

Finanzplan Abwasserbeseitigung

Version 24.09.2024, BUDGET 2025

Anmerkung FIV:

Vergleich Abwassertarife pro m³:

Lengnau	CHF	2.80
Endingen	CHF	2.80
Tegerfelden	CHF	2.65
Schneisingen	CHF	3.50

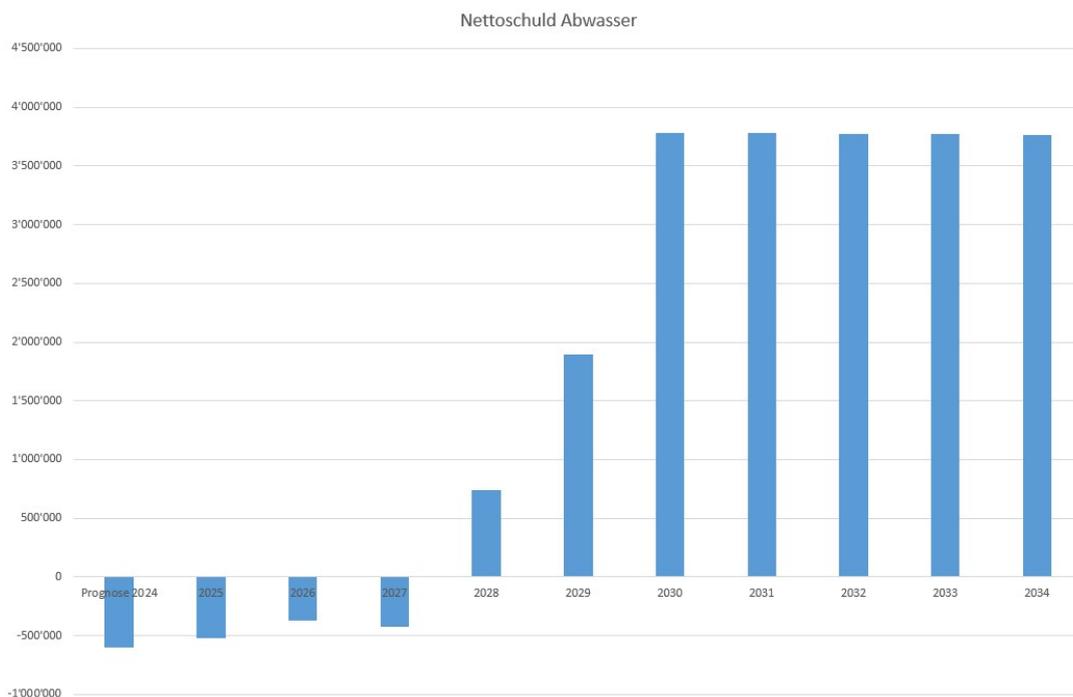
Das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung (positive Nettoschuld) beträgt CHF 525'190 per 31.12.2023.

Die geplanten Investitionen, vor Allem die grossen Kosten für die Sanierung der Dorfstrasse im Jahr 2028 und direkt im Anschluss der Beitrag an den Ausbau der neuen ARA, führen dazu, dass das Vermögen sich in eine Nettoschuld von über CHF 3.5 Mio wandelt.

Eine Angleichung der Wassertarife an die von Lengnau und Endingen würden nur rund CHF 12'000 mehr Ertrag pro Jahr bringen.

Ab dem Jahr 2031 kann sich die Nettoschuld aufgrund der Ergebnissen aus der Laufenden Rechnung wieder langsam erholen.

Nettoschuld



24.09.2024/CE

Gemeinde

Tegerfelden

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

1. Planjahr

2025

Stand/Datum:

24. Sep 2024

Die grauen Felder sind auszufüllen

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2023
Kontonummer		Betrag
+14002	Grundstücke	
+14032	Tiefbauten	2'209'693
+14042	Hochbauten	
+14062	Mobilien VV	
+14072	Anlagen im Bau VV	
+14092	übrige Sachanlagen	
+14202	Software	
+14272	Immaterielle Anlagen in Realisierung	
+14292	Übrige immaterielle Anlagen	870
+14442	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	
+14452	Darlehen an private Unternehmen	
+14462	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	
+14542	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	
+14552	Beteiligungen an privaten Unternehmen	
+14562	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	
+14612	Investitionsbeiträge an den Kanton	
+14622	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	
+14642	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	
+14652	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	
+14662	Investitionsbeiträge an private OoE	
+14672	Investitionsbeiträge an private Haushalte	
+14692	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	225'597
-20680.20	Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund	
-20681.20	Passivierte Investitionsbeiträge vom Kanton	
-20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	825'229
-29002	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	2'136'121
Nettoschuld / Nettovermögen		-525'191
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		<i>Personalaufwand Steigerung in %:</i>			1%	0%	1%	0%	1%	0%	1%	0%	1%	0%
30	Personalaufwand	450	450	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i> Einkauf über Endingen													
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'921	52'921	0%	24'360	24'360	24'604	24'604	24'850	24'850	25'098	25'349	25'349	25'603
		<i>laufender baulicher Unterhalt Steigerung in %:</i>			0%	0%	1%	0%	1%	0%	1%	1%	0%	1%
	Strom	3'000	3'000	0%	18'000	18'000	18'180	18'180	18'362	18'362	18'545	18'731	18'731	18'918
	Nachführung Kataster	4'000	4'000	0%	5'000	5'000	5'050	5'050	5'101	5'101	5'152	5'203	5'203	5'255
	GEP 2 (GV 14.06.2023)	28'251	28'251	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Unterhalt/Diverses	17'670	17'670	0%	1'360	1'360	1'374	1'374	1'387	1'387	1'401	1'415	1'415	1'429
	<i>Bemerkung:</i>													
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'985	59'985	0%	59'985	61'511	65'511	65'511	65'511	191'011	191'011	193'011	195'011	197'011
	Bisherige Abschreibungen	59'985	59'985	0%	59'985	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351
	Neuabschreibungen aus der Investitionsrechnung				0	1'160	5'160	5'160	5'160	130'660	130'660	132'660	134'660	136'660
	<i>Bemerkung:</i>													
		<i>Finanzaufwand Steigerung in %:</i>			0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
34	Finanzaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>													
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>													
36	Transferaufwand	99'605	99'605	0%	111'358	111'358	112'472	112'472	113'596	113'596	154'732	154'732	155'880	155'880
		<i>Transferaufwand Steigerung in %:</i>			1%	0%	1%	0%	1%	0%	1%	0%	1%	0%
	36 Transferaufwand ohne 366 (ARA Beitrag)	99'605	99'605	0%	111'358	111'358	112'472	112'472	113'596	113'596	114'732	114'732	115'880	115'880
	366 Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	40'000	40'000	40'000	40'000
	<i>Bemerkung:</i>													
37	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>													
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	Abtragung Vorschuss (ist in 38 berücksichtigt)													
	<i>Bemerkung:</i>													
Betrieblicher Aufwand		212'961	212'961	0%	195'703	197'229	202'586	202'586	203'957	329'457	370'841	373'092	376'240	378'493

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
40	Fiskalertrag													
		<i>Regalien und Konzessionen Steigerung in %:</i>			0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
41	Regalien und Konzessionen	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
42	Entgelte	224'580	224'580	0%	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581
		<i>Wasserverkauf Steigerung in %:</i>			0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
A	Anzahl Abonnenten	427	427	0%	435	435	440	440	445	445	450	450	455	455
B	Grundtaxe je Abonnent (inkl. Flächen)	CHF 0.00	CHF 0.00		CHF 0									
C	Wasserverkauf m3	78'868	78'868	0%	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472	75'472
D	Ansatz je m3	CHF 2.65	CHF 2.65	0%	CHF 2.65									
A*B	Grundtaxen	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C*D	Verbrauchsgebühren	209'000	209'000	0%	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001	200'001
	Strassenentwässerungsgebühren	14'600	14'600	0%	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600	14'600
	Platzentwässerungsgebühren	980	980	0%	980	980	980	980	980	980	980	980	980	980
	Bemerkung:													
43	Verschiedene Erträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
44	Finanzertrag	523	523	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
46	Transferertrag	48'042	48'042	0%	58'223	43'000	44'500	46'000	47'500	49'000	50'500	52'000	53'500	55'000
		<i>Transferertrag ohne Hydrantenentschädigung Steigerung in %:</i>			0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Ertrag ohne Anschlussgebühren	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
466	Auflösung Anschlussgebühren	48'042	48'042	0%	58'223	43'000	44'500	46'000	47'500	49'000	50'500	52'000	53'500	55'000
	Bemerkung:													
47	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
	Betrieblicher Ertrag	273'145	273'145	0%	273'804	258'581	260'081	261'581	263'081	264'581	266'081	267'581	269'081	270'581

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

Auswahl: Investitionsbeitrag der Gemeinde?	Beschreibung Investition	1 = geplant 2 = beschlossen 3 = im Bau	Kreditbetrag Netto	Anlage Kategorie	Definition der Anlagekategorie	Abschreibedauer Kontrolle	In Betriebnahme	Budget 2024	Prognose 2024	Investitionshorizont Planung der Ausgaben über die kommenden Perioden													
										2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034				
Nein	LE Dorfstrasse (Hv 36 - Staltig)	1	900'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029							450'000	450'000								
Nein	LE Dorfstrasse (Ampelweg - Hv 36)	1	1'075'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029							450'000	625'000								
Ja	Neue ARA, Klingnau Stausee	1	2'000'000	12	Investitionsbeiträge	50	2030															2'000'000	
Nein	Inliner prüfen	1	200'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2026																
Nein	GEF2 (GV 09.11.2023)	3	380'000	9	Immaterielle Anlagen, Software	5	2029		20'000					185'000	65'000	50'000	125'000	-65'000					
Nein	Regenbecken Mühlh	1	500'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029										250'000	250'000					
Nein	LE Unterfeld/Alte Döttingerstrasse (GV 12.06.2024)	3	58'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2024		58'000														
Nein	Reserve	1	100'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031															100'000	
Nein	Reserve	1	100'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032															100'000	
Nein	Reserve	1	100'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033																100'000
Nein	Reserve	1	100'000	4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2034																100'000
								0	78'000	185'000	265'000	50'000	1'275'000	1'260'000	2'000'000	100'000							

Investitionseinnahmen

Anschlussgebühren	80'000	80'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
	80'000	80'000	30'000																			

Ergebnis Investitionsrechnung

	80'000	2'000	-155'000	-235'000	-20'000	-1'245'000	-1'230'000	-1'970'000	-70'000													
--	---------------	--------------	-----------------	-----------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

	Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
33 Abschreibungen	59'985	59'985	59'985	61'511	65'511	65'511	65'511	191'011	191'011	193'011	195'011	197'011
Bisherige Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	59'985	59'985	59'985	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351	60'351
Neuabschreibungen der Investitionen				1'160	5'160	5'160	5'160	130'660	130'660	132'660	134'660	136'660
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000						
Bisherige Abschreibungen der Investitionsbeiträge aus Anlagebuchhaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neuabschreibungen der Investitionsbeiträge				0	0	0	0	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
466 Anschlussgebühren	48'042	48'042	58'223	43'000	44'500	46'000	47'500	49'000	50'500	52'000	53'500	55'000
Bisherige Auflösung der Anschlussgebühren aus Anlagebuchhaltung	48'042	48'042	58'223	41'500	41'500	41'500	41'500	41'500	41'500	41'500	41'500	41'500
Neuauflösung der Anschlussgebühren			0	1'500	3'000	4'500	6'000	7'500	9'000	10'500	12'000	13'500

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

	Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Erfolgsrechnung												
Betrieblicher Aufwand	212'961	212'961	195'703	197'229	202'586	202'586	203'957	329'457	370'841	373'092	376'240	378'493
30 Personalaufwand	450	450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'921	52'921	24'360	24'360	24'604	24'604	24'850	24'850	25'098	25'349	25'349	25'603
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'985	59'985	59'985	61'511	65'511	65'511	65'511	191'011	191'011	193'011	195'011	197'011
366 <i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	40'000	40'000	40'000	40'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	99'605	99'605	111'358	111'358	112'472	112'472	113'596	113'596	154'732	154'732	155'880	155'880
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag	272'622	272'622	273'804	258'581	260'081	261'581	263'081	264'581	266'081	267'581	269'081	270'581
40 Fiskalertrag												
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Entgelte	224'580	224'580	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581	215'581
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	48'042	48'042	58'223	43'000	44'500	46'000	47'500	49'000	50'500	52'000	53'500	55'000
466 <i>Auflösung Anschlussgebühren</i>	48'042	48'042	58'223	43'000	44'500	46'000	47'500	49'000	50'500	52'000	53'500	55'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	59'661	59'661	78'101	61'352	57'495	58'995	59'124	-64'876	-104'761	-105'512	-107'159	-107'912
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	523	523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	523	523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatives Ergebnis	60'184	60'184	78'101	61'352	57'495	58'995	59'124	-64'876	-104'761	-105'512	-107'159	-107'912
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	60'184	60'184	78'101	61'352	57'495	58'995	59'124	-64'876	-104'761	-105'512	-107'159	-107'912
Investitionsausgaben	0	78'000	185'000	265'000	50'000	1'275'000	1'260'000	2'000'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Investitionseinnahmen	80'000	80'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Ergebnis Investitionsrechnung	80'000	2'000	-155'000	-235'000	-20'000	-1'245'000	-1'230'000	-1'970'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000
Selbstfinanzierung	72'127	72'127	79'863	79'863	78'506	78'506	77'135	77'135	75'750	75'499	74'352	74'099
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	152'127	74'127	-75'137	-155'137	58'506	-1'166'494	-1'152'865	-1'892'865	5'750	5'499	4'352	4'099
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.	-305'823	-525'191	-599'318	-524'181	-369'043	-427'549	738'945	1'891'810	3'784'676	3'778'925	3'773'426	3'769'074
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.	-457'950	-599'318	-524'181	-369'043	-427'549	738'945	1'891'810	3'784'676	3'778'925	3'773'426	3'769'074	3'764'975
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		2'136'121	2'196'306	2'274'406	2'335'758	2'393'253	2'452'247	2'511'371	2'446'495	2'341'735	2'236'223	2'129'064
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		60'184	78'101	61'352	57'495	58'995	59'124	-64'876	-104'761	-105'512	-107'159	-107'912
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		2'196'306	2'274'406	2'335'758	2'393'253	2'452'247	2'511'371	2'446'495	2'341'735	2'236'223	2'129'064	2'021'152

Nettoschuld Abwasser

Fipla nach Verabschiedung Budget 2025

