

# **Finanzplan 2021 bis 2026**

**Genehmigt durch Gemeinderat am 18. Oktober 2021**

# 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 April 2021 zu den Gemeindefinanzen folgende Leitgedanken:

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

## 2. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

### 2.1 **Allgemeines**

Der Finanzplan 2021 bis 2026 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

# Vorbericht

## 3. **BERECHNUNGSGRUNDLAGEN**

### 3.1 **Erfolgsrechnung**

Der Gemeinderat hat beschlossen, ab dem Jahr 2021 die Aktivierungsgrenze von bisher Fr. 20'000.00 auf neu Fr. 50'000.00 zu erhöhen. Dies führt dazu, dass Anschaffungen bis Fr. 50'000.00 neu in der Erfolgsrechnung verbucht werden. Aufgrund der Erhöhung kann dies im Vergleich zum Vorjahr zu erhöhten Beiträgen ab dem Jahr 2021 führen. 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	0.25 % für die Planjahre 2021 und 2022
	0.30 % für die Planjahre 2023 und 2024
	0.50 % für die Planjahre 2025 und 2026

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

#### *Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:*

Personalaufwand	0.3 % pro Jahr
Sachaufwand	0.3 % pro Jahr
Einkommenssteuern	2.5 % pro Jahr
Vermögenssteuern	2.5 % 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 2020	Budget 2021 (korrigiert)	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	695'657.01	- 294'000	- 690'000	- 1'139'000	- 680'000	- 457'000	773'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	638'953.28	- 307'000	- 537'000	- 1'017'000	- 548'000	- 326'000	911'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	56'703.73	14'000	- 153'000	- 122'000	- 132'000	- 130'000	- 138'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	15'272'882.30	13'583'500	13'483'000	13'872'500	14'283'500	14'706'500	15'142'000
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	852'123.80	942'800	877'800	907'342	919'930	932'770	945'867
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	2'149'376.75	2'225'000	2'250'000	2'284'000	2'318'000	2'353'000	2'388'000
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	2'120'668.71	4'145'000	9'140'500	7'210'500	2'944'500	996'500	1'862'500
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	37'119'797.17	28'730'185	21'881'800	22'093'800	21'943'800	21'943'800	21'943'800
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	20'716'631.05	26'368'656	33'736'611	38'469'812	38'874'883	36'566'119	36'630'122
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	23'893'742.99	21'259'800	22'107'221	27'919'084	28'597'217	26'488'925	25'524'770
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	33'871'446.08	33'840'041	33'512'196	32'645'533	32'222'471	32'021'999	33'050'158
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	996'612.66	996'600	996'600	996'600	996'600	996'600	996'600
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	12'379'471.46	12'072'068	11'535'228	10'518'038	9'970'119	9'643'783	10'554'915

## 4.2 Ergebnis der Finanzplanung

### 4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan mit einer Steueranlage von 1.65 Einheiten ab dem Jahr 2021 schliesst im Allgemeinen Haushalt vor allfälligen Einlagen oder Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve wie folgt ab:

Jahr 2022	Aufwandüberschuss	Fr.	537'000.00
Jahr 2023	Aufwandüberschuss	Fr.	1'017'000.00
Jahr 2024	Aufwandüberschuss	Fr.	548'000.00
Jahr 2025	Aufwandüberschuss	Fr.	326'000.00
Jahr 2026	Ertragsüberschuss	Fr.	911'000.00

Aufgrund der Berechnung gemäss Vorgaben des Kantons können zur Deckung des Aufwandüberschusses keine Entnahmen aus der finanzpolitische Reserve gemacht werden. Der sogenannte Bilanzüberschussquotient (BÜQ) liegt mit aktuell rund 80 % aktuell weit über den 30 %, bei welchen eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve erfolgen würde.

### 4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung beträgt die Verbrauchsgebühr je m<sup>3</sup> Wasserverbrauch Fr. 0.90 pro m<sup>3</sup>.

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 88'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 3'950'000.00 gedeckt.

### 4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung reduziert der Gemeinderat in eigener Kompetenz die Grundgebühr von bisher 160 % auf neu 130 % des Grundgebührentarifes.

Mit dieser Senkung der Grundgebühren wird in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 47'000.00 pro Jahr gerechnet. Die bestehende Rückstellung beträgt rund Fr. 1'890'000.00.

# Vorbericht

## 5. AUSZUG AUS DEN FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

### 5.1 Selbstfinanzierungsanteil

**Definition**

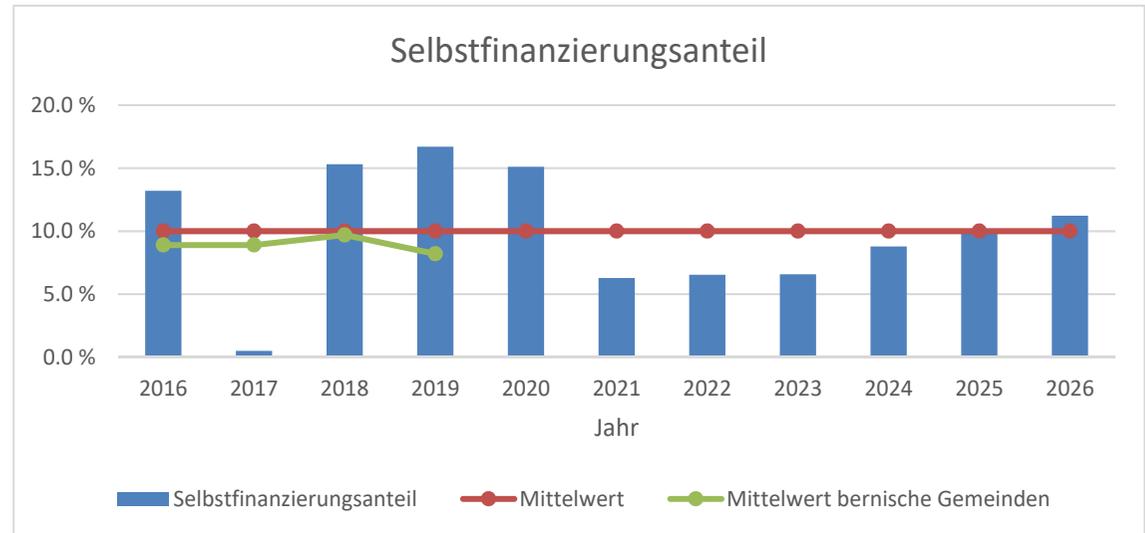
Widerspiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).

**Richtwerte:**

> 15 % = *gut*

5 % - 15 % = *mittel*

< 5 % = *schwach*



### 5.2 Kapitaldienstanteil

**Definition**

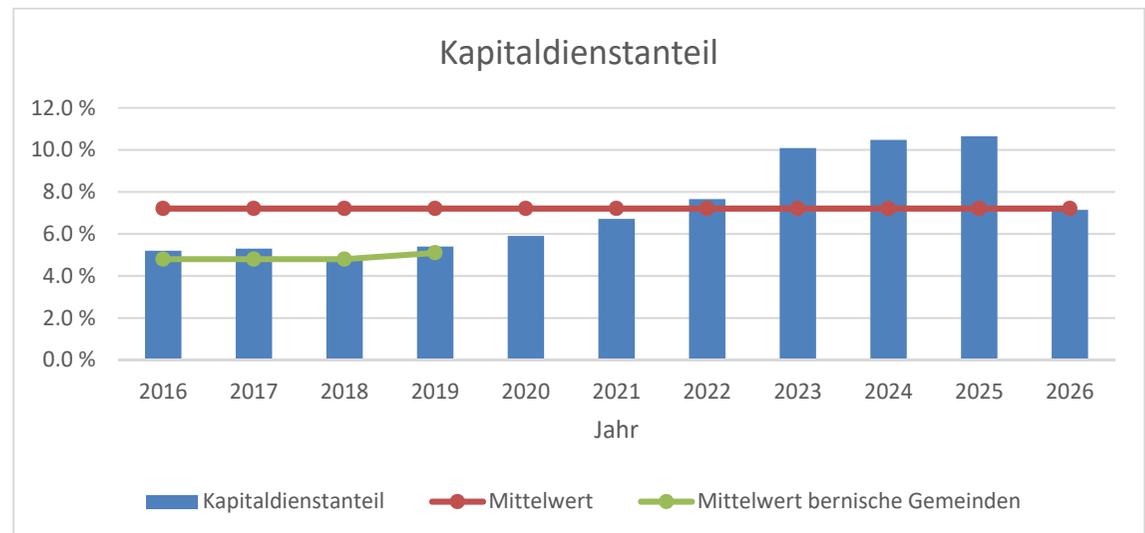
Ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst) 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*



### 5.3 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*

### 5.4 Nettoschuld in Franken je Einwohner

#### Definition

Die Nettoschuld ist die Differenz aus Fremdkapital und Finanzvermögen. Verteilt auf alle Einwohner/-innen der Gemeinde ergibt dies die Nettoschuld je Einwohner/-in. Sie wird als Gradmesser für die Verschuldung der Gemeinde verwendet. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde, quantifiziert durch den Selbstfinanzierungsanteil, mit zu berücksichtigen.

Ein negativer Wert (eine negative Nettoschuld) entspricht einem Nettovermögen.

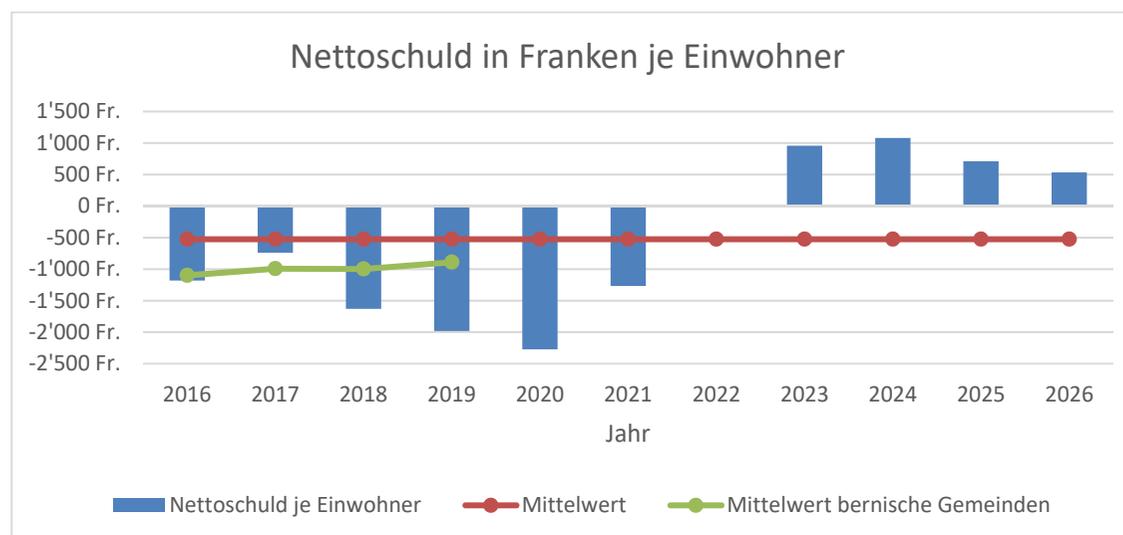
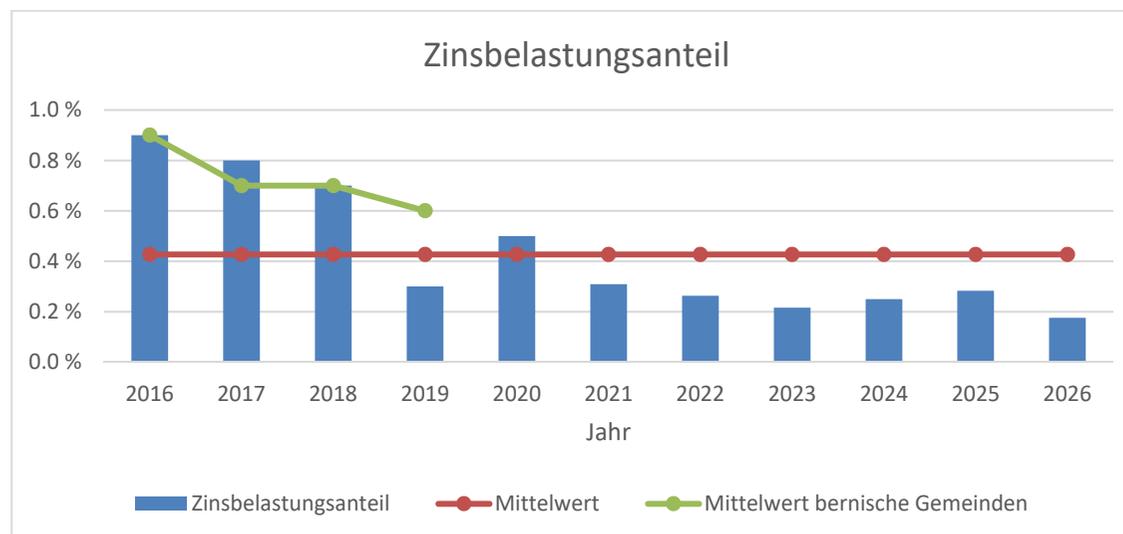
#### Richtwerte:

< 0 Fr. = *Nettovermögen*

0 Fr. - 2'000 Fr. = *geringe bis mittlere Nettoschuld*

> 2'000 Fr. = *hohe bis sehr hohe Nettoschuld*

## Vorbericht



# 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 2020 reduzierten Steueranlage von 1.65 Einheiten.

Das aktuell grosse Investitionsvolumen (Sanierung des Schulhauses, Umnutzung der ehemaligen Sanitätshilfsstelle in eine Parkieranlage oder die Aussenraumgestaltung Schulanlage Steindler) sowie die im Rahmen der Investitionsplanung eingegebenen Projekte, werden anhand der Finanzplanung den Finanzhaushalt in den kommenden Jahren belasten und sind mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt. Zudem werden ab dem Jahr 2026 die Abschreibungen aus dem bestehenden Verwaltungsvermögen aus HRM1 wegfallen, was zu einer Entlastung im Finanzhaushalt führen wird.

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 2021 bis 2026 auch mit der aktuellen 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 2021 bis 2026 an seiner Sitzung vom 18. Oktober 2021 genehmigt.

Unterseen, 18. Oktober 2021

**NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES**

Der Präsident:

*sig. Jürgen Ritschard*

Der Sekretär:

*sig. Peter Beuggert*

# **Investitionsprogramm Steuerhaushalt**

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	<b>Finanzverwaltung / Liegenschaftsverwaltung</b>								-							
	0290.5040.006	Sanierung Lift Amthaus -> <i>Kostenschätzung, Kündigung Wartung mündlich angekündigt</i>	A	33			75		75				75			
	0290.5040.016	Amthaus (Sanierung der einzelnen Büroräumlichkeiten)	A	33			140		140		140					
	0290.5040.xxx	Amthaus (Gesamtsanierung oder Neubau)	C	33			4'000		4'000							4'000
	0290.5040.007	Amthaus, Sanierung Dach	A	33			150		150		150					
	0290.5040.008	Amthaus, Sanierung Innenausbau Dachstock	A	33			50		50		50					
	0290.5040.009	Amthaus, Sanierung Fassade -> <i>Kostenschätzung</i>	B	33			150		150			150				
	0290.5040.010	Sanierung WC Gemeindesaal und minimale Küchensanierung	B	25			100		100		100					
	0290.5040.011	Amthaus, Kundenzone und Büros Einwohnerkontrolle	B	33			150		150				150			
	0290.5040.012	Sanierung Velounterstand Amthaus -> <i>Kostenschätzung - mit Erneuerung Trafo-Station IBI</i>	B	33			120		120		120					
*	0290.5040.014	Amthaus, Umbau Büro Bauverwaltung	A	33			75		75	75						
*	0290.5060.004	neues Gemeindearchiv	A	10			80		80	80						
*	1610.5650.002	Eigentümergeinschaft Schiessanlage Lehn, Erneuerung der Trefferanzeige	A	40		37	110	69	41	110	-69					
*	2170.5030.001	Schulanlage Steindler, Sanierungskonzept Abwasserleitungen (ZpA)	A	25			70		70	70						
*	2170.5030.002	Schulanlage Steindler, Sanierungskonzept Abwasserleitungen (ZpA)	A	25			260		260	260						
	2170.5040.038	Turnhalle West, Ersatz Warmwasser- bereitstellung	A	25			70		70	70						
*	2170.5040.014	Planung Neugestaltung Umgebung West	A	25		19			-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
2170.5040.013	Oberstufenschulhaus, Beleuchtung und Schallschutz -> je 4 Zimmer pro Jahr	A	25			120		120	60	60					
* 2170.5040.019	Parkplätze Schulanlage Steindler -> <i>Umnutzung SanHist Anlage</i>	A	25			2'000		2'000	1'500	500					
* 2170.5040.020	Parkplätze Schulanlage Steindler Projektierung -> <i>Restanz Kosten</i>	A	25			12		12	12						
2170.5040.021	Schulhaus Steindler, Evakuationsanlage	B	25			50		50		50					
* 2170.5040.025	Schulhaus Unterstufe Projektierungskredit Sanierung	A	25		385	115		115	115						
* 2170.5040.026	Schul- und Sportanlage West Allwetterplatz, Laufbahn, Pausenplatz	A	25		6	1'469		1'469	1'469						
* 2170.5040.032	Schulhaus Unterstufe Sanierung inkl. Solaranlage	A	25			9'950		9'950	2'000	5'000	2'950				
* 2170.5040.034	Fernwärmeanschluss Schulanlage Steindler	A	25		2	484		484	250	234					
* 2170.5040.035	Schulhausstrasse, Steindlerstrasse und Stadtfeldstrasse - Koordination Baustellen	A	25		10	135		135	135						
* 2170.5040.037	Kindergarten Steindler 1+2, Vergrösserung Eingangsbereich	A	25			145		145		145					
2170.5040.xxx	Turnhalle Ost, Sanierung	A	25			1'900		1'900							1'900
2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	B	25			1'300		1'300						100	1'200
2170.5040.xxx	Turnhalle West, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	B	25			2'450		2'450							2'450
2170.5040.xxx	Kindergarten Gartenstrasse, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	B	25			1'100		1'100							1'100
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	B	25			3'200		3'200							3'200
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)	B	25			800		800							800
2170.5040.039	Schulanlage Steindler, Ersatz komplette Schliessanlage	A	25			145		145		145					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Sanierung Dach -> inklusive Dachuntersicht und Ortbretter	A	25			130		130			130				
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Ersatz Schiebewand Aula	A	25			50		50			50				
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Ersatz Bodenbeläge Raum Handwerken	A	25			50		50			50				
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Büroteil Ersatz Fenster und Storen	A	25			50		50				50			
2170.5040.xxx	Turnhalle West, Sanierung Sanitäranlage Garderobe	B	25			120		120				120			
2170.5060.005	Pflug Schneeräumung	A	10			60		60	60						
3420.5040.xxx	Sanierung Schülerbad -> Gesamtsanierung, nicht hindernisfrei	B	25			100		100	100						
* 6155.5040.011	Neubau Parkplätze beim Friedhof	A	25			360		360	200	160					
7791.5040.004	Parkplatz Grüt, Neubau fest installierte Toilettenanlage	B	25			70		70		70					
8180.5650.003	Sefinalp, Beitrag an Sanierung Transportbahn	A	25			150		150		150					
<b>Sicherheitskommission</b>								-							
1110.5060.xxx	Dienstfahrzeug für Polizeiinspektorat -> solange Daniel Kaufmann sein Privatfahrzeug zur Verfügung stellt, kein Bedarf	B	10					-							
1610.5040.001	Sanierung Scheibenstand Bockstor nach Umweltschutzgesetz	A	40			280	120	160				280			
6150.5010.039	Tempo30-Zone nördlich Seestrasse	B	20			120		120	20	100					
6155.5060.001	Errichtung und mögliche Bewirtschaftung von Parkplätzen in den Zonen II bis IV	A/B	10			65		65		15	50				
<b>Bildungskommission</b>								-							
* 2120.5200.011	EDV-Ersatz untere Mittelstufe (Notebooks)	A	5			30		30	30						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
* 2130.5200.004	EDV-Ersatz Oberstufe (Notebooks)	A	5			36		36	36						
								36							
2120.5200.xxx	Unterstufe und Untere Mittelstufe - IT-Geräte -> Umsetzung und Anpassung ICT-Konzept	A	5			60		60					60		
A 2120.5200.xxx	Obere Mittelstufe - IT-Geräte -> Umsetzung und Anpassung ICT-Konzept	A	5			130		130	65			65			
A 2130.5200.xxx	Oberstufe - IT-Geräte -> Umsetzung und Anpassung ICT-Konzept - pro Schüler 7. Klasse je ein Convertible	A	5			250		250	50	50	50	50	50		
* 2170.5200.001	Schulanlage Steindler, Wlan	A	5		18	20		20	20						
								20							
2190.5200.xxx	Personal Schulverwaltung - IT-Geräte -> Umsetzung und Anpassung ICT-Konzept	A	5			90		90			90				
								90							
2190.5200.xxx	Infrastruktur Schulnetz, Server -> Umsetzung und Anpassung ICT-Konzept	A	5			100		100				100			
								100							
2170.5200.xxx	Oberstufenschulhaus, Elektronische Wandtafeln	A	5			120		120					120		
								120							
<b>Baukommission</b>								-							
3420.5040.001	Gestaltung Dreispitz	A	10		30			-							
								-							
3420.5010.003	Umlegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdbeben (alternative Wegführung aufgrund instabilem Gelände)	A	10			90		90		10	80				
								90							
6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse -> Bedarf IBI / Verschieben, Ausführung ab 2024	A	20			350		350				20	150	150	30
								350							
* 6150.5010.007	Altstadt, Sanierung Kirchgasse -> Beschluss GR 20.08.19: Fertigstellung 3 Jahre warten	A	20			200		200			200				
								200							
6150.5010.008	Altstadt, Obere Gasse -> Pflasterung Bereich Stadthaus, GR Beschluss 26.11.18	B	20			170		170	20	150					
								170							
6150.5010.010	Umsetzung Beleuchtungskonzept Altstadt -> offen, Entscheid GR über Umsetzung	B	20			70		70							70
								70							
* 6150.5010.013	Sanierung Beatenbergstrasse bis Haberdarre/ Obere Goldey -> Zusammen mit Sanierung Spielmatte	A	20			25		25	25						
								25							
6150.5010.014	Sanierung Gurbenstrasse -> Bedarf IBI / Projektstart 2020 / Ausführung 2022/23	A	20			415		415	15	100	300				
								415							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
* 6150.5010.016	Stadthausplatz West, Massnahmenblatt Nr. 6 -> <i>Beschluss GR, zusätzlich Pflästerung</i>	A	20		4	400		400			40	360			
6150.5010.022	Sanierung Lombachzaunweg / Kehrplatz -> <i>Wendehammer / abhängig Projekt Burn</i>	C	20			310		310							310
6150.5010.027	Sanierung Baumgarten -> <i>Bedarf IBI / Projektstart 2020 / Ausführung 2022/23</i>	A	20			350		350	15	50	210	75			
6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagsarbeiten -> <i>Bereich ausserhalb Siedlung bis Lehnweg</i>	B	20			330		330		20	310				
A 6150.5010.033	Crossbow - Bödeliweg Spielmatte Ausführung	A	20			300	1'270	-970	300	-1'270					
* 6150.5010.035	Uferweg Manorfarm/Neuhaus	A	20		29			-							
6150.5010.036	Uferweg Spielmatte	A	20		86			-							
6150.5010.xxx	Uferweg Lombach (Eyweg) -> <i>offen, Entscheid GR</i>	C	20			200		200							200
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2021	A	20			53		53	53						
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2022	A	20			53		53		53					
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2023	A	20			53		53			53				
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2024	A	20			53		53				53			
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2025	A	20			53		53					53		
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI - Tranche 2026	A	20			53		53						53	
* 6150.5010.043	Erneuerung Entwässerung Mittlere Strasse / Chrützacher -> <i>Strassenentwässerung und Belag mangelhaft</i>	A	20		16	148		148	90	58					
6150.5010.044	Erschliessung Parzelle Capelli, Steindlerstrasse -> <i>Gesuch: Pflicht Gemeinde / Grundeigentümerbeiträge Schätzung</i>	A	20			200	150	50		20	180				
* 6150.5010.045	Lombachzaunweg, Strassenverbreiterung inkl. Landerwerb -> <i>Deckbelag</i>	A	20			10		10	10						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6150.5010.046	Helvetiastrasse, Unterhaltsarbeiten -> <i>Netzentwicklung AVARI berücksichtigen</i>	A	20			220		220		20	50	50	100		
6150.5010.049	Wellenacher-Breite, Kreuzung / Ersatz Verbundsteine -> <i>Deckbelag</i>	A	20			10		10	10						
* 6150.5010.050	Mittlere Strasse, Staubschutz	A	20			59		59	59						
* 6150.5010.051	Stadtfeldstrasse - Umsetzung barrierefreier ÖV	A	20			33		33	25	8					
6150.5010.060	Umsetzung barrierefreier ÖV -> <i>gesetzlicher Auftrag, Umsetzung bis 2023</i>	A	20			270		270	50	50	50	40	40	40	
* 6150.5010.053	Planung Strassensanierung Steindlerstrasse und Schulhausstrasse --> Anteil Strasse	A	20			6		6	6						
* 6150.5010.054	Strassensanierung Steindlerstrasse und Schulhausstrasse --> Anteil Strasse	A	20			107		107	88	19					
* 6150.5010.056	Realisierung Strassensanierung Steindler- / Schulhausstrasse	A	20			410		410	300	110					
6150.5010.057	Steindler- / Schulhausstrasse - Umsetzung barrierefreier ÖV	A	20			60		60	60						
6150.5010.055	Sportweg ab Vorholz - Erschliessungsstrasse <i>Planung für ÜO 2021</i>	A	20			160		160	10	10	140				
6150.5010.xxx	Alte Kienbergstrasse, Instandstellung -> <i>Instandstellung Kurven</i>	B	20			60		60				60			
6150.5010.058	Alte Kienbergstrasse, Instandstellung -> <i>Sicherheitsholzerei entlang Strasse</i>	A	20			60		60		20	20	20			
6150.5010.xxx	Neuanschluss Hohlen -> <i>nach Zustand Rutschung, aktuell stabil</i>	C	20			185		185							185
6150.5010.xxx	Eigerstrasse, Erneuerung -> <i>abhängig von IBI / Avari AG</i>	B	20			240		240							240
6150.5010.xxx	Wydengässli, Seestrasse, - S-Kurve, Deckbelag -> <i>Bedarf IBI</i>	B	20			60		60				60			
6150.5010.xxx	Wydengässli, Weissenau - S-Kurve, Deckbelag	B	20			124		124					124		
6150.5010.xxx	Wyden Eichzun - Bieri, Deckbelag	B	20			120		120						120	
								<b>120</b>							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6150.5010.xxx	Wyden Wydengässli - Weissenau, Deckbelag	B	20			97		97							97
6150.5010.xxx	Strassenunterhalt <i>allgemeiner Werterhalt</i>	A	20			1'050		1'050						450	600
6150.5010.xxx	Sanierung Parkplatz Haberdarre und Gehweg	A	20			90		90			40	50			
6150.5010.xxx	Sanierung Mühleholzstrasse	A	20			135		135			135				
6150.5010.059	Sanierung Lehnweg <i>-&gt; nach Schulhausumbau Zustand und Massnahmen festlegen</i>	A	20			400		400		20	100	150	130		
6150.5060.003	Ersatz Transporter Ladog <i>-&gt; Ersatzbedarf seit 2012, Seit 2015 sehr hohe Unterhaltskosten</i>	A	10			170		170		170					
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät <i>-&gt; Ersatzbedarf seit 2015, Anschaffung Occasion prüfen</i>	A	10			100		100		100					
6150.5060.005	Ersatz Brückenwagen Toyota (Kipper) <i>-&gt; Ersatzbedarf seit 2017</i>	A	10			50		50			50				
6150.5060.008	Ersatz Mäh- und Aufnahmegerät Aebi <i>-&gt; Ersatzbedarf seit 2018</i>	A	10			130		130				130			
6150.5060.009	Ersatz Transporter Jeep <i>-&gt; Ersatzbedarf seit 2019</i>	A	10			50		50		50					
6150.5060.xxx	Ersatz Muli Transporter <i>-&gt; Ersatzbedarf ab 2020</i>	A	10			180		180						180	
6150.5060.010	Ersatz Lieferwagen Doppelkabiner <i>-&gt; Ersatzbedarf ab 2021, hohe Abnutzung</i>	A	10			50		50				50			
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine <i>-&gt; Ersatzbedarf ab 2022</i>	A	10			190		190			190				
6150.5060.xxx	Ersatz Kleintraktor Iseki <i>-&gt; Ersatzbedarf ab 2024</i>	A	10			55		55						55	
6150.5060.xxx	Ersatz Geräteträger Bucher <i>-&gt; Ersatzbedarf ab 2025</i>	A	10			160		160							160
6150.5060.006	Ersatz Mofa durch Elektrofahrzeug <i>-&gt; Arbeitssicherheit, wegen Helmtragepflicht</i>	A	10												
6155.5010.001	Parkplatz "Auf dem Graben" <i>-&gt; Entscheid GR offen</i>	C	20			180		180							180

wären zwei Elektrofahrzeuge gewesen. Gemäss Bauverwalter nur noch eines nötig --> in Erfolgsrechnung 2022

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.21  
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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6155.5010.002	Parkplatz "Birmse" -> <i>Entscheid GR offen</i>	C	20			90		90							90
6220.5010.003	Neuhaus Manorfarm, Buswendeschleife -> <i>Fahrplanangebot 2018 STI</i>	C	20			600		600							600
* 7450.5040.002	Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement	A	25			140		140	20	20	20	20	20	20	20
7450.5040.xxx	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt A	B	25			120		120					30	30	60
7450.5040.008	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt C	A	25			250	175	75			30	220			
7450.5040.009	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt D	A	25			470	329	141			30	440			
* 7450.5040.012	Projekt Erhalt Schutzbauten 2020 - 2024 Harder	A	25		8	60		60	15	15	15	15			
* 7450.5040.013	Felsüberwachung Sonderprojekte 2020 - 2024 Harder	A	25		12	60		60	15	15	15	15			
7450.5040.xxx	Projekt Erhalt Schutzbauten 2025 - 2029 Harder	A	25			75		75					15	15	45
7410.5040.xxx	Felsüberwachung Sonderprojekte 2025 - 2029 Harder	A	25			75		75					15	15	45
7710.5040.001	Friedhof, neues Gemeinschaftsgrab -> <i>Neuer Standort gemäss Konzept</i>	B	40			70		70		10	60				
* 7900.5290.001	Ortsplanungsrevision	A	10		578	319		319	80	120	119				
7900.5290.xxx	Uferschutzplanung	A	10			150		150			50		50	50	
<b>Verschiedenes (Eingabe durch Finanzverwaltung)</b>								-							
* 3410.5660.001	Freiluft- und Hallenbad Bödeli AG Überprüfung Organisationsstruktur und Führung Sekretariat	A	10		5	25		25	25						
* 8710.5640.001	Kostenbeteiligung Ersatz Niederspannungsverteilung Rüti Stollen	A	25			50		50	50						
* 8796.5290.001	Projektleitung Energierichtplan Standort Birmse, Gebiet M06	A	10		7			-							



# **Investitionsprogramm Finanzvermögen**



# **Ergebnisse Steuerhaushalt**

**Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

Version vom 22.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-296	-299	-196	422	768	2'007	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		131	184	215	222	218	249	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-165	-115	19	644	986	2'255	
1.d <b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-172</b>	<b>-141</b>	<b>31</b>	<b>656</b>	<b>998</b>	<b>2'267</b>	<b>total: 3'639</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		6'788	8'457	5'857	2'094	1'192	1'203	
2.b Finanzanlagen		0	70	230	350	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	847	6'659	7'337	5'229	7'265	
3.b bestehende Schulden		11'250	11'250	11'250	11'250	11'250	8'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		11'250	12'097	17'909	18'587	16'479	15'515	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		145	399	1'037	1'183	1'293	1'325	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-10	-3	11	21	31	31	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten		135	396	1'048	1'204	1'324	1'356	5'464
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-172	-141	31	656	998	2'267	3'639
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>-307</b>	<b>-537</b>	<b>-1'017</b>	<b>-548</b>	<b>-326</b>	<b>911</b>	<b>-1'825</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>								<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-307	-537	-1'017	-548	-326	911	-1'825
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
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-307</b>	<b>-537</b>	<b>-1'017</b>	<b>-548</b>	<b>-326</b>	<b>911</b>	<b>-1'825</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>								<b>total:</b>
6.a 1 StAnZI		873	865	889	915	941	968	908
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-0.4	-0.6	-1.1	-0.6	-0.3	0.9	-0.3



Einwohnergemeinde  
**Unterseen**

# **Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung**

**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 22.10.21  
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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	7201.5032.003	diverse Leitungssanierungen aus Erkenntnissen GEP	A	80				554		554			324	230			
*	7201.5032.007	Verlängerung Pumpendruckleitung Neuhaus - Eichzun	A	80				50		50	50						
	7201.5032.009	Sanierung öffentliche Abwasseranlagen aus Erkenntnissen GEP Zone 4	A	80			194			-							
	7201.5032.013	Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) Sekundäre Abwasseranlagen (Private Anschlüsse)	A	80				719	600	119			100	161	175	150	133
*	7201.5032.014	Sanierung Vacuflow Pumpwerk Neuhaus	A	80			157	120	90	30	100	20					
	7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve	A	50				200		200			20	180			
	7201.5032.020	Sanierung Pumpwerke nach Sanierungskonzept --> <i>detailliertes Konzept in Bearbeitung</i>	A	50				1'250		1'250	50	300	400	200	100	100	100
	7201.5032.021	Sanierung private Abwasseranlagen Baumgarten - Gurbenstrasse	A	80				200		200		50	150				
*	7201.5032.022	Planung Ausbau Fernwärmenetz - Abwasser-sanierungen Schulhaus- und Steindlerstrasse	A	80			63			-							
	7201.5032.023	Sanierung Mischabwasser Gurbenstrasse Abwassersanierung zusammen mit Strasse	A	80				165		165	15	125		25			
	7201.5032.024	Erweiterung Sauberwasserleitung Bereich Weissenaustrasse / Spital	A	80				300		300		100	200				
	7201.5032.025	Sanierung Mischabwasser Baumgarten Abwassersanierung zusammen mit Strasse	A	80				140		140	15		100	25			
*	7201.5032.026	Ausbau Fernwärmenetz - Abwasser-sanierungen Stadtfeldstrasse	A	80				7		7		7					
*	7201.5032.027	Ausbau Fernwärmenetz - Abwasser-sanierungen Schulhaus- und Steindlerstrasse	A	80				77		77	50	27					
*	7201.5032.028	Sanierung Pumpwerk Bahnhofstrasse Bärenkurve	A	50				110		110	110						
	7201.5032.029	Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse	A	80				70		70	10	30	30				
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasseranlagen <i>Werterhalt sicherstellen</i>	A	80				1'030		1'030					100	380	550

**Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 22.10.21  
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Fe	6) Anlagen im Bau	7) Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
A	7201.5620.001	ARA Region Interlaken, Sanierungsmassnahmen	A	33				730		730	95	30	30	30	30	30	550
<b>Total</b>							<b>414</b>	<b>5'722</b>	<b>690</b>	<b>5'032</b>	<b>410</b>	<b>684</b>	<b>1'354</b>	<b>851</b>	<b>-195</b>	<b>660</b>	<b>1'333</b>

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

# **Ergebnisse Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung**

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	4.9	4.9	5.0	5.0	5.0	5.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	140.0	100.0	100.3	100.6	100.9	101.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	137.3	141.8	142.3	142.7	143.1	143.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	47.0	51.2	59.2	74.9	75.8	76.7	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	344.0	425.0	344.0	344.0	344.0	344.0	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	396.0	366.0	366.0	366.1	366.1	366.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	85.1	85.1	85.1	85.1	85.1	85.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'154.4</b>	<b>1'174.1</b>	<b>1'101.9</b>	<b>1'118.4</b>	<b>1'120.1</b>	<b>1'121.8</b>	
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	887.5	790.5	871.5	871.5	871.5	871.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)		81.0					manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	88.3	51.2	59.2	74.9	75.8	76.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>985.0</b>	<b>931.9</b>	<b>939.9</b>	<b>955.6</b>	<b>956.5</b>	<b>957.4</b>	
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>-169.4</b>	<b>-242.2</b>	<b>-162.0</b>	<b>-162.8</b>	<b>-163.6</b>	<b>-164.4</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	100.9	96.7	84.3	77.5	82.8	78.2	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>100.9</b>	<b>96.7</b>	<b>84.3</b>	<b>77.5</b>	<b>82.8</b>	<b>78.2</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>-68.5</b>	<b>-145.5</b>	<b>-77.7</b>	<b>-85.2</b>	<b>-80.8</b>	<b>-86.2</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	34.9	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>34.9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>-68.5</b>	<b>-110.6</b>	<b>-77.7</b>	<b>-85.2</b>	<b>-80.8</b>	<b>-86.2</b>	

# **Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung**



# **Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung**

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
<b>Betrieblicher Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	7.1	7.1	7.1	7.1	7.2	7.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	7.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	604.0	624.1	625.9	627.8	629.7	631.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	16.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	196.5	196.5	196.5	196.5	196.6	196.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>830.6</b>	<b>856.6</b>	<b>858.6</b>	<b>860.5</b>	<b>862.5</b>	<b>864.4</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>							
424 Benützungsgebühren	886.0	788.0	788.0	788.0	788.0	788.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.2	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>887.2</b>	<b>789.7</b>	<b>789.7</b>	<b>789.7</b>	<b>789.7</b>	<b>789.7</b>	<i>automatische Berechnung</i>
<b>ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT</b>	<b>56.6</b>	<b>-66.9</b>	<b>-68.9</b>	<b>-70.8</b>	<b>-72.8</b>	<b>-74.7</b>	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	25.4	24.9	24.4	23.9	23.3	22.7	(+) Ertrag
<b>ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG</b>	<b>25.4</b>	<b>24.9</b>	<b>24.4</b>	<b>23.9</b>	<b>23.3</b>	<b>22.7</b>	
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>82.0</b>	<b>-42.0</b>	<b>-44.5</b>	<b>-47.0</b>	<b>-49.5</b>	<b>-52.0</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	0.1	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-</b>	<b>-0.1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>82.0</b>	<b>-42.1</b>	<b>-44.5</b>	<b>-47.0</b>	<b>-49.5</b>	<b>-52.0</b>	

# **Ergebnisse Gesamthaushalt**

**Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 22.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-400	-595	-406	225	569	1'806	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		257	305	324	324	324	350	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-143	-290	-82	549	893	2'156	
1.d <b>Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		-7	9	12	12	12	12	<b>total:</b>
		<b>-150</b>	<b>-281</b>	<b>-70</b>	<b>561</b>	<b>905</b>	<b>2'168</b>	<b>3'134</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								<b>total:</b>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		6'788	8'457	5'857	2'094	1'192	1'203	25'589
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		410	684	1'354	851	-195	660	3'764
2.c Finanzanlagen		0	70	230	350	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	847	6'659	7'337	5'229	7'265	
3.b bestehende Schulden		11'250	11'250	11'250	11'250	11'250	8'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		11'250	12'097	17'909	18'587	16'479	15'515	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		154	412	1'058	1'220	1'330	1'364	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-10	-3	11	21	31	31	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<b>total:</b>
4.d Total Investitionsfolgekosten		144	409	1'069	1'241	1'362	1'395	5'620
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-150	-281	-70	561	905	2'168	3'134
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>-294</b>	<b>-690</b>	<b>-1'139</b>	<b>-680</b>	<b>-457</b>	<b>773</b>	<b>-2'487</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>								<b>total:</b>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-294	-690	-1'139	-680	-457	773	-2'487
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
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-294</b>	<b>-690</b>	<b>-1'139</b>	<b>-680</b>	<b>-457</b>	<b>773</b>	<b>-2'487</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)</b>								<b>total:</b>
6.a 1 StAnZl		873	865	889	915	941	968	908
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-0.3	-0.8	-1.3	-0.7	-0.5	0.8	-0.5

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 22.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>57'836.4</b>	<b>55'098.8</b>	<b>55'618.4</b>	<b>60'563.6</b>	<b>60'818.7</b>	<b>58'509.9</b>	<b>58'573.9</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>37'119.8</b>	<b>28'730.2</b>	<b>21'881.8</b>	<b>22'093.8</b>	<b>21'943.8</b>	<b>21'943.8</b>	<b>21'943.8</b>
<i>Veränderung</i>		-8'389.6	-6'848.4	212.0	-150.0	0.0	0.0
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>20'716.6</b>	<b>26'368.7</b>	<b>33'736.6</b>	<b>38'469.8</b>	<b>38'874.9</b>	<b>36'566.1</b>	<b>36'630.1</b>
<i>Veränderung</i>		5'652.1	7'368.0	4'733.2	405.1	-2'308.8	64.0
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	11'054.4	17'597.2	24'332.3	27'844.2	27'473.2	26'118.3	25'599.0
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	1'576.0	2'352.5	2'985.3	4'280.1	5'056.2	4'785.4	5'368.7
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
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>57'836.4</b>	<b>55'099.8</b>	<b>55'619.4</b>	<b>60'564.6</b>	<b>60'819.7</b>	<b>58'510.9</b>	<b>58'574.9</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>23'965.0</b>	<b>21'259.8</b>	<b>22'107.2</b>	<b>27'919.1</b>	<b>28'597.2</b>	<b>26'488.9</b>	<b>25'524.8</b>
<i>Veränderung</i>		-2'705.2	847.4	5'811.9	678.1	-2'108.3	-964.2
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	12'227.6	9'522.4	9'522.4	9'522.4	9'522.4	9'522.4	9'522.4
langfristiges Fremdkapital best.	11'250.0	11'250.0	11'250.0	11'250.0	11'250.0	11'250.0	8'250.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	847.4	6'659.3	7'337.4	5'229.1	7'265.0
<b>Eigenkapital</b>	<b>33'871.4</b>	<b>33'840.0</b>	<b>33'512.2</b>	<b>32'645.5</b>	<b>32'222.5</b>	<b>32'022.0</b>	<b>33'050.2</b>
<i>Veränderung</i>		-31.4	-327.8	-866.7	-423.1	-200.5	1'028.2
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2020 Basisjahr	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>33'871</b>	<b>33'840</b>	<b>33'512</b>	<b>32'646</b>	<b>32'222</b>	<b>32'022</b>	<b>33'050</b>						
<b>290 Spezialfinanzierungen</b>													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29001 Wasserversorgung	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	3'948.9	-68.5	3'880.4	-110.6	3'769.8	-77.7	3'692.1	-85.2	3'606.8	-80.8	3'526.0	-86.2	3'439.8
29003 Abfallentsorgung	1'889.9	82.0	1'971.9	-42.1	1'929.8	-44.5	1'885.3	-47.0	1'838.3	-49.5	1'788.8	-52.0	1'736.8
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Reserve SF 1	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	
2900x Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		
<b>292 Globalbudgetbereiche</b>													
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	
<b>293 Vorfinanzierungen</b>													
29300 Allgemeiner Haushalt	2'888.8	6.8	2'895.6	-12.1	2'883.5	-12.1	2'871.4	-12.1	2'859.3	-12.1	2'847.3	-12.1	2'835.2
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	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	7'067.3	255.7	7'323.0	373.8	7'696.9	284.8	7'981.7	269.2	8'250.9	268.3	8'519.1	267.3	8'786.5
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	
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	
<b>294 Reserven</b>													
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
<b>296 Neubewertungsreserve FV</b>													
29600 Neubewertungsreserve FV	4'700.4		4'700.4		4'700.4		4'700.4		4'700.4		4'700.4		4'700.4
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
<b>298 übriges Eigenkapital</b>													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
<b>299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>12'072.1</b>	<b>11'535.2</b>	<b>10'518.0</b>	<b>9'970.1</b>	<b>9'643.8</b>	<b>10'554.9</b>						
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	12'379.5	-307.4	12'072.1	-536.8	11'535.2	-1'017.2	10'518.0	-547.9	9'970.1	-326.3	9'643.8	911.1	10'554.9