

Einwohnergemeinde Thurnen

Finanzplan 2024 - 2029

Bern, 24. Januar 2025

Vorbericht

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2023

Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 448'209 ab, dies entspricht einer Besserstellung gegenüber dem Budget von rund CHF 363'009.

Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2023 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 382'051 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 89'800.

Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall schlossen mit Ertragsüberschüssen, die Spezialfinanzierung Friedhof schloss mit einem Aufwandüberschuss ab. In der Summe wurde ein Ertragsüberschuss von CHF 66'158 ausgewiesen.

Ausgewählte Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad 2023 lag bei 362.37 %. Der Wert ist sehr gut, die Gemeinde Thurnen konnte alle Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanzieren. Der Durchschnitt 2020 – 2023 betrug ebenfalls sehr gute 227.54 %.

Der kantonale Durchschnitt 2018 – 2022 lag bei 92 %.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2022 bei 105 %. Der Wert von Thurnen betrug für das Jahr 2023 gute 59.31 %, im Durchschnitt lag er mit 73.09 % etwas höher.

Der kantonale Durchschnitt 2018 – 2022 betrug 102.9 %.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 4.92 % (Durchschnitt 6.63 %) etwas unter dem kantonalen Durchschnitt von 5.38 %, er darf als tragbar bezeichnet werden.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt im Durchschnitt 2020 – 2023 mit 7.20 % deutlich unter dem bernischen Durchschnitt von 11.6 % und zeugt von einer schwachen Investitionstätigkeit. Das Rechnungsjahr 2023 wies mit 6.75 % sogar einen noch tieferen Investitionsanteil auf.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Thurnen weist im Jahr 2023 ein Nettovermögen von CHF 771 pro Einwohner auf. Im Durchschnitt liegt der Wert tiefer, bei CHF 239. Die bernischen Gemeinden weisen mehrheitlich ein Nettovermögen pro Einwohner auf, der kantonale Fünfjahresdurchschnitt beträgt CHF 845.

Die Gemeinde Thurnen blickt auf ein gutes Rechnungsjahr 2023 zurück. Anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses konnte ein Ertragsüberschuss erzielt werden. Für das Ergebnis 2023 sind verschiedene Faktoren aufsummiert verantwortlich. Einerseits fielen tiefere Aufwendungen beim Personal- und Sachaufwand und tiefere Zahlungen in die Lastenausgleichssysteme an, andererseits wurden aber auch deutlich tiefere Steuererträge als budgetiert verzeichnet.

Per Ende 2023 wies die Gemeinde Thurnen verzinsliches Fremdkapital in der Höhe von 4.5 Mio. CHF auf. Der Bilanzüberschuss beträgt per Ende 2023 1.845 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve weist einen Bestand von CHF 89'000 auf.

Die Gemeinde Thurnen beginnt die neue Finanzplanperiode mit flüssigen Mitteln in der Höhe von 2.05 Mio. CHF.

2. Prognose der Erfolgsrechnung

| | |
|------------------------|---|
| Basis | Als Basis dienen die Rechnung 2023, die Budgets 2024 und 2025, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates. |
| Personalaufwand | Gemäss Budgets 2024 und 2025; Zuwachs ab dem Jahr 2026 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung. |
| Sachaufwand | Gemäss Budgets 2024 und 2025; Zuwachs ab dem Jahr 2026 1.25 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung. |
| Zinsen | 1.50 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum. |
| Abschreibungen | Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauern). In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach Nutzungsdauern der Anlagen. Das per Ende 2015 bestehende Verwaltungsvermögen (HRM1) im allgemeinen Haushalt wird in Thurnen mit jährlich CHF 208'200 abgeschrieben. |

Amortisationen

Die Gemeinde Thurnen wies Ende 2023 verzinsliche Fremdmittel in der Höhe von 4.5 Mio. CHF auf. Die Darlehen werden gemäss Finanzplan jeweils bei Ablauf der Darlehensdauer amortisiert.

Steuereinnahmen

Die Steueranlage beträgt ab dem Jahr 2024 1.85 Einheiten, sie wird für die ganze Planungsperiode unverändert beibehalten. Im Finanzplan wird für die Gemeinde Thurnen für die Jahre zwischen 2024 und 2029 mit einer Zunahme der Bevölkerung um 30 Personen gerechnet. Bei den Steuerpflichtigen geht man von einer Zunahme um 5 Personen aus.

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

Einkommen natürliche Personen: CHF 4'035'136
Vermögen natürliche Personen: CHF 375'912

Für das Jahr 2024 wird für die Gemeinde Thurnen bei den Einkommenssteuern mit einer Zunahme von 1.0 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird ein Nullwachstum angenommen.

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

- Einkommenssteuern N.P.: 0.50 % pro Jahr für alle Prognosejahre.
- Vermögenssteuern N.P.: 0.25 % pro Jahr für alle Prognosejahre.

Bei den juristischen Personen betrug der Steuerertrag im Jahr 2023 CHF 124'586. Für das Jahr 2024 wird von einem Rückgang des Ertrages auf CHF 115'812 ausgegangen. Ab dem Jahr 2025 wird nur mit einem kleinen Wachstum gerechnet. Bis 2029 steigt der Steuerertrag voraussichtlich auf CHF 118'323 an.

Finanz- und Lastenausgleich**Finanzausgleich**

Der Harmonisierungsfaktor beträgt 1.65 Einheiten, Abweichungen in der Steuerkraft vom kantonalen Mittel werden mit 37 % ausgeglichen. Die Steuerkraft von Thurnen bewegt sich um einen Wert von 77 % des Kantonsmittels. Dabei ist der Wert im Jahr 2025 am höchsten. Bei einem Wert unter 100 % des kantonalen Mittels erhält die Gemeinde einen Zuschuss in der Höhe von 37 % wiederum der Differenz zum kantonalen Mittel. Für die Berechnung wird jeweils der Durchschnitt der drei zurückliegenden Steuerjahre berücksichtigt.

Für die Jahre 2025 bis 2029 wird Thurnen gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau zwischen CHF 504'570 (2025) bis maximal CHF 569'562 (2029) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten.

Da die Steuerkraft der Gemeinde Thurnen mit den Zahlungen aus dem Disparitätenabbau den Zielwert von 86 % der kantonalen durchschnittlichen Steuerkraft nicht erreicht, erhält die Gemeinde ab dem Jahr 2025 einen Zuschuss Mindestausstattung in der Höhe von CHF 19'940 bis CHF 71'289.

Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge sowie vorläufige aufgenommene Personen) erhält Thurnen voraussichtlich einen jährlichen Zuschuss von durchschnittlich CHF 14'310.

Fusionsbedingter Zuschuss

Aufgrund der Fusion erhält die Gemeinde Thurnen aus dem Finanzausgleich einen vorübergehenden jährlichen Zuschuss. Er beträgt bis 2026 CHF 14'000, bis 2028 CHF 9'400 und im Jahr 2029 noch CHF 4'700.

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 Vollzeiteneinheiten 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, anschliessend erfolgt ein kontinuierlicher Anstieg: zuerst auf CHF 639 für das Jahr 2026, im Jahr 2029 wird dann ein pro Kopf-Beitrag von CHF 654 erwartet.

Thurnen wird 2025 gemäss Finanzplan 1.281 Mio. CHF an diesen Lastenverteiler einzahlen. Der Betrag steigt anschliessend an auf 1.376 Mio. CHF im Jahr 2029.

Der Lastenausgleich Sozialhilfe 2023, der im Jahr 2024 abgerechnet wurde, fiel leicht tiefer als prognostiziert aus. Für die Jahre 2024 und 2025 müssen die bernischen Gemeinden mit einem deutlichen Anstieg rechnen.

Die Kosten für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf werden markant höher prognostiziert. Es wird mit neuen Klasseneröffnungen in diesem Bereich gerechnet.

Bei den Kosten für die individuelle Sozialhilfe müssen die Gemeinden mit einer Zunahme rechnen, sowohl steigende Krankenkassenprämien als auch höhere Mietnebenkosten wirken sich in Kostensteigerungen aus.

Unsicherheiten in der Prognose entstehen durch die schwankenden Fallzahlen in der individuellen Sozialhilfe und im Flüchtlings- und Asylbereich.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

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

Für 2025 beträgt der Wert CHF 251 pro Einwohner. Für das Jahr 2026 wird der Betrag leicht abnehmen, bevor er in den Folgejahren wieder ansteigen wird. Im Jahr 2029 wird ein Betrag von CHF 254 pro Einwohner erwartet. Die erhoffte Entlastung durch die EL-Reform ist durch höhere Fallkosten und Anpassungen bei den Heimtaxen bereits wieder überkompensiert worden.

Der Beitrag der Gemeinde Thurnen an den Lastenausgleich EL wird 2025 CHF 522'080 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 534'670.

Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 5 pro Einwohner, für Thurnen bedeutet das pro Jahr durchschnittlich rund CHF 10'455.

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 Kosten pro öV-Punkt sinken im Jahr 2026 auf CHF 404 pro Einwohner und bleiben voraussichtlich bis 2029 stabil. Die Kosten pro Einwohner bleiben voraussichtlich bis Ende Prognoseperiode konstant bei CHF 52 bis CHF 53.

Die Ausgaben für den öffentlichen Verkehr werden in den nächsten Jahren vor allem durch die geplanten Angebotserweiterungen und den Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- oder Ausbauten beeinflusst.

Zusätzlich steigen die Investitionsausgaben durch die geplanten oder bereits begonnenen Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen und den ÖV-Knoten Ostermundigen an.

Die Gemeinde Thurnen wird 2025 rund CHF 229'291 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2029 bleibt der Betrag praktisch stabil (CHF 229'650).

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 für das Jahr 2025 beträgt CHF 182 pro Einwohner. Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 180 ab. Das bedeutet für Thurnen jährliche Zahlungen von durchschnittlich CHF 379'720.

Pauschalierung der Interventionskosten

Der Kanton Bern und die Gemeinden beteiligen sich je hälftig an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen. Der geschuldete Betrag wird in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl berechnet. Für Thurnen ist im Finanzplan ab 2025 ein Betrag von rund CHF 5'228 berücksichtigt.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen ab 2025

Die Jahre ab 2025 enthalten Nettoinvestitionen von 7.278 Mio. CHF, durchschnittlich 1.456 Mio. CHF pro Jahr. Die grösste Investition betrifft die Schulraumplanung mit total 6.0 Mio. CHF verteilt über die Jahre ab 2024. Im Finanzplan entstehen noch keine Abschreibungen, da die Fertigstellung erst nach dem Jahr 2029 vorgesehen ist. Die Investitionen müssen aber finanziert werden und wirken sich auf den Fremdmittelbedarf und die Zinsen aus.

Die einzelnen Jahre sehen (ohne bestehende Anlagen im Bau) wie folgt aus:

| | | |
|-------|-----|-----------|
| 2025: | CHF | 755'000 |
| 2026: | CHF | 1'349'000 |
| 2027: | CHF | 1'806'000 |
| 2028: | CHF | 2'368'000 |
| 2029: | CHF | 1'000'000 |

Insgesamt verursachen die Investitionen (inklusive Anlagen im Bau) ab 2025 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 545'000, im Durchschnitt CHF 109'000 pro Jahr.

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 158'800, sie entspricht damit 60 % der vollen Einlagen in den Werterhalt. Die Anschlussgebühren werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet, im Jahr 2025 liegen die erwarteten Anschlussgebühren über der ordentlichen Einlage in den Werterhalt, deshalb entspricht die Einlage gerade den Anschlussgebühren.

Für den Prognosezeitraum 2024 – 2029 sind Investitionen von 2.170 Mio. CHF vorgesehen.

Ab dem Jahr 2026 wird jährlich CHF 55'000 werterhaltender Unterhalt aus dem Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf.

In der Summe weist die Wasserrechnung ab dem Jahr 2024 einen Ertragsüberschuss von rund CHF 232'400 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt kontinuierlich zu, er beträgt per Ende 2029 rund CHF 897'800.

In der Wasserrechnung der Gemeinde Thurnen besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abwasser- entsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 197'700, sie entspricht damit 60 % der vollen Einlagen in den Werterhalt.

Im Jahr 2025 werden Anschlussgebühren in der Höhe von CHF 160'000 und ab dem Jahr 2026 werden jährliche Anschlussgebühren von CHF 50'000 bis CHF 100'000 erwartet. Die Anschlussgebühren werden an die Einlage Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2024 – 2029 sind Investitionen von 2.384 Mio. CHF vorgesehen.

Ab dem Jahr 2026 wird jährlich CHF 75'000 werterhaltender Unterhalt aus dem Werterhalt entnommen. Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung einen Kostendeckungsgrad von etwa 90 % auf.

In der Summe weist die Abwasserrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 461'900 aus. Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt ab, er beträgt per Ende 2029 rund CHF 515'000.

In der Abwasserrechnung der Gemeinde Thurnen besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abfallentsorgung

Bei konstanten Gebührenerträgen ab dem Jahr 2025 wird im Prognosezeitraum 2025 – 2029 mit einem Kostendeckungsgrad von etwa 95 % gerechnet.

Im Finanzplan sind keine Investitionen berücksichtigt. Der Rechnungsausgleich nimmt um die jährlichen Aufwandüberschüsse von total CHF 71'600 ab. Ende 2029 wird ein Rechnungsausgleich von CHF 55'400 prognostiziert.

In der Abfallrechnung von Thurnen besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Regionale Friedhoforganisation

Die regionale Friedhoforganisation weist ab dem Jahr 2026 einen Kostendeckungsgrad von über 100 % auf.

Im Prognosezeitraum sind keine Investitionen vorgesehen. Der Rechnungsausgleich steigt bis Ende 2029 auf einen Bestand von CHF 39'000 an.

5. Ergebnisse der Finanzplanung**Allgemeiner Haushalt**

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Planungszeitraum bei gleichbleibender Steueranlage in der Summe aller Prognosejahre mit einem negativen Handlungsspielraum von rund 1.923 Mio. CHF zu rechnen.

Im Durchschnitt beträgt der jährliche Handlungsspielraum minus CHF 320'000.

Dabei weist das Jahr 2024 voraussichtlich einen kleinen positiven Handlungsspielraum auf.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt durchschnittlich minus CHF 134'800 (Vorjahresplan: CHF 314'600).

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich kann Thurnen in den Jahren 2025 – 2029 im Durchschnitt jährlich rund CHF 579'700 erwarten. Ab dem Jahr 2025 erhält die Gemeinde Thurnen Zahlungen aus dem Disparitätenabbau und der Mindestausstattung. Die Zahlungen sind leicht höher als im letzten Finanzplan prognostiziert, sie nehmen - wegen der sinkenden Steuerkraft - bis in das Jahr 2029 zu.

Im letzten Prognosejahr sind die Zahlungen CHF 116'000 höher als im Jahr 2025.

Beim Lastenausgleich steigen die prognostizierten pro Kopf-Beiträge für den LA Sozialhilfe und den LA Ergänzungsleistungen im Verlauf der Planungsperiode deutlich an. Die übrigen Verbundaufgaben bleiben voraussichtlich in den pro Kopf-Beiträgen stabil.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens

Die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens werden bis Ende 2029 mit jährlich CHF 208'200 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt.

Bevölkerungswachstum

In der Gemeinde Thurnen wird bis 2029 mit einem Bevölkerungswachstum von 30 Personen gerechnet. Bei der Anzahl der Steuerpflichtigen wird dagegen nur von 5 Personen mehr ausgegangen. Damit steigen die Zahlungen in die Lastenausgleichssysteme auch bei gleichbleibenden Beiträgen pro Kopf in der Summe an.

Beiträge aus dem Finanzausgleich aufgrund der Fusion

Die Gemeinde Thurnen erhält aufgrund der Gemeindefusion jährliche Beiträge aus dem Finanzausgleich, die während 10 Jahren Einbusen abfedern sollen. Die Beiträge werden für die Mindestausstattung und den geografisch-topografischen Zuschuss gewährt, sie nehmen im Zeitverlauf ab.

Im Finanzplan sind für das Jahr 2024 CHF 18'900, bis 2026 CHF 14'000 und ab dem Jahr 2027 CHF 9'400 im Ertrag berücksichtigt. Im Jahr 2029 wird der Betrag (CHF 4'700) zum letzten Mal ausbezahlt.

Folgekosten von neuen Investitionen

2025 belaufen sich die Abschreibungen auf CHF 34'000. In den Folgejahren steigen sie aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit an. Im letzten Prognosejahr betragen die Abschreibungen CHF 152'000 oder 0.6 Steueranlagezehntel.

Rechnungsergebnisse

Im vorliegenden Finanzplan schliessen die Jahre 2024 – 2029 vor Berücksichtigung von Einlagen / Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve mit einem Aufwandüberschuss von total 3.026 Mio. CHF ab.

Das Defizit des Jahres 2025 wird durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve reduziert, damit ist die finanzpolitische Reserve vollständig aufgelöst.

Die Defizite bewegen sich im Bereich von 1.2 (2025) bis 2.7 Steueranlagezehntel.

Der ausgewiesene Aufwandüberschuss beträgt für die Finanzplanperiode 2.937 Mio. CHF.

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bilanzüberschuss nimmt um 2.937 Mio. CHF ab, ab dem Jahr 2028 droht ein Bilanzfehlbetrag.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Thurnen im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 266'000.

| Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt | | | | | | Version vom | 13.01.25 |
|---|--|----------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | | | | | Beträge in CHF 1'000 | |
| | | | | | | Prognoseperiode | |
| | | | | | | 2024 | 2025 |
| | | | | | | 2026 | 2027 |
| | | | | | | 2028 | 2029 |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | 16 | -384 | -420 | -509 | -431 | -442 |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung | | -13 | 28 | 44 | 56 | 61 | 73 |
| operatives Ergebnis | | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 |
| 2.b Finanzanlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 |
| 3.b bestehende Schulden | | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | | 0 | 34 | 92 | 115 | 152 | 152 |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | | 0 | 53 | 164 | 230 | 310 | 346 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 |
| 5. Finanzpolitische Reserve | | | | | | | |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | | 3 | -321 | -540 | -684 | -680 | -715 |

Gebührenfinanzierter Haushalt**finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis**

Gemäss Finanzplan schliessen die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und die SF regionale Friedhoforganisation zusammen in den Jahren 2025 und 2026 positiv, in allen anderen Jahren dagegen negativ ab.

Im Durchschnitt betragen die Aufwandüberschüsse CHF 51'000 pro Jahr.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2024 – 2029 durchschnittlich CHF 217'000, die Nettoinvestitionen machen im Total 4.554 Mio. CHF aus.

| Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt | | | | | | Version vom | 13.01.25 |
|--|--|-------------|------------|------------|------------|----------------------|------------|
| | | | | | | Beträge in CHF 1'000 | |
| | | | | | | Prognoseperiode | |
| | | | | | | 2024 | 2025 |
| | | | | | | 2026 | 2027 |
| | | | | | | 2028 | 2029 |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -198 | 142 | 157 | 70 | 87 | 79 |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung | | 10 | 9 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| operatives Ergebnis | | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | |
| 2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 |
| 2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | | -203 | 68 | 41 | -66 | -70 | -77 |

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im Jahr 2024 CHF 14'000. Sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit stetig an, im Jahr 2029 betragen die Abschreibungen im gebührenfinanzierten Haushalt CHF 153'000.

Konsolidierter Haushalt

Fremdkapital

Das verzinsliche Fremdkapital betrug Ende 2023 4.5 Mio. CHF. Im Finanzplan werden alle Darlehen bei Ende der Laufzeit mit einer Rückzahlung erfasst.

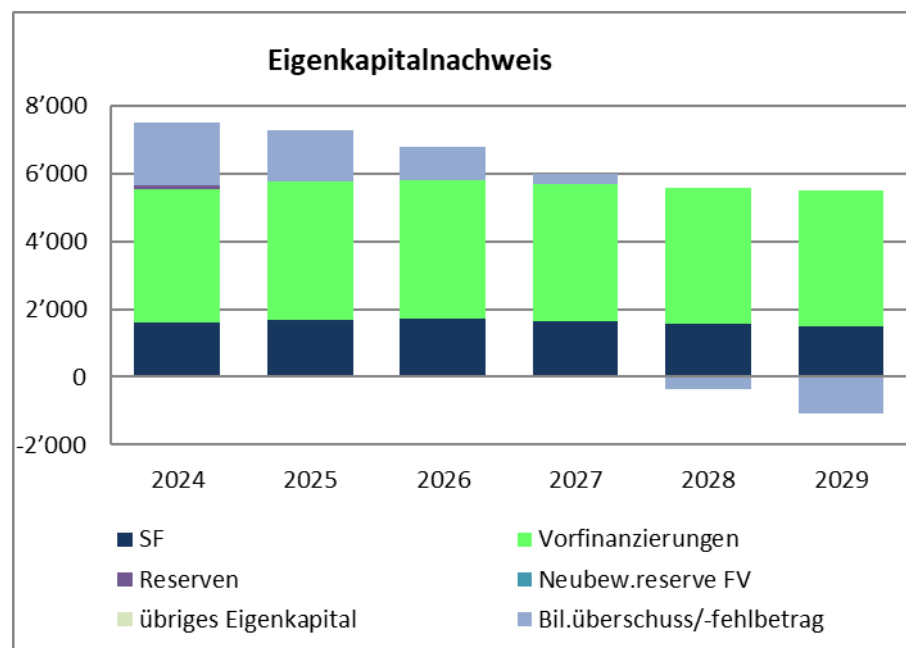
Gemäss Finanzplan braucht die Gemeinde Thurnen ab dem Jahr 2025 neue Fremdmittel. Dabei steigt die Verschuldung in jedem Jahr deutlich an, Ende 2029 muss man mit einer Gesamtverschuldung von 14.02 Mio. CHF rechnen.

Unter der Annahme von konstanten Zinssätzen wird im Finanzplan für das Jahr 2025 mit neuen Zinskosten von CHF 19'000 gerechnet. Mit der zunehmenden Verschuldung steigen die Zinskosten an, im letzten Prognosejahr werden gemäss Finanzplan Zinskosten für das neue Fremdkapital von rund CHF 194'000 ausgewiesen.

| Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt | | | | | | Version vom | 13.01.25 | |
|--|---|--|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| | | | | | | Beträge in CHF 1'000 | | |
| | | | | | | Prognoseperiode | | |
| | | | | | | 2024 | 2025 | |
| | | | | | | 2026 | 2027 | |
| | | | | | | 2028 | 2029 | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -182 | -243 | -262 | -439 | -344 | -363 |
| 1.b | Ergebnis aus Finanzierung | | -4 | 37 | 40 | 52 | 58 | 70 |
| | operatives Ergebnis | | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 |
| 1.c | ausserordentliches Ergebnis | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.d | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | |
| 2.a | steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 |
| 2.b | gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 |
| 2.c | Finanzanlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 3.a | neuer Fremdmittelbedarf | | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 |
| 3.b | bestehende Schulden | | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 |
| 3.c | total Fremdmittel kumuliert | | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a | Abschreibungen | | 14 | 117 | 205 | 248 | 305 | 305 |
| 4.b | Zinsen gemäss Mittelfluss | | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 |
| 4.c | Folgebetriebskosten/-erlöse | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.d | Total Investitionsfolgekosten | | 14 | 136 | 277 | 363 | 463 | 499 |
| 4.e | Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 |
| 4.f | Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 |
| 5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH) | | | | | | | | |
| 5.a | Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 |
| 5.b | Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c | Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.d | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | | -200 | -253 | -499 | -750 | -750 | -792 |

Eigenkapital

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



6. Beurteilung

Vorbemerkung

Auf das Jahr 2026 treten bei den Gemeindefinanzen verschiedene Änderungen in den gesetzlichen Vorschriften in Kraft. Eine betrifft die finanzpolitische Reserve. Sie wird aufgehoben und in den Bilanzüberschuss überführt. Im Finanzplan wird diese Änderung noch nicht abgebildet, für die Gemeinde Thurnen hat das keine Auswirkung, die finanzpolitische Reserve wird voraussichtlich bereits im Jahr 2025 vollständig aufgelöst werden müssen.

Finanzplan 2024 bis 2029 nicht tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Thurnen Nettoinvestitionen von total 12.061 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 7.507 Mio. CHF.
- Im Finanzplan werden für alle Jahre ab dem Jahr 2025 negative Handlungsspielräume ausgewiesen.
- Die Rechnungen im allgemeinen Haushalt schliessen in allen Prognosejahren mit Defiziten ab. Im Jahr 2025 wird der Aufwandüberschuss durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve reduziert.
- Zu Beginn der Planungsperiode weist die Gemeinde Thurnen verzinsliches Fremdkapital in der Höhe von 4.5 Mio. CHF auf, die verfügbaren flüssigen Mittel betragen 2.05 Mio. CHF.

Der Finanzplan 2024 - 2029 muss als finanziell nicht tragbar bezeichnet werden:

- Für die Jahre 2024 – 2029 wird total ein Aufwandüberschuss von 2.937 Mio. CHF ausgewiesen.
- Die Aufwandüberschüsse betragen zwischen 1.2 bis 3.7 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt in der Planungsperiode durchschnittlich CHF 266'000.
- Der Bilanzüberschuss nimmt jährlich um die Aufwandüberschüsse ab, Ende 2028 droht ein Bilanzfehlbetrag. Die finanzpolitische Reserve ist Ende 2025 vollständig aufgelöst.

Empfehlung

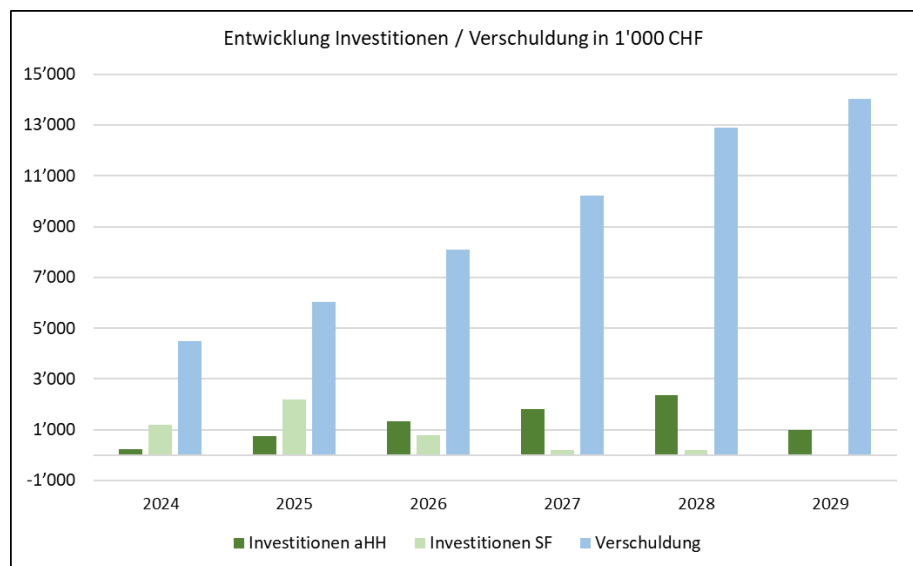
Thurnen hat ein erfreuliches Rechnungsjahr 2023 mit einem Ertragsüberschuss im allgemeinen Haushalt verzeichnet, verschiedene Faktoren trugen zum guten Ergebnis bei. Prognostiziert war ein Aufwandüberschuss.

Die Gemeinde weist verzinsliche Schulden in der Höhe von 4.5 Mio. CHF auf, die Kennzahlen bewegen sich in einem guten, respektive sehr guten Bereich, für den Beginn der Finanzplanungsperiode weist Thurnen verfügbare Mittel von 2.05 Mio. CHF auf, es stehen allerdings bis 2029 verschiedene grosse Investitionen im allgemeinen Haushalt und den Spezialfinanzierungen an.

Der Finanzplan hat als Basis zwei Budgetjahre, bei denen die bereits bekannten und absehbaren Aufwendungen und Erträge berücksichtigt sind.

Im Finanzplan wird davon ausgegangen, dass die Steuerkraft von Thurnen im Vergleich zum Durchschnitt der bernischen Gemeinden abnehmen wird. Entsprechend nehmen die Zahlungen aus dem Finanzausgleich zu, ab dem Jahr 2025 dürfen sogar Zahlungen aus dem Zuschuss Mindestausstattung erwartet werden.

Bei den Lastenausgleichssystemen Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen sind die prognostizierten höheren pro Kopf Beiträge berücksichtigt. Bei den übrigen Lastenausgleichssystemen sind die pro Kopf-Beiträge praktisch konstant.



In der Gemeinde Thurnen wird zwischen 2024 und 2029 viel investiert, der Investitionsanteil liegt für alle Prognosejahre im Bereich einer starken Investitionstätigkeit. Im Durchschnitt werden im allgemeinen Haushalt und den Spezialfinanzierungen zusammen pro Jahr rund 2.0 Mio. CHF investiert.

Dabei ist die grösste Investition diejenige in die Schulanlage, über mehrere Jahre verteilt werden gut 6 Mio. CHF investiert. Die Investition generiert im Finanzplan noch keine Abschreibungen, der letzte Teil in der Höhe von rund 1.8 Mio. CHF wird erst nach 2029 investiert. Die Auswirkungen im Finanzplan entstehen damit beim Mittelbedarf und der Verschuldung.

Die Verschuldung steigt auf gut 14.0 Mio. CHF an, die bestehenden Schulden von 4.5 Mio. CHF sind im Verlauf der Planungsperiode amortisiert worden. Der Anstieg der Verschuldung entspricht jeweils gerade der Investitionstätigkeit und den Amortisationen.

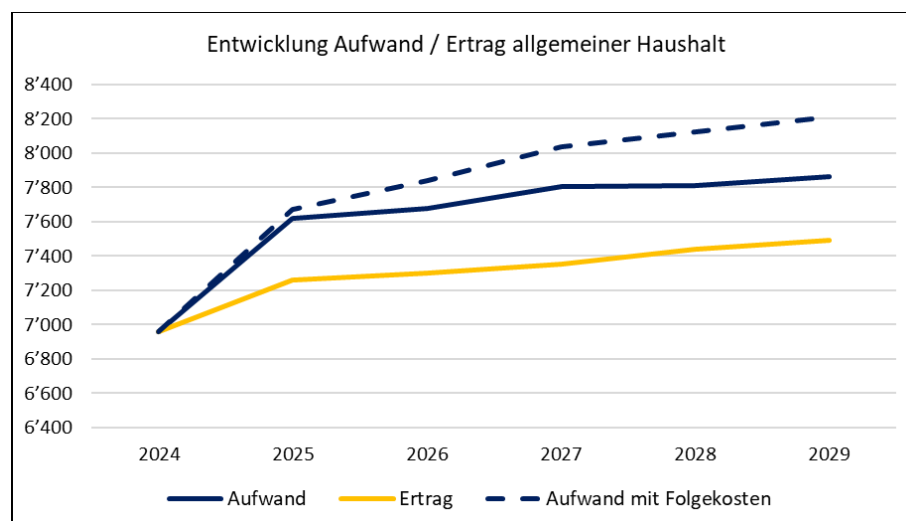
Das strukturelle Defizit der Gemeinde Thurnen, das heisst der negative Handlungsspielraum, ist so gross, dass die Selbstfinanzierung negativ ist:

Die durchschnittliche Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt von 2024 – 2029 minus CHF 134'800. Die Spezialfinanzierungen dagegen weisen eine durchschnittliche positive Selbstfinanzierung von CHF 217'000 auf.

Der Selbstfinanzierungsgrad für den konsolidierten Haushalt beträgt im Durchschnitt der Prognosejahre 4 %. Das heisst nichts anderes, als dass praktisch alle Investitionen über Fremdmittel finanziert werden müssen.

Der Bruttoverschuldungsanteil beträgt im Durchschnitt 106 %. Im letzten Prognosejahr steigt er allerdings auf 156 %. Der Investitionsanteil liegt bei durchschnittlich 20 %.

Thurnen weist im Finanzplan 2024 – 2029 im Durchschnitt eine Nettoschuld von CHF 2'418 pro Einwohner auf. Im Jahr 2029 beträgt der Wert allerdings bereits CHF 4'723. Damit ist die Verschuldung pro Kopf zu hoch für eine Gemeinde dieser Grösse.



Die Grafik mit Aufwand, Ertrag und Aufwand mit Folgekosten zeigt eine Ertragskurve, die in jedem Prognosejahr unter der Kurve des Aufwandes liegt. Das heisst nichts anderes, als dass sogar ohne Investitionstätigkeit keine zumindest ausgeglichenen Rechnungen erwartet werden können. Und damit können auch Folgekosten aus Investitionstätigkeit nicht gedeckt werden. Die Folgekosten betragen im Jahr 2025 0.2 Steueranlagezehntel, sie steigen bis 2029 auf 1.3 Steueranlagezehntel an. Und wie bereits weiter vorne erwähnt, sind damit die Abschreibungen der Schulanlage noch nicht eingerechnet.

Frühestens ab dem Jahr 2031 kann eine Entlastung der Erfolgsrechnungen durch den Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen erwartet werden. Der Betrag entspricht allerdings ziemlich genau den neuen Abschreibungen der Schulanlage, eine deutliche Verbesserung der sich abzeichnenden Entwicklung findet nicht statt.

Der vorliegende Finanzplan der Gemeinde Thurnen ist nicht tragbar.

Trotz der Steuererhöhung im Jahr 2024 ist der Finanzplan 2024 – 2029 nicht tragbar, die Entwicklung ist so negativ, dass im Verlauf der Planungsperiode ein Bilanzfehlbetrag droht.

Bereits der Betrieb der Gemeinde ist stark defizitär, Korrekturen an den Finanzen müssten also da ansetzen und nicht bei der Investitionstätigkeit mit beispielsweise einer Verschiebung von Projekten in die Zukunft. In Thurnen muss man alles daransetzen, dass die im Finanzplan gezeigte Entwicklung nicht eintreten wird. Ein Bilanzfehlbetrag muss vermieden werden.

Ein weiteres grosses Problem für die Gemeinde Thurnen ist die stark zunehmende Verschuldung. Da ein Teil der Investition in die Schulanlage erst nach 2029 erfolgen wird, ist dieser Mittelbedarf (1.8 Mio. CHF) und die dazugehörenden Abschreibungen (Nutzungsdauer 33 Jahre, Abschreibungen CHF 180'000 jährlich) noch nicht berücksichtigt. Als Entlastung darf nach dem Jahr 2030 der Wegfall der altrechtlichen Abschreibungen in der Höhe von CHF 208'000 erwartet werden.

Aktuell müssen aber die Verantwortlichen der Gemeinde Thurnen damit rechnen, dass der Bilanzüberschuss der Gemeinde so stark und so schnell abgetragen wird, dass noch in der Planungsperiode ein Bilanzfehlbetrag droht.

Eine Besserstellung der Rechnungen gegenüber den Budgets nur mit Sparmassnahmen wird nicht die nötige Verbesserung der Abschlüsse bringen, in Thurnen muss man noch einmal über eine Steuererhöhung nachdenken. Auch mit einem Mehrertrag in der Höhe von einem Steueranlagezehntel werden die Rechnungen nicht ausgeglichen sein, es ist aber der Anfang, damit der Bilanzfehlbetrag vermieden werden kann und die Verschuldung weniger schnell ansteigen wird.

Die Verantwortlichen der Gemeinde Thurnen sind gut beraten, wenn sie mit dem anstehenden Budget 2025 eine Steuererhöhung erreichen können. Nach dem nächsten Rechnungsabschluss müssen sie anschliessend die finanzielle Entwicklung ihrer Gemeinde fundiert neu beurteilen und die Erkenntnisse in den nächsten Finanzplan einfließen lassen. Durch eine Steuererhöhung auf das Jahr 2025 sollte der nächste Finanzplan wieder besser aussehen, der kurzfristig drohende Bilanzfehlbetrag könnte vermieden werden, grosse finanzielle Spielräume wären aber wahrscheinlich auch so nicht vorhanden.

Risikobeurteilung

Die hohen Inflationsraten gehören der Vergangenheit an, die schweizerische Nationalbank und die europäische Notenbank haben ihre Leitzinsen gesenkt. Die amerikanische Notenbank hat etwas später, nämlich erst im September, ebenfalls den Leitzins ein erstes Mal gesenkt und zwar gleich um 50 Basispunkte. Im November und im Dezember folgen zwei weitere, allerdings vorsichtiger Zinssenkungen. Die tieferen Zinsen werden sich positiv auf das Wirtschaftswachstum auswirken.

Im Oktober verzeichnete der Euroraum eine Inflation von 2.0 %, in den USA bewegt sich die Inflation gegen einen Wert von 2.6 % zu. Die Schweiz weist für den November im Vergleich zum Vorjahresmonat eine Inflationsrate von 0.7 % auf.

Für die Gemeinden bedeutet diese Entwicklung, dass wieder vermehrt mit günstigeren Zinssätzen für Fremdkapital gerechnet werden kann. Allerdings dürfen wir in Zukunft kaum mehr mit Quasi-Gratisgeld rechnen. Trotzdem ist die Aussicht auf tiefere Zinsen gerade für diejenigen Gemeinden interessant, die anstehende grössere Bauprojekte in ihren Investitionsprogrammen stehen haben.

Keine grosse Entspannung sehen wir hingegen bei den globalen Krisenherden, die sich vor unserer Haustüre befinden. Der Ukrainekrieg dauert mittlerweile mehr als zweieinhalb Jahre, der Nahostkonflikt ist im letzten Herbst in einem Ausmass zurückgekehrt, das wahrscheinlich niemand erwartet hat. Die Unsicherheiten bezüglich der weiteren Entwicklungen sind gross und nicht prognostizierbar.

Der vorliegende Finanzplan wurde auf dem KPG-Finanzplanungsmodell erstellt und kommentiert von Daniela Jaussi von der KPG Bern.

KPG Bern

Daniela Jaussi

Bern, 15. Januar 2025

Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan

| | |
|-----------------------|---|
| <i>Tabelle 1:</i> | Prognoseannahmen |
| <i>Tabelle 2:</i> | Investitionsprogramm |
| <i>Tabelle 3:</i> | Finanzanlagen |
| <i>Tabelle 4:</i> | Steuerprognose |
| <i>Tabelle 5:</i> | Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) |
| <i>Tabelle 6:</i> | Aufgabenplanung |
| <i>Tabelle 7:</i> | Ergebnisse Spezialfinanzierungen |
| <i>Tabelle 8:</i> | Prognose der Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung |
| <i>Tabelle 9:</i> | Mittelflussrechnung |
| <i>Tabelle 10:</i> | Ergebnisse der Finanzplanung |
| <i>Tabelle 11:</i> | Planbilanz |
| <i>Tabelle 12:</i> | Eigenkapitalnachweis |
| <i>Tabelle 14:</i> | Tabelle für AGR |
| <i>Tabelle 15:</i> | Abschreibungstabellen |
| <i>anschliessend:</i> | grafische Auswertungen |

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | | | | | | | | | | |
|----------|--|------------|----------|-------|----------------|-----------|------------|-------|------|------|-------|-------|-------|-------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | IT-Projekt | | 5 | | | 250 | | 250 | 28 | 100 | 122 | | | | |
| | Schliesssystem Liegenschaften | | 33 | | | 300 | | 300 | | | | 300 | | | |
| | Schlauchleger Feuerwehr | | 20 | | | 205 | | 205 | 2 | 2 | 1 | 200 | | | |
| | Ersatz Motorspritze 50'000 in ER | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Ersatz Verkehrsfahrzeug | | 20 | | | 100 | | 100 | | | 1 | 1 | 98 | | |
| | Umnutzung ZSA zu öffentl. Schutzräumen | | 33 | | | 200 | 175 | 25 | | | | 200 | | | |
| | Schulraumplanung | | 33 | | 33 | 6'000 | | 6'000 | 18 | 160 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'822 |
| | Sanierung Bühlstrasse | | 40 | | 5 | 181 | | 181 | 121 | 60 | | | | | |
| | Unteres Zihl | | 40 | | | 80 | | 80 | | 80 | | | | | |
| | Bahnhofplatzgestaltung | | 40 | | | 580 | | 580 | | | | | 580 | | |
| | Alte Moosgasse, Kirchthurnen | | 40 | | | 150 | | 150 | | | 150 | | | | |
| | Sanierung Neumattstrasse | | 40 | | | 140 | | 140 | | | | 140 | | | |
| | Sanierung Mühlebach | | 40 | | | 150 | | 150 | | 75 | 75 | | | | |
| | Verkehrsrichtplan | | 10 | | | 55 | | 55 | 10 | 45 | | | | | |
| | HWS Mühlebach | | 50 | | 9 | 280 | | 280 | | | | 140 | 140 | | |
| | ISP Mühlebach | | 50 | | 33 | 593 | 410 | 183 | 50 | 543 | | | | | |
| | Bachunterquerung Bahnhof | | 50 | | | 550 | | 550 | | | | | 550 | | |

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio- rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Anlagen im Bau | Aus- gaben | 6) Einnah- men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|----------------|--------------------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ortsplanungsrevision | | 10 | | 79 | 100 | | 100 | 100 | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | | | 3 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | 162 | 9'914 | 585 | 9'329 | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | 1'822 |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk | 5) Fe | 6) Anlagen im Bau | Aus-gaben | 7) Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|--------------|---|---------------|-------------|-------|-------|-------------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|
| | Ersatz Wasseruhren | | 20 | | | 75 | 83 | | 83 | 27 | 56 | | | | | |
| | Ersatz Wasserleitung Bühlstrasse | | 80 | | | | 750 | | 750 | 750 | | | | | | |
| | Erschliessung Holiebi-Pontel | | 80 | | | | 225 | | 225 | | 225 | | | | | |
| | Unteres Zihl, Ersatz Trinkwasserleitung | | 80 | | | | 90 | | 90 | | 90 | | | | | |
| | Unterquerung Mühlebach-Sprenggi | | 80 | | | | 60 | | 60 | | 60 | | | | | |
| | Ringschluss Zelg | | 80 | | | | 90 | | 90 | | 90 | | | | | |
| | Neubau Trinkwasserleitung Bächelmatt | | 80 | | | | 822 | | 822 | 22 | 200 | 600 | | | | |
| | GWP | | 10 | | | | 50 | | 50 | | 50 | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | | 75 | 2'170 | - | 2'170 | 799 | 771 | 600 | - | - | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | 7) | | | | | | | | | | |
|----------|---|------------|----------|----|-----|----------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|------------|----------|----------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk | Art | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | Leitung Bächelmatt LT unten | | 80 | | | 44 | 176 | | 176 | | 176 | | | | | |
| | Abwasserleitung Bühlstrasse | | 80 | | | 19 | 381 | | 381 | 381 | | | | | | |
| | Abwasserleitung Adlermatte | | 80 | | | 5 | 495 | | 495 | | 495 | | | | | |
| | ISP Mühlebach, Anteil Abwasser | | 80 | | | | 47 | | 47 | | 47 | | | | | |
| | Erschliessung Zelg | | 80 | | | | 150 | | 150 | | 150 | | | | | |
| | Erstz Regenabwasserleitung Hauptstr. 31 | | 80 | | | | 175 | | 175 | | 175 | | | | | |
| | GEP Massnahmenplanung | | 10 | | | | 160 | | 160 | | 160 | | | | | |
| A | GEP Zustandsuntersuchung ganze Gemeinde | | 10 | | | | 800 | | 800 | | 200 | 200 | 200 | 200 | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | | | | 161 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Total | | | | | 229 | 2'384 | - | 2'384 | 381 | 1'403 | 200 | 200 | 200 | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio- rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus- gaben | 5) Einnah- men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|----------------|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------------|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio- rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus- gaben | 5) Einnah- men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|----------------|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------------|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 14.01.25
 Beträge in 1'000 CHF

| 1) | | 2) | 3) | 4) | | | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|------------|----|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | Fk | Total | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Total Sachanlagen | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| Steuerertrag HRM2 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Bevölkerung | 2'023 | 2'029 | 2'077 | 2'080 | 2'085 | 2'090 | 2'095 | 2'105 | 2'110 |
| Steuerpflichtige | 1'209 | 1'196 | 1'224 | 1'240 | 1'240 | 1'242 | 1'243 | 1'244 | 1'245 |
| Steueranlage nat. Personen | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Steueranlage jur. Personen | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Einkommenssteuern | | | | | | | | | |
| Zuwachsrate pro Jahr | | | | 1.00 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % |
| Steuergesetzrevision | | | | | | | | | |
| Steuer pro Pflichtiger | 1'993.53 | 1'820.02 | 1'883.82 | 1'902.66 | 1'912.17 | 1'921.73 | 1'931.34 | 1'940.99 | 1'950.70 |
| Total | 4'217'810 | 3'809'301 | 4'035'136 | 4'364'691 | 4'386'514 | 4'415'557 | 4'441'208 | 4'467'005 | 4'492'949 |
| Vermögenssteuern | | | | | | | | | |
| Zuwachsrate pro Jahr | | | | 0.00 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % |
| Steuergesetzrevision | | | | | | | | | |
| Steuer pro Pflichtiger | 161.51 | 154.70 | 175.50 | 175.50 | 175.93 | 176.37 | 176.82 | 177.26 | 177.70 |
| Total | 341'722 | 323'795 | 375'912 | 402'587 | 403'594 | 405'255 | 406'596 | 407'940 | 409'289 |
| Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr) | | | | | | | | | |
| *Gewinnsteuern | 111'318 | 111'932 | 124'320 | 115'857 | 117'370 | 119'182 | 117'469 | 118'007 | 118'220 |
| *Kapitalsteuern | -612 | 213 | 266 | -44 | 145 | 122 | 74 | 114 | 103 |
| *Holdingsteuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Zuwachsrate pro Jahr | | | | | | | | | |
| Total | 110'706 | 112'145 | 124'586 | 115'812 | 117'514 | 119'304 | 117'544 | 118'121 | 118'323 |
| Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-] | -29'685 | -21'644 | -46'928 | -32'752 | -33'775 | -37'818 | -34'782 | -35'458 | -36'020 |
| Aktive Steuerauscheidungen Einkommen* | 70'024 | 51'869 | 75'975 | 65'956 | 64'600 | 68'844 | 66'467 | 66'637 | 67'316 |
| Passive Steuerauscheidungen Einkommen* | -229'747 | -105'558 | -150'907 | -162'071 | -139'450 | -150'830 | -150'804 | -147'049 | -149'561 |
| Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen* | -164 | -117 | -209 | -163 | -100 | -178 | -168 | -170 | -172 |
| Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktive Steuerauscheidungen Vermögen* | 18'355 | 22'501 | 32'271 | 24'376 | 26'400 | 27'676 | 26'145 | 26'735 | 26'852 |
| Passive Steuerauscheidungen Vermögen* | -24'858 | -16'902 | -48'194 | -29'985 | -31'600 | -36'624 | -32'767 | -33'695 | -34'362 |
| Quellensteuern* (abzüglich Provision) | 29'068 | 35'947 | 64'554 | 43'190 | 47'900 | 51'880 | 47'656 | 49'144 | 49'560 |
| Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger) | 425 | 480 | 1'507 | 804 | 950 | 1'080 | 938 | 983 | 1'001 |
| Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern* | 56'624 | 40'559 | 52'696 | 49'960 | 47'750 | 50'131 | 49'276 | 49'049 | 49'485 |
| Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern* | -6'483 | -8'629 | -8'918 | -7'343 | -7'550 | -7'964 | -7'646 | -7'747 | -7'785 |
| Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern* | 206 | 7 | 101 | 105 | 100 | 92 | 89 | 84 | 89 |
| Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern* | -15 | -2 | -52 | -23 | -50 | -34 | -27 | -29 | -30 |
| Quellensteuern juristische Personen* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eingang abgeschriebene Steuern* | 6'969 | 2'323 | 5'535 | 4'942 | 4'300 | 4'915 | 4'708 | 4'630 | 4'751 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP | 4'399'919 | 4'101'995 | 4'344'652 | 4'681'575 | 4'729'333 | 4'749'757 | 4'775'195 | 4'806'702 | 4'831'602 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP | 161'038 | 146'080 | 168'413 | 158'510 | 157'764 | 161'530 | 159'236 | 159'478 | 160'082 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total | 4'560'957 | 4'248'075 | 4'513'065 | 4'840'085 | 4'887'098 | 4'911'288 | 4'934'431 | 4'966'180 | 4'991'683 |
| Steueranlagezehntel NP in CHF | 251'424 | 234'400 | 248'266 | 253'058 | 255'640 | 256'744 | 258'119 | 259'822 | 261'168 |
| Steueranlagezehntel JP in CHF | 9'202 | 8'347 | 9'624 | 8'568 | 8'528 | 8'731 | 8'607 | 8'620 | 8'653 |
| Steueranlagezehntel NP und JP in CHF | 260'626 | 242'747 | 257'889 | 261'626 | 264'167 | 265'475 | 266'726 | 268'442 | 269'821 |
| *Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst! | | | | | | | | | |
| Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite | 2'937 | 4'351 | 6'497 | 4'595 | 6'200 | 5'413 | 5'052 | 5'204 | 5'223 |
| Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher Liegsteuer | 343'349'350 | 337'791'620 | 347'157'720 | 354'100'874 | 361'182'892 | 368'406'550 | 375'774'681 | 383'290'174 | 390'955'978 |
| Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf | 2'339.33 | 2'184.29 | 2'260.77 | 2'290.41 | 2'310.04 | 2'318.78 | 2'327.33 | 2'334.26 | 2'344.06 |
| Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI) | 86.39 | 75.99 | 78.06 | 77.63 | 77.52 | 76.51 | 75.37 | 76.20 | 76.78 |
| Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf | 2'707.77 | 2'874.37 | 2'896.04 | 2'950.53 | 2'979.83 | 3'030.71 | 3'087.76 | 3'063.31 | 3'052.80 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Version vom 14.01.25

| | | | | | | | | | |
|------|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|--------------------|
| 3.05 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | 79.77 | 80.01 | 77.25 | 77.19 | 76.86 | 76.27 | 76.01 | |
| 3.06 | HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear) | --- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3.07 | Total | 0 | 0* | 0* | 0* | 0* | 0 | 0 | 9300.4621.6 |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| 4 | Soziodemografischer Zuschuss | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 4.01 | Index (pro Kopf) | 314.35 | 312.52 | | | | | | |
| 4.02 | Index (absolut) | 634'987 | 638'478 | | | | | | |
| 4.03 | %-Anteil | 0.08241 | 0.08417 | | | | | | |
| 4.04 | Total | 13'598 | 14'310* | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 9300.4621.6 |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 5 | Lastenausgleichssysteme | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Grundlagen | | | | | | | | |
| 5.01 | Zivilrechtliche Wohnbevölkerung | 2'029 | 2'077 | 2'080 | 2'085 | 2'090 | 2'095 | 2'105 | |
| 5.02 | ÖV-Punkte | 297.50 | 297.50* | 297.50 | 297.50 | 297.50 | 297.50 | 297.50 | |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 6 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Kindergarten | | | | | | | | |
| 6.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | |
| 6.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 105'369 | 106'600 | 110'743 | 112'007 | 113'272 | |
| 6.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 61'465 | 62'183 | 64'600 | 65'337 | 66'075 | |
| 6.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 44'417 | 46'143 | 46'670 | 47'197 | 48'281 | |
| 6.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 105'882 | 108'326 | 111'270 | 112'534 | 114'357 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 7 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Basisstufe | | | | | | | | |
| 7.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 19'232 | 19'456 | 20'212 | 20'443 | 20'674 | |
| 7.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 19'456 | 20'212 | 20'443 | 20'674 | 21'149 | |
| 7.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 11'219 | 11'349 | 11'790 | 11'925 | 12'060 | |
| 7.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 8'107 | 8'422 | 8'518 | 8'614 | 8'812 | |
| 7.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 19'325 | 19'771 | 20'308 | 20'539 | 20'872 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 8 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Primarschule | | | | | | | | |
| 8.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 441'968 | 447'133 | 464'509 | 469'812 | 475'116 | |
| 8.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 447'133 | 464'509 | 469'812 | 475'116 | 486'033 | |
| 8.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 257'815 | 260'828 | 270'964 | 274'057 | 277'151 | |
| 8.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 186'305 | 193'545 | 195'755 | 197'965 | 202'514 | |
| 8.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 444'120 | 454'373 | 466'719 | 472'022 | 479'665 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 9 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Sekundarstufe I | | | | | | | | |
| 9.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | -164'166 | | | | | |
| 9.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | -164'166 | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Version vom 14.01.25

| | | | | | | | | | |
|---|--|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 9.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | -95'764 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | -68'403 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | -164'166 | 0 | 0 | 0 | 0 | gem. Kalkulationstool |
| 10 | Lastenausgleich Soziales | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 10.01 | Franken pro Einwohner | | | 616 | 639 | 652 | 650 | 654 | |
| 10.02 | Total | | | 1'281'280 | 1'332'315 | 1'362'680 | 1'361'750 | 1'376'670 | 5799.3611 |
| 10.03 | Selbstbehalt | | | | | | | | |
| 10.04 | familienergänzende Betreuungsangebote und | | | | | | | | |
| 10.04 | Total | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | Lastenausgleich EL | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 11.01 | Franken pro Einwohner | | | 251 | 246 | 250 | 255 | 254 | |
| 11.02 | Total | | | 522'080 | 512'910 | 522'500 | 534'225 | 534'670 | 5320.3631 |
| Anderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur | | | | | | | | | |
| 12 | Lastenausgleich Familienzulagen | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 12.01 | Franken pro Einwohner | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| 12.02 | Total | | | 10'400 | 10'425 | 10'450 | 10'475 | 10'525 | 5410.3631 |
| 13 | Lastenausgleich ÖV | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 13.01 | Franken pro öV-Punkt | | | 410 | 404 | 404 | 404 | 404 | |
| 13.02 | Anteil öV-Punkte 66.67% | | | 121'829 | 120'319 | 120'319 | 120'190 | 120'190 | |
| 13.03 | Franken pro Einwohner | | | 52 | 52 | 52 | 53 | 52 | |
| 13.04 | Anteil Einwohner 33.33% | | | 107'462 | 107'868 | 108'381 | 110'752 | 109'460 | |
| 13.05 | Total | | | 229'291 | 228'186 | 228'700 | 230'942 | 229'650 | 6291.3631 |
| Anderung gegenüber Planvariante 2 | | | | | | | | | |
| 14 | Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 14.01 | Franken pro Einwohner | | | 182 | 183 | 182 | 181 | 180 | |
| 14.02 | Total | | | 378'560 | 381'555 | 380'380 | 379'195 | 378'900 | 9300.3621.6 |
| 15 | Pauschalierung der Interventionskosten | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 15.01 | Bei Gemeinden mit Pro Einwohner: | | | | | | | | |
| 15.01 | bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.65 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.02 | zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.10 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.03 | zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.50 | | | 5'200.00 | 5'212.50 | 5'225.00 | 5'237.50 | 5'262.50 | |
| 15.04 | zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.35 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.05 | ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.45 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.06 | bei der Stadt Thun: CHF 8.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.07 | bei der Stadt Biel: CHF 18.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.08 | bei der Stadt Bern: CHF 18.85 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.09 | Total | | | 5'200.00 | 5'212.50 | 5'225.00 | 5'237.50 | 5'262.50 | 1110.3631.xx |
| 15.10 | Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalisierten Interventionen in Abzug gebracht. | | | | | | | | |

BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PoIV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 0.8 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 43.3 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 90.6 | 89.1 | 90.2 | 91.3 | 92.4 | 93.6 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 31.3 | 50.0 | 60.3 | 60.3 | 60.3 | 60.3 | best. und neues VV. |
| 35 Einlage in den Werterhalt | 158.8 | 170.7 | 158.8 | 158.8 | 158.8 | 158.8 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 Beiträge | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 25.0 | 35.7 | 36.0 | 36.2 | 36.5 | 36.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 437.6 | 490.6 | 490.4 | 491.8 | 493.3 | 445.5 | |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 305.5 | 433.3 | 374.4 | 324.4 | 324.4 | 324.4 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsggeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet) | | 11.9 | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | -0.0 | - | - | - | - | |
| 45 Entnahmen aus dem Werterhalt | 117.0 | 135.7 | 201.0 | 201.0 | 201.0 | 151.8 | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 422.5 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -15.0 | 90.3 | 85.0 | 33.6 | 32.1 | 30.6 | |
| 34 Finanzaufwand | 2.8 | 3.1 | 5.1 | 4.8 | 4.4 | 4.1 | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | -2.8 | -3.1 | -5.1 | -4.8 | -4.4 | -4.1 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -17.8 | 87.3 | 79.9 | 28.8 | 27.7 | 26.5 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -17.8 | 87.3 | 79.9 | 28.8 | 27.7 | 26.5 | |

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | | | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 96% | 118% | 116% | 106% | 106% | 106% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 141.0 | 258.0 | 183.8 | 132.7 | 131.5 | 130.4 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 18% | 33% | 31% | 100% | 100% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 647.6 | 734.9 | 814.8 | 843.6 | 871.3 | 897.8 | |
| Bestand Werterhalt | 627.2 | 662.2 | 620.0 | 577.8 | 535.6 | 542.7 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 3.6% | 3.8% | 3.5% | 3.3% | 3.1% | 3.1% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 1'700.5 | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.7 | 3'325.7 | 3'179.7 | |
| Nettoinvestitionen | 799.0 | 771.0 | 600.0 | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 117.0 | 135.7 | 146.0 | 146.0 | 146.0 | 96.8 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.7 | 3'325.7 | 3'179.7 | 3'082.9 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF '000

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 0.8 | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 8.8 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.7 | 9.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 16.3 | 66.0 | 86.0 | 106.0 | 126.0 | 126.0 | best. und neues VV. |
| 35 Einlage in den Werterhalt | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 Beiträge | 346.2 | 346.2 | 348.8 | 351.4 | 354.0 | 356.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 27.0 | 37.7 | 38.0 | 38.3 | 38.6 | 38.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 671.8 | 731.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 487.2 | 617.9 | 558.0 | 508.0 | 508.0 | 508.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet) | | | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 0.5 | - | - | - | - | - | |
| 45 Entnahmen aus dem Werterhalt | 16.3 | 103.0 | 161.0 | 181.0 | 201.0 | 201.0 | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 504.0 | 720.9 | 719.0 | 689.0 | 709.0 | 709.0 | |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -167.8 | -11.0 | -35.9 | -88.9 | -92.0 | -95.0 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 12.0 | 12.0 | 1.7 | 1.2 | 0.8 | 0.9 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 12.0 | 12.0 | 1.7 | 1.2 | 0.8 | 0.9 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -155.8 | 1.0 | -34.2 | -87.7 | -91.1 | -94.1 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -155.8 | 1.0 | -34.2 | -87.7 | -91.1 | -94.1 | |

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | | 37.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 77% | 100% | 95% | 89% | 89% | 88% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 41.9 | 161.7 | 88.5 | 35.0 | 31.6 | 28.6 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 11% | 12% | 44% | 18% | 16% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 821.1 | 822.1 | 787.9 | 700.2 | 609.1 | 515.0 | |
| Bestand Werterhalt | 2'601.0 | 2'695.7 | 2'732.5 | 2'749.2 | 2'746.0 | 2'742.7 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 11.1% | 11.5% | 11.7% | 11.7% | 11.7% | 11.7% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 1'040.1 | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'024.0 | |
| Nettoinvestitionen | 381.0 | 1'403.0 | 200.0 | 200.0 | 200.0 | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 16.3 | 66.0 | 86.0 | 106.0 | 126.0 | 126.0 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'024.0 | 2'898.0 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 4 Stellen): 7301

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 0.8 | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 158.3 | 152.8 | 154.7 | 156.6 | 158.6 | 160.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | - | - | - | - | - | - | best. und neues VV. |
| 36 Beiträge | 10.0 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 24.0 | 50.7 | 51.1 | 51.5 | 51.8 | 52.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 | <i>automatische Berechnung</i> |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 181.7 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | - | - | - | - | - | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 181.7 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | 200.9 | <i>automatische Berechnung</i> |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -11.4 | -7.6 | -9.9 | -12.3 | -14.7 | -17.1 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 0.3 | 0.3 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.1 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 0.3 | 0.3 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.1 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -11.1 | -7.3 | -9.7 | -12.1 | -14.5 | -16.9 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -11.1 | -7.3 | -9.7 | -12.1 | -14.5 | -16.9 | |

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--------------------------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|--------------------------------|
| Kostendeckungsgrad | 94% | 96% | 95% | 94% | 93% | 92% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | -11.1 | -7.3 | -9.7 | -12.1 | -14.5 | -16.9 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -1% | -1% | -1% | -1% | -1% | -1% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 115.9 | 108.6 | 98.9 | 86.9 | 72.4 | 55.4 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | - | - | - | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | - | - | - | - | - | - | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | - | - | - | - | - | - | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 3 Stellen): 7716
Version vom 14.01.25

Tabelle 7: RESERVE 1

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 2.9 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 38.0 | 22.5 | 15.6 | 15.8 | 16.0 | 16.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 42.5 | 46.0 | 35.4 | 35.8 | 36.3 | 36.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | - | - | - | - | - | - | best. und neues VV. |
| 36 Beiträge | 20.0 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 | 26.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3910 verr. Verwaltungsaufwand | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 108.2 | 100.6 | 83.4 | 84.2 | 81.3 | 82.2 | <i>automatische Berechnung</i> |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 10.7 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb. | - | - | - | - | - | - | Eingabe der Veränderung |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | - | - | - | - | - | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | 79.1 | 78.5 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 89.8 | 87.8 | 88.3 | 88.9 | 89.5 | 90.1 | <i>automatische Berechnung</i> |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -18.4 | -12.9 | 5.0 | 4.7 | 8.2 | 7.9 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -18.3 | -12.8 | 5.0 | 4.8 | 8.3 | 8.0 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -18.3 | -12.8 | 5.0 | 4.8 | 8.3 | 8.0 | |

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--------------------------------|-------|------|------|------|------|------|--------------------------------|
| Kostendeckungsgrad | 83% | 87% | 106% | 106% | 110% | 110% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | -14.6 | -9.1 | 8.8 | 8.5 | 8.3 | 8.0 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -1% | -1% | 100% | 100% | 100% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 25.7 | 12.9 | 17.9 | 22.7 | 31.0 | 39.0 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 15.1 | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 0.0 | 0.0 | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | - | - | - | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | - | - | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

| Funktion | Text | | | | | | | Wachstumsrate | |
|--------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | total | pro Jahr |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 966.5 | 1'054.9 | 1'062.8 | 1'073.7 | 1'084.6 | 1'095.7 | 13.4% | 2.5% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 451.5 | 359.4 | 328.9 | 382.0 | 335.3 | 338.6 | -25.0% | -5.6% |
| 2 | Bildung | 2'079.4 | 2'485.2 | 2'508.0 | 2'541.0 | 2'565.1 | 2'592.4 | 24.7% | 4.5% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 103.0 | 113.2 | 114.2 | 115.3 | 116.3 | 117.3 | 13.9% | 2.6% |
| 4 | Gesundheit | 13.5 | 13.4 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 | 4.5% | 0.9% |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1'832.7 | 2'017.5 | 2'060.7 | 2'102.1 | 2'114.3 | 2'131.1 | 16.3% | 3.1% |
| 6 | Verkehr | 541.9 | 663.9 | 667.1 | 672.0 | 678.8 | 682.0 | 25.9% | 4.7% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 118.8 | 127.0 | 128.1 | 129.2 | 130.3 | 131.4 | 10.6% | 2.0% |
| 8 | Volkswirtschaft | 11.7 | 11.6 | 11.7 | 11.8 | 11.9 | 12.0 | 2.8% | 0.6% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 837.7 | 773.5 | 780.8 | 765.6 | 760.7 | 749.5 | -10.5% | -2.2% |
| steuerfinanzierter Aufwand: | | 6'956.7 | 7'619.5 | 7'675.9 | 7'806.5 | 7'811.3 | 7'864.4 | 13.0% | 2.5% |
| Spezialfinanzierungen: | | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 671.8 | 732.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | 19.7% | 3.7% |
| 710 | Wasserversorgung | 440.3 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | 8.1% | 1.6% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 | 12.9% | 2.4% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 7716 | Reg. Friedhoforganisation Res SF 1 | 108.2 | 100.6 | 88.4 | 89.0 | 89.6 | 90.2 | -16.6% | -3.6% |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| gebührenfinanzierter Aufwand: | | 1'413.4 | 1'622.9 | 1'629.4 | 1'605.4 | 1'631.5 | 1'588.3 | 12.4% | 2.4% |
| Aufwand total | | 8'370.1 | 9'242.3 | 9'305.4 | 9'411.9 | 9'442.8 | 9'452.7 | 12.9% | 2.5% |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

| Funktion | ERTRAG Text | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Wachstumsrate | |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | | | | | | total | pro Jahr |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 118.1 | 146.8 | 146.8 | 146.8 | 146.8 | 146.9 | 24.4% | 4.5% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 242.3 | 238.9 | 239.0 | 239.2 | 239.4 | 239.5 | -1.1% | -0.2% |
| 2 | Bildung | 324.9 | 392.2 | 394.1 | 396.1 | 398.2 | 400.2 | 23.2% | 4.3% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 12.2 | 15.1 | 15.1 | 15.2 | 15.2 | 15.2 | 24.8% | 4.5% |
| 4 | Gesundheit | - | - | - | - | - | - | | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 55.2 | 58.4 | 58.8 | 59.3 | 59.7 | 60.2 | 9.0% | 1.7% |
| 6 | Verkehr | 67.8 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 | -14.0% | -3.0% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 9.0 | 5.8 | 5.8 | 5.8 | 5.7 | 5.8 | -36.1% | -8.6% |
| 8 | Volkswirtschaft | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 | 3.0% | 0.6% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 6'056.0 | 6'274.8 | 6'308.4 | 6'358.3 | 6'442.5 | 6'492.8 | 7.2% | 1.4% |
| | steuerfinanzierter Ertrag: | 6'959.5 | 7'262.7 | 7'299.8 | 7'353.3 | 7'441.2 | 7'495.1 | 7.7% | 1.5% |
| | Spezialfinanzierungen: | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 671.8 | 732.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | 19.7% | 3.7% |
| 710 | Wasserversorgung | 440.3 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | 8.1% | 1.6% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 | 12.9% | 2.4% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 7716 | Reg. Friedhoforganisation Res SF 1 | 108.2 | 100.6 | 88.4 | 89.0 | 89.6 | 90.2 | -16.6% | -3.6% |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| | gebührenfinanzierter Ertrag: | 1'413.4 | 1'622.9 | 1'629.4 | 1'605.4 | 1'631.5 | 1'588.3 | 12.4% | 2.4% |
| | Ertrag total | 8'372.9 | 8'885.5 | 8'929.3 | 8'958.7 | 9'072.6 | 9'083.4 | 8.5% | 1.6% |
| | Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i> | 2.8 | -356.8 | -376.1 | -453.2 | -370.1 | -369.3 | Mittel: | -320.5 |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

| Sachgr. | Aufwand nach Sachgruppen: | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Wachstumsrate | |
|---------|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|----------|
| | | | | | | | | total | pro Jahr |
| 30 | Personalaufwand | 1'247.8 | 1'378.7 | 1'378.6 | 1'392.4 | 1'406.3 | 1'420.4 | 13.8% | 2.6% |
| 31 | Sach-/Betriebsaufwand | 1'709.2 | 1'576.0 | 1'548.7 | 1'612.7 | 1'580.6 | 1'598.7 | -6.5% | -1.3% |
| 33 | Abschreibungen Verw.vermögen | 279.9 | 272.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 0.0% | 0.0% |
| 34 | Finanzaufwand | 120.6 | 83.5 | 76.9 | 65.8 | 61.3 | 49.8 | -58.7% | -16.2% |
| 35 | Einlagen in Fonds und SF | 352.8 | 330.7 | 200.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | -71.7% | -22.3% |
| 36 | Transferaufwand | 4'474.2 | 5'167.3 | 5'240.3 | 5'311.9 | 5'347.1 | 5'387.4 | 20.4% | 3.8% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 45.0 | 101.7 | 101.6 | 101.6 | 101.7 | 101.6 | 125.9% | 17.7% |
| | Ertrag nach Sachgruppen: | | | | | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 | 4.2% | 0.8% |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 | 3.0% | 0.6% |
| 42 | Entgelte | 1'296.6 | 1'585.8 | 1'455.2 | 1'355.2 | 1'355.2 | 1'355.2 | 4.5% | 0.9% |
| 43 | verschiedene Erträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 44 | Finanzertrag | 117.0 | 120.4 | 117.3 | 118.2 | 119.0 | 119.9 | 2.5% | 0.5% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und SF | 168.6 | 187.2 | 188.6 | 190.0 | 191.4 | 192.9 | 14.4% | 2.7% |
| 46 | Transferertrag | 965.3 | 1'100.5 | 1'107.4 | 1'134.6 | 1'183.7 | 1'205.2 | 24.9% | 4.5% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | | |
| 49 | interne Verrechnungen | 45.0 | 101.7 | 101.6 | 101.7 | 101.7 | 101.6 | 125.9% | 17.7% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
| Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-) | | | | | | | |
| 1. Bestand flüssige Mittel per 1.1. | 2'050 | 1'082 | 0 | 0 | 0 | 0 | gemäss Hilfstab. Bestände |
| 2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1. | 0 | 0 | -3'551 | -6'097 | -9'227 | -11'886 | Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr |
| 3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit: | 441 | 297 | 103 | -124 | -92 | -134 | |
| 4. davon steuerfinanzierter Haushalt | 284 | -106 | -169 | -288 | -249 | -284 | inkl. Folgekosten neue Investitionen |
| 5. davon gebührenfinanzierter Haushalt | 157 | 403 | 271 | 164 | 157 | 150 | Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-) |
| 6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit: | -1'409 | -2'929 | -2'149 | -2'006 | -2'568 | -1'000 | |
| 7. davon steuerfinanzierter Haushalt | -229 | -755 | -1'349 | -1'806 | -2'368 | -1'000 | Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen |
| 8. davon gebührenfinanzierter Haushalt | -1'180 | -2'174 | -800 | -200 | -200 | 0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| 9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit: | 0 | -2'000 | -500 | -1'000 | 0 | -1'000 | |
| 10. davon Ergebnis aus Finanzierung | 0 | -2'000 | -500 | -1'000 | 0 | -1'000 | |
| 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 | -19 | -72 | -115 | -158 | -194 | |
| 14. Bestand flüssige Mittel per 31.12. | 1'082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12. | | -3'551 | -6'097 | -9'227 | -11'886 | -14'020 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 16 | -384 | -420 | -509 | -431 | -442 | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | -13 | 28 | 44 | 56 | 61 | 73 | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 | -1'923 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | |
| 2.b Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 | |
| 3.b bestehende Schulden | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 0 | 34 | 92 | 115 | 152 | 152 | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 0 | 53 | 164 | 230 | 310 | 346 | 1'104 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 | -1'923 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 | -3'026 |
| 5. Finanzpolitische Reserve | | | | | | | total: |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 | -3'026 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 89 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 3 | -321 | -540 | -684 | -680 | -715 | -2'937 |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | total: |
| 6.a 1 StAnZI | 262 | 264 | 265 | 267 | 268 | 270 | 266 |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | 0.0 | -1.2 | -2.0 | -2.6 | -2.5 | -2.7 | -1.8 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -198 | 142 | 157 | 70 | 87 | 79 | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | 10 | 9 | -3 | -3 | -3 | -3 | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | 343 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | |
| 2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 | |
| 2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 | total: |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 | 649 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | 343 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -203 | 68 | 41 | -66 | -70 | -77 | -306 |
| 7. Selbstfinanzierung und SFG | | | | | | | total: |
| 7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert | 157 | 403 | 271 | 164 | 157 | 150 | 1'303 |
| 7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin. | 13% | 19% | 34% | 82% | 78% | 100% | 29% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -182 | -243 | -262 | -439 | -344 | -363 | | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | -4 | 37 | 40 | 52 | 58 | 70 | | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 | total: | -1'580 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | total: |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | | 7'507 |
| 2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 | | 4'554 |
| 2.c Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 | | |
| 3.b bestehende Schulden | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 | | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 14 | 117 | 205 | 248 | 305 | 305 | | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 | | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: | |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 14 | 136 | 277 | 363 | 463 | 499 | | 1'753 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 | | -1'580 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 | | -3'333 |
| 5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH) | | | | | | | total: | |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 | | -3'333 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 89 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -200 | -253 | -499 | -750 | -750 | -792 | | -3'244 |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | total: | |
| 6.a 1 StAnZI | 262 | 264 | 265 | 267 | 268 | 270 | | 266 |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | -0.8 | -1.0 | -1.9 | -2.8 | -2.8 | -2.9 | | -2.0 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Basisjahr | Prognoseperiode | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| TOTAL AKTIVEN | 12'788.9 | 12'149.8 | 13'488.4 | 15'029.9 | 16'384.8 | 18'249.1 | 18'594.6 |
| Finanzvermögen | 6'929.4 | 5'298.3 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 |
| <i>Veränderung</i> | | -1'631.1 | -1'077.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Verwaltungsvermögen | 5'859.5 | 6'851.4 | 9'267.7 | 10'809.1 | 12'164.0 | 14'028.3 | 14'373.9 |
| <i>Veränderung</i> | | 991.9 | 2'416.2 | 1'541.5 | 1'354.9 | 1'864.3 | 345.5 |
| davon Verwaltungsvermögen aus: | | | | | | | |
| Allgemeiner Haushalt | 2'928.1 | 3'039.4 | 3'487.1 | 4'464.3 | 5'874.9 | 7'811.2 | 8'379.5 |
| Wasserversorgung | 1'625.3 | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.8 | 3'325.7 | 3'179.7 | 3'082.9 |
| Abwasserentsorgung | 811.2 | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'023.9 | 2'898.0 |
| 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 | 15.1 | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 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 | 12'788.9 | 12'149.8 | 13'488.5 | 15'029.9 | 16'384.8 | 18'249.1 | 18'594.7 |
| Fremdkapital | 5'328.9 | 4'666.7 | 6'217.3 | 8'263.4 | 10'393.4 | 13'053.1 | 14'186.7 |
| <i>Veränderung</i> | | -662.1 | 1'550.5 | 2'046.2 | 2'130.0 | 2'659.6 | 1'133.6 |
| davon Fremdkapital aus: | | | | | | | |
| kurzfristiges Fremdkapital | 828.9 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 |
| langfristiges Fremdkapital best. | 4'500.0 | 4'500.0 | 2'500.0 | 2'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 0.0 |
| langfristiges Fremdkapital neu | 0.0 | 0.0 | 3'550.5 | 6'096.7 | 9'226.7 | 11'886.3 | 14'020.0 |
| Eigenkapital | 7'460.1 | 7'483.1 | 7'271.2 | 6'766.5 | 5'991.3 | 5'196.1 | 4'408.0 |
| <i>Veränderung</i> | | 23.0 | -211.8 | -504.7 | -775.1 | -795.3 | -788.0 |
| (vgl. Eigenkapitalnachweis!) | | | | | | | |

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF '000

| | Prognoseperiode | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|----------|
| | 2023 Basisjahr | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | | 2029 | |
| | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | |
| 29 Eigenkapital | 7'460 | 7'483 | 7'271 | 6'766 | 5'991 | 5'196 | 4'408 | | | | | | |
| 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 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| 29001 Wasserversorgung | 665.4 | -17.8 | 647.6 | 87.3 | 734.9 | 79.9 | 814.8 | 28.8 | 843.6 | 27.7 | 871.3 | 26.5 | 897.8 |
| 29002 Abwasserentsorgung | 976.9 | -155.8 | 821.1 | 1.0 | 822.1 | -34.2 | 787.9 | -87.7 | 700.2 | -91.1 | 609.1 | -94.1 | 515.0 |
| 29003 Abfallentsorgung | 127.0 | -11.1 | 115.9 | -7.3 | 108.6 | -9.7 | 98.9 | -12.1 | 86.9 | -14.5 | 72.4 | -16.9 | 55.4 |
| 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 | 44.1 | -18.3 | 25.7 | -12.8 | 12.9 | 5.0 | 17.9 | 4.8 | 22.7 | 8.3 | 31.0 | 8.0 | 39.0 |
| 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 |
| 292 Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | |
| 2920x Rücklagen in Globalbudgetb. | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| 293 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | |
| 29300 Allgemeiner Haushalt | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 1) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 2) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29301 Wasserversorgung Werterhalt | 585.3 | 41.8 | 627.2 | 35.0 | 662.2 | -42.2 | 620.0 | -42.2 | 577.8 | -42.2 | 535.6 | 7.1 | 542.7 |
| 29302 Abwasserentsorgung Werterhalt | 2'419.6 | 181.4 | 2'601.0 | 94.8 | 2'695.7 | 36.8 | 2'732.5 | 16.8 | 2'749.2 | -3.2 | 2'746.0 | -3.2 | 2'742.7 |
| 2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 294 Reserven | | | | | | | | | | | | | |
| 29400 Finanzpolitische Reserve | 89.0 | 0.0 | 89.0 | -89.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 296 Neubewertungsreserve FV | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 Neubewertungsreserve FV | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29601 Schwankungsreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 2961x Marktwertreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 298 übriges Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | |
| 2980x übriges Eigenkapital | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | 1'848.3 | 1'527.7 | 987.3 | 303.8 | -376.4 | -1'091.8 | | | | | | |
| 29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 1'845.5 | 2.8 | 1'848.3 | -320.7 | 1'527.7 | -540.3 | 987.3 | -683.6 | 303.8 | -680.2 | -376.4 | -715.4 | -1'091.8 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Mittelwert Basis | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Mittelwert Prognose |
|---|------|------|------|------|------|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------------|
| GESAMTHAUSHALT (konsolidiert) | | | | | | | | | | | | | |
| = Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA) | | | | | | | -12% | 37% | 73% | 111% | 157% | 175% | 92% |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | 31% | 10% | 5% | -6% | -4% | -13% | 4% |
| = Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag) | | | | | | | 0.8% | 0.6% | 1.1% | 1.4% | 1.9% | 2.1% | 1.3% |
| = Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag) | | | | | | | 54% | 69% | 92% | 115% | 144% | 156% | 106% |
| = Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben) | | | | | | | 16% | 29% | 21% | 20% | 23% | 10% | 20% |
| = Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag) | | | | | | | 6% | 6% | 8% | 9% | 10% | 9% | 8% |
| = Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung) | | | | | | | -304 | 958 | 1'934 | 2'946 | 4'196 | 4'723 | 2'418 |
| = Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag) | | | | | | | 5% | 3% | 1% | -1% | -1% | -1% | 1% |
| = Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag) | | | | | | | 1.0% | 0.6% | 1.5% | 2.0% | 2.7% | 3.1% | 1.8% |
| = Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW) | | | | | | | 1'271 | 1'072 | 811 | 483 | 157 | -182 | 599 |
| ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert) | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | 123% | -14% | -12% | -16% | -10% | -28% | -11% |
| = Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA) | | | | | | | 35% | 28% | 18% | 5% | -7% | -19% | 10% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 14.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Mittelwert Basis | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Mittelwert Prognose |
|--|------|------|------|------|------|---------------------|------|------|------|------|------|------|------------------------|
| SF FEUERWEHR (zweiseitig) | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | | | | | | | |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | | | | | | | |
| SF RESERVE SF 1 | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | -1% | -1% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | 83% | 87% | 106% | 106% | 110% | 110% | 99% |
| SF RESERVE SF 2 | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | | | | | | | |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | | | | | | | |

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Version vom

14.01.25

| Indikatoren/Finanzkennzahlen | Einheit | Ergebnisse der Finanzplanung | | | | | | |
|---|---------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------|------------|------------|
| | | genehmigt | genehmigt | Plan | genehmigt oder Plan | Planung | | |
| | | Rechnung 2023 | Budget 2024 | Budget 2024 | Budget 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299) | CHF | 1'845'549.80 | | 1'848'343 | 1'527'679 | 987'344 | 303'770 | -376'445 |
| Reserven (294) | CHF | 89'030.00 | | 89'030 | - | - | - | - |
| Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299) | CHF | 1'934'579.80 | - | 1'937'373 | 1'527'679 | 987'344 | 303'770 | -376'445 |
| Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900) | CHF | | | 2'793 | -320'663 | -540'336 | -683'574 | -680'215 |
| Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894) | CHF | | | - | -89'030 | - | - | - |
| Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894) | CHF | - | - | 2'793 | -409'693 | -540'336 | -683'574 | -680'215 |
| Steuerertrag NP (400) | CHF | 4'390'085.96 | | 4'711'385 | 4'760'850 | 4'784'676 | 4'807'299 | 4'839'575 |
| Steuerertrag JP (401) | CHF | 168'413.39 | | 158'510 | 157'900 | 161'530 | 159'236 | 159'478 |
| Bruttoschulden (200, 201, 206) | CHF | | | 4'500'000 | 6'050'514 | 8'096'701 | 10'226'705 | 12'886'336 |
| Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt | CHF | | | 229'000 | 755'000 | 1'349'000 | 1'806'000 | 2'368'000 |
| | | | | | | | | |
| Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner | CHF | 931.43 | | 931.43 | 732.70 | 472.41 | 145.00 | -178.83 |
| Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt | % | | | 123.46% | -13.56% | -12.49% | -15.96% | -10.50% |
| Bilanzüberschussquotient | % | | | 34.80% | 27.99% | 17.94% | 5.47% | -6.68% |
| Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt) | % | | | 5.28% | 3.43% | 1.16% | -1.40% | -1.02% |
| Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt) | % | | | 5.80% | 6.41% | 7.98% | 8.80% | 9.70% |
| Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt) | CHF | | | -303.66 | 957.54 | 1'934.28 | 2'946.37 | 4'195.86 |
| Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt) | CHF | | | 1'271.42 | 1'071.87 | 810.77 | 482.55 | 157.11 |
| Steueranlage Natürliche Personen | | 1.75 | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Steueranlage Juristische Personen | | 1.75 | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 14.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | Total: | | | 2) VV Abschr. | 3) Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|--|--------|-------|-------|---------------------|-------------------------|------|------|-------|-------|-------|-------|
| | | Ausg. | Einn. | Netto | | | | | | | | |
| | IT-Projekt | 250 | - | 250 | VV | - | 28 | 128 | 200 | 150 | 100 | 50 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | Schliesssystem Liegenschaften | 300 | - | 300 | VV | - | - | - | - | 291 | 282 | 273 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 9 | 9 | 9 |
| | Schlauchleger Feuerwehr | 205 | - | 205 | VV | - | 2 | 4 | 5 | 195 | 185 | 174 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 10 | 10 | 10 |
| | Ersatz Motorspritze 50'000 in ER | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Ersatz Verkehrsfahrzeug | 100 | - | 100 | VV | - | - | - | 1 | 2 | 95 | 90 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 5 | 5 |
| | Umnutzung ZSA zu öffentl. Schutzräumen | 200 | 175 | 25 | VV | - | - | - | - | 24 | 23 | 23 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 1 | 1 | 1 |
| | Schulraumplanung | 6'000 | - | 6'000 | VV | 33 | 51 | 211 | 1'211 | 2'211 | 3'211 | 4'211 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Sanierung Bühlstrosse | 181 | - | 181 | VV | 5 | 126 | 181 | 177 | 172 | 167 | 163 |
| | | | | | Abschr. | | - | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | Unteres Zihl | 80 | - | 80 | VV | - | - | 78 | 76 | 74 | 72 | 70 |
| | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Bahnhofplatzgestaltung | 580 | - | 580 | VV | - | - | - | - | - | 566 | 551 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 15 | 15 |
| | Alte Moosgasse, Kirchthurnen | 150 | - | 150 | VV | - | - | - | 146 | 143 | 139 | 135 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Sanierung Neumattstrasse | 140 | - | 140 | VV | - | - | - | - | 137 | 133 | 130 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 4 | 4 | 4 |
| | Sanierung Mühlebach | 150 | - | 150 | VV | - | - | 75 | 146 | 143 | 139 | 135 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Verkehrsrichtplan | 55 | - | 55 | VV | - | 10 | 50 | 44 | 39 | 33 | 28 |
| | | | | | Abschr. | | - | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | HWS Mühlebach | 280 | - | 280 | VV | 9 | 9 | 9 | 9 | 149 | 283 | 277 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 6 | 6 |
| | ISP Mühlebach | 593 | 410 | 183 | VV | 33 | 83 | 212 | 207 | 203 | 199 | 194 |
| | | | | | Abschr. | | - | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Bachunterquerung Bahnhof | 550 | - | 550 | VV | - | - | - | - | - | 539 | 528 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 11 | 11 |

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 14.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) | KontoNr. | Projekt | Total: Ausg. | Einn. | Netto | 2) | 3) | Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----|----------|--------------------------------|-----------------|-------|-------|---------|----|-------------------|------|------|------|------|------|------|
| | | Ortsplanungsrevision | 100 | - | 100 | VV | 79 | 79 | 161 | 143 | 125 | 107 | 90 | |
| | | | | | | Abschr. | | | - | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | Korrektur AiB gemäss Beständen | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | VV | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | | - | - | - | - | | |

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 14.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | 2) Total: | | Einn. | Netto | 3) VV | 4) früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|---|--------------|--------------|----------|--------------|----------|---------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Art | Ausg. | | | | | | | | | | |
| | Ersatz Wasseruhren | | 83 | - | 83 | VV | 75 | 102 | 150 | 142 | 135 | 127 | 119 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| | Ersatz Wasserleitung Bühlstasse | | 750 | - | 750 | VV | - | 741 | 731 | 722 | 713 | 703 | 694 |
| | | | | | | Abschr. | | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| | Erschliessung Holiebi-Pontel | | 225 | - | 225 | VV | - | - | 222 | 219 | 217 | 214 | 211 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Unteres Zihl, Ersatz Trinkwasserleitung | | 90 | - | 90 | VV | - | - | 89 | 88 | 87 | 86 | 84 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Unterquerung Mühlebach-Sprenggi | | 60 | - | 60 | VV | - | - | 59 | 59 | 58 | 57 | 56 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Ringschluss Zelig | | 90 | - | 90 | VV | - | - | 89 | 88 | 87 | 86 | 84 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Neubau Trinkwasserleitung Bächelmatt | | 822 | - | 822 | VV | - | 22 | 222 | 812 | 801 | 791 | 781 |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | 10 | 10 | 10 | 10 |
| | GWP | | 50 | - | 50 | VV | - | - | 45 | 40 | 35 | 30 | 25 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | | 2'170 | - | 2'170 | | 75 | 9 | 28 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 865 | 1'608 | 2'169 | 2'131 | 2'093 | 2'054 |
| | Veränderung neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 865 | 743 | 562 | -38 | -38 | -38 |

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!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 14.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | 2) Total: | | Einn. | Netto | 3) VV | 4)früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|--|--------------|--------------|----------|--------------|----------|--------------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|-------------|
| | | Art | Ausg. | | | | | | | | | | |
| | Leitung Bächelmatt LT unten | | 176 | - | 176 | VV | 44 | 44 | 217 | 215 | 212 | 209 | 206 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Abwasserleitung Bühlstrasse | | 381 | - | 381 | VV | 19 | 395 | 390 | 385 | 380 | 375 | 370 |
| | | | | | | Abschr. | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | Abwasserleitung Adlermatte | | 495 | - | 495 | VV | 5 | 5 | 494 | 488 | 481 | 475 | 469 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | ISP Mühlebach, Anteil Abwasser | | 47 | - | 47 | VV | - | - | 46 | 46 | 45 | 45 | 44 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Erschliessung Zelg | | 150 | - | 150 | VV | - | - | 148 | 146 | 144 | 143 | 141 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Erstz Regenabwasserleitung Hauptstr. 31 | | 175 | - | 175 | VV | - | - | 173 | 171 | 168 | 166 | 164 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | GEP Massnahmenplanung | | 160 | - | 160 | VV | - | - | 144 | 128 | 112 | 96 | 80 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| A | GEP Zustandsuntersuchung ganze Gemeinde | | 800 | - | 800 | VV | - | - | 180 | 340 | 480 | 600 | 520 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 20 | 40 | 60 | 80 | 80 |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | - | - | - | VV | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | | 2'384 | - | 2'384 | | 229 | 5 | 55 | 75 | 95 | 115 | 115 |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 605 | 1'953 | 2'079 | 2'184 | 2'269 | 2'155 |
| | <i>Veränderung neues Verwaltungsvermögen</i> | | | | | | | <i>605</i> | <i>1'348</i> | <i>125</i> | <i>105</i> | <i>85</i> | <i>-115</i> |

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

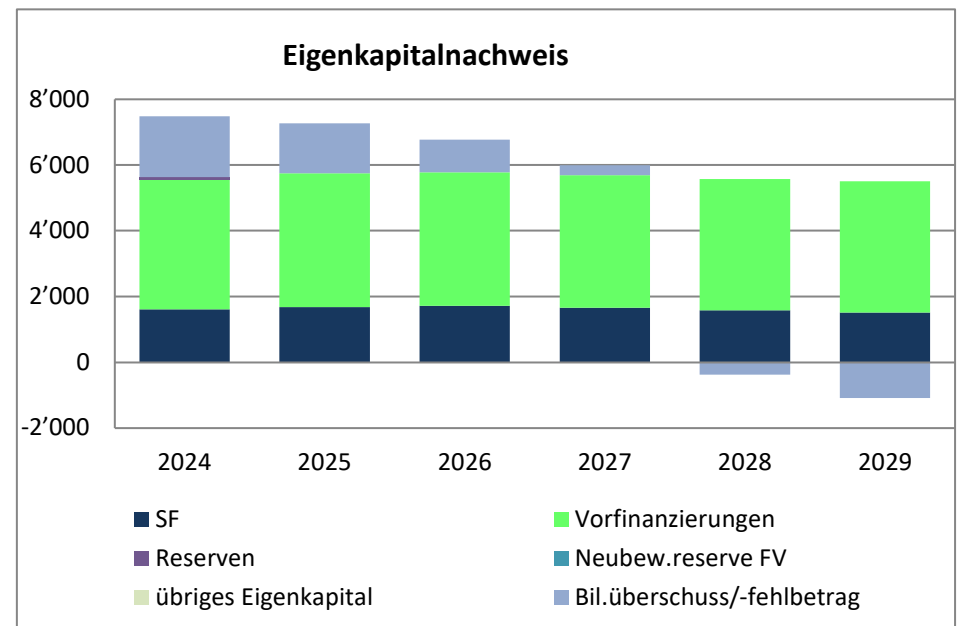
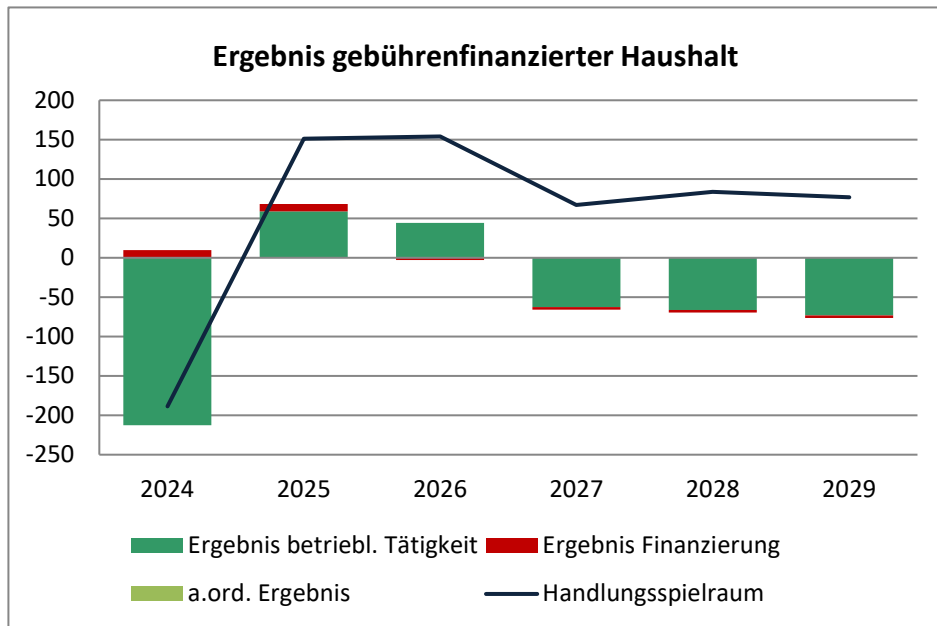
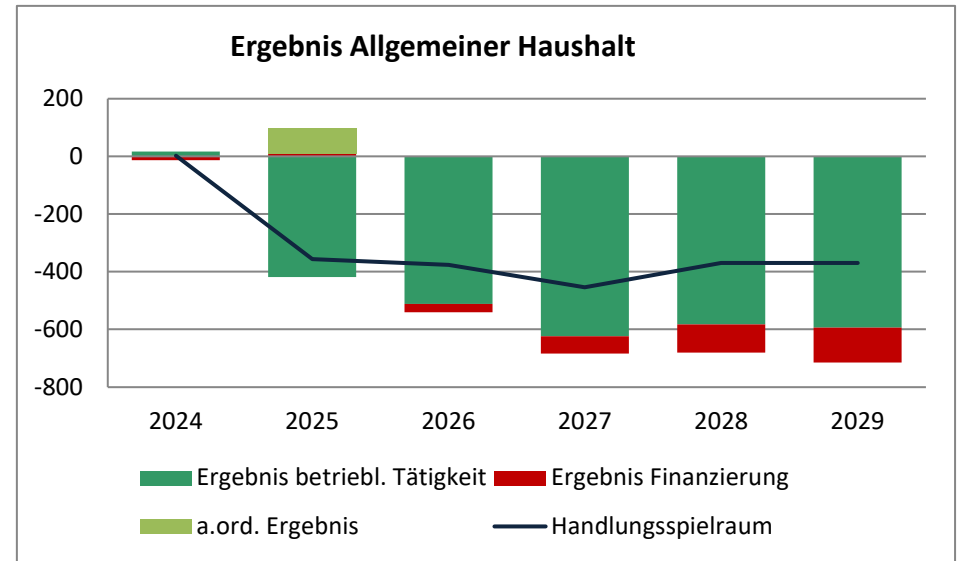
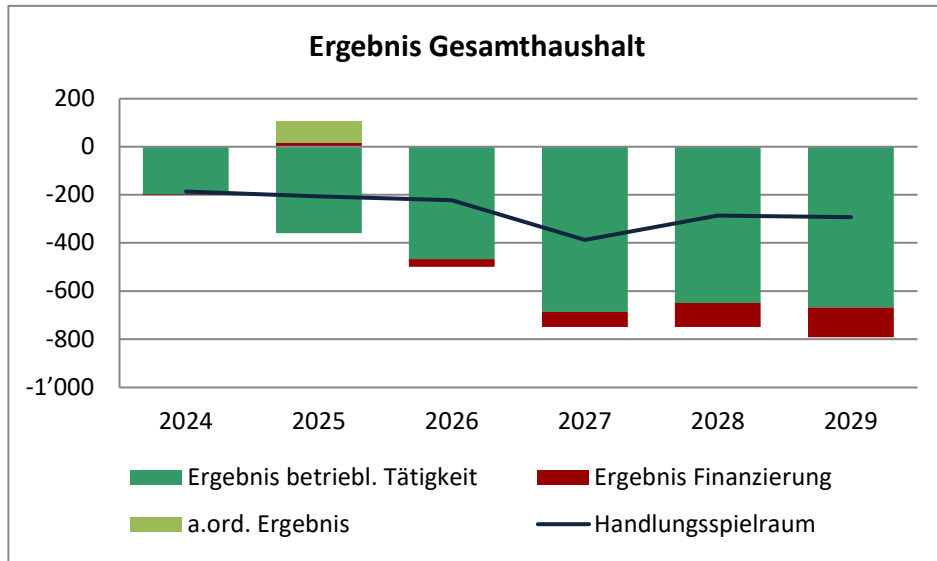
2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

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

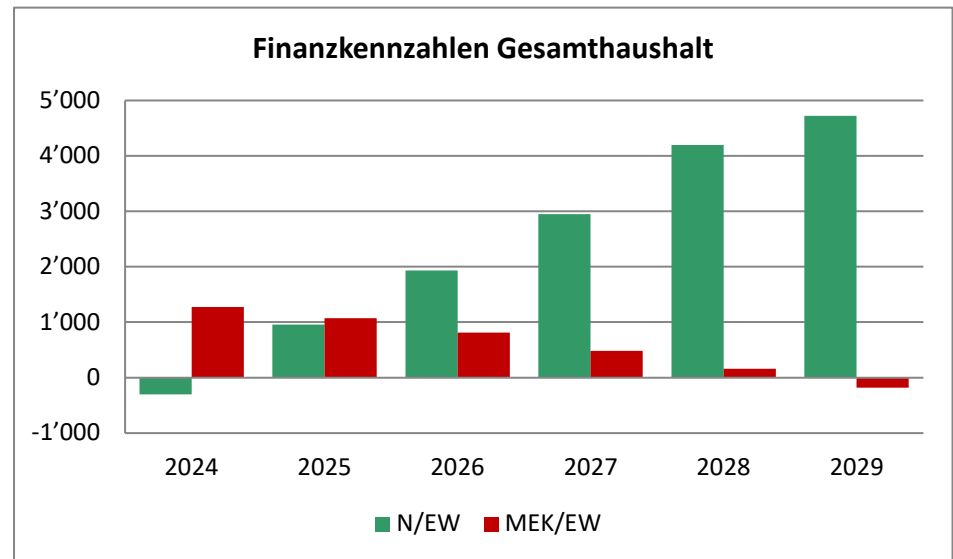
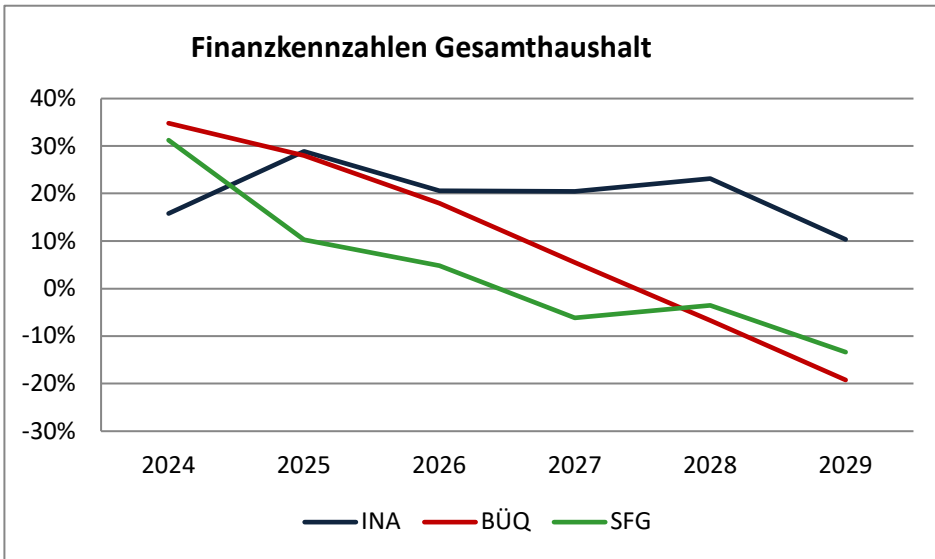
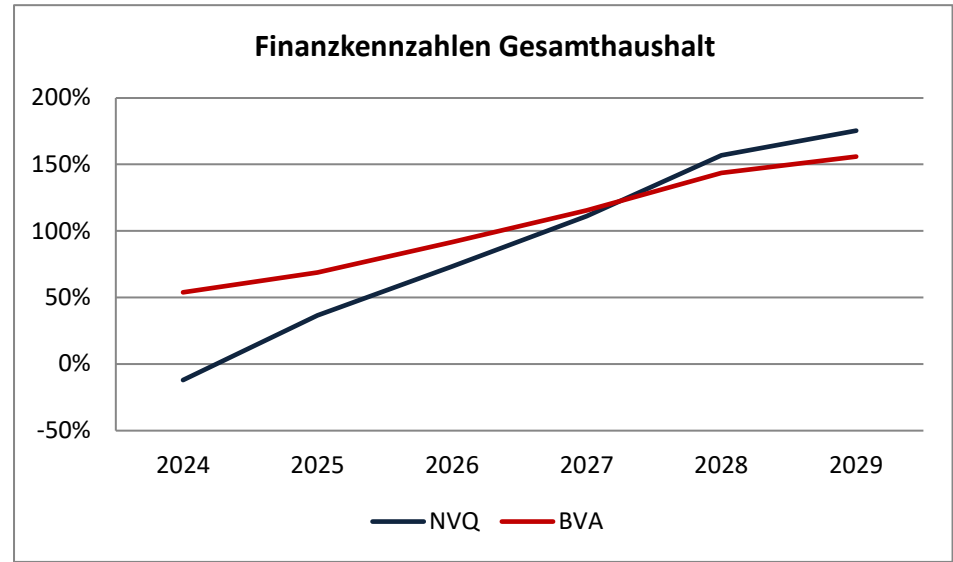
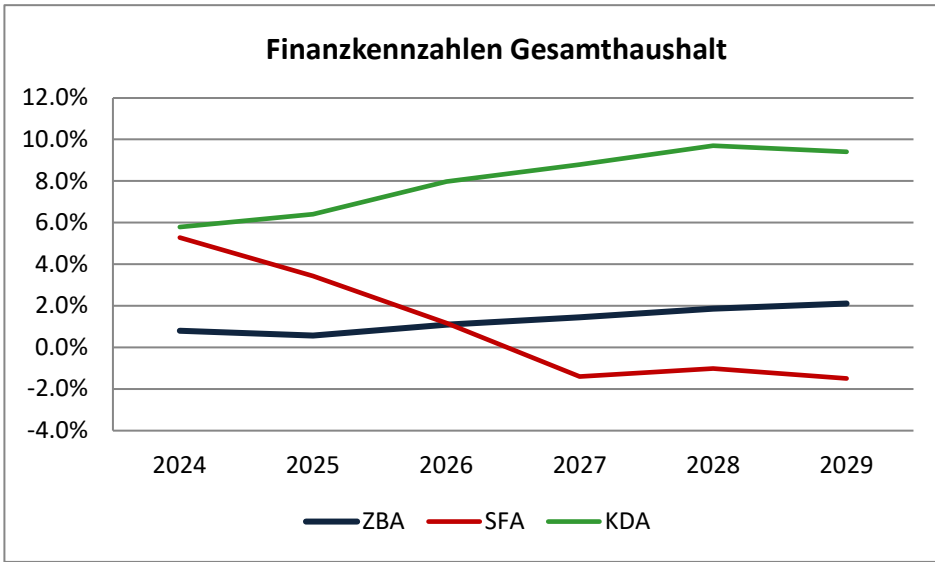
4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

GRAFIKEN



Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen



Anhang II

Hilfstabellen:

Detailprognose der Erfolgsrechnung
Anfangsbestände der Bilanz
Wiederbeschaffungswerte Wasser
Wiederbeschaffungswerte Abwasser
Übersicht Nutzungsdauer

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 871.6 | 966.5 | 1'054.9 | 1'062.8 | 1'073.7 | 1'084.6 | 1'095.7 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 116.9 | 132.9 | 140.5 | 141.8 | 143.2 | 144.6 | 146.0 |
| 011 | Legislative | 31.2 | 25.8 | 32.4 | 32.7 | 33.2 | 33.6 | 34.0 |
| 0110 | Legislative | 31.2 | 25.8 | 32.4 | 32.7 | 33.2 | 33.6 | 34.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 1.8 | 1.0 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 13.0 | 5.6 | 8.3 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 9.6 | 12.4 | 14.7 | 14.8 | 15.0 | 15.2 | 15.4 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc. | 6.9 | 6.8 | 6.8 | 6.9 | 7.0 | 7.1 | 7.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 012 | Exekutive | 85.7 | 107.1 | 108.1 | 109.1 | 110.1 | 111.1 | 112.1 |
| 0120 | Exekutive | 85.7 | 107.1 | 108.1 | 109.1 | 110.1 | 111.1 | 112.1 |
| 3000.01 | Entschädigung Gemeinderat | 56.2 | 65.0 | 65.0 | 65.7 | 66.3 | 67.0 | 67.6 Personalaufwand |
| 3000.02 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 3.0 | 2.8 | 9.9 | 10.0 | 10.1 | 10.2 | 10.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6.8 | 9.2 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.2 | 5.3 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.8 | 1.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.5 | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 Personalaufwand |
| 3099.01 | Übriger Personalaufwand | 4.1 | 3.8 | 5.8 | 5.8 | 5.9 | 5.9 | 6.0 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.0 | 3.3 | 3.1 | 3.1 | 3.2 | 3.2 | 3.2 Personalaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.2 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3199.01 | Gemeinderatskredit | 13.9 | 15.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 Nullwachstum |
| 02 | Allgemeine Dienste | 754.7 | 833.6 | 914.4 | 921.0 | 930.4 | 940.0 | 949.7 |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | 697.8 | 763.6 | 871.2 | 880.1 | 889.1 | 898.1 | 907.3 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 697.8 | 763.6 | 871.2 | 880.1 | 889.1 | 898.1 | 907.3 |
| 3010.01 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 451.0 | 491.0 | 577.2 | 582.9 | 588.8 | 594.6 | 600.6 Personalaufwand |
| 3010.09 | Taggelderleistungen | -33.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 26.6 | 31.0 | 37.0 | 37.3 | 37.7 | 38.1 | 38.5 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23.3 | 31.0 | 41.5 | 41.9 | 42.3 | 42.8 | 43.2 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 3.8 | 9.0 | 11.2 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.6 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4.3 | 7.5 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.9 | 9.0 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 14.1 | 17.0 | 20.4 | 20.6 | 20.8 | 21.0 | 21.2 Personalaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 397.9 | 451.5 | 359.4 | 328.9 | 382.0 | 335.3 | 338.6 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 111 | Öffentliche Sicherheit | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 1110 | Polizei | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 3631.01 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 gemäss FILAG |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 3130.01 | Gebühren Einwohner- + Fremdenkontrolle | 6.7 | 6.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Gebühren Bauwesen | 47.1 | 41.8 | 19.3 | 19.5 | 19.7 | 20.0 | 20.2 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare Nachführung Vermessungswerk, ÖREB | 20.2 | 14.7 | 14.7 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3132.02 | Honorare Fachexperte Bauwesen | 82.3 | 124.0 | 30.0 | 30.4 | 30.8 | 31.1 | 31.5 Sachaufwand |
| 15 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 150 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 1500 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommission | 16.1 | 19.2 | 27.8 | 28.0 | 28.3 | 28.6 | 28.9 Personalaufwand |
| 3010.01 | Sold Übungen | 19.3 | 29.0 | 23.6 | 23.8 | 24.1 | 24.3 | 24.6 Personalaufwand |
| 3010.02 | Sold Ernstfalleinsätze | 10.7 | 8.0 | 8.0 | 8.1 | 8.2 | 8.2 | 8.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 13.3 | 21.6 | 38.5 | 25.0 | 25.3 | 25.5 | 25.8 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 0.2 | 0.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmateria, Benzin | 6.0 | 8.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3105.01 | Verpflegung Feuerwehr | 2.7 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 45.1 | 21.7 | 6.0 | 6.0 | 56.0 | 6.0 | 6.1 Sachaufwand |
| 3112.01 | Anschaffungen Mannschaftsausrüstung | 11.8 | 21.8 | 18.3 | 18.5 | 18.7 | 18.9 | 19.2 Sachaufwand |
| 3113.01 | Anschaffungen Hardware | 0.6 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 8.3 | 12.7 | 9.7 | 9.8 | 9.9 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Ernstfalleinsätze | 0.6 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3130.03 | Dienstleistungen Dritter Kommandantenrapport | 0.0 | 2.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 3.5 | 4.0 | 3.6 | 3.6 | 3.7 | 3.7 | 3.8 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8.7 | 18.0 | 32.0 | 20.0 | 20.3 | 20.5 | 20.8 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge | 3.9 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 | 2.5 Sachaufwand |
| 3162.01 | Leasing Brandschutzkleider | 0.0 | 0.0 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 2.3 | 2.0 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.7 | 1.7 Sachaufwand |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Feuerwehersatzabgaben | 2.2 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3636.01 | Verbandsbeiträge | 1.6 | 1.3 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 schwacher Zuwachs |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 7.0 | 7.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 Nullwachstum |
| 3920.01 | Interne Verrechnung Miete Feuerwehr | 22.8 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 Nullwachstum |
| 3940.01 | Interne Finanzaufwand | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Nullwachstum |
| 16 | Verteidigung | 48.8 | 51.0 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 | 62.7 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Schiessanlage | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau Schiessanlage | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 162 | Zivile Verteidigung | 48.8 | 50.0 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 | 62.7 |
| 1620 | Zivilschutz | 6.4 | 12.3 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.7 | 11.8 |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung ZS-Anlage | 3.5 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 0.1 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.7 | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau ZS-Anlage | 1.5 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 1626 | Regionale Zivilschutzorganisa tion | 42.5 | 37.7 | 49.4 | 49.7 | 50.1 | 50.5 | 50.8 |
| 3632.01 | Beitrag RFO Gantrisch | 3.6 | 2.9 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 | 5.5 schwacher Zuwachs |
| 3632.02 | Beitrag ZSO Gantrisch | 36.1 | 30.8 | 40.1 | 40.4 | 40.7 | 41.0 | 41.3 schwacher Zuwachs |
| 3632.03 | Beitrag RKZ Köniz | 2.8 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.1 schwacher Zuwachs |
| 2 | Bildung | 2'665.4 | 2'079.4 | 2'485.2 | 2'508.0 | 2'541.0 | 2'565.1 | 2'592.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 21 | Obligatorische Schule | 2'664.6 | 2'078.5 | 2'484.2 | 2'507.0 | 2'540.0 | 2'564.1 | 2'591.4 |
| 211 | Eingangsstufe | 165.4 | 161.0 | 141.0 | 144.0 | 147.7 | 149.4 | 151.7 |
| 2110 | Kindergarten | 91.2 | 99.5 | 120.9 | 123.5 | 126.6 | 128.1 | 130.1 |
| 3104.01 | Lehrmittel | 5.2 | 8.0 | 8.3 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.0 | 0.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3171.01 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1.1 | 2.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0.0 | 0.5 | 3.7 | 3.7 | 3.8 | 3.8 | 3.9 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 84.8 | 88.2 | 105.9 | 108.3 | 111.3 | 112.5 | 114.4 gemäss FILAG |
| 2111 | Basisstufe | 74.2 | 61.5 | 20.1 | 20.5 | 21.0 | 21.3 | 21.6 |
| 3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 0.0 | 0.0 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton; Lehrerbesoldungen | 74.1 | 61.4 | 19.4 | 19.8 | 20.3 | 20.5 | 20.9 gemäss FILAG |
| 212 | Primarstufe | 482.6 | 542.9 | 752.8 | 765.9 | 781.2 | 789.5 | 800.2 |
| 2120 | Primarstufe | 482.6 | 542.9 | 752.8 | 765.9 | 781.2 | 789.5 | 800.2 |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.1 | 4.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3103.01 | Bibliothek, Mediathek | 1.1 | 1.0 | 5.9 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 Sachaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 33.1 | 57.6 | 39.5 | 39.9 | 40.4 | 40.9 | 41.5 Sachaufwand |
| 3104.02 | Material Werken, Gestalten | 10.2 | 17.7 | 13.0 | 13.2 | 13.3 | 13.5 | 13.7 Sachaufwand |
| 3104.03 | Lehrmittel MR | 0.0 | 3.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1.7 | 3.6 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 Sachaufwand |
| 3113.01 | Anschaffungen Hardware | 17.3 | 12.1 | 9.7 | 9.8 | 9.9 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |
| 3118.01 | Anschaffungen Software | 6.6 | 8.6 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffungen Mobilien | 0.1 | 6.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2.3 | 7.3 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3153.01 | Unterhalt Hardware | 0.0 | 3.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt Software | 0.8 | 1.0 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3159.01 | Unterhalt Mobilien | 0.0 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.4 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 Sachaufwand |
| 3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 21.6 | 26.0 | 31.7 | 32.0 | 32.4 | 32.9 | 33.3 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 382.9 | 318.3 | 444.2 | 454.4 | 466.7 | 472.0 | 479.7 gemäss FILAG |
| 3612.01 | Beiträge an Gemeinden; Lehrersoldungen | 0.0 | 67.0 | 177.2 | 178.5 | 179.9 | 181.2 | 182.6 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden; Betrieb, Infrastruktur | 4.5 | 5.2 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.1 | 6.2 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 213 | Oberstufe | 759.6 | 646.1 | 799.3 | 805.3 | 811.3 | 817.4 | 823.6 |
| 2130 | Sekundarstufe I | 759.6 | 646.1 | 799.3 | 805.3 | 811.3 | 817.4 | 823.6 |
| 3612.01 | Beiträge an Gemeinden; Lehrersoldungen | 518.2 | 379.2 | 459.6 | 463.0 | 466.5 | 470.0 | 473.5 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden; Betrieb, Infrastruktur | 241.3 | 266.9 | 339.7 | 342.2 | 344.8 | 347.4 | 350.0 schwacher Zuwachs |
| 214 | Musikschulen | 96.9 | 107.0 | 106.7 | 107.4 | 108.3 | 109.1 | 109.9 |
| 2140 | Musikschulen | 96.9 | 107.0 | 106.7 | 107.4 | 108.3 | 109.1 | 109.9 |
| 3635.01 | Beiträge an Musikschulen | 92.0 | 101.9 | 101.6 | 102.4 | 103.1 | 103.9 | 104.7 schwacher Zuwachs |
| 3637.01 | Beiträge an private Haushalte für Musikschule | 4.9 | 5.1 | 5.1 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 217 | Schulliegenschaften | 951.1 | 349.2 | 369.0 | 365.7 | 369.8 | 373.9 | 378.0 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 951.1 | 349.2 | 369.0 | 365.7 | 369.8 | 373.9 | 378.0 |
| 3010.01 | Löhne Betriebspersonal | 145.7 | 140.0 | 173.4 | 175.1 | 176.9 | 178.7 | 180.4 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7.4 | 9.0 | 6.7 | 6.7 | 6.8 | 6.9 | 6.9 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskassen | 5.8 | 7.0 | 14.1 | 14.2 | 14.4 | 14.5 | 14.7 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.9 | 4.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.6 | 1.9 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 1.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.1 | 0.0 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 8.0 | 11.1 | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 Sachaufwand |
| 3110.01 | Anschaffungen Mobiliar Schule | 1.9 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 4.4 | 3.0 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 | 1.9 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung Schulanlage | 40.9 | 62.7 | 59.9 | 60.6 | 61.4 | 62.2 | 63.0 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porti, Gebühren | 2.7 | 1.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter | 1.6 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 21.6 | 23.1 | 21.7 | 22.0 | 22.2 | 22.5 | 22.8 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau Schulanlage | 26.6 | 39.3 | 35.3 | 35.7 | 36.1 | 36.6 | 37.0 Sachaufwand |
| 3144.02 | Unterhalt Umgebung Schulanlagen | 29.8 | 28.0 | 14.5 | 14.7 | 14.9 | 15.1 | 15.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4.7 | 7.8 | 14.2 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen, Geräte, Fahrzeuge | 0.1 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3893.01 | Einlage in Vorfinanzierung | 647.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 218 | Tagesschule | 92.3 | 105.6 | 163.2 | 164.7 | 166.3 | 167.8 | 169.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 2180 | Tagesschule | 92.3 | 105.6 | 163.2 | 164.7 | 166.3 | 167.8 | 169.4 |
| 3010.01 | Löhne Verwaltungs- + Betriebspersonal | 12.0 | 13.8 | 26.4 | 26.7 | 26.9 | 27.2 | 27.5 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.7 | 1.1 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.8 | 1.8 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.3 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.0 | 0.3 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 0.0 | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.0 | 1.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 0.0 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3101.01 | Verbrauchsmaterial | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3105.01 | Lebensmittel | 25.0 | 39.0 | 30.9 | 31.3 | 31.7 | 32.1 | 32.5 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1.6 | 3.2 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte | 0.0 | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.1 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3160.01 | Raummiete Tagesschule | 11.1 | 10.0 | 12.4 | 12.5 | 12.7 | 12.8 | 13.0 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 41.7 | 36.0 | 87.0 | 87.7 | 88.3 | 89.0 | 89.6 schwacher Zuwachs |
| 219 | Schulverwaltung | 116.7 | 166.7 | 152.4 | 153.9 | 155.4 | 157.0 | 158.6 |
| 2190 | Schulverwaltung | 69.3 | 100.1 | 81.9 | 82.7 | 83.6 | 84.5 | 85.4 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 0.0 | 11.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 43.5 | 43.0 | 42.6 | 43.0 | 43.4 | 43.8 | 44.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 | 2.8 | 2.8 | 2.8 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskassen | 2.8 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.6 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.2 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 1.5 | 1.5 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.2 | 0.5 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.2 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 3.1 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 Sachaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 0.2 | 6.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3110.01 | Anschaffungen Büromöbel | 0.0 | 4.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 3.7 | 7.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten, Leasing Kopierer | 2.9 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 | 8.8 Sachaufwand |
| 3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1.1 | 3.1 | 3.9 | 3.9 | 4.0 | 4.0 | 4.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen | 1.3 | 1.1 | 2.2 | 2.2 | 2.3 | 2.3 | 2.3 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 2195 | Schülertransporte | 19.7 | 31.5 | 35.8 | 36.1 | 36.4 | 36.7 | 37.1 |
| 3130.01 | Schülertransporte | 2.6 | 11.2 | 10.8 | 10.9 | 11.0 | 11.2 | 11.3 Sachaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3637.01 | Beiträge an private Haushalte für Schülertransporte | 17.1 | 20.3 | 25.0 | 25.2 | 25.4 | 25.6 | 25.8 schwacher Zuwachs |
| 2197 | Schulsozialdienst | 27.7 | 35.1 | 34.8 | 35.1 | 35.4 | 35.7 | 36.1 |
| 3010.01 | Löhne | 16.7 | 16.9 | 17.5 | 17.7 | 17.9 | 18.0 | 18.2 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1.1 | 1.1 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 0.0 | 0.0 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.1 | 0.3 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 0.4 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 0.1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.6 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.6 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beitrag an Gemeinde Riggisberg | 7.9 | 12.5 | 10.0 | 10.1 | 10.2 | 10.2 | 10.3 schwacher Zuwachs |
| 3632.02 | Beitrag an Gemeinde Wimmis | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 schwacher Zuwachs |
| 29 | Übrige Bildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 299 | Bildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 2991 | Erwachsenenbildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 0.7 | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Sachaufwand |
| 3130.01 | Porto, Gebühren | 0.1 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 82.9 | 103.0 | 113.2 | 114.2 | 115.3 | 116.3 | 117.3 |
| 32 | Kultur, übrige | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |
| 329 | Kultur, übriges | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |
| 3290 | Kultur, übriges | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3130.01 | Bundesfeier | 2.4 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3130.02 | Neuzuzüger, Jungbürger, Anlässe | 4.4 | 4.0 | 4.8 | 4.9 | 4.9 | 5.0 | 5.0 Sachaufwand |
| 3634.01 | Kulturbeitrag Regionale Kulturkonferenz | 30.6 | 37.9 | 37.8 | 38.1 | 38.4 | 38.7 | 38.9 schwacher Zuwachs |
| 3635.01 | Beiträge an örtliche Vereine | 5.7 | 7.5 | 9.5 | 9.6 | 9.6 | 9.7 | 9.8 schwacher Zuwachs |
| 3635.02 | Beiträge an private Unternehmungen | 0.0 | 0.0 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 33 | Medien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 332 | Massenmedien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 3320 | Massenmedien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 3130.01 | Gemeinde-Info | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 Sachaufwand |
| 34 | Sport und Freizeit | 38.9 | 45.0 | 47.5 | 48.0 | 48.4 | 48.9 | 49.4 |
| 342 | Freizeit | 38.9 | 45.0 | 47.5 | 48.0 | 48.4 | 48.9 | 49.4 |
| 3420 | Freizeit | 10.8 | 13.6 | 12.4 | 12.5 | 12.6 | 12.7 | 12.8 |
| 3141.01 | Unterhalt Wanderwege | 0.3 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3149.01 | Unterhalt Dorfbrunnen | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3635.01 | Beitrag Sportanlagen Sagibach | 10.4 | 10.6 | 10.4 | 10.5 | 10.6 | 10.6 | 10.7 schwacher Zuwachs |
| 3636.01 | Beitrag Berner Wanderwege | 0.1 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3423 | Freizeitanlage Gürbe | 28.1 | 31.4 | 35.1 | 35.5 | 35.8 | 36.2 | 36.6 |
| 3010.01 | Löhne | 7.8 | 16.5 | 18.3 | 18.5 | 18.7 | 18.9 | 19.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2.3 | 0.9 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 0.3 | 0.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.3 | 0.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.5 | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3101.01 | Verbrauchsmaterial | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen | 10.4 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 | 1.6 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung | 0.9 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Security Service | 2.2 | 2.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt | 1.4 | 3.5 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 1.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 Nullwachstum |
| 4 | Gesundheit | 9.4 | 13.5 | 13.5 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 9.4 | 13.5 | 13.5 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| 3636.01 | Beiträge Lungenliga | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 schwacher Zuwachs |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 8.3 | 12.4 | 12.4 | 12.5 | 12.7 | 12.8 | 13.0 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 1.2 | 4.7 | 4.7 | 4.8 | 4.8 | 4.9 | 4.9 |
| 3101.01 | Betriebs- Verbrauchsmaterial Apotheke Schule | 0.4 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.3 Sachaufwand |
| 3136.01 | Schulgesundheitsdienst, Schularzt | 0.8 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 4331 | Schulzahnpflege | 7.1 | 7.7 | 7.7 | 7.7 | 7.8 | 7.9 | 8.0 |
| 3136.01 | Aufklärungs- + Untersuchungskosten | 7.1 | 7.7 | 7.7 | 7.7 | 7.8 | 7.9 | 8.0 Sachaufwand |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1'694.1 | 1'832.7 | 2'017.5 | 2'060.7 | 2'102.1 | 2'114.3 | 2'131.1 |
| 53 | Alter und Hinterlassene | 484.3 | 490.4 | 550.5 | 541.3 | 551.0 | 562.8 | 563.3 |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 |
| 3910.01 | Interne Verrechnung AHV-Zweigstelle | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 Nullwachstum |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 |
| 3631.60 | Lastenausgleichsbeiträge Ergänzungsleistungen | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 gemäss FILAG |
| 535 | Leistungen an das Alter | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 5350 | Leistungen an das Alter | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 schwacher Zuwachs |
| 54 | Familie und Jugend | 98.6 | 100.7 | 106.0 | 106.7 | 107.5 | 108.2 | 109.0 |
| 541 | Familienzulagen Nichterwerbstätige | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 |
| 5410 | Familienzulagen Nichterwerbstätige | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 |
| 3631.60 | Lastenausgleichsbeiträge Familienzulage NE | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 gemäss FILAG |
| 544 | Jugendschutz | 21.0 | 24.3 | 25.6 | 25.8 | 26.0 | 26.2 | 26.4 |
| 5440 | Jugendschutz allgemein | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |
| 3636.01 | Beiträge Mütter- und Väterberatung | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 schwacher Zuwachs |
| 5444 | Offene Kinder- und Jugendarbeit | 20.9 | 24.2 | 25.5 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 |
| 3632.01 | Beitrag Kinder- + Jugendfachstelle Riggisberg | 20.9 | 24.2 | 25.5 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 schwacher Zuwachs |
| 545 | Leistungen an Familien | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 |
| 3632.01 | Betreuungsgutscheine Riggisberg | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 schwacher Zuwachs |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 1'111.2 | 1'241.6 | 1'361.1 | 1'412.7 | 1'443.6 | 1'443.3 | 1'458.8 |
| 579 | Sozialhilfe | 1'111.2 | 1'241.6 | 1'361.1 | 1'412.7 | 1'443.6 | 1'443.3 | 1'458.8 |
| 5790 | Sozialhilfe | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 3190.01 | Schadenersatzleistungen | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 5796 | Regionaler Sozialdienst | 63.2 | 65.9 | 79.3 | 79.8 | 80.4 | 81.0 | 81.7 |
| 3632.01 | Beitrag an RSD Riggisberg | 63.0 | 65.0 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 | 81.4 schwacher Zuwachs |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 0.2 | 0.9 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 5799 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 1'048.0 | 1'175.2 | 1'281.3 | 1'332.3 | 1'362.7 | 1'361.8 | 1'376.7 |
| 3611.01 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 1'048.0 | 1'175.2 | 1'281.3 | 1'332.3 | 1'362.7 | 1'361.8 | 1'376.7 gemäss FILAG |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 560.5 | 541.9 | 663.9 | 667.1 | 672.0 | 678.8 | 682.0 |
| 61 | Strassenverkehr | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 615 | Gemeindestrassen | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 0.8 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 135.4 | 141.6 | 98.4 | 99.3 | 100.3 | 101.3 | 102.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8.9 | 9.0 | 6.4 | 6.4 | 6.5 | 6.5 | 6.6 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 9.6 | 11.2 | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3 | 8.4 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 6.0 | 4.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.1 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3.0 | 2.1 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 5.2 | 2.2 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.3 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 Personalaufwand |
| 3099.01 | Personalaufwand | 0.0 | 0.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9.6 | 10.8 | 10.8 | 10.9 | 11.1 | 11.2 | 11.4 Sachaufwand |
| 3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Signalisation, Markierungen | 2.5 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3101.03 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Winterdienst | 7.8 | 5.0 | 8.0 | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.4 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 28.9 | 5.0 | 6.9 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffung Dorfschmuck | 0.4 | 2.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3112.01 | Anschaffung Sicherheitsbekleidung | 6.0 | 1.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Energie öffentliche Beleuchtung | 8.1 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3120.02 | Ver- + Entsorgung Werkhof | 0.3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt | 6.3 | 5.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Winterdienst | 14.6 | 22.0 | 22.0 | 22.3 | 22.6 | 22.8 | 23.1 Sachaufwand |
| 3130.03 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.4 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Gemeinsamer Werkhof Kaufdorf | 0.0 | 0.0 | 86.4 | 87.5 | 88.6 | 89.7 | 90.8 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Dritter | 0.9 | 5.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 7.9 | 0.0 | 14.0 | 14.2 | 14.4 | 14.5 | 14.7 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 6.0 | 7.4 | 9.8 | 9.9 | 10.0 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |
| 3137.01 | LSVA, Fahrzeugsteuern | 3.2 | 3.0 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 Sachaufwand |
| 3141.01 | Unterhalt Strassen, Verkerswege | 33.9 | 30.0 | 30.0 | 30.4 | 30.8 | 31.1 | 31.5 Sachaufwand |
| 3141.02 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 0.0 | 10.0 | 7.2 | 7.3 | 7.4 | 7.5 | 7.6 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11.5 | 23.0 | 13.0 | 13.2 | 13.3 | 13.5 | 13.7 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 3.4 | 1.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen | 0.3 | 0.8 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 1.3 | 0.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 239.3 | 226.6 | 253.3 | 252.4 | 253.1 | 255.5 | 254.4 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 239.3 | 226.6 | 253.3 | 252.4 | 253.1 | 255.5 | 254.4 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 28.0 | 0.0 | 24.0 | 24.2 | 24.4 | 24.5 | 24.7 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter; SBB Tageskarten | 28.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3636.02 | Beiträge Pilotbetrieb Mybuxi | 0.0 | 0.0 | 24.0 | 24.2 | 24.4 | 24.5 | 24.7 schwacher Zuwachs |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 211.3 | 226.6 | 229.3 | 228.2 | 228.7 | 230.9 | 229.7 |
| 3631.60 | Lastenausgleich öffentlicher Verkehr | 211.3 | 226.6 | 229.3 | 228.2 | 228.7 | 230.9 | 229.7 gemäss FILAG |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'393.5 | 1'391.6 | 1'520.2 | 1'380.9 | 1'290.5 | 1'300.2 | 1'310.0 |
| 71 | Wasserversorgung | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 710 | Wasserversorgung | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 7101 | Wasserversorgung Gemeinde | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.1 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 1.0 | 0.0 | 2.3 | 2.3 | 2.3 | 2.4 | 2.4 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffung Wasserzähler | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung Pumpwerk und Reservoir | 6.8 | 6.8 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 5.5 | 1.9 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.8 | 1.8 Sachaufwand |
| 3130.02 | Konzession Grundwasser | 1.9 | 3.3 | 3.3 | 3.3 | 3.4 | 3.4 | 3.5 Sachaufwand |
| 3130.03 | Laboruntersuchungen Trinkwasser | 1.7 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Entschädigung Brunnenmeister | 19.0 | 25.8 | 25.0 | 25.3 | 25.6 | 25.9 | 26.3 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Drtter | 0.0 | 31.0 | 31.0 | 31.4 | 31.8 | 32.2 | 32.6 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 6.4 | 3.9 | 3.6 | 3.6 | 3.6 | 3.7 | 3.7 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz + Reservoir | 79.9 | 43.3 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 Nullwachstum |
| 3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen | 6.6 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Wasser | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3409.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen | 2.8 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 schwacher Zuwachs |
| 3510.10 | Einlage in SF Werterhalt WbW Wasser | 20.6 | 123.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt Anschlussgebühren | 138.3 | 31.1 | 170.8 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 schwacher Zuwachs |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 25.0 | 25.0 | 35.7 | 36.0 | 36.2 | 36.5 | 36.8 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Wasser | 64.1 | 0.0 | 87.3 | 88.0 | 88.6 | 89.3 | 89.9 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Wasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 72 | Abwasserentsorgung | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.1 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.6 | 1.0 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Drtter | 16.5 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz Kanalisation | 78.6 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 Nullwachstum |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Abwasser | 0.3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3510.10 | Einlage in SF Werterhalt WbW Abwasser | 65.5 | 168.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt Anschlussgebühren | 132.2 | 29.2 | 159.9 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 schwacher Zuwachs |
| 3611.01 | Beitrag Kantonalen Abwasserfonds | 9.9 | 11.2 | 11.2 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.5 schwacher Zuwachs |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 27.0 | 27.0 | 37.7 | 38.0 | 38.3 | 38.6 | 38.8 schwacher Zuwachs |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Betriebsbeitrag an ARAG | 214.1 | 335.0 | 335.0 | 337.5 | 340.0 | 342.6 | 345.2 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abwasser | 5.0 | 0.0 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abwasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 73 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 730 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 7301 | Abfall (Gemeindebetrieb) | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 6.0 | 5.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Abfuhr- + Deponiekosten | 87.4 | 103.2 | 90.0 | 91.1 | 92.3 | 93.4 | 94.6 Sachaufwand |
| 3130.02 | Tierkadaver | 5.1 | 0.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3130.03 | Sonderabfallverwertung | 22.5 | 26.0 | 26.0 | 26.3 | 26.7 | 27.0 | 27.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Grüngut | 14.1 | 19.0 | 19.0 | 19.2 | 19.5 | 19.7 | 20.0 Sachaufwand |
| 3130.06 | Dienstleistungen Dritter, Verkaufsstellen | 6.1 | 3.6 | 6.6 | 6.6 | 6.7 | 6.8 | 6.9 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Abfall | 0.1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 25.0 | 24.0 | 50.7 | 51.1 | 51.5 | 51.8 | 52.2 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beitrag an regionale Tierkadaverbeseitigung | 2.3 | 10.0 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abfall | 40.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abfall | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 74 | Verbauungen | 46.2 | 58.7 | 64.4 | 65.0 | 65.6 | 66.2 | 66.8 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 46.2 | 54.2 | 59.9 | 60.4 | 61.0 | 61.5 | 62.1 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 46.2 | 54.2 | 59.9 | 60.4 | 61.0 | 61.5 | 62.1 |
| 3142.01 | Unterhalt Wasserbau | 7.0 | 15.0 | 15.0 | 15.2 | 15.4 | 15.6 | 15.8 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorar Planer | 0.0 | 0.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beiträge an Wasserbauverband untere Gürbe + Müsche | 39.2 | 39.2 | 39.2 | 39.5 | 39.8 | 40.1 | 40.4 schwacher Zuwachs |
| 3910.01 | Interne Verrechnungen | 0.0 | 0.0 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Nullwachstum |
| 745 | Naturgefahren | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 |
| 7450 | Naturgefahren | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 |
| 3134.01 | Einsatzkostenversicherung | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2.1 | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3140.01 | Unterhalt Landschaft | 0.5 | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3635.01 | Abgeltung ökologische Ausgleichsflächen | 1.2 | 1.3 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 schwacher Zuwachs |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 761 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |
| 3130.01 | Ölfeuerungskontrolle | 4.5 | 5.8 | 5.8 | 5.9 | 5.9 | 6.0 | 6.1 Sachaufwand |
| 3611.01 | Gebühren Ölfeuerung an Kanton | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 schwacher Zuwachs |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 148.2 | 145.2 | 149.9 | 133.0 | 134.2 | 135.5 | 136.8 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 144.1 | 135.9 | 141.3 | 124.3 | 125.5 | 126.7 | 128.0 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 30.4 | 31.5 | 31.5 | 31.7 | 32.0 | 32.2 | 32.5 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beitrag an Friedhoforganisation Thurnen | 30.4 | 31.5 | 31.5 | 31.7 | 32.0 | 32.2 | 32.5 schwacher Zuwachs |
| 7716 | Regionale Friedhoforganisatio n | 113.7 | 104.4 | 109.8 | 92.6 | 93.5 | 94.5 | 95.5 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 12.8 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.7 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.8 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.3 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3110.01 | Büromöbel, Geräte | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3111.01 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.4 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung | 2.6 | 2.0 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 2.6 | 2.6 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 30.0 | 23.8 | 26.8 | 27.1 | 27.5 | 27.8 | 28.2 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen | 0.0 | 10.0 | 10.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 42.0 | 5.0 | 5.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherung | 0.0 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 3140.01 | Unterhalt Friedhof Kirchenthurnen (inkl. Grabaufhebungen) | 12.3 | 10.0 | 12.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 Sachaufwand |
| 3140.02 | Unterhalt Friedhof Burgstein(inkl. Grabaufhebungen) | 1.8 | 10.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3140.03 | Unterhalt Aufbahnhalle, Katafalken | 1.1 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3140.04 | Unterhalt Umengräber | 0.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3140.05 | Namensschilder Gemeinschaftsgräber | 1.9 | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 0.0 | 10.0 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 2.6 | 2.6 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3612.01 | Entschädigung Friedhofpersonal Burgstein | 0.0 | 20.0 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 | 26.5 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3612.02 | Interne Verrechnung SF | 5.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Friedhof- und Bestattungswesen | | | 12.9 | 13.0 | 13.1 | 13.2 | 13.3 schwacher Zuwachs |
| 779 | Umweltschutz, übriges | 4.1 | 9.3 | 8.6 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.8 |
| 7792 | Hundetoiletten | 4.1 | 9.3 | 8.6 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.8 |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 0.0 | 2.6 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffung Robidog | 0.1 | 2.7 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 Nullwachstum |
| 79 | Raumordnung | 35.9 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 790 | Raumordnung | 35.9 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 7900 | Raumordnung | 26.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3131.01 | Planungen + Projektierungen Ditter | 26.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 7907 | Regionale Planungskonferenzen | 9.6 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 3632.01 | Beitrag an Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 9.6 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 schwacher Zuwachs |
| 8 | Volkswirtschaft | 11.1 | 11.7 | 11.7 | 11.7 | 11.8 | 11.9 | 12.0 |
| 81 | Landwirtschaft | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 811 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 8110 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 3130.01 | Dienstleistung Dritter | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 84 | Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 840 | Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 8406 | Regionaler Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 3636.01 | Beitrag an Förderverein Gantrisch | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------------|
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 382.1 | 279.9 | 272.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| | Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1 | | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 nur auf best. VV HRM1 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 382.1 | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 |
| 9990 | Abschluss | 382.1 | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | 382.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| | Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2 | | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 autom. Übertrag aus Anlagen |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 4.1 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Nullwachstum |
| 33 | Medien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 332 | Massenmedien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 3320 | Massenmedien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 4612.01 | Entschädigung Anzeiger GLS | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 schwacher Zuwachs |
| 34 | Sport und Freizeit | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 342 | Freizeit | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 3420 | Freizeit | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3423 | Freizeitanlage Gürbe | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren | 10.0 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4 | Gesundheit | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 0.0 | 0.0 | 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 |
| 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 |
| 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 | 60.3 | 55.2 | 58.4 | 58.8 | 59.3 | 59.7 | 60.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|---------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------------|
| 579 | Sozialhilfe | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 5790 | Sozialhilfe | 0.0 | 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 |
| 5799 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 85.0 | 67.8 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 61 | Strassenverkehr | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 615 | Gemeindestrassen | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | 4.1 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4631.01 | Entschädigung Strassenbeleuchtung | 1.4 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 schwacher Zuwachs |
| 4612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 20.0 | 20.0 | 32.7 | 32.9 | 33.2 | 33.4 | 33.7 schwacher Zuwachs |
| 4612.02 | Entschädigungen für Winterdienst | 8.6 | 38.4 | 15.0 | 15.1 | 15.2 | 15.3 | 15.5 schwacher Zuwachs |
| 4910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 4.0 | 4.0 | 5.7 | 5.7 | 5.7 | 5.7 | 5.7 Nullwachstum |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren SBB Tageskarten | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'398.1 | 1'454.2 | 1'577.1 | 1'448.7 | 1'350.9 | 1'353.2 | 1'355.5 |
| 71 | Wasserversorgung | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 710 | Wasserversorgung | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |
| 7101 | Wasserversorgung Gemeinde | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |
| 4240.01 | Grund- und Verbrauchsgebühren Wasser | 246.5 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4240.50 | Anschlussgebühren Wasser | 138.3 | 31.1 | 170.8 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 4510.01 | Entnahme aus SF Werterhalt Wasser | 107.6 | 114.5 | 125.1 | 126.0 | 126.9 | 127.9 | 128.8 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Wasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Wasser | 0.0 | 14.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 72 | Abwasserentsorgung | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 4240.01 | Grund- und Verbrauchsgebühren Abwasser | 411.5 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 Nullwachstum |
| 4240.50 | Anschlussgebühren | 132.2 | 29.2 | 159.9 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4409.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen SF | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.1 | 12.2 | 12.3 | 12.4 schwacher Zuwachs |
| 4510.01 | Entnahme aus SF Werterhalt Abwasser | 14.5 | 54.1 | 62.2 | 62.6 | 63.1 | 63.6 | 64.0 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abwasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abwasser | 0.0 | 155.9 | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 73 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 730 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 7301 | Abfall (Gemeindebetrieb) | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 4240.01 | Grundgebühren Kehricht | 78.8 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 Nullwachstum |
| 4240.02 | Verbrauchsgebühren Kehricht (Marken) | 106.9 | 85.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 Nullwachstum |
| 4240.03 | Gebühren Grüngut | 13.3 | 9.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 Nullwachstum |
| 4240.04 | Tierkadaverbeseitigung | 6.0 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 Nullwachstum |
| 4240.05 | Gebühren Altglas | 5.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4240.06 | Gebühren Altpapier, Karton | 0.5 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 Nullwachstum |
| 4240.08 | Gebühren Plastiksammelsack | 0.2 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 4240.02 | Aufbahrungen | 1.3 | 4.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 Nullwachstum |
| 4240.03 | Grabeinkäufe, Gemeinschaftsgrab | 4.1 | 3.0 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.5 Nullwachstum |
| 4240.04 | Urnengräber-Umrandungen | 3.1 | 2.0 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 Nullwachstum |
| 4240.05 | Namensschilder Gemeinschaftsgräber | 0.8 | 1.4 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 1.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4632.01 | Beiträge Anschlussgemeinden | 63.3 | 79.1 | 78.5 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Friedhof- und Bestattungswesen | 43.2 | 18.4 | 12.9 | 13.0 | 13.1 | 13.2 | 13.3 schwacher Zuwachs |
| 779 | Umweltschutz, übriges | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 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 |
| 790 | Raumordnung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7900 | Raumordnung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7907 | Regionale Planungskonferenzen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8 | Volkswirtschaft | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 81 | Landwirtschaft | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 811 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8110 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 84 | Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 840 | Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8406 | Regionaler Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 87 | Energie | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| 871 | Elektrizität | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 8710 | Elektrizität | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 4120.01 | Konzession BKW Energie AG | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 schwacher Zuwachs |
| 9 | Finanzen und Steuern | 6'481.7 | 6'056.0 | 6'274.8 | 6'308.4 | 6'358.3 | 6'442.5 | 6'492.8 |
| 91 | Steuern | 5'318.5 | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 |
| 910 | Steuern | 5'318.5 | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 4'564.0 | 4'874.8 | 4'923.1 | 4'951.1 | 4'971.2 | 5'003.7 | 5'029.8 |
| 4000.00 | Einkommenssteuern | 4'035.1 | 4'364.7 | 4'386.6 | 4'415.6 | 4'441.2 | 4'467.0 | 4'492.9 gem. Steuerprog. |
| 4000.20 | Nachsteuern, Bussen | 4.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 schwacher Zuwachs |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen | 76.0 | 66.0 | 64.6 | 68.8 | 66.5 | 66.6 | 67.3 gem. Steuerprog. |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen | -150.9 | -162.1 | -139.5 | -150.8 | -150.8 | -147.0 | -149.6 gem. Steuerprog. |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen | -0.2 | -0.2 | -0.1 | -0.2 | -0.2 | -0.2 | -0.2 gem. Steuerprog. |
| 4001.00 | Vermögenssteuern | 375.9 | 402.6 | 403.6 | 405.3 | 406.6 | 407.9 | 409.3 gem. Steuerprog. |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen | 32.3 | 24.4 | 26.4 | 27.7 | 26.1 | 26.7 | 26.9 gem. Steuerprog. |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen | -48.2 | -30.0 | -31.6 | -36.6 | -32.8 | -33.7 | -34.4 gem. Steuerprog. |
| 4002.01 | Quellensteuern | 64.6 | 43.2 | 47.9 | 51.9 | 47.7 | 49.1 | 49.6 gem. Steuerprog. |
| 4002.10 | Quellensteuern BGSA/Grenzgänger | 1.5 | 0.8 | 1.0 | 1.1 | 0.9 | 1.0 | 1.0 gem. Steuerprog. |
| 4010.00 | Gewinnsteuern | 124.3 | 115.8 | 117.4 | 119.3 | 117.5 | 118.1 | 118.3 gem. Steuerprog. |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | 52.7 | 50.0 | 47.8 | 50.1 | 49.3 | 49.0 | 49.5 gem. Steuerprog. |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | -8.9 | -7.3 | -7.6 | -8.0 | -7.6 | -7.7 | -7.8 gem. Steuerprog. |
| 4011.00 | Kapitalsteuern | 0.3 | 0.0 | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 ab 2024 unter Gewinnsteuern |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 gem. Steuerprog. |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | -0.1 | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 gem. Steuerprog. |
| 4029.01 | Eingang abgeschriebene Steuern | 5.5 | 4.9 | 4.3 | 4.9 | 4.7 | 4.6 | 4.8 gem. Steuerprog. |
| 9101 | Sondersteuern | 301.1 | 180.0 | 210.0 | 211.6 | 213.2 | 214.8 | 216.4 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | 173.0 | 100.0 | 120.0 | 120.9 | 121.8 | 122.7 | 123.6 schwacher Zuwachs |
| 4022.10 | Sondervanlagungen | 128.1 | 80.0 | 90.0 | 90.7 | 91.4 | 92.0 | 92.7 schwacher Zuwachs |
| 9102 | Liegenschaftssteuern | 442.3 | 472.5 | 500.0 | 503.8 | 507.5 | 511.3 | 515.2 |
| 4021.01 | Liegenschaftssteuern | 442.3 | 472.5 | 500.0 | 503.8 | 507.5 | 511.3 | 515.2 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 9103 | Hundetaxen | 11.1 | 11.5 | 11.5 | 11.5 | 11.6 | 11.7 | 11.8 |
| 4033.01 | Hundetaxe | 11.1 | 11.5 | 11.5 | 11.5 | 11.6 | 11.7 | 11.8 schwacher Zuwachs |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 4621.50 | Mindestausstattung | | 0.0 | 34.1 | 22.9 | 36.4 | 60.2 | 71.3 gem. FILAG |
| 4621.60 | Zuschuss soziodemografische Lasten | | 14.3 | 14.4 | 14.3 | 14.3 | 14.3 | 14.3 gem. FILAG |
| 4621.61 | Geografisch-topografischer Zuschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 gem. FILAG |
| 4622.70 | Finanzausgleich Disparitätenabbau | 420.4 | 427.1 | 504.6 | 520.3 | 535.8 | 557.8 | 569.6 gem. FILAG |
| 4621.61 | Zuschuss Fusion | 18.8 | 18.8 | 14.1 | 14.1 | 9.4 | 9.4 | 4.7 gem. Angaben Thurnen 2029 das letzte Mal! |
| 95 | Ertragsanteile, übrige | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 950 | Ertragsanteile, übrige | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige Erbsch. u. Schenkungssteuern | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 4024.01 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | 3.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4600.01 | Anteil an Bundeserträgen | 6.5 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 gem. Steuerprog. |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 713.6 | 52.2 | 56.5 | 52.9 | 53.3 | 53.7 | 54.1 |
| 961 | Zinsen | 31.5 | 20.1 | 23.0 | 23.2 | 23.3 | 23.5 | 23.7 |
| 9610 | Zinsen | 31.5 | 20.1 | 23.0 | 23.2 | 23.3 | 23.5 | 23.7 |
| 4400.01 | Zinsen flüssige Mittel | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 2.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4401.02 | Verzugszinse | 19.9 | 12.0 | 15.0 | 15.1 | 15.2 | 15.3 | 15.5 schwacher Zuwachs |
| 4407.01 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 1.7 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 schwacher Zuwachs |
| 4409.01 | Übrige Zinsen Finanzvermögen | 2.8 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 schwacher Zuwachs |
| 4420.01 | Dividenden | 3.3 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 schwacher Zuwachs |
| 4940.01 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen auf FV und VV | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Nullwachstum |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 664.3 | 28.1 | 29.5 | 29.7 | 29.9 | 30.2 | 30.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 14.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 664.3 | 28.1 | 29.5 | 29.7 | 29.9 | 30.2 | 30.4 |
| 4260.02 | Rückerstattungen Dritter | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4430.01 | Mietzinsen Liegenschaften FV | 14.5 | 25.9 | 27.4 | 27.6 | 27.8 | 28.0 | 28.2 schwacher Zuwachs |
| 4430.02 | Pachtzinse | 2.6 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 schwacher Zuwachs |
| 4443.01 | Marktwertanpassung Liegenschaften | 647.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 969 | Finanzvermögen | 17.8 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9690 | Finanzvermögen | 17.8 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4440.01 | Marktwertanpassung Wertschriften | 16.4 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4410.01 | Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV | 1.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 97 | Rückverteilungen | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 schwacher Zuwachs |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Ert räge | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9990 | Abschluss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 | | | | | |
|------------|--|------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 10 | Finanzvermögen | 6'929.4 | | | | | | |
| 100 | flüssige Mittel | 2'711.6 | | | | | | |
| 101 | Forderungen (verfügbarer Anteil) | | <i>Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!</i> | | | | | |
| 102 | kurzfristige Finanzanlagen | | | | | | | |
| 104 | aktive Rechnungsabgrenzungen | 10.4 | | | | | | |
| 107 | Finanzanlagen | 1'121.7 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | davon verfügbar, evtl. nach Jahren | | | | | | | |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 992.0 | | | | | | |
| 1087 | Anlagen im Bau FV | | | | | | | |
| 109 | Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK | | | | | | | |
| 14 | Verwaltungsvermögen | 5'859.5 | | | | | | |
| 140 | Sachanlagen VV (Buchwerte) | 5'683.7 | | | | | | |
| | Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099) | | | | | | | |
| 140x0 | Allgemeiner Haushalt | 1'464.6 | | | | | | |
| 140x1 | Wasserversorgung | 1'153.8 | | | | | | |
| 140x2 | Abwasserentsorgung | 774.6 | | | | | | |
| 140x3 | Abfall | | | | | | | |
| 140x4 | Elektrizität | | | | | | | |
| 140xx | Gasversorgung | | | | | | | |
| 140xx | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF 1 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 140xx | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF '000 | | | | | |
|-------------------|--|------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | <i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i> | | <i>Hinweis: Im Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i> | | | | | |
| 14070/14270/14690 | Allgemeiner Haushalt | 162.2 | | | | | | |
| 14071/14271/14691 | Wasserversorgung | 75.3 | | | | | | |
| 14072/14272/14692 | Abwasserentsorgung | 228.9 | | | | | | |
| 14073/14273/14693 | Abfall | | | | | | | |
| 14074/14274/14694 | Elektrizität | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Gasversorgung | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF 1 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |
| | <i>VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):</i> | | <i>Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:</i> | | | | | |
| | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 14099 | Allgemeiner Haushalt | 1'437.4 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| 14099 | Wasserversorgung | 465.0 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 36.5 |
| 14099 | Abwasserentsorgung | | | | | | | |
| 14099 | Abfall | | | | | | | |
| 14099 | Elektrizität | | | | | | | |
| 14099 | Gasversorgung | | | | | | | |
| 14099 | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF 1 | 15.1 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | | |
| 14099 | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 14099 | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 |
|------------|--|------------------|---|
| 146 | Investitionsbeiträge | 17.5 | <i>Hinweis: neue Inv.beiträge ab Prognosejahr im Investitionsprogramm erfassen!</i> |
| 146x0 | Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690) | | |
| 146x1 | Wasserversorgung (ohne SG 14691) | | |
| 146x2 | Abwasserentsorgung (ohne SG 14692) | 17.5 | |
| 146x3 | Abfall (ohne SG 14693) | | |
| 146x4 | Elektrizität (ohne SG 14694) | | |
| 146xx | Gasversorgung (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Kabelfernsehen (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF 1 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF 2 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x) | | |
| 148 | Kumulierte zusätzliche Abschreibungen | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 | | | | | |
|-----------|---|------------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 20 | Fremdkapital | 5'328.9 | | | | | | |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 662.1 | | | | | | |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | | | | | |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzung | 166.7 | | | | | | |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | | | | | | | |
| | <i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i> | | | | | | | |
| 2060 | Hypotheken | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2062 | Kassascheine | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2063 | Anleihen | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine: | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | SUVA, kurzfristig | 1'000.0 | - | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | 1'000.0 | | | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2025 | 2'000.0 | 2'000.0 | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | 2'000.0 | | | | |
| | Postfinance bis 2026 | 500.0 | 500.0 | 500.0 | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | 500.0 | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2027 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | 1'000.0 | | |
| | | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2029 | | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | (1'000.0) | | | | | 1'000.0 |
| | Zusammenzug Darlehen 1 - 6 | 4'500.0 | 4'500.0 | 2'500.0 | 2'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - |
| | <i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i> | | - | 2'000.0 | 500.0 | 1'000.0 | - | 1'000.0 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | | | | | | | |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. |
|------------|---|------------------|
| 29 | Eigenkapital | 7'460.1 |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen: | 1'813.4 |
| 2900x | Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF) | |
| 29000 | SF Feuerwehr, zweiseitig | |
| 29001 | Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 665.4 |
| 29002 | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung | 976.9 |
| 29003 | Spezialfinanzierung Abfall | 127.0 |
| 29004 | Spezialfinanzierung Elektrizität | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Gasversorgung | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Kabelversorgung | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Reserve SF 1 | 44.1 |
| 2900x | Spezialfinanzierung Reserve SF 2 | |
| 2900x | Spezialfinanzierung SF WE 1 | |
| 2900x | Spezialfinanzierung SF WE 2 | |
| 2900x | Übertragung VV nach Art. 85a GV | |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | |
| 293 | Vorfinanzierungen: | 3'712.1 |
| 29300 | Allgemeiner Haushalt | 707.2 |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 1) | |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 2) | |
| 29301 | Wasserversorgung Werterhalt | 585.3 |
| 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt | 2'419.6 |
| 2930x | Reserve SF WE 1 Werterhalt | |
| 2930x | Reserve SF WE 2 Werterhalt | |
| 294 | Reserven (Finanzpolitische Reserve) | 89.0 |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen: | |
| 29600 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | |
| 29601 | Schwankungsreserve | |
| 2961x | Marktwertreserve | |
| 298 | übriges Eigenkapital | |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 1'845.5 |

Beträge in CHF 1'000

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr: _____

Wasserversorgung: _____

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

| Datengrundlagen | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
|--|--|--|---|----------------------------|---------------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> Geschätzt | Wieder- beschaffungswert brutto in Fr. | Beiträge Dritter ² in Fr. | Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (①-②) | Nutzungsdauer in Jahren | Erneuerungsrate in % (100/④) | Warterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤) |
| <input type="checkbox"/> GWP | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Anlagenbuchhaltung | | | | | | |
| Anlageteile | | | | | | |
| 1. Wasserfassungen | 1'301'204 | | 1'301'204 | 50 | 2.00% | 26'024 |
| 2. Aufbereitungsanlagen | 42'316 | | 42'316 | 33 | 3.00% | 1'269 |
| 3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte | 651'660 | | 651'660 | 50 | 2.00% | 13'033 |
| 4. Reservoir | 1'840'728 | | 1'840'728 | 66 | 1.50% | 27'611 |
| 5. Leitungen und Hydranten | 12'945'146 | | 12'945'146 | 80 | 1.25% | 161'814 |
| 6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen | 699'794 | | 699'794 | 20 | 5.00% | 34'990 |
| 7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³ | | | - | | | - |
| Total 1 - 7 | 17'480'848 | - | 17'480'848 | | | 264'742 |

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| ⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken | | in Prozent von ③: (100*⑦/③) |
| ⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken | | in Prozent von ③: (100*⑧/③) |

| | | |
|--------------|--|---|
| Bemerkungen: | ⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵ | |
| | ⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨) | - |
| | Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶ | - |
| | Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren | - |
| | ① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet | |
| | ② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①) | - |

Datum: _____

Unterschrift: _____

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: _____

Gemeinde: _____

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

E-Mail: _____

Aktualisierungsjahr: _____

Datengrundlagen Gemeinde AWA Anlagenbuchhaltung _____

Datengrundlagen Verband AWA Anlagenbuchhaltung _____

| | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
|--|-------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---|
| | Wiederbeschaffungswert in Fr. | Nutzungsdauer in Jahren | Erneuerungsrate in % (100/②) | Wererhaltungskosten in Fr./a (①*③) | Einlagesatz ² % | Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤) |

1. Gemeindeanlagen

| | | | | | | |
|--|-------------------|----|-------|----------------|------------|----------------|
| 1.1 Kanalisationen | 18'112'925 | 80 | 1.25% | 226'412 | 60% | 135'847 |
| 1.2 Spezialbauwerke | 129'000 | 50 | 2.00% | 2'580 | 60% | 1'548 |
| 1.3 Abwasserreinigungsanlagen | | 33 | 3.00% | - | | - |
| Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) | 18'241'925 | | | 228'992 | 60% | 137'395 |

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

| | | | | | | |
|--|------------------|----|-------|----------------|------------|---------------|
| 2.1 Kanalisationen | 3'159'840 | 80 | 1.25% | 39'498 | 60% | 23'699 |
| 2.2 Spezialbauwerke | | 50 | 2.00% | - | 60% | - |
| 2.3 Abwasserreinigungsanlagen | 2'034'147 | 33 | 3.00% | 61'024 | 60% | 36'615 |
| Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) | 5'193'987 | | | 100'522 | 60% | 60'313 |

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) **23'435'912** **329'514** **60%** **197'708**

Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴ -

Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren **197'708**

⑦ Stand Verwaltungsvermögen _____

in Prozent von ①: (100*⑦/①) _____

⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt _____

in Prozent von ①: (100*⑧/①) _____

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵

EW ⁶ _____

Fr./EW _____

Bemerkungen: _____

Datum: _____

Unterschrift: _____

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kosterverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

**Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie
gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.11.2020)**

| Detailbezeichnung | Anlagekategorie | Nutzungsdauer in J. | Abschr.-satz |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------|
| Abdankungshalle | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Abfallsammelstelle | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Abwasserentsorgung | Kanalisationen | 80 | 1.25% |
| | Spezialbauwerke | 50 | 2.00% |
| | Abwasserreinigungsanlagen | 33 | 3.00% |
| Alpen | Waldungen | 40 | 2.50% |
| Bauten im Wasser | Tiefbauten | 15 | 6.67% |
| Denkmäler | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Eissportanlage | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge) | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Feuerwehrmagazin | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Gemeindehaus | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Grundstücke (unbebaut) | Grundstücke | keine | keiner |
| Hallenbad | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Hardware | Informatik | 5 | 20.00% |
| Kindergarten | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Kirche | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Kirchgemeindehaus | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Konzertsäle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Krematorium | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Kulturbauten | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Maschinen | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Mehrzweckhalle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Naturstrassen | Tiefbauten | 10 | 10.00% |
| Neubauten (Anlagen im Bau) | Anlagen im Bau VV | keine | keiner |
| öffentliche Toilette | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Orts- und Regionalplanungen | übrige immaterielle Anlagen | 10 | 10.00% |
| Pfarrhaus | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schiessanlage | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schlachthof | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schulhaus | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Schwimmbad | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Software | Informatik | 5 | 20.00% |
| Spezial- und Tanklöschfahrzeuge | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 20 | 5.00% |
| Strassen (vgl. auch Naturstrassen) | Tiefbauten | 40 | 2.50% |
| Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.) | Tiefbauten | 20 | 5.00% |
| Theatersäle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Tiefgaragen (inkl. Boden) | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Turnhalle | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| übrige Hochbauten | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| übrige immaterielle Anlagen | übrige immaterielle Anlagen | 5 | 20.00% |
| übrige Planungen | übrige immaterielle Anlagen | 10 | 10.00% |
| übrige Sachanlagen | übrige Sachanlagen | 10 | 10.00% |
| übrige Tiefbauten | Tiefbauten | 40 | 2.50% |
| übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke | Tiefbauten | 25 | 4.00% |
| Waldungen | Waldungen | 40 | 2.50% |
| Wasserversorgung | Wasserfassungen | 50 | 2.00% |
| | Aufbereitungsanlagen | 33 | 3.00% |
| | Hydranten | 80 | 1.25% |
| | Leitungen | 80 | 1.25% |
| | Pumpwerke, DR-/Messschächte | 50 | 2.00% |
| | Reservoire | 67 | 1.50% |
| | Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen | 20 | 5.00% |
| | Einkaufssummen an andere WV | 33 | 3.00% |
| Wasserbau | Stein- und Betonverbauung | 50 | 2.00% |
| | Holz- und Lebendverbauung | 20 | 5.00% |
| Werkhof | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Zivilschutzanlage | Hochbauten | 33 | 3.00% |

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge ist die Nutzungsdauer der jeweils zuweisbaren Anlagekategorie anzuwenden.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Für Funktionen der Gemeindebetriebe (z.B. Gasversorgung, Elektrizitätswerke, Fernwärmeverbund usw.) sowie für Betagten-, Alters- und Pflegeheime gelten die übergeordneten Bestimmungen von Bund und Kanton; für Wasser/Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVD.

Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan

| | |
|-----------------------|---|
| <i>Tabelle 1:</i> | Prognoseannahmen |
| <i>Tabelle 2:</i> | Investitionsprogramm |
| <i>Tabelle 3:</i> | Finanzanlagen |
| <i>Tabelle 4:</i> | Steuerprognose |
| <i>Tabelle 5:</i> | Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) |
| <i>Tabelle 6:</i> | Aufgabenplanung |
| <i>Tabelle 7:</i> | Ergebnisse Spezialfinanzierungen |
| <i>Tabelle 8:</i> | Prognose der Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung |
| <i>Tabelle 9:</i> | Mittelflussrechnung |
| <i>Tabelle 10:</i> | Ergebnisse der Finanzplanung |
| <i>Tabelle 11:</i> | Planbilanz |
| <i>Tabelle 12:</i> | Eigenkapitalnachweis |
| <i>Tabelle 14:</i> | Tabelle für AGR |
| <i>Tabelle 15:</i> | Abschreibungstabellen |
| <i>anschliessend:</i> | grafische Auswertungen |

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | | | | | | | | | | |
|----------|--|------------|----------|-------|----------------|-----------|------------|-------|------|------|-------|-------|-------|-------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | IT-Projekt | | 5 | | | 250 | | 250 | 28 | 100 | 122 | | | | |
| | Schliesssystem Liegenschaften | | 33 | | | 300 | | 300 | | | | 300 | | | |
| | Schlauchleger Feuerwehr | | 20 | | | 205 | | 205 | 2 | 2 | 1 | 200 | | | |
| | Ersatz Motorspritze 50'000 in ER | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Ersatz Verkehrsfahrzeug | | 20 | | | 100 | | 100 | | | 1 | 1 | 98 | | |
| | Umnutzung ZSA zu öffentl. Schutzräumen | | 33 | | | 200 | 175 | 25 | | | | 200 | | | |
| | Schulraumplanung | | 33 | | 33 | 6'000 | | 6'000 | 18 | 160 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'822 |
| | Sanierung Bühlstrasse | | 40 | | 5 | 181 | | 181 | 121 | 60 | | | | | |
| | Unteres Zihl | | 40 | | | 80 | | 80 | | 80 | | | | | |
| | Bahnhofplatzgestaltung | | 40 | | | 580 | | 580 | | | | | 580 | | |
| | Alte Moosgasse, Kirchthurnen | | 40 | | | 150 | | 150 | | | 150 | | | | |
| | Sanierung Neumattstrasse | | 40 | | | 140 | | 140 | | | | 140 | | | |
| | Sanierung Mühlebach | | 40 | | | 150 | | 150 | | 75 | 75 | | | | |
| | Verkehrsrichtplan | | 10 | | | 55 | | 55 | 10 | 45 | | | | | |
| | HWS Mühlebach | | 50 | | 9 | 280 | | 280 | | | | 140 | 140 | | |
| | ISP Mühlebach | | 50 | | 33 | 593 | 410 | 183 | 50 | 543 | | | | | |
| | Bachunterquerung Bahnhof | | 50 | | | 550 | | 550 | | | | | 550 | | |

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | 2) Prio-rität | 3) ND in J. | 4) Fk Fe | 5) Anlagen im Bau | Aus- gaben | 6) Einnah- men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|----------------|--------------------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ortsplanungsrevision | | 10 | | 79 | 100 | | 100 | | 100 | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | | | 3 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Total | | | | 162 | 9'914 | 585 | 9'329 | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | 1'822 |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | 2) Bezeichnung der Projekte | 3) Prio-rität | 4) ND in J. | 5) Fk | 6) Art im Bau | 7) Anlagen Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
|-------------|---|---------------|-------------|-------|---------------|----------------------|--------------|----------|--------------|------------|------------|------------|----------|----------|----------|
| | Ersatz Wasseruhren | | 20 | | | 75 | 83 | 83 | 27 | 56 | | | | | |
| | Ersatz Wasserleitung Bühlstrasse | | 80 | | | | 750 | 750 | 750 | | | | | | |
| | Erschliessung Holiebi-Pontel | | 80 | | | | 225 | 225 | | 225 | | | | | |
| | Unteres Zihl, Ersatz Trinkwasserleitung | | 80 | | | | 90 | 90 | | 90 | | | | | |
| | Unterquerung Mühlebach-Sprenggi | | 80 | | | | 60 | 60 | | 60 | | | | | |
| | Ringschluss Zelg | | 80 | | | | 90 | 90 | | 90 | | | | | |
| | Neubau Trinkwasserleitung Bächelmatt | | 80 | | | | 822 | 822 | 22 | 200 | 600 | | | | |
| | GWP | | 10 | | | | 50 | 50 | | 50 | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Total | | | | | 75 | 2'170 | - | 2'170 | 799 | 771 | 600 | - | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | 7) | | | | | | | | | | |
|----------|---|------------|----------|----|-----|----------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|------------|----------|----------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk | Art | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | Leitung Bächelmatt LT unten | | 80 | | | 44 | 176 | | 176 | | 176 | | | | | |
| | Abwasserleitung Bühlstrasse | | 80 | | | 19 | 381 | | 381 | 381 | | | | | | |
| | Abwasserleitung Adlermatte | | 80 | | | 5 | 495 | | 495 | | 495 | | | | | |
| | ISP Mühlebach, Anteil Abwasser | | 80 | | | | 47 | | 47 | | 47 | | | | | |
| | Erschliessung Zelg | | 80 | | | | 150 | | 150 | | 150 | | | | | |
| | Erstz Regenabwasserleitung Hauptstr. 31 | | 80 | | | | 175 | | 175 | | 175 | | | | | |
| | GEP Massnahmenplanung | | 10 | | | | 160 | | 160 | | 160 | | | | | |
| A | GEP Zustandsuntersuchung ganze Gemeinde | | 10 | | | | 800 | | 800 | | 200 | 200 | 200 | 200 | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | | | | 161 | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Total | | | | | 229 | 2'384 | - | 2'384 | 381 | 1'403 | 200 | 200 | 200 | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) | | 2) | 3) | 4) | | 5) | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------------|-----------|----------|-------|----------------|----------|-----------|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Priorität | ND in J. | Fk Fe | Anlagen im Bau | Ausgaben | Einnahmen | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

| 1) | | 2) | 3) | 4) | | 5) | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------------|------------|----------|-------|----------------|-----------|------------|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 24.01.25
Beträge in 1'000 CHF

| 1) | | 2) | 3) | 4) | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|------------|----|-------|------|------|------|------|------|------|--------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | Fk | Total | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | später |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| <i>Total Sachanlagen</i> | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| Steuerertrag HRM2 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Bevölkerung | 2'023 | 2'029 | 2'077 | 2'080 | 2'085 | 2'090 | 2'095 | 2'105 | 2'110 |
| Steuerpflichtige | 1'209 | 1'196 | 1'224 | 1'240 | 1'240 | 1'242 | 1'243 | 1'244 | 1'245 |
| Steueranlage nat. Personen | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Steueranlage jur. Personen | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Einkommenssteuern | | | | | | | | | |
| Zuwachsrate pro Jahr | | | | 1.00 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % | 0.50 % |
| Steuergesetzrevision | | | | | | | | | |
| Steuer pro Pflichtiger | 1'993.53 | 1'820.02 | 1'883.82 | 1'902.66 | 1'912.17 | 1'921.73 | 1'931.34 | 1'940.99 | 1'950.70 |
| Total | 4'217'810 | 3'809'301 | 4'035'136 | 4'364'691 | 4'386'514 | 4'415'557 | 4'441'208 | 4'467'005 | 4'492'949 |
| Vermögenssteuern | | | | | | | | | |
| Zuwachsrate pro Jahr | | | | 0.00 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % | 0.25 % |
| Steuergesetzrevision | | | | | | | | | |
| Steuer pro Pflichtiger | 161.51 | 154.70 | 175.50 | 175.50 | 175.93 | 176.37 | 176.82 | 177.26 | 177.70 |
| Total | 341'722 | 323'795 | 375'912 | 402'587 | 403'594 | 405'255 | 406'596 | 407'940 | 409'289 |
| Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr) | | | | | | | | | |
| *Gewinnsteuern | 111'318 | 111'932 | 124'320 | 115'857 | 117'370 | 119'182 | 117'469 | 118'007 | 118'220 |
| *Kapitalsteuern | -612 | 213 | 266 | -44 | 145 | 122 | 74 | 114 | 103 |
| *Holdingsteuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Zuwachsrate pro Jahr | | | | | | | | | |
| Total | 110'706 | 112'145 | 124'586 | 115'812 | 117'514 | 119'304 | 117'544 | 118'121 | 118'323 |
| Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-] | -29'685 | -21'644 | -46'928 | -32'752 | -33'775 | -37'818 | -34'782 | -35'458 | -36'020 |
| Aktive Steuerauscheidungen Einkommen* | 70'024 | 51'869 | 75'975 | 65'956 | 64'600 | 68'844 | 66'467 | 66'637 | 67'316 |
| Passive Steuerauscheidungen Einkommen* | -229'747 | -105'558 | -150'907 | -162'071 | -139'450 | -150'830 | -150'804 | -147'049 | -149'561 |
| Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen* | -164 | -117 | -209 | -163 | -100 | -178 | -168 | -170 | -172 |
| Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktive Steuerauscheidungen Vermögen* | 18'355 | 22'501 | 32'271 | 24'376 | 26'400 | 27'676 | 26'145 | 26'735 | 26'852 |
| Passive Steuerauscheidungen Vermögen* | -24'858 | -16'902 | -48'194 | -29'985 | -31'600 | -36'624 | -32'767 | -33'695 | -34'362 |
| Quellensteuern* (abzüglich Provision) | 29'068 | 35'947 | 64'554 | 43'190 | 47'900 | 51'880 | 47'656 | 49'144 | 49'560 |
| Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger) | 425 | 480 | 1'507 | 804 | 950 | 1'080 | 938 | 983 | 1'001 |
| Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern* | 56'624 | 40'559 | 52'696 | 49'960 | 47'750 | 50'131 | 49'276 | 49'049 | 49'485 |
| Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern* | -6'483 | -8'629 | -8'918 | -7'343 | -7'550 | -7'964 | -7'646 | -7'747 | -7'785 |
| Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern* | 206 | 7 | 101 | 105 | 100 | 92 | 89 | 84 | 89 |
| Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern* | -15 | -2 | -52 | -23 | -50 | -34 | -27 | -29 | -30 |
| Quellensteuern juristische Personen* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eingang abgeschriebene Steuern* | 6'969 | 2'323 | 5'535 | 4'942 | 4'300 | 4'915 | 4'708 | 4'630 | 4'751 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP | 4'399'919 | 4'101'995 | 4'344'652 | 4'681'575 | 4'729'333 | 4'749'757 | 4'775'195 | 4'806'702 | 4'831'602 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP | 161'038 | 146'080 | 168'413 | 158'510 | 157'764 | 161'530 | 159'236 | 159'478 | 160'082 |
| Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total | 4'560'957 | 4'248'075 | 4'513'065 | 4'840'085 | 4'887'098 | 4'911'288 | 4'934'431 | 4'966'180 | 4'991'683 |
| Steueranlagezehntel NP in CHF | 251'424 | 234'400 | 248'266 | 253'058 | 255'640 | 256'744 | 258'119 | 259'822 | 261'168 |
| Steueranlagezehntel JP in CHF | 9'202 | 8'347 | 9'624 | 8'568 | 8'528 | 8'731 | 8'607 | 8'620 | 8'653 |
| Steueranlagezehntel NP und JP in CHF | 260'626 | 242'747 | 257'889 | 261'626 | 264'167 | 265'475 | 266'726 | 268'442 | 269'821 |
| *Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst! | | | | | | | | | |
| Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite | 2'937 | 4'351 | 6'497 | 4'595 | 6'200 | 5'413 | 5'052 | 5'204 | 5'223 |
| Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher Liegsteuer | 343'349'350 | 337'791'620 | 347'157'720 | 354'100'874 | 361'182'892 | 368'406'550 | 375'774'681 | 383'290'174 | 390'955'978 |
| Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf | 2'339.33 | 2'184.29 | 2'260.77 | 2'290.41 | 2'310.04 | 2'318.78 | 2'327.33 | 2'334.26 | 2'344.06 |
| Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI) | 86.39 | 75.99 | 78.06 | 77.63 | 77.52 | 76.51 | 75.37 | 76.20 | 76.78 |
| Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf | 2'707.77 | 2'874.37 | 2'896.04 | 2'950.53 | 2'979.83 | 3'030.71 | 3'087.76 | 3'063.31 | 3'052.80 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Version vom 24.01.25

| | | | | | | | | | |
|------|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|--------------------|
| 3.05 | Harm. Steuerertrags-Index (HEI) | 79.77 | 80.01 | 77.25 | 77.19 | 76.86 | 76.27 | 76.01 | |
| 3.06 | HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear) | --- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3.07 | Total | 0 | 0* | 0* | 0* | 0* | 0 | 0 | 9300.4621.6 |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| 4 | Soziodemografischer Zuschuss | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 4.01 | Index (pro Kopf) | 314.35 | 312.52 | | | | | | |
| 4.02 | Index (absolut) | 634'987 | 638'478 | | | | | | |
| 4.03 | %-Anteil | 0.08241 | 0.08417 | | | | | | |
| 4.04 | Total | 13'598 | 14'310* | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 14'310 | 9300.4621.6 |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 5 | Lastenausgleichssysteme | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Grundlagen | | | | | | | | |
| 5.01 | Zivilrechtliche Wohnbevölkerung | 2'029 | 2'077 | 2'080 | 2'085 | 2'090 | 2'095 | 2'105 | |
| 5.02 | ÖV-Punkte | 297.50 | 297.50* | 297.50 | 297.50 | 297.50 | 297.50 | 297.50 | |

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 6 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Kindergarten | | | | | | | | |
| 6.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | |
| 6.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 105'369 | 106'600 | 110'743 | 112'007 | 113'272 | |
| 6.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 61'465 | 62'183 | 64'600 | 65'337 | 66'075 | |
| 6.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 44'417 | 46'143 | 46'670 | 47'197 | 48'281 | |
| 6.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 105'882 | 108'326 | 111'270 | 112'534 | 114'357 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 7 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Basisstufe | | | | | | | | |
| 7.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 19'232 | 19'456 | 20'212 | 20'443 | 20'674 | |
| 7.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 19'456 | 20'212 | 20'443 | 20'674 | 21'149 | |
| 7.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 11'219 | 11'349 | 11'790 | 11'925 | 12'060 | |
| 7.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 8'107 | 8'422 | 8'518 | 8'614 | 8'812 | |
| 7.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 19'325 | 19'771 | 20'308 | 20'539 | 20'872 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|---|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 8 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Primarschule | | | | | | | | |
| 8.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | 441'968 | 447'133 | 464'509 | 469'812 | 475'116 | |
| 8.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | 447'133 | 464'509 | 469'812 | 475'116 | 486'033 | |
| 8.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | 257'815 | 260'828 | 270'964 | 274'057 | 277'151 | |
| 8.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | 186'305 | 193'545 | 195'755 | 197'965 | 202'514 | |
| 8.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | 444'120 | 454'373 | 466'719 | 472'022 | 479'665 | gem. Kalkulationstool |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 9 | Lastenausgleich Lehrergehälter | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| | Sekundarstufe I | | | | | | | | |
| 9.01 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr) | | | -164'166 | | | | | |
| 9.02 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1) | | | -164'166 | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Version vom 24.01.25

| | | | | | | | | | |
|---|---|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 9.03 | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate | | -95'764 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.04 | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate | | -68'403 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9.05 | Total Budgetbetrag (netto) | 12 Monate | | -164'166 | 0 | 0 | 0 | 0 | gem. Kalkulationstool |
| 10 | Lastenausgleich Soziales | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 10.01 | Franken pro Einwohner | | | 616 | 639 | 652 | 650 | 654 | |
| 10.02 | Total | | | 1'281'280 | 1'332'315 | 1'362'680 | 1'361'750 | 1'376'670 | 5799.3611 |
| 10.03 | Selbstbehalt | | | | | | | | |
| 10.04 | familienergänzende Betreuungsangebote und | | | | | | | | |
| 10.04 | Total | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | Lastenausgleich EL | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 11.01 | Franken pro Einwohner | | | 251 | 246 | 250 | 255 | 254 | |
| 11.02 | Total | | | 522'080 | 512'910 | 522'500 | 534'225 | 534'670 | 5320.3631 |
| Anderung gegenüber Planvariante 3 - nachträgliche Korrektur | | | | | | | | | |
| 12 | Lastenausgleich Familienzulagen | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 12.01 | Franken pro Einwohner | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| 12.02 | Total | | | 10'400 | 10'425 | 10'450 | 10'475 | 10'525 | 5410.3631 |
| 13 | Lastenausgleich ÖV | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 13.01 | Franken pro öV-Punkt | | | 410 | 404 | 404 | 404 | 404 | |
| 13.02 | Anteil öV-Punkte 66.67% | | | 121'829 | 120'319 | 120'319 | 120'190 | 120'190 | |
| 13.03 | Franken pro Einwohner | | | 52 | 52 | 52 | 53 | 52 | |
| 13.04 | Anteil Einwohner 33.33% | | | 107'462 | 107'868 | 108'381 | 110'752 | 109'460 | |
| 13.05 | Total | | | 229'291 | 228'186 | 228'700 | 230'942 | 229'650 | 6291.3631 |
| Anderung gegenüber Planvariante 2 | | | | | | | | | |
| 14 | Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 14.01 | Franken pro Einwohner | | | 182 | 183 | 182 | 181 | 180 | |
| 14.02 | Total | | | 378'560 | 381'555 | 380'380 | 379'195 | 378'900 | 9300.3621.6 |
| 15 | Pauschalierung der Interventionskosten | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Konto HRM2 |
| 15.01 | Bei Gemeinden mit Pro Einwohner: | | | | | | | | |
| 15.01 | bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.65 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.02 | zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.10 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.03 | zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.50 | | | 5'200.00 | 5'212.50 | 5'225.00 | 5'237.50 | 5'262.50 | |
| 15.04 | zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.35 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.05 | ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.45 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.06 | bei der Stadt Thun: CHF 8.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.07 | bei der Stadt Biel: CHF 18.50 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.08 | bei der Stadt Bern: CHF 18.85 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15.09 | Total | | | 5'200.00 | 5'212.50 | 5'225.00 | 5'237.50 | 5'262.50 | 1110.3631.xx |

15.10 Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalieren Interventionen in Abzug gebracht.

BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PoIV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEKOSTEN

Version vom 24.01.25
Seite 1

| KontoNr. | Neue Aufwendungen und Folgekosten | <i>Beträge in CHF 1'000</i> | | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------|------|------|------|------|------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Total Neue Aufwendungen und Folgekosten | | - | - | - | - | - | - |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 0.8 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 43.3 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 90.6 | 89.1 | 90.2 | 91.3 | 92.4 | 93.6 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 36.5 | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 31.3 | 50.0 | 60.3 | 60.3 | 60.3 | 60.3 | best. und neues VV. |
| 35 Einlage in den Werterhalt | 158.8 | 170.7 | 158.8 | 158.8 | 158.8 | 158.8 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 Beiträge | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 25.0 | 35.7 | 36.0 | 36.2 | 36.5 | 36.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 437.6 | 490.6 | 490.4 | 491.8 | 493.3 | 445.5 | |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 305.5 | 433.3 | 374.4 | 324.4 | 324.4 | 324.4 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet) | | 11.9 | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | -0.0 | - | - | - | - | |
| 45 Entnahmen aus dem Werterhalt | 117.0 | 135.7 | 201.0 | 201.0 | 201.0 | 151.8 | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 422.5 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -15.0 | 90.3 | 85.0 | 33.6 | 32.1 | 30.6 | |
| 34 Finanzaufwand | 2.8 | 3.1 | 5.1 | 4.8 | 4.4 | 4.1 | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | -2.8 | -3.1 | -5.1 | -4.8 | -4.4 | -4.1 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -17.8 | 87.3 | 79.9 | 28.8 | 27.7 | 26.5 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -17.8 | 87.3 | 79.9 | 28.8 | 27.7 | 26.5 | |

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | | | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 96% | 118% | 116% | 106% | 106% | 106% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 141.0 | 258.0 | 183.8 | 132.7 | 131.5 | 130.4 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 18% | 33% | 31% | 100% | 100% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 647.6 | 734.9 | 814.8 | 843.6 | 871.3 | 897.8 | |
| Bestand Werterhalt | 627.2 | 662.2 | 620.0 | 577.8 | 535.6 | 542.7 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 3.6% | 3.8% | 3.5% | 3.3% | 3.1% | 3.1% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 1'700.5 | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.7 | 3'325.7 | 3'179.7 | |
| Nettoinvestitionen | 799.0 | 771.0 | 600.0 | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 117.0 | 135.7 | 146.0 | 146.0 | 146.0 | 96.8 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.7 | 3'325.7 | 3'179.7 | 3'082.9 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF '000

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 0.8 | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 8.8 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.7 | 9.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | 16.3 | 66.0 | 86.0 | 106.0 | 126.0 | 126.0 | best. und neues VV. |
| 35 Einlage in den Werterhalt | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | 197.7 | inkl. Abschr. Erweiterungsinvest. |
| 36 Beiträge | 346.2 | 346.2 | 348.8 | 351.4 | 354.0 | 356.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 27.0 | 37.7 | 38.0 | 38.3 | 38.6 | 38.8 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 671.8 | 731.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 487.2 | 617.9 | 558.0 | 508.0 | 508.0 | 508.0 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet) | | | | | | | manuelle Eingabe! |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 0.5 | - | - | - | - | - | |
| 45 Entnahmen aus dem Werterhalt | 16.3 | 103.0 | 161.0 | 181.0 | 201.0 | 201.0 | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 504.0 | 720.9 | 719.0 | 689.0 | 709.0 | 709.0 | |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -167.8 | -11.0 | -35.9 | -88.9 | -92.0 | -95.0 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 12.0 | 12.0 | 1.7 | 1.2 | 0.8 | 0.9 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 12.0 | 12.0 | 1.7 | 1.2 | 0.8 | 0.9 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -155.8 | 1.0 | -34.2 | -87.7 | -91.1 | -94.1 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -155.8 | 1.0 | -34.2 | -87.7 | -91.1 | -94.1 | |

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| Einlagesatz Werterhalt | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | 60% | gesetzliches Minimum: 60 % |
| Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt) | | 37.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | max. bis Höhe Restbestand WE |
| Kostendeckungsgrad | 77% | 100% | 95% | 89% | 89% | 88% | Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss) |
| Selbstfinanzierung | 41.9 | 161.7 | 88.5 | 35.0 | 31.6 | 28.6 | Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 11% | 12% | 44% | 18% | 16% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 821.1 | 822.1 | 787.9 | 700.2 | 609.1 | 515.0 | |
| Bestand Werterhalt | 2'601.0 | 2'695.7 | 2'732.5 | 2'749.2 | 2'746.0 | 2'742.7 | |
| - in % Wiederbeschaffungswerte | 11.1% | 11.5% | 11.7% | 11.7% | 11.7% | 11.7% | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 1'040.1 | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'024.0 | |
| Nettoinvestitionen | 381.0 | 1'403.0 | 200.0 | 200.0 | 200.0 | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 16.3 | 66.0 | 86.0 | 106.0 | 126.0 | 126.0 | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'024.0 | 2'898.0 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Funktion (in 3 Stellen): 7716
 Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: RESERVE 1

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 2.9 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | 38.0 | 22.5 | 15.6 | 15.8 | 16.0 | 16.2 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 42.5 | 46.0 | 35.4 | 35.8 | 36.3 | 36.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | - | - | - | - | - | - | best. und neues VV. |
| 36 Beiträge | 20.0 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 | 26.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3910 verr. Verwaltungsaufwand | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 108.2 | 100.6 | 83.4 | 84.2 | 81.3 | 82.2 | <i>automatische Berechnung</i> |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 10.7 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | 9.3 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb. | - | - | - | - | - | - | Eingabe der Veränderung |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | - | - | - | - | - | - | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | 79.1 | 78.5 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 89.8 | 87.8 | 88.3 | 88.9 | 89.5 | 90.1 | <i>automatische Berechnung</i> |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | -18.4 | -12.9 | 5.0 | 4.7 | 8.2 | 7.9 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | -18.3 | -12.8 | 5.0 | 4.8 | 8.3 | 8.0 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | -18.3 | -12.8 | 5.0 | 4.8 | 8.3 | 8.0 | |

Tabelle 7: RESERVE 1

Eckdaten / Übersicht Reserve 1

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|--------------------------------|-------|------|------|------|------|------|--------------------------------|
| Kostendeckungsgrad | 83% | 87% | 106% | 106% | 110% | 110% | Ertrag in % Aufwand |
| Selbstfinanzierung | -14.6 | -9.1 | 8.8 | 8.5 | 8.3 | 8.0 | Abschreibungen + Gesamtergebn. |
| Selbstfinanzierungsgrad | -1% | -1% | 100% | 100% | 100% | 100% | Selbstfin. in % Nettoinvest. |
| Bestand Rechnungsausgleich | 25.7 | 12.9 | 17.9 | 22.7 | 31.0 | 39.0 | |
| Verwaltungsvermögen per 1.1. | 15.1 | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 0.0 | 0.0 | gem. Hilfstab. Anfangsbestände |
| Nettoinvestitionen | - | - | - | - | - | - | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| Abschreibungen | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | - | - | auf best. und neuem VV |
| Verwaltungsvermögen per 31.12. | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

| Funktion | Text | AUFWAND | | | | | | Wachstumsrate | |
|--------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | total | pro Jahr |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 966.5 | 1'054.9 | 1'062.8 | 1'073.7 | 1'084.6 | 1'095.7 | 13.4% | 2.5% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 451.5 | 359.4 | 328.9 | 382.0 | 335.3 | 338.6 | -25.0% | -5.6% |
| 2 | Bildung | 2'079.4 | 2'485.2 | 2'508.0 | 2'541.0 | 2'565.1 | 2'592.4 | 24.7% | 4.5% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 103.0 | 113.2 | 114.2 | 115.3 | 116.3 | 117.3 | 13.9% | 2.6% |
| 4 | Gesundheit | 13.5 | 13.4 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 | 4.5% | 0.9% |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1'832.7 | 2'017.5 | 2'060.7 | 2'102.1 | 2'114.3 | 2'131.1 | 16.3% | 3.1% |
| 6 | Verkehr | 541.9 | 663.9 | 667.1 | 672.0 | 678.8 | 682.0 | 25.9% | 4.7% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 118.8 | 127.0 | 128.1 | 129.2 | 130.3 | 131.4 | 10.6% | 2.0% |
| 8 | Volkswirtschaft | 11.7 | 11.6 | 11.7 | 11.8 | 11.9 | 12.0 | 2.8% | 0.6% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 837.7 | 773.5 | 780.8 | 765.6 | 760.7 | 749.5 | -10.5% | -2.2% |
| steuerfinanzierter Aufwand: | | 6'956.7 | 7'619.5 | 7'675.9 | 7'806.5 | 7'811.3 | 7'864.4 | 13.0% | 2.5% |
| Spezialfinanzierungen: | | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 671.8 | 732.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | 19.7% | 3.7% |
| 710 | Wasserversorgung | 440.3 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | 8.1% | 1.6% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 | 12.9% | 2.4% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 7716 | Reg. Friedhoforganisation Res SF 1 | 108.2 | 100.6 | 88.4 | 89.0 | 89.6 | 90.2 | -16.6% | -3.6% |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| gebührenfinanzierter Aufwand: | | 1'413.4 | 1'622.9 | 1'629.4 | 1'605.4 | 1'631.5 | 1'588.3 | 12.4% | 2.4% |
| Aufwand total | | 8'370.1 | 9'242.3 | 9'305.4 | 9'411.9 | 9'442.8 | 9'452.7 | 12.9% | 2.5% |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

| Funktion | ERTRAG Text | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Wachstumsrate | |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | | | | | | total | pro Jahr |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 118.1 | 146.8 | 146.8 | 146.8 | 146.8 | 146.9 | 24.4% | 4.5% |
| 1 | öffentliche Ordnung/Sicherheit | 242.3 | 238.9 | 239.0 | 239.2 | 239.4 | 239.5 | -1.1% | -0.2% |
| 2 | Bildung | 324.9 | 392.2 | 394.1 | 396.1 | 398.2 | 400.2 | 23.2% | 4.3% |
| 3 | Kultur, Sport, Freizeit, Kirche | 12.2 | 15.1 | 15.1 | 15.2 | 15.2 | 15.2 | 24.8% | 4.5% |
| 4 | Gesundheit | - | - | - | - | - | - | | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 55.2 | 58.4 | 58.8 | 59.3 | 59.7 | 60.2 | 9.0% | 1.7% |
| 6 | Verkehr | 67.8 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 | -14.0% | -3.0% |
| 7 | Umwelt u. Raumordnung | 9.0 | 5.8 | 5.8 | 5.8 | 5.7 | 5.8 | -36.1% | -8.6% |
| 8 | Volkswirtschaft | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 | 3.0% | 0.6% |
| 9 | Finanzen und Steuern | 6'056.0 | 6'274.8 | 6'308.4 | 6'358.3 | 6'442.5 | 6'492.8 | 7.2% | 1.4% |
| | steuerfinanzierter Ertrag: | 6'959.5 | 7'262.7 | 7'299.8 | 7'353.3 | 7'441.2 | 7'495.1 | 7.7% | 1.5% |
| | Spezialfinanzierungen: | | | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | - | - | - | - | - | - | | |
| 3321 | Kabelfernsehen | - | - | - | - | - | - | | |
| 720 | Abwasserentsorgung | 671.8 | 732.9 | 754.9 | 777.9 | 800.9 | 804.0 | 19.7% | 3.7% |
| 710 | Wasserversorgung | 440.3 | 580.9 | 575.4 | 525.4 | 525.4 | 476.2 | 8.1% | 1.6% |
| | Reserve Spezfin. mit WE 1 | - | - | - | - | - | - | | |
| | Reserve Spezfin. mit WE 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| 730 | Abfallentsorgung | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 | 12.9% | 2.4% |
| 8711 | Elektrizitätsversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 8721 | Gasversorgung | - | - | - | - | - | - | | |
| 7716 | Reg. Friedhoforganisation Res SF 1 | 108.2 | 100.6 | 88.4 | 89.0 | 89.6 | 90.2 | -16.6% | -3.6% |
| | Reserve Spezialfinanzierung 2 | - | - | - | - | - | - | | |
| | gebührenfinanzierter Ertrag: | 1'413.4 | 1'622.9 | 1'629.4 | 1'605.4 | 1'631.5 | 1'588.3 | 12.4% | 2.4% |
| | Ertrag total | 8'372.9 | 8'885.5 | 8'929.3 | 8'958.7 | 9'072.6 | 9'083.4 | 8.5% | 1.6% |
| | Handlungsspielraum <i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i> | 2.8 | -356.8 | -376.1 | -453.2 | -370.1 | -369.3 | Mittel: | -320.5 |

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

| Sachgr. | Aufwand nach Sachgruppen: | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Wachstumsrate | |
|---------|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|----------|
| | | | | | | | | total | pro Jahr |
| 30 | Personalaufwand | 1'247.8 | 1'378.7 | 1'378.6 | 1'392.4 | 1'406.3 | 1'420.4 | 13.8% | 2.6% |
| 31 | Sach-/Betriebsaufwand | 1'709.2 | 1'576.0 | 1'548.7 | 1'612.7 | 1'580.6 | 1'598.7 | -6.5% | -1.3% |
| 33 | Abschreibungen Verw.vermögen | 279.9 | 272.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 0.0% | 0.0% |
| 34 | Finanzaufwand | 120.6 | 83.5 | 76.9 | 65.8 | 61.3 | 49.8 | -58.7% | -16.2% |
| 35 | Einlagen in Fonds und SF | 352.8 | 330.7 | 200.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | -71.7% | -22.3% |
| 36 | Transferaufwand | 4'474.2 | 5'167.3 | 5'240.3 | 5'311.9 | 5'347.1 | 5'387.4 | 20.4% | 3.8% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 45.0 | 101.7 | 101.6 | 101.6 | 101.7 | 101.6 | 125.9% | 17.7% |
| | Ertrag nach Sachgruppen: | | | | | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 | 4.2% | 0.8% |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 | 3.0% | 0.6% |
| 42 | Entgelte | 1'296.6 | 1'585.8 | 1'455.2 | 1'355.2 | 1'355.2 | 1'355.2 | 4.5% | 0.9% |
| 43 | verschiedene Erträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 44 | Finanzertrag | 117.0 | 120.4 | 117.3 | 118.2 | 119.0 | 119.9 | 2.5% | 0.5% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und SF | 168.6 | 187.2 | 188.6 | 190.0 | 191.4 | 192.9 | 14.4% | 2.7% |
| 46 | Transferertrag | 965.3 | 1'100.5 | 1'107.4 | 1'134.6 | 1'183.7 | 1'205.2 | 24.9% | 4.5% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - | - | - | | |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | | |
| 49 | interne Verrechnungen | 45.0 | 101.7 | 101.6 | 101.7 | 101.7 | 101.6 | 125.9% | 17.7% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-) | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Bemerkungen |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
| 1. | Bestand flüssige Mittel per 1.1. | 2'050 | 1'082 | 0 | 0 | 0 | 0 | gemäss Hilfstab. Bestände |
| 2. | neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1. | 0 | 0 | -3'551 | -6'097 | -9'227 | -11'886 | Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr |
| 3. | Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit: | 441 | 297 | 103 | -124 | -92 | -134 | |
| 4. | davon steuerfinanzierter Haushalt | 284 | -106 | -169 | -288 | -249 | -284 | inkl. Folgekosten neue Investitionen |
| 5. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | 157 | 403 | 271 | 164 | 157 | 150 | Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-) |
| 6. | Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit: | -1'409 | -2'929 | -2'149 | -2'006 | -2'568 | -1'000 | |
| 7. | davon steuerfinanzierter Haushalt | -229 | -755 | -1'349 | -1'806 | -2'368 | -1'000 | Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen |
| 8. | davon gebührenfinanzierter Haushalt | -1'180 | -2'174 | -800 | -200 | -200 | 0 | gemäss Tab. 2, Investitionen |
| 9. | Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit: | 0 | -2'000 | -500 | -1'000 | 0 | -1'000 | |
| 10. | davon Ergebnis aus Finanzierung | 0 | -2'000 | -500 | -1'000 | 0 | -1'000 | |
| 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 | -19 | -72 | -115 | -158 | -194 | |
| 14. | Bestand flüssige Mittel per 31.12. | 1'082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. | Bestand neues Fremdkapital per 31.12. | | -3'551 | -6'097 | -9'227 | -11'886 | -14'020 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 16 | -384 | -420 | -509 | -431 | -442 | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | -13 | 28 | 44 | 56 | 61 | 73 | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 | -1'923 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | |
| 2.b Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 | |
| 3.b bestehende Schulden | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 0 | 34 | 92 | 115 | 152 | 152 | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 0 | 53 | 164 | 230 | 310 | 346 | 1'104 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | 3 | -357 | -376 | -453 | -370 | -369 | -1'923 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 | -3'026 |
| 5. Finanzpolitische Reserve | | | | | | | total: |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | 3 | -410 | -540 | -684 | -680 | -715 | -3'026 |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 89 |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 3 | -321 | -540 | -684 | -680 | -715 | -2'937 |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | total: |
| 6.a 1 StAnZI | 262 | 264 | 265 | 267 | 268 | 270 | 266 |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | 0.0 | -1.2 | -2.0 | -2.6 | -2.5 | -2.7 | -1.8 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | | |
|---|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -198 | 142 | 157 | 70 | 87 | 79 | | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | 10 | 9 | -3 | -3 | -3 | -3 | | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | total: | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | | 343 |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | |
| 2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 | | |
| 2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 | total: | |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 14 | 83 | 113 | 133 | 153 | 153 | | 649 |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -189 | 151 | 154 | 67 | 83 | 77 | | 343 |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -203 | 68 | 41 | -66 | -70 | -77 | | -306 |
| 7. Selbstfinanzierung und SFG | | | | | | | total: | |
| 7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert | 157 | 403 | 271 | 164 | 157 | 150 | | 1'303 |
| 7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin. | 13% | 19% | 34% | 82% | 78% | 100% | | 29% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Prognoseperiode | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten) | | | | | | | | |
| 1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -182 | -243 | -262 | -439 | -344 | -363 | | |
| 1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis | -4 | 37 | 40 | 52 | 58 | 70 | | |
| 1.c ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 | -1'580 | |
| 2. Investitionen und Finanzanlagen | | | | | | | | total: |
| 2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen | 229 | 755 | 1'349 | 1'806 | 2'368 | 1'000 | 7'507 | |
| 2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen | 1'180 | 2'174 | 800 | 200 | 200 | 0 | 4'554 | |
| 2.c Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 3.a neuer Fremdmittelbedarf | 0 | 3'551 | 6'097 | 9'227 | 11'886 | 14'020 | | |
| 3.b bestehende Schulden | 4'500 | 2'500 | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | | |
| 3.c total Fremdmittel kumuliert | 4'500 | 6'051 | 8'097 | 10'227 | 12'886 | 14'020 | | |
| 4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen | | | | | | | | |
| 4.a Abschreibungen | 14 | 117 | 205 | 248 | 305 | 305 | | |
| 4.b Zinsen gemäss Mittelfluss | 0 | 19 | 72 | 115 | 158 | 194 | | |
| 4.c Folgebetriebskosten/-erlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 4.d Total Investitionsfolgekosten | 14 | 136 | 277 | 363 | 463 | 499 | 1'753 | |
| 4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten | -186 | -206 | -222 | -386 | -287 | -293 | -1'580 | |
| 4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 | -3'333 | |
| 5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH) | | | | | | | | total: |
| 5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve | -200 | -342 | -499 | -750 | -750 | -792 | -3'333 | |
| 5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%) | 0 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 89 | |
| 5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -200 | -253 | -499 | -750 | -750 | -792 | -3'244 | |
| 6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI) | | | | | | | | total: |
| 6.a 1 StAnZI | 262 | 264 | 265 | 267 | 268 | 270 | 266 | |
| 6.b Gesamtergebnis in StAnZI. | -0.8 | -1.0 | -1.9 | -2.8 | -2.8 | -2.9 | -2.0 | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | Basisjahr | Prognoseperiode | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| TOTAL AKTIVEN | 12'788.9 | 12'149.8 | 13'488.4 | 15'029.9 | 16'384.8 | 18'249.1 | 18'594.6 |
| Finanzvermögen | 6'929.4 | 5'298.3 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 | 4'220.8 |
| <i>Veränderung</i> | | -1'631.1 | -1'077.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Verwaltungsvermögen | 5'859.5 | 6'851.4 | 9'267.7 | 10'809.1 | 12'164.0 | 14'028.3 | 14'373.9 |
| <i>Veränderung</i> | | 991.9 | 2'416.2 | 1'541.5 | 1'354.9 | 1'864.3 | 345.5 |
| davon Verwaltungsvermögen aus: | | | | | | | |
| Allgemeiner Haushalt | 2'928.1 | 3'039.4 | 3'487.1 | 4'464.3 | 5'874.9 | 7'811.2 | 8'379.5 |
| Wasserversorgung | 1'625.3 | 2'382.5 | 3'017.8 | 3'471.8 | 3'325.7 | 3'179.7 | 3'082.9 |
| Abwasserentsorgung | 811.2 | 1'404.8 | 2'741.8 | 2'855.9 | 2'949.9 | 3'023.9 | 2'898.0 |
| 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 | 15.1 | 11.3 | 7.5 | 3.8 | 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 | 12'788.9 | 12'149.8 | 13'488.5 | 15'029.9 | 16'384.8 | 18'249.1 | 18'594.7 |
| Fremdkapital | 5'328.9 | 4'666.7 | 6'217.3 | 8'263.4 | 10'393.4 | 13'053.1 | 14'186.7 |
| <i>Veränderung</i> | | -662.1 | 1'550.5 | 2'046.2 | 2'130.0 | 2'659.6 | 1'133.6 |
| davon Fremdkapital aus: | | | | | | | |
| kurzfristiges Fremdkapital | 828.9 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 | 166.7 |
| langfristiges Fremdkapital best. | 4'500.0 | 4'500.0 | 2'500.0 | 2'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 0.0 |
| langfristiges Fremdkapital neu | 0.0 | 0.0 | 3'550.5 | 6'096.7 | 9'226.7 | 11'886.3 | 14'020.0 |
| Eigenkapital | 7'460.1 | 7'483.1 | 7'271.2 | 6'766.5 | 5'991.3 | 5'196.1 | 4'408.0 |
| <i>Veränderung</i> | | 23.0 | -211.8 | -504.7 | -775.1 | -795.3 | -788.0 |
| (vgl. Eigenkapitalnachweis!) | | | | | | | |

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF '000

| | Prognoseperiode | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|----------|
| | 2023 Basisjahr | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | | 2029 | |
| | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | |
| 29 Eigenkapital | 7'460 | 7'483 | 7'271 | 6'766 | 5'991 | 5'196 | 4'408 | | | | | | |
| 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 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| 29001 Wasserversorgung | 665.4 | -17.8 | 647.6 | 87.3 | 734.9 | 79.9 | 814.8 | 28.8 | 843.6 | 27.7 | 871.3 | 26.5 | 897.8 |
| 29002 Abwasserentsorgung | 976.9 | -155.8 | 821.1 | 1.0 | 822.1 | -34.2 | 787.9 | -87.7 | 700.2 | -91.1 | 609.1 | -94.1 | 515.0 |
| 29003 Abfallentsorgung | 127.0 | -11.1 | 115.9 | -7.3 | 108.6 | -9.7 | 98.9 | -12.1 | 86.9 | -14.5 | 72.4 | -16.9 | 55.4 |
| 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 | 0.0 |
| 2900x Gasversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Kabelversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 1 | 44.1 | -18.3 | 25.7 | -12.8 | 12.9 | 5.0 | 17.9 | 4.8 | 22.7 | 8.3 | 31.0 | 8.0 | 39.0 |
| 2900x Reserve SF 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Übertragung VV nach Art. 85a | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 292 Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | |
| 2920x Rücklagen in Globalbudgetb. | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| 293 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | |
| 29300 Allgemeiner Haushalt | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 | 0.0 | 707.2 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 1) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29300 Allg. Haushalt (Reserve 2) | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29301 Wasserversorgung Werterhalt | 585.3 | 41.8 | 627.2 | 35.0 | 662.2 | -42.2 | 620.0 | -42.2 | 577.8 | -42.2 | 535.6 | 7.1 | 542.7 |
| 29302 Abwasserentsorgung Werterhalt | 2'419.6 | 181.4 | 2'601.0 | 94.8 | 2'695.7 | 36.8 | 2'732.5 | 16.8 | 2'749.2 | -3.2 | 2'746.0 | -3.2 | 2'742.7 |
| 2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 294 Reserven | | | | | | | | | | | | | |
| 29400 Finanzpolitische Reserve | 89.0 | 0.0 | 89.0 | -89.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| 296 Neubewertungsreserve FV | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 Neubewertungsreserve FV | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 29601 Schwankungsreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 2961x Marktwertreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 298 übriges Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | |
| 2980x übriges Eigenkapital | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | 1'848.3 | 1'527.7 | 987.3 | 303.8 | -376.4 | -1'091.8 | | | | | | |
| 29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 1'845.5 | 2.8 | 1'848.3 | -320.7 | 1'527.7 | -540.3 | 987.3 | -683.6 | 303.8 | -680.2 | -376.4 | -715.4 | -1'091.8 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Mittelwert Basis | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Mittelwert Prognose |
|---|------|------|------|------|------|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------------|
| GESAMTHAUSHALT (konsolidiert) | | | | | | | | | | | | | |
| = Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA) | | | | | | | -12% | 37% | 73% | 111% | 157% | 175% | 92% |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | 31% | 10% | 5% | -6% | -4% | -13% | 4% |
| = Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag) | | | | | | | 0.8% | 0.6% | 1.1% | 1.4% | 1.9% | 2.1% | 1.3% |
| = Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag) | | | | | | | 54% | 69% | 92% | 115% | 144% | 156% | 106% |
| = Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben) | | | | | | | 16% | 29% | 21% | 20% | 23% | 10% | 20% |
| = Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag) | | | | | | | 6% | 6% | 8% | 9% | 10% | 9% | 8% |
| = Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung) | | | | | | | -304 | 958 | 1'934 | 2'946 | 4'196 | 4'723 | 2'418 |
| = Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag) | | | | | | | 5% | 3% | 1% | -1% | -1% | -1% | 1% |
| = Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag) | | | | | | | 1.0% | 0.6% | 1.5% | 2.0% | 2.7% | 3.1% | 1.8% |
| = Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW) | | | | | | | 1'271 | 1'072 | 811 | 483 | 157 | -182 | 599 |
| ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert) | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | 123% | -14% | -12% | -16% | -10% | -28% | -11% |
| = Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA) | | | | | | | 35% | 28% | 18% | 5% | -7% | -19% | 10% |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 24.01.25

Beträge in CHF 1'000

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Mittelwert Basis | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Mittelwert Prognose |
|--|------|------|------|------|------|---------------------|------|------|------|------|------|------|------------------------|
| SF FEUERWEHR (zweiseitig) | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | | | | | | | |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | | | | | | | |
| SF RESERVE SF 1 | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | -1% | -1% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | 83% | 87% | 106% | 106% | 110% | 110% | 99% |
| SF RESERVE SF 2 | | | | | | | | | | | | | |
| = Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *) | | | | | | | | | | | | | |
| = Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich) | | | | | | | | | | | | | |

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Version vom

24.01.25

| Indikatoren/Finanzkennzahlen | Einheit | Ergebnisse der Finanzplanung | | | | | | |
|---|---------|------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------|------------|------------|
| | | genehmigt | genehmigt | Plan | genehmigt oder Plan | Planung | | |
| | | Rechnung 2023 | Budget 2024 | Budget 2024 | Budget 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299) | CHF | 1'845'549.80 | | 1'848'343 | 1'527'679 | 987'344 | 303'770 | -376'445 |
| Reserven (294) | CHF | 89'030.00 | | 89'030 | - | - | - | - |
| Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299) | CHF | 1'934'579.80 | - | 1'937'373 | 1'527'679 | 987'344 | 303'770 | -376'445 |
| Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900) | CHF | | | 2'793 | -320'663 | -540'336 | -683'574 | -680'215 |
| Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894) | CHF | | | - | -89'030 | - | - | - |
| Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894) | CHF | - | - | 2'793 | -409'693 | -540'336 | -683'574 | -680'215 |
| Steuerertrag NP (400) | CHF | 4'390'085.96 | | 4'711'385 | 4'760'850 | 4'784'676 | 4'807'299 | 4'839'575 |
| Steuerertrag JP (401) | CHF | 168'413.39 | | 158'510 | 157'900 | 161'530 | 159'236 | 159'478 |
| Bruttoschulden (200, 201, 206) | CHF | | | 4'500'000 | 6'050'514 | 8'096'701 | 10'226'705 | 12'886'336 |
| Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt | CHF | | | 229'000 | 755'000 | 1'349'000 | 1'806'000 | 2'368'000 |
| | | | | | | | | |
| Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner | CHF | 931.43 | | 931.43 | 732.70 | 472.41 | 145.00 | -178.83 |
| Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt | % | | | 123.46% | -13.56% | -12.49% | -15.96% | -10.50% |
| Bilanzüberschussquotient | % | | | 34.80% | 27.99% | 17.94% | 5.47% | -6.68% |
| Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt) | % | | | 5.28% | 3.43% | 1.16% | -1.40% | -1.02% |
| Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt) | % | | | 5.80% | 6.41% | 7.98% | 8.80% | 9.70% |
| Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt) | CHF | | | -303.66 | 957.54 | 1'934.28 | 2'946.37 | 4'195.86 |
| Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt) | CHF | | | 1'271.42 | 1'071.87 | 810.77 | 482.55 | 157.11 |
| Steueranlage Natürliche Personen | | 1.75 | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |
| Steueranlage Juristische Personen | | 1.75 | | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.85 |

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 24.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | Total: | | | 2) VV Abschr. | 3) Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|--|--------|-------|-------|---------------------|-------------------------|------|------|-------|-------|-------|-------|
| | | Ausg. | Einn. | Netto | | | | | | | | |
| | IT-Projekt | 250 | - | 250 | VV | - | 28 | 128 | 200 | 150 | 100 | 50 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | Schliesssystem Liegenschaften | 300 | - | 300 | VV | - | - | - | - | 291 | 282 | 273 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 9 | 9 | 9 |
| | Schlauchleger Feuerwehr | 205 | - | 205 | VV | - | 2 | 4 | 5 | 195 | 185 | 174 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 10 | 10 | 10 |
| | Ersatz Motorspritze 50'000 in ER | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Ersatz Verkehrsfahrzeug | 100 | - | 100 | VV | - | - | - | 1 | 2 | 95 | 90 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 5 | 5 |
| | Umnutzung ZSA zu öffentl. Schutzräumen | 200 | 175 | 25 | VV | - | - | - | - | 24 | 23 | 23 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 1 | 1 | 1 |
| | Schulraumplanung | 6'000 | - | 6'000 | VV | 33 | 51 | 211 | 1'211 | 2'211 | 3'211 | 4'211 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Sanierung Bühlstrosse | 181 | - | 181 | VV | 5 | 126 | 181 | 177 | 172 | 167 | 163 |
| | | | | | Abschr. | | - | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | Unteres Zihl | 80 | - | 80 | VV | - | - | 78 | 76 | 74 | 72 | 70 |
| | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Bahnhofplatzgestaltung | 580 | - | 580 | VV | - | - | - | - | - | 566 | 551 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 15 | 15 |
| | Alte Moosgasse, Kirchthurnen | 150 | - | 150 | VV | - | - | - | 146 | 143 | 139 | 135 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Sanierung Neumattstrasse | 140 | - | 140 | VV | - | - | - | - | 137 | 133 | 130 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | 4 | 4 | 4 |
| | Sanierung Mühlebach | 150 | - | 150 | VV | - | - | 75 | 146 | 143 | 139 | 135 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Verkehrsrichtplan | 55 | - | 55 | VV | - | 10 | 50 | 44 | 39 | 33 | 28 |
| | | | | | Abschr. | | - | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | HWS Mühlebach | 280 | - | 280 | VV | 9 | 9 | 9 | 9 | 149 | 283 | 277 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 6 | 6 |
| | ISP Mühlebach | 593 | 410 | 183 | VV | 33 | 83 | 212 | 207 | 203 | 199 | 194 |
| | | | | | Abschr. | | - | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Bachunterquerung Bahnhof | 550 | - | 550 | VV | - | - | - | - | - | 539 | 528 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | 11 | 11 |

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 24.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | Total: | | | 2) VV Abschr. | 3) Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|---------------------------------------|--------------|------------|--------------|---------------------|-------------------------|----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| | | Ausg. | Einn. | Netto | | | | | | | | |
| | Ortsplanungsrevision | 100 | - | 100 | VV | 79 | 79 | 161 | 143 | 125 | 107 | 90 |
| | | | | | Abschr. | | - | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | - | - | - | VV | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | 9'914 | 585 | 9'329 | | 162 | - | 34 | 92 | 115 | 152 | 152 |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | 391 | 1'112 | 2'369 | 4'059 | 6'276 | 7'124 |
| | Veränderung neues Verwaltungsvermögen | | | | | | 391 | 721 | 1'257 | 1'691 | 2'216 | 848 |

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 24.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | 2) Total: | | 3) Einn. | Netto | 4) früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
|----------------|---|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Art | Ausg. | | | | | | | | | | |
| | Ersatz Wasseruhren | | 83 | - | 83 | VV | 75 | 102 | 150 | 142 | 135 | 127 | 119 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| | Ersatz Wasserleitung Bühlstasse | | 750 | - | 750 | VV | - | 741 | 731 | 722 | 713 | 703 | 694 |
| | | | | | | Abschr. | | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| | Erschliessung Holiebi-Pontel | | 225 | - | 225 | VV | - | - | 222 | 219 | 217 | 214 | 211 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Unteres Zihl, Ersatz Trinkwasserleitung | | 90 | - | 90 | VV | - | - | 89 | 88 | 87 | 86 | 84 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Unterquerung Mühlebach-Sprenggi | | 60 | - | 60 | VV | - | - | 59 | 59 | 58 | 57 | 56 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Ringschluss Zelig | | 90 | - | 90 | VV | - | - | 89 | 88 | 87 | 86 | 84 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Neubau Trinkwasserleitung Bächelmatt | | 822 | - | 822 | VV | - | 22 | 222 | 812 | 801 | 791 | 781 |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | 10 | 10 | 10 | 10 |
| | GWP | | 50 | - | 50 | VV | - | - | 45 | 40 | 35 | 30 | 25 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | | 2'170 | - | 2'170 | | 75 | 9 | 28 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 865 | 1'608 | 2'169 | 2'131 | 2'093 | 2'054 |
| | Veränderung neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 865 | 743 | 562 | -38 | -38 | -38 |

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!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 24.01.25
Beträge in CHF 1'000

| 1) KontoNr. | Projekt | 2) Total: | | Einn. | Netto | 3) VV | 4)früher: Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------|---|--------------|--------------|----------|--------------|----------|--------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | Art | Ausg. | | | | | | | | | | |
| | Leitung Bächelmatt LT unten | | 176 | - | 176 | VV | 44 | 44 | 217 | 215 | 212 | 209 | 206 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Abwasserleitung Bühlstrosse | | 381 | - | 381 | VV | 19 | 395 | 390 | 385 | 380 | 375 | 370 |
| | | | | | | Abschr. | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | Abwasserleitung Adlermatte | | 495 | - | 495 | VV | 5 | 5 | 494 | 488 | 481 | 475 | 469 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| | ISP Mühlebach, Anteil Abwasser | | 47 | - | 47 | VV | - | - | 46 | 46 | 45 | 45 | 44 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | Erschliessung Zelg | | 150 | - | 150 | VV | - | - | 148 | 146 | 144 | 143 | 141 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Erstz Regenabwasserleitung Hauptstr. 31 | | 175 | - | 175 | VV | - | - | 173 | 171 | 168 | 166 | 164 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | GEP Massnahmenplanung | | 160 | - | 160 | VV | - | - | 144 | 128 | 112 | 96 | 80 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| A | GEP Zustandsuntersuchung ganze Gemeinde | | 800 | - | 800 | VV | - | - | 180 | 340 | 480 | 600 | 520 |
| | | | | | | Abschr. | | - | 20 | 40 | 60 | 80 | 80 |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | Korrektur AiB gemäss Beständen | | - | - | - | VV | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Abschr. | | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | | 2'384 | - | 2'384 | | 229 | 5 | 55 | 75 | 95 | 115 | 115 |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 605 | 1'953 | 2'079 | 2'184 | 2'269 | 2'155 |
| | Veränderung neues Verwaltungsvermögen | | | | | | | 605 | 1'348 | 125 | 105 | 85 | -115 |

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!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

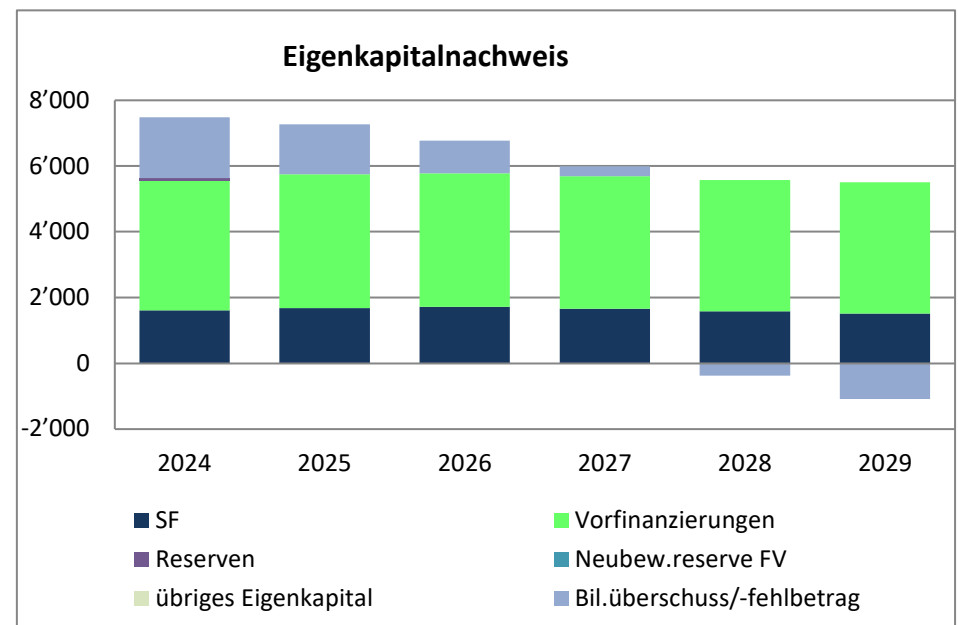
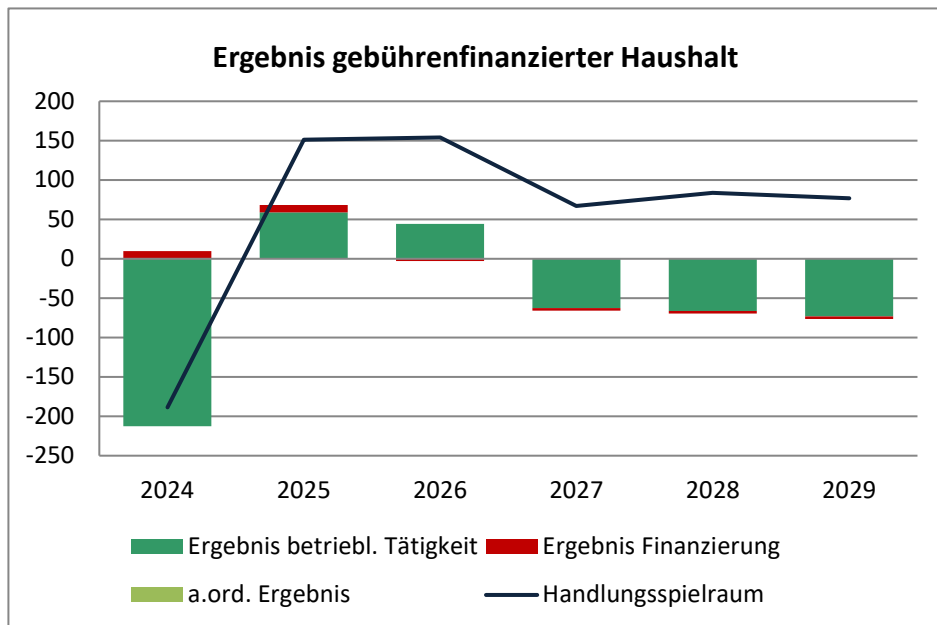
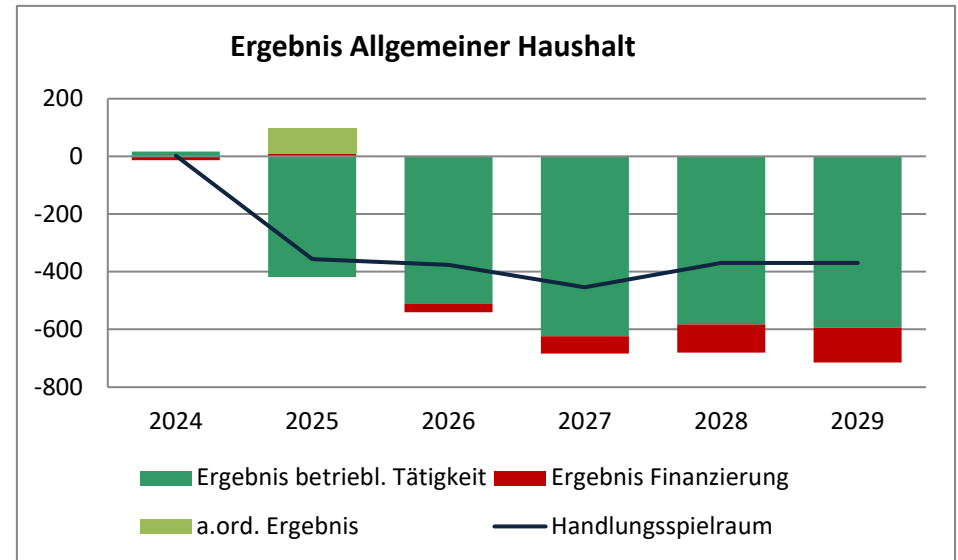
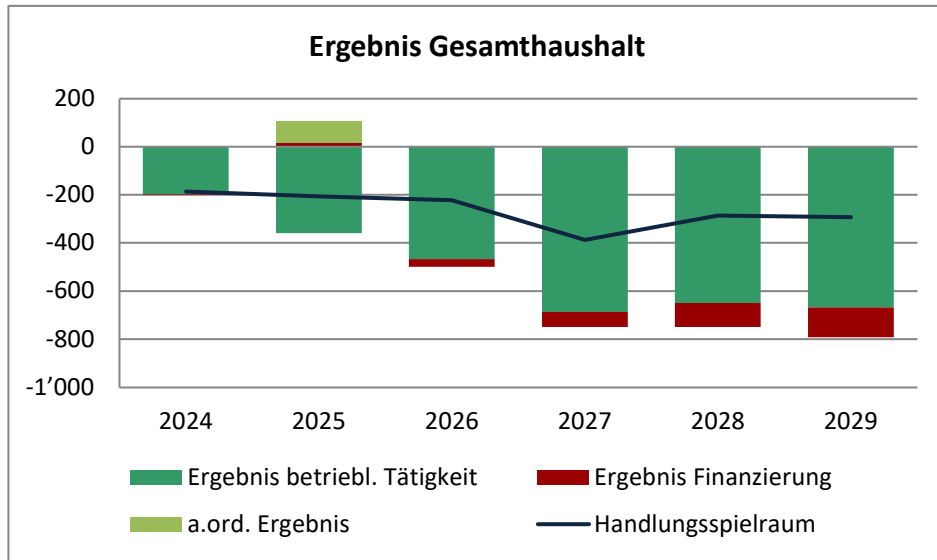
Version vom 24.01.25
 Beträge in CHF '000

| 1) | | | | | 2) | | 3) früher: | | | | | |
|----------|---------------------------------------|-----------------|-------|-------|---------------|-------------------|------------|------|------|------|------|------|
| KontoNr. | Projekt | Total: Ausg. | Einn. | Netto | VV Abschr. | Anlagen im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | VV | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | Abschr. | - | - | - | - | - | - | - |
| | T o t a l Abschreibungen | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - |
| | Bestand neues Verwaltungsvermögen | | | | | | - | - | - | - | - | - |
| | Veränderung neues Verwaltungsvermögen | | | | | | - | - | - | - | - | - |

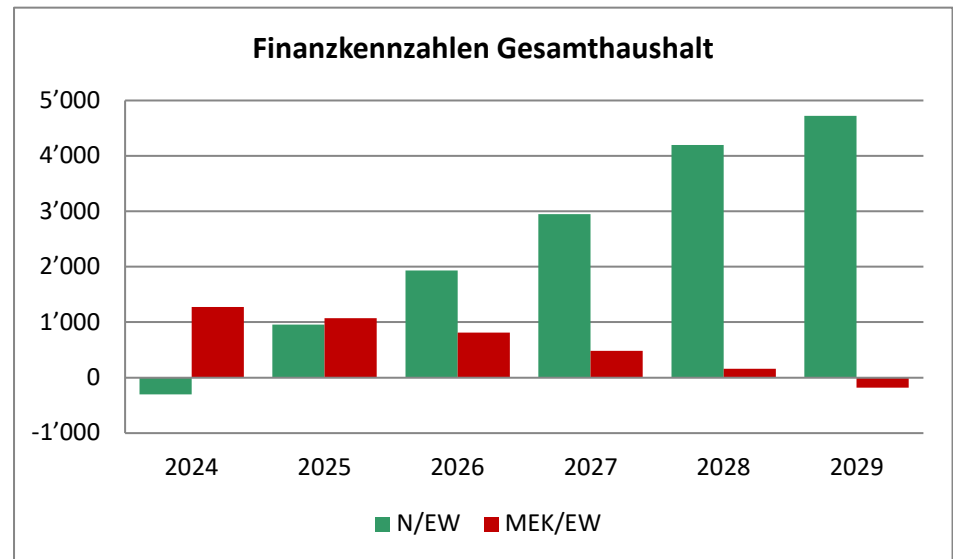
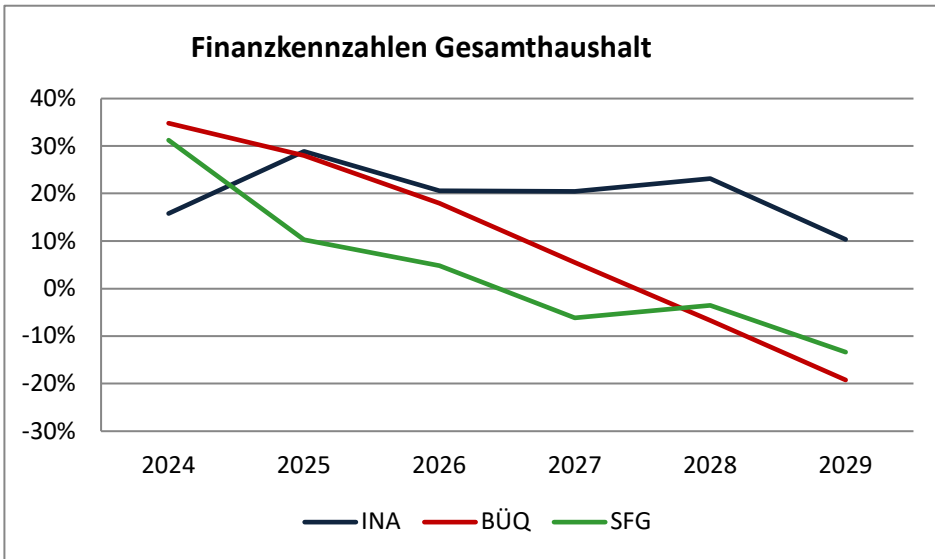
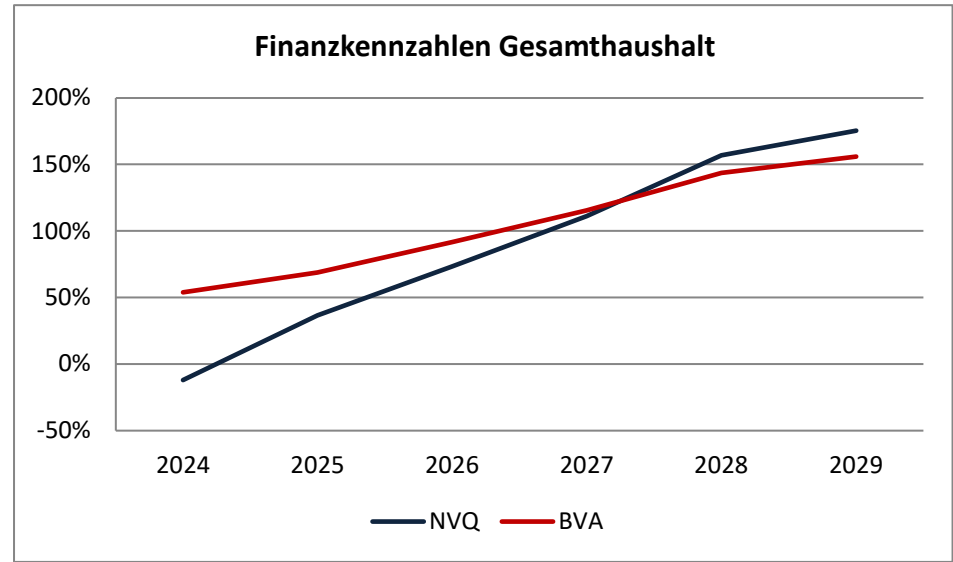
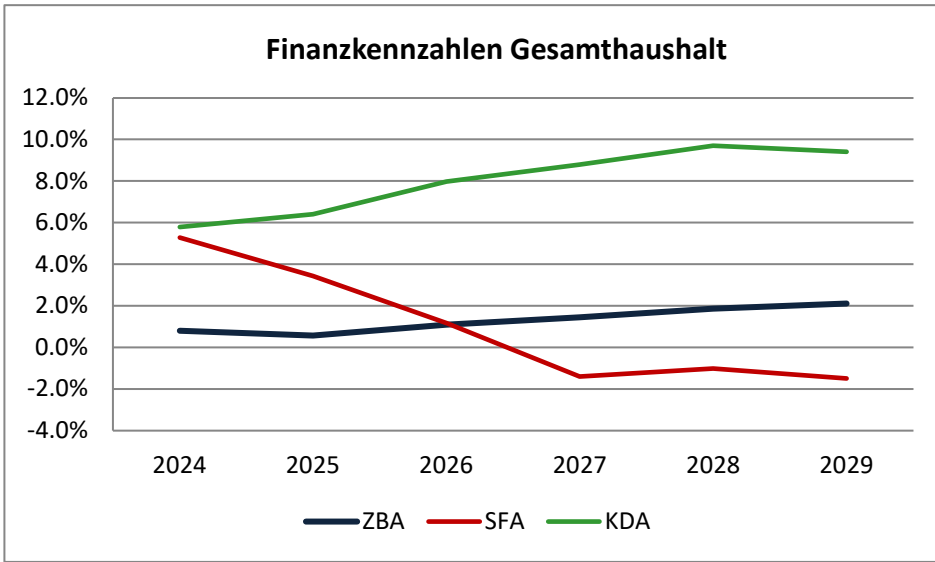
1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
 2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen; Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
 3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

GRAFIKEN



Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen



Anhang II

Hilfstabellen:

- Detailprognose der Erfolgsrechnung
- Anfangsbestände der Bilanz
- Wiederbeschaffungswerte Wasser
- Wiederbeschaffungswerte Abwasser
- Übersicht Nutzungsdauer

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 871.6 | 966.5 | 1'054.9 | 1'062.8 | 1'073.7 | 1'084.6 | 1'095.7 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 116.9 | 132.9 | 140.5 | 141.8 | 143.2 | 144.6 | 146.0 |
| 011 | Legislative | 31.2 | 25.8 | 32.4 | 32.7 | 33.2 | 33.6 | 34.0 |
| 0110 | Legislative | 31.2 | 25.8 | 32.4 | 32.7 | 33.2 | 33.6 | 34.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 1.8 | 1.0 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 13.0 | 5.6 | 8.3 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 9.6 | 12.4 | 14.7 | 14.8 | 15.0 | 15.2 | 15.4 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc. | 6.9 | 6.8 | 6.8 | 6.9 | 7.0 | 7.1 | 7.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 012 | Exekutive | 85.7 | 107.1 | 108.1 | 109.1 | 110.1 | 111.1 | 112.1 |
| 0120 | Exekutive | 85.7 | 107.1 | 108.1 | 109.1 | 110.1 | 111.1 | 112.1 |
| 3000.01 | Entschädigung Gemeinderat | 56.2 | 65.0 | 65.0 | 65.7 | 66.3 | 67.0 | 67.6 Personalaufwand |
| 3000.02 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 3.0 | 2.8 | 9.9 | 10.0 | 10.1 | 10.2 | 10.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6.8 | 9.2 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.2 | 5.3 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.8 | 1.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.5 | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 Personalaufwand |
| 3099.01 | Übriger Personalaufwand | 4.1 | 3.8 | 5.8 | 5.8 | 5.9 | 5.9 | 6.0 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.0 | 3.3 | 3.1 | 3.1 | 3.2 | 3.2 | 3.2 Personalaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.2 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3199.01 | Gemeinderatskredit | 13.9 | 15.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.0 Nullwachstum |
| 02 | Allgemeine Dienste | 754.7 | 833.6 | 914.4 | 921.0 | 930.4 | 940.0 | 949.7 |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | 697.8 | 763.6 | 871.2 | 880.1 | 889.1 | 898.1 | 907.3 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 697.8 | 763.6 | 871.2 | 880.1 | 889.1 | 898.1 | 907.3 |
| 3010.01 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 451.0 | 491.0 | 577.2 | 582.9 | 588.8 | 594.6 | 600.6 Personalaufwand |
| 3010.09 | Taggelderleistungen | -33.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 26.6 | 31.0 | 37.0 | 37.3 | 37.7 | 38.1 | 38.5 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23.3 | 31.0 | 41.5 | 41.9 | 42.3 | 42.8 | 43.2 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 3.8 | 9.0 | 11.2 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.6 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4.3 | 7.5 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.9 | 9.0 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 14.1 | 17.0 | 20.4 | 20.6 | 20.8 | 21.0 | 21.2 Personalaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 397.9 | 451.5 | 359.4 | 328.9 | 382.0 | 335.3 | 338.6 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 111 | Öffentliche Sicherheit | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 1110 | Polizei | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 |
| 3631.01 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 4.7 | 4.9 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 gemäss FILAG |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 156.8 | 187.0 | 68.5 | 61.4 | 62.2 | 63.0 | 63.8 |
| 3130.01 | Gebühren Einwohner- + Fremdenkontrolle | 6.7 | 6.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Gebühren Bauwesen | 47.1 | 41.8 | 19.3 | 19.5 | 19.7 | 20.0 | 20.2 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare Nachführung Vermessungswerk, ÖREB | 20.2 | 14.7 | 14.7 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3132.02 | Honorare Fachexperte Bauwesen | 82.3 | 124.0 | 30.0 | 30.4 | 30.8 | 31.1 | 31.5 Sachaufwand |
| 15 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 150 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 1500 | Feuerwehr | 187.6 | 208.6 | 225.2 | 201.1 | 253.0 | 204.9 | 207.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommission | 16.1 | 19.2 | 27.8 | 28.0 | 28.3 | 28.6 | 28.9 Personalaufwand |
| 3010.01 | Sold Übungen | 19.3 | 29.0 | 23.6 | 23.8 | 24.1 | 24.3 | 24.6 Personalaufwand |
| 3010.02 | Sold Ernstfalleinsätze | 10.7 | 8.0 | 8.0 | 8.1 | 8.2 | 8.2 | 8.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 13.3 | 21.6 | 38.5 | 25.0 | 25.3 | 25.5 | 25.8 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 0.2 | 0.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmateria, Benzin | 6.0 | 8.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3105.01 | Verpflegung Feuerwehr | 2.7 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 45.1 | 21.7 | 6.0 | 6.0 | 56.0 | 6.0 | 6.1 Sachaufwand |
| 3112.01 | Anschaffungen Mannschaftsausrüstung | 11.8 | 21.8 | 18.3 | 18.5 | 18.7 | 18.9 | 19.2 Sachaufwand |
| 3113.01 | Anschaffungen Hardware | 0.6 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 8.3 | 12.7 | 9.7 | 9.8 | 9.9 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Ernstfalleinsätze | 0.6 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3130.03 | Dienstleistungen Dritter Kommandantenrapport | 0.0 | 2.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 3.5 | 4.0 | 3.6 | 3.6 | 3.7 | 3.7 | 3.8 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8.7 | 18.0 | 32.0 | 20.0 | 20.3 | 20.5 | 20.8 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge | 3.9 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 | 2.5 Sachaufwand |
| 3162.01 | Leasing Brandschutzkleider | 0.0 | 0.0 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 2.3 | 2.0 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.7 | 1.7 Sachaufwand |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Feuerwehersatzabgaben | 2.2 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3636.01 | Verbandsbeiträge | 1.6 | 1.3 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 schwacher Zuwachs |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 7.0 | 7.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 | 8.0 Nullwachstum |
| 3920.01 | Interne Verrechnung Miete Feuerwehr | 22.8 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 | 15.9 Nullwachstum |
| 3940.01 | Interne Finanzaufwand | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Nullwachstum |
| 16 | Verteidigung | 48.8 | 51.0 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 | 62.7 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Schiessanlage | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau Schiessanlage | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 162 | Zivile Verteidigung | 48.8 | 50.0 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 | 62.7 |
| 1620 | Zivilschutz | 6.4 | 12.3 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.7 | 11.8 |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung ZS-Anlage | 3.5 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 0.1 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.7 | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau ZS-Anlage | 1.5 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 1626 | Regionale Zivilschutzorganisa tion | 42.5 | 37.7 | 49.4 | 49.7 | 50.1 | 50.5 | 50.8 |
| 3632.01 | Beitrag RFO Gantrisch | 3.6 | 2.9 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 | 5.5 schwacher Zuwachs |
| 3632.02 | Beitrag ZSO Gantrisch | 36.1 | 30.8 | 40.1 | 40.4 | 40.7 | 41.0 | 41.3 schwacher Zuwachs |
| 3632.03 | Beitrag RKZ Köniz | 2.8 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.1 schwacher Zuwachs |
| 2 | Bildung | 2'665.4 | 2'079.4 | 2'485.2 | 2'508.0 | 2'541.0 | 2'565.1 | 2'592.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 21 | Obligatorische Schule | 2'664.6 | 2'078.5 | 2'484.2 | 2'507.0 | 2'540.0 | 2'564.1 | 2'591.4 |
| 211 | Eingangsstufe | 165.4 | 161.0 | 141.0 | 144.0 | 147.7 | 149.4 | 151.7 |
| 2110 | Kindergarten | 91.2 | 99.5 | 120.9 | 123.5 | 126.6 | 128.1 | 130.1 |
| 3104.01 | Lehrmittel | 5.2 | 8.0 | 8.3 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.0 | 0.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3171.01 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1.1 | 2.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0.0 | 0.5 | 3.7 | 3.7 | 3.8 | 3.8 | 3.9 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 84.8 | 88.2 | 105.9 | 108.3 | 111.3 | 112.5 | 114.4 gemäss FILAG |
| 2111 | Basisstufe | 74.2 | 61.5 | 20.1 | 20.5 | 21.0 | 21.3 | 21.6 |
| 3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 0.0 | 0.0 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton; Lehrerbesoldungen | 74.1 | 61.4 | 19.4 | 19.8 | 20.3 | 20.5 | 20.9 gemäss FILAG |
| 212 | Primarstufe | 482.6 | 542.9 | 752.8 | 765.9 | 781.2 | 789.5 | 800.2 |
| 2120 | Primarstufe | 482.6 | 542.9 | 752.8 | 765.9 | 781.2 | 789.5 | 800.2 |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.1 | 4.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3103.01 | Bibliothek, Mediathek | 1.1 | 1.0 | 5.9 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 Sachaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 33.1 | 57.6 | 39.5 | 39.9 | 40.4 | 40.9 | 41.5 Sachaufwand |
| 3104.02 | Material Werken, Gestalten | 10.2 | 17.7 | 13.0 | 13.2 | 13.3 | 13.5 | 13.7 Sachaufwand |
| 3104.03 | Lehrmittel MR | 0.0 | 3.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1.7 | 3.6 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 Sachaufwand |
| 3113.01 | Anschaffungen Hardware | 17.3 | 12.1 | 9.7 | 9.8 | 9.9 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |
| 3118.01 | Anschaffungen Software | 6.6 | 8.6 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffungen Mobilien | 0.1 | 6.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2.3 | 7.3 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3153.01 | Unterhalt Hardware | 0.0 | 3.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt Software | 0.8 | 1.0 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3159.01 | Unterhalt Mobilien | 0.0 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.4 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 Sachaufwand |
| 3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 21.6 | 26.0 | 31.7 | 32.0 | 32.4 | 32.9 | 33.3 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 382.9 | 318.3 | 444.2 | 454.4 | 466.7 | 472.0 | 479.7 gemäss FILAG |
| 3612.01 | Beiträge an Gemeinden; Lehrersoldungen | 0.0 | 67.0 | 177.2 | 178.5 | 179.9 | 181.2 | 182.6 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden; Betrieb, Infrastruktur | 4.5 | 5.2 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.1 | 6.2 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 213 | Oberstufe | 759.6 | 646.1 | 799.3 | 805.3 | 811.3 | 817.4 | 823.6 |
| 2130 | Sekundarstufe I | 759.6 | 646.1 | 799.3 | 805.3 | 811.3 | 817.4 | 823.6 |
| 3612.01 | Beiträge an Gemeinden; Lehrersoldungen | 518.2 | 379.2 | 459.6 | 463.0 | 466.5 | 470.0 | 473.5 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden; Betrieb, Infrastruktur | 241.3 | 266.9 | 339.7 | 342.2 | 344.8 | 347.4 | 350.0 schwacher Zuwachs |
| 214 | Musikschulen | 96.9 | 107.0 | 106.7 | 107.4 | 108.3 | 109.1 | 109.9 |
| 2140 | Musikschulen | 96.9 | 107.0 | 106.7 | 107.4 | 108.3 | 109.1 | 109.9 |
| 3635.01 | Beiträge an Musikschulen | 92.0 | 101.9 | 101.6 | 102.4 | 103.1 | 103.9 | 104.7 schwacher Zuwachs |
| 3637.01 | Beiträge an private Haushalte für Musikschule | 4.9 | 5.1 | 5.1 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 217 | Schulliegenschaften | 951.1 | 349.2 | 369.0 | 365.7 | 369.8 | 373.9 | 378.0 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 951.1 | 349.2 | 369.0 | 365.7 | 369.8 | 373.9 | 378.0 |
| 3010.01 | Löhne Betriebspersonal | 145.7 | 140.0 | 173.4 | 175.1 | 176.9 | 178.7 | 180.4 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7.4 | 9.0 | 6.7 | 6.7 | 6.8 | 6.9 | 6.9 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskassen | 5.8 | 7.0 | 14.1 | 14.2 | 14.4 | 14.5 | 14.7 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.9 | 4.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.6 | 1.9 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 1.2 | 5.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.4 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.1 | 0.0 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 8.0 | 11.1 | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 Sachaufwand |
| 3110.01 | Anschaffungen Mobiliar Schule | 1.9 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 4.4 | 3.0 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 | 1.9 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung Schulanlage | 40.9 | 62.7 | 59.9 | 60.6 | 61.4 | 62.2 | 63.0 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porti, Gebühren | 2.7 | 1.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter | 1.6 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 21.6 | 23.1 | 21.7 | 22.0 | 22.2 | 22.5 | 22.8 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbau Schulanlage | 26.6 | 39.3 | 35.3 | 35.7 | 36.1 | 36.6 | 37.0 Sachaufwand |
| 3144.02 | Unterhalt Umgebung Schulanlagen | 29.8 | 28.0 | 14.5 | 14.7 | 14.9 | 15.1 | 15.2 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4.7 | 7.8 | 14.2 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen, Geräte, Fahrzeuge | 0.1 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3893.01 | Einlage in Vorfinanzierung | 647.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 218 | Tagesschule | 92.3 | 105.6 | 163.2 | 164.7 | 166.3 | 167.8 | 169.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 2180 | Tagesschule | 92.3 | 105.6 | 163.2 | 164.7 | 166.3 | 167.8 | 169.4 |
| 3010.01 | Löhne Verwaltungs- + Betriebspersonal | 12.0 | 13.8 | 26.4 | 26.7 | 26.9 | 27.2 | 27.5 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.7 | 1.1 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.8 | 1.8 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.3 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.0 | 0.3 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 0.0 | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.0 | 1.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 0.0 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3101.01 | Verbrauchsmaterial | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3105.01 | Lebensmittel | 25.0 | 39.0 | 30.9 | 31.3 | 31.7 | 32.1 | 32.5 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1.6 | 3.2 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte | 0.0 | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.1 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 3160.01 | Raummiete Tagesschule | 11.1 | 10.0 | 12.4 | 12.5 | 12.7 | 12.8 | 13.0 Sachaufwand |
| 3611.01 | Beiträge an Kanton, Lehrerbesoldungen | 41.7 | 36.0 | 87.0 | 87.7 | 88.3 | 89.0 | 89.6 schwacher Zuwachs |
| 219 | Schulverwaltung | 116.7 | 166.7 | 152.4 | 153.9 | 155.4 | 157.0 | 158.6 |
| 2190 | Schulverwaltung | 69.3 | 100.1 | 81.9 | 82.7 | 83.6 | 84.5 | 85.4 |
| 3000.01 | Entschädigung Behörden, Kommissionen | 0.0 | 11.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 43.5 | 43.0 | 42.6 | 43.0 | 43.4 | 43.8 | 44.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 | 2.8 | 2.8 | 2.8 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskassen | 2.8 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.6 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.2 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | 1.5 | 1.5 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.2 | 0.5 | 4.0 | 4.0 | 4.1 | 4.1 | 4.2 Personalaufwand |
| 3100.01 | Büromaterial | 3.1 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 Sachaufwand |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 0.2 | 6.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3110.01 | Anschaffungen Büromöbel | 0.0 | 4.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 3.7 | 7.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten, Leasing Kopierer | 2.9 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.6 | 8.7 | 8.8 Sachaufwand |
| 3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1.1 | 3.1 | 3.9 | 3.9 | 4.0 | 4.0 | 4.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen | 1.3 | 1.1 | 2.2 | 2.2 | 2.3 | 2.3 | 2.3 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 2195 | Schülertransporte | 19.7 | 31.5 | 35.8 | 36.1 | 36.4 | 36.7 | 37.1 |
| 3130.01 | Schülertransporte | 2.6 | 11.2 | 10.8 | 10.9 | 11.0 | 11.2 | 11.3 Sachaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3637.01 | Beiträge an private Haushalte für Schülertransporte | 17.1 | 20.3 | 25.0 | 25.2 | 25.4 | 25.6 | 25.8 schwacher Zuwachs |
| 2197 | Schulsozialdienst | 27.7 | 35.1 | 34.8 | 35.1 | 35.4 | 35.7 | 36.1 |
| 3010.01 | Löhne | 16.7 | 16.9 | 17.5 | 17.7 | 17.9 | 18.0 | 18.2 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1.1 | 1.1 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 0.0 | 0.0 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.1 | 0.3 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 0.4 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3104.01 | Lehrmittel | 0.1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.6 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.6 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beitrag an Gemeinde Riggisberg | 7.9 | 12.5 | 10.0 | 10.1 | 10.2 | 10.2 | 10.3 schwacher Zuwachs |
| 3632.02 | Beitrag an Gemeinde Wimmis | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 schwacher Zuwachs |
| 29 | Übrige Bildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 299 | Bildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 2991 | Erwachsenenbildung | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 0.7 | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Sachaufwand |
| 3130.01 | Porto, Gebühren | 0.1 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 82.9 | 103.0 | 113.2 | 114.2 | 115.3 | 116.3 | 117.3 |
| 32 | Kultur, übrige | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |
| 329 | Kultur, übriges | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |
| 3290 | Kultur, übriges | 43.1 | 52.4 | 60.1 | 60.6 | 61.1 | 61.6 | 62.1 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3130.01 | Bundesfeier | 2.4 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3130.02 | Neuzuzüger, Jungbürger, Anlässe | 4.4 | 4.0 | 4.8 | 4.9 | 4.9 | 5.0 | 5.0 Sachaufwand |
| 3634.01 | Kulturbeitrag Regionale Kulturkonferenz | 30.6 | 37.9 | 37.8 | 38.1 | 38.4 | 38.7 | 38.9 schwacher Zuwachs |
| 3635.01 | Beiträge an örtliche Vereine | 5.7 | 7.5 | 9.5 | 9.6 | 9.6 | 9.7 | 9.8 schwacher Zuwachs |
| 3635.02 | Beiträge an private Unternehmungen | 0.0 | 0.0 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 33 | Medien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 332 | Massenmedien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 3320 | Massenmedien | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 |
| 3130.01 | Gemeinde-Info | 0.8 | 5.6 | 5.6 | 5.7 | 5.7 | 5.8 | 5.9 Sachaufwand |
| 34 | Sport und Freizeit | 38.9 | 45.0 | 47.5 | 48.0 | 48.4 | 48.9 | 49.4 |
| 342 | Freizeit | 38.9 | 45.0 | 47.5 | 48.0 | 48.4 | 48.9 | 49.4 |
| 3420 | Freizeit | 10.8 | 13.6 | 12.4 | 12.5 | 12.6 | 12.7 | 12.8 |
| 3141.01 | Unterhalt Wanderwege | 0.3 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3149.01 | Unterhalt Dorfbrunnen | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3635.01 | Beitrag Sportanlagen Sagibach | 10.4 | 10.6 | 10.4 | 10.5 | 10.6 | 10.6 | 10.7 schwacher Zuwachs |
| 3636.01 | Beitrag Berner Wanderwege | 0.1 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3423 | Freizeitanlage Gürbe | 28.1 | 31.4 | 35.1 | 35.5 | 35.8 | 36.2 | 36.6 |
| 3010.01 | Löhne | 7.8 | 16.5 | 18.3 | 18.5 | 18.7 | 18.9 | 19.0 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2.3 | 0.9 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 0.3 | 0.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.3 | 0.7 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.5 | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Personalaufwand |
| 3101.01 | Verbrauchsmaterial | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen | 10.4 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 | 1.6 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung | 0.9 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3130.01 | Security Service | 2.2 | 2.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.4 Sachaufwand |
| 3144.01 | Unterhalt | 1.4 | 3.5 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 1.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 Nullwachstum |
| 4 | Gesundheit | 9.4 | 13.5 | 13.5 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 9.4 | 13.5 | 13.5 | 13.6 | 13.8 | 13.9 | 14.1 |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| 3636.01 | Beiträge Lungenliga | 1.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | 1.1 schwacher Zuwachs |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 8.3 | 12.4 | 12.4 | 12.5 | 12.7 | 12.8 | 13.0 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 1.2 | 4.7 | 4.7 | 4.8 | 4.8 | 4.9 | 4.9 |
| 3101.01 | Betriebs- Verbrauchsmaterial Apotheke Schule | 0.4 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.3 Sachaufwand |
| 3136.01 | Schulgesundheitsdienst, Schularzt | 0.8 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 4331 | Schulzahnpflege | 7.1 | 7.7 | 7.7 | 7.7 | 7.8 | 7.9 | 8.0 |
| 3136.01 | Aufklärungs- + Untersuchungskosten | 7.1 | 7.7 | 7.7 | 7.7 | 7.8 | 7.9 | 8.0 Sachaufwand |
| 5 | Soziale Sicherheit | 1'694.1 | 1'832.7 | 2'017.5 | 2'060.7 | 2'102.1 | 2'114.3 | 2'131.1 |
| 53 | Alter und Hinterlassene | 484.3 | 490.4 | 550.5 | 541.3 | 551.0 | 562.8 | 563.3 |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 |
| 3910.01 | Interne Verrechnung AHV-Zweigstelle | 15.0 | 15.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 20.0 Nullwachstum |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 |
| 3631.60 | Lastenausgleichsbeiträge Ergänzungsleistungen | 461.9 | 468.0 | 522.1 | 512.9 | 522.5 | 534.2 | 534.7 gemäss FILAG |
| 535 | Leistungen an das Alter | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 5350 | Leistungen an das Alter | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 7.5 | 7.4 | 8.4 | 8.4 | 8.5 | 8.5 | 8.6 schwacher Zuwachs |
| 54 | Familie und Jugend | 98.6 | 100.7 | 106.0 | 106.7 | 107.5 | 108.2 | 109.0 |
| 541 | Familienzulagen Nichterwerbstätige | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 |
| 5410 | Familienzulagen Nichterwerbstätige | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 |
| 3631.60 | Lastenausgleichsbeiträge Familienzulage NE | 8.2 | 10.4 | 10.4 | 10.4 | 10.5 | 10.5 | 10.5 gemäss FILAG |
| 544 | Jugendschutz | 21.0 | 24.3 | 25.6 | 25.8 | 26.0 | 26.2 | 26.4 |
| 5440 | Jugendschutz allgemein | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |
| 3636.01 | Beiträge Mütter- und Väterberatung | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 schwacher Zuwachs |
| 5444 | Offene Kinder- und Jugendarbeit | 20.9 | 24.2 | 25.5 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 |
| 3632.01 | Beitrag Kinder- + Jugendfachstelle Riggisberg | 20.9 | 24.2 | 25.5 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 schwacher Zuwachs |
| 545 | Leistungen an Familien | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 |
| 3632.01 | Betreuungsgutscheine Riggisberg | 69.4 | 66.0 | 70.0 | 70.5 | 71.1 | 71.6 | 72.1 schwacher Zuwachs |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 1'111.2 | 1'241.6 | 1'361.1 | 1'412.7 | 1'443.6 | 1'443.3 | 1'458.8 |
| 579 | Sozialhilfe | 1'111.2 | 1'241.6 | 1'361.1 | 1'412.7 | 1'443.6 | 1'443.3 | 1'458.8 |
| 5790 | Sozialhilfe | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 3190.01 | Schadenersatzleistungen | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 5796 | Regionaler Sozialdienst | 63.2 | 65.9 | 79.3 | 79.8 | 80.4 | 81.0 | 81.7 |
| 3632.01 | Beitrag an RSD Riggisberg | 63.0 | 65.0 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 | 81.4 schwacher Zuwachs |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 0.2 | 0.9 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 5799 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 1'048.0 | 1'175.2 | 1'281.3 | 1'332.3 | 1'362.7 | 1'361.8 | 1'376.7 |
| 3611.01 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 1'048.0 | 1'175.2 | 1'281.3 | 1'332.3 | 1'362.7 | 1'361.8 | 1'376.7 gemäss FILAG |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 560.5 | 541.9 | 663.9 | 667.1 | 672.0 | 678.8 | 682.0 |
| 61 | Strassenverkehr | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 615 | Gemeindestrassen | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 321.2 | 315.3 | 410.6 | 414.7 | 419.0 | 423.3 | 427.6 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 0.8 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 135.4 | 141.6 | 98.4 | 99.3 | 100.3 | 101.3 | 102.3 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8.9 | 9.0 | 6.4 | 6.4 | 6.5 | 6.5 | 6.6 Personalaufwand |
| 3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 9.6 | 11.2 | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3 | 8.4 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 6.0 | 4.1 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.1 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3.0 | 2.1 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 5.2 | 2.2 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 Personalaufwand |
| 3090.01 | Aus- + Weiterbildung | 0.3 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 Personalaufwand |
| 3099.01 | Personalaufwand | 0.0 | 0.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 1.6 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9.6 | 10.8 | 10.8 | 10.9 | 11.1 | 11.2 | 11.4 Sachaufwand |
| 3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Signalisation, Markierungen | 2.5 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3101.03 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Winterdienst | 7.8 | 5.0 | 8.0 | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.4 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 28.9 | 5.0 | 6.9 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffung Dorfschmuck | 0.4 | 2.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3112.01 | Anschaffung Sicherheitsbekleidung | 6.0 | 1.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Energie öffentliche Beleuchtung | 8.1 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 3120.02 | Ver- + Entsorgung Werkhof | 0.3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt | 6.3 | 5.0 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 | 3.7 Sachaufwand |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Winterdienst | 14.6 | 22.0 | 22.0 | 22.3 | 22.6 | 22.8 | 23.1 Sachaufwand |
| 3130.03 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.1 | 0.4 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Gemeinsamer Werkhof Kaufdorf | 0.0 | 0.0 | 86.4 | 87.5 | 88.6 | 89.7 | 90.8 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Dritter | 0.9 | 5.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 7.9 | 0.0 | 14.0 | 14.2 | 14.4 | 14.5 | 14.7 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 6.0 | 7.4 | 9.8 | 9.9 | 10.0 | 10.1 | 10.2 Sachaufwand |
| 3137.01 | LSVA, Fahrzeugsteuern | 3.2 | 3.0 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.6 | 3.6 Sachaufwand |
| 3141.01 | Unterhalt Strassen, Verkerswege | 33.9 | 30.0 | 30.0 | 30.4 | 30.8 | 31.1 | 31.5 Sachaufwand |
| 3141.02 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 0.0 | 10.0 | 7.2 | 7.3 | 7.4 | 7.5 | 7.6 Sachaufwand |
| 3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11.5 | 23.0 | 13.0 | 13.2 | 13.3 | 13.5 | 13.7 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 3.4 | 1.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 | 3.2 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen | 0.3 | 0.8 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 1.3 | 0.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 239.3 | 226.6 | 253.3 | 252.4 | 253.1 | 255.5 | 254.4 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 239.3 | 226.6 | 253.3 | 252.4 | 253.1 | 255.5 | 254.4 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 28.0 | 0.0 | 24.0 | 24.2 | 24.4 | 24.5 | 24.7 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter; SBB Tageskarten | 28.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3636.02 | Beiträge Pilotbetrieb Mybuxi | 0.0 | 0.0 | 24.0 | 24.2 | 24.4 | 24.5 | 24.7 schwacher Zuwachs |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 211.3 | 226.6 | 229.3 | 228.2 | 228.7 | 230.9 | 229.7 |
| 3631.60 | Lastenausgleich öffentlicher Verkehr | 211.3 | 226.6 | 229.3 | 228.2 | 228.7 | 230.9 | 229.7 gemäss FILAG |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'393.5 | 1'391.6 | 1'520.2 | 1'380.9 | 1'290.5 | 1'300.2 | 1'310.0 |
| 71 | Wasserversorgung | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 710 | Wasserversorgung | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 7101 | Wasserversorgung Gemeinde | 385.7 | 319.7 | 445.2 | 376.5 | 328.6 | 330.8 | 333.0 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.1 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 1.0 | 0.0 | 2.3 | 2.3 | 2.3 | 2.4 | 2.4 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3111.01 | Anschaffung Wasserzähler | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung Pumpwerk und Reservoir | 6.8 | 6.8 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 5.5 | 1.9 | 1.7 | 1.7 | 1.7 | 1.8 | 1.8 Sachaufwand |
| 3130.02 | Konzession Grundwasser | 1.9 | 3.3 | 3.3 | 3.3 | 3.4 | 3.4 | 3.5 Sachaufwand |
| 3130.03 | Laboruntersuchungen Trinkwasser | 1.7 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.2 | 6.2 | 6.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Entschädigung Brunnenmeister | 19.0 | 25.8 | 25.0 | 25.3 | 25.6 | 25.9 | 26.3 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Drtter | 0.0 | 31.0 | 31.0 | 31.4 | 31.8 | 32.2 | 32.6 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherungen | 6.4 | 3.9 | 3.6 | 3.6 | 3.6 | 3.7 | 3.7 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz + Reservoir | 79.9 | 43.3 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 | 55.0 Nullwachstum |
| 3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen | 6.6 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Wasser | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3409.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen | 2.8 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 3.1 | 3.1 schwacher Zuwachs |
| 3510.10 | Einlage in SF Werterhalt WbW Wasser | 20.6 | 123.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt Anschlussgebühren | 138.3 | 31.1 | 170.8 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 schwacher Zuwachs |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 25.0 | 25.0 | 35.7 | 36.0 | 36.2 | 36.5 | 36.8 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Wasser | 64.1 | 0.0 | 87.3 | 88.0 | 88.6 | 89.3 | 89.9 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Wasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 72 | Abwasserentsorgung | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 555.7 | 655.6 | 629.9 | 573.0 | 526.0 | 529.1 | 532.2 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.1 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3130.01 | Telefon, Porto, Gebühren | 0.6 | 1.0 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen Drtter | 16.5 | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz Kanalisation | 78.6 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 | 75.0 Nullwachstum |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Abwasser | 0.3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3510.10 | Einlage in SF Werterhalt WbW Abwasser | 65.5 | 168.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt Anschlussgebühren | 132.2 | 29.2 | 159.9 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 schwacher Zuwachs |
| 3611.01 | Beitrag Kantonalen Abwasserfonds | 9.9 | 11.2 | 11.2 | 11.3 | 11.4 | 11.5 | 11.5 schwacher Zuwachs |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 27.0 | 27.0 | 37.7 | 38.0 | 38.3 | 38.6 | 38.8 schwacher Zuwachs |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Betriebsbeitrag an ARAG | 214.1 | 335.0 | 335.0 | 337.5 | 340.0 | 342.6 | 345.2 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abwasser | 5.0 | 0.0 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.9 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abwasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 73 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 730 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 7301 | Abfall (Gemeindebetrieb) | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 210.8 | 213.1 | 215.5 | 217.9 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 0.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 6.0 | 5.2 | 5.2 | 5.3 | 5.3 | 5.4 | 5.5 Sachaufwand |
| 3130.01 | Abfuhr- + Deponiekosten | 87.4 | 103.2 | 90.0 | 91.1 | 92.3 | 93.4 | 94.6 Sachaufwand |
| 3130.02 | Tierkadaver | 5.1 | 0.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3130.03 | Sonderabfallverwertung | 22.5 | 26.0 | 26.0 | 26.3 | 26.7 | 27.0 | 27.3 Sachaufwand |
| 3130.04 | Grüngut | 14.1 | 19.0 | 19.0 | 19.2 | 19.5 | 19.7 | 20.0 Sachaufwand |
| 3130.06 | Dienstleistungen Dritter, Verkaufsstellen | 6.1 | 3.6 | 6.6 | 6.6 | 6.7 | 6.8 | 6.9 Sachaufwand |
| 3158.01 | Unterhalt, Wartung Software | 0.0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3181.01 | Forderungsverluste Abfall | 0.1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 Sachaufwand |
| 3612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 25.0 | 24.0 | 50.7 | 51.1 | 51.5 | 51.8 | 52.2 schwacher Zuwachs |
| 3632.01 | Beitrag an regionale Tierkadaverbeseitigung | 2.3 | 10.0 | 5.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abfall | 40.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abfall | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 74 | Verbauungen | 46.2 | 58.7 | 64.4 | 65.0 | 65.6 | 66.2 | 66.8 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 46.2 | 54.2 | 59.9 | 60.4 | 61.0 | 61.5 | 62.1 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 46.2 | 54.2 | 59.9 | 60.4 | 61.0 | 61.5 | 62.1 |
| 3142.01 | Unterhalt Wasserbau | 7.0 | 15.0 | 15.0 | 15.2 | 15.4 | 15.6 | 15.8 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorar Planer | 0.0 | 0.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beiträge an Wasserbauverband untere Gürbe + Müsche | 39.2 | 39.2 | 39.2 | 39.5 | 39.8 | 40.1 | 40.4 schwacher Zuwachs |
| 3910.01 | Interne Verrechnungen | 0.0 | 0.0 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 Nullwachstum |
| 745 | Naturgefahren | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 |
| 7450 | Naturgefahren | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 |
| 3134.01 | Einsatzkostenversicherung | 0.0 | 4.5 | 4.5 | 4.6 | 4.6 | 4.7 | 4.7 Sachaufwand |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 3.7 | 1.8 | 4.2 | 4.2 | 4.3 | 4.3 | 4.4 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2.1 | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3140.01 | Unterhalt Landschaft | 0.5 | 0.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3635.01 | Abgeltung ökologische Ausgleichsflächen | 1.2 | 1.3 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 schwacher Zuwachs |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 761 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 6.1 | 7.4 | 7.4 | 7.5 | 7.6 | 7.7 | 7.7 |
| 3130.01 | Ölfeuerungskontrolle | 4.5 | 5.8 | 5.8 | 5.9 | 5.9 | 6.0 | 6.1 Sachaufwand |
| 3611.01 | Gebühren Ölfeuerung an Kanton | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 schwacher Zuwachs |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 148.2 | 145.2 | 149.9 | 133.0 | 134.2 | 135.5 | 136.8 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 144.1 | 135.9 | 141.3 | 124.3 | 125.5 | 126.7 | 128.0 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 30.4 | 31.5 | 31.5 | 31.7 | 32.0 | 32.2 | 32.5 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3632.01 | Beitrag an Friedhoforganisation Thurnen | 30.4 | 31.5 | 31.5 | 31.7 | 32.0 | 32.2 | 32.5 schwacher Zuwachs |
| 7716 | Regionale Friedhoforganisatio n | 113.7 | 104.4 | 109.8 | 92.6 | 93.5 | 94.5 | 95.5 |
| 3000.01 | Entschädigung Kommission | 0.0 | 1.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3010.01 | Löhne | 12.8 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.6 | 1.7 Personalaufwand |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.8 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3053.01 | AG-Beiträge UVG | 0.3 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Personalaufwand |
| 3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeld | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Personalaufwand |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 0.5 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3110.01 | Büromöbel, Geräte | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3111.01 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 0.4 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3120.01 | Ver- + Entsorgung | 2.6 | 2.0 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 2.6 | 2.6 Sachaufwand |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 30.0 | 23.8 | 26.8 | 27.1 | 27.5 | 27.8 | 28.2 Sachaufwand |
| 3131.01 | Planungen, Projektierungen | 0.0 | 10.0 | 10.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 42.0 | 5.0 | 5.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3134.01 | Versicherung | 0.0 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 Sachaufwand |
| 3140.01 | Unterhalt Friedhof Kirchenthurnen (inkl. Grabaufhebungen) | 12.3 | 10.0 | 12.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 Sachaufwand |
| 3140.02 | Unterhalt Friedhof Burgstein(inkl. Grabaufhebungen) | 1.8 | 10.0 | 5.0 | 5.1 | 5.1 | 5.2 | 5.3 Sachaufwand |
| 3140.03 | Unterhalt Aufbahnhalle, Katafalken | 1.1 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3140.04 | Unterhalt Umengräber | 0.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3140.05 | Namensschilder Gemeinschaftsgräber | 1.9 | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 0.0 | 10.0 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 2.6 | 2.6 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 Sachaufwand |
| 3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 3612.01 | Entschädigung Friedhofpersonal Burgstein | 0.0 | 20.0 | 25.7 | 25.9 | 26.1 | 26.3 | 26.5 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 3612.02 | Interne Verrechnung SF | 5.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Friedhof- und Bestattungswesen | | | 12.9 | 13.0 | 13.1 | 13.2 | 13.3 schwacher Zuwachs |
| 779 | Umweltschutz, übriges | 4.1 | 9.3 | 8.6 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.8 |
| 7792 | Hundetoiletten | 4.1 | 9.3 | 8.6 | 8.7 | 8.7 | 8.8 | 8.8 |
| 3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 0.0 | 2.6 | 2.6 | 2.6 | 2.7 | 2.7 | 2.7 Sachaufwand |
| 3119.01 | Anschaffung Robidog | 0.1 | 2.7 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.1 | 2.1 Sachaufwand |
| 3910.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 | 4.0 Nullwachstum |
| 79 | Raumordnung | 35.9 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 790 | Raumordnung | 35.9 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 7900 | Raumordnung | 26.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3131.01 | Planungen + Projektierungen Ditter | 26.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Sachaufwand |
| 7907 | Regionale Planungskonferenzen | 9.6 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 |
| 3632.01 | Beitrag an Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 9.6 | 10.1 | 10.9 | 10.9 | 11.0 | 11.1 | 11.2 schwacher Zuwachs |
| 8 | Volkswirtschaft | 11.1 | 11.7 | 11.7 | 11.7 | 11.8 | 11.9 | 12.0 |
| 81 | Landwirtschaft | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 811 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 8110 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 1.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 3130.01 | Dienstleistung Dritter | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.1 Sachaufwand |
| 3170.01 | Reisekosten, Spesen | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Sachaufwand |
| 84 | Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 840 | Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 8406 | Regionaler Tourismus | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 |
| 3636.01 | Beitrag an Förderverein Gantrisch | 10.1 | 10.5 | 10.5 | 10.6 | 10.7 | 10.7 | 10.8 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------------|
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 382.1 | 279.9 | 272.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 | 279.9 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| | Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1 | | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 nur auf best. VV HRM1 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 382.1 | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 |
| 9990 | Abschluss | 382.1 | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | 382.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| | Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2 | | 71.8 | 64.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 | 71.8 autom. Übertrag aus Anlagen |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 4.1 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Nullwachstum |
| 33 | Medien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 332 | Massenmedien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 3320 | Massenmedien | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 |
| 4612.01 | Entschädigung Anzeiger GLS | 4.1 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 4.2 | 4.2 schwacher Zuwachs |
| 34 | Sport und Freizeit | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 342 | Freizeit | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 3420 | Freizeit | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3423 | Freizeitanlage Gürbe | 10.9 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren | 10.0 | 7.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 10.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4 | Gesundheit | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 0.0 | 0.0 | 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 |
| 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 |
| 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 | 60.3 | 55.2 | 58.4 | 58.8 | 59.3 | 59.7 | 60.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 579 | Sozialhilfe | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 5790 | Sozialhilfe | 0.0 | 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 |
| 5799 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 85.0 | 67.8 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 61 | Strassenverkehr | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 615 | Gemeindestrassen | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 39.1 | 65.9 | 56.9 | 57.2 | 57.6 | 58.0 | 58.3 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | 4.1 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4631.01 | Entschädigung Strassenbeleuchtung | 1.4 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 schwacher Zuwachs |
| 4612.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen SF | 20.0 | 20.0 | 32.7 | 32.9 | 33.2 | 33.4 | 33.7 schwacher Zuwachs |
| 4612.02 | Entschädigungen für Winterdienst | 8.6 | 38.4 | 15.0 | 15.1 | 15.2 | 15.3 | 15.5 schwacher Zuwachs |
| 4910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | 4.0 | 4.0 | 5.7 | 5.7 | 5.7 | 5.7 | 5.7 Nullwachstum |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriges | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren SBB Tageskarten | 45.9 | 1.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'398.1 | 1'454.2 | 1'577.1 | 1'448.7 | 1'350.9 | 1'353.2 | 1'355.5 |
| 71 | Wasserversorgung | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 710 | Wasserversorgung | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |
| 7101 | Wasserversorgung Gemeinde | 493.3 | 434.2 | 570.2 | 500.4 | 451.3 | 452.3 | 453.2 |
| 4240.01 | Grund- und Verbrauchsgebühren Wasser | 246.5 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 | 274.4 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4240.50 | Anschlussgebühren Wasser | 138.3 | 31.1 | 170.8 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 4510.01 | Entnahme aus SF Werterhalt Wasser | 107.6 | 114.5 | 125.1 | 126.0 | 126.9 | 127.9 | 128.8 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Wasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Wasser | 0.0 | 14.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 72 | Abwasserentsorgung | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 570.1 | 709.7 | 692.1 | 632.7 | 583.3 | 583.8 | 584.4 |
| 4240.01 | Grund- und Verbrauchsgebühren Abwasser | 411.5 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 | 458.0 Nullwachstum |
| 4240.50 | Anschlussgebühren | 132.2 | 29.2 | 159.9 | 100.0 | 50.0 | 50.0 | 50.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.0 | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4409.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen SF | 12.0 | 12.0 | 12.0 | 12.1 | 12.2 | 12.3 | 12.4 schwacher Zuwachs |
| 4510.01 | Entnahme aus SF Werterhalt Abwasser | 14.5 | 54.1 | 62.2 | 62.6 | 63.1 | 63.6 | 64.0 schwacher Zuwachs |
| 9010.01 | Ertragsüberschuss Abwasser | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Abwasser | 0.0 | 155.9 | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 73 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 730 | Abfall | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 7301 | Abfall (Gemeindebetrieb) | 212.0 | 193.1 | 208.5 | 208.5 | 208.6 | 208.6 | 208.7 |
| 4240.01 | Grundgebühren Kehricht | 78.8 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 | 80.0 Nullwachstum |
| 4240.02 | Verbrauchsgebühren Kehricht (Marken) | 106.9 | 85.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 Nullwachstum |
| 4240.03 | Gebühren Grüngut | 13.3 | 9.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 | 13.0 Nullwachstum |
| 4240.04 | Tierkadaverbeseitigung | 6.0 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 | 6.5 Nullwachstum |
| 4240.05 | Gebühren Altglas | 5.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4240.06 | Gebühren Altpapier, Karton | 0.5 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 Nullwachstum |
| 4240.08 | Gebühren Plastiksammelsack | 0.2 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 4240.02 | Aufbahrungen | 1.3 | 4.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 Nullwachstum |
| 4240.03 | Grabeinkäufe, Gemeinschaftsgrab | 4.1 | 3.0 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.5 | 3.5 Nullwachstum |
| 4240.04 | Urnengräber-Umrandungen | 3.1 | 2.0 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 Nullwachstum |
| 4240.05 | Namensschilder Gemeinschaftsgräber | 0.8 | 1.4 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 Nullwachstum |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | 1.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4632.01 | Beiträge Anschlussgemeinden | 63.3 | 79.1 | 78.5 | 79.0 | 79.6 | 80.2 | 80.8 schwacher Zuwachs |
| 9011.01 | Aufwandüberschuss Friedhof- und Bestattungswesen | 43.2 | 18.4 | 12.9 | 13.0 | 13.1 | 13.2 | 13.3 schwacher Zuwachs |
| 779 | Umweltschutz, übriges | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 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 |
| 790 | Raumordnung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7900 | Raumordnung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7907 | Regionale Planungskonferenzen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8 | Volkswirtschaft | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 81 | Landwirtschaft | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 811 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8110 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 84 | Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 840 | Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8406 | Regionaler Tourismus | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 87 | Energie | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| 871 | Elektrizität | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 8710 | Elektrizität | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 |
| 4120.01 | Konzession BKW Energie AG | 72.0 | 74.0 | 74.0 | 74.6 | 75.1 | 75.7 | 76.2 schwacher Zuwachs |
| 9 | Finanzen und Steuern | 6'481.7 | 6'056.0 | 6'274.8 | 6'308.4 | 6'358.3 | 6'442.5 | 6'492.8 |
| 91 | Steuern | 5'318.5 | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 |
| 910 | Steuern | 5'318.5 | 5'538.8 | 5'644.5 | 5'678.0 | 5'703.6 | 5'741.5 | 5'773.1 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 4'564.0 | 4'874.8 | 4'923.1 | 4'951.1 | 4'971.2 | 5'003.7 | 5'029.8 |
| 4000.00 | Einkommenssteuern | 4'035.1 | 4'364.7 | 4'386.6 | 4'415.6 | 4'441.2 | 4'467.0 | 4'492.9 gem. Steuerprog. |
| 4000.20 | Nachsteuern, Bussen | 4.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 schwacher Zuwachs |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen | 76.0 | 66.0 | 64.6 | 68.8 | 66.5 | 66.6 | 67.3 gem. Steuerprog. |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen | -150.9 | -162.1 | -139.5 | -150.8 | -150.8 | -147.0 | -149.6 gem. Steuerprog. |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen | -0.2 | -0.2 | -0.1 | -0.2 | -0.2 | -0.2 | -0.2 gem. Steuerprog. |
| 4001.00 | Vermögenssteuern | 375.9 | 402.6 | 403.6 | 405.3 | 406.6 | 407.9 | 409.3 gem. Steuerprog. |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen | 32.3 | 24.4 | 26.4 | 27.7 | 26.1 | 26.7 | 26.9 gem. Steuerprog. |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen | -48.2 | -30.0 | -31.6 | -36.6 | -32.8 | -33.7 | -34.4 gem. Steuerprog. |
| 4002.01 | Quellensteuern | 64.6 | 43.2 | 47.9 | 51.9 | 47.7 | 49.1 | 49.6 gem. Steuerprog. |
| 4002.10 | Quellensteuern BGSA/Grenzgänger | 1.5 | 0.8 | 1.0 | 1.1 | 0.9 | 1.0 | 1.0 gem. Steuerprog. |
| 4010.00 | Gewinnsteuern | 124.3 | 115.8 | 117.4 | 119.3 | 117.5 | 118.1 | 118.3 gem. Steuerprog. |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | 52.7 | 50.0 | 47.8 | 50.1 | 49.3 | 49.0 | 49.5 gem. Steuerprog. |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | -8.9 | -7.3 | -7.6 | -8.0 | -7.6 | -7.7 | -7.8 gem. Steuerprog. |
| 4011.00 | Kapitalsteuern | 0.3 | 0.0 | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 ab 2024 unter Gewinnsteuern |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 gem. Steuerprog. |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | -0.1 | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 gem. Steuerprog. |
| 4029.01 | Eingang abgeschriebene Steuern | 5.5 | 4.9 | 4.3 | 4.9 | 4.7 | 4.6 | 4.8 gem. Steuerprog. |
| 9101 | Sondersteuern | 301.1 | 180.0 | 210.0 | 211.6 | 213.2 | 214.8 | 216.4 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | 173.0 | 100.0 | 120.0 | 120.9 | 121.8 | 122.7 | 123.6 schwacher Zuwachs |
| 4022.10 | Sonderveranlagungen | 128.1 | 80.0 | 90.0 | 90.7 | 91.4 | 92.0 | 92.7 schwacher Zuwachs |
| 9102 | Liegenschaftssteuern | 442.3 | 472.5 | 500.0 | 503.8 | 507.5 | 511.3 | 515.2 |
| 4021.01 | Liegenschaftssteuern | 442.3 | 472.5 | 500.0 | 503.8 | 507.5 | 511.3 | 515.2 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 9103 | Hundetaxen | 11.1 | 11.5 | 11.5 | 11.5 | 11.6 | 11.7 | 11.8 |
| 4033.01 | Hundetaxe | 11.1 | 11.5 | 11.5 | 11.5 | 11.6 | 11.7 | 11.8 schwacher Zuwachs |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 439.1 | 460.2 | 567.1 | 571.6 | 595.9 | 641.6 | 659.9 |
| 4621.50 | Mindestausstattung | | 0.0 | 34.1 | 22.9 | 36.4 | 60.2 | 71.3 gem. FILAG |
| 4621.60 | Zuschuss soziodemografische Lasten | | 14.3 | 14.4 | 14.3 | 14.3 | 14.3 | 14.3 gem. FILAG |
| 4621.61 | Geografisch-topografischer Zuschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 gem. FILAG |
| 4622.70 | Finanzausgleich Disparitätenabbau | 420.4 | 427.1 | 504.6 | 520.3 | 535.8 | 557.8 | 569.6 gem. FILAG |
| 4621.61 | Zuschuss Fusion | 18.8 | 18.8 | 14.1 | 14.1 | 9.4 | 9.4 | 4.7 gem. Angaben Thurnen 2029 das letzte Mal! |
| 95 | Ertragsanteile, übrige | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 950 | Ertragsanteile, übrige | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige Erbsch. u. Schenkungssteuern | 10.0 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 |
| 4024.01 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | 3.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4600.01 | Anteil an Bundeserträgen | 6.5 | 4.6 | 6.2 | 5.4 | 5.1 | 5.2 | 5.2 gem. Steuerprog. |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 713.6 | 52.2 | 56.5 | 52.9 | 53.3 | 53.7 | 54.1 |
| 961 | Zinsen | 31.5 | 20.1 | 23.0 | 23.2 | 23.3 | 23.5 | 23.7 |
| 9610 | Zinsen | 31.5 | 20.1 | 23.0 | 23.2 | 23.3 | 23.5 | 23.7 |
| 4400.01 | Zinsen flüssige Mittel | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 2.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4401.02 | Verzugszinse | 19.9 | 12.0 | 15.0 | 15.1 | 15.2 | 15.3 | 15.5 schwacher Zuwachs |
| 4407.01 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 1.7 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 schwacher Zuwachs |
| 4409.01 | Übrige Zinsen Finanzvermögen | 2.8 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 | 3.1 schwacher Zuwachs |
| 4420.01 | Dividenden | 3.3 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.4 | 2.5 | 2.5 schwacher Zuwachs |
| 4940.01 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen auf FV und VV | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 Nullwachstum |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 664.3 | 28.1 | 29.5 | 29.7 | 29.9 | 30.2 | 30.4 |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 24.01.25

| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 Prognoseannahmen |
|-------------|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 664.3 | 28.1 | 29.5 | 29.7 | 29.9 | 30.2 | 30.4 |
| 4260.02 | Rückerstattungen Dritter | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 Nullwachstum |
| 4430.01 | Mietzinsen Liegenschaften FV | 14.5 | 25.9 | 27.4 | 27.6 | 27.8 | 28.0 | 28.2 schwacher Zuwachs |
| 4430.02 | Pachtzinse | 2.6 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | 2.2 schwacher Zuwachs |
| 4443.01 | Marktwertanpassung Liegenschaften | 647.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 969 | Finanzvermögen | 17.8 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9690 | Finanzvermögen | 17.8 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4440.01 | Marktwertanpassung Wertschriften | 16.4 | 4.0 | 4.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 4410.01 | Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV | 1.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 97 | Rückverteilungen | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 0.5 | 0.2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 schwacher Zuwachs |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Ert räge | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9990 | Abschluss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 schwacher Zuwachs |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 | | | | | |
|------------|--|------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 10 | Finanzvermögen | 6'929.4 | | | | | | |
| 100 | flüssige Mittel | 2'711.6 | | | | | | |
| 101 | Forderungen (verfügbarer Anteil) | | <i>Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!</i> | | | | | |
| 102 | kurzfristige Finanzanlagen | | | | | | | |
| 104 | aktive Rechnungsabgrenzungen | 10.4 | | | | | | |
| 107 | Finanzanlagen | 1'121.7 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | davon verfügbar, evtl. nach Jahren | | | | | | | |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 992.0 | | | | | | |
| 1087 | Anlagen im Bau FV | | | | | | | |
| 109 | Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK | | | | | | | |
| 14 | Verwaltungsvermögen | 5'859.5 | | | | | | |
| 140 | Sachanlagen VV (Buchwerte) | 5'683.7 | | | | | | |
| | Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099) | | | | | | | |
| 140x0 | Allgemeiner Haushalt | 1'464.6 | | | | | | |
| 140x1 | Wasserversorgung | 1'153.8 | | | | | | |
| 140x2 | Abwasserentsorgung | 774.6 | | | | | | |
| 140x3 | Abfall | | | | | | | |
| 140x4 | Elektrizität | | | | | | | |
| 140xx | Gasversorgung | | | | | | | |
| 140xx | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF 1 | | | | | | | |
| 140xx | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 140xx | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF '000 | | | | | |
|-------------------|--|------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | <i>Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):</i> | | <i>Hinweis: Im Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!</i> | | | | | |
| 14070/14270/14690 | Allgemeiner Haushalt | 162.2 | | | | | | |
| 14071/14271/14691 | Wasserversorgung | 75.3 | | | | | | |
| 14072/14272/14692 | Abwasserentsorgung | 228.9 | | | | | | |
| 14073/14273/14693 | Abfall | | | | | | | |
| 14074/14274/14694 | Elektrizität | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Gasversorgung | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF 1 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 1407x/1427x/1469x | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |
| | <i>VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):</i> | | <i>Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:</i> | | | | | |
| | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 14099 | Allgemeiner Haushalt | 1'437.4 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 | 208.2 |
| 14099 | Wasserversorgung | 465.0 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 85.7 | 36.5 |
| 14099 | Abwasserentsorgung | | | | | | | |
| 14099 | Abfall | | | | | | | |
| 14099 | Elektrizität | | | | | | | |
| 14099 | Gasversorgung | | | | | | | |
| 14099 | Kabelfernsehen | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF WE 1 | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF WE 2 | | | | | | | |
| 14099 | Reserve SF 1 | 15.1 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | 3.8 | | |
| 14099 | Reserve SF 2 | | | | | | | |
| 14099 | Feuerwehr (zweiseitige SF) | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 |
|------------|--|------------------|---|
| 146 | Investitionsbeiträge | 17.5 | <i>Hinweis: neue Inv.beiträge ab Prognosejahr im Investitionsprogramm erfassen!</i> |
| 146x0 | Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690) | | |
| 146x1 | Wasserversorgung (ohne SG 14691) | | |
| 146x2 | Abwasserentsorgung (ohne SG 14692) | 17.5 | |
| 146x3 | Abfall (ohne SG 14693) | | |
| 146x4 | Elektrizität (ohne SG 14694) | | |
| 146xx | Gasversorgung (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Kabelfernsehen (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF 1 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Reserve SF 2 (ohne SG 1469x) | | |
| 146xx | Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x) | | |
| | | | |
| 148 | Kumulierte zusätzliche Abschreibungen | | |
| | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. | Beträge in CHF 1'000 | | | | | |
|-----------|---|------------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 20 | Fremdkapital | 5'328.9 | | | | | | |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 662.1 | | | | | | |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | | | | | |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzung | 166.7 | | | | | | |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | | | | | | | |
| | <i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten:</i> | | | | | | | |
| 2060 | Hypotheken | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2062 | Kassascheine | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2063 | Anleihen | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine: | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | SUVA, kurzfristig | 1'000.0 | - | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | 1'000.0 | | | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2025 | 2'000.0 | 2'000.0 | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | 2'000.0 | | | | |
| | Postfinance bis 2026 | 500.0 | 500.0 | 500.0 | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | 500.0 | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2027 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | 1'000.0 | | |
| | | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | | | | | | |
| | SLG Mühlethurnen bis 2029 | | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - |
| | <i>vertraglich vereinbarte Abzahlungen</i> | | (1'000.0) | | | | | 1'000.0 |
| | Zusammenzug Darlehen 1 - 6 | 4'500.0 | 4'500.0 | 2'500.0 | 2'000.0 | 1'000.0 | 1'000.0 | - |
| | <i>Zusammenzug vertragl. Abzahlungen</i> | | - | 2'000.0 | 500.0 | 1'000.0 | - | 1'000.0 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | | | | | | | |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | | | | | | | |

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

| Konto | Bezeichnung | 2024 per 1.1. |
|------------|---|------------------|
| 29 | Eigenkapital | 7'460.1 |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen: | 1'813.4 |
| 2900x | Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF) | |
| 29000 | SF Feuerwehr, zweiseitig | |
| 29001 | Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 665.4 |
| 29002 | Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung | 976.9 |
| 29003 | Spezialfinanzierung Abfall | 127.0 |
| 29004 | Spezialfinanzierung Elektrizität | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Gasversorgung | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Kabelversorgung | |
| 2900x | Spezialfinanzierung Reserve SF 1 | 44.1 |
| 2900x | Spezialfinanzierung Reserve SF 2 | |
| 2900x | Spezialfinanzierung SF WE 1 | |
| 2900x | Spezialfinanzierung SF WE 2 | |
| 2900x | Übertragung VV nach Art. 85a GV | |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | |
| 293 | Vorfinanzierungen: | 3'712.1 |
| 29300 | Allgemeiner Haushalt | 707.2 |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 1) | |
| 29300 | Allg. Haushalt (Reserve 2) | |
| 29301 | Wasserversorgung Werterhalt | 585.3 |
| 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt | 2'419.6 |
| 2930x | Reserve SF WE 1 Werterhalt | |
| 2930x | Reserve SF WE 2 Werterhalt | |
| 294 | Reserven (Finanzpolitische Reserve) | 89.0 |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen: | |
| 29600 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | |
| 29601 | Schwankungsreserve | |
| 2961x | Marktwertreserve | |
| 298 | übriges Eigenkapital | |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 1'845.5 |

Beträge in CHF 1'000

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr: _____

Wasserversorgung: _____

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

Datengrundlagen

- Geschätzt
- GWP
- Anlagenbuchhaltung

| | ① Wieder- beschaffungswert brutto in Fr. | ② Beiträge Dritter ² in Fr. | ③ Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (①-②) | ④ Nutzungsdauer in Jahren | ⑤ Erneuerungsrate in % (100/④) | ⑥ Warterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤) |
|--|---|---|--|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| Anlageteile | | | | | | |
| 1. Wasserfassungen | 1'301'204 | | 1'301'204 | 50 | 2.00% | 26'024 |
| 2. Aufbereitungsanlagen | 42'316 | | 42'316 | 33 | 3.00% | 1'269 |
| 3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte | 651'660 | | 651'660 | 50 | 2.00% | 13'033 |
| 4. Reservoir | 1'840'728 | | 1'840'728 | 66 | 1.50% | 27'611 |
| 5. Leitungen und Hydranten | 12'945'146 | | 12'945'146 | 80 | 1.25% | 161'814 |
| 6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen | 699'794 | | 699'794 | 20 | 5.00% | 34'990 |
| 7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³ | | | - | | | - |
| Total 1 - 7 | 17'480'848 | - | 17'480'848 | | | 264'742 |

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| ⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken | | in Prozent von ③: $(100 * ⑦ / ③)$ |
| ⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken | | in Prozent von ③: $(100 * ⑧ / ③)$ |

Bemerkungen:

| | | |
|--|--|---|
| | ⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵ | |
| | ⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨) | - |
| | Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶ | - |
| | Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren | - |
| | ① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet | |
| | ② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①) | - |

Datum: _____

Unterschrift: _____

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan 2024 - 2029 der Gemeinde Thurnen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: _____

Gemeinde: _____

Kontaktperson: _____

Telefon: _____

E-Mail: _____

Aktualisierungsjahr: _____

Datengrundlagen Gemeinde AWA Anlagenbuchhaltung _____

Datengrundlagen Verband AWA Anlagenbuchhaltung _____

| | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
|--|-------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---|
| | Wiederbeschaffungswert in Fr. | Nutzungsdauer in Jahren | Erneuerungsrate in % (100/②) | Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③) | Einlagesatz ² % | Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤) |

1. Gemeindeanlagen

| | | | | | | |
|--|-------------------|----|-------|----------------|------------|----------------|
| 1.1 Kanalisationen | 18'112'925 | 80 | 1.25% | 226'412 | 60% | 135'847 |
| 1.2 Spezialbauwerke | 129'000 | 50 | 2.00% | 2'580 | 60% | 1'548 |
| 1.3 Abwasserreinigungsanlagen | | 33 | 3.00% | - | | - |
| Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) | 18'241'925 | | | 228'992 | 60% | 137'395 |

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

| | | | | | | |
|--|------------------|----|-------|----------------|------------|---------------|
| 2.1 Kanalisationen | 3'159'840 | 80 | 1.25% | 39'498 | 60% | 23'699 |
| 2.2 Spezialbauwerke | | 50 | 2.00% | - | 60% | - |
| 2.3 Abwasserreinigungsanlagen | 2'034'147 | 33 | 3.00% | 61'024 | 60% | 36'615 |
| Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) | 5'193'987 | | | 100'522 | 60% | 60'313 |

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤) **23'435'912** **329'514** **60%** **197'708**

Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴ -

Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren **197'708**

⑦ Stand Verwaltungsvermögen _____

in Prozent von ①: (100*⑦/①) _____

⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt _____

in Prozent von ①: (100*⑧/①) _____

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵

EW ⁶ _____

Fr./EW _____

Bemerkungen: _____

Datum: _____

Unterschrift: _____

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kosterverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

**Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie
gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.11.2020)**

| Detailbezeichnung | Anlagekategorie | Nutzungsdauer in J. | Abschr.-satz |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------|
| Abdankungshalle | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Abfallsammelstelle | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Abwasserentsorgung | Kanalisationen | 80 | 1.25% |
| | Spezialbauwerke | 50 | 2.00% |
| | Abwasserreinigungsanlagen | 33 | 3.00% |
| Alpen | Waldungen | 40 | 2.50% |
| Bauten im Wasser | Tiefbauten | 15 | 6.67% |
| Denkmäler | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Eissportanlage | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge) | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Feuerwehrmagazin | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Gemeindehaus | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Grundstücke (unbebaut) | Grundstücke | keine | keiner |
| Hallenbad | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Hardware | Informatik | 5 | 20.00% |
| Kindergarten | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Kirche | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Kirchgemeindehaus | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Konzertsäle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Krematorium | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Kulturbauten | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| Maschinen | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Mehrzweckhalle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 10 | 10.00% |
| Naturstrassen | Tiefbauten | 10 | 10.00% |
| Neubauten (Anlagen im Bau) | Anlagen im Bau VV | keine | keiner |
| öffentliche Toilette | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Orts- und Regionalplanungen | übrige immaterielle Anlagen | 10 | 10.00% |
| Pfarrhaus | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schiessanlage | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schlachthof | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Schulhaus | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Schwimmbad | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Software | Informatik | 5 | 20.00% |
| Spezial- und Tanklöschfahrzeuge | Mobilien, Maschinen, Fahrzeug | 20 | 5.00% |
| Strassen (vgl. auch Naturstrassen) | Tiefbauten | 40 | 2.50% |
| Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.) | Tiefbauten | 20 | 5.00% |
| Theatersäle | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| Tiefgaragen (inkl. Boden) | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Turnhalle | Hochbauten | 33 | 3.00% |
| übrige Hochbauten | Hochbauten | 25 | 4.00% |
| übrige immaterielle Anlagen | übrige immaterielle Anlagen | 5 | 20.00% |
| übrige Planungen | übrige immaterielle Anlagen | 10 | 10.00% |
| übrige Sachanlagen | übrige Sachanlagen | 10 | 10.00% |
| übrige Tiefbauten | Tiefbauten | 40 | 2.50% |
| übrige Tiefbauten: Spezialbauwerke | Tiefbauten | 25 | 4.00% |
| Waldungen | Waldungen | 40 | 2.50% |
| Wasserversorgung | Wasserfassungen | 50 | 2.00% |
| | Aufbereitungsanlagen | 33 | 3.00% |
| | Hydranten | 80 | 1.25% |
| | Leitungen | 80 | 1.25% |
| | Pumpwerke, DR-/Messschächte | 50 | 2.00% |
| | Reservoire | 67 | 1.50% |
| | Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen | 20 | 5.00% |
| | Einkaufssummen an andere WV | 33 | 3.00% |
| Wasserbau | Stein- und Betonverbauung | 50 | 2.00% |
| | Holz- und Lebendverbauung | 20 | 5.00% |
| Werkhof | Hochbauten | 40 | 2.50% |
| Zivilschutzanlage | Hochbauten | 33 | 3.00% |

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge ist die Nutzungsdauer der jeweils zuweisbaren Anlagekategorie anzuwenden.

Wenn einzelne VV-Bestandteile wegfallen => sofortige Abschreibung.

Für Funktionen der Gemeindebetriebe (z.B. Gasversorgung, Elektrizitätswerke, Fernwärmeverbund usw.) sowie für Betagten-, Alters- und Pflegeheime gelten die übergeordneten Bestimmungen von Bund und Kanton; für Wasser/Abwasser jeweils die Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt gem. aktuellen Tabellen der BVD.