

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 14.11.18
 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023 später	
*	7201.5292.00 GEP, Überarbeitung und Untersuchung/ 7201.6310.00 Sanierung privater Hausanschlüsse	A	10			35	55	29	26	14	40	1				
									-	-7	-21	-1				
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, 1. Etappe	A	80				65		65		65					
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, 2. Etappe	A	80				56		56			56				
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, 3. Etappe	A	80				56		56				56			
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, 4. Etappe	A	80				56		56					56		
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, 5. Etappe	A	80				56		56						56	
	7201.5032.00 Kanalisation, Leitungssanierungen, weitere Etappen	A	80				276		276						276	
Total						35	620	29	591	7	84	56	56	56	56	276

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 14.11.18
 Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
	Es sind keine Investitionen vorgesehen.							-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
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 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 14.11.18
 Beträge in CHF 1'000

1)			2)			3)		4)früher: Anlagen im Bau					
KontoNr.	Projekt	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto			2018	2019	2020	2021	2022	2023
* 7201.5292.00	GEP, Überarbeitung und Untersuchung/ Sanierung privater Hausanschlüsse		55	29	26	VV	35	42	61	55	49	43	37
7201.6310.00						Abschr.		-	-	6	6	6	6
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, 1. Etappe		65	-	65	VV	-	-	64	63	63	62	61
						Abschr.		-	1	1	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, 2. Etappe		56	-	56	VV	-	-	-	55	55	54	53
						Abschr.		-	-	1	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, 3. Etappe		56	-	56	VV	-	-	-	-	55	55	54
						Abschr.		-	-	-	1	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, 4. Etappe		56	-	56	VV	-	-	-	-	-	55	55
						Abschr.		-	-	-	-	1	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, 5. Etappe		56	-	56	VV	-	-	-	-	-	-	55
						Abschr.		-	-	-	-	-	1
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
7201.5032.00	Kanalisation, Leitungssanierungen, weitere Etappen		276	-	276	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-
T o t a l Abschreibungen			620	29	591		35	-	1	8	8	9	10
Bestand neues Verwaltungsvermögen								42	125	174	222	268	315
Veränderung neues Verwaltungsvermögen								42	83	48	48	47	46

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 14.11.18
 Beträge in CHF '000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)früher: Anlagen im Bau	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Es sind keine Investitionen vorgesehen.	-	-	-	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.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-	-

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 14.11.18
 Beträge in 1'000 CHF

1)		2)	3)	4)								
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	Fk	Total	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
	10840.3	Liegenschaften, Schulgasse 3, Duplexwohnung EG/OG, Ersatz Küche, davon 1/3 wertvermehrender Anteil von 10/10 (100 %) Anteil Finanzvermögen (Finanzanlage)	A		11.6667		11.6667					
	10840.3	Liegenschaften, Schulgasse 3, Fensterersatz, davon 1/3 wertvermehrender Anteil von 7/10 (70 %) Anteil Finanzvermögen (Finanzanlage)	A		18.6666		18.6666					
	10840.3	Liegenschaften, Schulgasse 3, Ersatz Heizung, davon 1/3 wertvermehrender Anteil von 7/10 (70 %) Anteil Finanzvermögen (Finanzanlage)	A		17.5						17.5	
Total Sachanlagen					47.8333	0	30.3333	0	0	0	17.5	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 HRM1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bevölkerung	396	403	401	400	405	405	407	407	409
Steuerpflichtige	253	260	257	259	261	261	262	262	263
Steueranlage	2.00	2.00	1.90	1.90	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
Einkommenssteuern (/J. pauschale Steueranrechnung)									
Zuwachsrate pro Jahr				-9.35 %	5.13 %	66.29 %	-36.82 %	2.10 %	2.10 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	1'785.23	1'819.04	2'102.50	1'905.91	2'003.66	3'331.89	2'105.10	2'149.31	2'194.44
Total	903'327	945'900	1'026'649	937'900	810'583	1'347'915	854'881	872'834	894'565
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-2.24 %	-0.39 %	1.50 %	7.46 %	1.50 %	1.50 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	235.99	242.99	239.05	233.69	232.77	236.26	253.89	257.70	261.56
Total	119'411	126'356	116'728	115'000	94'168	95'580	103'105	104'652	106'627
Juristische Personen									
Gewinnsteuern jur. Pers.(./J. pauschale Steueranrechnung)	-1'492	3'323	-74						
Kapitalsteuern jur. Pers.	852	486	776						
Holdingssteuern	285	284	291						
Zuwachsrate pro Jahr				58.80 %	-1.50 %	2.50 %	2.50 %	2.10 %	2.10 %
Total	-355	4'093	993	1'577	1'267	1'299	1'331	1'359	1'388
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-9'825	-2'018	-14	-5'300	-2'912	-2'912	-2'912	-2'912	-2'912
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	6'986	5'402	9'250	3'800	4'110	4'110	4'110	4'110	4'110
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-45'026	-38'757	-45'097	-31'600	-26'767	-26'767	-26'767	-26'767	-26'767
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*		-188	-130	100	63	63	63	63	63
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	7'962	16'107	-13'885	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*		1'077	1'413	900	1'019	1'019	1'019	1'019	1'019
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*		-10'788	-8'397	-7'900	-6'639	-6'639	-6'639	-6'639	-6'639
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	7'753	165	8'036	600	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	0	679	237	600	496	496	496	496	496
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	1'832	6'927	3'906	1'000	1'158	1'158	1'158	1'158	1'158
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	0	0	-139	-200	-230	-230	-230	-230	-230
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	-5'189	1'528	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*		438	0	100	128	128	128	128	128
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*		0	-356	-20	-25	-25	-25	-25	-25
Quellensteuern j	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Gemeindesteuern	992'065	1'050'204	1'100'722	1'016'557	879'418	1'418'195	932'718	952'245	975'979
Steueranlagezehntel in CHF	49'603	52'510	57'933	53'503	56'737	91'496	60'175	61'435	62'966
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal									
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	61'887'170	62'704'180	64'436'720	65'504'580	66'163'580	67'000'000	67'100'000	67'200'000	67'300'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'262.15	2'344.41	2'584.63	2'411.70	2'515.70	3'934.42	2'645.62	2'697.00	2'745.89
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	88.47	91.23	98.73	91.23	94.25	143.49	94.72	96.05	97.28
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'557.04	2'569.86	2'617.90	2'643.57	2'669.06	2'741.88	2'793.01	2'807.85	2'822.80

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Version vom 14.11.18

1	Finanzausgleich	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
1.01	Bevölkerung	397	400	401	402	403	406	406	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag	1'002'182	1'047'664	1'055'828	998'899	1'104'723	1'076'777	1'101'052	
1.03	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.04	Steueranlage	2.0333	1.9667	1.9333	1.7833	1.6667	1.5500	1.5500	
1.05	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	1.65	
1.06	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.07	Harm. Ordentlicher Steuerertrag	814'173	880'254	901'703	924'948	1'109'548	1'146'246	1'172'088	
1.08	Harm. Liegenschaftssteuer	77'701	78'762	80'269	81'710	82'778	83'443	83'875	
1.09	Harm. Steuerertrag Total	891'874	959'016	981'972	1'006'658	1'192'327	1'229'689	1'255'963	
1.10	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'246.53	2'397.54	2'446.77	2'504.13	2'956.18	3'031.28	3'090.97	
1.11	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'544.87	2'581.71	2'611.00	2'644.00	2'685.00	2'735.00	2'781.00	
1.12	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	88.28	92.87	93.71	94.71	110.10	110.83	111.15	
1.13	Disparitätenabbau 37%	43'823	27'257*	24'387	20'805	-40'469	-44'471	-46'602	9300.3622.7 / 4622.7
1.14	HEI nach Disparitätenabbau	92.61	95.51	96.04	96.67	106.36	106.82	107.02	
1.15	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%	0	0*	0	0	0	0	0	
1.16	Bilanzsituation pro Kopf	2'404.34	3'658.61*						
1.17	Indexiert/Standardisiert	0.03	0.29	---	---	---	---	---	
1.18	Bruttoverschuldungsanteil	49.36	48.43*						
1.19	Indexiert/Standardisiert	0.07	-0.02	---	---	---	---	---	
1.20	Nettozinsbelastung	-6.67	-5.81*						
1.21	Indexiert/Standardisiert	-0.64	-0.39	---	---	---	---	---	
1.22	Zinsbelastungsanteil	-0.94	-0.23*						
1.23	Indexiert/Standardisiert	-0.03	0.12	---	---	---	---	---	
1.24	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.16	-0.14	---	---	---	---	---	
1.25	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.26	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.27	Mindestausstattung nach Kürzung	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.5
1.28	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	43'823	27'257*	24'387	20'805	-40'469	-44'471	-46'602	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 2

Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	0	0	0	0	0	0	0	
2.02	Total	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

3	Geografisch-topografischer Zuschuss	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha <i>(Median 80% = 0.610 p.K. ha)</i> 0.575	0	0*	0	0	0	0	0	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' <i>(Median 80% = 12.178 p.K. m')</i> 15.003	10'009	9'349*	10'000	10'100	10'200	10'300	10'400	
3.03	Zuschuss Total	10'009	9'349	10'000	10'100	10'200	10'300	10'400	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	10'009	9'349	10'000	10'100	10'200	10'300	10'400	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	88.28	92.87	93.71	94.71	110.10	110.83	111.15	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	Total	10'009	9'349*	10'000*	10'100*	10'200*	10'300	10'400	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Version vom 14.11.18

4	Soziodemografischer Zuschuss	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	173.75	180.93						
4.02	Index (absolut)	68'979	72'372						
4.03	%-Anteil	0.01227	0.01352						
4.04	Total	1'627	1'825*						
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
4.05	Der aufgeführte Betrag wurde mit dem neuen, zusätzlichen Faktor "Anzahl Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene", welcher ab 1.01.2019 zum Tragen kommt, berechnet. Er dient nur für die Budgetierung 2019 und folgende Jahre.		1'691*	1'725	1'760	1'795	1'831	1'868	9300.4621.6
5	Lastenausgleichssysteme	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
Grundlagen									
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	403	401	400	405	405	407	407	
5.02	ÖV-Punkte	35.48	35.48*	35.48	35.48	35.48	35.48	35.48	
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
6.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)			46	47	48	49	50	
6.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
6.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool
7	Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
7.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
7.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
7.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
7.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
7.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool
8	Lastenausgleich Lehrergehälter Primarschule	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
8.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
8.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
8.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
8.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
8.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Version vom 14.11.18

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I	2017	2018						Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								
9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	12 Monate		0	0	0	0	0	gem. Kalkulationstool
10	Lastenausgleich Sozialhilfe	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			526	521	516	512	513	
10.02	Total			210'204	211'179	208'988	208'433	208'657	5799.3611
10.03	Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und			0	0	0	0	0	
10.04	Total			0	0	0	0	0	
11	Lastenausgleich EL	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			231	235	238	240	244	
11.02	Total			92'400	95'175	96'390	97'680	99'308	5320.3631
Anderung gegenüber Planvariante 2									
12	Lastenausgleich Familienzulagen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			4	4	4	5	5	
12.02	Total			1'600	1'620	1'620	2'035	2'035	5410.3631
13	Lastenausgleich ÖV	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			367	382	385	444	444	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			13'016	13'543	13'669	15'755	15'770	
13.03	Franken pro Einwohner			46	47	49	56	57	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			18'286	19'183	19'689	22'696	23'040	
13.05	Total			31'302	32'726	33'358	38'450	38'810	6291.3631
Anderung gegenüber Planvariante 3									
14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			188	187	186	185	184	
14.02	Total			75'200	75'735	75'330	75'295	74'888	9300.3621.6
15	Pauschalierung der Interventionskosten	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner: bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60			240.00	243.00	243.00	244.20	244.20	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.7	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	19.0	22.5	22.7	23.0	23.3	23.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	0.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	gem. Budget und eigener fortgeschri
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	0.8	7.6	8.3	9.0	9.7	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	27.3	27.3	27.3	27.3	27.3	27.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	87.1	88.2	88.7	89.1	89.6	90.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	135.8	141.8	149.4	150.8	152.3	153.8	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	116.9	120.3	105.3	105.3	105.3	105.3	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	-	0.8	7.6	8.3	9.0	9.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	12.4	12.6	12.7	12.8	12.8	12.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	129.9	134.4	126.3	127.0	127.8	128.6	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-5.8	-7.5	-23.1	-23.8	-24.5	-25.2	
34 Finanzaufwand	-	-	1.2	2.0	2.8	3.7	(+) Aufwand (2018 und 2019 gem. B)
44 Finanzertrag	0.5	0.8	-	-	-	-	(+) Ertrag (2018 und 2019 gem. Bud)
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.5	0.8	-1.2	-2.0	-2.8	-3.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	-5.3	-6.7	-24.3	-25.7	-27.3	-28.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-5.3	-6.7	-24.3	-25.7	-27.3	-28.9	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.3	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	23.1	23.0	23.3	23.5	23.9	24.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	26.2	26.6	26.8	27.1	27.5	27.9	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	27.0	27.4	27.4	27.4	27.4	27.4	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.4	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	28.4	28.7	28.7	28.7	28.7	28.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	2.2	2.1	1.9	1.6	1.2	0.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.6	1.6	1.7	1.7	1.8	1.8	(+) Ertrag (2019 gem. Budget, weiter
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1.6	1.6	1.7	1.7	1.8	1.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	3.8	3.7	3.6	3.3	3.0	2.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	3.8	3.7	3.6	3.3	3.0	2.6	

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 14.11.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						total:
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4	-5	-14	-14	-14	-15	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		2	2	1	0	-1	-2	
operatives Ergebnis		-2	-2	-13	-14	-15	-17	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-2	-2	-13	-14	-15	-17	-63
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		7	84	56	56	56	56	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		0	1	8	8	9	10	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		0	1	8	8	9	10	36
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-2	-2	-13	-14	-15	-17	-63
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-2	-3	-21	-22	-24	-26	-98
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		26	24	7	5	3	1	65
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		368%	29%	12%	9%	5%	2%	21%

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 14.11.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-74	-192	371	-178	-178	-166	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		65	-18	64	66	66	65	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-9	-210	435	-112	-112	-100	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		48	12	-22	-22	-22	-22	total:
		39	-198	414	-134	-134	-122	-135
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		24	0	50	0	0	0	
2.b Finanzanlagen		0	30	0	0	0	17	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden		800	800	800	800	800	800	
3.c total Fremdmittel kumuliert		800	800	800	800	800	800	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		2	2	5	5	5	5	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	-4	-4	-6	-7	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	45	43	47	76	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	2	46	44	46	73	215
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		39	-198	414	-134	-134	-122	-135
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		37	-200	367	-178	-180	-195	-350
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		37	-200	367	-178	-180	-195	-350
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		22	0	45	0	0	0	67
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		15	-200	322	-178	-180	-195	-416
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		54	57	91	60	61	63	64
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		0.3	-3.5	3.5	-3.0	-2.9	-3.1	-1.1

Einwohnergemeinde Merzligen, 2018 - 2023

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 14.11.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-78	-196	357	-192	-192	-181	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		67	-16	65	65	65	64	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-10	-212	422	-126	-128	-117	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		48	12	-22	-22	-22	-22	total:
		38	-200	401	-148	-149	-139	-197
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		24	0	50	0	0	0	74
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		7	84	56	56	56	56	315
2.c Finanzanlagen		0	30	0	0	0	17	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	0	0	0	
3.b bestehende Schulden		800	800	800	800	800	800	
3.c total Fremdmittel kumuliert		800	800	800	800	800	800	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		2	3	13	13	14	15	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	-4	-4	-6	-7	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	45	43	47	76	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		2	3	54	52	55	83	251
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		38	-200	401	-148	-149	-139	-197
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		35	-203	347	-200	-205	-222	-448
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		35	-203	347	-200	-205	-222	-448
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		22	0	45	0	0	0	67
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		14	-203	302	-200	-205	-222	-515
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		54	57	91	60	61	63	64
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		0.3	-3.6	3.3	-3.3	-3.3	-3.5	-1.3