

Finanzplan 2018 bis 2023

Genehmigt durch Gemeinderat am 15. Oktober 2018

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.

1.2 **Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates**

Der Gemeinderat Unterseen definierte im Dezember 2017 zu den Gemeindefinanzen folgende Leitgedanken:

- Der Gemeinderat setzt sich zum Ziel, langfristig die Schulden der Gemeinde weiter abzubauen.
- Kurz- und mittelfristig soll die Laufende Rechnung respektive Erfolgsrechnung unter HRM2 ausgeglichen gestaltet werden.

2. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

2.1 **Allgemeines**

Der Finanzplan 2018 bis 2023 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

Gemäss Ziffer 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV) führten alle Einwohnergemeinden, gemischte Gemeinden und Regionalkonferenzen das HRM2 gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 ein. Sie erstellten erstmals das Budget 2016 nach diesen Bestimmungen.

3. **BERECHNUNGSGRUNDLAGEN**

3.1 **Erfolgsrechnung**

Die Finanzkommission legte fest, dass die "Wachstumsrate total" pro Jahr maximal 0.5 % betragen darf. Um diese Vorgabe zu erreichen, sind folgende Zuwachsraten als Berechnungsgrundlage verwendet worden:

Zinssätze:

Zinssatz für Neuverschuldung	1.00 % für die Planjahre 2019 und 2021 1.50 % für die Planjahre 2022 und 2023
------------------------------	--

Zinssatz für Geldanlagen	0.10 %
--------------------------	--------

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

Personalaufwand	0.3 % pro Jahr
Sachaufwand	0.3 % pro Jahr
Einkommenssteuern	1.5 % pro Jahr
Vermögenssteuern	2.0 % pro Jahr
Gewinn- und Kapitalsteuern	2.0 % pro Jahr
Liegenschaftssteuern	1.5 % 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.

Vorbericht

4. **ERGEBNIS**

4.1 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2017	Budget 2018 (korrigiert)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	-1'556'286.08	- 9'000	- 94'000	- 98'000	- 101'000	- 103'000	- 105'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	-1'914'081.96	15'000	0	0	0	0	0
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	357'795.88	- 9'000	- 94'000	- 98'000	- 101'000	- 103'000	- 105'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	13'662'789.55	14'038'500	13'691'900	13'953'675	14'241'612	14'535'054	14'834'108
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	905'668.25	692'000	781'700	792'202	802'915	813'842	824'987
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	1'645'809.55	1'630'000	1'650'000	1'650'165	1'650'330	1'650'495	1'650'660
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	2'573'764.47	4'145'000	5'514'500	4'177'500	5'570'500	6'114'500	2'079'500
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	33'427'390.00	30'941'438	27'126'443	24'812'182	23'104'900	23'104'900	23'104'900
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	18'692'633.99	20'421'236	24'355'645	26'765'548	30'372'826	34'208'020	34'017'472
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	29'217'891.94	26'818'563	26'778'063	26'736'563	28'503'799	32'471'419	32'314'690
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	22'902'132.05	23'899'431	24'059'345	24'188'987	24'321'748	24'181'821	24'068'002
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	1'309'045.32	1'827'311	1'762'406	1'675'140	1'593'416	1'241'164	919'562
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	3'381'249.71	3'524'335	3'524'335	3'524'335	3'524'335	3'524'335	3'524'335

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan mit einer ab dem Jahr 2019 reduzierten Steueranlage von 1.78 auf neu 1.70 Einheiten schliesst im Allgemeinen Haushalt vor allfälligen Einlagen oder Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve wie folgt ab:

Jahr 2019	Aufwandüberschuss Fr. 65'000.00
Jahr 2020	Aufwandüberschuss Fr. 87'000.00
Jahr 2021	Aufwandüberschuss Fr. 82'000.00
Jahr 2022	Aufwandüberschuss Fr. 352'000.00
Jahr 2023	Aufwandüberschuss Fr. 322'000.00

Die Aufwandüberschüsse sind durch die finanzpolitische Reserve von aktuell rund Fr. 1'300'000.00 gedeckt. Weiter verfügt die Gemeinde über einen Bilanzüberschuss (Eigenkapital), welcher auch bei einer Senkung der Steueranlage unverändert auf rund Fr. 3'380'000.00 bleibt.

4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung wurde auf das Jahr 2018 die Verbrauchsgebühr je m³ Wasserverbrauch von bisher Fr. 1.20 pro m³ auf neu Fr. 1.00 pro m³ gesenkt.

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 130'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 3'900'000.00 gedeckt.

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung wurde auf das Jahr 2018 die Grundgebühr von bisher 200 % des Grundgebührentarifes auf neu 180 % gesenkt.

Trotz dieser Senkung der Grundgebühren wird in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Ertragsüberschuss von rund Fr. 28000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Ertragsüberschüsse werden in die bestehende Rückstellung aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 1'500'000.00 eingelegt.

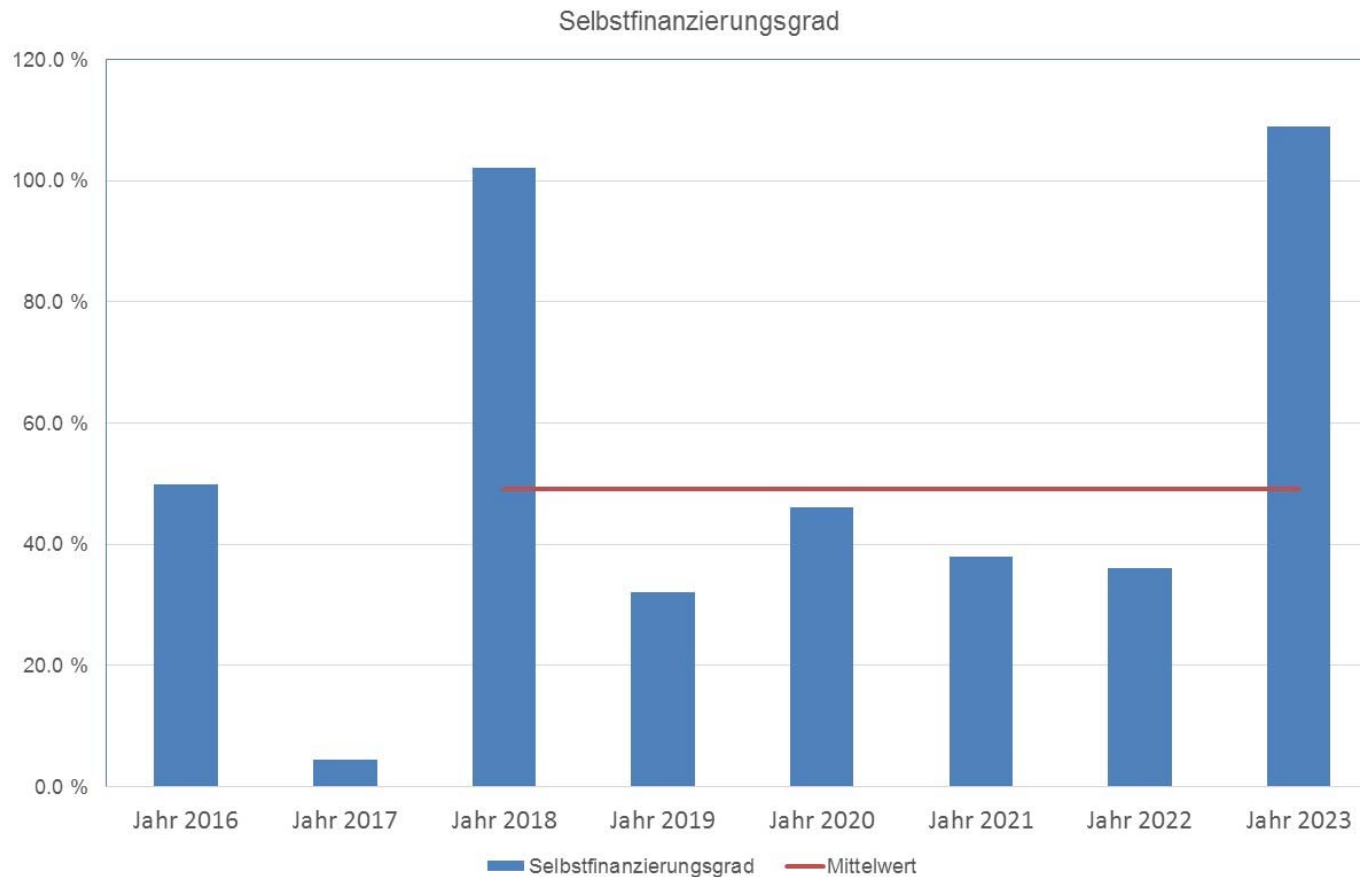
5. AUSZUG AUS DEN FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

5.1 Selbstfinanzierungsgrad

Definition

Gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100 % können Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden, ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, bzw. zu einer Fremdfinanzierung, was gleichzeitig eine grössere Verschuldung bedeutet.

Richtwerte: > 100 % = ideal / 50 % - 100 % = vertretbar bis problematisch / < 50 % = ungenügend



5.2 Selbstfinanzierungsanteil

Definition

Widerspiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).

Richtwerte: > 15 % = gut / 5 % - 15 % = mittel / < 5 % = schwach



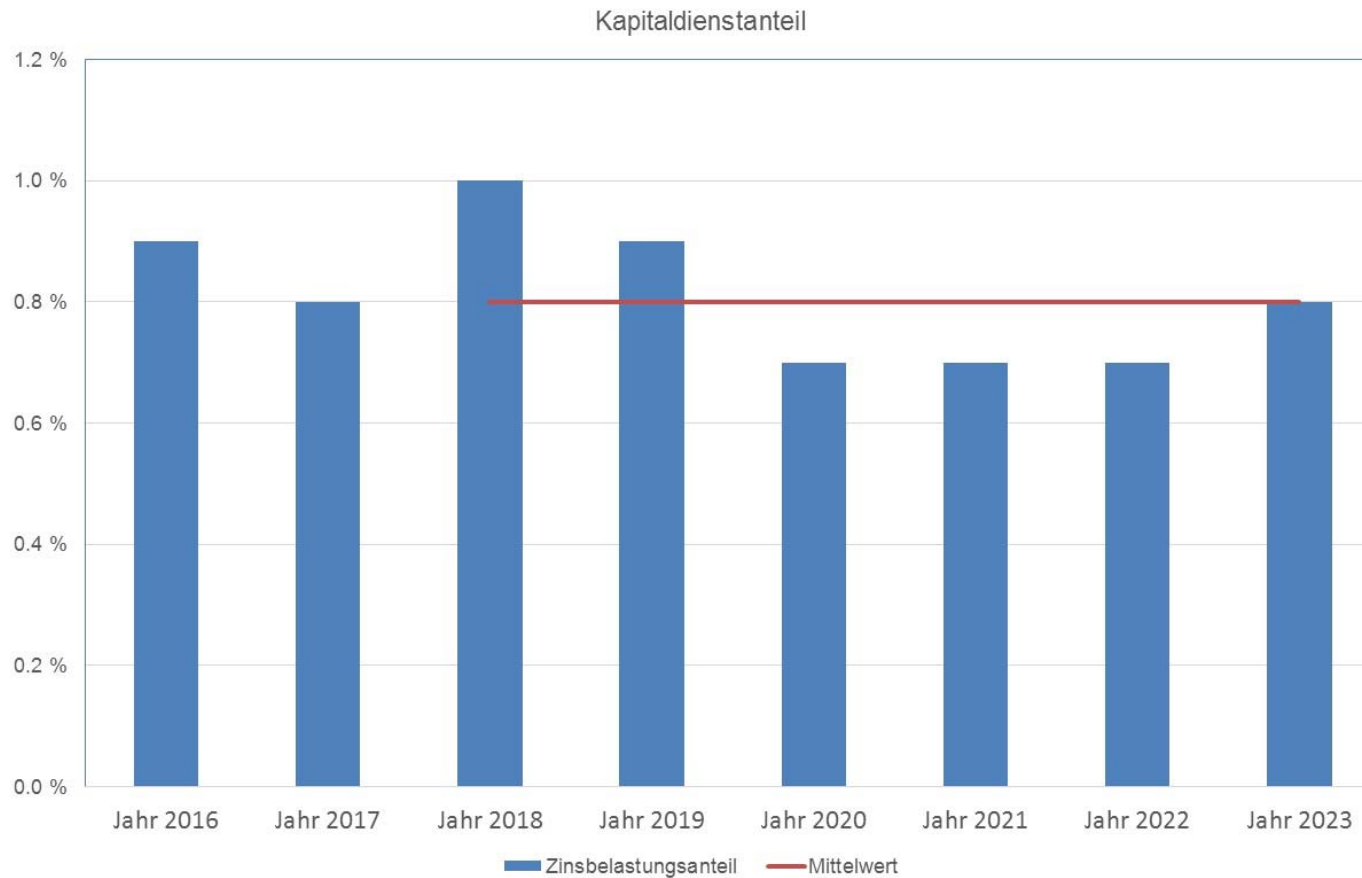
Vorbericht

5.3 Kapitaldienstanteil

Definition

Ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein steigender Anteil weist somit auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Richtwerte: < 5 % = geringe Belastung / 5 % - 15 % = tragbare Belastung / > 15 % = hohe Belastung

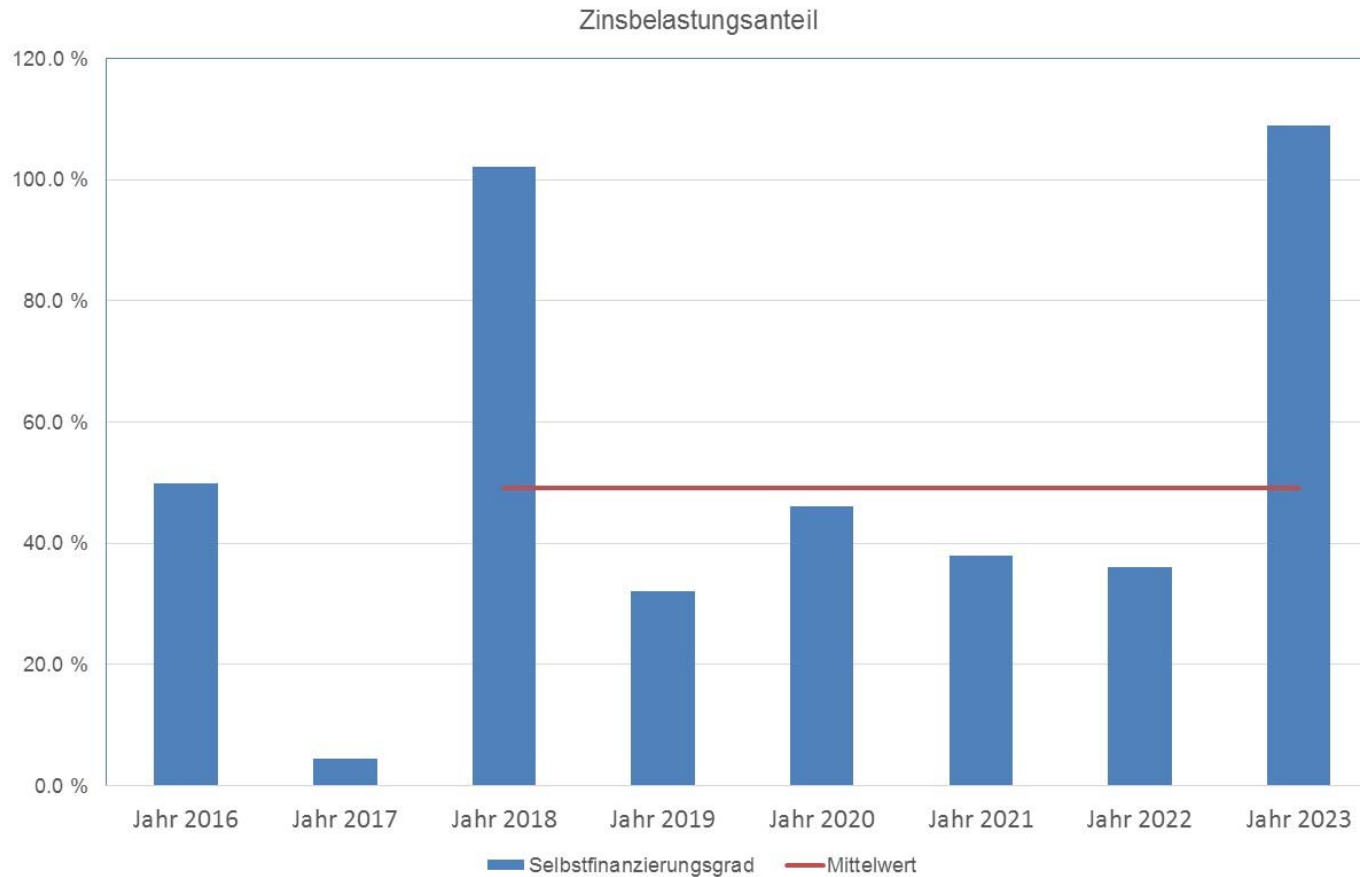


5.4 Zinsbelastungsanteil

Definition

Sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Zinsbelastungsanteil ist, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet und je tiefer der Wert, desto grösser der finanzielle Handlungsspielraum. Ein negativer Zinsbelastungsanteil zeigt an, dass mehr Zinsertrag erwirtschaftet als für Zinsen ausgegeben wird.

Richtwerte: < -1 % = extrem tiefer Zinsbelastungsanteil / -1 % - 0 % sehr tiefer Zinsbelastungsanteil / 0 % - 1 % = tiefer Zinsbelastungsanteil / 1 % - 2 % = mittlerer Zinsbelastungsanteil / > 2 % = erhöhter Zinsbelastungsanteil



Vorbericht

6. **SCHLUSSFOLGERUNG DES GEMEINDERATES**

Im Rahmen der Finanzplanung prüft der Gemeinderat jeweils die künftige mögliche Steueranlage. Wie bereits erwähnt, basiert der vorliegende Finanzplan auf der ab dem Jahr 2019 reduzierten Steueranlage von 1.70 Einheiten. Weiter stehen diverse Investitionsvorhaben der Gemeinde gerade im Bereich der Schulanlagen an, welche den Finanzhaushalt in den kommenden Jahren belasten. Aufgrund der heutigen Kenntnisse benötigt die Gemeinde ab dem Jahr 2021 wieder zusätzliche Fremdmittel.

Der mittelfristige Finanzplan besitzt keinen verbindlichen Charakter. Er soll jedoch Aufschluss über die mutmassliche Entwicklung der Gemeindefinanzen vermitteln und darüber hinaus als Grundlage für die jeweilige Budgetierung der kommenden Jahre dienen. Mit der Finanzplanung soll eine finanziell tragbare Investitions- und Konsumtätigkeit für die kommenden fünf bis acht Jahre vorgezeichnet werden.

Aus Sicht des Gemeinderates ist der Finanzplan 2018 bis 2023 auch mit der ab dem Jahr 2019 reduzierten Steueranlage tragbar. Erfahrungsgemäss werden jährlich nur rund 70 % der Investitionen tatsächlich ausgeführt. Entsprechend geht der Gemeinderat davon aus, dass die effektiven Ergebnisse besser sein werden, als heute prognostiziert.

7. **GENEHMIGUNG DURCH DEN GEMEINDERAT**

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2018 bis 2023 an seiner Sitzung vom 20 August 2018 sowie abschliessend, ergänzt mit den Zahlen des Budget 2019, am 15. Oktober 2018 genehmigt.

Unterseen, 15. Oktober 2018

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Jürgen Ritschard

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert

Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
Finanzverwaltung / Liegenschaftsverwaltung															
* 0120.5290.001	Abklärungen Gemeindefwechsel Ortsteil Sundlauenen von Beatenberg zu Unterseen		10	78	10	14	-	10							
0290.5040.005	Amthaus, Ersatz Fenster		33		100		-4	-14	100						
0290.5040.006	Sanierung Lift Amthaus -> <i>Kostenschätzung, Kündigung Wartung mündlich angekündigt</i>		33		75		100		75						
0290.5040.xxx	Sanierung Amthaus (ohne Option Lüftung Minergie +Fr. 64'000.00)		33		3'400	50	75				100	2'000	1'300	-50	
0290.5060.xxx	Sanierung Velounterstand Amthaus -> <i>Kostenschätzung - mit Erneuerung Trafo-Station IBI</i>		33		100		3'350			100					
1610.5660.002	Eigentümergeinschaft Schiessanlage Lehn, Erneuerung der Trefferanzeige		10		78		100		78						
6150.5010.047	Werkhof Unterseen, Fernwärmeanschluss		25		70		78		70						
6155.5040.xxx	Projekt Parkplätze beim Friedhof		10		150		70			150					
8180.5650.xxx	Sefinalp, Beitrag an Erschliessung mit Seilbahn		25		700		150				700				
* 8710.5540.001	Umwandlung IBI in eine AG Kauf Aktien IBI				150		700		150						
Sicherheitskommission															
1110.5060.xxx	Anschaffung Dienstfahrzeug für Polizeiinspektorat		10		25		-								
1610.xxxx.xxx	Sanierung Scheibenstand Bockstor nach Umweltschutzgesetz		40		300	120	25			20			280	-120	
* 6150.5010.038	Temp30-Zone südlich Seestrasse		20		40		180	40							
6150.5010.039	Temp30-Zone nördlich Seestrasse		20		100		40								
							100								

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
6155.5060.xxx	Errichtung und mögliche Bewirtschaftung von Parkplätzen in den Zonen II bis IV	10			30		30			30					
							-								
							-								
	Bildungskommission						-								
* 2120.5060.003	EDV-Ersatz Primarstufe (Ersatz Server)	5		67	13		13	13							
* 2120.5060.006	Primarstufe, Ersatz Multimedia (Ersatz veralteter Multimediageräte)	5			22		22	22							
* 2170.5040.002	Schul- und Sportanlage West inklusive neue Verbindungsstrasse	10		13			-								
2170.5040.019	Schul- und Sportanlage West neue Verbindungsstrasse	25			140		140	140							
2170.5040.xxx	Schul- und Sportanlage West Allwetterplatz, Laufbahn, neuer Pausenplatz	25			570		570			570					
2170.5040.020	Schul- und Sportanlage West Parkplätze	25			130		130		130						
2170.5040.010	Oberstufenschulhaus, Ersatz Licht und Tonanlage Aula -> nicht in Sanierung integriert	10			95		95		95						
2170.5040.012	Oberstufenschulhaus, Notausgang Aula	25			110		110	110							
2170.5040.013	Oberstufenschulhaus, Schallschutz und Beleuchtung in Klassenzimmern -> je 4 Zimmer pro Jahr	25			120		120		60	60					
2170.5040.017	Unterstufenschulhaus, Notausgang Singsaal	25					-								
2170.5040.xxx	Sanierung Parzelle Nr. 1292 Massnahmenumsetzung sekundäre Abwasseranlagen				100		100			100					
2170.5040.021	Evakuationsanlage Schulanlage Steindler				80		80		10	20	50				
2170.5060.005	Pflug Schneeräumung -> zu kleiner Schneepflug für in der Anlage	10					-								

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
*	2170.5060.006	Oberstufenschulhaus, Ersatz Stühle Aula ->Gesamtbeschaffung im Jahr 2018		10			50		50	50						
	2170.5060.xxx	Ersatz Schliessanlage Haupteingänge ganze Schulanlage (67 Türen)		10			95		95			95				
		<i>genehmigte IT-Konzept Schule Unterseen</i>							-							
A	2110.5060.xxx	Kindergarten / Unterstufe 2020 = Tablets / 2022 = Notebooks		5			45		45			5		40		
A	2120.5060.009	Mittelstufe (Untere) 2019 = Notebooks / 2020 = Tablets		5			65		65		40	25				
A	2120.5060.007	Mittelstufe (Obere) 2018 + 2022 = Notebooks / 2019 + 2021 = Tablets		5			125		125	40	20		25	40		
*	2120.5060.008	Mittelstufe (Untere), IT-Ersatz - Tablets (Aufstockung Einführung neue Fremdsprachenunterricht)		5			25		25	25						
*	2130.5060.001	Oberstufe, IT-Ersatz - Tablets (Aufstockung Einführung neue Fremdsprachenunterricht)		5		16	9		9	9						
A	2130.5060.002	Oberstufe 2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 = Tablets		5			145		145	40	40	25			40	
A	2910.5060.002	Informatik / Medienraum 2019 = Workstations (PCs)		5			35		35		35					
A	2910.5060.001	Personal / Schulverwaltung 2018 = Notebooks (neu) / 2023 = 2018 = Notebooks (Ersatz)		5			160		160	80					80	
A	2910.5060.xxx	Infrastruktur / Server 2020 = Lizenzen / 2021 = Server		5			125		125			25	100			
A	2170.5060.007	Schulanlagen Steindler (Ersatz WLAN) - 2018 = Unter- 2019 = Oberstufe / 2020 und 2022 = Mittelstufe / 2023 = Oberstufe		5			95		95	20	15	20		20	20	
		<i>Sanierung Schulanlagen (Ergänzt durch Finanzverwaltung Unterseen)</i>							-							
	2170.5040.022	Schulhaus Unterstufe und Turnhalle Ost, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25			6'400		6'400		100	200	3'000	3'100		
	2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25			1'300		1'300						100	1'200
	2170.5040.xxx	Turnhalle West, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25			2'450		2'450							2'450

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
2170.5040.xxx	Kindergarten Gartenstrasse, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	25			1'100		1'100							1'100	
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	25			3'200		3'200							3'200	
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	25			800		800							800	
2170.5060.009	Sanierung Heizung Schulanlagen (inklusive Projektierungskredit)	25			750		750		750						
* 2170.5040.018	Unterstufenschulhaus, Sanierungsarbeiten Wassereintrich	25			150		150	150							
							-								
							-								
							-								
Baukommission															
3420.5010.003	Umlegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdrutsch (alternative Wegführung aufgrund instabilem Gelände)	10			90		90	20	70						
* 3420.5040.001	Projektierung Gestaltung Dreispitz -> abhängig vom Projekt RUAG	10		30	20		20		20						
* 6150.5010.002	Weissenastrasse Neuanschluss Seestr./ Erschliessung Spital (Lärmschutzmassnahmen)	20			190		190	190							
* 6150.5010.003	Sanierung Mittlere Strasse Nr. 70 bis Lehnweg	20		125	115		115	115							
6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse -> Bedarf IBI	20			330		330			150	150	30			
* 6150.5010.006	Hauptstrasse, Sanierung Fahrbahn/ Werkleitung - Realisierung (Deckbelag)	19		968	100		100	100							
* 6150.5010.007	Altstadt, Sanierung Kirchgasse	20		15	385		385	200	185						
6150.5010.008	Altstadt, Obere Gasse -> weitere Projekte, Entscheid GR offen	20			50		50							50	
6150.5010.010	Umsetzung Beleuchtungskonzept Altstadt -> offen, Entscheid GR über Umsetzung	25			70		70		70						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
6150.5010.xxx	Sanierung Entwässerung Mühleholzstrasse -> <i>offen, Entscheid GR</i>		20		60		60							60	
* 6150.5010.013	Sanierung Beatenbergstrasse bis Haberdarre/ Obere Goldey -> <i>Zusammen mit Sanierung Spielmatte</i>		20	9	326		326	10	316						
6150.5010.014	Sanierung Gurbenstrasse West -> <i>Bedarf IBI</i>		20		380		380		30	350					
* 6150.5010.016	Stadthausplatz West, Massnahmenblatt Nr. 6		20	4	196		196				196				
6150.5010.022	Sanierung Lombachzaunweg / Kehrplatz -> <i>Wendehammer / abhängig Projekt Burn</i>		20		310		310		60	250					
* 6150.5010.023	Hauptstrasse, Verbesserung Zugangssituation Stedtlizentrum - Realisierung		20		40		40	40							
6150.5010.026	Brückenkontrollen - Unterhalts- und Sanierungsmassnahmen Umsetzung		20		70		70		70						
6150.5010.027	Sanierung Baumgarten -> <i>Bedarf IBI</i>		20		350		350		350						
* 6150.5010.028	Realisierung Stadtgraben Westabschluss - Bepflanzung		20		10		10	10							
6150.5010.029	Schulhausstrasse / Steindlerstrasse, Belagsarbeiten -> <i>Zusammen mit IBI / Fernwärme Schule</i>		20		94		94				94				
6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagsarbeiten -> <i>Bereich ausserhalb Siedlung bis Lehnweg</i>		20		330		330			20	310				
* 6150.5010.033	Crossbow - Bödeliweg Spielmatte Ausführung		20	57	1'765	1'270	495	500	1'265						
A 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtugn - Übernahme durch IBI		20	25	500		500	53	53	53	53	53	53	185	
6150.5010.xxx	Uferweg Lombach (Eyweg)		20		200		200							200	
6150.5010.042	Altstadt, Konzept Signaletik		25		35		35			35					
6150.5010.043	Erneuerung Entwässerung Mittlere Strasse / Chrützacher -> <i>Strassenentwässerung mangelhaft</i>		25		70		70	20	50						
* 6150.5010.048	UeO Underem Bär, Fusswegverbindung Brand		25		35		35	35							
							35								

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
6150.5010.044	Erschliessung Parzelle Capelli, Steindlerstrasse -> <i>Gesuch: Pflicht Gemeinde / Grundeigentümerbeiträge Schätzung (eher höher!)</i>	25			200	100	100				50	150		
6150.5010.xxx	Wellenacher-Breite, Kreuzung / Ersatz Verbundsteine -> <i>Ersatz Verbundsteine durch Belag</i>	25			50		50			50				
6150.5010.045	Lombachzaunweg, Landerwerb / Strassenverbreiterung -> <i>Strassenverbreiterung Parzelle Müller</i>	25			40		40	20	20					
6150.5010.xxx	Alte Kienbergstrasse, Instandstellung	25			60		60				60			
6150.5010.xxx	Mittlere Strasse, Staubschutz -> <i>bei Bedarf Staubschutz vor Siedlungsgebiet</i>	25			27		27							27
6150.5010.xxx	Neuanschluss Hohen -> <i>nach Zustand Rutschung</i>	25			185		185							185
6150.5010.xxx	Umsetzung barrierefreier ÖV -> <i>gesetzlicher Auftrag</i>	25			200		200			50	50	50	50	
6150.5010.xxx	Eigerstrasse, Erneuerung -> <i>abhängig von IBI / BeoTherm AG</i>	25			240		240							240
6150.5010.xxx	Wydengässli, Seestrasse, - S-Kurve, Deckbelag -> <i>Bedarf IBI</i>	25			60		60				60			
6150.5010.xxx	Wydengässli, Weissenau - S-Kurve, Deckbelag	25			124		124					124		
6150.5010.xxx	Wyden Eichzun - Bieri, Deckbelag	25			120		120						120	
6150.5010.xxx	Wyden Wydengässli - Weissenau, Deckbelag	25			97		97							97
6150.5010.046	Helvetiastrasse, Unterhalt -> <i>Bedarf IBI</i>	25			200		200					200		
6150.5010.xxx	Meiergässli, Übernahme, Deckbelag -> <i>Fuss- und Schulwegverbindung</i>	25			30		30							30
6150.5010.xxx	Gummenstrasse, Deckbelag -> <i>Trottoir oberer Bereich bis Mühleholzstrasse</i>	25			20		20							20
6150.5010.xxx	Schulhausstrasse, Erneuerung Oberfläche -> <i>im Zusammenhang mit Fernwärmeanschluss Schule</i>	25			100		100			100				
6150.5010.xxx	Stadtfeldstrasse, Microbelag -> <i>Bedarf IBI</i>	25			55		55			55				

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
6150.5060.001	Ersatz Häcksler -> Ersatzbedarf seit 2015, Betrieb so lange wie möglich		10		45		45							45	
* 6150.5060.002	Anschaffung Salzstreuer zu Aebi		10		21		21	21							
6150.5060.003	Ersatz Transporter Ladog -> Ersatzbedarf seit 2012, Seit 2015 sehr hohe Unterhaltskosten		10		190		190		190						
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät -> Ersatzbedarf seit 2015, Anschaffung Occasion prüfen		10		120		120		120						
6150.5060.005	Ersatz Brückenwagen Toyota (Kipper) -> Ersatzbedarf seit 2018		10		50		50			50					
6150.5060.xxx	Ersatz Mäh- und Aufnahmegerät Aebi -> Ersatzbedarf seit 2018		10		130		130			130					
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter Jeep -> Ersatzbedarf seit 2019		10		50		50				50				
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter -> Ersatzbedarf seit 2020		10		180		180				180				
6150.5060.xxx	Ersatz Lieferwagen Doppelkabiner -> Ersatzbedarf seit 2021		10		50		50				50				
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine -> Ersatzbedarf seit 2022		10		190		190					190			
6150.5060.xxx	Ersatz Anhänger 1.5 Tonnen zu Toyota -> Ersatzbedarf seit 2020		10		15		15			15					
6150.5060.xxx	Ersatz Anhänger 1.5 Tonnen zu Ladog -> Ersatzbedarf seit 2023		10		10		10						10		
6150.5060.xxx	Ersatz Schneefräse -> Ersatzbedarf seit 2021		10		40		40				40				
6150.5060.006	Ersatz Mofa durch Elektrofahrzeug -> Arbeitssicherheit, wegen Helmtragepflicht		10		52		52		52						
6155.5010.001	Parkplatz "Beatenbergstrasse / Friedhof"		20		180		180			180					
6155.5010.002	Parkplatz "Birmse"		20		90		90							90	
6220.5010.003	Neuhaus Manorfarm, Buswendeschleife -> Fahrplanangebot 2018		20		625		625			625					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
7450.5040.002	Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement		25		60		60	20	20	20					
* 7450.5040.005	Projekt Erhalt Schutzbauten 2015 - 2019 Harder		25		61 -46	30	14	15	15						
* 7450.5040.006	Felsüberwachung Sonderobjekte 2015 - 2019 Harder		25		19 -17	20	6	10	10						
7450.5040.xxx	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt A		25			120	120					30		90	
7450.5040.008	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt C		25			250	175	30	220						
7450.5040.009	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt D		25			470	329	30	440						
7710.5040.xxx	Friedhof, neue Gemeinschaftsgrab -> Neuer Standort gemäss Konzept		40			60	60			60					
* 7900.5290.001	Ortsplanungsrevision		10		80	490	490	150	150	150	40				
7900.5290.006	Mehrwertabgabe Schätzungen Grundstücke -> Gesetzliche Aufgabe mit Mehrwertabgabe		10			100	100		50	50					
							-								
Total					1'504	35'399	2'078	33'321	1'789	4'335	3'838	5'358	5'927	1'883	10'069

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

Einwohnergemeinde Unterseen (Steueranlage 1.70)

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 22.10.18
Beträge in 1'000 CHF

1)		2)	3)	4)								
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	Fk	Total	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Untere Gasse 2 (Stadthaus), Sanierung Fassade			350		350					
		Untere Gasse 2 (Stadthaus), Ersatz Schliessanlage			60		60					
		Beatenbergstrasse 10 und 12, Erwerb			850		850					
		Beatenbergstrasse 10 und 12, Abbruchkosten			50			50				
		Obere Gasse 26 (Touristkuseum), Unterhaltsarbeiten			100			100				
		Mehrzweckareal Underem Bärg, Unterhaltsarbeiten			100			100				
<hr/>												
	Total	Sachanlagen			1510	0	1260	250	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 Folgebetriebslösungen (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 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		911	319	362	559	629	756	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		59	85	215	215	254	253	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-139	-35	-35	-35	-35	-35	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		831	369	542	739	848	973	4'301
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'789	4'335	3'838	5'358	5'927	1'883	
2.b Finanzanlagen		0	1'260	250	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	1'767	5'735	5'578	
3.b bestehende Schulden		19'332	19'292	19'250	19'250	19'250	19'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		19'332	19'292	19'250	21'017	24'985	24'828	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		179	441	632	820	1'144	1'210	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-10	-7	-3	0	56	85	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		169	434	629	820	1'200	1'295	4'547
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		831	369	542	739	848	973	4'301
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		661	-65	-87	-82	-352	-322	-246
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		661	-65	-87	-82	-352	-322	-246
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		518	0	0	0	0	0	518
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	65	87	82	352	322	908
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		143	0	0	0	0	0	143
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		822	843	861	878	896	914	869
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF '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
* 7201.5032.002	Sonderbauwerk - Regenauslass Mühlegässli		50			246	57		57	57						
									57							
7201.5032.003	diverse Leitungssanierungen aus Erkenntnissen GEP		80				554		554	324	230					
									554							
7201.5032.005	Umsetzung Notfallkonzept Kanalisation Sonderbauwerke / Pumpwerk nach GEP		50				30		30	30						
									30							
* 7201.5032.007	Verlängerung Pumpendruckleitung Neuhaus - Eichzun		80			2	370		370	70	300					
									370							
7201.5032.013	Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) Sekundäre Abwasseranlagen (Private Anschlüsse)		80				800		800		46	133	181	161	175	104
									800							
7201.5032.014	Sanierung Vacuflow Pumpwerk Lombachdelta		80				196		196		196					
								85	111		-85					
7201.5032.015	Sanierung Kanalisations- und Wasseranschluss Schülerbad		50			7	145		145	45	100					
									145							
7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve -> Kapazitätserhöhung		50				200		200		20	180				
									200							
7201.5032.017	Sanierung Pumpwerke nach Notfallkonzept -> 6 Pumpwerke / Steuerung / UV		50				60		60		60					
									60							
7201.5032.018	GEP Kanalreinigung und Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) -> jährlicher Kanalnetzunterhalt		80				179		179	61	10	27	32	27	22	
									179							
A 7201.5620.001	ARA Region Interlaken, Sanierungsmassnahmen		33				303		303		303					
									303							
									-							
									-							
Total						255	2'894	85	2'809	587	1'180	340	213	188	197	104

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!



Einwohnergemeinde
Unterseen

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	8.0	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	100.0	150.0	150.5	150.9	151.4	151.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	118.7	123.3	123.7	124.1	124.4	124.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	21.3	47.7	51.7	51.7	51.7	53.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	366.8	366.8	366.8	366.8	366.8	366.8	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	350.5	380.0	380.0	380.1	380.1	380.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	87.2	85.1	85.1	85.1	85.1	85.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	1'052.5	1'159.6	1'164.5	1'165.4	1'166.3	1'169.4	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	838.0	843.0	843.0	843.0	843.0	843.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0	manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	21.3	47.7	51.7	51.7	51.7	53.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
36	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	904.5	935.9	939.9	939.9	939.9	942.2	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-148.0	-223.7	-224.6	-225.5	-226.4	-227.3	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	106.6	95.3	94.0	94.3	94.8	95.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	106.6	95.3	94.0	94.3	94.8	95.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-41.4	-128.5	-130.6	-131.2	-131.5	-132.0	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-41.4	-128.5	-130.6	-131.2	-131.5	-132.0	



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	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!

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	9.7	9.4	9.4	9.4	9.4	9.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	6.0	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	699.8	700.3	702.4	704.5	706.6	708.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	20.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	199.2	196.5	196.5	196.5	196.6	196.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	934.6	930.1	932.3	934.4	936.6	938.8	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	946.0	941.5	941.5	941.5	941.5	941.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	0.7	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	
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	946.7	942.7	942.7	942.7	942.7	942.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	12.1	12.6	10.4	8.3	6.1	3.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	19.8	21.6	22.0	22.3	22.7	23.0	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	19.8	21.6	22.0	22.3	22.7	23.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	31.9	34.2	32.4	30.6	28.8	26.9	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	31.9	34.2	32.4	30.6	28.8	26.9	

Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		782	141	185	379	446	571	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		185	202	331	331	372	372	
1.c ausserordentliches Ergebnis		967	343	516	710	817	943	
		-139	-35	-35	-35	-35	-35	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		828	308	480	675	782	908	3'981
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'789	4'335	3'838	5'358	5'927	1'883	23'127
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		587	1'180	340	213	188	197	2'705
2.c Finanzanlagen		0	1'260	250	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	0	1'767	5'735	5'578	
3.b bestehende Schulden		19'332	19'292	19'250	19'250	19'250	19'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		19'332	19'292	19'250	21'017	24'985	24'828	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		185	474	669	857	1'181	1'250	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-10	-7	-3	0	56	85	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		176	467	666	857	1'237	1'334	4'738
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		828	308	480	675	782	908	3'981
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		652	-159	-185	-182	-455	-427	-757
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		652	-159	-185	-182	-455	-427	-757
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		518	0	0	0	0	0	518
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	65	87	82	352	322	908
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		134	-94	-98	-101	-103	-105	-367
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		822	843	861	878	896	914	869
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		0.2	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1

Einwohnergemeinde Unterseen (Steueranlage 1.70)

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL AKTIVEN	52'119.9	51'362.7	51'482.1	51'577.7	53'477.7	57'312.9	57'122.4
Finanzvermögen	33'427.3	30'941.4	27'126.4	24'812.2	23'104.9	23'104.9	23'104.9
<i>Veränderung</i>		-2'485.9	-3'815.0	-2'314.3	-1'707.3	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	18'692.6	20'421.2	24'355.6	26'765.5	30'372.8	34'208.0	34'017.5
<i>Veränderung</i>		1'728.6	3'934.4	2'409.9	3'607.3	3'835.2	-190.5
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	10'807.3	12'867.3	15'669.4	17'791.0	21'237.0	24'935.9	24'602.3
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	544.1	1'364.8	2'497.1	2'785.4	2'946.6	3'082.9	3'226.0
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	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	52'119.9	50'718.0	50'837.4	50'925.6	52'825.5	56'653.2	56'382.7
Fremdkapital	29'217.9	26'818.6	26'778.1	26'736.6	28'503.8	32'471.4	32'314.7
<i>Veränderung</i>		-2'399.3	-40.5	-41.5	1'767.2	3'967.6	-156.7
kurzfristiges Fremdkapital	6'700.6	4'541.8	4'541.8	4'541.8	4'541.8	4'541.8	4'541.8
langfristiges Fremdkapital best.	19'572.5	19'332.0	19'291.5	19'250.0	19'250.0	19'250.0	19'250.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	1'767.2	5'734.9	5'578.1
Eigenkapital	22'902.1	23'899.4	24'059.3	24'189.0	24'321.7	24'181.8	24'068.0
<i>Veränderung</i>		997.4	159.9	129.6	132.8	-139.9	-113.8
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode													
	2017 Basisjahr	2018		2019		2020		2021		2022		2023		
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	22'902	23'899	24'059	24'189	24'322	24'182	24'068							
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	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	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	0.0
29002 Abwasserentsorgung	3'902.3	-41.4	3'860.9	-128.5	3'732.4	-130.6	3'601.8	-131.2	3'470.6	-131.5	3'339.1	-132.0	3'207.1	
29003 Abfallentsorgung	1'498.5	31.9	1'530.4	34.2	1'564.6	32.4	1'597.0	30.6	1'627.6	28.8	1'656.4	26.9	1'683.2	
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	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	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	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	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	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	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	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	
293 Vorfinanzierungen														
29300 Allgemeiner Haushalt	1'376.6		1'376.6		1'376.6		1'376.6		1'376.6		1'376.6		1'376.6	
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	0.0
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	5'751.3	345.5	6'096.8	319.1	6'415.9	315.1	6'731.0	315.1	7'046.1	315.1	7'361.2	312.9	7'674.1	
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	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	0.0
294 Reserven														
29400 Finanzpolitische Reserve	1'309.0	518.3	1'827.3	-64.9	1'762.4	-87.3	1'675.1	-81.7	1'593.4	-352.3	1'241.2	-321.6	919.6	
296 Neubewertungsreserve FV														
29600 Neubewertungsreserve FV	5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1	
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		3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3	3'524.3
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	3'381.2	143.1	3'524.3	0.0	3'524.3	0.0	3'524.3	0.0	3'524.3	0.0	3'524.3	0.0	3'524.3	