

Gemeinde Forst-Längenbühl



Finanzplan 2024 - 2029

Finanzverwaltung Forst-Längenbühl

Seematt 7
3636 Längenbühl
033 359 59 32

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht	1 – 12
Prognoseannahmen	13
Steuerprognose	14
Finanzausgleich	15 – 17
Investitionen Steuerhaushalt und Abschreibungen	18 – 21
Investitionen Finanzvermögen	22
Prognosen der Erfolgsrechnung	23 – 25
Mittelflussrechnung	26
Planbilanz	27
Eigenkapitalnachweis	28
Ergebnis der Finanzplanung – konsolidierter Haushalt	29
Ergebnis der Finanzplanung – allgemeiner Haushalt	30
Ergebnis der Finanzplanung – gebührenfinanzierter Haushalt	31
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	32 – 35
Spezialfinanzierung Abwasser	36 – 39
Spezialfinanzierung Abfall	40 – 41
Spezialfinanzierung Feuerwehr	42 – 45
Detailprognose Aufwand	46 – 60
Detailprognose Ertrag	61 – 71

Vorbericht zum Finanzplan 2024 – 2029

Vorbemerkungen

Der Finanzplan 2024 - 2029 wurde auf dem Finanzplanungsmodell der Kantonalen Planungsgruppe Bern erstellt. Der Finanzplan stützt sich auf die abgeschlossene Rechnung 2023, das Budget 2024 und das Budget 2025.

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2023

Der allgemeine Haushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 80'114.86 ab. Budgetiert war ein Bilanzfehlbetrag von CHF 199'110.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget 2023 beträgt CHF 279'224.86. Aufgrund von gesetzlichen Bestimmungen mussten noch CHF 66'518.24 in die finanzpolitische Reserve eingelagert werden. Die effektive Besserstellung beträgt daher CHF 345'743.10. Die Besserstellung ist auf Mehrerträge bei den Steuern zurückzuführen. Beim Personalaufwand und dem Sachaufwand sind Minderaufwendungen zu verzeichnen. Die Abschreibungen liegen um CHF 3'325.82 unter dem Budget. Der gesamte Transferaufwand ist um CHF 93'471.08 tiefer ausgefallen. Die Leistungen aus dem Finanzausgleich sind um CHF 4'158.00 höher ausgefallen. Der Bilanzüberschuss beläuft sich per 31.12.2023 auf CHF 2,265 Mio., es entspricht damit über 23 Steueranlagezehnteln (1 Steueranlagezehntel beträgt ca. CHF 95'000).

2. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienten die Rechnung 2023, das Budget 2024 und das Budget 2025, die Finanzplanungshilfe FILAG und das langfristige Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	Gemäss Budget 2024 und 2025; Zuwachs ab 2026 von 1 % pro Jahr (erwartete Teuerung und Wirtschaftsentwicklung). Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose.
Sachaufwand	Gemäss Budget 2024 und 2025; Zuwachs ab 2026 von 1,5 % pro Jahr, d.h. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose.
Zinsen	3,0 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
Abschreibungen	Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauer). In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach Nutzungsdauer der Anlagen.

Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen nach HRM1 wird gemäss der Anlagenbuchhaltung abgeschrieben. Die Gemeindeversammlung hat mit der Genehmigung des Budget 2016 eine Abschreibungsdauer von 10 Jahren festgelegt. Ab dem Jahr 2026 fallen diese Abschreibungen weg.

Amortisationen

Die Gemeinde Forst-Längenbühl hat per Ende 2023 keine langfristigen Schulden. Somit müssen für die Finanzplanung keine Zinsen für bestehende Schulden berechnet werden.

Steuereinnahmen

Die Steueranlage beträgt 1.7 Einheiten. Die Zahl der Bevölkerung wird für Forst-Längenbühl auf dem Stand von 2023 fast stabil gehalten, nämlich bei 770 Personen.

Für die Steuerpflichtigen wird auch mit einer konstanten Zahl von 440 gerechnet, das Verhältnis Bevölkerung zu Steuerpflichtigen wird konstant gehalten.

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2023 (ohne Vorjahre):

Einkommen natürliche Personen:	CHF	1'340'372
Vermögen natürliche Personen:	CHF	139'087

Im Jahr 2023 betrug die einfache Steuer pro Pflichtigen rund CHF 1'796. Für das laufende Jahr wird im Finanzplan auf Basis der 2. Steuerrate von einer Zunahme von 1,69% ausgegangen. Da sich beim Steuerertrag ein Anteil aus Vorjahren nur ein kleiner Anteil abzeichnet, wird dieser in den Zuwachsberechnungen für die folgenden Jahre nicht berücksichtigt. Ab dem Jahr 2025 wird mit einer Zunahme von 1,5 % gerechnet. Bei der Vermögenssteuer ist ab dem Jahr 2024 ebenfalls eine Zunahme von 1,5 % eingeplant. Mit dieser Prognostizierung sind allfällige Auswirkungen von COVID-19 berücksichtigt.

Für die Jahre ab 2025 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

Einkommenssteuern N.P.:	1,5 % ab 2025
Vermögenssteuern N.P.:	1,5 % ab 2025

Bei den juristischen Personen wird ab dem Jahr 2024 mit einem konstanten Ertrag von CHF 20'000 gerechnet.

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich: Der Harmonisierungsfaktor beträgt 1,65 Einheiten, Abweichungen in der Steuerkraft vom kantonalen Mittel werden mit 37 % ausgeglichen.

Die Steuerkraft von Forst-Längenbühl bewegt sich um den Wert von 70 % des Kantonsmittels. Bei einem Wert unter 100 % des kantonalen Mittels erhält die Gemeinde einen Zuschuss in der Höhe von 37 % wiederum die Differenz zum kantonalen Mittel. Für die Berechnung wird jeweils der Durchschnitt der drei zurückliegenden Steuerjahre berücksichtigt. Über die Jahre 2025 bis 2029 wird Forst-Längenbühl gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau ungefähr CHF 250'000 bis maximal CHF 255'000 pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten. Da die Steuerkraft von Forst-Längenbühl den Wert von 86 % nicht erreicht, erhält die Gemeinde einen Zuschuss Mindestausstattung aus dem Finanzausgleich. Der Betrag schwankt gemäss Finanzplan zwischen CHF 113'000 (2025) bis CHF 101'000 (2029).

Sozio-demographischer Zuschuss: Zur Milderung, von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren, der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer und EL-Bezüger) erhält Forst-Längenbühl voraussichtlich einen jährlichen Zuschuss in der Höhe von durchschnittlich CHF 3'900. Da die Gemeinde Forst-Längenbühl diesen Zuschuss neu erhält, ist er weder im Budget 2024 noch 2055 enthalten und wird im Finanzplan nicht weiter berücksichtigt.

Lastenausgleich Lehrergehälter: Die Aufteilung der Kosten zwischen Kanton und Gemeinden im Verhältnis von 70 % zu 30 % wird beibehalten. Die Gemeinden mit Schulstandorten bezahlen die Hälfte der normierten Lehrergehälter. Diese bemessen sich nach den Vollzeiteinheiten und normierten Gehaltskosten, sind also abhängig vom Umfang der unterrichteten Lektionen und besonderen Massnahmen (Integrationsmassnahmen). Zusätzlich bekommen die Wohnsitzgemeinden der Schüler Schülerbeiträge, welche im Mittel 20 % der Lehrergehälter ausmachen.

Lastenausgleich Sozialhilfe: Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert. Die prognostizierten Kosten betragen für das Jahr 2025 CHF 616 pro Einwohner und für die Folgejahre ist mit einer stetigen Zunahme pro Einwohner zu rechnen. Forst-Längenbühl wird deshalb 2025 gemäss Finanzplan CHF 474'320 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Der Betrag steigt bis ins Jahr 2029 auf CHF 503'850 an.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen: Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl,

finanziert. Der Wert beträgt für das Jahr 2025 CHF 251 pro Einwohner. Bis ins Jahr 2029 steigt der Beitrag pro Einwohner auf CHF 254. Der Beitrag der Gemeinde Forst-Längenbühl an den Lastenausgleich EL wird 2025 CHF 193'270 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 195'580 bis ins Jahr 2029.

Lastenausgleich Familienzulagen: Die Belastung bleibt bei CHF 5 pro Einwohner für das Jahr 2025 und bleibt bis ins Jahr 2029 gleich. Für Forst-Längenbühl bedeutet das einen jährlichen Betrag von rund CHF 3'850.

Lastenausgleich öffentlicher Verkehr: Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu einem Drittel durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der öV-Punkte (zwei Drittel) und der Einwohnerzahl (ein Drittel) finanziert. 2025 wird pro öV-Punkt CHF 410 und CHF 52 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Restkosten übernehmen der Bund und der Kanton. Die Kosten pro öV-Punkt sinken gemäss Planung bis ins Jahr 2029 auf CHF 404. Bei den Kosten pro Einwohner gibt es keine grossen Veränderungen. Im letzten Prognosejahr betragen sie CHF 52 pro Einwohner. Die Gemeinde Forst-Längenbühl wird im Jahr 2025 CHF 69'021 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2029 beträgt der Betrag voraussichtlich CHF 68'886.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung: Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen entstehen aufgrund der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Einwohnerzahl. Der Prognosewert bis ins Jahr 2025 bleibt stabil bei rund CHF 181/182 pro Einwohner. Für Forst-Längenbühl bedeutet dies jährliche Zahlungen von rund CHF 140'000 an diesen Lastenverteiler.

Lastenausgleich Pauschalisierung der Interventionskosten: Nachdem das neue Polizeigesetz durch die Stimmbürger angenommen worden ist, müssen die Gemeinden ab dem Jahr 2020 einen Beitrag für Interventionskosten bezahlen. Dieser beträgt pro Einwohner für Forst-Längenbühl CHF 0.65. Das heisst, die Kosten für diesen neuen Lastenausgleich betragen pro Jahr rund CHF 500.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen

Die Jahre ab 2025 enthalten Nettoinvestitionen von rund

ab 2023

CHF 1'165'000.

Die einzelnen Jahre sehen wie folgt aus:

2025:	CHF	475'000
2026:	CHF	275'000
2027:	CHF	235'000
2028:	CHF	60'000
2029:	CHF	120'000

Insgesamt verursachen die Investitionen ab dem Jahr 2025 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 159'000, im Durchschnitt CHF 32'000 pro Jahr.

**Liegenschaften
Finanzvermögen**

Die Gemeinde Forst-Längenbühl beabsichtigt in der Planungsperiode 2025 bis 2029 insgesamt CHF 325'000 in die Liegenschaften Finanzvermögen zu investieren. Diese Investitionen verursachen keine Abschreibungskosten und Kapitalkosten, da diese Investitionen aus der Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen entnommen werden und dementsprechend auch in der Erfolgsrechnung berücksichtigt wurden.

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die Einlagen in den Werterhalt machen jährlich CHF 39'800 aus, sie entsprechen damit 100 % der vollen Einlagen in den Werterhalt. Für den Prognosezeitraum 2024 - 2029 sind Investitionen von CHF 421'000 vorgesehen. Unter diesen Annahmen und bei Erhöhung der Gebührenerträgen weist die Wasserrechnung, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich rund CHF 15'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung einen Kostendeckungsgrad von knapp über 100 % auf, d.h. die Ertragsüberschüsse bewegen sich pro Jahr um rund CHF 20'000. Im Rechnungsjahr 2024 wird mit einem Defizit von CHF 47'300 gerechnet. Der Bestand Rechnungsausgleich beträgt aufgrund der geplanten Aufwand- und Ertragsüberschüsse bis ins Jahr 2029 CHF 204'000. Die Entwicklung der Wasserrechnung muss im Auge behalten werden. Nachdem die Gebühren angepasst worden sind, drängen sich in der Wasserversorgung keine Massnahmen auf.

Abwasser

Die Einlagen in den Werterhalt belaufen sich auf jährlich CHF 66'000 sie entsprechen damit 60 % der vollen Einlagen in den Werterhalt. Für den Prognosezeitraum 2024 - 2029 sind Investitionen von CHF 827'000. vorgesehen. Un-

ter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung, bei einem konstanten Unterhalt von jährlich CHF 20'000 und der genehmigten Gebührenerhöhung zu Gunsten der Erfolgsrechnung, ab 2025 einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf. Im Rechnungsjahr 2024 wird noch mit einem Defizit von CHF 27'000 gerechnet. Der Bestand Rechnungsausgleich steigt per Ende 2029 um die geplanten Aufwand- und Ertragsüberschüsse auf CHF 500'000. In der Abwasserrechnung von Forst-Längenbühl besteht kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abfallentsorgung

Durch die hohen Reserven im Abfallfonds werden die Kehrichtgrundgebühren tief gehalten. Dementsprechend ist in der Abfallrechnung mit Aufwandüberschüssen zu rechnen. Der Deckungsgrad beträgt rund 85 % und der Bestand Rechnungsausgleich sinkt per Ende 2029 um die geplanten Ergebnisse auf CHF 68'500. In der Abfallrechnung von Forst-Längenbühl besteht während dieser Planungsperiode kein finanzieller Handlungsbedarf.

Feuerwehr

Die Feuerwehrrechnungen der Gemeinde Forst-Längenbühl schliessen während der ganzen Planungsperiode mit Ertragsüberschüssen ab. Der Kostendeckungsgrad beträgt über 100 %. Der Bestand im Rechnungsausgleichsfonds der Feuerwehr beträgt per Ende der Planungsperiode CHF 146'000. In der Feuerwehrrechnung von Forst-Längenbühl besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf. Allenfalls könnte der Prozentsatz der Feuerwehrersatzabgabe leicht gesenkt werden.

5. Ergebnisse der Finanzplanung

Allgemeiner Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Prognosezeitraum (2025 bis 2029) mit folgendem finanziellen Handlungsspielraum (Investitionspotenzial) zu rechnen:

2025	CHF	- 183'000
2026	CHF	- 162'000
2027	CHF	- 164'000
2028	CHF	- 160'000
2029	CHF	- 154'000

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt ist in den 2024 – 2029 negativ, das heisst, die Investitionen können nicht mit eigenen Mitteln finanziert werden. Folgende

Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich (Disparitätenabbau und Mindestausstattung) kann Forst-Längenbühl in den Jahren 2025 - 2029 im Durchschnitt jährlich etwa CHF 364'000 erwarten. Einzelne Verbundaufgaben nehmen in den pro Kopf-Beiträgen ab oder bleiben stabil, der Lastenausgleich Ergänzungsleistungen und der Lastenausgleich Soziales nehmen deutlich zu.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens werden mit CHF 7'600 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt und fallen noch bis ins Jahr 2025 an.

Schulkosten

Ab dem Jahr 2022 tritt der neue Vertrag, welcher mit der Gemeinde Wattenwil ausgehandelt worden ist, in Kraft. Für die Vorfinanzierung von Investitionen der Schulanlage Oberstufenschulzentrum wird pro Jahr und Schüler*in einen Betrag von CHF 1'200 geschuldet. Dies löst für die Gemeinde Forst-Längenbühl Mehrkosten aus.

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen (Steuerhaushalt) betragen im Jahr 2025 CHF 18'000 und steigen bis ins Jahr 2029 auf CHF 41'000.

Rechnungsergebnisse

Die Rechnungsjahre 2025 bis 2029 werden im Finanzplan negativ prognostiziert. Die geplanten Ergebnisse im allgemeinen Haushalt stellen sich wie folgt dar:

Jahr 2025	CHF	- 201'000
Jahr 2026	CHF	- 189'000
Jahr 2027	CHF	- 199'000
Jahr 2028	CHF	- 197'000
Jahr 2029	CHF	- 195'000

Die Aufwandüberschüsse in den Jahren 2025 bis 2029 werden dem vorhandenen Eigenkapital belastet. Unter Berücksichtigung dieser geplanten Defizite sinkt das Eigenkapital bis Ende der Planungsperiode auf CHF 1'109'500.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

	Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-284	-293	-272	-275	-273	-268	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	110	110	111	111	113	114	
operatives Ergebnis	-174	-183	-162	-164	-160	-154	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-174	-183	-162	-164	-160	-154	-995
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	475	275	235	60	120	
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	2	18	27	36	37	41	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	18	27	36	37	41	161
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-174	-183	-162	-164	-160	-154	-995
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-176	-201	-189	-199	-197	-195	-1'156
5. Finanzpolitische Reserve							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-176	-201	-189	-199	-197	-195	-1'156
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	-201	-189	-199	-197	-195	-1'156
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							
6.a 1 StAnZl	86	90	91	93	94	95	92
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-2.0	-2.2	-2.1	-2.2	-2.1	-2.0	-2.1

Gebührenfinanzierter Haushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

	Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-77	21	29	29	36	38	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	5	3	3	3	2	2	
operatives Ergebnis	-72	24	33	32	38	40	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-72	24	33	32	38	40	95
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	108	51	133	132	614	210	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	2	4	6	8	18	23	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	4	6	8	18	23	61
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-72	24	33	32	38	40	95
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-75	20	26	24	20	18	33
7. Selbstfinanzierung und SFG							
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	39	143	132	129	125	123	691
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	36%	280%	99%	98%	20%	59%	55%

finanzieller Handlungsspielraum

Im gebührenfinanzierten Haushalt schliessen die Bereiche mit Gewinnen ab. Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt in den Jahren 2025 bis 2029 durchschnittlich CHF 130'000.

Konsolidierter Haushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

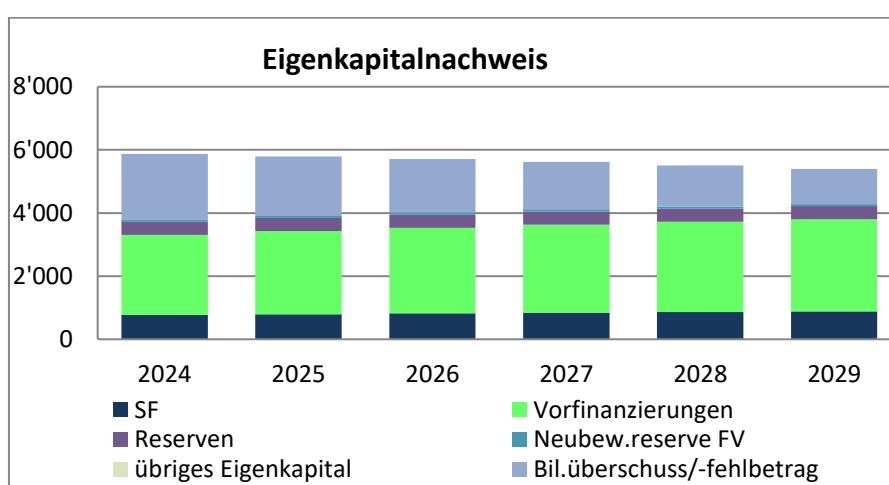
	Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-361	-272	-243	-246	-237	-229	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	115	113	114	115	115	116	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-246	-158	-129	-132	-121	-114	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-246	-158	-129	-132	-121	-114	-900
2. Investitionen und Finanzanlagen							total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	475	275	235	60	120	1'223
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	108	51	133	132	614	210	1'248
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	5	22	34	44	55	63	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten	5	22	34	44	55	63	223
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-246	-158	-129	-132	-121	-114	-900
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-251	-180	-163	-176	-177	-177	-1'123
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-251	-180	-163	-176	-177	-177	-1'123
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	-251	-180	-163	-176	-177	-177	-1'123
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							total:
6.a 1 StAnZI	86	90	91	93	94	95	92
6.b Gesamtergebnis in StAnZI	-2.9	-2.0	-1.8	-1.9	-1.9	-1.9	-2.0

Fremdkapital

Gemäss Finanzplan muss mit **keiner** Neuverschuldung gerechnet werden.

Eigenkapital

Unter HRM2 wird im Eigenkapitalnachweis die Veränderung des Eigenkapitals (Spezialfinanzierungen, Vorfinanzierungen und die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre) dargestellt.



6. Beurteilung

Finanzplan 2024 bis 2029 nur bedingt tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Bei den Einkommenssteuern wird ab dem Jahr 2025 mit einer Zunahme von 1,5 % pro Jahr gerechnet.
- Die Zahl der Bevölkerung und der Steuerpflichtigen bleibt konstant.
- Der Zuschuss für sozio-demografische Belastungen aus dem Finanzausgleich ist im Finanzplan nicht berücksichtigt.
- Die Ergebnisse im allgemeinen Haushalt weisen ohne Berücksichtigung neuer Investitionen und Folgekosten ab dem Jahr 2024 negative Ergebnisse aus, d.h. es müssen sogar die Konsumausgaben fremdfinanziert oder mit Reserven aus früheren Jahren finanziert werden.
- Im Aufwand sind bekannte Ereignisse wie die Zunahme von allfälligen Mehrkosten berücksichtigt.
- Im Planungszeitraum (ab 2025) sind in Forst-Längenbühl Nettoinvestitionen von CHF 2'305'000 vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen CHF 1'165'000.
- Im allgemeinen Haushalt sind unter «später» Investitionen von rund CHF 0.810 Mio. (bis ins Jahr 2046 gemäss Detailplanung) aufgeführt, die noch keine Folgekosten auslösen.

Der Finanzplan 2023 - 2028 kann als finanziell nur bedingt tragbar bezeichnet werden:

- Die geplanten Aufwandüberschüsse ab dem Jahr 2024 werden dem bestehenden Eigenkapital belastet. Kumuliert über die ganze Planungsperiode beträgt das Gesamtergebnis CHF – 1,156 Mio. (Steuerhaushalt). Per Ende der Planungsperiode beträgt das Eigenkapital CHF 1'109'500. Dies sind nur noch über 11 Steueranlagezehntel.

- Die Investitionen können ohne Neuverschuldung finanziert werden.

Empfehlung

Der Finanzplan weist den Jahren 2025 bis 2029 im allgemeinen Haushalt negative Ergebnisse aus.

Bei den Investitionen ist zu berücksichtigen, dass bei einzelnen Projekten mögliche Verschiebungen aufgrund politischer Prozesse oder Kapazitätsgründen in der Verwaltung entstehen können. Gleichzeitig besteht aber ein auf später verschobener Investitionsbedarf von weiteren rund CHF 0,810 Mio. (Steuerhaushalt), der sich im aktuellen Finanzplan nirgends mit Folgekosten auswirkt.

In Zukunft können sich die Zahlungen aus dem sozio-demografischen Zuschuss (Finanzausgleich) und die vom Kanton angekündigte Neubewertung der amtlichen Werte der Liegenschaften entlastend auswirken. Die Auswirkungen der Neubewertung (höhere Vermögens- und Liegenschaftssteuern) sind im Finanzplan jedoch berücksichtigt.

Die Abschreibungen aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen HRM1 werden die zukünftigen Rechnungen noch bis ins Jahr 2025 belasten. Anschliessend fällt die Aufwandposition von CHF 7'600 weg.

Die Finanzverantwortlichen der Gemeinde Forst-Längenbühl sind gut beraten, wenn sie die weitere Entwicklung der Finanzen genau beobachten. Die entlastenden Massnahmen lassen sich noch nicht beziffern, deshalb ist es wichtig, neue Entwicklungen und Erkenntnisse in die Planung einzubeziehen und die Ergebnisse des nächsten Abschlusses in die Beurteilung einzubeziehen.

Risikobeurteilung

Das wirtschaftliche Umfeld bleibt bestimmt von einem starken Schweizer Franken und noch tiefen Zinsen. Die Inflation beträgt rund 2 % und bleibt hoffentlich stabil. Diese Faktoren führen dazu, dass trotz Anpassungsanstrengungen an die Wechselkurse für exportorientierte Unternehmen das Umfeld schwierig bleibt. Die Prognose der Steuererträge der juristischen Personen ist entsprechend schwierig zu erstellen.

Die Ausgaben sind frühzeitig auf Dringlich- und Notwendigkeit zu prüfen und allenfalls eine Steuererhöhung ins Auge zu fassen.

Forst-Längenbühl, 10.09.2024

Finanzverwaltung Forst-Längenbühl

Der Finanzverwalter

Signiert

Markus Jutzeler

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2024 bis 2029 der vorliegenden Fassung an der Gemeinderatssitzung vom 23.10.2024 einstimmig genehmigt.

Forst-Längenbühl, 23.10.2024

Gemeinderat Forst-Längenbühl

Der Präsident: Der Gemeindeschreiber:

Signiert

Peter Scheurer

Signiert

Anton Wenger

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 09.09.24

Finanzplantitel Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028**Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:**

Prognoseperiode	1. Prognosejahr 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zuwachsrate Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	0.50%	2.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	2.00%	1.50%	1.50%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
schwacher Zuwachs	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.600%	0.600%	0.600%	0.600%	0.600%	0.600%
neues Fremdkapital	1.000%	3.000%	3.000%	3.000%	3.000%	3.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.40%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
verrechnete Passivzinsen	0.40%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Version vom 09.09.24

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerertrag HRM2									
Bevölkerung	776	768	770	770	770	770	770	770	770
Steuerpflichtige		439	440	440	440	440	440	440	440
Steueranlage nat. Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
Steueranlage jur. Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr									
Steuergesetzevision									
Steuer pro Pflichtiger									
Total									
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr									
Steuergesetzevision									
Steuer pro Pflichtiger									
Total									
Juristische Personen ("Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr")									
° Gewinnsteuern									
° Kapitalsteuern									
° Holdingsteuern									
° Zuwachsrate pro Jahr									
Total									
32'305	852	22'585	15'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
51	134	-16	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32'356	986	22'569	15'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
-40'706	-9'132	-17'523	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
19'231	35'992	23'948	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
-48'865	-49'613	-33'227	-60'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
-49	0	-168	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6'620	8'218	6'329	0	0	0	0	0	0	0
-13'897	16'506	12'873	0	0	0	0	0	0	0
-16'806	8'478	-12'294	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
493	376	0	0	0	0	0	0	0	0
3712	8'429	19'744	4'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
0	0	-510	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	0
0	0	23	0	0	0	0	0	0	0
0	0	-5	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2'120	2'628	6'144	1'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
1'354'973	1'407'792	1'439'805	1'450'023	1'493'628	1'516'197	1'539'105	1'562'357	1'585'957	1'610'600
36'068	9'410	41'832	19'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
1'391'041	1'417'202	1'481'637	1'469'023	1'528'628	1'551'197	1'574'105	1'597'357	1'620'957	1'642'600
79'704	82'811	84'694	85'295	87'860	89'188	90'536	91'903	93'292	95'000
2'122	554	2'461	1'118	2'059	2'059	2'059	2'059	2'059	2'059
81'826	83'365	87'155	86'413	89'919	91'247	92'594	93'962	95'350	96'700
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite									
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden									
Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amt/Wert aller Liegenschaften mit einfacher Lieg.Steuer									
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	112'668'110	115'134'220	116'436'180	117'000'000	117'000'000	117'000'000	117'000'000	117'000'000	117'000'000
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	1925.21	1978.88	2'056.99	2'042.94	2'117.17	2'145.62	2'165.89	2'203.80	2'237.05
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	71.10	68.85	71.03	69.24	71.05	70.30	70.14	71.94	73.28
	2'707.77	2'874.37	2'896.04	2'950.53	3'030.71	3'087.76	3'063.31	3'052.80	3'063.31

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
1 Finanzausgleich									
1.01 Bevölkerung		774	771	769	770	770	770	770	
1.02 Ordentlicher Steuerertrag NP		1'376'199	1'400'857	1'432'540	1'461'552	1'486'616	1'516'310	1'539'220	
1.03 Ordentlicher Steuerertrag JP		221'844	29'103	23'414	31'944	29'667	35'000	35'000	
1.04 Zentrumslisten		0	0	0	0	0	0	0	
1.05 Steueranlage nat. Personen		1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	
1.06 Steueranlage jur. Personen		1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	1.7000	
1.07 Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag NP		1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.08 Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP		1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.09 Harmonisierungsfaktor Liegenschaftsteuer		1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10 Harm. Ordentlicher Steuerertrag NP		1'335'723	1'359'655	1'390'406	1'418'177	1'442'892	1'471'713	1'493'949	
1.11 Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP		21'531	28'247	22'725	31'004	28'794	33'971	33'971	
1.12 Harm. Liegenschaftsteuer		141'260	143'433	145'238	146'015	146'250	144'042	144'042	
1.13 Anteil direkte Bundessteuer		1'967	1'206	539	526	533	300	300	
1.14 Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer		1'500'481	1'532'541	1'558'908	1'595'722	1'618'469	1'650'025	1'672'261	
1.15 Harm. Steuerertrag pro Kopf		1'937.77	1'986.87	2'026.31	2'072.37	2'101.91	2'142.89	2'171.77	
1.16 Mittlerer harmonisierte Steuerertrag p.K.		2'780.55	2'826.40	2'907.00	2'963.00	3'001.00	3'040.00	3'061.00	
1.17 Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		69.69	70.30	69.70	69.94	70.04	70.49	70.95	
1.18 Disparitätenabbau		241'460	239'598*	250'891	253'42	256'151	255'587	253'342	9'300.3622.7 / 4622.7
1.19 HEI nach Disparitätenabbau		80.90	81.29	80.91	81.06	81.13	81.41	81.70	
1.20 Mindestausstattung vor Kürzung HEI		86%	109'703	10'2747*	113'749	112'635	112'642	107'476	101'391
1.21 Bilanzsituation pro Kopf		4'006.12	4058.68*						
1.22 Indexiert/Standardisiert		0.07	-0.04	---	---	---	---	---	
1.23 Bruttoverschuldungsanteil		9.68	9.96*						
1.24 Indexiert/Standardisiert		-1.00	-0.99	---	---	---	---	---	
1.25 Nettozinsbelastung		1.93	1.65*						
1.26 Indexiert/Standardisiert		0.79	0.85	---	---	---	---	---	
1.27 Zinsbelastungsanteil		-0.16	-0.17*						
1.28 Indexiert/Standardisiert		-0.54	-0.61	---	---	---	---	---	
1.29 Durchschnitt der 4 Kennzahlen		-0.19	-0.18	---	---	---	---	---	
1.30 Kennzahlen-Mix -Kürzung in %		0.00	---	---	---	---	---	---	
1.31 Kürzung in CHF		0	0	0	0	0	0	0	
1.32 Mindestausstattung nach Kürzung		10'2747*	113'749	112'635	112'642	107'476	101'391	9'300.4621.5	
1.33 Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)		351'163	342'343*	364'440	366'377	368'793	363'063	354'733	
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
Änderung gegenüber Planvariante 2									
Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FLAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.									
Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.									
2 Pauschale Abgeltung Zentrumslasten									
2.01 Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun		0	0	0	0	0	0	0	
2.02 Total		0	0*	0	0	0	0	0	
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
3 Geografisch-topografischer Zuschuss									
3.01 Zuschuss Fläche p.K. ha		0.583	110	594*					
		(Median 80% = 0.572 p.K. ha)							
3.02 Zuschuss Strasse p.K. m'		11.216	0	0*					
		(Median 80% = 12.119 p.K. m')							
3.03 Zuschuss Total		110	594	0	0	0	0	0	
3.04 Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K		110	594	0	0	0	0	0	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Version vom 09.09.24

3.05 Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	69.69	70.30	69.70	69.94	70.04	70.49	70.95
3.06 HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	110	594*	0*	0*	0*	0	0
*Achtung: Provisorischer Prognosewert							

4 Soziodemografischer Zuschuss	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.01 Index (pro Kopf)	234.27	221.25					
4.02 Index (absolut)	181.403	170.658					
4.03 %-Anteil	0.02254	0.02250					
Total	3885	3825*					
*Achtung: Provisorischer Prognosewert							

5 Lastenausgleichssysteme	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
5.01 Grundlagen								
5.02 Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	768	770						
5.03 ÖV-Punkte	71.40	71.40*						
Total	71.40	71.40						71.40
*Achtung: Provisorischer Prognosewert								
6 Lastenausgleich Lehrergehälter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
6 Kindergarten								
6.01 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
6.02 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
6.03 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf 5 Monate	7 Monate	0	0	0	0	0	0	
6.04 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf 5 Monate	12 Monate	0	0	0	0	0	0	
Total Budgetbetrag (netto)								0
gem. Kalkulationsstool								
7 Lastenausgleich Lehrergehälter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
7 Basisstufe								
7.01 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
7.02 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
7.03 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf 5 Monate	7 Monate	0	0	0	0	0	0	
7.04 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf 5 Monate	12 Monate	0	0	0	0	0	0	
Total Budgetbetrag (netto)								0
gem. Kalkulationsstool								
8 Lastenausgleich Lehrergehälter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
8 Primarschule								
8.01 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
8.02 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
8.03 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf 5 Monate	7 Monate	0	0	0	0	0	0	
8.04 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf 5 Monate	12 Monate	0	0	0	0	0	0	
Total Budgetbetrag (netto)								0
gem. Kalkulationsstool								
9 Lastenausgleich Lehrergehälter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Konto HRM2
9.01 Sekundarstufe I								
9.02 Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.03 Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
Total Budgetbetrag (netto)								0
gem. Kalkulationsstool								

9.03 Schuli Jahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf Total Budgetbetrag (netto)	7 Monate	0	0	0	0	0	0
9.04 Schuli Jahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf Total Budgetbetrag (netto)	5 Monate	0	0	0	0	0	0
9.05 12 Monate	0	0	0	0	0	0	0
gem. Kalkulationsstool							
10 Lastenausgleich Soziales	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10.01 Franken pro Einwohner				616	639	652	650
Total			474'320	492'030	502'040	500'500	503'580
10.02 Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und Total				0	0	0	0
11 Lastenausgleich EL	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11.01 Franken pro Einwohner			251	246	250	255	254
Total			193'270	189'420	192'500	196'350	195'580
11.02 Aenderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur							
12 Lastenausgleich Familienzulagen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.01 Franken pro Einwohner			5	5	5	5	5
Total			3'850	3'850	3'850	3'850	3'850
12.02							
13 Lastenausgleich ÖV	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13.01 Franken pro öV-Punkt			410	404	404	404	404
Anteil öV-Punkte	66.67%		29'239	28'876	28'876	28'846	28'846
13.02 Franken pro Einwohner			52	52	52	53	52
Anteil Einwohner	33.33%		39'782	39'836	39'930	40'040	40'040
Total			69'021	68'713	68'806	69'552	68'886
13.03							
14 Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14.01 Franken pro Einwohner			182	183	182	181	180
Total			140'140	140'910	140'140	139'370	138'600
14.02							
15 Pauschalierung der Interventionskosten	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:							
bis zu 1000 Einwohnern: CHF 0.65				500.50	500.50	500.50	500.50
15.01 zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.10				0.00	0.00	0.00	0.00
15.02 zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.50				0.00	0.00	0.00	0.00
15.03 zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.35				0.00	0.00	0.00	0.00
15.04 ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.45				0.00	0.00	0.00	0.00
15.05 bei der Stadt Thun: CHF 8.50				0.00	0.00	0.00	0.00
15.06 bei der Stadt Biel: CHF 18.50				0.00	0.00	0.00	0.00
15.07 bei der Stadt Bern: CHF 18.85				0.00	0.00	0.00	0.00
Total			500.50	500.50	500.50	500.50	500.50
15.09							
15.10 Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.							

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

1)		KontoNr.		Bezeichnung der Projekte		Anlagen im Bau gemäss Anlagebuchhaltung		Anlagen im Bau		Ausgaben		Einnahmen		Netto		2024		2025		2026		2027		2028		2029 später	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Version vom 09.09.24 Beträge in CHF 1'000										
		2) Prio- rität	3) ND	4) Fk	5) Anlagen im Bau	6) Aus- gaben	Netto	2024	2025	2026	2027	2028
1)	Strassensanierung Brunnacher-Hirschbach	40			20		20					20
	Sanierung Zivilschutzanlagen	25			50	50	-				50	-50
	Strassensanierung Gässli Schulweg	40			30	30						30
	Strassensanierung Bützacher	40				30						
	Strassensanierung Hübeli-Zugmatt	40			40	40					40	
	Sanierung Liegenschaft Seematt 7	25			30	30					30	
	Fenstersanierung											
	Sanierung Tartanlaufbahn	33			30	30					30	
	Photovoltaikanlage auf MZG	33			150	150					150	
	Sanierung/Werterhalt Magazin Hattige	25			58	58					58	
	Strassensanierung Heite-Cher	40			50	50					50	
	Gehweg Hattige-Bach	40			20	20					20	
	Strassensanierung Mühle-Säge	40			100	100					100	
	Total				39	2083	50	2033	58	475	275	235
											60	120
												810

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 Wunschesbedarf

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 Investitionen sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Abschreibungen steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.		Einn.	Netto	Anlagen im Bau		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Version vom 09.09.24 Beträge in CHF 1'000
			(2)	(3)			(2)	(3)							
		Anlagen im Bau gemäss Anlagebuchhaltung	-	-	VV	Abschr.	39	39	39	39	39	39	39	39	39
		Ortsplanungsrevision													
A 2120.5060.02	Pulte und Stühle Primarstufe	75	-	75	VV	Abschr.	-	-	23	43	60	53	45	45	
	Begegnungszone Schulhaus	80	-	80	VV	Abschr.	-	-	78	75	73	70	68	68	
	Sanierung Schulanlage	120	-	120	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	116
	gesamte Fenstersanierung nur Schulhaus	35	-	35	VV	Abschr.	-	-	34	33	32	32	31	31	
	Strassensanierung Seematt	45	-	45	VV	Abschr.	-	-	44	43	42	41	39	39	
	Energiemassnahmen	250	-	250	VV	Abschr.	-	-	242	235	227	220	212	212	
	Strassensanierung Hübelihof	20	-	20	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
0290.5040.02	Sanierung MZG und Schulhaus Heizungssanierung evtl. Alternativlösungen	30	-	30	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Sanierung Gemeindearchiv im Wald (Werterhalt)	60	-	60	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fenstersanierung Liegenschaft Seematt 7	400	-	400	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Heizungssanierung Liegenschaft Seematt 7	150	-	150	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Gemeindewerkhof mit Feuerwehrmagazin	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Anteil Werkhof	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Strassensanierung Breite-Fischacher	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Strassensanierung Dörfli-Lehn	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Strassensanierung Dittige	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Strassensanierung Cher	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Verbindungsstrasse Allmid-Breite	40	-	40	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Strassensanierung Hirschbach	50	-	50	VV	Abschr.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Abschreibungen steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	Anlagen im Bau					2028					2029	
					2024					2026					2027	
					2020		2021			2022		2023			2024	
Strassensanierung Brunnacher-Hirschenbach	20	-	20	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	19
Sanierung Zivilschutzanlagen	50	50	-	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Strassensanierung Gässli Schulweg	30	-	30	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	29	29	28	28	28	1	1
Strassensanierung Bützacher	-	-	-	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Strassensanierung Hübeli-Zugmatt	40	-	40	VV <i>Abschr.</i>	-	-	39	38	37	36	36	35	35	35	1	1
Sanierung Liegenschaft Seematt 7 Fenstersanierung	30	-	30	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	29	28	28	28	28	1	1
Sanierung Tartanlaufbahn	30	-	30	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Photovoltaikanlage auf MZG	150	-	150	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	145	141	136	136	132	132	5	5
Sanierung/Werterhalt Magazin Hattige	58	-	58	VV <i>Abschr.</i>	-	56	53	51	49	46	46	44	44	44	2	2
Strassensanierung Helte-Cher Gehweg Hattige-Bach	50	-	50	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	19
Strassensanierung Mühle-Säge	100	-	100	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	98	95	93	93	90	90	1	1
Total / Abschreibungen				2083	50	2033	39	2	18	27	36	37	41			
Bestand neues Verwaltungsvvermögen															999	1'022
Veränderung neues Verwaltungsvvermögen															95	457
															199	248
															79	1'101

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

²⁾ Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
³⁾ Bestand W im letzten Jahr vor Prognoseneriode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseneriode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

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

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

		Version vom 09.09.24 Beträge in 1'000 CHF												
¹⁾	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte			²⁾ ³⁾ ⁴⁾ Prio- rität	Fk	Total	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
		Küchensanierungen Liegenschaft Seematt 7					60			60				
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV					-60			-60				
		Fenstersanierungen Liegenschaft Seematt 7					50			50				
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV					-50			-50				
		Küchensanierung Wohnungen Allmid 3												
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV												
		Sanierung Bad grosse Wohnung Allmid 3					30			30				
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV					-30			-30				
		Dach- und Fassadensanierung Allmid 3					185			185				
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV					-185			-185				
		Allmid 3 - Heizungsanierung												
		Entnahme aus SF Werterhalt Liegenschaften FV												
		Total	Sachanlagen					0	0	0	0	0	0	0

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschedarf

3) "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Seite 1
09.09.24
Version vom
Beträge in CHF 1'000

AUFWAND		Wachstumsrate					
Funktion	Text	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	Allgemeine Verwaltung	531.8	550.8	558.4	566.2	571.7	577.3
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	134.4	132.9	133.7	134.5	135.3	136.0
2	Bildung	964.7	1'005.5	1'012.6	1'019.6	1'026.0	1'032.5
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	14.3	25.3	25.7	26.0	26.2	26.5
4	Gesundheit	5.4	5.4	5.5	5.6	5.6	5.7
5	Soziale Sicherheit	709.0	760.7	775.0	788.6	791.3	794.1
6	Verkehr	154.9	150.9	151.7	152.9	154.5	154.7
7	Umwelt u. Raumordnung	104.1	58.8	59.3	59.8	60.2	60.7
8	Volkswirtschaft	4.5	4.4	4.5	4.5	4.5	4.6
9	Finanzen und Steuern	241.1	240.1	235.6	235.1	234.6	234.1
steuerfinanzierter Aufwand:		2'864.2	2'934.7	2'961.9	2'992.8	3'010.1	3'026.0
Spezialfinanzierungen:							
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-
720	Abwasserentsorgung	179.4	200.7	202.8	204.9	209.2	213.5
710	Wasserversorgung	171.8	191.2	183.4	183.5	187.7	187.8
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-
730	Abfallentsorgung	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-
gebührenfinanzierter Aufwand:		406.8	456.2	451.3	454.4	463.5	468.5
Aufwand total		3'271.0	3'390.9	3'413.2	3'447.2	3'473.6	3'494.6

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

				Version vom		09.09.24		Seite 2 Beträge in CHF 1'000	
ERTRAG		2024	2025	2026	2027	2028	2029	total	Wachstumsrate pro Jahr
Funktion	Text								
0	Allgemeine Verwaltung	16.8	16.8	16.9	17.0	17.0	17.1	2.0%	0.4%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	101.7	101.8	101.8	101.8	101.8	101.8	0.1%	0.0%
2	Bildung	327.8	315.4	316.9	318.4	320.0	321.5	-1.9%	-0.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Soziale Sicherheit	46.6	47.4	47.6	47.9	48.1	48.4	3.8%	0.7%
6	Verkehr	2.2	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9	124.1%	17.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	0.0%	0.0%
8	Volkswirtschaft	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7	2.0%	0.4%
9	Finanzen und Steuern	2'153.9	2'224.3	2'270.3	2'297.4	2'316.6	2'336.3	8.5%	1.6%
steuerfinanzierter Ertrag:		2'690.6	2'752.0	2'800.1	2'829.2	2'850.5	2'872.2	6.8%	1.3%
Spezial/finanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-	-	-
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Abwasserentsorgung	179.4	200.7	202.8	204.9	209.2	213.5	19.0%	3.5%
710	Wasserversorgung	171.8	191.2	183.4	183.5	187.7	187.8	9.3%	1.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-	-	-
730	Abfallentsorgung	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2	20.9%	3.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-	-	-
gebührenfinanzierter Ertrag:		406.8	456.2	451.3	454.4	463.5	468.5	15.2%	2.9%
Ertrag total		3'097.4	3'208.2	3'251.4	3'283.6	3'314.0	3'340.8	7.9%	1.5%
Handlungsspielraum		-173.6	-182.7	-161.8	-163.6	-159.6	-153.8	Mittel:	-165.9
(allg. Haushalt vor neuen Invest.)									

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Seite 3
09.09.24
Version vom
Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	Wachstumsrate				
		2024	2025	2026	2027	2028
30	Personalaufwand	231.6	230.4	232.7	235.1	237.4
31	Sach-/Betriebsaufwand	891.3	875.7	890.7	903.9	912.8
33	Abschreibungen Verw.vermögen	50.7	50.7	43.1	43.1	43.1
34	Finanzaufwand	23.0	27.6	27.7	27.8	28.0
35	Einlagen in Fonds und SF	113.8	121.4	113.9	114.3	114.9
36	Transferaufwand	1'918.5	2'012.8	2'033.0	2'051.1	2'059.1
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-
38	ausserordentlicher Aufwand	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1
39	Interne Verrechnungen	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2
Ertrag nach Sachgruppen:						
40	Fiskalertrag	1'700.3	1'753.8	1'793.7	1'817.7	1'842.1
41	Regalien und Konzessionen	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5
42	Entgelte	419.6	539.4	531.4	531.4	531.4
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-
44	Finanzertrag	138.3	141.0	141.7	142.4	143.1
45	Entnahmen aus Fonds und SF	24.5	24.7	24.8	24.9	25.1
46	Transferertrag	693.7	695.4	702.8	706.9	702.8
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-
48	ausserordentlicher Ertrag	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1
49	interne Verrechnungen	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

Version vom 09.09.24

	Beträge in CHF 1'000						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)							
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'565	2'315	1'800	1'405	1'046	381	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	0	0	Endbestand Vorjahr + Veränderung fd. Jahr
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	-84	11	13	8	9	12	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	-123	-132	-119	-121	-116	-111	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	39	143	132	129	125	123	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-166	-526	-408	-367	-674	-330	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-58	-475	-275	-235	-60	-120	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-108	-51	-133	-132	-614	-210	gemäss Tab. 2, Investitionen
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	0	0	0	0	0	0	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11. davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12. davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13. davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	2'315	1'800	1'405	1'046	381	64	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.							

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 09.09.24

	Prognoseperiode					Beträge in CHF 1'000	
	Basisjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029
TOTAL AKTIVEN	6'361.1	5'935.5	5'854.7	5'772.2	5'674.4	5'566.0	5'452.6
Finanzvermögen	4'157.2	3'640.1	3'124.9	2'730.1	2'371.4	1'706.4	1'388.7
<i>Veränderung</i>		-517.1	-515.2	-394.8	-358.6	-665.0	-317.7
Verwaltungsvermögen	2'203.9	2'295.3	2'729.8	3'042.1	3'303.0	3'859.6	4'063.9
<i>Veränderung</i>		91.5	434.5	312.3	260.9	556.6	204.3
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	810.6	854.8	1'261.3	1'465.8	1'622.2	1'601.9	1'638.0
Wasserversorgung	275.0	304.2	299.4	294.7	289.9	680.1	670.4
Abwasserentsorgung	1'064.5	1'136.3	1'169.1	1'281.6	1'390.9	1'577.5	1'755.5
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	6'361.1	5'935.5	5'854.8	5'772.2	5'674.5	5'566.0	5'452.6
Fremdkapital	327.6	60.1	60.1	60.1	60.1	60.1	60.1
<i>Veränderung</i>		-267.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	289.2	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7	21.7
langfristiges Fremdkapital best.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Eigenkapital	6'033.5	5'875.4	5'794.6	5'712.1	5'614.4	5'505.9	5'392.5
<i>Veränderung</i>		-158.1	-80.8	-82.5	-97.7	-108.5	-113.4
(Vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

	Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000					
	2023 Basisjahr	2024 Veränderung	2024 Endbestand	2025 Veränderung	2025 Endbestand	2026 Veränderung	2026 Endbestand	2027 Veränderung	2027 Endbestand	2028 Veränderung	2028 Endbestand	Veränderung Endbestand
	6'033	5'875	5'795	5'712	5'614	5'506	5'392					
29 Eigenkapital												
290 Spezialfinanzierungen												
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	107.4	0.0	107.4	0.0	107.4	0.0	107.4	0.0	107.4	0.0	107.4	0.0
29001 Wasserversorgung	160.0	-47.3	112.7	20.5	133.2	19.5	152.7	18.6	171.3	16.9	188.3	16.2
29002 Abwasserentsorgung	466.1	-27.0	439.2	7.4	446.6	15.2	461.8	14.1	475.9	13.0	488.8	11.8
29003 Abfallentsorgung	114.0	-0.3	113.6	-7.4	106.2	-8.3	97.9	-9.2	88.7	-9.8	78.9	-10.4
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
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
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
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
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
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
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
2900x Übertragung Vv nach Art. 85a	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
292 Globalbudgetbereiche												
2920x Rücklagen in Globalbudget	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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 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
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29301 Wasserversorgung Wertehalt	676.6	39.0	715.6	43.0	758.6	35.0	793.6	35.0	828.5	30.0	858.5	30.0
29302 Abwasserentsorgung Wertehalt	1'263.2	53.5	1'316.7	56.4	1'373.1	45.2	1'418.2	42.9	1'461.2	38.2	1'499.4	33.6
2930x Reserve SF WE 1 Wertehalt	502.4	0.0	502.4	0.0	502.4	0.0	502.4	0.0	502.4	0.0	502.4	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Wertehalt	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	414.7	0.0	414.7	0.0	414.7	0.0	414.7	0.0	414.7	0.0	414.7	0.0
296 Neubewertungsreserve FV												
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29601 Schwankungsreserve	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4	63.4
2961x Marktwertreserve	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
298 übriges Eigenkapital												
2980x übriges Eigenkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag												
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2265.6	-175.9	2'039.8	-200.6	1'889.2	-189.2	1'700.0	-199.2	1'500.9	-196.8	1'304.1	-194.6
												1'109.5

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

	Prognoseperiode					Beträge in CHF 1'000		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-361	-272	-243	-246	-237	-229		
1.b Ergebnis aus Finanzierung	115	113	114	115	115	116		
operatives Ergebnis	-246	-158	-129	-132	-121	-114		
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-246	-158	-129	-132	-121	-114	-900	
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	475	275	235	60	120		
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	108	51	133	132	614	210		
2.c Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
							total:	
							1'223	
							1'248	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0		
3.b bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0		
3.c total Fremdmittel Kumuliert	0	0	0	0	0	0		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	5	22	34	44	55	63		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0		
4.d Total Investitionsfolgekosten	5	22	34	44	55	63		
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-246	-158	-129	-132	-121	-114		
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-251	-180	-163	-176	-177	-177	-1'123	
							total:	
							223	
							-900	
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-251	-180	-163	-176	-177	-177		
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0		
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0		
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-251	-180	-163	-176	-177	-177	-1'123	
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZ)								
6.a 1 StAnZ	86	90	91	93	94	95		
6.b Gesamtergebnis in StAnZ.	-2.9	-2.0	-1.8	-1.9	-1.9	-1.9		
							total:	
							92	
							-2.0	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

	Prognoseperiode					Beträge in CHF 1'000	
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-284	-293	-272	-275	-273	-268	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	110	110	111	111	113	114	
operatives Ergebnis	-174	-183	-162	-164	-160	-154	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-174	-183	-162	-164	-160	-154	995
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	58	475	275	235	60	120	
2.b Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	2	18	27	36	37	41	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	0	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	18	27	36	37	41	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-174	-183	-162	-164	-160	-154	
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-176	-201	-189	-199	-197	-195	-1156
5. Finanzpolitische Reserve							
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-176	-201	-189	-199	-197	-195	-1156
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	-201	-189	-199	-197	-195	-1156
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZ)							
6.a 1 StAnZ	86	90	91	93	94	95	
6.b Gesamtergebnis in StAnZ.	-2.0	-2.2	-2.1	-2.2	-2.1	-2.0	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

	Prognoseperiode 2024 2025 2026 2027 2028 2029						Beträge in CHF 1'000
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-77	21	29	29	36	38	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	5	3	3	3	2	2	
operatives Ergebnis	-72	24	33	32	38	40	
1.c ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-72	24	33	32	38	40	95
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	108	51	133	132	614	210	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	2	4	6	8	18	23	
4.d Total Investitionsfolgekosten	2	4	6	8	18	23	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-72	24	33	32	38	40	95
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-75	20	26	24	20	18	33
7. Selbstfinanzierung und SFG							
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	39	143	132	129	125	123	
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	36%	280%	99%	98%	20%	59%	
							total:
							691
							55%

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	Funktion (in 4 Stellen): 7101 09.09.24					Beträge in CHF 1'000
	Version vom					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	6.1	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2
311 Anschaffungen	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3
314 Unterhalt	15.5	15.0	15.2	15.5	15.6	15.8
	-	-	-	-	-	-
31 übriger Sachaufwand	31.0	26.6	27.0	27.4	27.7	28.0
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	4.8	4.8	4.8	4.8	9.8	9.8
35 Einlage in den Weiterhalt	43.8	47.8	39.8	39.8	39.8	39.8
36 Beiträge	63.1	63.1	63.4	63.7	64.1	64.4
3612 verr. Verwaltungsaufwand	6.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
Übriger verr. Aufwand						
Total/betrieblicher Aufwand	171.8	170.8	163.8	164.9	170.8	171.6
Betrieblicher Ertrag						
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-
Erlöhung(+) / Verminderung(-) Benützungsgeb.						
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	4.0	8.0				
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	113.6	177.0	177.0	177.0	177.0	177.0
45 Entnahmen aus dem Weiterhalt	4.8	4.8	4.8	4.8	9.8	9.8
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-
Übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-
Total/betrieblicher Ertrag	122.4	189.8	181.8	181.8	186.8	186.8
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-49.4	19.0	17.9	16.9	16.0	15.1
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	2.1	1.5	1.6	1.8	0.9	1.1
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.1	1.5	1.6	1.8	0.9	1.1
OPERATIVES ERGEBNIS	-47.3	20.5	19.5	18.6	16.9	16.2
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSEORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-47.3	20.5	19.5	18.6	16.9	16.2

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Wertehalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./Werteh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	72%	112%	112%	111%	110%	109%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	-3.6	68.2	59.3	58.4	56.7	56.0	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-17%	100%	100%	100%	14%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	112.7	133.2	152.7	171.3	188.3	204.5	
Bestand Wertehalt	715.6	758.6	793.6	828.5	858.5	888.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	22.5%	23.9%	25.0%	26.1%	27.0%	27.9%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	288.0	304.3	299.5	294.7	290.0	680.2	gemäss Tab. 2, Investitionen
Nettoinvestitionen	21.0	-	-	-	400.0	-	
Abschreibungen	4.8	4.8	4.8	4.8	9.8	9.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	304.3	299.5	294.7	290.0	680.2	670.5	

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 09.09.24
Beträge in CHF 1'000

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Investitionen Wasser

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Anlagen im Bau gemäss Anlagebuchhaltung							Version vom 09.09.24 Beträge in CHF 1'000						
		2) Prio- rität	3) ND	4) Fk	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus- gaben	7) Einnah- men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1)	Anlagen im Bau gemäss Anlagebuchhaltung GWP					13		-							
	GWP	10					40		40						40
	Wasserleitung Breite	80					400		400					400	253
	Erneuerung Versorgungsleitung Dörfli-Hübeli	80					253		253						390
	Erneuerung Leitung Seematt-Wald-Türli	80					390		390						550
	Erneuerung Leitung Hattigen-Chumm-Weiermatt	80					550		550						120
	Erneuerung Erschliessung Hirschbach	80					120		120						160
	Erneuerung Leitung Hirschbach-Dörfli	80					160		160						80
	Kostenanteil Leitungserneuerung Allmid-Geist mit Blattenheid	80					80		80						-
	Druckerhöhung Riedhubel	80					-		-						-
	Leitungserneuerung Allmid	80					3		3						3
	Sanierung Trinkwasserleitung Längmoos-Bärbüel	80					18		18						18
	Hauptleitung Teilstück Verbindung F-L	80					400		400						400
	Total /							13	2'414	-	2'414	21	-	-	400
															1'993

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

2) "A" für Zwangspflicht, "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)

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionen sind getrennt in die einzelnen Jahreszeiten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen.

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Abschreibungen SF Wasser

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

1)	KontoNr.	Projekt	Version vom 09.09.24 Beträge in CHF 1'000									
			2)	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3)	4) früher: Anlagen im Bau	2024	2025	2026	2027
		Anlagen im Bau gemäss Anlagebuchhaltung	-	-	-	VV <i>Abschr.</i>	13	13	13	13	13	13
		GWP	40	-	40	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		GWP Wasserleitung Breite	400	-	400	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	395	390
		Erneuerung Versorgungsleitung Dörfli-Hübeli	253	-	253	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	5	5
		Erneuerung Leitung Seematt-Wald-Türli	390	-	390	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Erneuerung Leitung Hattigen-Chumm-Weiermatt	550	-	550	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Erneuerung Erschliessung Hirschbach	120	-	120	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Erneuerung Leitung Hirschbach-Dörfli	160	-	160	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Kostenanteil Leitungserneuerung Allmid-Geist mit Blattenheid	80	-	80	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Druckerhöhung Riedhubel	-	-	-	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Leitungserneuerung Allmid	3	-	3	VV <i>Abschr.</i>	-	3	3	3	3	3
		Sanierung Trinkwasserleitung Längmoos-Bärbüel	18	-	18	VV <i>Abschr.</i>	-	18	18	17	17	17
		Hauptleitung Teilstück Verbindung F-L	400	-	400	VV <i>Abschr.</i>	-	-	-	-	-	-
		Total / Abschreibungen	2414	-	2414		13	0	0	0	5	5
		Bestand neues Verwaltungsvermögen <i>Veränderung neues Verwaltungsvermögen</i>						34	33	33	33	428
								34	-0	-0	-0	422
												-5
												395

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

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

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

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

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	Funktion (in 4 Stellen): 7201 09.09.24				Beträge in CHF 1'000	
	Version vom					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-
314 Unterhalt	18.9	9.3	9.4	9.6	9.7	9.8
	-	-	-	-	-	-
31 übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	22.5	41.8	42.4	43.1	43.5	43.9
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-
35 Einlage in den Wertehalt	16.7	18.2	20.5	22.7	27.4	32.0
36 Beiträge	70.1	74.6	65.6	65.6	65.6	65.6
3612 verr. Verwaltungsaufwand	43.2	41.8	42.0	42.2	42.4	42.6
Übriger verr. Aufwand	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1
Total/betrieblicher Aufwand	179.4	193.3	187.5	190.8	196.3	201.7
Betrieblicher Ertrag						
424 Benützungsgebühren	128.8	171.8	180.8	180.8	180.8	180.8
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.						
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	4.5	9.0				
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-
45 Entnahmen aus dem Wertehalt	16.7	18.2	20.5	22.7	27.4	32.0
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-
Übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-
Total/betrieblicher Ertrag	150.0	199.0	201.3	203.5	208.2	212.8
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-29.4	5.8	13.7	12.7	11.9	11.1
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	2.5	1.6	1.5	1.4	1.0	0.7
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2.5	1.6	1.5	1.4	1.0	0.7
OPERATIVES ERGEBNIS	-27.0	7.4	15.2	14.1	13.0	11.8
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-27.0	7.4	15.2	14.1	13.0	11.8

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Einlagesatz Wertehalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./Werteh. Unterhalt)							max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	85%	104%	108%	107%	107%	106%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	43.2	82.0	80.9	79.7	78.6	77.5	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	50%	161%	61%	60%	37%	37%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	439.2	446.6	461.8	475.9	488.8	500.7	
Bestand Wertehalt - in % Wiederbeschaffungswerte	1'316.7	1'373.1	1'418.2	1'461.2	1'499.4	1'533.0	
Verwaltungsvorrägen per 1.1.	1'064.5	1'134.8	1'167.6	1'280.1	1'389.4	1'576.0	
Nettoinvestitionen	87.0	51.0	133.0	132.0	214.0	210.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	16.7	18.2	20.5	22.7	27.4	32.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvorrägen per 31.12.	1'134.8	1'167.6	1'280.1	1'389.4	1'576.0	1'754.0	

Funktion (in 4 Stellen): 7201
 Version vom 09.09.24
 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

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

4) Projekte mit Erfolgsbetriebskosten ("Ebk") und -erlösen ("Ee") markieren (ohne K

5) F = Funktionen von Funktionen (verborgte Einheiten im WE)

$E =$ Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in W_E)

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Laufzeitschritte einzutragen um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

³⁾ Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen

capitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

9. *Lebensraum* - *Lebensraum* ist ein Begriff aus dem Nationalsozialismus und beschreibt die ideale Lebens- und Existenzbedingung eines Volkes.

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Abschreibungen SF Abwasser

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

2) F = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einnahmen in WE) - Einnahmen erfolgt in Tab. Investitionen

¹ Sammelnotizen dem Snalte 1 (verlorenen Liniengang 1 v.v.)

⁴⁾ Bestand ΔV im letzten Jahr vor Prognosperiode (nach Abschreibung), nur für Projekte die erst in Prognosperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden! Ansonsten neuerrichtet und dann beginnt der Abschreibungserfolg in den ersten Zahlenjahren.

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	Funktion (in 4 Stellen): 7301 09.09.24					Beträge in CHF 1'000
	Version vom 2029					Bemerkungen
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-
311 Anschaffungen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-
31 übriger Sachaufwand						
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-
36 Beiträge	7.5	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7
3612 verr. Verwaltungsaufwand	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2 automatische Berechnung
Betrieblicher Ertrag						
424 Benützungsgebühren	54.8	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.						
42 übrige Entgelte (Rücksterattungen...)	-	-	-	-	-	-
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	54.8	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6 automatische Berechnung
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-0.8	-7.7	-8.5	-9.4	-10.0	-10.6
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	0.5	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.5	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2
OPERATIVES ERGEBNIS	-0.3	-7.4	-8.3	-9.2	-9.8	-10.4
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-0.3	-7.4	-8.3	-9.2	-9.8	-10.4

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	99%	88%	87%	86%	85%	84%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-0.3	-7.4	-8.3	-9.2	-9.8	-10.4	Abschreibungen + Gesamtergebnis.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	113.6	106.2	97.9	88.7	78.9	68.5	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Funktion (in 4 Stellen): 7301
 Version vom 09.09.24
 Beträge in CHF 1'000

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: FEUERWEHR

	Funktion (in 4 Stellen): 1500 09.09.24					Beträge in CHF 1'000
	Version vom					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-
314 Unterhalt	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1
31 übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 ditto manuelle Eingabe bei einseitiger SF	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-
3612 verr. Verwaltungsaufwand	48.3	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0
Übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	50.2	51.7	52.0	52.3	52.5	52.8
Betrieblicher Ertrag						
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.						-
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-
Übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	7.8	6.3	6.0	5.7	5.5	5.2
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	0.5	0.3	0.3	0.3	0.4	0.4
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.5	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4
OPERATIVES ERGEBNIS	8.3	6.6	6.3	6.1	5.8	5.6
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	8.3	6.6	6.3	6.1	5.8	5.6

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Tabelle 7: **FEUERWEHR**

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

X = einseitige Spezialfinanzierung
X = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	116%	113%	112%	112%	111%	111%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	8.3	6.6	6.3	6.1	5.8	5.6	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	115.7	122.3	128.6	134.7	140.5	146.1	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Funktion (in 4 Stellen): 1500
Version vom 09.09.24
Beträge in CHF 1'000

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Investitionen SF Feuerwehr

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

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

3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

⁶⁾ Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahrespaletten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Abschreibungen SF Feuerwehr

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELE

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

²⁾ Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1 (3) Poststand WAW im Interton Lehr vor Prognoseperiode (noch Abschreibung nur für Preise, die direkt im Differenzvermögen abgeschlossen (in Pauschal-Gewinnen) worden)

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

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	412.8	531.8	550.8	558.4	566.2	571.7	577.3
	Nettoaufwand							
01	Legislative und Exekutive	82.9	116.6	117.1	118.5	119.9	121.1	122.3
	Nettoaufwand							
011	Legislative	10.8	11.2	12.4	12.6	12.7	12.9	13.0
	Nettoaufwand							
0110	Legislative	10.8	11.2	12.4	12.6	12.7	12.9	13.0
	Nettoaufwand							
	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	2.6	1.6	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
3000.01	Büromaterial	0.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
3100.01	Dienstleistungen Dritter	3.7	3.9	5.2	5.3	5.4	5.4	5.5 Sachaufwand
3130.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4.5	5.1	4.1	4.2	4.2	4.3	4.3 Sachaufwand
012	Exekutive	72.0	105.4	104.7	105.9	107.1	108.2	109.3
	Nettoaufwand							
0120	Exekutive	72.0	105.4	104.7	105.9	107.1	108.2	109.3
	Nettoaufwand							
	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	48.1	8.2	8.2	8.3	8.4	8.4	8.5 Personalaufwand
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	3.6	57.5	56.8	57.4	57.9	58.5	59.1 Personalaufwand
3000.02	Löhne Gratulationsbesuche	0.9	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7 Personalaufwand
3000.03	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.8	4.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Personalaufwand
3050.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.7	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.7	0.9	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
3054.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3.9	3.5	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Personalaufwand
3113.01	Hardware	3.0	4.0	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software)	0.1	1.1	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4 Sachaufwand
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	0.2	0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.2	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
3170.04	Reisekosten und Spesen	0.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1 Sachaufwand
3199.01	Gemeinderatskredit	6.2	15.0	15.0	15.2	15.5	15.6	15.8 Sachaufwand
3199.03	Geburtstags- und Jubiläumsgeschenke	1.3	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	2.0 Sachaufwand
3199.04	Behördenhessen	2.5	3.1	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2 Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	330.0	415.2	433.7	439.9	446.3	450.6	455.0
	Nettoaufwand							
022	Allgemeine Dienste	317.0	394.6	420.2	426.3	432.6	436.8	441.1
	Nettoaufwand							
0220	Allgemeine Dienste, übrige	317.0	394.6	420.2	426.3	432.6	436.8	441.1
	Nettoaufwand							
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1.5	3.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
3100.01	Büromaterial	0.8	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
3102.01	Drucksachen und Publikationen	3.8	4.0	5.0	5.1	5.2	5.2	5.3 Sachaufwand
3110.01	Büromöbel und Geräte			1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
3111.03	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3113.01	Hardware	0.1	2.0	10.8	11.0	11.1	11.2	11.4 Sachaufwand
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software)	10.5	19.3	21.1	21.4	21.7	22.0	22.2 Sachaufwand
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Posti, Telefon, Gebühren)	2.3	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8 Sachaufwand
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	6.9	60.5	55.2	56.0	56.9	57.4	58.0 Sachaufwand
3130.07	Honorare Dritter (externe Verwaltungsführung)	272.5	272.5	292.5	286.9	301.3	304.4	307.4 Sachaufwand
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1.4	5.5	5.5	5.6	5.7	5.7	5.8 Sachaufwand
3134.01	Sachversicherungssprämien	3.6	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8	3.9 Sachaufwand
3150.04	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3170.04	Reisekosten und Spesen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11.3	14.0	14.0	14.1	14.1	14.2	14.3 schwacher Zuwachs
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.2	2.3	2.6	2.6	2.6	2.6	2.7 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	13.0	20.6	13.5	13.6	13.7	13.8	13.9
0290	Nettoaufwand Verwaltungsliegenschaften	13.0	20.6	13.5	13.6	13.7	13.8	13.9
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2.3	9.2	4.1	4.2	4.2	4.3	4.3 Sachaufwand
3134.01	Sachversicherungssprämien	1.7	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9 Sachaufwand
3144.02	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	4.9	4.8	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9 Sachaufwand
3151.01	Unterh. Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2 Nullwachstum
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	134.2	134.4	132.9	133.7	134.5	135.3	136.0
11	Nettoaufwand Öffentliche Sicherheit	0.5						
111	Nettoaufwand Polizei	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 gemäss FILAG
1110	Nettoaufwand Polizei	0.5						
3631.01	Pauschaliierung der Interventionskosten	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 gemäss FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	55.9	58.3	58.3	58.7	59.2	59.6	59.9
140	Allgemeines Rechtswesen	55.9	58.3	58.3	58.7	59.2	59.6	59.9
	Nettoaufwand							

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2029 Prognoseannahmen
		55.9	58.3	58.3	58.7	59.2	59.6	59.9	
1400	Allgemeines Rechtswesen								
3 130.05	Dienstleistungen Dritter (Bauwesen)	7.2	8.0	8.0	8.1	8.2	8.3	8.4	Sachaufwand
3 130.06	Dienstleistungen Dritter (Einwohnerkontrolle)	1.2	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9	Sachaufwand
3 130.17	Dienstleistungen Dritter (Geometer)	5.3	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2	Sachaufwand
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden (RegioBV)	42.2	44.5	44.5	44.7	45.0	45.2	45.4	schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr								
150	Feuerwehr	64.3	58.5	60.1	60.4	60.7	61.0	61.3	
1500	Feuerwehr	64.3	58.5	60.1	60.4	60.7	61.0	61.3	
3 120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
3 134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	Sachaufwand
3 144.02	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
3 181.06	Tatsächliche Forderungsbelüste (Feuerwehrersatzabg.)	0.7	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
3612.04	Entschädigungen an Gemeinden (FW Utendorf)	42.0	48.3	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0	schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)	21.2	8.3	8.4	8.4	8.4	8.5	8.5	schwacher Zuwachs
16	Verteidigung								
	Nettoaufwand	13.6	17.1	14.0	14.1	14.2	14.2	14.3	
161	Militärische Verteidigung	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
1610	Militärische Verteidigung	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3636.07	Kostenanteil Schiessbetrieb (Beitrag an Schützenges.)	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung								
	Nettoaufwand	13.5	17.0	13.9	13.9	14.0	14.1	14.2	
1620	Zivilschutz	12.2	15.5	12.4	12.5	12.5	12.6	12.7	
3 120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
3 144.03	Unterhalt Zivilschutzaufgaben	3.2	6.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.6	8.5	11.4	11.5	11.5	11.6	11.6	schwacher Zuwachs
1627	Regionaler Führungsstab	1.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.3	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	schwacher Zuwachs
2	Bildung	921.6	964.7	1'005.5	1'012.6	1'019.6	1'026.0	1'032.5	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSISRECHNUNG

Version vom 09.09.24

Hilftabelle: DETAILED PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
		9.7	14.3	25.3	25.7	26.0	26.2	26.5	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche								
	Nettoaufwand								
32	Kultur, übrige	9.5	13.1	24.2	24.5	24.8	25.0	25.3	
	Nettoaufwand								
329	Kultur	9.5	13.1	24.2	24.5	24.8	25.0	25.3	
	Nettoaufwand								
3290	Übrige Kultur	9.5	13.1	24.2	24.5	24.8	25.0	25.3	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	3.7	5.3	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3	Personalaufwand
3102.01	Drucksachen und Publikationen	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	Sachaufwand
3119.01	Weihachtsbeleuchtung			10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	Sachaufwand
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	0.7		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
3130.22	Kulturelle Anlässe	2.6	4.3	4.6	4.7	4.7	4.8	4.8	Sachaufwand
3170.01	Gemeindepartnerschaft	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
3614.01	Kulturbetrag an Stadt Thun	1.7	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	schwacher Zuwachs
3635.01	Beiträge an private Unternehmen	0.8	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	schwacher Zuwachs
34	Sport und Freizeit	0.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	
	Nettoaufwand								
341	Sport	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	
	Nettoaufwand								
3410	Sport	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	
3143.03	Sanierung Badesteg		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
342	Freizeit	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
	Nettoaufwand								
3420	Freizeit	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
3636.01	Beitrag an Berner Wanderwege	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	4.4	5.4	5.4	5.5	5.6	5.6	5.7	
	Nettoaufwand								
42	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
	Nettoaufwand								
421	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
	Nettoaufwand								
4210	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
3636.03	Beiträge an private Organ. ohne Erwerbszweck (Spitex)	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
43	Gesundheit	4.3	5.4	5.4	5.4	5.5	5.6	5.6	5.6
	Nettoaufwand								
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.5	0.5						
	Nettoaufwand								
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0.5	0.5						
3336.02	Beiträge an private Organ. ohne Erwerbszweck	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
433	Schulgesundheitsdienst	3.8	4.9	4.9	4.9	5.0	5.1	5.1	5.1
	Nettoaufwand								
4330	Schulgesundheitsdienst	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	3.1	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2	4.3	4.3
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2.3	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 Sachaufwand
3170.04	Reisekosten und Spesen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	629.0	709.0	760.7	775.0	788.6	791.3	794.1	
	Nettoaufwand								
53	Alter + Hinterlassene	185.1	186.7	205.8	202.0	205.1	209.0	208.3	
	Nettoaufwand								
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10.2	11.2	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8	
	Nettoaufwand								
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10.2	11.2	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.2	11.2	12.5	12.6	12.6	12.7	12.7	12.8 schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	174.8	175.5	193.3	189.4	192.5	196.4	195.6	
	Nettoaufwand								
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	174.8	175.5	193.3	189.4	192.5	196.4	195.6	
	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (EL)								
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (EL)	174.8	175.5	193.3	189.4	192.5	196.4	195.6 gem. FILAG	
54	Familie und Jugend	34.4	59.7	62.3	62.6	62.9	63.2	63.5	
	Nettoaufwand								
541	Familienzulagen	3.1	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
5410	Nettoaufwand Familienzulagen	3.1	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9
3621.62	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Familienzulagen NE)	3.1	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9	3.9 gem. FILAG
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	14.1	24.3	25.1	25.2	25.4	25.5	25.6
5430	Nettoaufwand Alimentenbevorschussung und -inkasso	14.1	24.3	25.1	25.2	25.4	25.5	25.6
3130.16	Dienstleistungen Dritter (Betreibungskosten)	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.8	4.0	4.8	4.8	4.8	4.8	4.9 schwacher Zuwachs
3637.02	Beiträge an private Haushalte (Kinderalimente)	9.2	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
544	Jugendschutz	0.0	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
5440	Nettoaufwand Jugendschutz allgemein	0.0	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
3636.08	Mitgliederbeitrag Jugendendwerk Wattwil	0.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
3636.10	Pro Juventute Elternbriefe	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	17.2	31.2	32.0	32.2	32.3	32.5	32.6
5451	Nettoaufwand Kinderkrippen und Kinderorte	17.2	31.2	32.0	32.2	32.3	32.5	32.6
3611.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gde-Verbände	2.0	1.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
3637.01	Leistungen an Private	15.2	30.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	409.5	462.6	492.6	510.4	520.5	519.1	522.2
572	Nettoaufwand Wirtschaftliche Hilfe	0.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6
5720	Nettoaufwand Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	0.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6
3637.03	Beiträge an private Haushalte (Bestattungsk.)	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 schwacher Zuwachs
579	Sozialhilfe	409.5	460.1	490.1	507.9	518.0	516.5	519.7
5796	Nettoaufwand Regionaler Sozialdienst	12.8	19.4	15.8	15.9	16.0	16.0	16.1
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.6	19.2	15.6	15.7	15.8	15.8	15.9 schwacher Zuwachs
3636.09	Mitgliederbeitrag Verein Notwohnungen Gantrisch	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	396.7	440.7	474.3	492.0	502.0	500.5	503.6
3611.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	396.7	440.7	474.3	492.0	502.0	500.5	503.6 gemäss FILAG
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	132.4	154.9	150.9	151.7	152.9	154.5	154.7
61	Nettoaufwand	55.6	85.7	77.9	78.9	80.0	80.8	81.6
615	Strassenverkehr	55.6	85.7	77.9	78.9	80.0	80.8	81.6
6150	Gemeindestrassen	55.6	85.7	77.9	78.9	80.0	80.8	81.6
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8.7	16.8	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7 Personalaufwand
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.6	1.1	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.7	6.1	6.3	6.4	6.5	6.6	6.6 Sachaufwand
3111.03	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13.0	10.0	10.2	10.3	10.4	10.5	10.5 Sachaufwand
3120.01	Energie für öffentliche Beleuchtung	2.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2 Sachaufwand
3130.10	Dienstleistungen Dritter (Reinigungsarbeiten)	3.0	4.1	4.2	4.2	4.3	4.3	4.3 Sachaufwand
3130.11	Dienstleistungen Dritter (Schneeräumung)	11.6	10.0	10.7	10.9	11.0	11.1	11.2 Sachaufwand
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6 Sachaufwand
3134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswände	18.0	23.5	16.5	16.7	17.0	17.2	17.3 Sachaufwand
3141.02	Unterhalt Straßenbeleuchtung	7.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
3151.01	Unterh. Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5.4	5.0	5.0	5.1	5.2	5.2	5.3 Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	76.8	69.2	73.0	72.8	72.9	73.7	73.1
629	Nettoaufwand	76.8	69.2	73.0	72.8	72.9	73.7	73.1
6290	Öffentlicher Verkehr	14.5	0.5	4.0	4.1	4.1	4.1	4.2
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3130.03	Dienstleistungen Dritter (SBB Gemeindetageskarten)	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.2	3.2 Sachaufwand
3636.04	Beiträge an private Organ. (Moonliner)	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
3636.05	Beiträge an private Organ. (RVK)	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	62.4	68.7	69.0	68.7	68.8	69.6	68.9

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAILED PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
3631.60	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Öffentl. Verkehr)	62.4	68.7	69.0	68.7	68.8	69.6	68.9 gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	367.5	489.5	463.1	459.0	463.0	466.3	470.0
71	Nettoaufwand							
711	Wasserversorgung	135.4	167.0	165.1	158.2	159.4	160.4	162.0
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	135.4	167.0	165.1	158.2	159.4	160.4	162.0
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Personalaufwand
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2 Sachaufwand
3111.01	Anschaffungen (Wasserzähler)	1.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3 Sachaufwand
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	2.8	0.7	3.2	3.2	3.2	3.3	3.4 Sachaufwand
3130.18	Dienstleistungen Dritter (RegioGis/Kataster)	1.6	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7 Sachaufwand
3131.02	Planungen und Projektierungen (Plannachführungen)	11.6	11.6	11.8	12.0	12.1	12.2	12.2 Sachaufwand
3143.01	Unterhalt Tiefbauten (Wasserleitungen)	4.8	15.5	15.0	15.2	15.5	15.6	15.8 Sachaufwand
3151.02	Unterhalt Hydranten und Wasserzähler	14.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	7.4 Sachaufwand
3170.04	Reisekosten und Spesen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
3510.10	Einlage in SF Werteerhalt	39.8	39.8	38.8	38.9	39.0	39.2	39.9 schwacher Zuwachs
3510.50	Einlage in SF Werteerhalt (Anschlussgebühren)	3.0	4.0	8.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
3612.05	Verrechnete Dienstleistungen	6.4	6.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5 schwacher Zuwachs
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	48.9	63.0	63.0	63.3	63.6	63.9	64.3 schwacher Zuwachs
3635.01	Beiträge an private Unternehmen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)	23.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	138.1	162.7	175.0	176.4	177.8	179.0	180.1
720	Abwasserentsorgung	138.1	162.7	175.0	176.4	177.8	179.0	180.1
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	138.1	162.7	175.0	176.4	177.8	179.0	180.1
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3330.02	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3330.18	Dienstleistungen Dritter (RegioGis/Kataster)	3.8	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
3331.02	Planungen und Projektierungen (Plannachführungen)	16.5	35.5	36.0	36.6	36.9	37.3	37.3 Sachaufwand
3343.02	Unterhalt Tiefbauten (Kanalnetz)	7.8	18.9	9.3	9.4	9.6	9.7	9.8 Sachaufwand
3350.10	Einlage in SF Werteerhalt	65.6	65.6	65.6	65.9	66.3	66.6	66.9 schwacher Zuwachs
3351.50	Einlage in SF Werteerhalt (Anschlussgebühren)	2.8	4.5	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2 schwacher Zuwachs
3612.05	Verrechnete Dienstleistungen	6.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.8	43.2	41.8	42.0	42.2	42.4	42.6 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)	14.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	53.1	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2
730	Abfall	53.1	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	53.1	55.6	64.3	65.1	66.0	66.6	67.2
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.2	0.2	9.1	9.2	9.4	9.5	9.6 Sachaufwand
3302.01	Drucksachen und Publikationen	0.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3311.03	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 Sachaufwand
3330.02	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	3.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6 Sachaufwand
3330.08	Abfuhr- und Deponiekosten Hauskehrlicht	32.1	35.2	35.0	35.5	36.1	36.4	36.8 Sachaufwand
3330.09	Abfuhr- und Deponiekosten Spezialabammungen	2.6	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2	6.3 Sachaufwand
3612.05	Verrechnete Dienstleistungen	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
3632.01	Beitrag an regionale Tierkadaverbesitzigung	5.1	7.5	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)	5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	20.4	57.8	21.0	21.1	21.3	21.4	21.5
	Nettoaufwand							
741	Gewässerverbauungen	20.4	57.8	21.0	21.1	21.3	21.4	21.5
	Nettoaufwand							
7410	Gewässerverbauungen	20.4	57.8	21.0	21.1	21.3	21.4	21.5
7310.19	Gewässerunterhalt durch Dritte	1.7	39.5	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8 Sachaufwand
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.7	18.3	18.3	18.4	18.5	18.6	18.7 schwacher Zuwachs
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.5	0.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
	Nettoaufwand							
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.5	0.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
7500	Nettoaufwand Arten- und Landschaftsschutz	0.5	0.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
3636.02	Beiträge an private Organ. ohne Erwerbszweck	0.5	0.5	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5 schwacher Zuwachs
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
761	Nettoaufwand Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
7610	Nettoaufwand Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
3130.13	Gebührenanteil Kanton Oelfeuerungskontrolle	0.4	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
77	Übriger Umweltschutz	13.1	38.4	24.0	24.3	24.6	24.8	25.1
771	Nettoaufwand Friedhof und Bestattung	12.8	37.0	22.6	22.8	23.1	23.4	23.6
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	12.8	37.0	22.6	22.8	23.1	23.4	23.6
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	0.5	3.3	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8 Personalaufwand
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5.4	5.5	5.8	5.9	5.9	6.0	6.0 Personalaufwand
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.6	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Sachaufwand
3111.03	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3.7	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.3 Sachaufwand
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6 Sachaufwand
3130.14	Dienstleistungen Dritter (Friedhofunterhalt)	4.5	22.5	8.0	8.1	8.2	8.3	8.4 Sachaufwand
3130.15	Friedhofunterhalt Vertragsgräber	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3151.01	Unterh. Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1 Sachaufwand
779	Umweltschutz	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	1.5
7792	Nettoaufwand Hundetoiletten	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	1.5
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5	1.5 Sachaufwand
79	Raumordnung	6.5	6.6	6.6	6.6	6.7	6.7	6.7
790	Nettoaufwand Raumordnung	6.5	6.6	6.6	6.6	6.7	6.7	6.7

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
7900	Raumordnung allgemein	6.5	6.6	6.6	6.6	6.7	6.7	6.7	6.7
3'131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
3'636.02	Beiträge an private Organ. ohne Erwerbszweck	6.4	6.6	6.6	6.6	6.7	6.7	6.7	6.7 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	0.9	4.5	4.4	4.5	4.5	4.5	4.6	
	Nettoertrag	32.5	31.5						
81	Landwirtschaft	0.9	3.1	3.0	3.1	3.1	3.1	3.1	
	Nettoaufwand								
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.9	3.1	3.0	3.1	3.1	3.1	3.1	
	Nettoaufwand								
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.9	3.1	3.0	3.1	3.1	3.1	3.1	
	Nettoaufwand								
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Personalaufwand
3'050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
3'053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3'054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
3'770.04	Reisekosten und Spesen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
3'635.01	Beiträge an private Unternehmen	0.9	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
82	Forstwirtschaft	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
	Nettoaufwand								
820	Forstwirtschaft	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
	Nettoaufwand								
8200	Forstwirtschaft	0.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	
	Nettoaufwand								
3'612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	0.0							
	Nettoertrag								
871	Elektrizität	33.5	36.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoertrag								
8710	Elektrizität allgemein	0.0							
	Nettoertrag								
9	Finanzen und Steuern	273.9	233.5	232.5	235.6	235.1	234.6	234.1	
	Nettoertrag								
91	Steuern	17.4	10.0	8.0	10.0	10.0	10.0	10.0	
	Nettoertrag								
910	Steuern	17.4	10.0	8.0	10.0	10.0	10.0	10.0	
	Nettoertrag								

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
		16.9	10.0	8.0	10.0	10.0	10.0	10.0
9100	Allgemeine Gemeindesteuern							
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	16.9	10.0	8.0	10.0	10.0	10.0	10.0 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern							
3181.01	Abschreibungen (Verzugszins)	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9102	Liegenschaftssteuern							
3181.01	Abschreibungen (Verzugszins)	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9103	Hundertaxe							
93	Finanz- und Lastenausgleich							
	Nettoertrag	141.4	143.0	140.0	140.9	140.1	139.4	138.6
930	Finanz- und Lastenausgleich	213.7	219.0	143.0	140.9	140.1	139.4	138.6
9300	Finanz- und Lastenausgleich	141.4	143.0	140.0	140.9	140.1	139.4	138.6
3021.60	Lastenausgleich neue Aufgabeneinteilung	141.4	143.0	140.0	140.9	140.1	139.4	138.6 gemäss FILAG
95	Ertragsanteile, übrige							
	Nettoertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
950	Ertragsanteile, übrige	0.3	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500	Nettoertrag	0.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ertragsanteile, übrige	0.3	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung							
	Nettoertrag	35.0	37.4	41.4	41.6	41.9	42.1	42.4
961	Zinsen	77.9	68.9	4.7	4.5	4.5	4.5	4.5
	Nettoaufwand	4.7	4.7	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
9610	Zinsen							
	Nettoertrag	4.0	4.0	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8 schwacher Zuwachs
3409.03	Übrige Passivzinsen (SF und sonderrechnungen)	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 schwacher Zuwachs
3499.01	Vergütungszinse Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 nur auf best. FK
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	30.2	32.7	36.9	37.1	37.4	37.6	37.8

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSISRECHNUNG

Version vom 09.09.24

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	16.9	16.8	16.9	17.0	17.0	17.0	17.1	17.1
	Nettoaufwand	396.9	524.3						
01	Legislative und Exekutive	0.0							
	Nettoaufwand	82.9	116.6						
011	Legislative	0.0							
	Nettoaufwand	10.8	11.2						
0110	Legislative	0.0							
012	Exekutive	0.0							
	Nettoaufwand	72.0	105.4						
0120	Exekutive	0.0							
02	Allgemeine Dienste	16.9	16.8	16.8	17.0	17.0	17.0	17.1	17.1
	Nettoaufwand	314.0	407.7						
022	Allgemeine Dienste	16.9	16.8	16.8	17.0	17.0	17.0	17.1	17.1
	Nettoaufwand	300.0	377.8						
0220	Allgemeine Dienste, übrige	16.9	16.8	16.8	17.0	17.0	17.0	17.1	17.1
4260.02	Rückersättungen Dritter	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
4612.02	Verrechnete Dienstleistungen (Spezialfinanzierung)	16.4	16.4	16.4	16.5	16.6	16.6	16.6	16.7 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsgesellschaften	0.0							
	Nettoaufwand	14.0	29.9						
0290	Verwaltungsgesellschaften	0.0							
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	91.9	101.7	101.8	101.8	101.8	101.8	101.8	101.8
	Nettoaufwand	42.3	32.4						
11	Öffentliche Sicherheit	0.0							
	Nettoaufwand	0.5	0.5						
111	Polizei	0.0							
	Nettoaufwand	0.5	0.5						
1110	Polizei	0.0							
14	Allgemeines Rechtswesen	27.7	43.5						
	Nettoaufwand	28.2	14.8						
140	Allgemeines Rechtswesen	27.7	43.5						
	Nettoaufwand	28.2	14.8						

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERFTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2029 Prognoseannahmen
			27.7	43.5	43.5	43.5	43.5	43.5	43.5	43.5
1400	Allgemeines Rechtswesen									
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Verwaltung)		2.3	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 Nullwachstum
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Bauwesen)		25.3	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0 Nullwachstum
15	Feuerwehr									
150	Feuerwehr		64.3	58.2	58.3	58.3	58.3	58.3	58.3	58.3
1500	Feuerwehr									
4220.01	Ersatzabgaben		63.3	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0	58.0 Nullwachstum
4260.01	Rückersättigungen		0.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4409.01	Verrechnete Zinse		0.1	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung									
161	Nettoaufwand		13.6	17.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
161	Militärische Verteidigung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Nettoaufwand		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Militärische Verteidigung		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
162	Zivile Verteidigung									
1620	Nettoaufwand		13.5	17.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1620	Zivilschutz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1627	Regionaler Führungsstab		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2	Bildung		255.2	327.8	315.4	316.9	318.4	320.0	321.5	
	Nettoaufwand		683.7	661.4						
21	Obligatorische Schule		255.2	327.8	315.4	316.9	318.4	320.0	321.5	
	Nettoaufwand		683.7	661.4						
211	Eingangsstufe		25.3	33.6	45.7	45.9	46.2	46.4	46.6	
	Nettoaufwand		61.2	48.2						
2110	Kindergarten		25.3	33.6	45.7	45.9	46.2	46.4	46.6	
4611.01	Entsättigungen von Kantonen und Konkordantien		25.3	33.6	45.7	45.9	46.2	46.4	46.6	46.6 schwacher Zuwachs

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

					2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
212	Primarstufe				128.6	161.8	153.6	154.4	155.1	155.9	156.7	
	Nettoaufwand				303.2	297.8						
2120	Primarstufe				128.6	161.8	153.6	154.4	155.1	155.9	156.7	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordantien				128.6	161.8	153.6	154.4	155.1	155.9	156.7	schwacher Zuwachs
213	Oberstufe				62.2	86.1	69.7	70.0	70.4	70.8	71.1	
	Nettoaufwand				183.7	146.9						
2130	Sekundarstufe I				62.2	86.1	69.7	70.0	70.4	70.8	71.1	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordantien				62.2	86.1	69.7	70.0	70.4	70.8	71.1	schwacher Zuwachs
214	Musikschulen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand				19.1	20.0						
2140	Musikschule				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
217	Schulliegenschaften				39.2	46.3	46.4	46.5	46.7	46.9	47.1	
	Nettoaufwand				116.5	148.6						
2170	Schulliegenschaften				39.2	46.3	46.4	46.5	46.7	46.9	47.1	
4260.01	Rückersättigungen				3.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4260.02	Rückersättigungen Dritter					6.1	6.2	6.2	6.2	6.2	6.2	6.2 Nullwachstum
4270.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				23.4	23.4	23.4	23.5	23.6	23.8	23.9	schwacher Zuwachs
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				8.3	12.6	12.6	12.7	12.7	12.8	12.9	schwacher Zuwachs
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2 Nullwachstum
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand				9.7	14.3						
32	Kultur, übrige				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand				9.5	13.1						
329	Kultur				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand				9.5	13.1						
3290	Übrige Kultur				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
34	Sport und Freizeit				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand				0.2	1.2						
341	Sport				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand					1.0						
3410	Sport				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAILED PROGNOSIS ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
342	Freizeit		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3420	Freizeit		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4	Gesundheit		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		4.4	5.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
421	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4210	Ambulante Krankenpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gesundheit		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		4.3	5.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
432	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		0.5	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
433	Schulgesundheitsdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		3.8	4.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4330	Schulgesundheitsdienst		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4331	Schulzahnpflege		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5	Soziale Sicherheit		24.7	46.6	47.4	47.6	47.9	48.1	48.4
	Nettoaufwand		604.3	662.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
53	Alter + Hinterlassene		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		185.1	186.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand		10.2	11.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Prognoseannahmen
5320	Nettoaufwand Ergänzungsleistungen AHV / IV	174.8	175.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
54	Familie und Jugend	15.4	26.6	27.4	27.5	27.7	27.8	28.0	
	Nettoaufwand	19.0	33.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
541	Familienzulagen	0.0	0.0	3.1	3.9	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	3.1	3.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5410	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3.3	2.6	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	
	Nettoaufwand	10.8	21.7	3.3	3.4	3.4	3.5	3.5	3.5
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3.3	2.6	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordanten	3.3	2.6	3.4	3.4	3.4	3.5	3.5	schwacher Zuwachs
544	Jugendschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	0.0	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5440	Jugendschutz allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
545	Leistungen an Familien	12.1	24.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5	
	Nettoaufwand	5.0	7.2	12.1	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	12.1	24.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordanten	12.1	24.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5	schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	9.3	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4	
	Nettoaufwand	400.2	442.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
572	Wirtschaftliche Hilfe	0.0	0.0	2.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
579	Sozialhilfe	9.3	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4	
	Nettoaufwand	400.2	440.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5796	Regionaler Sozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	9.3	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERFTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordanten	9.3	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	21.8	2.2	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9
	Nettoaufwand	126.5	170.5					
61	Strassenverkehr	7.7	2.2	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9
	Nettoaufwand	63.8	101.3					
615	Gemeindestrassen	7.7	2.2	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9
	Nettoaufwand	63.8	101.3					
6150	Gemeindestrassen	7.7	2.2	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9
4260.01	Rückersättungen	6.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4260.02	Rückersättungen Dritter		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
4631.01	Beiträge von Kanton und Konkordaten	1.3	1.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr	14.1	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
	Nettoaufwand	62.7	69.2					
629	Öffentlicher Verkehr	14.1	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
	Nettoaufwand	62.7	69.2					
6290	Öffentlicher Verkehr	14.1	0.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
4240.01	Einnahmen aus Verkauf von Mofavignetten	14.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleist. (Tageskarten)		3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0 Nullwachstum
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0						
7	Umweltschutz und Raumordnung	348.8	414.1	531.0	523.6	524.1	524.6	525.1
	Nettoaufwand	53.1	113.4					
71	Wasserversorgung	139.8	174.0	241.5	233.8	234.1	234.3	234.6
710	Wasserversorgung	139.8	174.0	241.5	233.8	234.1	234.3	234.6
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	139.8	174.0	241.5	233.8	234.1	234.3	234.6
4240.50	Anschlussgebühren	3.0	4.0	8.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4250.01	Erlös aus Wasserverkauf	112.4	113.6	177.0	177.0	177.0	177.0	177.0 Nullwachstum
4260.01	Rückersättungen	18.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
4409.01	Verrechnete Zinse	1.2	1.6	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
4510.02	Entnahme aus SF Werterhalt	4.5	7.5	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL-PROGNOSSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

									2029 Prognoseannahmen
									48.6 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)								
72	Abwasserentsorgung								
		153.3	179.2	226.8	227.1	227.3	227.5	227.8	
720	Abwasserentsorgung								
		153.3	179.2	226.8	227.1	227.3	227.5	227.8	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]								
		153.3	179.2	226.8	227.1	227.3	227.5	227.8	
44240.01	Einnahmen aus Verkauf von Mofavignetten	132.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
44240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	128.8	171.8	171.8	171.8	171.8	171.8	171.8	171.8 Nullwachstum
44240.50	Anschlussgebühren	2.8	4.5	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0 Nullwachstum
44409.01	Verrechnete Zinsen	2.5	1.9	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 schwacher Zuwachs
44510.02	Entnahme aus SF Wertehalt	15.2	17.0	17.2	17.3	17.4	17.4	17.4	17.5 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)		27.0	27.1	27.3	27.4	27.6	27.6	27.7 schwacher Zuwachs
73	Abfall								
		53.1	55.4	57.2	57.2	57.2	57.2	57.2	
730	Abfall								
		53.1	55.4	57.2	57.2	57.2	57.2	57.2	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]								
		53.1	55.4	57.2	57.2	57.2	57.2	57.2	
44240.01	Einnahmen aus Verkauf von Mofavignetten	7.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
44240.02	Benützungsgebühren und Dienstleist. (Tageskarten)	26.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
44240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	10.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
44240.04	Akonto Abwassergebühren	7.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
44240.05	Gebühreneinträge A/AG	1.1	30.0	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8 Nullwachstum
44240.06	Kehrichtabfuggebühren	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6 Nullwachstum
44240.07	Rückersättigungen aus Papiersammel. + Altmetall	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Nullwachstum
44240.08	Containermarken und Kehrichtkleber	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4	8.4 Nullwachstum
44240.10	Tierkadaverbeseitigung	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
44409.01	Verrechnete Zinsen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
9010.00	Ertragsüberschuss (Gewinn)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen								
		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Nettoaufwand	22.3	59.7						
	Gewässerverbauungen	0.0	0.0						
741	Nettoaufwand	22.3	59.7						
	Gewässerverbauungen	0.0	0.0						
7410	Nettoaufwand	0.0	0.0						
	Gewässerverbauungen	0.0	0.0						

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERFOLGSERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
	Nettoaufwand	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
	Nettoaufwand	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
4260.01	Rückersattungen	0.4	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4260.02	Rückersattungen Dritter		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
77	Übriger Umweltschutz	2.1	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
	Nettoaufwand	13.4	35.8	35.8	35.8	35.8	35.8	35.8
771	Friedhof und Bestattung	2.1	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
	Nettoaufwand	13.1	34.4	34.4	34.4	34.4	34.4	34.4
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	2.1	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
42240.01	Einnahmen aus Verkauf von Mofavignetten	2.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42240.09	Friedhofgebühren		5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
779	Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	0.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
7792	Hundetoiletten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
79	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	16.8	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0
790	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Nettoaufwand	16.8	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	Volkswirtschaft	33.5	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7
	Nettoertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
81	Landwirtschaft							

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERFTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 Prognoseannahmen
811	Nettoaufwand Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.9	3.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8110	Nettoaufwand Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.9	3.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
82	Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
820	Nettoaufwand Forstwirtschaft	0.0	1.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8200	Nettoaufwand Forstwirtschaft	0.0	1.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	Brennstoffe und Energie	33.5	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7
871	Nettoertrag Elektrizität	33.5	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7
8710	Nettoertrag Elektrizität allgemein	33.5	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7
4120.01	Konzessionen BKW Energie AG	33.5	36.0	36.0	36.2	36.4	36.5	36.7 schwacher Zuwachs
9	Finanzen und Steuern	2'228.6	2'153.9	2'224.3	2'270.3	2'297.4	2'316.6	2'336.3
91	Nettoertrag Steuern	1'760.3	1'700.3	1'753.8	1'793.7	1'817.7	1'842.1	1'866.9
910	Nettoertrag Allgemeine Gemeindesteuern	1'760.3	1'700.3	1'753.8	1'793.7	1'817.7	1'842.1	1'866.9
4000.00	Einkommenssteuern	1'340.4	1'363.0	1'386.0	1'407.4	1'428.5	1'450.0	1'471.7 gem. Steuerprog.
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommen	30.3	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0 gem. Steuerprog.
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommen	-46.1	-60.0	-50.0	-50.0	-50.0	-50.0	-50.0 gem. Steuerprog.
4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
4001.00	Vermögenssteuern	139.1	116.0	118.0	119.8	121.6	123.4	125.2 gem. Steuerprog.
4002.01	Quellensteuern	-12.3	5.0	5.0	10.0	10.0	10.0	10.0 gem. Steuerprog.
4002.10	Quellensteuern BGSA	0.5	0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
4010.00	Gewinnsteuern	22.6	15.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 gem. Steuerprog.
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern	19.8	4.0	4.0	15.0	15.0	15.0	15.0 gem. Steuerprog.
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern	-0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
4011.00	Kapitalsteuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilftabelle: DETAIL PROGNOSE ERFOLGSERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2029 Prognoseannahmen
		6.1	1.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0 gem. Steuerprog.
4029.01	Eingang abgeschriebener Steuern								
9101	Sondersteuern	113.2	75.0	85.0	85.4	85.9	86.3	86.7	
4000.80	Lottengewinnsteuern	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
4022.00	Grundstücksgewinnsteuern	73.5	40.0	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8	40.8 schwacher Zuwachs
4022.10	Sonderveranlagungen	39.2	35.0	45.0	45.2	45.5	45.7	45.9	45.9 schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	144.1	143.0	143.0	143.7	144.4	145.2	145.9	
4021.01	Liegenschaftssteuern	144.1	143.0	143.0	143.7	144.4	145.2	145.9	145.9 schwacher Zuwachs
9103	Hundertaxe	3.0	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	
4033.01	Hundertaxe	3.0	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3 schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	355.2	346.2	360.7	366.4	368.8	363.1	354.7	
	Nettoertrag								
930	Finanz- und Lastenausgleich	355.2	346.2	360.7	366.4	368.8	363.1	354.7	
	Nettoertrag								
9300	Finanz- und Lastenausgleich	355.2	346.2	360.7	366.4	368.8	363.1	354.7	
4621.50	Finanzausgleich Mindestaussättigung	109.7	102.7	113.7	112.6	112.6	107.5	101.4	gem. FILAG
4621.60	Zuschuss soziodemografische Lasten	3.9	3.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. FILAG
4622.70	Finanzausgleich Disparitätenabbau	241.6	239.6	247.0	253.7	256.2	255.6	253.3	gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	0.3	1.0	0.3	0.3	0.3	0.3	3.0	
	Nettoertrag								
950	Ertragsanteile, übrige	0.3	1.0	0.3	0.3	0.3	0.3	3.0	
	Nettoertrag								
9500	Ertragsanteile, übrige	0.3	1.0	0.3	0.3	0.3	0.3	3.0	
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer	0.3	1.0	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	3.0 gem. Steuerprog.
96	Vermögens- und Schuldentwertung	112.9	106.3	109.3	109.9	110.4	111.0	111.5	
	Nettoertrag								
961	Zinsen	8.7	4.1	7.1	7.2	7.2	7.2	7.3	
	Nettoaufwand								
9610	Zinsen	8.7	4.1	7.1	7.2	7.2	7.2	7.3	

Finanzplan Forst-Längenbühl 2023 bis 2028

Hilfstabelle: DETAIL PROGNOSE ERFOLGSERFOLGSRECHNUNG

Version vom 09.09.24

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2029 Prognoseannahmen
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	8.6	4.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1	7.1 schwacher Zuwachs
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	104.1	102.2	102.2	102.7	103.2	103.7	104.3	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	104.1	102.2	102.2	102.7	103.2	103.7	104.3	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV	68.6	70.0	70.0	70.4	70.7	71.1	71.4	schwacher Zuwachs
4430.02	Pachtzinsne	10.2	10.2	10.2	10.3	10.3	10.4	10.4	schwacher Zuwachs
4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV (Nebenkosten)	17.3	14.0	14.0	14.1	14.1	14.2	14.3	schwacher Zuwachs
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK	7.9	8.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.0	0.1						
	Nettoertrag								
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.1						
	Nettoertrag								
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.0	0.1						
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.0							
	Nettoaufwand								
990	Nicht aufgeteilte Posten	0.0							
	Nettoaufwand								
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV	0.0							
	Abschluss								
999	Abschluss	0.0							
	Nettoaufwand								
	Nettoertrag								
	Abschluss								
9000.01	Ertragsüberschuss								0.0 schwacher Zuwachs
9011.00	Aufwandüberschuss (Verlust)								0.0 schwacher Zuwachs