b>8'824'804</b>	<b>8'885'434</b>	<b>8'916'223</b>
10	Finanzvermögen	4'643'431	4'018'081	3'629'217	2'763'878	2'584'572	2'067'592	1'774'910	1'377'654	956'705	910'327
14	Verwaltungsvermögen	2'935'002	3'794'282	4'431'650	5'514'381	5'876'436	6'545'616	6'958'383	7'447'150	7'928'729	8'005'896
	<b>PASSIVEN</b>	<b>7'578'433</b>	<b>7'812'363</b>	<b>8'060'867</b>	<b>8'278'259</b>	<b>8'461'008</b>	<b>8'613'208</b>	<b>8'733'293</b>	<b>8'824'804</b>	<b>8'885'434</b>	<b>8'916'223</b>
20	<b>Fremdkapital</b>										
20	Fremdkapital allgemein										
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>7'578'433</b>	<b>7'812'363</b>	<b>8'060'867</b>	<b>8'278'259</b>	<b>8'461'008</b>	<b>8'613'208</b>	<b>8'733'293</b>	<b>8'824'804</b>	<b>8'885'434</b>	<b>8'916'223</b>
293	Vorfinanzierungen	5'217'991	5'363'802	5'509'859	5'648'379	5'775'223	5'893'192	6'001'861	6'107'417	6'206'160	6'297'491
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'360'442	2'448'561	2'551'008	2'629'880	2'685'785	2'720'016	2'731'432	2'717'387	2'679'274	2'618'732

## Abwasserentsorgung

Beträge in CHF

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	750'850	281'200	475'135	454'305	439'654	418'217	385'041	341'254	291'514	246'299
Buchgewinne Finanzvermögen										
Einlagen in SF	-737'700	-737'700	-740'999	-741'149	-741'149	-741'149	-741'149	-741'149	-741'149	-741'149
Entnahmen aus SF	9'500	9'400	12'001	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>22'650</b>	<b>-447'100</b>	<b>-253'863</b>	<b>-269'218</b>	<b>-283'869</b>	<b>-305'306</b>	<b>-338'482</b>	<b>-382'269</b>	<b>-432'009</b>	<b>-477'224</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	22'650	-447'100	-253'863	-269'218	-283'869	-305'306	-338'482	-382'269	-432'009	-477'224
+ planmässige Abschreibungen	9'500	9'400	12'001	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	737'700	737'700	740'999	741'149	741'149	741'149	741'149	741'149	741'149	741'149
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	9'500	9'400	12'001	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626	17'626
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>760'350</b>	<b>290'600</b>	<b>487'136</b>	<b>471'931</b>	<b>457'280</b>	<b>435'843</b>	<b>402'667</b>	<b>358'880</b>	<b>309'140</b>	<b>263'925</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	760'350	290'600	487'136	471'931	457'280	435'843	402'667	358'880	309'140	263'925
- Buchgewinne Finanzvermögen										
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	100'000	420'000	530'000	320'000	300'000	1'550'000	2'500'000	3'500'000	3'500'000	2'400'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen										
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>660'350</b>	<b>-129'400</b>	<b>-42'864</b>	<b>151'931</b>	<b>157'280</b>	<b>-1'114'157</b>	<b>-2'097'333</b>	<b>-3'141'120</b>	<b>-3'190'860</b>	<b>-2'136'075</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'203'055	6'755'955	6'502'092	6'232'874	5'949'005	5'643'699	5'305'217	4'922'948	4'490'939	4'013'715
Eigenkapital	22'175'719	22'456'919	22'932'054	23'386'359	23'826'013	24'244'230	24'629'271	24'970'525	25'262'039	25'508'338
TOTAL Steuern										
Finanzverbindlichkeiten										
Verwaltungsvermögen	607'527	1'017'401	1'535'400	1'837'774	2'120'148	3'652'522	6'134'896	9'617'270	13'099'644	15'482'018
Finanzkennzahlen	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoverschuldungsquotient										
Selbstfinanzierungsgrad	760.35%	69.19%	91.91%	147.48%	152.43%	28.12%	16.11%	10.25%	8.83%	11.00%
Zinsbelastungsanteil		-6.55%	-12.43%	-12.33%	-12.32%	-11.96%	-10.97%	-9.43%	-7.61%	-6.09%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-3'957	-3'898	-3'873	-3'883	-3'893	-3'677	-3'288	-2'717	-2'143	-1'759
Selbstfinanzierungsanteil	38.84%	17.06%	28.27%	27.10%	26.06%	24.65%	22.60%	19.99%	17.09%	14.48%
Kapitaldienstanteil	0.49%	-6.00%	-11.73%	-11.32%	-11.32%	-10.96%	-9.98%	-8.45%	-6.63%	-5.12%
Bruttoverschuldungsanteil										
Investitionsanteil	7.76%	23.04%	26.93%	17.91%	16.70%	50.39%	61.63%	68.79%	68.37%	59.23%
Nettozinsbelastungsanteil		-7.05%	-12.52%	-12.45%	-12.45%	-12.08%	-11.08%	-9.52%	-7.68%	-6.15%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	4'069	4'083	4'151	4'214	4'274	4'329	4'379	4'420	4'451	4'475
Bilanzüberschussquotient										
Kostendeckungsgrad	101.17%	79.21%	88.41%	87.90%	87.41%	86.64%	85.38%	83.71%	81.84%	80.20%
Werterhaltungsquote	19.63%	20.61%	21.64%	22.59%	23.55%	24.50%	25.45%	26.41%	27.36%	28.31%

		BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>AKTIVEN</b>		<b>22'175'720</b>	<b>22'456'920</b>	<b>22'932'055</b>	<b>23'386'360</b>	<b>23'826'014</b>	<b>24'244'231</b>	<b>24'629'272</b>	<b>24'970'526</b>	<b>25'262'040</b>	<b>25'508'339</b>
10	Finanzvermögen	21'568'193	21'439'519	21'396'655	21'548'586	21'705'866	20'591'709	18'494'376	15'353'256	12'162'396	10'026'321
14	Verwaltungsvermögen	607'527	1'017'401	1'535'400	1'837'774	2'120'148	3'652'522	6'134'896	9'617'270	13'099'644	15'482'018
<b>PASSIVEN</b>		<b>22'175'719</b>	<b>22'456'919</b>	<b>22'932'054</b>	<b>23'386'359</b>	<b>23'826'013</b>	<b>24'244'230</b>	<b>24'629'271</b>	<b>24'970'525</b>	<b>25'262'039</b>	<b>25'508'338</b>
20	<b>Fremdkapital</b>										
20	Fremdkapital allgemein										
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>22'175'719</b>	<b>22'456'919</b>	<b>22'932'054</b>	<b>23'386'359</b>	<b>23'826'013</b>	<b>24'244'230</b>	<b>24'629'271</b>	<b>24'970'525</b>	<b>25'262'039</b>	<b>25'508'338</b>
293	Vorfinanzierungen	14'972'664	15'700'964	16'429'962	17'153'485	17'877'008	18'600'531	19'324'054	20'047'577	20'771'100	21'494'623
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'203'055	6'755'955	6'502'092	6'232'874	5'949'005	5'643'699	5'305'217	4'922'948	4'490'939	4'013'715

## Abfall (inkl. Tierkörperbeseitigung)

Beträge in CHF

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-14'480	39'245	47'205	44'989	42'708	40'363	37'951	35'472	32'925	30'311
Buchgewinne Finanzvermögen										
Einlagen in SF										
Entnahmen aus SF										
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-14'480</b>	<b>39'245</b>	<b>47'205</b>	<b>44'989</b>	<b>42'708</b>	<b>40'363</b>	<b>37'951</b>	<b>35'472</b>	<b>32'925</b>	<b>30'311</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-14'480	39'245	47'205	44'989	42'708	40'363	37'951	35'472	32'925	30'311
+ planmässige Abschreibungen										
+ ausserplanmässige Abschreibungen										
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen										
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen										
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>-14'480</b>	<b>39'245</b>	<b>47'205</b>	<b>44'989</b>	<b>42'708</b>	<b>40'363</b>	<b>37'951</b>	<b>35'472</b>	<b>32'925</b>	<b>30'311</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-14'480	39'245	47'205	44'989	42'708	40'363	37'951	35'472	32'925	30'311
- Buchgewinne Finanzvermögen										
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen										
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen										
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-14'480</b>	<b>39'245</b>	<b>47'205</b>	<b>44'989</b>	<b>42'708</b>	<b>40'363</b>	<b>37'951</b>	<b>35'472</b>	<b>32'925</b>	<b>30'311</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	864'367	903'612	950'817	995'806	1'038'514	1'078'877	1'116'828	1'152'300	1'185'225	1'215'536
Eigenkapital	864'367	903'612	950'817	995'806	1'038'514	1'078'877	1'116'828	1'152'300	1'185'225	1'215'536
TOTAL Steuern										
Finanzverbindlichkeiten										
Verwaltungsvermögen										
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>BU 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>										
Selbstfinanzierungsgrad	-1.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
Zinsbelastungsanteil		-0.59%	-1.28%	-1.34%	-1.39%	-1.44%	-1.49%	-1.53%	-1.57%	-1.60%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-159	-164	-172	-179	-186	-193	-199	-204	-209	-213
Selbstfinanzierungsanteil	-2.01%	5.49%	6.53%	6.19%	5.85%	5.50%	5.14%	4.78%	4.41%	4.04%
Kapitaldienstanteil		-0.59%	-1.28%	-1.34%	-1.39%	-1.44%	-1.49%	-1.53%	-1.57%	-1.60%
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>										
<b>Investitionsanteil</b>										
Nettozinsbelastungsanteil		-0.69%	-1.48%	-1.55%	-1.61%	-1.67%	-1.73%	-1.77%	-1.82%	-1.86%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	159	164	172	179	186	193	199	204	209	213
<b>Bilanzüberschussquotient</b>										
Kostendeckungsgrad	98.03%	105.81%	106.89%	106.51%	106.12%	105.73%	105.34%	104.94%	104.54%	104.14%
<b>Werterhaltungsquote</b>										

		BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>AKTIVEN</b>		<b>864'367</b>	<b>903'612</b>	<b>950'817</b>	<b>995'806</b>	<b>1'038'514</b>	<b>1'078'877</b>	<b>1'116'828</b>	<b>1'152'300</b>	<b>1'185'225</b>	<b>1'215'536</b>
10	Finanzvermögen	864'367	903'612	950'817	995'806	1'038'514	1'078'877	1'116'828	1'152'300	1'185'225	1'215'536
14	Verwaltungsvermögen										
<b>PASSIVEN</b>		<b>864'367</b>	<b>903'612</b>	<b>950'817</b>	<b>995'806</b>	<b>1'038'514</b>	<b>1'078'877</b>	<b>1'116'828</b>	<b>1'152'300</b>	<b>1'185'225</b>	<b>1'215'536</b>
20	<b>Fremdkapital</b>										
20	Fremdkapital allgemein										
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>864'367</b>	<b>903'612</b>	<b>950'817</b>	<b>995'806</b>	<b>1'038'514</b>	<b>1'078'877</b>	<b>1'116'828</b>	<b>1'152'300</b>	<b>1'185'225</b>	<b>1'215'536</b>
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	864'367	903'612	950'817	995'806	1'038'514	1'078'877	1'116'828	1'152'300	1'185'225	1'215'536



Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	260'881	-37'465	10'550	-198'565	-466'358	-645'716	-1'574'440	-1'433'252	-1'246'322	-1'237'441
Buchgewinne Finanzvermögen			1'869'000	470'000	1'980'000			16'580'000		
Einlagen in SF	-500'000	-400'000	-2'099'948	-843'722	-2'013'946					
Entnahmen aus SF	188'165	256'978	220'398	572'287	500'304	645'716	1'574'440	495'908	508'072	510'322
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt</b>	<b>-50'954</b>	<b>-180'487</b>						<b>15'642'656</b>	<b>-738'250</b>	<b>-727'119</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	72'170	88'119	102'447	78'872	55'905	34'231	11'416	-14'045	-38'113	-60'542
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	22'650	-447'100	-253'863	-269'218	-283'869	-305'306	-338'482	-382'269	-432'009	-477'224
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfall (inkl. Tierkörperbeseitigung)	-14'480	39'245	47'205	44'989	42'708	40'363	37'951	35'472	32'925	30'311
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>	<b>29'386</b>	<b>-500'223</b>	<b>-104'211</b>	<b>-145'357</b>	<b>-185'256</b>	<b>-230'712</b>	<b>-289'115</b>	<b>15'281'814</b>	<b>-1'175'447</b>	<b>-1'234'574</b>
+ planmässige Abschreibungen	582'000	691'503	664'726	1'807'976	1'882'746	2'006'721	2'830'955	2'839'024	2'854'963	2'856'081
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'612'700	1'325'311	3'029'736	1'773'660	2'943'884	929'938	930'051	932'938	933'313	933'313
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	232'765	308'178	275'131	640'182	579'875	734'162	1'672'299	599'767	619'119	628'781
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>	<b>1'991'321</b>	<b>1'208'413</b>	<b>3'315'120</b>	<b>2'796'097</b>	<b>4'061'499</b>	<b>1'971'785</b>	<b>1'799'592</b>	<b>18'454'009</b>	<b>1'993'710</b>	<b>1'926'039</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	798'281	602'838	2'489'543	2'011'516	3'316'817	1'272'559	1'158'656	17'881'913	1'497'594	1'500'181
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	1'193'040	605'575	825'577	784'581	744'682	699'226	640'936	572'096	496'116	425'858
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'991'321	1'208'413	3'315'120	2'796'097	4'061'499	1'971'785	1'799'592	18'454'009	1'993'710	1'926'039
- Buchgewinne Finanzvermögen			1'869'000	470'000	1'980'000			16'580'000		
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	7'413'800	15'966'000	14'368'100	13'818'000	13'993'700	12'985'000	7'665'500	4'843'000	4'140'000	3'204'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	6'912'800	14'655'000	13'158'000	12'365'000	13'269'700	10'695'000	4'672'500	768'000	65'000	626'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	501'000	1'311'000	1'210'100	1'453'000	724'000	2'290'000	2'993'000	4'075'000	4'075'000	2'578'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		400'000	-1'869'000	-470'000	-1'980'000			-16'580'000		
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-5'422'479</b>	<b>-15'157'587</b>	<b>-11'052'980</b>	<b>-11'021'903</b>	<b>-9'932'201</b>	<b>-11'013'215</b>	<b>-5'865'908</b>	<b>13'611'009</b>	<b>-2'146'290</b>	<b>-1'277'961</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>4'605'991</b>	<b>4'425'504</b>	<b>4'425'504</b>	<b>4'425'504</b>	<b>4'425'504</b>	<b>4'425'504</b>	<b>4'425'504</b>	<b>20'068'160</b>	<b>19'329'910</b>	<b>18'602'791</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>54'289'593</b>	<b>54'806'503</b>	<b>57'456'897</b>	<b>58'445'018</b>	<b>60'623'771</b>	<b>60'588'835</b>	<b>59'557'472</b>	<b>75'172'457</b>	<b>74'311'204</b>	<b>73'381'162</b>
<b>TOTAL Steuern</b>	<b>14'871'400</b>	<b>15'185'000</b>	<b>15'979'381</b>	<b>17'091'073</b>	<b>17'401'149</b>	<b>17'551'791</b>	<b>17'703'822</b>	<b>17'857'255</b>	<b>18'012'104</b>	<b>18'168'385</b>
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>		<b>4'450'574</b>	<b>15'503'554</b>	<b>26'525'457</b>	<b>36'457'658</b>	<b>47'470'873</b>	<b>53'336'781</b>	<b>53'336'781</b>	<b>53'336'781</b>	<b>53'336'781</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>26'164'749</b>	<b>41'560'793</b>	<b>55'264'167</b>	<b>67'274'191</b>	<b>79'385'145</b>	<b>90'363'424</b>	<b>95'197'969</b>	<b>97'201'945</b>	<b>98'486'982</b>	<b>98'834'901</b>
	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoverschuldungsquotient	-219.30%	-102.07%	-15.58%	57.99%	121.80%	192.46%	230.15%	140.95%	153.26%	159.88%
Selbstfinanzierungsgrad	26.86%	7.57%	23.07%	20.24%	29.02%	15.19%	23.48%	381.04%	48.16%	60.11%
Zinsbelastungsanteil	-1.54%	-1.65%	-0.58%	0.16%	0.83%	1.49%	1.96%	1.75%	1.38%	1.47%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-5'161	-2'408	-397	1'591	3'365	5'317	6'336	3'899	4'260	4'466
Selbstfinanzierungsanteil	5.56%	3.37%	9.04%	7.27%	10.45%	5.02%	4.44%	46.34%	4.96%	4.75%
Kapitaldienstanteil	0.08%	0.28%	1.24%	4.86%	5.68%	6.59%	8.94%	8.88%	8.49%	8.52%
Bruttoverschuldungsanteil	4.95%	17.35%	47.10%	73.54%	98.37%	125.28%	135.84%	138.39%	137.19%	136.03%
Investitionsanteil	16.88%	29.96%	27.33%	26.28%	26.19%	24.58%	15.98%	10.67%	9.23%	7.24%
Nettozinsbelastungsanteil	-3.72%	-3.90%	-1.32%	0.36%	1.86%	3.33%	4.49%	3.91%	3.08%	3.29%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	9'622	9'660	10'121	10'278	10'650	10'623	10'418	13'162	12'980	12'788
Bilanzüberschussquotient	35.92%	34.10%	31.45%	29.07%	28.73%	28.61%	28.58%	128.40%	122.54%	116.85%
Kostendeckungsgrad	100.08%	98.73%	95.89%	99.15%	95.66%	100.03%	99.86%	97.50%	97.71%	97.54%
Werterhaltungsquote	14.94%	15.60%	16.29%	16.93%	17.56%	18.19%	18.81%	19.48%	20.10%	20.70%

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>AKTIVEN</b>	<b>57'980'732</b>	<b>62'948'216</b>	<b>76'651'590</b>	<b>88'661'614</b>	<b>100'772'568</b>	<b>111'750'847</b>	<b>116'585'392</b>	<b>132'200'377</b>	<b>131'339'124</b>	<b>130'409'082</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>31'815'983</b>	<b>21'387'423</b>	<b>21'387'423</b>	<b>21'387'423</b>	<b>21'387'423</b>	<b>21'387'423</b>	<b>21'387'423</b>	<b>34'998'432</b>	<b>32'852'142</b>	<b>31'574'181</b>
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>26'164'749</b>	<b>41'560'793</b>	<b>55'264'167</b>	<b>67'274'191</b>	<b>79'385'145</b>	<b>90'363'424</b>	<b>95'197'969</b>	<b>97'201'945</b>	<b>98'486'982</b>	<b>98'834'901</b>
14 VV Allgemeiner Haushalt	22'622'220	36'749'110	49'297'117	59'922'036	71'388'561	80'165'286	82'104'690	80'137'525	77'458'609	75'346'987
14 VV Wasserversorgung	2'935'002	3'794'282	4'431'650	5'514'381	5'876'436	6'545'616	6'958'383	7'447'150	7'928'729	8'005'896
14 VV Abwasserentsorgung	607'527	1'017'401	1'535'400	1'837'774	2'120'148	3'652'522	6'134'896	9'617'270	13'099'644	15'482'018
<b>PASSIVEN</b>	<b>57'980'732</b>	<b>62'948'216</b>	<b>76'651'590</b>	<b>88'661'614</b>	<b>100'772'568</b>	<b>111'750'847</b>	<b>116'585'392</b>	<b>132'200'377</b>	<b>131'339'124</b>	<b>130'409'082</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>3'691'139</b>	<b>8'141'713</b>	<b>19'194'693</b>	<b>30'216'596</b>	<b>40'148'797</b>	<b>51'162'012</b>	<b>57'027'920</b>	<b>57'027'920</b>	<b>57'027'920</b>	<b>57'027'920</b>
20 Fremdkapital allgemein	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101	1'771'101
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728	1'526'728
205 Kurzfristige Rückstellungen	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502	123'502
206/201 Finanzverbindlichkeiten		4'450'574	15'503'554	26'525'457	36'457'658	47'470'873	53'336'781	53'336'781	53'336'781	53'336'781
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808	269'808
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>54'289'593</b>	<b>54'806'503</b>	<b>57'456'897</b>	<b>58'445'018</b>	<b>60'623'771</b>	<b>60'588'835</b>	<b>59'557'472</b>	<b>75'172'457</b>	<b>74'311'204</b>	<b>73'381'162</b>
290 SF Allgemeiner Haushalt	1'848'266	1'674'988	1'538'290	1'399'828	1'249'524	1'097'302	953'472	807'564	649'492	489'170
290 SF Wasserversorgung	2'360'442	2'448'561	2'551'008	2'629'880	2'685'785	2'720'016	2'731'432	2'717'387	2'679'274	2'618'732
290 SF Abwasserentsorgung	7'203'055	6'755'955	6'502'092	6'232'874	5'949'005	5'643'699	5'305'217	4'922'948	4'490'939	4'013'715
290 SF Abfall (inkl. Tierkörperbeseitigung)	864'367	903'612	950'817	995'806	1'038'514	1'078'877	1'116'828	1'152'300	1'185'225	1'215'536
293 VF Allgemeiner Haushalt	12'406'295	12'806'295	13'306'295	12'956'295	12'606'295	12'256'295	11'906'295	11'556'295	11'206'295	10'856'295
293 VF Wasserversorgung	5'217'991	5'363'802	5'509'859	5'648'379	5'775'223	5'893'192	6'001'861	6'107'417	6'206'160	6'297'491
293 VF Abwasserentsorgung	14'972'664	15'700'964	16'429'962	17'153'485	17'877'008	18'600'531	19'324'054	20'047'577	20'771'100	21'494'623
294 Reserven	2'290'560	2'290'560	3'890'508	4'734'230	6'748'176	6'604'682	5'524'072	5'524'072	5'524'072	5'524'072
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'519'962	2'436'262	2'352'562	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737	2'268'737
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'605'991	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	4'425'504	20'068'160	19'329'910	18'602'791

	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
<b>Codes für ER und IR</b>											
<b>A</b>	<b>Teuerungsfaktoren</b>										
1	Konsumentenpreise	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
<b>B</b>	<b>Entwicklungsfaktoren</b>										
1	Wohnbevölkerung	5450	5500	5525	5550	5575	5600	5625	5650	5675	5700
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9	Nullwachstum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C</b>	<b>Freie Faktoren</b>										
1	Realeinkommen Pers.aufwand		1.1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	Realzuwachs Sachaufwand		1.5	1.5	1	1	1	1	1	1	1
3	Eigene Beiträge (36/44/46)		1	1	1	1	1	1	1	1	1
4	Vermögenserträge (42)		1	1	1	1	1	1	1	1	1
5	Entgelte (43)		1	1	1	1	1	1	1	1	1
6	Rückerstattungen (45)		1	1	1	1	1	1	1	1	1
7	Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Lastenausgleich		1	1	1	1	1	1	1	1	1
9	Lehrergehaltskosten		1.5	0.5	-1.8	0.5	0.7	1	1	1	1
<b>Zinssätze</b>											
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	1	0.300	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.000	0.800	0.800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Realisierungsgrad Investitionen in %</b>											
	Realisierungsgrad Investitionen VV und FV		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
<b>Buchgewinne Finanzvermögen</b>											
	Buchgewinne in CHF			1869000	470000	1980000	0	0	16580000	0	0
<b>Steuerfuss</b>											
	Steuerfuss natürliche Personen		1.59	1.59	1.59	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69
	Steuerfuss juristische Personen		1.59	1.59	1.59	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69

Konto-Nr.	Bezeichnung	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Einkommenssteuern NP</b>											
	Nettozuwachs in %	-0.808	3.020	3.900	2.300	2.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0	Reine Steuer absolut	6'309'434	6'500'000	6'753'500	6'908'831	7'067'734	7'138'411	7'209'795	7'281'893	7'354'712	7'428'259
<b>Vermögenssteuern NP</b>											
	Nettozuwachs in %	-11.730	-0.536	1.400	1.400	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0	Reine Steuer absolut	704'403	700'629	710'438	720'384	730'469	737'774	745'152	752'603	760'129	767'731
<b>Gewinnsteuern JP</b>											
	Nettozuwachs in %			1.300	1.200	1.300	0.800	0.800	0.800	0.800	0.800
0	Reine Steuer absolut	628'931	628'931	637'107	644'752	653'134	658'359	663'626	668'935	674'286	679'681
<b>Kapitalsteuer JP</b>											
	Nettozuwachs in %		-20.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0	Reine Steuer absolut	1'572	1'258	1'270	1'283	1'296	1'309	1'322	1'335	1'349	1'362
<b>TOTAL Steuern</b>		<b>14'871'400</b>	<b>15'185'000</b>	<b>15'979'381</b>	<b>17'091'073</b>	<b>17'401'149</b>	<b>17'551'791</b>	<b>17'703'822</b>	<b>17'857'255</b>	<b>18'012'104</b>	<b>18'168'385</b>
9100	4000.01	10'032'000	10'335'000	10'738'065	11'675'924	11'944'470	12'063'914	12'184'554	12'306'399	12'429'463	12'553'758
9100	4001.01	1'120'000	1'114'000	1'129'596	1'217'449	1'234'493	1'246'838	1'259'306	1'271'899	1'284'618	1'297'465
9100	4010.01	1'000'000	1'000'000	1'013'000	1'089'631	1'103'796	1'112'627	1'121'528	1'130'500	1'139'544	1'148'660
9100	4011.01	2'500	2'000	2'020	2'169	2'190	2'212	2'234	2'257	2'279	2'302



Investitionsbudget und Investitionsplan Gemeinde Konolfingen 2022 - 2034 Beträge in 1000 Fr.			Investitionen	Total Planung	Investitionsbudget	Investitionsbudget	Kredit													Bemerkungen			
Konto	Funktionsort	Projekt	bis 31.12.22	2022 - 2034	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Betrag	Beschluss					
<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>																							
0290.5040.02	0290	SM Aufenthaltsraum Personal		290			290											GV 07.06.22 GR 25.01.23	GV 07.06.22: Geschäft abgelehnt GR 25.01.23: Planungskredit 19'000.-- z.L. Jahresrechnung / 290'000.00 belasten.				
0290.xxxx.xx	0290	OS Erweiterung von Büroräumlichkeiten für die Abteilung Soziales		450			450												Basis Umbau 2012 + 30% Reserve - in Abhängigkeit / Bearbeitung Aroma				
1400.5290.01	1400	SM Amtliche Vermessung	30	120	30	30	30										120	GR 10.03.21 GR 27.10.21	Arbeiten gemäss der W+H AG im Zeitplan				
1610.5040.01	1610	DR Sanierung Scheibstand Ursellen	191	42	-149														Arbeiten beendet, Abrechnung 2023 geplant. Beitrag von Bund = keine Aktivierung				
1620.5040.01	1620	DR Umnutzung BSA II Stalden	163	63	-100												60	GR 17.11.21	Arbeiten beendet, Abrechnung 2023 geplant. Beitrag von Bund = keine Aktivierung				
2170.5040.01	2170	BB Schulraumplanung Stalden (Hübeli)	2'605	35'940	6'000	12'000	10'000	5'335										30'100 5840	UA 25.11.18 UA 12.03.23	H. Suter			
2170.xxxx.xx	2170	OS Schulraumplanung Stalden Sanierung Stalden		572			572											572	UA 25.11.18				
2170.5xxx.xx	2170	HS Landabtausch Hübeli - Kirchbühl inkl. Rückbau Kirchbühl		1'200						1'200									200K für Rückbau eingerechnet				
2170.5040.05	2170	BB Umbau Erweiterung OSZ Stockhorn (Var. 2)	45	13'370	250	250	250	2'000	4'500	4'000	2'075							500	UA 25.11.18	Planungskredit 500'000			
2170.5040.05	2170	BB Sporthalle OSZ Stockhorn		13'800	250	250	250	2'000	4'500	4'000	2'550												
2170.5040.06	2170	OS Sanierung Hartplatz Schulhaus Stalden		295	295													295	GR 25.01.23				
2170.xxxx.xx	2170	OS Sanierung Abwasserleitungen Schulhaus Dorf		110			110												Abhängigkeit Entwicklung, Aussenleitungen Hausparzelle				
2170.xxxx.xx	2170	OS Umnutzung Kindergarten Inseli		550			33	467	50										Abhängigkeit Schulsanplanung				
2170.xxxx.xx	2170	OS Kulturlokal Gysenstein		300				30	270										Investition nach hinten verschoben, da der Zeitpunkt der Umzonung noch nicht feststeht.				
2170.xxxx.xx	2170	? Parkplatz Schulhaus Stalden		400		400													Landesweg 635m2 + Fr. 600				
3410.xxxx.xx	3410	OS Schwimmbad, Ersatz Wasserrutsche		230	130	100												15	GR 09.03.22	Planungskredit / 1:1-Erneuerung der heutigen Wasserrutsche			
3410.xxxx.xx	3410	OS Schwimmbad, Badwassererwärmung Solarabsorber		315		15	300																
3410.xxxx.xx	3410	OS Schwimmbad, Badwassertechnik Ersatz Schalterschrank, Filterpumpen, Granudos		260		260														Schwimmbad: Studie			
3411.xxxx.xx	3411	OS Entwicklungsstrategie Inseli (mögliche Umsetzung GESAK-Massnahmen)		4'232		90	45	45	1'410	1'410	47	733			226	226				In Folgejahren (2035 - 2044) ist mit weiteren Investitionen von Fr. 7'088'000.00 zu rechnen.			
6150.5000.01	6150	SM Aufwertung Dorfkern Emmentalstrasse (Gbbi-Nr. 2255) / ehemals Grogg		440	440													440	GR 24.08.22 GR 24.11.22	Lead bei GP / Abt. Fin. / S. Geldfluss			
6150.5010.06	6150	SM Neubau Kreisell Thunstrasse / Bushaltestelle Bernstrasse (Anteil Ger...)	34	0	65	480	34	-613										(270) 613	GR 31.01.18 GR 08.03.23 GV 23.11.23	Kreditabschluss 270K/ gem. aktuellem KV Gebäu Ing vom 20.06.2022 (Anteil Gemeinde 545K) bezahlt aus MW-Abschöpfung -- keine Aktivierung			
6150.5010.09	6150	SM Umsetzung Massnahmen gemäss Richtplan Verkehr (2022/2023; Tempo 30 / 2024: Ursellen-Gysenstein & Katzengässli / 2025: Verkehrslücken schliessen)	188	376	23	145	20											231	GR 15.05.19 GR 24.06.20 GR 22.06.22	GR 15.05.2019: Fr. 50 K GR 24.06.2020: Fr. 26 K GR 22.06.2022: Fr. 155 K			
6150.5010.11	6150	SM Ersatz Fussgängerbrücke Stalden		105	35	70												20	GR 25.08.21	Sicherheitsrisiko GR 25.08.21: Planungskredit GR 02.08.23: Planungskredit abschreiben, neuer Kredit 105 K.			
6150.5010.12	6150	SM Hochstrasse - Hangsicherung	54	120	66													120	GR 24.08.22				
6150.5010.13	6150	SM Nestlé-Strasse, Neubau Gehweg		85	85													85	GR 19.04.23	Ausführung Sommer 2023			
6150.50xx.xx	6150	SM Sanierung Birkenweg		400			10	270	120											Deponiert (Kreisellneubau Thunstr.)			
6150.50xx.xx	6150	SM Hochstrasse - Sanierung Strasse		740			10	10	720											In Abhängigkeit Überbauung Grünweg / Kostenabschätzung gem. Machbarkeitsstudie B+S AG vom 15.08.2022: Fr. 705 K / Teuerung/Reserve: Zuschlag 35 K.			
6150.50xx.xx	6150	SM Sanierung Gartenweg		160	100	500	200	-640												gem. GP bereits von Volk genehmigt (Ortsplanung 2007) Geschätzte Gesamtkosten: 800 K. Es wird davon ausgegangen, dass die Anrainer 80 % übernehmen müssen (Betragsgrenze)			
6150.5060.01	6150	SM Werkzeuqe: Fendt (Eintauch berücksichtigt)		108	108													108	GR 09.03.22	Beim Preis von 108 K ist Eintauch bisheriger Fendt berücksichtigt. Bestellung ausgelöst.			
6150.5060.02	6150	SM Werkzeuqe: Ersatz IVECO --- MAN		85	85													85	GR 19.04.23	Auftragbestätigung am 20.04.2023 z. H. ABAG übermittelt			
6150.50xx.xx	6150	SM Werkzeuqe: Kehrmaschine		200		200														Inverkehrsetzung 2013 / ständig Probleme / erhebliche Reparaturkosten Aktualisierung am 03.08.2023			
6150.xxxx.xx	6150	SM Ersatz Fussgängerbrücke Inselstrasse		90		15	75													Sicherheitsrisiko Kosten: Annahme basierend auf Fussgängerbrücke Stalden			
6150.xxxx.xx	6150	SM Sanierung Naturstrassen: Oberhöschigen		160		160														gem. Rückmeldungen aus der Bevölkerung/Werkzeuqe / Rücksprache mit AGR (Bab) / OK II (Wanderwege) erfolgte			
6150.xxxx.xx	6150	SM Sanierung Naturstrassen: Stampfl Heroffingen		125		125														gem. Rückmeldungen aus der Bevölkerung/Werkzeuqe / Rücksprache mit AGR (Bab) / OK II (Wanderwege) erfolgte			
6150.xxxx.xx	6150	SM Sanierung Naturstrassen: Buchliholde		160		160														gem. Rückmeldungen aus der Bevölkerung/Werkzeuqe / Rücksprache mit AGR (Bab) / OK II (Wanderwege) erfolgte			
6150.xxxx.xx	6150	SM Sanierung Naturstrassen: Trockenmatt		125		125			125											gem. Rückmeldungen aus der Bevölkerung/Werkzeuqe / Rücksprache mit AGR (Bab) / OK II (Wanderwege) erfolgte			
6150.xxxx.xx	6150	SM Anpassung Chisenmatweg und Mooshausstrasse infolge Sanierung Emmentalstrasse resp. Kreisell-Neubau Coop (Anteil Gemeinde)		170					85	85										basierend auf Technischer Bericht OK II vom 05.05.2023 i. S. Sanierung Emmentalstrasse (Stand Mitwirkung - inkl. 20 % Kostenengünstigkeit) / Jasmijn und Sascha in der Projektiergruppe			
6155.xxxx.xx	6155	SM Ersatz Mehrzweckplatz		1'000			500	500												Platzhalter / Arealentwicklung Hünenstrasse - Testplanung (GP, Simon, Sascha)			
7410.5020.02	7410	SM Wasserbauplan Tonisbach	55	3'146	49	90	14	1'513	1'425									66	GR 23.06.21 GR 07.12.22	Vorprojekt bis mit Mitwirkung ausgelöst GR 23.06.21: Fr. 60'000.00 GR 07.12.22: Fr. 1'897.35 aktualisierte Zusammenstellung basierend auf der Investitionsplanung der Flussbau AG vom 27.08.2023 Mögliche Subventionen: 35 % Bund / 25 % Kanton			
7716.5620.01	7716	DR Investitionsbeiträge Regionale Friedhorganisation		235	235													270	GR 05.01.23	Gem. Schreiben Gemeindeverband 17.08.2022: Netto Konolfingen 235'000			
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			<b>3'365</b>	<b>80'969</b>	<b>7'997</b>	<b>15'055</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>4'672</b>	<b>733</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>0</b>
<b>Finanzvermögen</b>																							
		HS Altlastsanierung Drittparzelle Feuerwehrmagazin (Gbbi-Nr. 619)		400		400														GR 09.03.22 GR 10.05.23	Betrag gem. GR-Beschluss vom 09.03.2022 / Lead bei GP		
<b>Total Investitionen Finanzvermögen</b>			<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Investitionen Allgemeiner Haushalt</b>			<b>3'365</b>	<b>80'969</b>	<b>7'997</b>	<b>15'455</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>4'672</b>	<b>733</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>0</b>

Investitionsbudget und Investitionsplan Gemeinde Konolfingen 2022 - 2034 Beträge in 1000 Fr.														Kredit		Bemerkungen					
Konto	Funktion	Antwort	Projekt	Investitionen		Investitionsbudget 2023	Investitionsbudget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		2033	2034	Betrag	Beschluss	
				bis 31.12.22	2022 - 2034																
<b>GEBÜHRENFINANZIERT</b>																					
<b>Feuerwehr</b>																					
1500.5060.03	1500	DR	Verkehrsabteilungsfahrzeug	41	120	41	38											120	GR 22.06.22	Abrechnung erst 2024	
1500.5060.04	1500	DR	Ölwehrrfahrzeug	41	120	41	38											120	GR 22.06.22	Abrechnung erst 2024	
1500.5060.05	1500	DR	Ersatzbeschaffung TLF 1 / ASF1		530	530												530	GR 07.12.22	Abrechnung noch 2023	
1500.50xx.xx	1500	DR	Ersatzbeschaffung Nissan		100				35	65											
1500.50xx.xx	1500	DR	Ersatzbeschaffung Iveco		100								35	65							
1500.50xx.xx	1500	DR	Ersatzbeschaffung Hubretter Jg. 2011 nur mit Unterstützung GVB		1'200											400	800				
		DR	MTF Sprinter		100													100			
<b>Total Feuerwehr</b>				<b>82</b>	<b>2'270</b>	<b>612</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>65</b>	<b>400</b>	<b>800</b>	<b>100</b>				
<b>Wasserversorgung</b>																					
	7100	SM	Ersatz Trinkwasserleitungen, jährlich 125		1'500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125				
7100.5031.05	7100	SM	Erschliessung Baugebiet ZPP Nr. 13 "Grünegg"	93	250	50	50	57										250	GR 08.04.15	In Abhängigkeit Baufortschritt	
7100.5031.16	7100	SM	Sonnackerweg - Ersatz Trinkwasserleitung	99	184	85												110	GR 03.08.22	GR 03.08.2022 - Etappe 1 abgeschlossen / GR 15.02.2023 - Etappe 2 / Abschlussarbeiten	
7100.5031.17	7100	SM	Ersatz Trinkwasserleitungen Burgdorfstrasse / WAKI		180	140	40											180	GR 3.8.2022	Ausführung im Sommer 2023 (Lead bei WAKI AG)	
7100.5031.18	7100	SM	Birkenweg - Ersatz Trinkwasserleitung	63	265	202												265	GR 14.09.22	Abschlussarbeiten, Abrechnung noch 2023	
7100.5031.19	7100	SM	Kirchweg - Ersatz Trinkwasserleitung	10	270	260												270	GR 26.10.22	Abschlussarbeiten, Abrechnung noch 2023	
7100.5031.20	7100	SM	Mosshausstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		230	20	180	30										20	GR 04.01.23	Planungskredit genehmigt / AVOR built	
7100.5031.21	7100	SM	Thunstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung ab Liegenschaft Nr. 64		276	12	246	18										12	GR 25.01.23	Planungskredit genehmigt / AVOR built	
7100.5031.22	7100	SM	Ganttrichweg/Bürglenweg - Ersatz Trinkwasserleitung		224	24	200											24	GR 15.02.23	Planungskredit genehmigt / AVOR built	
7100.5031.23	7100	SM	Emmentalstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		1'975	30	20	50	285	150	50							1'390	30	GR 19.04.23	Ausführung in Abhängigkeit OK II (San. Emmentalstrasse) / spätestens 2027 muss mit den Sanierungsarbeiten, S. Strassenbau begonnen werden (Bürozeiten Band) / gemäss Terminprogramm vom 31.05.2023 (Einhaut) / Baubeginn Q3/2026 / GR-Beschluss vom 19.04.2023 / Planungskredit genehmigt (100 k) / Projektantrag liegt vor
7100.50xx.xx	7100	SM	Ursellen / Tonisbachstrasse Etappe 2 - Ersatz Trinkwasserleitung		387			10	300	77										Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.50xx.xx	7100	SM	Burgdorfstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		1'500													1'500		Platzhalter	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Bernstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		180		15	135	30											Kostenschätzung am 02.06.2023 revid. 03.08.2023 aktualisiert / Gem. Information des OK II am 30.06.2023 erfolgte die Belagsanierung 2024. Da der Leistungsersatz 2028 vorgesehen war, erfolgte sich der Leiter Abhaltung Bau mit dem OK II, dass die Belagsanierung und der Leistungsersatz im Jahr 2025 erfolgt (AVOR, Kreditgenehmigung usw. 2024). Am 02.08.2023 durch den Leiter Abhaltung Bau festgestellt, dass sich die Leitung im Eigentum der WAKI AG befindet - somit sind seitens Gemeinde primär die Hydranten inkl. Zählzangen sowie private Leitungen bis zur Parzellengrenze betroffen	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Buchwaldstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		422			15	350	57										Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Kirchbühl / Kirchweg / Hübelstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung		628				15	550	63									Projekt neu eingestellt / Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Thunstrasse - Ersatz Trinkwasserleitung ab Hydrant Nr. 108 bis zur Liegenschaft Nr. 64		355				15	290	50									Projekt neu eingestellt / Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Inseli (Tennisclub) / Katzensässli - Neubau Ringschluss Trinkwasserleitung		450					15	385	50								Projekt neu eingestellt / Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Messschacht auf Gibl-Nr. 2636 / Katzensässli - Ersatz Trinkwasserleitung		468						15	400	53							Projekt neu eingestellt / Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
7100.xxxx.xx	7100	SM	Kanalweg - Ersatz Trinkwasserleitung		298		15	240	43											Projekt neu eingestellt / Kostenschätzung am 02.06.2023 aktualisiert	
<b>Total Wasserversorgung</b>				<b>265</b>	<b>10'042</b>	<b>948</b>	<b>891</b>	<b>680</b>	<b>1'133</b>	<b>424</b>	<b>740</b>	<b>493</b>	<b>575</b>	<b>575</b>	<b>178</b>	<b>125</b>	<b>3'015</b>				
<b>Abwasser</b>																					
7200.5032.03	7200	SM	Erschliessung Baugebiet ZPP Nr. 13 "Grünegg"	130	450	100	100	100	20									450	GR 08.04.15	In Abhängigkeit Baufortschritt	
7200.50xx.xx	7200	SM	Sanierung Abwasserleitung Burgdorfstrasse		622													622		Platzhalter	
7200.50xx.xx	7200	SM	GEP-Überarbeitung (Genereller Entwässerungsplan)		250		50	50	50	50	50									Der Auftrag basiert auf das Schreiben des AWA vom 24.04.2023 / Kosten keine Annahme des Leiters Abteilung Bau / basierend auf die bei Besprechung mit dem AWA kann dieses keine Kosten befragen (abhängig vom Umfang, was wurde bisher umgesetzt, Teil-Projekte, neue Situation i. S. AWA (Vorläufer usw.). Am 19.08.2023 findet eine Besprechung zwischen GP, KC, AWA, GEP-Ing. und AL statt. Bis Ende Jahr müsste grundsätzlich z. H. AWA eine Kopie des Pflichtenhefts z. H. des Planers vorliegen - diese Frist lässt sich nach Rücksprache zwischen dem AWA und dem AL Bau erstrecken.	
7200.50xx.xx	7200	HS	Neubau ARA Kiesental		15'000		250	250	250	250	1'500	2'500	3'500	3'500	2'400	600				H. Suter	
7200.50xx.xx	7200	HS	Neubau ARA-Anschluss Oberhörschige		150		20	130												Gemäss Besprechung zwischen AWA/Sachse und AWA vom 20.05.2022 (kurz stündig beschränkte Liegenschaften) / gemäss aktuellem Stand entfällt das Projekt ebenfalls (geschlossene Rückmeldung AWA ausstehend) - abteilt noch FRÜHZEIT	
<b>Total Abwasser</b>				<b>130</b>	<b>16'472</b>	<b>100</b>	<b>420</b>	<b>530</b>	<b>320</b>	<b>300</b>	<b>1'550</b>	<b>2'500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'500</b>	<b>2'400</b>	<b>600</b>	<b>622</b>				
<b>Abfall</b>																					
<b>Total Abfall</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>Total Investitionen Gebührenfinanziert</b>				<b>477</b>	<b>28'784</b>	<b>1'660</b>	<b>1'387</b>	<b>1'210</b>	<b>1'488</b>	<b>789</b>	<b>2'290</b>	<b>2'993</b>	<b>4'110</b>	<b>4'140</b>	<b>2'978</b>	<b>1'525</b>	<b>3'737</b>				

Investitionen Budget 2024 / Zusammenzug mit Desinvestitionen



Investitionsbudget und Investitionsplan Gemeinde Konolfingen 2022 - 2034 Beträge in 1000 Fr.															
Projekt	Investitionen	Total Planung	Investitionsbudget	Investitionsbudget											Bemerkungen
	bis 31.12.22	2022 - 2034	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
<b>ALLGEMEINER HAUSHALT</b>															
Verwaltungsvermögen	3'365	80'569	7'997	15'055	13'318	11'077	13'205	10'695	4'672	733	0	226	226	0	
Finanzvermögen	0	400	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>TOTAL INVESTITIONEN ALLGEMEINER HAUSHALT</b>	<b>3'365</b>	<b>80'969</b>	<b>7'997</b>	<b>15'455</b>	<b>13'318</b>	<b>11'077</b>	<b>13'205</b>	<b>10'695</b>	<b>4'672</b>	<b>733</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>0</b>	
<b>GEBÜHRENFINANZIERT</b>															
Feuerwehr	82	2'270	612	76	0	35	65	0	0	35	65	400	800	100	
Wasser	265	10'042	948	891	680	1'133	424	740	493	575	575	178	125	3'015	
Abwasser	130	16'472	100	420	530	320	300	1'550	2'500	3'500	3'500	2'400	600	622	
Abfall	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>TOTAL INVESTITIONEN GEBÜHRENFINANZIERT</b>	<b>477</b>	<b>28'784</b>	<b>1'660</b>	<b>1'387</b>	<b>1'210</b>	<b>1'488</b>	<b>789</b>	<b>2'290</b>	<b>2'993</b>	<b>4'110</b>	<b>4'140</b>	<b>2'978</b>	<b>1'525</b>	<b>3'737</b>	
<b>TOTAL INVESTITIONEN GESAMTHAUSHALT</b>	<b>3'842</b>	<b>109'753</b>	<b>9'657</b>	<b>16'842</b>	<b>14'528</b>	<b>12'565</b>	<b>13'994</b>	<b>12'985</b>	<b>7'665</b>	<b>4'843</b>	<b>4'140</b>	<b>3'204</b>	<b>1'751</b>	<b>3'737</b>	
<b>DESINVESTITIONEN</b>															
Liegenschaft Niesenstrasse 7		-1'000			-1'000										
KG Sonrain		-470				-470									
SH Dorf		-1'000					-1'000								
SH Gysenstein		-980					-980								
Restparzelle FW-Magazin		-869			-869									Priorität im Baurecht abgeben	
SH Ursellen		-1'030								-1'030					
Mehrzweckplatz		-1'800								-1'800				Priorität im Baurecht abgeben	
Bauland Schlossgut-Inseli		-13'750								-13'750				Priorität im Baurecht abgeben	
<b>TOTAL DESINVESTITIONEN</b>		<b>-20'899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'869</b>	<b>-470</b>	<b>-1'980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16'580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>NETTOINVESTITIONEN</b>	<b>3'842</b>	<b>88'854</b>	<b>9'657</b>	<b>16'842</b>	<b>12'659</b>	<b>12'095</b>	<b>12'014</b>	<b>12'985</b>	<b>7'665</b>	<b>-11'737</b>	<b>4'140</b>	<b>3'204</b>	<b>1'751</b>	<b>3'737</b>	