

Einwohnergemeinde Wengi

Finanzplan 2024 - 2029

Vorbericht zum Finanzplan 2024 – 2029

1. Allgemeines

Der Finanzplan ist ein Führungsinstrument der Exekutive. Er ist über den gesamten Gemeindehaushalt zu erstellen. Der Finanzplan 2024 – 2029 wurde im September 2024 für die Periode 2024 – 2029 durch die Finanzverwalterin Sara Gasser nach den Grundlagen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2) erstellt.

Als Hilfsmittel dient das Finanzplanungsmodell nach HRM2 der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG). Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2023, die Budgets 2024 und 2025 sowie das Investitionsprogramm 2024 – 2029.

Der Finanzplan gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten fünf Jahren. Er zeigt zudem auf, ob die geplanten Investitionen und deren Folgekosten tragbar sind.

2. Prognoseannahmen

In der Finanzplanung wurde mit folgenden Prognoseannahmen gerechnet:

| Finanzplanungsjahre | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalaufwand | + | 1.50 % | 1.50 % | 1.25 % | 1.00 % | 1.00 % | 1.00 % |
| Sachaufwand | + | 1.50 % | 1.50 % | 1.50 % | 1.25 % | 1.25 % | 1.25 % |
| Passivzins Neuverschuldung | | 1.50 % | 1.50 % | 1.50 % | 1.50 % | 1.50 % | 2.00 % |
| Einwohnerzahl | | 643 | 644 | 645 | 645 | 645 | 645 |
| Steuerpflichtige | | 399 | 400 | 401 | 401 | 401 | 401 |
| Steueranlage | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Einkommenssteuern | + | 0.00 % | 1.70 % | 1.70 % | 1.70 % | 1.70 % | 1.70 % |
| Vermögenssteuern | + | 0.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % | 2.00 % |

Die Beiträge an den Finanz- und Lastenausgleich wurden aufgrund der vom Kanton vorgegebenen Berechnungsgrundlagen kalkuliert.

Die Berechnung des Abschreibungsaufwands erfolgte gemäss den in der Gemeindeverordnung, Anhang 2, vorgegebenen Nutzungsdauern. Das bestehende Verwaltungsvermögen (Stand per 1.1.2016) wird gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 12. Oktober 2015 und der Gemeindeversammlung vom 16. November 2015, innert 12 Jahren abgeschrieben. Dies entspricht einer fixen, jährlichen Belastung von CHF 28'650.00. Durch den Verkauf der Liegenschaft Schulhaus Scheunenberg, Lyss-Strasse 1, wurde das bestehende Verwaltungsvermögen im 2022 bereinigt und der jährliche Abschreibungsbetrag lautet für den Rest der Abschreibungsperiode bis 2027 auf CHF 21'800.00.

3. Ergebnisse

Erfolgsrechnung, Tabelle 10

Der vorliegende Finanzplan 2024 – 2029 basiert auf einer Steueranlage von 1.85.

Im Gesamthaushalt (Allgemeiner Haushalt und Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall) wird über die gesamte Planperiode eine kumulierte Unterdeckung von CHF 1'253'000.00 ausgewiesen.

Beim steuerfinanzierten Haushalt werden ab dem Jahr 2024 bis 2029 Unterdeckungen berechnet. Das Ergebnis über die Planperiode zeigt einen kumulierten Aufwandüberschuss von CHF 482'000.00. Die Aufwandüberschüsse werden mit dem Bilanzüberschuss abgedeckt.

Zu beachten ist, dass durch die geplanten neuen Investitionen die planmässigen Abschreibungen jährlich zunehmen. Über die Planperiode werden gesamthaft Abschreibungen von CHF 186'000.00 ausgewiesen (2024: CHF 11'000.00, 2025: CHF 20'000.00, 2026: CHF 31'000.00, 2027: CHF 38'000.00, 2028: CHF 43'000.00, 2029: CHF 43'000.00).

Bilanzüberschuss/Eigenkapitalnachweis, Tabelle 12

Der Bilanzüberschuss, welcher per Ende 2023 bei CHF 2'565'154.93 lag, wird gemäss den erwarteten Rechnungsergebnissen bis Ende 2028 auf rund CHF 2'083'000.00 abnehmen.

Fremdkapital, Tabelle 11

Die Investitionstätigkeit und die Rechnungsergebnisse wirken sich auf die Verschuldung der Gemeinde aus. Ende Planperiode wird ein Fremdkapital von rund CHF 1'537'100.00 ausgewiesen. Zu Beginn der Planperiode, lautet das Fremdkapital auf CHF 629'670.00. Im Jahr 2024 reduziert sich dieses infolge Zuwachs bei den flüssigen Mitteln im 2023. Ab 2024 nimmt es zu, da die aktuell flüssigen Mittel durch die Investitionstätigkeit und Rechnungsergebnisse aufgebraucht sind. Ab dem Jahr 2025, können die geplanten Investitionen mit den vorhandenen eigenen flüssigen Mitteln nicht mehr vollständig finanziert werden. Die bestehenden Finanzanlagen, werden nicht als flüssige Mittel gezählt. Diese können innert einer Frist von 6 Monaten gekündigt und somit verflüssigt werden. Die Finanzverwaltung rechnet deshalb damit, dass erst etwa ab dem Jahr 2027 neues Fremdkapital aufgenommen werden muss.

4. Investitionsplan

Investitionsprogramm, Tabelle 2

Das Investitionsprogramm wird im Sinne einer rollenden Planung jährlich überarbeitet. Für die Jahre 2024 bis 2029 sind beim Allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 1'348'000 und bei der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierung Abwasser CHF 224'000.00 aufgenommen worden. Für die gebührenfinanzierte Spezialfinanzierung Abfall, sind keine Investitionen geplant. Folgende Investitionen sind vorgesehen (Beträge in 1'000 Franken):

| Projekte Allgemeiner Haushalt | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Gemeindehaus - Sanierung Dach (Westseite) | | | 20 | 20 | | | |
| Gemeindeverwaltung - Reorganisation Archiv | 45 | | | | | | |
| Gemeindeverwaltung - Heizungsersatz, Sanierung Heizraum und Waschküche | | | 20 | 20 | | | |
| Schiessanlage Scheunenbergl - Sanierung | 173 -165 | | | | | | |
| Schulhaus Reuental - Sanierung Heizung | | | | 40 | 40 | | |
| Schulhaus Reuental - Sanierung WC-Anlagen | | | 95 | | | | |
| Schulhaus Reuental - Sanierung Aussenanlage | | 60 | 40 | | | | |
| Janzenhausstrasse –Sanierung | 2 | | | | | | |
| Strasse Mühle-Reuental - Sanierung | | 86 | | | | | |
| Moosgasse – Sanierung unterer Teil | | 35 | | | | | |
| Moosgasse - Sanierung und Projektierung inkl. Massnahmen Hochwasserschutz | | 50 | 100 | | | | |
| Frauchwilstrasse – Sanierung | | | | | | | 100 |
| Leitbild Mobilität und Verkehr | 20 | 10 | | | | | |
| Waltwilgraben - Hochwasserschutz, Teil 1 | 73 -60 | | | | | | |
| Biberbau (Sperrzone) | | 50 | | | | | |
| Waltwilgraben - Hochwasserschutz, Teil 2 | | | | | | | 250 -150 |
| Wymattgraben - Hochwasserschutz | | | 30 | 120 -90 | | | |
| Elektronisches Planerlassverfahren (ePlan) | | | | | 25 | | |
| Melioration - Landumlegung | 12 | 12 | | | | | |

| Projekte Spezialfinanzierung Abwasser | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Kanalisation Janzenhaus - Sanierung (KS 132-KS 133) | | 23 | | | | | |
| GEP-Überarbeitung | | | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Umsetzung Massnahmen aus GEP-Überarbeitung | | | | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Sanierung Regenabwasserleitung Moosgasse (3. Priorität) | | | | 49 | | | |
| Sanierung Regenabwasserleitung Bernstrasse 7 - Neubau KS | | | | | | 12 | |
| Kanalisation TV-Aufnahmen MAW | | | | | | | 15 |

Sachanlagen des Finanzvermögens, Tabelle 3

Folgende Investitionen sind vorgesehen:

| Projekte Sachanlagen Finanzvermögen | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Schürch-Haus | | | | | | | |
| Ersatz Fenster, Küche und Sanitäranlagen | | | | | 140 | | |
| Wohnungen Gemeindehaus | | | | | | | |
| Heizungsersatz, Sanierung Heizraum und Waschküche | | | 20 | 20 | | | |
| Dachsanierung (Westseite) | | | 20 | 20 | | | |
| Ersatz Küche 4 ½ Zimmerwohnung | | | | | | | 30 |

5. Spezialfinanzierungen

Abwasserentsorgung, Tabelle 7

Die Einlage in den Werterhalt Abwasserentsorgung wird mit 60 % des Wiederbeschaffungswerts festgesetzt, was ab dem Jahr 2024 einer Einlage von CHF 41'700.00 entspricht. Die Anschlussgebühren werden über die Erfolgsrechnung gebucht und müssen in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden. Die Einlage der Anschlussgebühren, wird der Einlage in den Werterhalt angerechnet. Der werterhaltende bauliche Unterhalt, wird der Spezialfinanzierung Werterhalt entnommen.

Der Aufwandüberschuss der Planperiode beträgt insgesamt rund CHF 678'700.00. Der Aufwandüberschuss wird aus dem Verpflichtungskonto Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich entnommen. Per Ende 2028 ist die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich aufgrund der voraussichtlichen Rechnungsergebnisse aufgebraucht. Die Spezialfinanzierung Werterhalt beträgt CHF 940'000.00.

Abfall, Tabelle 7

Die Abfallentsorgung weist über die gesamte Planperiode Aufwandüberschüsse von Durchschnittlich CHF 1'500.00 pro Jahr auf. Diese werden der Spezialfinanzierung Abfall belastet. Der Bestand der Spezialfinanzierung Abfall lautet per Ende Planperiode auf CHF 53'300.00.

6. Schlussfolgerung

Über die gesamte Planperiode wird der Finanzplan trotz Unterdeckungen als tragbar eingestuft. Im Jahr 2023 wurde eine Senkung der Steueranlage von 1.95 auf 1.85 Einheiten vorgenommen. Diese Steueranlagensenkung konnte verantwortet werden, da die über die Planperiode erwarteten Aufwandüberschüsse mit dem Bilanzüberschuss abgedeckt sind.

Die Gemeinde befindet sich durch den Verkauf der Liegenschaft Schulhaus Scheunenbergr, Lyss-Strasse 1, im 2022 in einer guten finanziellen Lage. Ebenfalls konnte das Rechnungsjahr 2023 mit einem Einnahmenüberschuss abgeschlossen werden. Es ist allerdings zu beachten, dass es sich hierbei um einmalige Ereignisse handelt. Investitionen müssen weiterhin wirkungsvoll priorisiert werden, damit sich die Finanzlage über die Jahre nicht zu sehr verschlechtert.

Im Bereich Abwasser ist der Rechnungsausgleich per Ende 2028 aufgebraucht. Es müssen deshalb ab dem Jahr 2027 geeignete Massnahmen geprüft werden (Erhöhung Gebühren und/oder Rückstellung/Verzicht auf Investitionen).

Der Gemeinderat befasst sich mit der finanziellen Zukunft der Gemeinde Wengi intensiv. Die Führung des Finanzhaushalts erfolgt nach den Grundsätzen der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Weitsichtigkeit. Auf eine sorgfältige Budgetierung wird grosses Gewicht gelegt. Mit einem wirkungsvollen Priorisierungssystem werden die Investitionen gesteuert.

Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) nimmt in der Planperiode durch die geplanten Rechnungsergebnisse um rund CHF 482'200.00 ab. Auf das Ende der Planperiode, zeigen die Berechnungen einen Bestand von CHF 2'083'000.00.

7. Beschluss des Gemeinderates vom 14. Oktober 2024

Der vorliegende Finanzplan 2024 bis 2029 wird genehmigt.

Wengi, 16. Oktober 2023

GEMEINDERAT WENGI

Der Präsident:

Peter Hänni

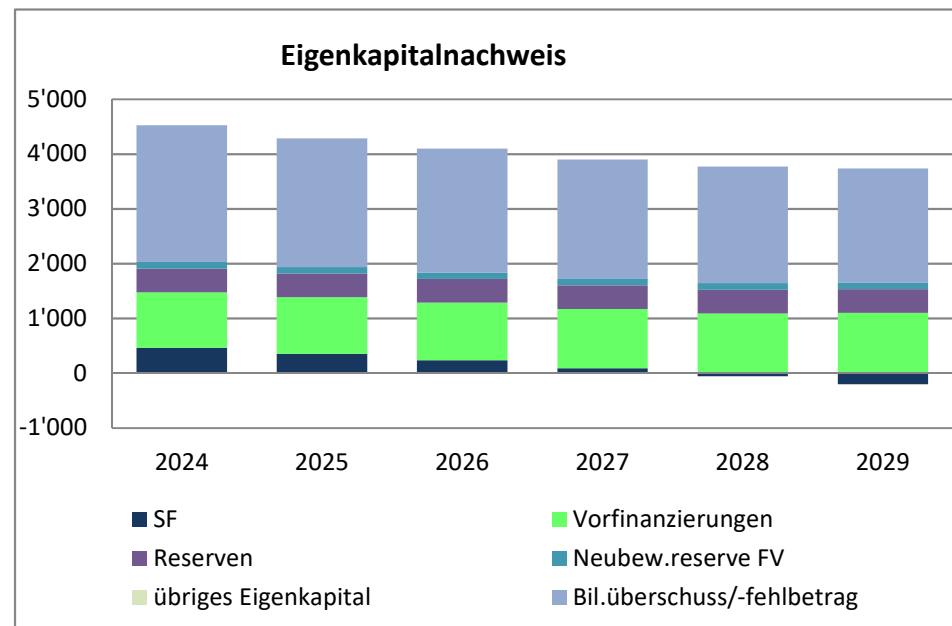
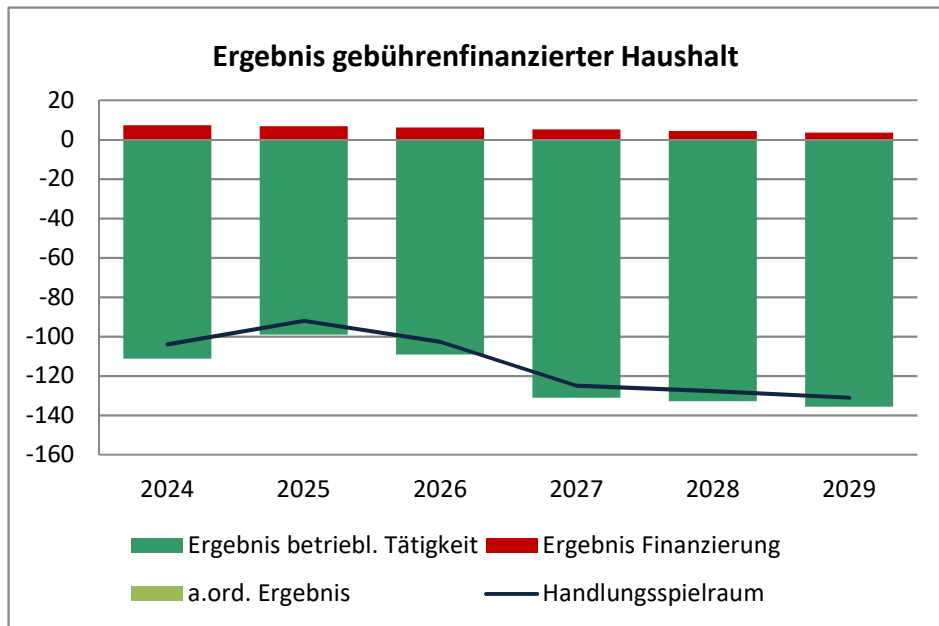
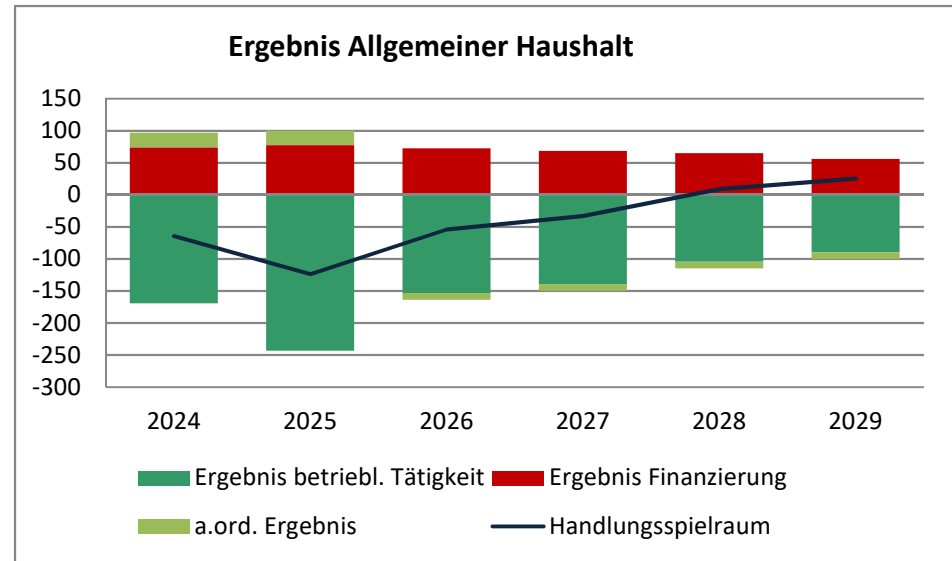
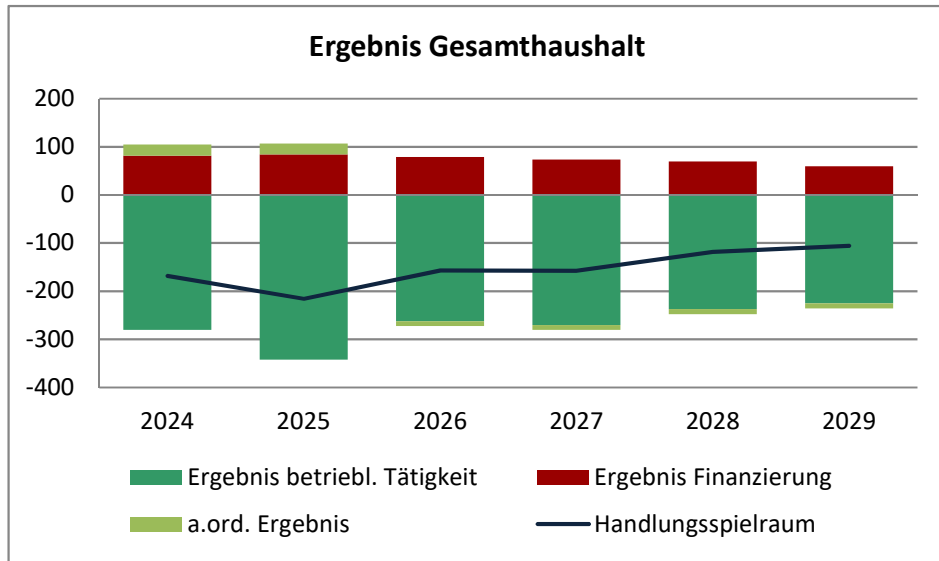
Die Gemeindeschreiberin:

Stefanie Sollberger

Die Finanzverwalterin:

i.V. Eveline Kocher

GRAFIKEN



Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

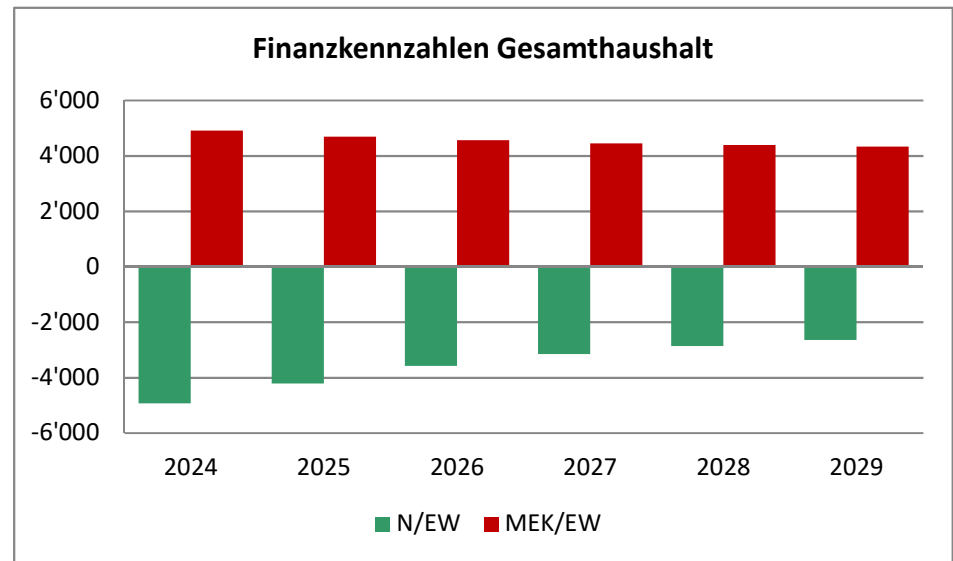
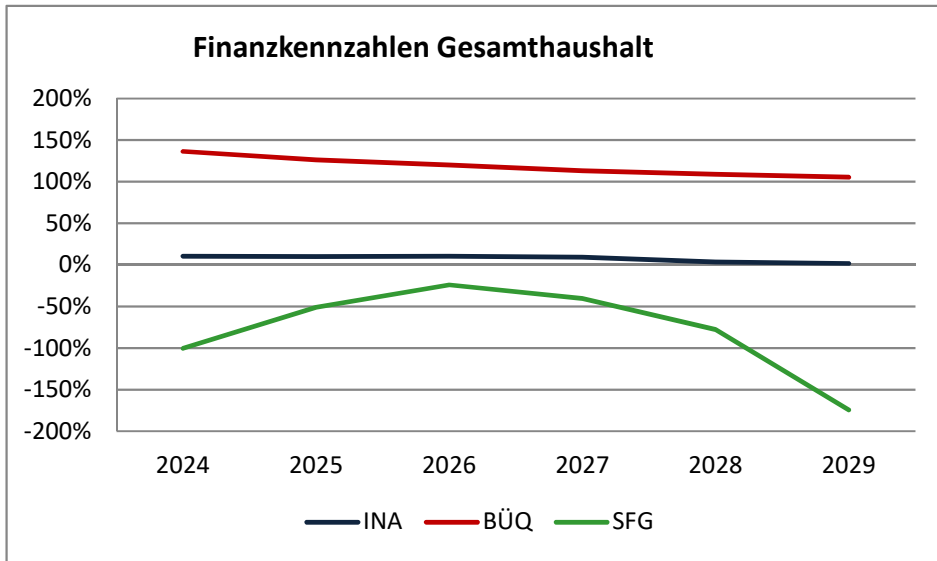
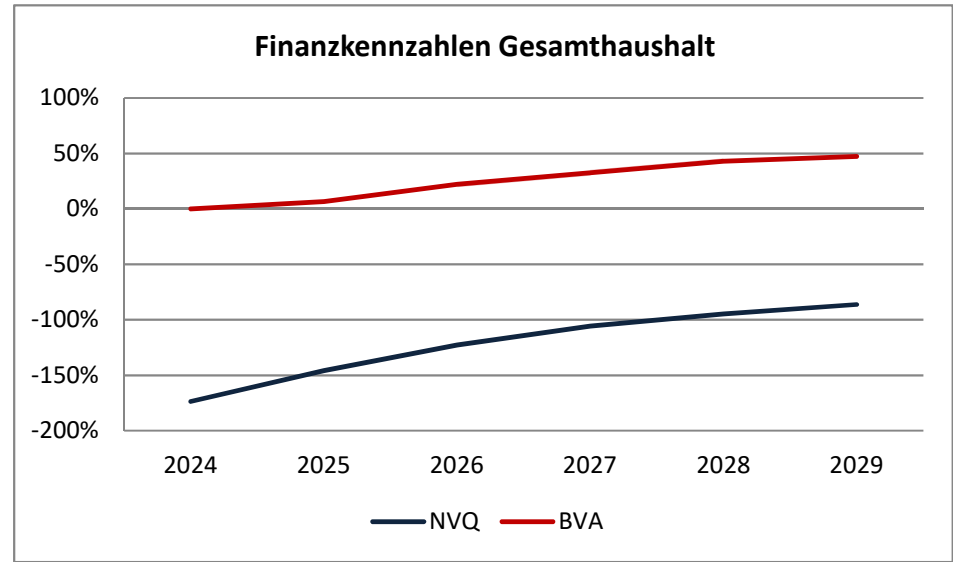
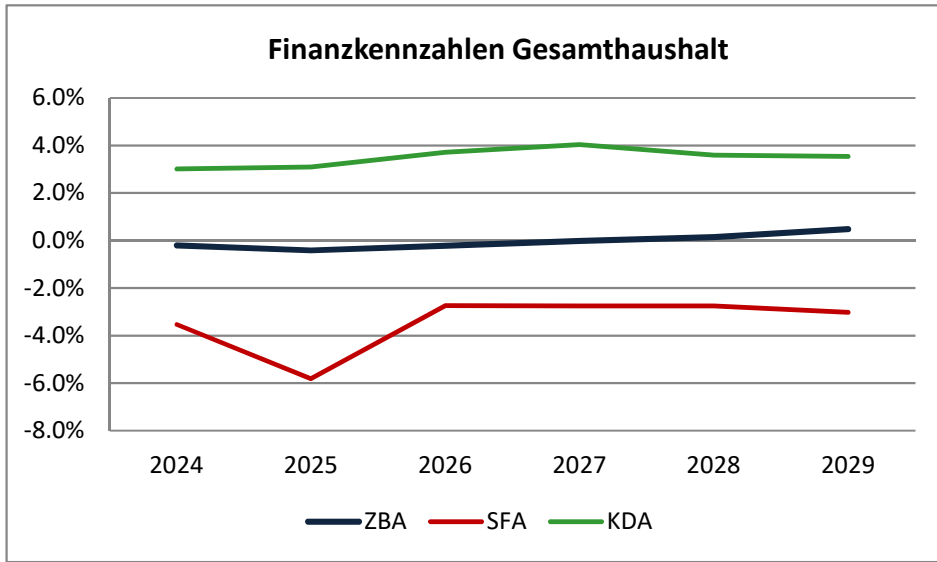


Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 01.10.24
 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 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| 0290.5040.01 | Gemeindehaus - Sanierung Dach Westseite (Anteil VV) | A | 33 | | | 40 | | 40 | | | 20 | 20 | | | |
| * 0290.5040.03 | Gemeindehaus - Reorganisation Archiv | A | 33 | | | 45 | | 45 | 45 | | | | | | |
| 0290.5040. | Gemeindehaus - Heizungsersatz, Sanierung Heizraum und Waschküche (Anteil VV) | A | 33 | | | 40 | | 40 | | | 20 | 20 | | | |
| 1610.5040.01 | Schiessanlage Scheunenberg - Sanierung | A | 40 | | 19 | 173 | 165 | 8 | 173 | -165 | | | | | |
| 2170.5040.02 | Schulhaus - Sanierung Heizung | A | 25 | | | 80 | | 80 | | | | 40 | 40 | | |
| 2170.5040.04 | Schulhaus - Sanierung WC-Anlage | A | 25 | | | 95 | | 95 | | | 95 | | | | |
| 2170.5040.05 | Schulhaus - Sanierung Aussenanlage | A | 25 | | | 100 | | 100 | | 60 | 40 | | | | |
| 6150.5010.08 | Strasse Janzenhaus - Sanierung inkl. Leerrohr Glasfaser | A | 40 | | 263 | 2 | | 2 | 2 | | | | | | |
| 6150.5010.12 | Strasse Mühle-Reuental - Sanierung | A | 40 | | | 86 | | 86 | | 86 | | | | | |
| 6150.5010.13 | Strasse Moosgasse - Sanierung unterer Teil | A | 40 | | | 35 | | 35 | | 35 | | | | | |
| 6150.5010.14 | Strasse Moosgasse - Sanierung und Projektierung inkl. Hochwasserschutz | A | 40 | | | 150 | | 150 | | 50 | 100 | | | | |
| 6150.5010. | Strasse Frauchwilstrasse - Sanierung | A | 40 | | | 100 | | 100 | | | | | | | 100 |
| 6340.5290.01 | Leitbild Mobilität und Verkehr | C | 10 | | | 30 | | 30 | 20 | 10 | | | | | |
| 7410.5020.05 | Waltwilgraben - Hochwasserschutz Teil 1 | A | 20 | | 27 | 73 | 60 | 13 | 73 | -60 | | | | | |
| 7410.5020.06 | Biberbau (Sperrzone) | A | 20 | | | 50 | | 50 | | 50 | | | | | |
| 7410.5020. | Waltwilgraben - Hochwasserschutz Teil 2 | B | 20 | | | 250 | 150 | 100 | | | | | | | 250 |
| 7410.5020. | Wymattgraben - Hochwasserschutz | A | 20 | | | 150 | 90 | 60 | | | 30 | 120 | | | -150 |

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 01.10.24
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Anlagen im Bau | Aus-gaben | 6) Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|--------------|--------------|--|---------------|-------------|----------|-------------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|------------|
| | 7900.5290.03 | Elektronisches Planerlassverfahren (ePlan) | A | 10 | | | 25 | | 25 | | | | | 25 | | |
| | 8120.5000.01 | Melioration - Landumlegung | C | 40 | | | 24 | | 24 | 12 | 12 | | | | | |
| Total | | | | | | 309 | 1'548 | 465 | 1'083 | 100 | 303 | 305 | 110 | 65 | - | 200 |

- 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 01.10.24

Beträge in CHF 1'000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | 7) | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|------------|----------|----|------------|-------------------|------------|------------|------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk | Art im Bau | Anlagen Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später | |
| 7201.5032.32 | Kanalisation Janzenhaus - Sanierung (KS 132 - KS 133) | A | 80 | | | 23 | | 23 | | 23 | | | | | | |
| "A" 7201.5032.2 | GEP Überarbeitung | A | 33 | | | 100 | | 100 | | | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | |
| "A" 7201.5032.2 | Umsetzung Massnahmen aus GEP-Überarbeitung | A | 80 | | | 80 | | 80 | | | | 20 | 20 | 20 | 20 | |
| 7201.5032.2 | Regenabwasserleitung Moosgasse - Sanierung 3. Priorität | A | 80 | | | 49 | | 49 | | | | 49 | | | | |
| 7201.5032.2 | Regenabwasserleitung Bernstrasse 7 - Neubau KS | A | 80 | | | 12 | | 12 | | | | | | 12 | | |
| 7201.5032.2 | KTV Aufnahmen MAW (Gebiet 1 von 4) | B | 33 | | | 15 | | 15 | | | | | | | 15 | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | | |
| Total | | | | | | - | | 279 | | - | 23 | 20 | 89 | 40 | 52 | 55 |

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!

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 01.10.24
Beträge in '000 CHF

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) | 3) | 4) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|----------------|---|------------|----|------------|----------|----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | | Prio-rität | Fk | Total | | | | | | | |
| 10840.01 | Schürch-Haus - Ersatz Fenster, Küche, Sanitäranlagen | "A" | | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 140 | 0 | 0 |
| 10840.02 | Wohnungen Gemeindehaus - Heizungersatz, Sanierung Heizraum und Waschküche | "A" | | 40 | 0 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 10840.02 | Wohnungen Gemeindehaus - Sanierung Dach (Westseite) | "A" | | 40 | 0 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 10840.02 | Wohnungen Gemeindehaus - Ersatz Küche 4 1/2-Zimmerwohnung | "A" | | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Total | Sachanlagen | | | 250 | 0 | 0 | 40 | 40 | 140 | 0 | 30 |

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.
 2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf
 3) "FK" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebslöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 01.10.24
 Beträge in 1'000 CHF

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) Fk | 4) Total | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 später |
|----------------|--------------------------|------------------|----------|-------------|------|------|------|------|------|----------------|
|----------------|--------------------------|------------------|----------|-------------|------|------|------|------|------|----------------|

4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | 13.5 | 31.0 | 28.5 | 23.0 | 37.0 | 37.5 | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 64% | 68% | 66% | 60% | 61% | 61% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | -75.9 | -81.7 | -88.8 | -105.7 | -121.9 | -125.4 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -1% | -363% | -444% | -119% | -305% | -241% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 338.2 | 245.9 | 143.9 | 19.5 | -107.0 | -236.5 | |
| Bestand Werterhalt | 901.5 | 910.0 | 921.0 | 936.9 | 938.7 | 940.0 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 16.2% | 16.4% | 16.6% | 16.9% | 16.9% | 16.9% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 24.1 | 22.2 | 42.5 | 60.3 | 146.5 | 183.7 | |
| Nettoinvestitionen | - | 22.5 | 20.0 | 89.0 | 40.0 | 52.0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 1.9 | 2.2 | 2.2 | 2.8 | 2.8 | 2.9 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 22.2 | 42.5 | 60.3 | 146.5 | 183.7 | 232.8 | |

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|------|--------------------------------|
| Kostendeckungsgrad | 100% | 100% | 98% | 97% | 96% | 95% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | 0.9 | 0.9 | -0.1 | -0.6 | -1.1 | -1.7 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 100% | 100% | -1% | -1% | -1% | -1% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 60.4 | 60.5 | 59.5 | 58.0 | 55.9 | 53.3 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 33.8 | 32.9 | 32.0 | 31.1 | 30.2 | 29.3 | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | - | - | - | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 0.9 | 0.9 | 0.9 | 0.9 | 0.9 | 0.9 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 32.9 | 32.0 | 31.1 | 30.2 | 29.3 | 28.4 | |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

| Funktion | Text | | | | | | | Wachstumsrate | |
|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | total | pro Jahr |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 532.4 | 508.5 | 445.9 | 450.5 | 455.1 | 459.7 | -13.6% | -2.9% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 114.1 | 134.1 | 135.8 | 137.2 | 138.6 | 140.0 | 22.7% | 4.2% |
| 2 | Bildung | 749.6 | 757.9 | 745.2 | 746.5 | 747.6 | 759.8 | 1.4% | 0.3% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 26.9 | 26.2 | 26.4 | 26.6 | 26.7 | 26.9 | -0.2% | 0.0% |
| 4 | Gesundheit | 2.5 | 2.4 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 2.1% | 0.4% |
| 5 | Soziale Sicherheit | 616.7 | 653.9 | 671.6 | 684.1 | 686.6 | 689.1 | 11.7% | 2.2% |
| 6 | Verkehr | 185.9 | 227.9 | 201.1 | 202.8 | 205.1 | 206.3 | 11.0% | 2.1% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 132.5 | 124.9 | 129.5 | 129.9 | 130.2 | 132.5 | 0.0% | 0.0% |
| 8 | Volkswirtschaft | 16.1 | 16.1 | 16.3 | 16.5 | 16.7 | 16.9 | 4.4% | 0.9% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 275.5 | 274.5 | 276.1 | 276.1 | 254.3 | 243.2 | -11.8% | -2.5% |
| steuerfinanzierter Aufwand: | | 2'652.3 | 2'726.4 | 2'650.4 | 2'672.6 | 2'663.4 | 2'676.9 | 0.9% | 0.2% |
| Spezialfinanzierungen: | | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 289.6 | 291.4 | 296.7 | 313.2 | 328.6 | 331.3 | 14.4% | 2.7% |
| 710 | Wasserversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 50.6 | 47.5 | 48.1 | 48.6 | 49.2 | 49.7 | -1.7% | -0.3% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| gebührenfinanzierter Aufwand: | | 340.2 | 338.9 | 344.8 | 361.8 | 377.7 | 381.0 | 12.0% | 2.3% |
| Aufwand total | | 2'992.5 | 3'065.3 | 2'995.2 | 3'034.4 | 3'041.1 | 3'058.0 | 2.2% | 0.4% |

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 01.10.24

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -270 | -322 | -231 | -233 | -194 | -182 | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | 79 | 84 | 85 | 85 | 86 | 87 | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | -191 | -238 | -146 | -148 | -108 | -95 | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -168 | -216 | -157 | -158 | -119 | -106 | total: -923 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | total: |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 100 | 303 | 305 | 110 | 65 | 0 | 883 |
| 2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 0 | 23 | 20 | 89 | 40 | 52 | 224 |
| 2.c Finanzanlagen | 0 | 0 | 40 | 40 | 140 | 0 | |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 189 | 632 | 952 | 1'278 | 1'421 | |
| 3.b bestehende Schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 0 | 189 | 632 | 952 | 1'278 | 1'421 | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 11 | 20 | 32 | 38 | 43 | 44 | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | -3 | 0 | 6 | 12 | 17 | 27 | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 8 | 20 | 38 | 50 | 60 | 70 | 246 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -168 | -216 | -157 | -158 | -119 | -106 | -923 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | -176 | -235 | -194 | -207 | -179 | -176 | -1'168 |
| 5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH) | | | | | | | total: |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -176 | -235 | -194 | -207 | -179 | -176 | -1'168 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -176 | -235 | -194 | -207 | -179 | -176 | -1'168 |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | total: |
| 6.a 1 StAnZI | 87 | 89 | 91 | 93 | 94 | 96 | 92 |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | -2.0 | -2.6 | -2.1 | -2.2 | -1.9 | -1.8 | -2.1 |

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 01.10.24

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|------------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -159 | -223 | -122 | -103 | -62 | -47 | | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | 71 | 77 | 79 | 80 | 82 | 83 | | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | -87 | -146 | -44 | -23 | 19 | 36 | | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -64 | -124 | -54 | -33 | 9 | 25 | total: | -240 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 100 | 303 | 305 | 110 | 65 | 0 | | |
| 2.b Finanzanlagen | 0 | 0 | 40 | 40 | 140 | 0 | | |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 189 | 632 | 952 | 1'278 | 1'421 | | |
| 3.b bestehende Schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 0 | 189 | 632 | 952 | 1'278 | 1'421 | | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 11 | 20 | 31 | 37 | 42 | 42 | | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | -3 | 0 | 6 | 12 | 17 | 27 | | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: | |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 8 | 19 | 37 | 49 | 59 | 69 | | 242 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -64 | -124 | -54 | -33 | 9 | 25 | | -240 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | -72 | -143 | -91 | -81 | -50 | -44 | | -482 |
| 5. Finanzpolitische Reserve | | | | | | | total: | |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -72 | -143 | -91 | -81 | -50 | -44 | | -482 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -72 | -143 | -91 | -81 | -50 | -44 | | -482 |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | total: | |
| 6.a 1 StAnZI | 87 | 89 | 91 | 93 | 94 | 96 | | 92 |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | -0.8 | -1.6 | -1.0 | -0.9 | -0.5 | -0.5 | | -0.9 |

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 01.10.24

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | | |
|---|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -111 | -99 | -109 | -130 | -132 | -135 | | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | 7 | 7 | 6 | 5 | 4 | 4 | | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -104 | -92 | -103 | -125 | -128 | -131 | | -682 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | |
| 2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 0 | 23 | 20 | 89 | 40 | 52 | | |
| 2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | total: | |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | | 3 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -104 | -92 | -103 | -125 | -128 | -131 | | -682 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -104 | -92 | -103 | -126 | -129 | -132 | | -686 |
| 7. Selbstfinanzierung und SFG | | | | | | | total: | |
| 7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert | -75 | -81 | -89 | -106 | -123 | -127 | | -601 |
| 7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin. | -1% | -359% | -445% | -119% | -308% | -244% | | -269% |

Finanzplan Einwohnergemeinde Wengi 2024 - 2029

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 01.10.24

Beträge in CHF 1'000

| | Basisjahr | Prognoseperiode | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| TOTAL AKTIVEN | 5'310.5 | 4'666.7 | 4'643.3 | 4'918.0 | 5'060.8 | 5'225.5 | 5'208.2 |
| Finanzvermögen | 3'970.2 | 3'295.8 | 3'025.7 | 3'065.7 | 3'105.7 | 3'245.7 | 3'245.7 |
| <i>Veränderung</i> | | -674.4 | -270.1 | 40.0 | 40.0 | 140.0 | 0.0 |
| Verwaltungsvermögen | 1'340.3 | 1'370.9 | 1'617.6 | 1'852.3 | 1'955.0 | 1'979.8 | 1'962.5 |
| <i>Veränderung</i> | | 30.5 | 246.7 | 234.7 | 102.7 | 24.7 | -17.3 |
| davon Verwaltungsvermögen aus: | | | | | | | |
| Allgemeiner Haushalt | 770.8 | 1'113.2 | 1'340.6 | 1'558.3 | 1'575.8 | 1'564.2 | 1'498.7 |
| Wasserversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Abwasserentsorgung | 24.1 | 22.2 | 42.5 | 60.3 | 146.5 | 183.7 | 232.8 |
| Abfall | 33.8 | 32.9 | 32.0 | 31.1 | 30.2 | 29.3 | 28.4 |
| Elektrizität | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Gasversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Kabelfernsehen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF WE 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF WE 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Reserve SF 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Feuerwehr (zweiseitige SF) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| TOTAL PASSIVEN | 5'310.5 | 4'645.0 | 4'599.8 | 4'852.5 | 4'973.0 | 5'115.4 | 5'075.6 |
| Fremdkapital | 629.7 | 122.6 | 311.3 | 754.3 | 1'073.3 | 1'399.5 | 1'541.9 |
| <i>Veränderung</i> | | -507.1 | 188.7 | 443.0 | 319.0 | 326.3 | 142.4 |
| davon Fremdkapital aus: | | | | | | | |
| kurzfristiges Fremdkapital | 556.2 | 49.3 | 49.3 | 49.3 | 49.3 | 49.3 | 49.3 |
| langfristiges Fremdkapital best. | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| langfristiges Fremdkapital neu | 0.0 | 0.0 | 189.0 | 632.3 | 951.6 | 1'278.2 | 1'420.8 |
| Eigenkapital | 4'680.9 | 4'522.4 | 4'288.6 | 4'098.2 | 3'899.8 | 3'715.9 | 3'533.7 |
| <i>Veränderung</i> | | -158.5 | -233.8 | -190.3 | -198.5 | -183.9 | -182.2 |
| (vgl. Eigenkapitalnachweis!) | | | | | | | |

| | Prognoseperiode | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|---------|
| | 2023 Basisjahr | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | | 2029 | |
| | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | |
| 29 Eigenkapital | 4'681 | 4'522 | 4'289 | 4'098 | 3'900 | 3'716 | 3'534 | | | | | | |
| 290 Spezialfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | |
| 29000 Spezialfinanzierungen im EK | 84.3 | -18.1 | 66.2 | -17.0 | 49.3 | -17.1 | 32.2 | -17.2 | 14.9 | -17.4 | -2.5 | -17.5 | -20.0 |
| 29000 Feuerwehr, zweiseitig | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 29001 Wasserversorgung | 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 |
| 29002 Abwasserentsorgung | 442.2 | -104.0 | 338.2 | -92.4 | 245.9 | -102.0 | 143.9 | -124.3 | 19.5 | -126.5 | -107.0 | -129.5 | -236.5 |
| 29003 Abfallentsorgung | 60.4 | 0.0 | 60.4 | 0.0 | 60.5 | -1.0 | 59.5 | -1.5 | 58.0 | -2.0 | 55.9 | -2.6 | 53.3 |
| 29004 Elektrizitätsversorgung | 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 Gasversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Kabelversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 1 | 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 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Übertragung VV nach Art. 85a | 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 | 100.5 | 9.7 | 110.2 | 10.1 | 120.2 | 10.2 | 130.4 | 10.2 | 140.6 | 10.3 | 150.9 | 10.4 | 161.3 |
| 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 | 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 |
| 29302 Abwasserentsorgung Werterhalt | 875.3 | 26.3 | 901.5 | 8.5 | 910.0 | 11.0 | 921.0 | 15.9 | 936.9 | 1.9 | 938.7 | 1.2 | 940.0 |
| 2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 294 Reserven | | | | | | | | | | | | | |
| 29400 Finanzpolitische Reserve | 432.1 | 0.0 | 432.1 | 0.0 | 432.1 | 0.0 | 432.1 | 0.0 | 432.1 | 0.0 | 432.1 | 0.0 | 432.1 |
| 296 Neubewertungsreserve FV | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 Neubewertungsreserve FV | 65.4 | | 65.4 | | 65.4 | | 65.4 | | 65.4 | | 65.4 | | 65.4 |
| 29601 Schwankungsreserve | 55.5 | | 55.5 | | 55.5 | | 55.5 | | 55.5 | | 55.5 | | 55.5 |
| 2961x Marktwertreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 298 übriges Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | |
| 2980x übriges Eigenkapital | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | 2'492.9 | 2'349.8 | 2'258.4 | 2'176.9 | 2'126.8 | 2'082.7 | | | | | | |
| 29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 2'565.2 | -72.3 | 2'492.9 | -143.1 | 2'349.8 | -91.4 | 2'258.4 | -81.5 | 2'176.9 | -50.1 | 2'126.8 | -44.2 | 2'082.7 |