

Finanzplan 2025 bis 2030

Genehmigt durch Gemeinderat am 10. November 2025

Vorbericht

1. **ALLGEMEINES, ZIELSETZUNG**

1.1 **Zweck des Finanzplanes**

Der Finanzplan ist ein mittelfristiges Planungsinstrument und gibt Auskunft über die Entwicklung der Gemeindefinanzen in den nächsten vier bis acht Jahren. Zudem bildet er die Grundlage für die Erstellung des Budgets für das Folgejahr. Er zeigt negative Entwicklungen rechtzeitig auf und ermöglicht den politischen Behörden, Steuerungsmassnahmen zu einem Zeitpunkt zu ergreifen, in dem noch Handlungsspielraum besteht.

Der Finanzplan muss rollend den neuen Gegebenheiten angepasst werden. Dies geschieht mindestens jährlich, sobald die Vorjahresrechnung abgeschlossen ist und erste Änderungen im laufenden Jahr zwischen Rechnung und Budget bekannt sind. Investitionen oder Steueranlageveränderungen und deren Folgen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht werden im Finanzplan aufgezeigt.

Finanzpolitik kann auf Stufe Gemeinde besser mit dem mittelfristigen Finanzplan als mit dem (kurzfristigen) Budget betrieben werden. Beim Budget ist der Handlungsspielraum der Gemeinde stark eingeschränkt, da die meisten Budgetpositionen durch rechtliche Vorgaben, eingegangene Verpflichtungen und Kreditbeschlüsse der Gemeinde gebunden sind und kurzfristig kaum beeinflusst werden können. Die Investitionen und die Folgekosten daraus beeinflussen die langfristige Entwicklung der Gemeindefinanzen. Der Finanzplan zeigt auf, wie sich die Liquidität in den nächsten Jahren entwickelt. Drohende Liquiditätsengpässe sowie ein möglicher Handlungsspielraum werden frühzeitig erkannt.

2. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

2.1 **Allgemeines**

Der Finanzplan 2025 bis 2030 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

3. **BERECHNUNGSGRUNDLAGEN**

3.1 **Erfolgsrechnung**

Im vorliegenden Finanzplan basiert auf folgende Zuwachsraten:

Zinssätze:

Zinssatz für Neuverschuldung	1.50 % für die Planjahre 2025 bis 2027 2.00 % für die Planjahre 2028 bis 2030
------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------

Zinssatz für Geldanlagen	0.50 %
--------------------------	--------

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

Personalaufwand	0.3 % pro Jahr
Sachaufwand	0.5 % pro Jahr
Einkommenssteuern	2.0 % pro Jahr
Vermögenssteuern	2.0 % pro Jahr
Gewinn- und Kapitalsteuern	2.0 % pro Jahr
Liegenschaftssteuern	0.5 % pro Jahr
Vermögensgewinnsteuern	0.5 % pro Jahr
Gebühren und Entgelte	0.3 % pro Jahr

3.2 **Investitionsrechnung**

Das Investitionsprogramm wurde aufgrund der Eingaben der einzelnen Dienststellen erstellt.

3.3 **Steueranlage**

Der vorliegende Finanzplan basiert auf einer unveränderten Steueranlage von 1.70 Einheiten ab dem Jahr 2023.

Vorbericht

4. **ERGEBNIS**

4.1 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2024	Budget 2025 (korrigiert)	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	-52'260.48	222'000	2'000	- 60'000	- 436'000	- 778'000	- 461'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	0.00	88'000	185'000	175'000	- 181'000	- 509'000	- 185'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	-52'260.48	133'000	- 182'000	- 235'000	- 255'000	- 269'000	- 276'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	15'381'720.80	14'650'000	15'490'000	15'793'000	15'835'000	16'273'000	16'722'000
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	1'209'196.65	1'064'000	1'080'000	1'112'000	1'137'000	1'163'000	1'188'000
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	1'852'710.50	1'900'000	1'850'000	1'850'185	1'850'370	1'850'555	1'850'740
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	2'424'009.13	4'032'500	5'521'100	7'402'000	5'785'000	7'775'000	2'366'000
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	31'233'484.52	26'236'976	22'050'795	22'710'795	22'710'795	22'710'795	22'710'795
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	34'690'912.60	36'312'889	40'210'401	45'852'329	49'697'683	55'036'415	55'393'819
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	31'314'810.80	32'557'272	32'203'096	38'512'354	42'845'522	49'103'222	49'602'329
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	34'609'586.32	34'493'770	34'558'279	34'550'948	34'063'134	33'231'166	32'713'963
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	996'612.66	996'613	996'613	996'613	996'613	996'613	996'613
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	10'640'627.34	10'729'042	10'913'745	11'088'477	10'907'407	10'398'174	10'213'242

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan mit einer Steueranlage von 1.70 Einheiten ab dem Jahr 2023 schliesst im Allgemeinen Haushalt wie folgt ab:

Jahr 2026	Ertragsüberschuss	Fr.	185'000.00
Jahr 2027	Ertragsüberschuss	Fr.	175'000.00
Jahr 2028	Aufwandüberschuss	Fr.	181'000.00
Jahr 2029	Aufwandüberschuss	Fr.	509'000.00
Jahr 2030	Aufwandüberschuss	Fr.	185'000.00

4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung beträgt die Verbrauchsgebühr je m³ Wasserverbrauch ab dem Jahr 2026 Fr. 0.80 pro m³.

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 142'400.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 4'383'000.00 gedeckt.

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung beträgt die Grundgebühr ab dem Jahr 2026 120 % des Grundgebührentarifes.

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 100'900.00 pro Jahr gerechnet. Die bestehende Rückstellung beträgt rund Fr. 1'944'000.00.

4.2.4 Fremdkapital

Das aktuelle Darlehen per 31. Dezember 2025 beträgt gemäss Jahresrechnung 2025 Fr. 22'750'000.00. In der laufenden Finanzplanung erhöht sich der voraussichtliche Schuldenbetrag auf rund Fr. 49'602'300.00.

5. **SCHLUSSFOLGERUNG DES GEMEINDERATES**

Die im Rahmen der Investitionsplanung eingegebenen Projekte werden anhand der Finanzplanung den Finanzhaushalt in den kommenden Jahren stark belasten. Der Gemeinderat verfolgt in den künftigen Überarbeitungen folgende Ziele:

1. *Finanzpolitische Ziele*

- Kurz- und mittelfristig: Ausgeglichene Erfolgsrechnung
- Langfristig: Schuldenabbau der Gemeinde

2. *Investitionspolitik*

Trotz Aufwandüberschüssen werden gezielte Investitionen vorgenommen, wie zum Beispiel:

- Kanalisationsnetz (zirka 1.7 Millionen Franken, finanziert über Gebühren)
- Weitere Investitionen mit langfristigem Nutzen (zum Beispiel Infrastruktur, Werterhalt)
- Investitionen in freiwillige Aufgaben angemessen reduzieren

3. *Steueranlage*

Die Steueranlage bleibt bei 1.70 Einheiten stabil - eine Erhöhung wurde bisher nicht beschlossen, müsste aber bei anhaltenden Defiziten diskutiert werden.

4. *Rollende Finanzplanung*

Der Finanzplan wird jährlich angepasst, um frühzeitig auf negative Entwicklungen reagieren zu können. Dies erlaubt dem Gemeinderat, Steuerungsmassnahmen rechtzeitig zu ergreifen.

5. *Gebührenpolitik*

Gebühren bleiben vorerst unverändert, müssten aber bei Bedarf angepasst werden, um spezifische Bereiche zu finanzieren.

Aus dem Grund wird die Finanzkommission als vorberatende Kommission im Verlauf der ersten Jahreshälfte im Jahr 2026 die aktuellen Ausgaben und Einnahmen prüfen. Aufgrund dieser Überprüfung sollen dem Gemeinderat im Hinblick auf die Finanzplanung 2026 bis 2031 und dem Budget 2027 entsprechende Massnahme vorgeschlagen werden.

Vorbericht

6. **GENEHMIGUNG DURCH DEN GEMEINDERAT**

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2025 bis 2030 an seiner Sitzung vom 10. November 2025 genehmigt.

Unterseen, 10. November 2025

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Thomas Wegmann

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert



Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio- rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus- gaben	Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	Gemeindeschreiberei								-							
	-> keine geplanten Investitionsvorhaben								-							
	Baukommission								-							
	3420.5010.003	Umliegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdbeben	A	10			55		55	5	50					
	6150.5010.xxx	Sanierung Gartenstrasse, Projektierung	A	20			43		43				43			
	6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse > Bedarf IBI, Avari+ Kabelfernsehen ; Stand Kostenschätzung 2024	A	20			837		837					775		62
*	6150.5010.014	Baumgarten- und Gurbenstrasse, Strassen und Werkleitungssanierung (Anteil Strasse)	A	20		391	362		362	262	100					
*	6150.5010.016	Stadthausplatz West Massnahmenblatt Nr. 6 Abschlussarbeiten prüfen	A	20			170		170		10	160				
	6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagarbeiten > Redimensioniert	A	20			90		90				90			
*	6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung Übernahme durch IBI	A	20			53		53	53						
*	6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung Übernahme durch IBI	A	20			53		53		53					
*	6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung Übernahme durch IBI	A	20			53		53			53				
	6150.5010.xxx	Sanierung Helvetiastrasse, Projektierung > Bedarf IBI , Abklären AVARI	A	20			30		30							30
	6150.5010.046	Sanierung Helvetiastrasse > Bedarf IBI , Abklären AVARI	A	20			230		230							230
	6150.5010.xxx	Sanierung Lehnweg, Projektierung > Abhängig Projekt ZEMI und Bauarbeiten Schulhausareal	B	20			30		30							30
	6150.5010.059	Sanierung Lehnweg > Abhängig Projekt ZEMI und Bauarbeiten Schulhausareal	B	20			250		250							250
A	6150.5010.060	Umsetzung barrierefreier ÖV > Bushaltekante Beatenbergstrasse	A	20			85		85				85			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio- rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus- gaben	Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
*	6150.5010.062	Umgestaltung Strassenraum und Bushalte- kante Beatenbergstrasse > <i>Fertigstellungskosten</i>	A	20			30		30	30						
	6150.5010.064	Sanierung Mühleholzstrasse > <i>Redimensioniert</i>	B	20			70		70			70				
	6150.5010.076	Sanierung Goldeysteg, Projektierung	A	20			50		50				50			
	6150.5010.068	Sanierung Goldeysteg > <i>Kostenteiler mit Interlaken ist noch zu vereinbaren - Beitrag Annahme</i>	A	20			750	325	425						750	-325
	6150.5010.xxx	Sanierung Weissenausteg, Projektierung	B	20			25		25				25			
	6150.5010.069	Sanierung Weissenausteg > <i>Sanierung gemäss Brückenkontrolle</i>	B	20			560		560							560
*	6150.5010.072	Erwerb Wegparzelle Nr. 1815 > <i>GR 08.07.2024, Geschäft bei Notar hängig</i>	A	20			70		70		70					
*	6150.5010.074	Projektierung Detailerschliessung mit Wende- hammer und Umlegung Werkleitungen Lombachzaunweg	A	20			41		41	17	24					
	6150.5010.022	Detailerschliessung mit Wendehammer und Umlegung Werkleitungen Lombachzaunweg	A	20			250		250			250				
*	6150.5010.075	Bahnhofstrasse - Belagserneuerung und Bushaltekante > <i>Ausführung nach Einführung Trennsystem</i>	A	20		-324	1'024		1'024	450	500	74				
	6150.5010.xxx	Sanierung Eigerstrasse, Projektierung	B	20			30		30							30
	6150.5010.xxx	Sanierung Eigerstrasse > <i>Bedarf IBI</i>	B	20			250		250							250
	6150.5010.xxx	Wyden - Eichzun - Bieri Deckbelag	B	20			120		120							120
	6150.5010.xxx	Sanierung PP Haberdarre und Gehweg > <i>zunehmender jährlicher Unterhalt</i>	B	20			90		90							90
	6150.5010.xxx	Ersatz Brücke Fabrikkanal, Projektierung	A	20			50		50							50
	6150.5010.xxx	Ersatz Brücke Fabrikkanal	A	20		-325	350		350							350
	6150.5010.xxx	Steindlerstrasse 9 - 72 Projektierung Sanierung Strassenkörper	B	20			30		30							30

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
6150.5010.xxx	Steindlerstrasse 9 - 72 Sanierung Strassenkörper	B	20			325		325							325
6150.5010.077	Bödelibadbrücke > <i>aktuell Eigentum Bödelibad - Abklärungen Statik / Übernahme - Anteil Interlaken Anr</i>	B	20			650	325	325	20	10	90				530
6150.5010.079	Sanierung Fussgängersteg Weissenau Nr. 3 > <i>Brückenlänge 80 Meter, Lebensdauer erreicht</i>	B	20			80		80		80					-325
* 6150.5650.001	Erschliessungsanlage Zweiradabstellplatz beim Golfplatz > <i>Dienstbarkeitsvertrag</i>	A	20		95	45		45	10	35					
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät > <i>Occasion prüfen</i>	A	10			100		100				100			
6150.5060.005	Ersatz Toyota Brückenwagen (Kipper) > <i>Grösse ideal, gleichwertiger Ersatz, eventuell E-Fahrzeug prüfen</i>	A	10			90		90		90					
6150.5060.008	Mäh- Aufnahmegerät Aebi > <i>Ersatzbedarf 2018; wird auch im Winterdienst benötigt</i>	A	10			150		150			150				
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter Muli > <i>Ersatzbedarf 2020; Nutzen - Kosten prüfen</i>	B	10			220		220						220	
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine > <i>Ersatzbedarf 2025; Preis E-Fahrzeug - Dieselfahrzeug rund Fr. 100'000.00 günstiger</i>	A	10			250		250					250		
6150.5060.xxx	Ersatz Kleintraktor Iseki	A	10			80		80							80
6150.5060.xxx	Ersatz Geräteträger Bucher > <i>Fahrzeug inkl. Salzsteuer</i>	A	10			250		250							250
7450.5040.008	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt C > <i>Handlungsbedarf gem. Studie hoch</i>	A	25			600	450	150			200	400	-200	-250	
7450.5040.009	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt D	A	25			900	675	225			500	400	-300	-375	
7450.5040.016	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt A > <i>Handlungsbedarf gem. Studie gering</i>	B	25			700		700					280		420
7710.5040.004	Neugestaltung Friedhof, neue Grabformen > <i>Ausarbeitung Grundlagen, Anpassung Friedhofreglement</i>	B	25			723		723	10	20	100	100			493
Sicherheitskommission								-							
1610.5040.002	Sanierung Schiessanlage Kugelfang Lehn nach Umweltschutzgesetz > <i>Frist Jahr 2040</i>	B	40			2'020	800	1'220		20	2'000	-800			

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
6150.5010.039	Umsetzung Tempo 30 Zone nördlich See-strasse	B	20			220		220		20	200				
6150.5010.078	Umsetzung Tempo 30 Zone südlich Seestrasse	B	20			50		50		50					
Bildungskommission															
* 2170.5200.004	Elektronische Wandtafeln Oberstufenschulhaus	A	5			120		-	120						
A 2198.5200.004	Unterstufe und Untere Mittelstufe IT Geräte > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept (alle 4 Jahre)	A	5			145		120	60				85		
A 2198.5200.005	Obere Mittelstufe IT Geräte > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept (alle 4 Jahre)	A	5			150		145	65				85		
A 2198.5200.003	EDV-Ersatz Oberstufe > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept (jährlich)	A	5			390		150	65	65	65	65	65	65	
2198.5200.xxx	Personal Schulverwaltung IT Geräte > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept (alle 4 Jahre)	A	5			90		390			90				
A 2198.5200.001	Infrastruktur Schulnetz Server > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept	A	5			200		90		100				100	
A 2198.5200.002	WLAN Schulanlage, Aufrüstung > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept	A	5			240		200	120					120	
Planungskommission															
* 7900.5290.001	Ortsplanungsrevision > GV Beschluss 06.06.2017	A	10		791	90		-	30	30	15	15			
7900.5290.007	Uferschutzplanung > nachgeschaltet zur OP Revision / Annahme davon Fr. 60'000.00 Planung	A	10			500		90				30	75	105	290
7900.5290.008	Überbauungsordnung > teilweise weiter verrechenbar	A	10			400		500	60	50	50	30	30	30	150
A 7900.5290.009	Mehrwertabgabe OPR > gesetzliche Vorgabe	A	10			30	40	360	5	25	-10	-5	-5	-5	
7900.5290.009	Mehrwertabgabe übrige	A	10			130	150	-120	5	75	30	20			-150
							1'000	-870				-400			-600

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
Liegenschaftsverwaltung								-							
* 0290.5040.006	Amthaus Sanierung Lift > <i>Kostenschätzung</i>	A	33			65		65	65						
0290.5040.007	Amthaus, Gesamtsanierung (Rahmenkredit) > <i>2027 Sanierung Dach inklusive Isolation Dachboden - Rest Sanierung später</i>	A	33			3'000		3'000			500				2'500
0290.5040.012	Amthaus Sanierung Velounterstand mit Erneuerung Trafo-Station IBI	A	33			200		200							200
* 2170.5010.003	Schulanlage Steindler Zugang Schulwege	A	20		86	32		32	32						
* 2170.5010.004	Schulhausstrasse, Gestaltung und Sicherheit	A	20		81	42		42	42						
* 2170.5030.003	Schulanlage Steindler Sanierung eigene Abwasserleitungen	A	33		352	300		300	200	100					
* 2170.5040.041	Tagesschule Unterseen, gedeckter Aussenschuppen	A	33		30	55		55	55						
* 2170.5040.044	Schulanlage Steindler, Wiederherstellung Rasenfeld Nord	A	33		411	60		60	60						
* 2170.5040.048	Kindergarten Steindler 4 + 5 Ersatz Holzfassade	A	33		4	147		147	147						
* 2170.5040.049	Spielgerätehaus Turnhalle Ost	A	33		6	53		53	53						
2170.5040.xxx	Ersatzneubau für Kindergarten Gartenstrasse > <i>Kostenschätzung Sanierung ohne Planung</i>	B	33			1'350		1'350							1'350
2170.5040.050	Schulhaus Oberstufe Sanierung inklusive Projektierung > <i>2027 Planung - ab 2028 Sanierung</i>	B	33			6'500		6'500			500	3'000	3'000		
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe Sanierung inklusive Projektierung > <i>Kostenschätzung</i>	B	33			1'000		1'000						500	500
2170.5040.051	Turnhalle Ost Sanierung inklusive Projektierung > <i>2026 dringende Massnahmen</i>	B	33			150		150		150					
2170.5040.xxx	Turnhalle Ost Sanierung inklusive Projektierung	B	33			3'000		3'000							3'000
2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler 1 + 2, Sanierung inklusive Projektierung > <i>2028 Projektierung - 2029 Sanierung</i>	B	33			1'750		1'750				100	1'650		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Ausgaben	Einnahmen	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	2170.5040.xxx	Turnhalle West Neubau Doppeltturnhalle inklusive Projektierung > 2030 Projektierung - später Sanierung	B	33			10'500		10'500						500	10'000
*	6150.5040.003	Werkhof Garderoben, Aufenthaltsraum und Ersatz Schliesssystem	A	40		20	400		400							
*	6150.5040.004	Werkhof, Umnutzung Lagerfläche > Verzicht auf Ablüft Malerei - künftig Malerei extern geben	A	40			60		60	2	58					
*	6155.5040.011	Parkplätze beim Friedhof Beatenbergstrasse	A	20			25		25	25						
*	7710.5030.001	Friedhof Unterseen, ZpA Massnahmen Friedhofareal	A	25		4	97		97	24	73					
	7791.5040.xxx	Sanierung WC-Anlage Gurbenstrasse	A	25			150		150				150			
	Verschiedenes (Ergänzungen durch Finanzverwaltung)								-							
*	8790.5290.001	Planungsarbeiten zur Einzonung des Areals Birmse > durch Gemeinderat gestoppt	A	10		6	1		1	1						
*	2170.5030.002	Schulanlage Steindler Umsetzung Abwasserleitungen ZpA	A	33		258			-							
*	2170.5040.040	Schulanlage Steindler, Pausenplatz Nord Umgebungsarbeiten und Wiederherstellung	A	33		87			-							
*	2170.5040.043	Schulanlage Steindler, Beleuchtungskonzept Aussenbereich, Grundbeleuchtung	A	33		147			-							
A	3410.5640.001	Eissportzentrum Jungfrau, Sanierung einmaliger Investitionsbeitrag > Zahlen aus Finanzplan Vorjahr	A	25			2'518		2'518	130	908	649	649	182		
A	3410.5640.xxx	Freiluft- und Hallenbad Bödeli AG > Investitionsbeitrag total 10.7 Million nach Bödelischlüssel (aktuell 36.0 %)	A	25			3'852		3'852				792	1'368	216	1'476
A	3410.5640.002	Sporthalle Bödelibad, Sofortmassnahmen (Fr. 29'000.00) und kurzfristige Massnahmen (Fr. 181'000.00) - nach Spezialbödelischlüssel Böc		25			78		78	78						
	3410.5660.002	Fussballclub Interlaken, Beitrag an Ersatz Kunstrasen	A	25			55		55		55					
*	3420.5660.002	Roll- und Begegnungszone Bödeli, Investitionsbeitrag > Zahlen aus Finanzplan Vorjahr - keine neue Info	A	25			208		208			208				
*	6290.5650.001	Investitionsbeitrag an die Spitäler fmi AG für die neue Bushaltestelle "Unterseen Spital Interlaken"	A	25			100		100		100					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 02.12.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio- rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	6) Aus- gaben	Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
*	7450.5040.015	Vorder Harder, Ausarbeitung Bauprojekt Abschnitt A, C und D	A	25		113	100		100							
	Total					2'234	51'915	3'765	48'150	2'796	2'910	5'143	5'239	7'215	2'276	22'571

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!



Investitionsprogramm Finanzvermögen

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 21.10.25
Beträge in 1'000 CHF

¹⁾		²⁾	³⁾	⁴⁾							
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	Fk	Total	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	Stadthaus - Untere Gasse 2										
	Sanierung Fassade und Unterdach	A		800							800
	Ersatz Schliessanlage > <i>Wunschbedarf, daher Verzicht</i>	C									
	Ersatz Getränkebuffet Restaurant Stadthaus	A		260			260				
	Ersatz Abluftanlage (Lüftung)	A		400			400				
	Ersatz Tische und Stühle Saal 1. Stock	A		80		80					
	Mehrzweckareal Underem Bär										
	Schwarzelag erneuern > <i>gestrichen</i>	A									
	Ersatz Tore	C		140							140
	Beatenbergstrasse 19 (Parzelle 966 - Schopf neben Kirche)	A		90		60					30
	Sanierung Dach, Mauer und Holzsaun > <i>Dach neu später</i>										
	Stadtkeller										
	Sanierung Lüftung, Bühne, Technik und Küche > <i>zuerst Abklärungen, Bedarf Stadtkeller</i>	B		120							120
Total	Sachanlagen			1890	0	140	660	0	0	0	1090

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 Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

⁴⁾ Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen



Ergebnisse Steuerhaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 21.10.25

		Prognoseperiode						total:
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-352	270	489	412	698	1'124	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	102	234	320	397	399	447	
	operatives Ergebnis	-251	504	809	809	1'098	1'571	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	485	36	50	50	50	50	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	234	540	859	858	1'147	1'621	5'260
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	2'796	2'910	5'143	5'239	7'215	2'276	
2.b	Finanzanlagen	0	140	660	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	4'646	14'955	23'538	29'796	34'795	
3.b	bestehende Schulden	22'750	17'750	13'750	9'500	9'500	5'000	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	22'750	22'396	28'705	33'038	39'296	39'795	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	172	353	537	654	1'123	1'160	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-26	2	147	385	533	646	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	146	356	684	1'039	1'657	1'806	5'687
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	234	540	859	858	1'147	1'621	5'260
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	88	185	175	-181	-509	-185	-427
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	88	185	175	-181	-509	-185	-427
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	88	185	175	-181	-509	-185	-427
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a	1 StAnZI	920	969	988	992	1'019	1'047	989
6.b	Gesamtergebnis in StAnZI.	0.1	0.2	0.2	-0.2	-0.5	-0.2	-0.1



Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	7) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve	B	50				75		75							75
*	diverse	Sanierung Pumpwerke nach Sanierungskonzept > GV 29.11.2021								-							
*	7201.5032.031	Sanierung Regenbecken Mad > Abgeschlossen	A	50						-							
*	7201.5032.032	Sanierung Pumpwerk Manorfarm > Abgeschlossen	A	50						-							
*	7201.5032.033	Sanierung Pumpwerk Eichzun	A	50				150		150	50	100					
*	7201.5032.034	Sanierung Pumpwerk Seestrasse > Umlegung Hotel Salzano	A	50			6	250		250	30	220					
*	7201.5032.035	Sanierung Pumpwerk Weissenau	A	50				160		160			160				
*	7201.5032.036	Sanierung Pumpwerk Blatter	A	50			8	150		150	125	25					
*	7201.5032.037	Sanierung Pumpwerk Baumgarten	A	50				30		30		30					
*	7201.5032.038	Sanierung Spülpumpen	A	50				60		60	10	50					
*	7201.5032.023	Baumgarten- und Gurbenstrasse, Strassen und Werkleitungssanierung (Anteil Abwasser)	A	50			302	200	20	180	150	50					
	7201.5032.024	Erweiterung Sauberwasserleitung Spital - Weissenaustasse > Abhängig Bau Spitalareal	B	60				60		60							60
*	7201.5032.028	Sanierung Pumpwerk Bahnhofstrasse > Ausstehende Dienstbarkeit mit Mobiliar und Notstromversorgung	A	50				30		30		30					
*	7201.5032.029	Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse > Einfaches Trennsystem	A	50				4'200		4'200	378	1'680	1'659	483			
*	7201.5032.039	Neubau Speicherkanal Beatenbergstrasse > Abschlussarbeiten im Jahr 2025	A	80				20		20	20						
*	7201.5032.040	Sanierung Abwasserleitung Parkplatz Golf > Abschlussarbeiten im Jahr 2025	A	80				5		5	5						
*	7201.5032.041	Sanierung Abwasserleitungen Stadtfeld-, Steindler- und Schulhausstrasse > Abschlussarbeiten im Jahr 2025	A	80				10		10	10						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	7) Aus- gaben	Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
A	7201.5032.042	Überarbeitung GEP 2005	A	80				600		600		150			150		300
*	7201.5032.046	Planung Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse > Abschluss Projektierung im Jahr 2025	A	50			71	29		29	29						
*	7201.5032.051	Projektierung Umlegung Werkleitungen Lombachzaunweg	A	50				54		54	25	29					
	7201.5032.053	Umlegung Werkleitungen Lombachzaunweg	A	50				300		300			300				
	7201.5032.xxx	Projektierung Sanierung Gartenstrasse Trennsystem	A	80				13		13				13			
	7201.5032.xxx	Sanierung Gartenstrasse Trennsystem > gemeinsam mit Strassensanierung	A	80				450		450					400		50
	7201.5032.xxx	Projektierung Sanierung Abwasserleitungen Helvetiastrasse	A	80				30		30							30
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasserleitungen Helvetiastrasse > gemeinsam mit Strassensanierung	A	80				120		120							120
	7201.5032.xxx	Projektierung Leitungssanierung Lehnweg > gemeinsam mit Strassensanierung	B	80				20		20							20
	7201.5032.xxx	Leitungssanierung Lehnweg > gemeinsam mit Strassensanierung	B	80				70		70							70
	7201.5032.xxx	Projektierung Leitungssanierung Eigerstrasse > gemeinsam mit Strassensanierung	B	80				20		20							20
	7201.5032.xxx	Leitungssanierung Eigerstrasse > gemeinsam mit Strassensanierung	B	80				100		100							100
	7201.5032.xxx	Projektierung Leitungssanierung Steindlerstrasse 9 - 72	B	80				30		30							30
	7201.5032.xxx	Leitungssanierung Steindlerstrasse 9 - 72 > gemeinsam mit Strassensanierung	B	80				100		100							100
	7201.5032.054	Sanierung Abwasserleitung Schülerbad - PW Neuhaus	A	80				187		187		17	90			80	
A	7201.5292.001	GEP Planung Teilprojekt Gesamtleitung	A	50			1	145		145		10	10	10	10	10	95
*	7201.5292.002	ZpA Baumgarten und Gurbenstrasse > wird noch über Investitionsrechnung verbucht	A	33			245	75	30	45	55	20					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030 später
7201.5292.004	ZpA Gartenstrasse (Netto Fr. 114'000.00)	> gemäss Kanton sind Ausgaben für ZpA über die Erfolgsrechnung zu verbuchen													
7201.5292.005	ZpA Scheidgasse, Beatenbergstrasse und Bahnhofstrasse > wird noch über Investitionsrechnung verbucht	A	33				730	50	680	350	250	65	65		
7201.5292.xxx	ZpA Helvetiastrasse (Netto Fr. 115'000.00)	> gemäss Kanton sind Ausgaben für ZpA über die Erfolgsrechnung zu verbuchen													
7201.5292.xxx	ZpA Eigerstrasse (Netto Fr. 45'000.00)	> gemäss Kanton sind Ausgaben für ZpA über die Erfolgsrechnung zu verbuchen													
7201.5292.xxx	ZpA Steindlerstrasse 9 - 72 (Netto Fr. 275'000)	> gemäss Kanton sind Ausgaben für ZpA über die Erfolgsrechnung zu verbuchen													
7201.5620.001	Abwasser Region Interlaken - Sanierungen	> gemäss Geschäftsführer Abwasser Region Interlaken nur noch Beträge an Werterhalt - Verbuchung über Erfolgsrechnung													
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
Total						633	8'473	100	8'373	1'237	2'611	2'259	546	560	90 1'070

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!



Ergebnisse Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom

21.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	5.9	5.9	6.0	6.0	6.0	6.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	100.0	146.5	147.2	149.0	149.7	150.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	114.5	145.2	145.9	147.7	148.4	149.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	72.1	107.3	116.7	221.5	223.6	226.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	219.3	219.3	219.3	219.3	219.3	219.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	342.0	313.0	313.0	313.1	313.1	313.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	85.1	196.1	196.1	196.1	196.2	196.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	939.0	1'133.3	1'144.3	1'252.6	1'256.3	1'260.4	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	830.0	775.0	775.0	775.0	775.0	775.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	72.1	107.3	116.7	221.5	223.6	226.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	57.1	57.1	57.1	57.1	57.1	57.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	960.2	939.9	949.3	1'054.1	1'056.1	1'058.7	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	21.2	-193.5	-195.0	-198.6	-200.1	-201.7	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	123.2	85.9	53.2	46.0	38.5	38.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	123.2	85.9	53.2	46.0	38.5	38.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	144.4	-107.5	-141.8	-152.6	-161.6	-163.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	15.1	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	15.1	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	144.4	-92.5	-141.8	-152.6	-161.6	-163.7	



Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030 später
7301.5033.001	Zusätzliche Wertstoffsammelstelle > Bedarf und Standort prüfen - abhängig Erweiterung / Neubau Spital	B	40			230		230						230
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
Total					-	230	-	230	-	-	-	-	-	230

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!



Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Version vom

21.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	3.9	7.1	7.1	7.1	7.2	7.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	597.8	618.6	621.7	629.2	632.3	635.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	196.5	196.5	196.5	196.5	196.5	196.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	830.2	854.2	857.3	864.9	868.2	871.4	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	783.5	732.0	732.0	732.0	732.0	732.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.7	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	
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	787.2	735.1	735.1	735.1	735.1	735.1	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-43.0	-119.1	-122.3	-129.9	-133.1	-136.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	31.9	30.5	29.1	27.6	26.0	24.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	31.9	30.5	29.1	27.6	26.0	24.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-11.1	-88.6	-93.1	-102.3	-107.1	-112.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	1.4	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-1.4	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-11.1	-90.0	-93.1	-102.3	-107.1	-112.0	



Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 21.10.25

		Prognoseperiode						total:
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-371	-5	219	235	519	943	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	257	351	402	470	464	509	
	operatives Ergebnis	-115	346	621	706	983	1'452	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	485	50	50	50	50	50	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	370	395	671	755	1'032	1'502	4'726
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	2'796	2'910	5'143	5'239	7'215	2'276	25'579
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	1'237	2'611	2'259	546	560	90	7'303
2.c	Finanzanlagen	0	140	660	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	4'646	14'955	23'538	29'796	34'795	
3.b	bestehende Schulden	22'750	17'750	13'750	9'500	9'500	5'000	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	22'750	22'396	28'705	33'038	39'296	39'795	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	174	391	584	806	1'277	1'316	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-26	2	147	385	533	646	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d	Total Investitionsfolgekosten	148	393	731	1'191	1'810	1'962	6'236
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	370	395	671	755	1'032	1'502	4'726
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	222	2	-60	-436	-778	-461	-1'511
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	222	2	-60	-436	-778	-461	-1'511
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	222	2	-60	-436	-778	-461	-1'511
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a	1 StAnZI	920	969	988	992	1'019	1'047	989
6.b	Gesamtergebnis in StAnZI.	0.2	0.0	-0.1	-0.4	-0.8	-0.4	-0.3

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 21.10.25

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
TOTAL AKTIVEN	65'924.4	62'549.9	62'261.2	68'563.1	72'408.5	77'747.2	78'104.6
Finanzvermögen	31'233.5	26'237.0	22'050.8	22'710.8	22'710.8	22'710.8	22'710.8
Veränderung		-4'996.5	-4'186.2	660.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	34'690.9	36'312.9	40'210.4	45'852.3	49'697.7	55'036.4	55'393.8
Veränderung		1'622.0	3'897.5	5'641.9	3'845.4	5'338.7	357.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	23'902.0	26'594.1	27'986.9	31'486.5	35'007.4	40'009.7	40'503.2
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	2'868.6	4'665.3	7'170.0	9'312.3	9'636.8	9'973.2	9'837.1
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	70'424.4	67'051.0	66'761.4	73'063.3	76'908.7	82'334.4	82'316.3
Fremdkapital	35'814.8	32'557.3	32'203.1	38'512.4	42'845.5	49'103.2	49'602.3
Veränderung		-3'257.5	-354.2	6'309.3	4'333.2	6'257.7	499.1
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	12'539.4	9'281.9	9'281.9	9'281.9	9'281.9	9'281.9	9'281.9
langfristiges Fremdkapital best.	22'750.0	22'750.0	17'750.0	13'750.0	9'500.0	9'500.0	5'000.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	4'645.8	14'955.1	23'538.2	29'796.0	34'795.1
Eigenkapital	34'609.6	34'493.8	34'558.3	34'550.9	34'063.1	33'231.2	32'714.0
Veränderung		-115.8	64.5	-7.3	-487.8	-832.0	-517.2
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 21.10.25

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2024 Basisjahr	2025		2026		2027		2028		2029		2030	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	34'610		34'494		34'558		34'551		34'063		33'231		32'714
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	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	0.0
29001 Wasserversorgung	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
29002 Abwasserentsorgung	4'383.1	144.4	4'527.5	-92.5	4'435.0	-141.8	4'293.2	-152.6	4'140.6	-161.6	3'979.0	-163.7	3'815.3
29003 Abfallentsorgung	1'944.0	-11.1	1'932.9	-90.0	1'842.9	-93.1	1'749.8	-102.3	1'647.5	-107.1	1'540.4	-112.0	1'428.4
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	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 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	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	3'936.5	-484.7	3'451.9	-49.7	3'402.2	-49.7	3'352.5	-49.7	3'302.8	-49.7	3'253.1	-49.7	3'203.4
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	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
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	8'204.2	147.2	8'351.4	112.0	8'463.3	102.6	8'565.9	-2.2	8'563.7	-4.3	8'559.4	-6.8	8'552.5
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	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5
29601 Schwankungsreserve	928.0		928.0		928.0		928.0		928.0		928.0		928.0
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			10'729.0		10'913.7		11'088.5		10'907.4		10'398.2		10'213.2
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	10'640.6	88.4	10'729.0	184.7	10'913.7	174.7	11'088.5	-181.1	10'907.4	-509.2	10'398.2	-184.9	10'213.2