

**Übersicht über die Prognoseannahmen**

Prognoseperiode	Laufendes Jahr <b>2010</b> nach VA 09 unkorrigiert	Voranschlag <b>2011</b> nach VA10 Detailbudget	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	Bemerkungen
<b>Zuwachsraten Laufende Rechnung:</b> > für Finanzplan >>							
Personalaufwand	0.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	Annahme Finanzplan Kt. Bern, KPG Tabelle 8
Sachaufwand	0.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	KPG-Tabelle 8
starker Zuwachs (Konsumentenpreisindex)	1.3%	1.5%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	KPG-Tabelle 7
schwacher Zuwachs	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	KPG-Tabelle 7
Nullwachstum	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	
<b>Zinssätze Fremdkapital:</b>							
			Fr. 0.5 Mio, 1.5%	Fr. 0.5 Mio, 3.75%	Fr. 0.2 Mio, 3.375%		u. 86'000 Privatdarlehen à 2%, Total Fr. 1'287'000
bestehende Fremdkap.Durchschnitt	2.7%	2.7%	2.7%	2.7%	2.7%	2.7%	
neues Fremdkapital, langfristig	1.9%	2.3%	2.7%	3.0%	3.5%	4.0%	nach KPG, Tabelle 31
neues Fremdkapital, kurzfristig	0.3%	1.0%	1.5%	2.0%	2.5%	3.0%	FIPLA-wirksam, je nach Entwicklungsaussichten, Tab. 30 od.32
<b>Zinssätze Guthaben:</b>							
Mittelflussrechnung	0.6%	0.7%	1.0%	1.4%	1.8%	2.0%	Mischung zwischen kurz- u. mittelfristigen Geldanlagen
<b>Zinssätze für interne Verrechnungen:</b>							
verrechnete Aktivzinse	0.5%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	Weisung AGR: zwischen Aktiv- und Passivzinssätzen der Gemeinde verrechnen für: Spezialfinanzierung: Ertrag / Verpflichtungen f. SF Steuerhaushalt: Aufwand
verrechnete Passivzinse (50% real)	1.3%	1.3%	1.30%	1.50%	1.75%	1.75%	Spezialfinanzierung: Aufwand / Vorschüsse f. SF Steuerhaushalt: Ertrag <b>Regel</b> ab 2008: ca. 50% des errechneten Durchschnittszinses steuerfinanziertes Verwaltungsvermögen!
SLG: 31.7.09: 0.375%, Sparkto, 0.625% Anlagekto Bezahlter Durchschnittszins 2009 (10): 2.7 %							
<b>Abschreibung Verwaltungsvermögen:</b>							
Abschreibungssatz	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	Vorschrift: 10 % harm. Abschreibung; reduzierte Sätze sind bewilligungspflichtig!

Tabelle 1: BASISPERIODE - Ertrag der laufenden Rechnung / Einnahmen der Investitionsrechnung

Beträge auf 1000 Fr. gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2005		2006		2007		2008		2009		Wachstumsrate LR	
		lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	39	-	40		44		34		36	-	-7.1%	-1.8%
1	Oeffentliche Sicherheit	95	-	95		78		82		61	1	-35.8%	-10.5%
2	Bildung	48	-	34		64		55		71	-	48.4%	10.4%
3	Kultur und Freizeit	1	1	1		1		2		1		15.2%	3.6%
4	Gesundheit	-	-	-		176		-		-	-		
5	Soziale Wohlfahrt	30	-	1		3		1		1		-97.0%	-58.4%
6	Verkehr	48	3	59	6	55		73		58	-	21.6%	5.0%
7	Umwelt u. Raumordnung	438	210	298	74	603	184	362	184	425	202	-2.9%	-0.7%
8	Volkswirtschaft	35	-	33		36	-	34	-	35	-	-1.0%	-0.2%
9	Finanzen und Steuern	2'335	2	2'048		2'141	435	2'450	435	2'295	383	-1.7%	-0.4%

## Detailangaben für Kennzahlen:

42	Vermögensertrag	649		83		527		263		164		-74.7%	-29.1%
424	Buchgewinn Finanzverm.	317		-				179		-			
428	Einnahmenübersch. Inv.rg	271		34		480		34		109		-59.8%	-20.4%
47	durchlaufende Beiträge	-		-						-			
48	Entnahmen Spezialfinanz. (total)	-		43		-		35		-			
49	interne Verrechnungen	42		45		72		72		64		53.4%	11.3%

<b>TOTAL ERTRAG (lfd. Rg)</b>	<b>3'069</b>		<b>2'610</b>		<b>3'202</b>		<b>3'091</b>		<b>2'984</b>			<b>-2.8%</b>	<b>-0.7%</b>
<b>PASSIVIERTE EINNAHMEN (Inv.Rg.)<sup>1</sup></b>		<b>216</b>		<b>80</b>		<b>-</b>		<b>184</b>					

<b>TOTAL AUFWAND (lfd. Rg)</b>	<b>2'666</b>		<b>2'602</b>		<b>3'059</b>		<b>2'951</b>		<b>2'928</b>			<b>9.8%</b>	<b>2.4%</b>
<b>AKTIVIERTE AUSGABEN (Inv.Rg.)<sup>1</sup></b>		<b>271</b>		<b>252</b>		<b>92</b>		<b>185</b>					

<b>ERGEBNIS LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>403</b>		<b>9</b>		<b>144</b>		<b>140</b>		<b>55</b>				
<b>NETTOINVESTITIONEN</b>		<b>55</b>		<b>172</b>		<b>92</b>		<b>1</b>		<b>-</b>			

<sup>1</sup> Aktivierte Ausgaben (999.690) bzw. passivierte Einnahmen (999.590) gemäss Investitionsrechnung

Tabelle 2: BASISPERIODE - Aufwand der laufenden Rechnung / Ausgaben der Investitionsrechnung

Beträge auf 1000 Fr. gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2005		2006		2007		2008		2009		Wachstumsrate LR	
		lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	353	4	359	2	322		319		324	-	-8.3%	-2.1%
1	Oeffentliche Sicherheit	121		116	-	120	1	98		87	-	-28.0%	-7.9%
2	Bildung	670	60	743	35	830	84	904	40	926	2	38.2%	8.4%
3	Kultur und Freizeit	13	-	15		16	-	17		20	-	50.7%	10.8%
4	Gesundheit	10	-	6		5	-	4		5	-	-53.1%	-17.2%
5	Soziale Wohlfahrt	555	-	588		614	-	711		587	-	5.8%	1.4%
6	Verkehr	221	12	233	22	232	93	262	65	261	161	17.9%	4.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	463	387	321	210	630	74	389	80	454	211	-2.0%	-0.5%
8	Volkswirtschaft	1	-	1		3		2		1	-	30.9%	7.0%
9	Finanzen und Steuern	259	238	221	2	287		245	434	265	212	2.3%	0.6%

## Detailangaben für Kennzahlen:

32	Passivzinsen	67		33		36		58		43		-35.9%	-10.5%
331	harm. Abschreibungen Verw.verm.	127		134		136		120		134		5.8%	1.4%
332	übrige Abschreibungen	-		19		-		18		-			
333	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-		-		-		-		-			
38	Einlagen Spezialfinanz. (total)	292		111		428		133		224		-23.2%	-6.4%
70x.331	Wasser, harm. Abschreibungen			-		-				-			
70x.380.02	Wasser, Einlage SF Werterhalt	30		30		100		57		55		84.7%	16.6%
71x.331	Abwasser, harm. Abschreib.	-		-		-				-			
71x.380.02	Abwasser, Einlage SF Werterhalt	62		62		62		62		63		1.1%	0.3%
942/943	Aufwand Liegenschaften / Gutsbetr.	12		3		14		2		4		-69.0%	-25.4%
942/3.391	verr. Zinsen Liegensch./Gutsbetr.	-		-		-		-		-			

<b>TOTAL AUFWAND (lfd. Rg)</b>	<b>2'666</b>	<b>2'602</b>	<b>3'059</b>	<b>2'951</b>	<b>2'928</b>	<b>9.8%</b>	<b>2.4%</b>
<b>TOTAL AUSGABEN (Inv.rg)</b>	<b>271</b>	<b>252</b>	<b>92</b>	<b>185</b>	<b>-</b>		

<b>Selbstfinanzierung<sup>1</sup></b>	<b>822</b>	<b>229</b>	<b>707</b>	<b>377</b>	<b>414</b>		
---------------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	--	--

<b>FINANZIERUNGSFEHLBETRAG</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>FINANZIERUNGSUEBERSCHUSS</b>	<b>767</b>	<b>57</b>	<b>615</b>	<b>376</b>	<b>414</b>		

<sup>1</sup> Ergebnis der laufenden Rechnung sowie Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und Saldo von Spezialfinanzierungen (Einlagen - Entnahmen)

**Tabelle 3: PROGNOSEPERIODE - Ertrag der laufenden Rechnung (ohne neue Investitionen und Anlagen)**

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
0	Allgemeine Verwaltung	37	40	40	40	40	40	8.1%	1.6%	
1	Oeffentliche Sicherheit	62	51	51	52	52	53	-15.1%	-3.2%	
2	Bildung	53	67	67	68	68	68	28.2%	5.1%	
3	Kultur und Freizeit	2	2	2	2	2	2	3.2%	0.6%	
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-			
5	Soziale Wohlfahrt	4	-	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%	
6	Verkehr	58	59	60	60	61	61	5.0%	1.0%	
7	Umwelt u. Raumordnung	1	1	1	1	1	1	1.6%	0.3%	
8	Volkswirtschaft	36	36	37	37	37	37	3.2%	0.6%	
9	Finanzen und Steuern	2'255	2'365	2'282	2'338	2'404	2'472	9.6%	1.9%	
	Wasserversorgung	107	110	88	110	110	110	3.2%	0.6%	
	Abwasserentsorgung	266	266	201	186	173	174	-34.7%	-8.2%	
	Abfallentsorgung	85	87	88	89	89	90	5.7%	1.1%	
	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Kabelversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-			
	0	-	-	-	-	-	-			
	0	-	-	-	-	-	-			
	Liegenschaften FV	-	-	-	-	-	-			
	Aufgabenplanung	-	-	-	-	-	-			
<b>TOTAL ERTRAG</b>		<b>2'967</b>	<b>3'084</b>	<b>2'917</b>	<b>2'982</b>	<b>3'037</b>	<b>3'109</b>	<b>4.8%</b>	<b>0.9%</b>	

Tabelle 4: PROGNOSEPERIODE - Aufwand der laufenden Rechnung (ohne neue Investitionen und Anlagen)

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
0	Allgemeine Verwaltung	321	339	330	336	342	348	8.4%	1.6%	gemäss separater Tabelle!
1	Oeffentliche Sicherheit	85	77	72	72	73	73	-13.9%	-2.9%	
2	Bildung	950	949	978	984	1'009	1'018	7.1%	1.4%	
3	Kultur und Freizeit	20	20	20	20	20	20	2.8%	0.5%	
4	Gesundheit	4	4	4	4	4	4	15.1%	2.9%	
5	Soziale Wohlfahrt	671	662	752	769	783	789	17.6%	3.3%	
6	Verkehr	264	283	289	295	297	300	13.9%	2.6%	
7	Umwelt u. Raumordnung	36	37	37	37	37	37	5.0%	1.0%	
8	Volkswirtschaft	2	2	2	2	2	2	8.0%	1.5%	
9	Finanzen und Steuern	108	168	168	168	169	169	56.8%	9.4%	
	Wasserversorgung	107	110	88	110	110	110	3.2%	0.6%	
	Abwasserentsorgung	266	266	201	186	173	174	-34.7%	-8.2%	
	Abfallentsorgung	85	87	88	89	89	90	5.7%	1.1%	
	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Kabelversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-			
0		-	-	-	-	-	-			
0		-	-	-	-	-	-			
	Liegenschaften FV	-	-	-	-	-	-			
	Aufgabenplanung	-	-	-	-	-	-			
<b>TOTAL AUFWAND</b>		<b>2'918</b>	<b>3'004</b>	<b>3'030</b>	<b>3'073</b>	<b>3'108</b>	<b>3'136</b>	<b>7.5%</b>	<b>1.5%</b>	
<b>HANDLUNGSSPIELRAUM LR<sup>1</sup></b>		<b>49</b>	<b>80</b>	<b>-113</b>	<b>-91</b>	<b>-71</b>	<b>-27</b>	<b>Jahres-</b>	<b>-29</b>	
<b>SELBSTFINANZIERUNG<sup>2</sup></b>		<b>110</b>	<b>77</b>	<b>-116</b>	<b>-77</b>	<b>-63</b>	<b>-37</b>	<b>mittel:</b>	<b>-18</b>	

**Tabelle 5: PROGNOSEPERIODE** - Artengliederung der laufenden Rechnung (ohne Spezialfinanzierungen und ohne neue Investitionen und Anlagen)

Konto Nr.	Ertrag Artengliederung	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
40	Steuern	2'062	2'055	1'989	2'054	2'120	2'189	6.1%	1.2%	
41	Regalien und Konzessionen	36	36	36	37	37	37	3.2%	0.6%	
42	Vermögenserträge	16	76	76	76	76	76	371.9%	36.4%	
43	Entgelte	102	104	105	106	107	108	5.9%	1.1%	
44	Beiträge ohne Zweckbindung	181	195	178	169	169	168	-7.1%	-1.5%	
45	Rückerst. Gemeinwesen	45	42	42	43	43	43	-4.5%	-0.9%	
46	Beiträge	31	26	26	27	27	27	-11.7%	-2.4%	
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-			
48	Entnahmen aus Spezialfinanz.	-	-	-	-	-	-			
49	Interne Verrechnungen	36	86	86	86	86	86	138.5%	19.0%	
Konto Nr.	Aufwand Artengliederung	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
30	Personalaufwand	476	484	479	489	499	509	7.0%	1.4%	
31	Sachaufwand	240	274	277	280	282	285	18.6%	3.5%	
32	Passivzinsen	38	38	38	38	38	38	0.3%	0.1%	ohne Zinsen auf neuem Fremdkapital!
33	Abschreibungen	25	20	20	20	20	20	-20.1%	-4.4%	ohne Abschreibungen auf neuen Investitionen
331	harmonisierte Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	-41.0%	-10.0%	
332	übrige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-			
333	Abschreibungen Bilanzfehlbetr.	-	-	-	-	-	-			
34	Beiträge ohne Zweckbindung	-	-	-	-	-	-			
35	Entschädigungen an Gemeinw.	1'293	1'248	1'356	1'368	1'395	1'401	8.3%	1.6%	
36	Eigene Beiträge	361	354	363	374	381	388	7.5%	1.4%	
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-			
38	Einlagen in Spezialfinanz.	-	15	15	15	15	15	#DIV/0!	#DIV/0!	
39	interne Verrechnungen	22	66	66	66	66	66	194.2%	24.1%	

Tabelle 6: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Finanzierung neuer Investitionen

Seite 1

Beträge in 1'000 Fr.

1) Projekt	2) Prio- rität	3)			4)												später
		Total: Brutto	Subv. Beitr.	Netto	2010 INV.	F	2011 INV.	F	2012 INV.	F	2013 INV.	F	2014 INV.	F	2015 INV.	F	
1 Bahnstrasse, Sanierung oberer Teil		20		20	-		20		-		-		-		-		
2 Chäsiwägli, oberer teil Tritte einbauen	B	10		10			10										
3 Guetebrünneweg, Erneuerungen	B	150		150			50		50		50						
4 Allgemein Unwetter 2010	B	40		40	40												
5 Allgemein Verkehr Konzept Tempo 30	B	25		25	5		20										
* 6 Trümlerstrasse: Sanierung gem. GV-Kre	A	100		100			100										
7 Allgemein. Für Finanzplan ohne Detail	A	400		400			-		100		100		100		100		
8 Diverse Erneuerungsarbeiten		15		15	15												
9 Schlossbach und noch unbestimmt		121		121			1		30		30		30		30		
10 Zälgbächli mit Strasse		50		50			50										
11 Lättigraben Verbauungen Ergänzungenoch unb		20		20			20										
12 Wasserbauverband Hochwasserschutz		120		120	20		20		20		20		20		20		
Total Folgebetriebskosten							-		-		-		-		-		
<b>TOTAL NETTOINVESTITONEN</b>		<b>1'071</b>	<b>-</b>	<b>1'071</b>	<b>80</b>		<b>291</b>		<b>200</b>		<b>200</b>		<b>150</b>		<b>150</b>		<b>-</b>

1) bereits beschlossene Projekte sind mit einem \* zu kennzeichnen

2) A = Zwangsbedarf; B = Entwicklungsbedarf; C = Wunschbedarf

3) Bruttoinvestitionen und Subventionen/Beiträge sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen (zeitliche Verschiebung Einnahmen / Ausgaben)

4) F = Saldo von Folgebetriebskosten und -erlösen (ohne Kapitalkosten), wie Abwartbesoldung, Heizung etc. bei neuen Liegenschaften etc.

Tabelle 6: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Finanzierung neuer Investitionen

1) Projekt	2) Prio- rität	3) Total: Brutto	Subv. Beitr.	Netto	4)												später	
					2010 INV.	F	2011 INV.	F	2012 INV.	F	2013 INV.	F	2014 INV.	F	2015 INV.	F		
UEBERTRAG VON SEITE 1		1'071	-	1'071	80		291			200		200		150		150		-
Platz vor Schulhaus Gemeindeverwaltung+		140		140								140						
Malerarbeiten Fassade Altes Schulhaus		60		60								60						
Neue Heizung Schulhauskomplex		500		500												500		
Umbaz Turnhalle		1'500		1'500												1'500		
Sportplatz Kleematt, Landkauf		150		150						150								
Schulanlage (Gebäude+Umgebung		50		50	-		10			10		10		10		10		
Ortsplanungsrevision		80		80	60		20											
				-														
				-														
				-														
				-														
				-														
				-														
Total Folgebetriebskosten						-		-		-		-		-		-		
<b>TOTAL NETTOINVESTITONEN</b>		<b>3'551</b>	<b>-</b>	<b>3'551</b>	<b>140</b>		<b>321</b>			<b>360</b>		<b>410</b>		<b>160</b>		<b>2'160</b>		<b>-</b>

Tabelle 7: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes

Beträge in 1'000 Franken

1) Projekt	Total:			Prognoseperiode						Seite 1
	Brutto	Subv.	Netto	2010	2011	2012	2013	2014	2015	später
1 Bahnstrasse, Sanierung oberer Teil	20	-	20	-	20	-	-	-	-	-
2 Chäsiwägli, oberer teil Tritte einbauen	10	-	10	-	10	-	-	-	-	-
3 Guetebrünneweg, Erneuerungen	150	-	150	-	50	50	50	-	-	-
4 Allgemein Unwetter 2010	40	-	40	40	-	-	-	-	-	-
5 Allgemein Verkehr Konzept Tempo 30	25	-	25	5	20	-	-	-	-	-
6 Trümlerestrasse: Sanierung gem. GV-K	100	-	100	-	100	-	-	-	-	-
7 Allgemein. Für Finanzplan ohne Detail	400	-	400	-	-	100	100	100	100	-
8 Diverse Erneuerungsarbeiten	15	-	15	15	-	-	-	-	-	-
9 Schlossbach und noch unbestimmt	121	-	121	-	1	30	30	30	30	-
10 Zälgbächli mit Strasse	50	-	50	-	50	-	-	-	-	-
11 Lättigraben Verbauungen Ergänzungen	20	-	20	-	20	-	-	-	-	-
12 Wasserbauverband Hochwasserschutz	120	-	120	20	20	20	20	20	20	-
<b>Total</b>	<b>1'071</b>	<b>-</b>	<b>1'071</b>	<b>80</b>	<b>291</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>-</b>
Abschreibungsbedarf Vorjahr <sup>2)</sup>				-	72	327	474	607	681	748
Abschreibungsbedarf total <sup>3)</sup>				80	363	527	674	757	831	748
<b>Abschreibungen (mind. 10 %)</b>				<b>8</b>	<b>36</b>	<b>53</b>	<b>67</b>	<b>76</b>	<b>83</b>	<b>75</b>
Bestand neues Verwaltungsvermögen				72	327	474	607	681	748	673
Veränderung neues Verwaltungsvermögen (akt. Jahr - Vorjahr)				72	255	147	133	74	67	-75

1) Bereits beschlossene Projekte mit \* kennzeichnen

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0

3) Verwaltungsvermögen Vorjahr (Abschreibungsbedarf Vorjahr) + Nettoinvestition laufendes Jahr

Tabelle 7: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes

Beträge in 1'000 Franken

1) Projekt	Total:			Prognoseperiode						Seite 2
	Brutto	Subv.	Netto	2010	2011	2012	2013	2014	2015	später
Übertrag von Seite 1	1'071	-	1'071	80	291	200	200	150	150	-
Platz vor Schulhaus Gemeindeverwaltung	140	-	140	-	-	-	140	-	-	-
Malerarbeiten Fassade Altes Schulhaus	60	-	60	-	-	-	60	-	-	-
Neue Heizung Schulhauskomplex	500	-	500	-	-	-	-	-	500	-
Umbau Turnhalle	1'500	-	1'500	-	-	-	-	-	1'500	-
Sportplatz Kleematt, Landkauf	150	-	150	-	-	150	-	-	-	-
Schulanlage (Gebäude+Umgebung)	50	-	50	-	10	10	10	10	10	-
Ortsplanungsrevision	80	-	80	60	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>3'551</b>	<b>-</b>	<b>3'551</b>	<b>140</b>	<b>321</b>	<b>360</b>	<b>410</b>	<b>160</b>	<b>2'160</b>	<b>-</b>
Abschreibungsbedarf Vorjahr <sup>2)</sup>				-	126	402	686	986	1'032	2'873
Abschreibungsbedarf total <sup>3)</sup>				140	447	762	1'096	1'146	3'192	2'873
<b>Abschreibungen (mind. 10%)</b>				<b>14</b>	<b>45</b>	<b>76</b>	<b>110</b>	<b>115</b>	<b>319</b>	<b>287</b>
Bestand neues Verwaltungsvermögen				126	402	686	986	1'032	2'873	2'585
Veränderung neues Verwaltungsvermögen				126	276	284	300	45	1'841	-287

1) Bereits beschlossene Projekte mit \* kennzeichnen

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0

3) Verwaltungsvermögen Vorjahr (Abschreibungsbedarf Vorjahr) + Nettoinvestition laufendes Jahr

Tabelle 8: ANLAGEN DES FINANZVERMÖGENS<sup>1</sup>

Beträge in 1'000 Franken

2	Anlage	Total	2010	2011	2012	2013	2014	2015	später
			F <sup>3</sup>	F <sup>3</sup>	F <sup>3</sup>	F <sup>3</sup>	F <sup>3</sup>	F <sup>3</sup>	
	von Kto.FV1023.01 ins VV1143.01								
	Sanierung AbwarthausDorfstr.14	725	725						
	Kto. 1023.01 Gdehaus b. Schulhaus								
	Subventionen DK + Minergie	-80		-80					
	Folgebetriebskosten/-erlöse		-	-	-	-	-	-	
	davon: Buchgewinne:		-	-	-	-	-	-	
	<b>TOTAL</b>	<b>645</b>	<b>725</b>	<b>-80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<sup>1</sup> Nur Kontengruppe 102 Vorzeichen in den Jahresspalten (nur dort!): Ausgaben (kein Vorzeichen), Erlös/Einnahmen (negatives Vorzeichen!)

<sup>2</sup> bereits beschlossene Projekte sind mit einem \* zu kennzeichnen

<sup>3</sup> Saldo von Folgebetriebskosten und -erlösen (ohne Kapitalkosten); wie Abwartbesoldung, Heizung etc.sowie Miet- und Pachtzinse

<sup>4</sup> Erlös zur Reduktion des Bestandes FV in Jahresspalten, Erlös über dem Bestand FV (=Buchgewinn) in Spalte F eintragen!

Tabelle 9: MITTELFLUSSRECHNUNG, Zinsaufwand und neues Fremdkapital

Beträge in 1'000 Fr.

Art der Mittelflüsse	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Bemerkungen
1. Eigene Mittel per 1.Jan.	1'243	0	0	0	0	0	(nicht kumuliert!)
2. Neues Fremdkapital/Bestand eig.Mittel per 1. Jan.	0	416	108	-368	-884	-1'105	
<b>3. INVESTITIONEN steuerfinanziert</b> (Tab. 6 od.7)	<b>-140</b>	<b>-321</b>	<b>-360</b>	<b>-410</b>	<b>-160</b>	<b>-2'160</b>	inkl.Tab 6a Darlehen u. Beteiligungen
<b>INVESTITIONEN spezialfinanziert</b> (alle Tab. 7 SF)	<b>-42</b>	<b>-96</b>	<b>23</b>	<b>20</b>	<b>55</b>	<b>60</b>	
<b>4. ANLAGEN (Finanzvermögen)</b> (Tab. 8)	<b>-725</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	inkl. Liegenschaften FV
5. Einnahmenüberschuss SF- Invest.Rechnung	-30	-33	-8	-33	-38	-60	Neutralisierung der SF!
6. Folgebetriebskosten Investitionen (Tab. 6)	0	0	0	0	0	0	steuerfinanzierte Investitionen
Folgebetriebskosten/-erträge Anlagen (Tab. 8)	0	0	0	0	0	0	Anlagen FV <u>inkl. Buchgewinne!</u>
7. Handlungsspielraum LR (aus Tab. 4)	49	80	-113	-91	-71	-27	steuerfinanzierter Haushalt!
8. Abschreibungen und Amortisation (Tab. 5+14+SF)	63	63	27	13	0	0	nur <u>best.</u> VV und Fremdkapital!
9.a Einlagen Spezialfinanzierungen	121	122	100	122	122	122	Rg.ausgleich <u>und</u> SF WE
9.b Entnahmen Spezialfinanzierungen	-128	-205	-142	-124	-105	-82	Rg.ausgleich <u>und</u> SF WE
10. Aktivzins Pos. 3-9 (1/2) + 1 +2 +12	5	2	0	0	0	0	Zinssatz vgl. Annahmen (Mittelflussrechnung)!
11. Passivzins	0	0	-2	-12	-25	-65	Zinssatz vgl. Register Annahmen!
Amortisation neue zinslose Darlehen		0	0	0	0	0	nur falls neue zinslose Darl. kum. >= nötige Neuverschuldung
<b>12. EIGENE MITTEL PER 31.12.</b>	<b>416</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	= flüssige Mittel kumuliert!
<b>13. NEUES FREMDKAPITAL PER 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-368</b>	<b>-884</b>	<b>-1'105</b>	<b>-3'318</b>	inkl. zinslose Darlehen!
12 = davon neue zinslose Darlehen							Amortisationssatz:
zinslose Darlehen kumuliert	0	0	0	0	0	0	
- Differenz (=zinspflichtiges Fremdkapital)	0	0	368	884	1'105	3'318	
12.a) Finanzierungsüberschuss Spez.fin.	90	84	65	98	116	159	Zur Information! Ist rechnerisch
13.a) Finanzierungsfehlbetrag Spez.fin.	-47	-168	-50	-34	-6	0	in Zeilen 12 und 13 enthalten!

Tabelle 10: ERGEBNISSE DER FINANZPLANUNG

Beträge in 1'000 Fr.

	Basisjahr			Prognoseperiode					Total
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
<b>1. PROGNOSE LAUFENDE RECHNUNG</b>									
a) Total Ertrag (Tab.1 Basis od. 3 Prognose)	2'984	2'967	3'084	2'917	2'982	3'037	3'109	18'096	
b) Total Aufwand (Tab. 2 Basis - Abschreibung od 4 Prognose)	2'902	2'918	3'004	3'030	3'073	3'108	3'136	18'269	
<b>c) HANDLUNGSSPIELRAUM LR</b>	<b>81</b>	<b>49</b>	<b>80</b>	<b>-113</b>	<b>-91</b>	<b>-71</b>	<b>-27</b>	<b>-174</b>	
<b>2. INVESTITIONEN UND ANLAGEN:</b>									
a) NETTOINVESTITIONEN gem. Tab.7 + 7 SF	0	185	437	387	423	155	2'150	später: 0	
b) davon steuerfinanzierte Nettoinv. (Tab. 7, Jh-dif.)		140	321	360	410	160	2'160	0	
c) ANLAGEN gem. Tab. 8	23	725	-80	0	0	0	0	0	
<b>3. FINANZIERUNG INVESTITIONEN/ANLAG.</b>									
a) neues Fremdkapital (Basis: Tab.11>Prog.: Tab.9 Mittelfluss)	8	0	0	368	884	1'105	3'318	keine Amortisationen!	
b) bestehendes Fremdkapital ( Tab. 11 Planbilanz)	1'617	1'625	1'625	1'625	1'625	1'625	1'625		
<b>c) TOTAL FREMDKAPITAL KUMULIERT</b>	<b>1'625</b>	<b>1'625</b>	<b>1'625</b>	<b>1'993</b>	<b>2'509</b>	<b>2'730</b>	<b>4'942</b>		
<b>4. PROGNOSE DER BELASTUNG:</b>									
a) Abschreibungen, steuerfinanziert (10% kumuliert ab Lauf.Jahr, Tab. 7)		14	45	76	110	115	319	678	
b) Zinsen gem. Mittelfluss (Tab. 9 Mittelfluss Aktiv - Passivzins)		-5	-2	2	12	25	65	97	
c) Folgebetriebskosten/-erlöse (Mittelfluss Tab 9)		0	0	0	0	0	0	0	
d) Total Investitionsfolgekosten (Zeilen 4.a bis 4.c)		9	43	78	122	139	385	776	
e) Handlungsspielraum LR (aus Zeile 1c)		49	80	-113	-91	-71	-27	-174	
<b>f) UNTER-/UBERDECKUNG (Zeile e-d)</b>	<b>55</b>	<b>40</b>	<b>38</b>	<b>-192</b>	<b>-213</b>	<b>-210</b>	<b>-412</b>	<b>-949</b>	
g) 1/10 Steuern (aus Tabelle 'Steuern' FIPLA Steuerertrag)	98	103	104	106	110	114	118		
<b>h) Deckung in 1/10 Steuern (Achtung: Vorzeichen siehe oben in Zeile f)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>3</b>		
<b>5. SELBSTFINANZIERUNGSGRAD:</b>									
a) Selbstfinanzierung	414	110	77	-116	-77	-63	-37	-18	
b) Selbstfinanzierungsgrad alle Nettoinvest.	#NV	60%	18%	-30%	-18%	-40%	-2%	-3%	
c) Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanz. Inv.		39%	30%	-28%	-22%	-50%	-4%	-5%	

## Ergebnisse der Finanzplanung

## Tabelle 10a zuhanden AGR

Beträge in 1'000 Franken

	Basisjahr	Prognoseperiode					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Prognose Laufende Rechnung</b> * (Tab10, 1a) u. 1b)							
Total Ertrag (Basis: Tab 1 u. aus Tab 3+4 "Prognose")	2'984	2'967	3'084	2'917	2'982	3'037	3'109
Total Aufwand (Basis: Tab 2 u. aus Tab 3+4 "Prognose")	2'902	2'918	3'004	3'030	3'073	3'108	3'136
Handlungsspielraum der Laufenden Rechnung (wie Ergebnisse Tab.10, Z1c)	81	49	80	-113	-91	-71	-27
<b>Nettoinvestitionen</b> (aus Tab 10: Ergebnisse 2a+2c)							
	0	910	357	387	423	155	2'150
Investitionen Verwaltungs- (Tab 7+7SF) + Finanzvermögen (Anlagen, Tab 8)							
<b>Prognose der Belastung</b>							
Investitionsfolgekosten/-erträge	0	9	43	78	122	139	385
Handlungsspielraum der Laufenden Rechnung (Tab 10 Ergebnis, Zeile 4e)	81	49	80	-113	-91	-71	-27
Unter-/Überdeckung (Synchron mit Tab. 10 Ergebnisse, Zeile 4.f)	81	40	38	-192	-213	-210	-412
<b>Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>							
	865	905	943	751	538	328	-84
<b>Finanzkennzahlen</b>							
Selbstfinanzierungsgrad	#NV	59.6%	17.5%	-29.9%	-18.2%	-40.5%	-1.7%
Selbstfinanzierungsanteil	14.2%	3.9%	2.8%	-4.3%	-2.8%	-2.2%	-1.3%
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	0.6%	-2.9%	-2.8%	-2.4%	-1.9%	-0.4%
Kapitaldienstanteil	8.3%	5.1%	3.0%	3.6%	5.9%	6.4%	14.6%
Bruttoverschuldungsanteil	44.3%	46.3%	46.6%	62.3%	79.1%	84.8%	157.9%
Investitionsanteil	0.0%	11.3%	15.9%	13.3%	13.7%	6.4%	42.6%

\* ohne neue Investitionen

Tabelle 11: PLANBILANZ

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Bestandesrechnung per 31.12.	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>4'730</b>	<b>3'660</b>	<b>4'267</b>	<b>4'333</b>	<b>4'619</b>	<b>4'641</b>	<b>4'508</b>	<b>4'634</b>	<b>4'917</b>	<b>4'992</b>	<b>6'939</b>
10	Finanzvermögen	3'581	2'491	3'043	3'246	3'406	3'301	2'893	2'735	2'702	2'652	2'602
11	Verwaltungsvermögen total	1'149	1'169	1'224	1'087	1'213	1'339	1'615	1'899	2'199	2'245	4'085
	• steuerfinanziertes Verw.vermögen	1'144	1'164	1'219	1'082	1'209	1'335	1'611	1'895	2'195	2'240	4'081
	• Darlehen und Beteiligungen	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	• Verw.vermögen der Spez.fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Spezialfinanzierungen (Vorschüsse)	-	-	-	-	-	-	-	-	16	95	169
13	Bilanzfehlbetrag (Bilanzausgleich)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>4'730</b>	<b>3'660</b>	<b>4'266</b>	<b>4'332</b>	<b>4'619</b>	<b>4'641</b>	<b>4'508</b>	<b>4'634</b>	<b>4'917</b>	<b>4'992</b>	<b>6'939</b>
20	Fremdkapital	2'902	1'755	1'790	1'617	1'625	1'625	1'625	1'993	2'509	2'730	4'942
201	Kurzfristige Schulden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202	mittel-/langfristige Sch.(zinspflichtig)	2'448	1'348	1'348	1'288	1'287	1'287	1'287	1'655	2'171	2'392	4'605
202	mittel-/langfristige Sch.(zinslos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
203	Sonderrechnungen	25	25	19	10	6	6	6	6	6	6	6
00/04/05	übriges Fremdkapital	429	382	423	319	331	331	331	331	331	331	331
22	Spezialfinanzierungen	1'311	1'378	1'806	1'905	2'129	2'111	1'940	1'889	1'870	1'934	1'997
23	Eigenkapital (Bilanzausgleich)	517	526	670	810	865	905	943	751	538	328	-

Fehler (Formel?) in 22 (Zeile 29), Fehler nicht gefunden. Stimmt nicht mit anderen Tabellen überein.  
 von Hand korrigiert gem. Tabelle 10a für AGR Ergebnisse.

Tabelle 12: FINANZKENNZAHLEN - aus der Basisperiode

	Basisperiode					Prognoseperiode						gewogenes Mittel	
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Basis	Prognose
<b>1. Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>27.2%</b>	<b>9.1%</b>	<b>22.6%</b>	<b>12.6%</b>	<b>14.2%</b>	<b>3.9%</b>	<b>2.8%</b>	<b>-4.3%</b>	<b>-2.8%</b>	<b>-2.2%</b>	<b>-1.3%</b>	<b>17.5%</b>	<b>-0.6%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-66.5%	148.6%	-44.0%	12.1%	-72.2%	-29.8%	-257.1%	35.5%	20.8%	42.9%		
<b>2. Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>1494.5%</b>	<b>133.2%</b>	<b>767.4%</b>	<b>26189.0%</b>	<b>#NV</b>	<b>59.6%</b>	<b>17.5%</b>	<b>-29.9%</b>	<b>-18.2%</b>	<b>-40.5%</b>	<b>-1.7%</b>	<b>795.3%</b>	<b>-2.8%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-91.1%	476.1%	3312.5%	#NV	#NV	-70.6%	-270.8%	39.1%	-122.1%	95.7%		
<b>3. Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.6%</b>	<b>-0.5%</b>	<b>0.1%</b>	<b>0.3%</b>	<b>-0.3%</b>	<b>0.6%</b>	<b>-2.9%</b>	<b>-2.8%</b>	<b>-2.4%</b>	<b>-1.9%</b>	<b>-0.4%</b>	<b>0.1%</b>	<b>-1.6%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-191.7%	118.6%	228.6%	-189.8%	300.8%	-577.7%	1.0%	16.4%	20.8%	77.5%		
<b>4. Kapitaldienstanteil</b>	<b>7.8%</b>	<b>8.4%</b>	<b>9.6%</b>	<b>8.3%</b>	<b>8.3%</b>	<b>5.1%</b>	<b>3.0%</b>	<b>3.6%</b>	<b>5.9%</b>	<b>6.4%</b>	<b>14.6%</b>	<b>8.5%</b>	<b>6.5%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		7.5%	14.2%	-13.2%	0.0%	-38.4%	-41.5%	20.4%	63.1%	7.7%	128.9%		
<b>5. Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>81.7%</b>	<b>54.5%</b>	<b>43.7%</b>	<b>43.5%</b>	<b>44.3%</b>	<b>46.3%</b>	<b>46.6%</b>	<b>62.3%</b>	<b>79.1%</b>	<b>84.8%</b>	<b>157.9%</b>	<b>53.5%</b>	<b>80.3%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-33.3%	-19.8%	-0.4%	1.8%	4.6%	0.6%	33.5%	27.0%	7.3%	86.1%		
<b>6. Investitionsanteil</b>	<b>2.2%</b>	<b>6.8%</b>	<b>3.7%</b>	<b>0.1%</b>	<b>0.0%</b>	<b>11.3%</b>	<b>15.9%</b>	<b>13.3%</b>	<b>13.7%</b>	<b>6.4%</b>	<b>42.6%</b>	<b>2.5%</b>	<b>17.8%</b>
- Veränderung gegenüber Vorjahr		204.3%	-45.8%	-98.6%	-100.0%	#NV	40.9%	-16.0%	3.0%	-53.7%	570.1%		

NV : nicht verfügbar (Werte fehlen oder sind vernachlässigbar klein)

**Tabelle 12a: Übersicht über die wichtigsten Ergebnisse der Finanzplanung**

Beträge in 1'000 Franken

	Rechnung Budget		Prognose					Quelle / Bemerkungen
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
<i>Rechnungsergebnis</i> <sup>1</sup>	55	40	38	-192	-213	-210	-412	"Ergebnis", inkl. Abschr. BF
<i>Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag</i>	865	905	943	751	538	328	-83	"Planbilanz"
<i>Ausgaben für</i>								
• neue Investitionen	-	185	437	387	423	155	2'150	"Ergebnis"
• davon steuerfinanziert	-	140	321	360	410	160	2'160	"Ergebnis"
• neue Anlagen	23	725	-80	-	-	-	-	"Ergebnis"
<i>Fremdkapitalentwicklung</i>								
• bestehendes Fremdkapital	1'617	1'625	1'625	1'625	1'625	1'625	1'625	"Ergebnis"
• Neuverschuldung	8	-	-	368	884	1'105	3'318	"Ergebnis"
• gesamtes Fremdkapital	1'625	1'625	1'625	1'993	2'509	2'730	4'942	"Ergebnis"
	letzte 5							Progn.
<b>Finanzkennzahlen:</b>	Jahre	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	periode	
• Selbstfinanzierungsgr.	795%	18%	-30%	-18%	-40%	-2%	-3%	"Kennzahlen"
• Selbstfinanzierungsant.	17.5%	2.8%	-4.3%	-2.8%	-2.2%	-1.3%	-0.6%	"Kennzahlen"
• Zinsbelastungsanteil	0.1%	-2.9%	-2.8%	-2.4%	-1.9%	-0.4%	-1.6%	"Kennzahlen"
• Kapitaldienstanteil	8.5%	3.0%	3.6%	5.9%	6.4%	14.6%	6.5%	"Kennzahlen"
• Bruttoverschuldungsanteil	53.5%	46.6%	62.3%	79.1%	84.8%	157.9%	80.3%	"Kennzahlen"
• Investitionsanteil	2.5%	15.9%	13.3%	13.7%	6.4%	42.6%	17.8%	"Kennzahlen"

<sup>1</sup> Gemeinden mit Bilanzfehlbeträgen müssen positive Rechnungsergebnisse für die Abschreibung des Bilanzfehlbetrages verwenden!

**Tabelle 12b: Übersicht über die wichtigsten Ergebnisse der Finanzplanung: ausgewählte Spezialfinanzierungen**

	Beträge in 1'000 Franken							Quelle / Bemerkungen
	Rechnung	Budget	Prognose					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
<b>Wasserversorgung:</b>								
• Kostendeckungsgrad	106.4%	104.5%	75.2%	66.2%	76.0%	76.6%	92.7%	ohne Einlagen/Entnahmen
Bestände (per 31. 12.):								
• Werterhalt (Verpflichtungen)	583	633	688	721	777	832	887	Reserve Werterhalt
• in % Wiederbeschaffungswerte	16.8%	18.2%	19.8%	20.8%	22.4%	24.0%	25.6%	ab 25 %: keine Einlagen SF WE!
• Eigenkapital (Verpflichtung)	323	327	300	270	244	218	210	allgemeine Reserve
• Vorschuss	-	-	-	-	-	-	-	Abbau wie Bilanzfehlbetrag!
<b>Abwasserentsorgung:</b>								
• Kostendeckungsgrad	102.0%	87.7%	69.4%	57.5%	54.8%	54.4%	57.2%	ohne Einlagen/Entnahmen
Bestände (per 31. 12.):								
• Werterhalt (Verpflichtungen)	898	866	832	868	918	981	1'044	Reserve Werterhalt
• in % Wiederbeschaffungswerte	13.1%	12.6%	12.2%	12.7%	13.4%	14.3%	15.3%	ab 25 %: keine Einlagen SF WE!
• Eigenkapital (Verpflichtung)	268	236	154	68	-	-	-	allgemeine Reserve
• Vorschuss	-	-	-	-	16	95	169	Abbau wie Bilanzfehlbetrag!
<b>Abfallentsorgung:</b>								
• Kostendeckungsgrad	109.1%	104.5%	103.9%	104.1%	104.2%	104.4%	104.5%	ohne Einlagen/Entnahmen
Bestände (per 31. 12.):								
• Eigenkapital (Verpflichtung)	14	18	21	25	28	32	36	allgemeine Reserve
• Vorschuss	-	-	-	-	-	-	-	Abbau wie Bilanzfehlbetrag!

Tabelle 12d: Hilfstabelle zum Nachweis der Berechnung der Finanzkennzahlen

Beträge in 1'000 Franken

Bestandteile	Konto	Basisperiode					Prognoseperiode					
		2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Rechnungsergebnis	+	403.0	8.7	143.9	140.3	55.4	39.9	37.5	-191.6	-213.5	-210.2	-411.6
harm. Abschreibungen	+ 331	127.0	133.7	135.5	120.3	134.3	77.1	107.9	103.3	122.9	114.7	319.3
übrige Abschreibungen	+ 332	-	19.0	-	18.2	-	-	-	-	-	-	-
Abschr. Bilanzfehlbetrag	+ 333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen SF	+ 38	292.0	111.1	427.8	133.4	224.3	121.0	136.6	114.8	137.1	137.4	137.7
Entnahmen SF	- 48	-	43.4	-	34.8	-	128.1	205.3	142.4	123.7	104.7	82.4
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>822.0</b>	<b>229.1</b>	<b>707.2</b>	<b>377.4</b>	<b>413.9</b>	<b>109.9</b>	<b>76.7</b>	<b>-115.9</b>	<b>-77.1</b>	<b>-62.7</b>	<b>-37.0</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>55.0</b>	<b>172.0</b>	<b>92.2</b>	<b>1.4</b>	<b>-</b>	<b>184.5</b>	<b>437.3</b>	<b>387.0</b>	<b>423.2</b>	<b>155.0</b>	<b>2'150.3</b>
Ertrag LR	+ 4	3'069.0	2'610.3	3'202.5	3'091.4	2'983.6	2'971.5	3'086.3	2'917.1	2'982.0	3'037.3	3'108.5
Durchl. Beiträge	- 47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahme SF	- 48	-	43.4	-	34.8	-	128.1	205.3	142.4	123.7	104.7	82.4
interne Verrechnungen	- 49	42.0	45.4	72.1	72.4	64.4	51.7	107.0	105.8	105.6	105.7	106.0
<b>Finanzertrag</b>		<b>3'027.0</b>	<b>2'521.5</b>	<b>3'130.4</b>	<b>2'984.2</b>	<b>2'919.1</b>	<b>2'791.7</b>	<b>2'774.0</b>	<b>2'668.8</b>	<b>2'752.7</b>	<b>2'827.0</b>	<b>2'920.2</b>
Passivzinsen	+ 32	67.0	32.6	36.4	58.4	43.0	37.7	37.7	39.7	50.2	62.4	103.2
Vermögenserträge	- 42	649.0	83.3	526.9	263.5	164.4	51.0	110.3	83.5	108.5	113.5	135.2
Buchgewinne FV <sup>1</sup>	+ 424	317.0	-	-	179.4	-	-	-	-	-	-	-
Einn.überschuss IR	+ 428	271.0	33.8	479.5	33.5	109.0	30.0	33.0	8.0	33.0	38.0	59.7
Aufw. Liegensch. FV <sup>2</sup>	+ 942/943	12.0	3.2	14.1	2.2	3.7	-	-	-	-	-	-
verr. Zinsen <sup>2</sup>	- 942.391	-	-	-	-	-	-	40.1	40.1	40.1	40.1	40.1
<b>Nettozinsen</b>		<b>18.0</b>	<b>-13.7</b>	<b>3.2</b>	<b>9.9</b>	<b>-8.7</b>	<b>16.8</b>	<b>-79.7</b>	<b>-75.9</b>	<b>-65.4</b>	<b>-53.2</b>	<b>-12.4</b>
harm. Abschreibungen	+ 331	127.0	133.7	135.5	120.3	134.3	77.1	107.9	103.3	122.9	114.7	319.3
Abschr. Bilanzfehlbetrag	+ 333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WV: Abschreibungen	- 700.331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WV: Einlagen SF WE	+ 380.02	30.0	30.0	100.0	56.6	55.4	49.7	55.2	33.1	55.2	55.2	55.2
Abw: Abschreibungen	- 710.331	-	-	-	-	-	63.0	63.1	27.0	13.2	-	-
Abw: Einlagen SF WE	+ 380.02	62.0	62.3	62.3	62.3	62.7	63.0	63.1	63.1	63.1	63.1	63.1
<b>Kapitaldienst <sup>3</sup></b>		<b>237.0</b>	<b>212.3</b>	<b>301.0</b>	<b>249.1</b>	<b>243.7</b>	<b>143.6</b>	<b>83.4</b>	<b>96.6</b>	<b>162.6</b>	<b>179.8</b>	<b>425.2</b>
Kurzfr. Schulden	201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mittel-/langfr. Schulden	202	2'448.0	1'348.0	1'348.0	1'288.0	1'287.0	1'287.0	1'287.0	1'655.5	2'171.0	2'392.1	4'604.6
Sonderrechnungen	203	25.0	25.4	19.4	10.2	6.4	6.4	6.4	6.4	6.4	6.4	6.4
<b>Bruttoschulden</b>		<b>2'473.0</b>	<b>1'373.4</b>	<b>1'367.4</b>	<b>1'298.2</b>	<b>1'293.4</b>	<b>1'293.4</b>	<b>1'293.4</b>	<b>1'661.8</b>	<b>2'177.4</b>	<b>2'398.5</b>	<b>4'611.0</b>
Aufwand Lauf. Rechnung	3	2'666.0	2'601.5	3'058.6	2'951.0	2'928.2	2'931.5	3'048.8	3'108.6	3'195.5	3'247.5	3'520.1
Aktiviere Invest. ausg.	690	271.0	252.0	92.2	185.4	-	340.2	508.3	428.0	450.2	196.0	2'191.3
<b>Konsolidierte Ausgaben</b>		<b>2'476.0</b>	<b>2'544.3</b>	<b>2'515.3</b>	<b>2'792.2</b>	<b>2'505.2</b>	<b>3'022.0</b>	<b>3'205.6</b>	<b>3'212.7</b>	<b>3'280.0</b>	<b>3'085.7</b>	<b>5'148.5</b>

<sup>1</sup> Buchgewinne in Budget/Prognose LR werden hier nicht automatisch berücksichtigt! Besser: In Tab. 8, Anlagen Finanzvermögen, aufführen!<sup>2</sup> inkl. Aufwand Gutsbetriebe bzw. verr. Zinsen der Gutsbetriebe!<sup>3</sup> inkl. das Ergebnis der Nettozinsen, deren Bestandteile hier nicht wiederholt worden sind!

