



Einwohnergemeinde Ins

Finanzplan 2023 - 2027

Oktober 2022

Zusammenfassung Finanzplan 2023 - 2027

Der gesamte Finanzplan ist sehr umfangreich und komplex. Nachfolgend haben wir für Sie das Wichtigste zusammengefasst. Der detaillierte Finanzplan kann bei der Finanzverwaltung bezogen werden.

1 Prognoseannahmen

1.1 Zuwachsraten Erfolgsrechnung

	2023	2024	2025	2026	2027
Personalaufwand		1.50 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Sachaufwand		1.50 %	1.50 %	1.00 %	1.00 %

Die Zuwachsraten wurden gemäss den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG) angepasst.

1.2 Zinssätze

	2023	2024	2025	2026	2027
Bestehendes Fremdkapital	1.00 %	1.00 %	1.20 %	1.20 %	1.20 %
Neues Fremdkapital	1.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Guthaben	0.30 %	0.50 %	0.50 %	1.00 %	1.00 %
Verrechnete Aktivzinsen	0.00 %	0.25 %	0.25 %	0.50 %	0.50 %
Verrechnete Passivzinsen	0.50 %	0.50 %	0.75 %	0.75 %	1.00 %

Die Zinssätze für neues Fremdkapital sowie für Guthaben wurden gemäss den Empfehlungen der KPG angepasst.

1.3 Nettoinvestitionen (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Allgemeiner Haushalt	3'173	13'240	11'600	6'220	1'800
SF Feuerwehr	269	0	0	0	0
SF Wasserversorgung	100	450	650	500	250
SF Abwasserentsorgung	2'175	3'000	1'857	700	200
SF Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
SF Elektrizitätsnetz	400	200	200	95	0
SF Gasversorgung	0	0	0	0	0
Total	6'117	16'890	14'307	7'515	2'250

Der grösste Teil der Investitionen ist für den Neubau/Sanierung der Schulliegenschaften. Verschiedene Projekte wurden aus organisatorischen Gründen auf spätere Jahre verschoben. Bei der Abwasserentsorgung sind die grössten Investitionen für das Projekt ARA-Verband vorgesehen.

1.4 Steuern (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Steueranlage	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63
Zuwachsrate nat. Personen	3.1 %	2.1 %	1.5 %	1.5 %	1.5 %
Zuwachsrate jur. Personen	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Einkommenssteuern	7'644	8'003	8'187	8'354	8'523
Vermögenssteuern	857	905	939	972	1'007
Kapital- und Gewinnsteuern	452	452	452	452	452
Quellensteuern	203	203	203	203	203

Für die Zuwachsraten wurden die Empfehlungen des Kantons übernommen. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern sowie den Quellensteuern wird mit keiner Zuwachsrate gerechnet.

2 Ergebnisse

2.1 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Allgemeiner Haushalt	-358.0	-254.0	*-230.0	*-507.0	-814.0
SF Feuerwehr	-65.9	-28.1	-32.8	-35.2	-39.1
SF Wasserversorgung	-3.5	20.6	10.4	2.6	-5.5
SF Abwasserentsorgung	127.0	136.7	115.8	111.4	101.0
SF Abfallbeseitigung	-12.1	7.6	6.7	11.2	10.7
SF Elektrizitätsversorgung	-60.0	-78.5	98.6	127.9	101.2
SF Gasversorgung	-40.5	-58.8	57.0	51.6	46.1

* Der ausgewiesene Aufwandüberschuss wurde durch die Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven (welche somit Ende 2026 aufgebraucht sind) reduziert. Der Restbetrag muss dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) entnommen werden. Am Ende der Planperiode beträgt der Bilanzüberschuss noch CHF 1.7 Mio.

2.2 Planbilanz (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungsvermögen	24'987	39'889	52'399	57'028	56'329
Fremdkapital	20'539	35'660	48'006	52'838	52'421
Bilanzüberschuss (nach HRM1 = Eigenkapital)	3'519	3'260	3'034	2'515	1'699

2.3 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Der Nettoverschuldungsquotient gibt Antwort auf die Frage, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrest tranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Ein Quotient unter 100 % ist gut, 100 bis 150 % sind noch genügend und über 150 % ist ungenügend.

Gesamthaushalt	2023	2024	2025	2026	2027
In %	104 %	249 %	367 %	408 %	397 %
In Jahrest ranchen	1.0	2.5	3.7	4.1	4.0

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, von über 100 % zu einer Entschuldung.

	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamthaushalt	27 %	11 %	14 %	36 %	118 %
SF Wasserversorgung	134 %	33 %	21 %	26 %	49 %
SF Abwasserentsorgung	23 %	17 %	27 %	71 %	244 %
SF Elektrizitätsversorgung	37 %	93 %	86 %	227 %	-

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der Finanzertrag durch den Zinsendienst belastet ist. Ein Wert unter 1.0 % gilt als tiefe Belastung.

	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamthaushalt	0.7 %	1.3 %	2.8 %	3.3 %	3.4 %

2.4 Kostendeckungsgrad der Spezialfinanzierungen

	2023	2024	2025	2026	2027
SF Feuerwehr	85 %	93 %	92 %	91 %	91 %
SF Wasserversorgung	100 %	102 %	101 %	100 %	99 %
SF Abwasserentsorgung	112 %	112 %	110 %	109 %	108 %
SF Abfallbeseitigung	96 %	103 %	102 %	104 %	104 %
SF Elektrizitätsversorgung	99 %	99 %	103 %	104 %	103 %
SF Gasversorgung	97 %	95 %	109 %	108 %	107 %

3 Schlussfolgerungen des Gemeinderates

Die Investitionen in die Schulliegenschaften wirken sich stark auf den Finanzplan 2023 – 2027 aus. Im allgemeinen Haushalt sind Investitionen in der Höhe von CHF 36.0 Mio. geplant. Davon sind 75.8 % für die Schulliegenschaften reserviert. Dies hat Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (Abschreibungen, Zinsen, Folgekosten) sowie die Kennzahlen «Selbstfinanzierungsgrad» und «Nettoverschuldungsquotient». Die geplante Verschuldung steigt von heute CHF 15 Mio. auf CHF 52.4 Mio. an.

Dem Gemeinderat und der Finanzkommission ist es ein grosses Anliegen, dass die Steueranlage für die ganze Planperiode bei 1.63 Einheiten beibehalten werden kann. Für das Jahr 2023 wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 358'000 gerechnet, welcher durch den vorhandenen Bilanzüberschuss (Eigenkapital) gedeckt wird. Die hohen Aufwandüberschüsse ab dem Jahr 2026 sind die Folgen der hohen Investitionen (Abschreibungen, Verzinsung Fremdkapital etc.). Ab dem Jahr 2028 müssen keine Abschreibungen mehr für das alte Verwaltungsvermögen (HRM1) vorgenommen werden. Das gibt eine Entlastung von rund CHF 0.45 Mio. Sämtliche Aufwandüberschüsse dieser Planperiode können durch Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven ausgeglichen oder durch das Eigenkapital gedeckt werden. Das Eigenkapital beträgt am Ende der Planperiode noch CHF 1.7 Mio.

Mit Ausnahme der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung weisen alle Spezialfinanzierungen negative Kostendeckungsgrade aus. Die Aufwandüberschüsse sind insbesondere auf die hohen Einkaufspreise, Einbau SmartMeter und Ersatz der Wasserzähler zurückzuführen, wodurch das bestehende Eigenkapital der entsprechenden Spezialfinanzierungen reduziert wird.

4 Genehmigung

Der Gemeinderat hat den vorliegenden Finanzplan 2023-2027 an der Sitzung vom 03. Nov. 2022 genehmigt.

Ins, 03. November 2022

NAMENS DES GEMEINDERATES
Der Präsident Der Sekretär



K. Stucki



M. Boss

FINANZVERWALTUNG INS
Der Finanzverwalter



Ch. Hostettler

Der Finanzplan wurde auf dem Modell der Kantonalen Planungsgruppe (KPG) von Finanzverwalter Christian Hostettler und der Finanzkommission Ins erstellt.

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 01.11.22
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
	Sanierung Parkplätze Sportplatz	A	40			100		100	100						
	Sanierung Rötschmattenweg	*	40			700		700	600	100					
	Entwässerung unterer Fussballplatz	A	40			500		500			500				
	Sanierung Rotes Schulhaus	A	25			2'300		2'300						1'000	1'300
	Sanierung Blaues Schulhaus	A	25			800		800					800		
	Sanierung Tagesschule	A	25			1'000		1'000					500	500	
	Sanierung Dorfschulhaus	A	25			2'500		2'500							2'500
	Neubau OSZ Uf dr Mur	A	25			25'000		25'000	500	1'500	9'500	9'500	4'000		
	Sporthalle, Aussenhülle/Dach	B	25			2'500		2'500							2'500
	MZH Schulräume OG Klimatisierung	A	25			80		80		80					
	Sanierung Fauggersweg	B	40			800		800				400	400		
	Sanierung Lagerhausstrasse	A	40			800		800		50	400	350			
	Belagsanierung Witzwilstrasse	B	40			100		100							100
	Sanierung Böblersenweg	B	40			500		500		250	250				
	Sanierung Ryfweg	B	40			300		300							300
	Sanierung St. Jodelweg	B	40			400		400			200	200			
	Sanierung Kirchrain	B	40			400		400				200	200		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 01.11.22
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
	Sanierung Lüscherzweg	B	40			600		600					300	300	
	Sanierung Hofmatte	A	40			90		90	90						
	Erschliessung Areal Chopard	*	40			257	231	26	129	128					
	Sanierung Kreisel/Bypass Landi	A	40			100		100	-116	100					
	Ausbau Verbindungsstrasse Bielstrasse - Rötschmattenweg	A	40			500		500		100	400				
	Realisierung Wasserbauplan	A	50			5'900	3'730	2'170		300	3'100	2'500			
	Objektschutz (Regenwasser)	A	50			200		200			100	100			
	Bodenverbesserung Grosseteile (Anteil)	A	33			80		80		20	20	20	20		
	Realisierung Bahnhofareal Verker	A	40			230	50	180	20	160	50				
	Sanierung Rotary-Brücke	*	25			750	400	350	750						
	Ersatz Traktor Fendt	B	10			150		150				150			
	Ersatz Meili Transp. (inkl. Zubehör)	B	10			150		150			150				
	Wischmaschine	B	10			200	20	180				200			
	Sanierung Schiessstand	*	40			515		515	515						
	Beitrag Kanton/Bund						440	75	-440						
	Anlagen im Bau gemäss FIBU				465			-							
								-							
								-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 01.11.22
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					465	48'502	4'871	43'631	1'748	2'673	12'890	11'600	6'220	1'800	6'700

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 20.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
	Sanierung Fauggersweg	B	80				400		400				200	200		
	Sanierung Lagerhausstrasse	A	80				400		400			200	200			
	Sanierung Sagigässli	B	80				-		-							
	Sanierung Böblerenweg	A	80				150		150		50	100				
	Sanierung Röttschmattenweg	*	80				160		160	160						
	Sanierung Ryfweg	B	80				100		100							100
	Sanierung St. Jodelweg	B	80				200		200			100	100			
	Sanierung Kirchrain	B	80				200		200				100	100		
	Sanierung Lüscherzweg	B	80				350		350					150	200	
	Erschliessung Chopard	*	80			25	80		80	80						
A	Ausbau / Sanierung Wassernetz	B	80				300		300	50	50	50	50	50	50	
									-							
									-							
	Total					25	2'340	-	2'340	290	100	450	650	500	250	100

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 20.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
		Zustandserhebung Liegenschafts-entwässerung (GEP I20)	*	80				300	150	150	150	150					
A		Investitionsbeitrag ARA	*	33				6'695	150	150	-75	-75					
		Schmutzwasserleitung Nord-Süd	A	80				1'100	2'838	3'857	100	3'000	3'000	595			
		GEP I10 Aufh. Trennschacht 424	B	80				280		1'100			500	600			
		GEP I8.1/8.2 Trennsystem Gamp.-Met.	*	80				370		280	370						
A		Zustandssanierung GEP I4	A	80				600		370	100	100	100	100	100	100	
		Kanalisation Breiten	A	80				160		600							160
		San. Böblerenweg, Einb. Trennsystem	A	80				200		160		100	100				
		Kanalisation Fauggersweg	B	80				800		200				400	400		
		Kanalisation Lagerhausstrasse	A	80				800		800			400	400			
		Sanierung Ryfweg	B	80				200		200							200
		Sanierung St. Jodelweg	B	80				200		200			100	100			
		Sanierung Kichrain	B	80				200		200				100	100		
		Sanierung Lüscherzweg	B	80				200		200					100	100	
		Sanierung Rötschmattenweg	*	80			77	200		200	100	100					
		Erschliessung Areal Chopard	*	80				45		200	45						
										45							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 20.10.22
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)	7)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						77	12'350	2'988	9'362	790	2'175	3'000	1'857	700	200	640

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 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	1'071.6	1'224.7	1'161.4	1'152.2	1'163.2	1'184.0	10.5%	2.0%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	952.1	501.2	436.8	430.0	433.2	436.4	-54.2%	-14.4%
2	Bildung	5'172.8	5'376.0	5'445.2	5'440.6	6'224.3	6'261.4	21.0%	3.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	1'050.4	1'132.9	1'073.4	1'050.1	1'056.8	1'063.5	1.2%	0.2%
4	Gesundheit	17.5	17.4	17.6	17.8	18.0	18.1	4.0%	0.8%
5	Soziale Sicherheit	3'609.5	3'527.5	3'677.7	3'725.7	3'754.0	3'793.0	5.1%	1.0%
6	Verkehr	1'241.2	1'306.9	1'284.6	1'285.0	1'265.1	1'275.0	2.7%	0.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	523.4	513.5	503.3	506.8	509.3	511.8	-2.2%	-0.4%
8	Volkswirtschaft	533.8	592.4	568.1	574.1	579.5	584.9	9.6%	1.8%
9	Finanzen und Steuern	1'904.5	2'074.7	1'931.9	1'959.0	1'961.9	1'963.0	3.1%	0.6%
steuerfinanzierter Aufwand:		16'076.9	16'267.1	16'099.9	16'141.6	16'965.1	17'091.2	6.3%	1.2%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	385.7	445.7	404.3	409.5	412.3	416.5	8.0%	1.5%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	1'155.5	1'196.3	1'281.1	1'313.7	1'327.6	1'331.5	15.2%	2.9%
710	Wasserversorgung	948.2	841.0	861.5	869.1	877.3	887.7	-6.4%	-1.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	1'139.7	3'102.3	3'149.0	1'500.1	1'500.7	1'501.0	31.7%	5.7%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	308.7	303.4	302.0	302.1	307.1	307.1	-0.5%	-0.1%
8711	Elektrizitätsnetz	1'719.2	1'824.0	1'842.2	1'830.2	1'831.4	1'832.7	6.6%	1.3%
8721	Gasversorgung	666.1	1'229.0	1'246.5	720.0	720.3	720.9	8.2%	1.6%
8712	Elektrizitätswerk	1'139.7	3'102.3	3'148.8	1'409.4	1'423.0	1'436.7	26.1%	4.7%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		7'462.8	12'044.1	12'235.6	8'354.1	8'399.7	8'434.2	13.0%	2.5%
Aufwand total		23'539.6	28'311.2	28'335.5	24'495.7	25'364.8	25'525.4	8.4%	1.6%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	112.2	121.7	122.1	122.4	122.6	122.9	9.5%	1.8%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	687.7	325.1	260.9	261.9	262.5	263.2	-61.7%	-17.5%
2	Bildung	1'976.6	1'999.2	2'010.8	2'022.4	3'530.6	3'550.1	79.6%	12.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	215.7	209.5	210.1	210.7	211.1	211.5	-1.9%	-0.4%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	0.0		
5	Soziale Sicherheit	313.7	258.5	260.4	262.4	263.7	265.0	-15.5%	-3.3%
6	Verkehr	131.9	164.3	164.6	165.0	165.3	165.5	25.5%	4.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	88.6	181.2	182.4	183.7	184.6	185.4	109.4%	15.9%
8	Volkswirtschaft	685.8	729.2	728.9	779.4	779.8	780.1	13.8%	2.6%
9	Finanzen und Steuern	11'581.0	12'011.8	12'295.3	12'472.9	12'660.7	12'847.0	10.9%	2.1%
	steuerfinanzierter Ertrag:	15'793.1	16'000.3	16'235.5	16'480.8	18'180.8	18'390.7	16.4%	3.1%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	385.7	445.7	404.3	409.5	412.3	416.5	8.0%	1.5%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	1'155.5	1'196.3	1'281.1	1'313.7	1'327.6	1'331.5	15.2%	2.9%
710	Wasserversorgung	948.2	841.0	861.5	869.1	877.3	887.7	-6.4%	-1.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	1'139.7	3'102.3	3'149.0	1'500.1	1'500.7	1'501.0	31.7%	5.7%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	308.7	303.4	302.0	302.1	307.1	307.1	-0.5%	-0.1%
8711	Elektrizitätsnetz	1'719.2	1'824.0	1'842.2	1'830.2	1'831.4	1'832.7	6.6%	1.3%
8721	Gasversorgung	666.1	1'229.0	1'246.5	720.0	720.3	720.9	8.2%	1.6%
8712	Elektrizitätswerk	1'139.7	3'102.3	3'148.8	1'409.4	1'423.0	1'436.7	26.1%	4.7%
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	7'462.8	12'044.1	12'235.6	8'354.1	8'399.7	8'434.2	13.0%	2.5%
	Ertrag total	23'255.9	28'044.4	28'471.1	24'834.9	26'580.5	26'824.9	15.3%	2.9%
	Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>	-283.7	-266.7	135.6	339.2	1'215.7	1'299.5	Mittel:	406.6

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	3'056.3	3'317.5	3'280.4	3'313.2	3'316.1	3'349.2	9.6%	1.8%
31	Sach-/Betriebsaufwand	6'371.2	8'874.8	8'621.8	6'166.7	6'167.9	6'236.5	-2.1%	-0.4%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	1'012.2	1'072.2	992.2	992.2	992.2	992.3	-2.0%	-0.4%
34	Finanzaufwand	112.8	192.1	129.9	153.9	154.0	154.0	36.6%	6.4%
35	Einlagen in Fonds und SF	795.5	686.5	691.6	696.8	700.3	703.8	-11.5%	-2.4%
36	Transferaufwand	9'694.4	9'475.3	9'747.6	9'881.2	10'689.2	10'759.5	11.0%	2.1%
37	Durchlaufende Beiträge	11.2	10.2	10.3	10.4	10.4	10.5	-6.6%	-1.4%
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-		
39	Interne Verrechnungen	953.2	969.3	969.3	969.3	969.3	969.3	1.7%	0.3%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	10'138.0	10'560.0	11'005.7	11'252.9	11'458.2	11'667.9	15.1%	2.9%
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-		
42	Entgelte	6'381.0	9'362.2	9'319.2	7'297.5	7'302.5	7'302.5	14.4%	2.7%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	427.9	409.5	412.6	415.7	417.8	419.9	-1.9%	-0.4%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	34.2	164.7	100.3	101.0	101.5	102.0	198.4%	24.4%
46	Transferertrag	3'762.1	3'144.9	3'062.5	3'059.4	4'553.2	4'552.6	21.0%	3.9%
47	Durchlaufende Beiträge	11.2	102.0	102.8	103.5	104.1	104.6	833.7%	56.3%
48	ausserordentlicher Ertrag	11.3	11.3	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
49	interne Verrechnungen	953.2	969.3	969.3	969.3	969.3	969.3	1.7%	0.3%

Tabelle 7: FEUERWEHR

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	179.8	170.6	173.2	174.9	176.6	178.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	61.9	86.8	41.8	42.4	42.8	43.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	6.7	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	92.0	89.5	90.8	92.2	93.1	94.0	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	40.4	89.2	89.2	89.2	89.2	89.2	best. und neues VV.
36 Beiträge	1.1	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.1	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	383.0	441.8	400.7	404.5	407.6	410.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	9.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.	-2.0	4.1					Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	289.7	299.1	299.1	299.1	299.1	299.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	66.6	66.6	67.1	67.6	68.0	68.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	363.3	379.8	376.2	376.7	377.1	377.4	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-19.6	-61.9	-24.5	-27.8	-30.6	-33.4	
34 Finanzaufwand	2.7	3.9	3.6	5.0	4.6	5.7	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-2.7	-3.9	-3.6	-5.0	-4.6	-5.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	-22.4	-65.9	-28.1	-32.8	-35.2	-39.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-22.4	-65.9	-28.1	-32.8	-35.2	-39.1	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	22.1	24.2	24.5	24.8	25.0	25.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	80.0	80.0	81.2	82.4	83.2	84.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	119.5	80.0	81.2	82.4	83.2	84.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	191.9	141.5	143.6	145.7	147.2	148.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	21.9	22.5	25.0	33.1	41.3	46.3	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	226.9	156.9	146.9	146.9	146.9	146.9	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	271.4	321.4	323.8	326.2	327.9	329.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	14.5	14.5	14.6	14.7	14.8	14.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	948.2	841.0	840.9	856.4	869.6	879.7	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	365.0	365.0	375.0	375.0	375.0	375.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-22.9	-20.7					Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	150.0	80.0	70.0	70.0	70.0	70.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	372.7	371.0	371.0	371.0	371.0	371.0	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	39.9	42.2	45.0	53.1	61.3	66.3	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	904.7	837.5	861.0	869.1	877.3	882.3	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-43.5	-3.5	20.1	12.7	7.7	2.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	2.3	5.1	8.1	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	0.5	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	0.5	-2.3	-5.1	-8.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	-43.5	-3.5	20.6	10.4	2.6	-5.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-43.5	-3.5	20.6	10.4	2.6	-5.5	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	50.0	50.0	50.8	51.5	52.0	52.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	47.3	42.3	42.9	43.6	44.0	44.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	74.4	135.5	193.8	226.1	239.9	243.6	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	467.7	437.7	437.7	437.7	437.7	437.7	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	471.0	400.0	403.0	406.0	408.1	410.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'115.0	1'068.6	1'131.3	1'168.0	1'184.8	1'191.6	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	920.0	930.0	930.0	930.0	930.0	930.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.	-38.9	-91.2	-50.0	-50.0	-50.0	-50.0	Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	150.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	89.4	200.5	243.8	276.1	289.9	293.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	35.0	37.0	37.3	37.6	37.7	37.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'155.5	1'196.3	1'281.1	1'313.7	1'327.6	1'331.5	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	40.6	127.8	149.8	145.6	142.8	140.0	
34 Finanzaufwand	-	0.8	13.1	29.9	31.4	38.9	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-0.8	-13.1	-29.9	-31.4	-38.9	
OPERATIVES ERGEBNIS	40.6	127.0	136.7	115.8	111.4	101.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	40.6	127.0	136.7	115.8	111.4	101.0	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	40.5	37.0	37.6	37.9	38.3	38.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	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	189.7	192.7	182.8	183.0	183.2	183.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	23.5	23.5	23.5	23.5	23.5	23.5	best. und neues VV.
36 Beiträge	17.9	18.2	18.3	18.4	18.5	18.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	35.0	30.0	30.2	30.5	30.6	30.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	308.0	302.8	293.9	294.8	295.6	296.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	255.0	260.0	270.0	270.0	275.0	275.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	-0.6	-0.7					Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	24.5	27.5	27.5	27.5	27.5	27.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	278.9	286.8	297.5	297.5	302.5	302.5	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-29.1	-16.0	3.6	2.7	6.9	6.1	
34 Finanzaufwand	0.7	0.7	0.5	0.5	0.3	0.0	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	3.0	4.5	4.5	4.6	4.6	4.6	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.3	3.8	4.0	4.0	4.3	4.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-26.8	-12.1	7.6	6.7	11.2	10.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-26.8	-12.1	7.6	6.7	11.2	10.7	

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	121.7	127.7	129.6	130.9	132.2	133.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	50.5	51.1	21.1	21.4	21.6	21.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	77.5	122.5	124.3	126.2	69.8	70.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	1'050.9	1'096.6	1'102.7	1'097.5	1'108.4	1'119.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	111.0	111.0	111.0	111.0	111.0	111.0	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	23.5	36.5	44.5	52.5	54.8	54.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	281.2	272.3	274.3	276.4	277.8	279.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'716.3	1'817.6	1'807.5	1'815.8	1'775.7	1'790.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	1'404.3	1'589.5	1'589.5	1'575.6	1'575.6	1'575.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb.	-52.1	-16.3					Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.0	-	-	-	-	-	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	259.7	250.8	252.7	254.6	255.8	257.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	1'614.9	1'824.0	1'842.2	1'830.2	1'831.4	1'832.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-101.5	6.4	34.7	14.4	55.7	42.3	
34 Finanzaufwand	2.9	4.1	4.2	6.5	5.6	5.4	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-2.9	-4.1	-4.2	-6.5	-5.6	-5.4	
OPERATIVES ERGEBNIS	-104.3	2.3	30.5	7.9	50.2	36.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-104.3	2.3	30.5	7.9	50.2	36.9	

Tabelle 7: Elektrizitätswerk

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	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	1'089.7	3'102.3	3'148.8	1'359.4	1'373.0	1'386.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
35 Einlage Werterhalt aus Erweiterungsinv. (100%)	-	-	-	-	-	-	= Abschr. Erweiterungsinvest.
Einlage Werterhalt ohne neue Investitionen							gemäss Reglement
36 Beiträge	50.0	-	-	50.0	50.0	50.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'139.7	3'102.3	3'148.8	1'409.4	1'423.0	1'436.7	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	930.0	3'040.0	3'040.0	1'500.0	1'500.0	1'500.0	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	-	-	-	-	-	-	im Rahmen der Abschreib.
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	930.0	3'040.0	3'040.0	1'500.0	1'500.0	1'500.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-209.7	-62.3	-108.8	90.6	77.0	63.3	
34 Finanzaufwand	-	-	0.2	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	0.1	0.7	1.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-	-	-0.2	0.1	0.7	1.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	-209.7	-62.3	-109.0	90.7	77.7	64.3	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-209.7	-62.3	-109.0	90.7	77.7	64.3	

Tabelle 7: GASVERSORGUNG

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	5.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	594.3	1'158.3	1'175.7	592.4	598.4	604.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	57.5	57.5	57.5	57.5	57.5	57.5	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	4.4	4.4	4.4	4.5	4.5	4.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	665.2	1'228.2	1'245.7	662.7	668.7	674.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	5.0	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.	0.9	0.7					Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	650.0	1'187.8	1'187.8	720.0	720.0	720.0	
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	655.9	1'188.5	1'187.8	720.0	720.0	720.0	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-9.3	-39.8	-58.0	57.3	51.3	45.2	
34 Finanzaufwand	0.9	0.8	0.8	0.3	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	-	-	0.3	0.9	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.9	-0.8	-0.8	-0.3	0.3	0.9	
OPERATIVES ERGEBNIS	-10.2	-40.5	-58.8	57.0	51.6	46.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-10.2	-40.5	-58.8	57.0	51.6	46.1	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 30.10.22

	Prognoseperiode							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
<i>Beträge in CHF 1'000</i>								
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-614	-501	-165	38	911	982		
1.b Ergebnis aus Finanzierung	319	223	300	302	305	317		
operatives Ergebnis	-295	-278	136	339	1'216	1'300		
1.c ausserordentliches Ergebnis	11	11	0	0	0	0	total:	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-284	-267	136	339	1'216	1'300		2'440
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	1'748	2'673	12'890	11'600	6'220	1'800		
2.b Finanzanlagen	0	500	350	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	2'451	7'037	22'174	34'534	39'382	38'980		
3.b bestehende Schulden	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000		
3.c total Fremdmittel kumuliert	14'451	19'037	34'174	46'534	51'382	50'980		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	21	44	101	212	1'276	1'331		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	13	47	292	567	739	784		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d Total Investitionsfolgekosten	34	92	394	779	2'015	2'115		5'429
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-284	-267	136	339	1'216	1'300		2'440
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-318	-359	-258	-440	-800	-815		-2'989
5. Finanzpolitische Reserve							total:	
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-318	-359	-258	-440	-800	-815		-2'989
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0		0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	213	281	0		494
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-318	-359	-258	-226	-519	-815		-2'495
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							total:	
6.a 1 StAnZl	541	564	589	602	615	627		590
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.6	-0.6	-0.4	-0.4	-0.8	-1.3		-0.7

Einwohnergemeinde Ins; Finanzplan 2023 - 2027

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 30.10.22

	Prognoseperiode						
	Basisjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL AKTIVEN	29'870.6	30'901.2	35'505.7	50'757.5	63'267.5	67'896.8	67'197.2
Finanzvermögen	11'212.3	10'018.8	10'518.8	10'868.8	10'868.8	10'868.8	10'868.8
<i>Veränderung</i>		-1'193.5	500.0	350.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	18'658.4	20'882.4	24'986.9	39'888.7	52'398.7	57'028.0	56'328.5
<i>Veränderung</i>		2'224.0	4'104.6	14'901.8	12'510.0	4'629.3	-699.5
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	14'783.4	15'983.9	17'620.2	29'416.5	39'812.4	43'763.9	43'240.3
Wasserversorgung	1'379.9	1'673.0	1'750.5	2'175.4	2'792.3	3'251.0	3'454.8
Abwasserentsorgung	1'767.8	2'560.1	4'599.6	7'405.8	9'036.7	9'496.8	9'453.2
Abfall	468.6	445.2	421.7	398.3	374.8	351.3	327.9
Elektrizität	2'273.5	2'393.7	2'646.2	2'690.7	2'727.2	2'656.4	2'490.5
Gasversorgung	690.5	633.0	575.4	517.9	460.3	402.8	345.2
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)	694.3	1'361.9	1'541.7	1'452.5	1'363.3	1'274.1	1'184.9
TOTAL PASSIVEN	29'870.6	30'881.2	35'405.7	50'657.5	63'167.5	67'796.8	67'097.2
Fremdkapital	14'983.2	16'032.8	20'538.5	35'660.4	48'005.8	52'838.2	52'420.8
<i>Veränderung</i>		1'049.6	4'505.6	15'121.9	12'345.5	4'832.4	-417.4
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	2'398.5	997.8	997.8	997.8	997.8	997.8	997.8
langfristiges Fremdkapital best.	12'000.0	12'000.0	12'000.0	12'000.0	12'000.0	12'000.0	12'000.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	2'451.3	7'037.0	22'173.9	34'534.5	39'382.0	38'979.9
Eigenkapital	14'887.4	14'848.3	14'867.3	14'997.1	15'161.6	14'958.6	14'676.5
<i>Veränderung</i>		-39.1	18.9	129.9	164.5	-203.1	-282.1
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode													
	2021 Basisjahr	2022		2023		2024		2025		2026		2027		
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	14'887	14'848		14'867		14'997		15'162		14'959		14'676		
290 Spezialfinanzierungen														
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	100.8	100.8	91.8	192.6	92.5	285.1	93.2	378.3	93.6	471.9	94.1	566.0	
29000 Feuerwehr, zweiseitig	840.3	-22.4	817.9	-65.9	752.0	-28.1	723.9	-32.8	691.1	-35.2	655.8	-39.1	616.7	
29001 Wasserversorgung	1'032.4	-43.5	988.9	-3.5	985.4	20.6	1'006.1	10.4	1'016.5	2.6	1'019.1	-5.5	1'013.7	
29002 Abwasserentsorgung	1'105.4	40.6	1'146.0	127.0	1'273.0	136.7	1'409.7	115.8	1'525.4	111.4	1'636.9	101.0	1'737.9	
29003 Abfallentsorgung	327.0	-26.8	300.1	-12.1	288.0	7.6	295.6	6.7	302.3	11.2	313.5	10.7	324.2	
29004 Elektrizitätsversorgung	1'924.1	-104.3	1'819.7	2.3	1'822.0	30.5	1'852.5	7.9	1'860.4	50.2	1'910.5	36.9	1'947.4	
2900x Gasversorgung	472.4	-10.2	462.2	-40.5	421.7	-58.8	363.0	57.0	420.0	51.6	471.6	46.1	517.7	
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	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 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Reserve SF WE 1	0.0	-209.7	-209.7	-62.3	-272.0	-109.0	-381.0	90.7	-290.3	77.7	-212.6	64.3	-148.4	
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
292 Globalbudgetbereiche														
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
293 Vorfinanzierungen														
29300 Allgemeiner Haushalt	350.4	0.0	350.4	0.0	350.4	0.0	350.4	0.0	350.4	0.0	350.4	0.0	350.4	
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	971.4	187.0	1'158.5	114.7	1'273.2	101.9	1'375.1	93.8	1'468.9	85.7	1'554.5	80.7	1'635.2	
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	2'558.5	378.3	2'936.8	237.2	3'174.0	193.9	3'367.9	161.6	3'529.5	147.9	3'677.4	144.1	3'821.5	
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	345.0	0.0	345.0	0.0	345.0	0.0	345.0	0.0	345.0	0.0	345.0	0.0	345.0	
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	494.0	0.0	494.0	0.0	494.0	0.0	494.0	-213.5	280.6	-280.6	0.0	0.0	0.0	
296 Neubewertungsreserve FV														
29600 Neubewertungsreserve FV	22.4	-11.3	11.1	-11.1	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
29601 Schwankungsreserve	249.7		249.7		249.7		249.7		249.7		249.7		249.7	
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		3'876.8		3'518.2		3'260.2		3'033.9		2'514.7		1'699.3		
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'194.4	-317.6	3'876.8	-358.6	3'518.2	-258.0	3'260.2	-226.3	3'033.9	-519.2	2'514.7	-815.4	1'699.3	