

Finanzplan 2022 bis 2027

Genehmigt durch Gemeinderat am 17. Oktober 2022

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 2022 bis 2027 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	0.25 % für die Planjahre 2022 1.50 % für die Planjahre 2023 und 2025 2.00 % für die Planjahre 2026 und 2027
------------------------------	---

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	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 erhöhten Steueranlage von 1.75 Einheiten ab dem Jahr 2023 gegenüber der bisherigen Steueranlage von 1.65 Einheiten. Dies entspricht Mehreinnahmen von rund Fr. 860'000.00.

Vorbericht

4. **ERGEBNIS**

4.1 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2021	Budget 2022 (korrigiert)	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	-1'371'166.78	- 610'000	- 679'000	- 602'000	- 797'000	206'000	333'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	-1'738'844.12	- 497'000	- 491'000	- 375'000	- 550'000	460'000	600'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	367'677.34	- 113'000	- 188'000	- 227'000	- 247'000	- 254'000	- 267'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	11'030'273.35	13'473'500	14'009'500	14'425'500	14'853'500	15'294'500	15'748'500
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	740'880.20	857'000	778'400	766'301	766'303	766'304	766'305
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	2'203'838.25	1'950'000	1'800'000	1'810'000	1'820'000	1'830'000	1'840'000
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	4'765'748.14	4'145'000	8'713'500	7'423'000	4'250'000	2'356'000	2'786'000
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	33'023'168.91	26'433'204	22'259'900	21'879'900	22'369'900	22'369'900	22'369'900
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	24'026'570.99	31'448'867	37'857'503	42'529'118	43'934'413	43'499'423	44'122'375
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	24'717'456.51	25'874'000	28'441'332	33'110'053	35'600'769	34'785'659	34'916'123
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	32'332'283.39	32'008'259	31'676'264	31'299'158	30'703'737	31'083'857	31'576'345
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	996'612.66	996'600	996'600	996'600	996'600	996'600	996'600
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	10'640'627.34	10'143'496	9'652'902	9'277'842	8'727'935	9'187'616	9'788'028

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan mit einer Steueranlage von 1.75 Einheiten ab dem Jahr 2023 schliesst im Allgemeinen Haushalt vor allfälligen Einlagen oder Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve wie folgt ab:

Jahr 2023	Aufwandüberschuss	Fr.	491'000.00
Jahr 2024	Aufwandüberschuss	Fr.	375'000.00
Jahr 2025	Aufwandüberschuss	Fr.	550'000.00
Jahr 2026	Ertragsüberschuss	Fr.	460'000.00
Jahr 2027	Ertragsüberschuss	Fr.	600'000.00

Aufgrund der Berechnung gemäss Vorgaben des Kantons können in den Planjahren keine Entnahmen aus der finanzpolitische Reserve gemacht werden. Dies, weil der sogenannte Bilanzüberschussquotient (BÜQ) unverändert über 30 % liegt. Erst wenn dieser unter 30 % ist, muss eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve erfolgen.

4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung beträgt die Verbrauchsgebühr je m³ Wasserverbrauch Fr. 0.90 pro m³.

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 147'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 3'275'000.00 gedeckt.

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung reduziert der Gemeinderat in eigener Kompetenz die Grundgebühr im Jahr 2022 auf 130 % des Grundgebührentarifes.

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 89'000.00 pro Jahr gerechnet. Die bestehende Rückstellung beträgt rund Fr. 1'423'000.00.

5. AUSZUG AUS DEN FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

5.1 Selbstfinanzierungsanteil

Definition

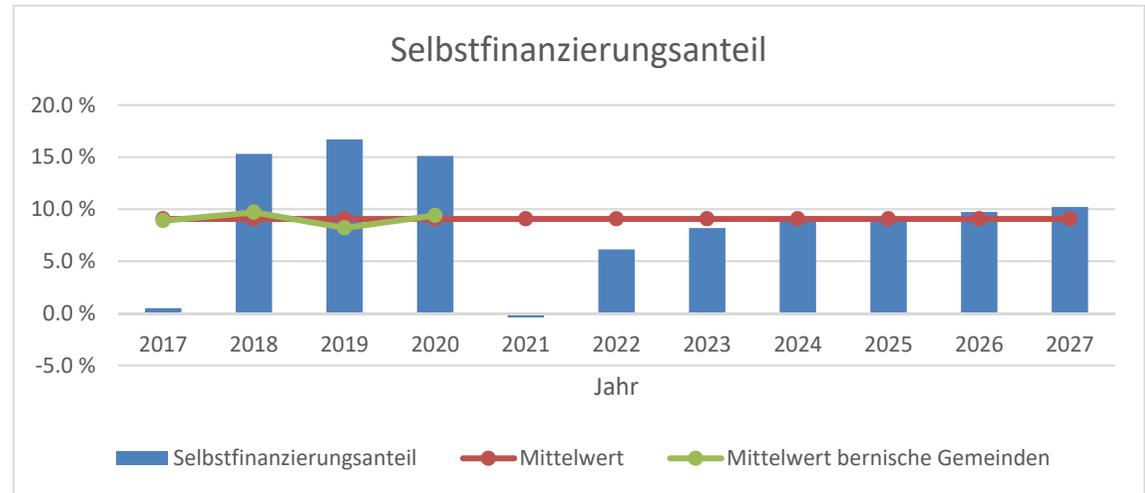
Widerspiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).

Richtwerte:

> 15 % = *gut*

5 % - 15 % = *mittel*

< 5 % = *schwach*



5.2 Kapitaldienstanteil

Definition

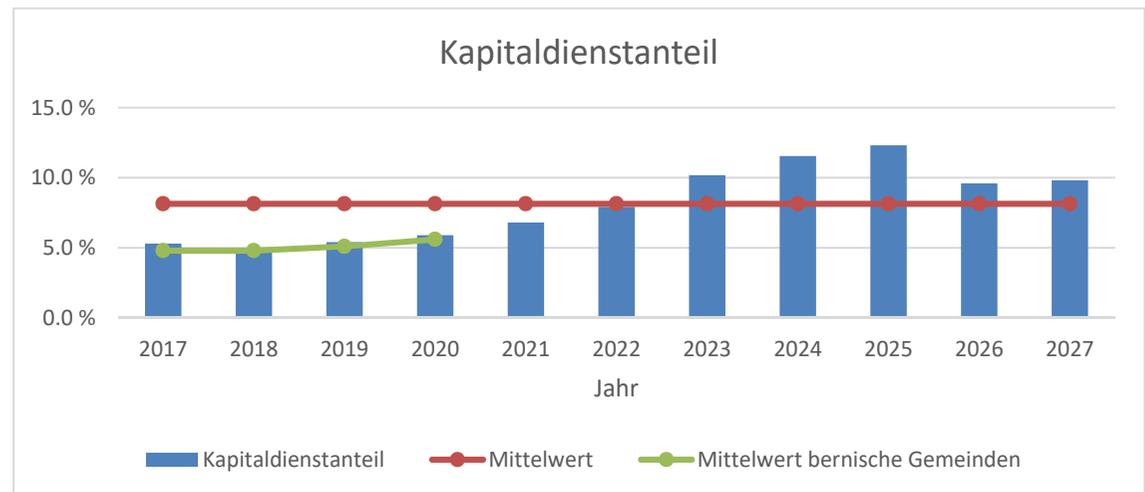
Ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Unter Kapitaldienst versteht man die Nettozinsen plus Abschreibungen und Wertberichtigungen. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch die Zinsen und die ordentlichen Abschreibungen (Kapitaldienst)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



Vorbericht

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.

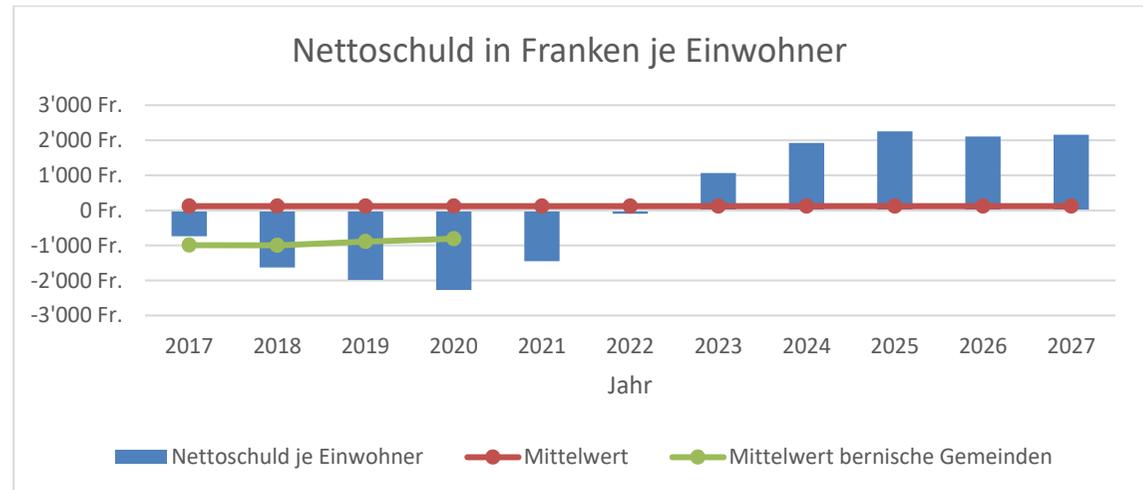
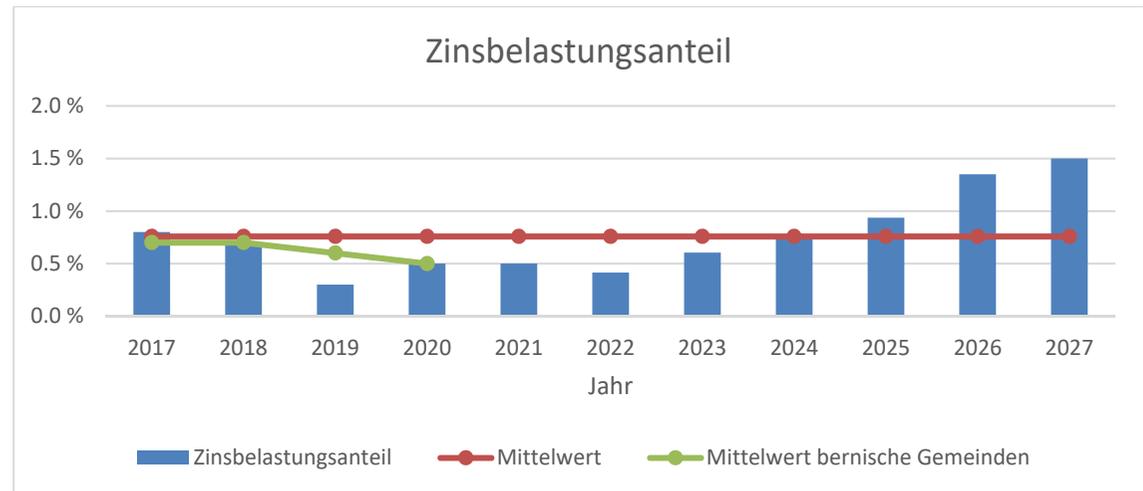
Ein negativer Wert (eine negative Nettoschuld) entspricht einem Nettovermögen.

Richtwerte:

< 0 Fr. = *Nettovermögen*

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

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



Vorbericht

6. **SCHLUSSFOLGERUNG DES GEMEINDERATES**

Im Rahmen der Finanzplanung prüft der Gemeinderat jeweils die künftige mögliche Steueranlage. Wie bereits erwähnt, basiert der vorliegende Finanzplan auf einer ab dem Budget 2023 erhöhten Steueranlage von 1.75 Einheiten (bisher 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. Um diese tragen zu können, beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung mit dem Budget 2023 eine Erhöhung der Steueranlage von bisher 1.65 Einheiten auf neu 1.75 Einheiten. 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 2022 bis 2027 auch mit der Erhöhung der 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 2022 bis 2027 an seiner Sitzung vom 17. Oktober 2022 genehmigt.

Unterseen, 17. Oktober 2022

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Jürgen Ritschard

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert

Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
Gemeindeschreiberei															
0290.5200.01	Telefonzentrale Amthaus	B	5			50		-		50					
								50							
Baukommission															
* 3420.5010.003	Umlegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdbeben -> <i>Beschluss GR 24.06.2019</i>	A	10			90		-	20	70					
								90							
6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse > <i>Bedarf IBI / Verschoben ; Ausführung ab 2025</i>	A	20			350		-	20	25		75	230		
								350							
* 6150.5010.061	Stadthausplatz Pflästerung Massnahmenblatt Nr. 8 > <i>GR 06.12.2021</i>	A	20			150		-	50	100					
								150							
6150.5010.010	Beleuchtungskonzept Altstadt <i>Entscheid GR offen</i>	B	20			70		-							70
								70							
* 6150.5010.013	Sanierung Beatenbergstrasse bis Haberdarre Obere Goldey > <i>Abrechnung im 2022</i>	A	20			50		-	50						
								50							
6150.5010.014	Sanierung Gurbenstrasse <i>Bedarf IBI / Realisierung 2023/24</i>	A	20			400		-	30	100	220	50			
								400							
* 6150.5010.016	Stadthausplatz West Massnahmenblatt Nr. 6 > <i>Beschluss GR 26.11.2018</i>	A	20			400		-			50	150	200		
								400							
6150.5010.022	Sanierung Lombachzaunweg Kehrplatz > <i>Ergebnisse Planung erwartet Ende 2022</i>	B	20			310		-				50	50	210	
								310							
6150.5010.027	Strassensanierung Baumgarten > <i>Bedarf IBI / Realisierung 2023/24</i>	A	20			340		-	30	80	180	50			
								340							
6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagarbeiten <i>ausserhalb Siedlung bis Lehnweg OPR abwarten</i>	B	20			310		-				10	20	280	
								310							
6150.5010.xxx	Uferweg Lombach Eyweg > <i>offen Entscheid GR</i>	C	20			200		-							200
								200							
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung <i>Übernahme durch IBI</i>	B	20			53		-	53						
								53							
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung <i>Übernahme durch IBI</i>	B	20			53		-		53					
								53							
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung <i>Übernahme durch IBI</i>	B	20			53		-			53				
								53							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung <i>Übernahme durch IBI</i>	B	20			53		53				53			
* 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung <i>Übernahme durch IBI</i>	B	20			53		53					53		
* 6150.5010.043	Mittlere Strasse Chrüzacher Erneuerung <i>Entwässerung > Deckbelag 2022</i>	A	20			58		58	58						
6150.5010.044	Erschliessung GBB Capelli Steindlerstrasse <i>Verfahren bei DIJ hängig (Stand Mai 22)</i>	A	20			200	150	50			20	180			
* 6150.5010.051	Stadtfeldstrasse Umsetzung barrierefreier ÖV <i>> GR Beschluss 25.01.21 NK GV 14.03.22</i>	A	20		10	20		20	20						
* 6150.5010.054	Strassensanierung Stadtfeldstrasse <i>> GR Beschluss 25.01.21 NK GV 14.03.22</i>	A	20		52	160		160	160						
* 6150.5010.056	Strassensanierung Steindler-/Schulhausstrasse <i>> GV Beschluss 15.03.21</i>	A	20			110		110	110						
A 6150.5010.060	Barrierefreier ÖV <i>> Prüfung Umsetzung Massnahmen im 2022</i>	B	20			300		300					150		150
6150.5010.xxx	Sportweg ab Vorholz Neubau Erschliessungs- strasse > ÜO läuft ab 2021	A	20			160		160			20	140			
6150.5010.xxx	Alte Kienbergstrasse Instandstellung <i>> Instandstellung Kurven</i>	B	20			60		60					60		
6150.5010.xxx	Neuanschluss Hohen <i>> Beurteilung Zustand Rutschung - aktuell stabil</i>	C	20			185		185							185
6150.5010.xxx	Eigerstrasse Erneuerung <i>> abhängig von IBI und Ausbau Fernwärmenetz</i>	B	20			240		240							240
6150.5010.063	Wydengässli Weissenau S-Kurve Deckbelag <i>> Bedarf IBI und Swisscom Ausführung 2023</i>	A	20			180		180	15	120	45				
6150.5010.xxx	Wyden - Eichzun - Bieri Deckbelag	B	20			120		120						120	
6150.5010.xxx	Helvetiastrasse Unterhalt <i>> Bedarf IBI Netz AVARI berücksichtigen</i>	B	20			250		250						100	150
6150.5010.xxx	Strassenunterhalt allg. Werterhalt <i>> Sicherstellung Werterhalt</i>	A	20			1'000		1'000					150	150	700
6150.5010.058	Alte Kienbergstrasse Sicherheitsholzerei <i>> Sicherheitsrelevant mit Waldprojekt Forst</i>	A	20			60		60	20	20	20				

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
6150.5010.xxx	Sanierung PP Haberdarre und Gehweg > zunehmender jährlicher Unterhalt	B	20			90		90						90	
6150.5010.064	Sanierung Mühleholzstrasse > zunehmende Schäden IBI Bedarf holen	A	20			135		135		135					
6150.5010.059	Sanierung Lehnweg Nach Schulhausumbau Zustand und Massnahmen festlegen	A	20			270		270			20	10	240		
* 6150.5010.062	Umgestaltung Bushaltekante und Strassenraum Beatenbergstrasse > GV 14.03.2022	A	20			495		495		445	50				
* 6150.5060.003	Ersatz Transporter Bucher Ladog > Evaluation läuft - GV 29.11.2021	A	10			175		175		175					
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät > Occasion prüfen	A	10			100		100		100					
6150.5060.005	Ersatz Toyota Brückenwagen Kipper	A	10			75		75			75				
6150.5060.008	Mäh- Aufnahmegerät Aebi > Ersatzbedarf seit 2018; Bedarf LV klären	A	10			150		150				150			
6150.5060.009	Jeep Transporter > Bedarf seit 2019; abhängig Übernahme Bahnhofstrasse	A	10			75		75			75				
* 6150.5060.012	Nissan e-NV 200 inkl. Brücke und Funk > in Betrieb	A	10			90		90	90						
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter Muli > Bedarf seit 2020 - Nutzen Kosten prüfen	B	10			200		200				200			
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine	A	10			200		200			200				
6150.5060.xxx	Ersatz Kleintraktor Iseki	A	10			55		55						55	
6150.5060.xxx	Ersatz Geräteträger Bucher	A	10			160		160					160		
6155.5010.002	Parkplatz Birmse	C	20			90		90							90
6220.5010.002	Neuhaus Manorfarm Buswendeschlaufe > Fahrplanangebot 2018 STI	C	20			600		600							600
7450.5040.002	Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement	A	25			140		140	20	20	20	20	20	20	20

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
7450.5040.xxx	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt A > <i>Handlungsbedarf gem. Studie</i>	B	25			300		300					25	275	
7450.5040.008	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt C	A	25			435	330	105		35	400	-200	-130		
7450.5040.009	Schutzmassnahmen Vorderharder Abschnitt D	A	25			700	525	175			50	650	-250	-275	
* 7450.5040.012	Erhalt Schutzbauten 2020 - 2024	A	25		6	45		45	15	15	15				
* 7450.5040.013	Felsüberwachung 2020 - 2024	A	25		8	45		45	15	15	15				
7450.5040.010	Erhalt Schutzbauten 2025 - 2029	A	25			75		75				15	15	15	30
7450.5040.011	Felsüberwachung 2025 - 2029	A	25			75		75				15	15	15	30
7710.5040.001	Friedhof neues Gemeinschaftsgrab	A	40			70		70		10	60				
* 7900.5290.001	Ortsplanungsrevision > <i>GV Beschluss 06.06.2017</i>	A	10		627	270		270	120	100	50				
7900.5290.xxx	Uferschutzplanung > <i>nachgeschaltet zur OP Revision</i>	A	10			500		500		50	50	50	50	50	250
7900.5290.008	Überbauungsordnung > <i>teilweise weiter verrechenbar</i>	A	10			300		300		30	30	30	30	30	150
7900.5290.009	Erhebung Werte für Mehrwertabschöpfung > <i>gesetzliche Vorgabe</i>	A	10			100		100		80	20				
Sicherheitskommission								-							
1110.5060.xxx	Dienstfahrzeug Polizeiinspektorat	B	10					-							
1610.5040.001	Sanierung Schiessanlage Kugelfang Bockstor nach Umweltschutzgesetz	B	40			470	414	56		20					450
1610.5040.xxx	Sanierung Schiessanlage Kugelfang Lehn nach Umweltschutzgesetz	B	40			1'520	1'338	182		20					1'500
6150.5010.039	Umsetzung Tempo 30 Zone nördlich See- strasse inklusive Planung	B	20			120		120		20	100				-1'320

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
6155.5060.001	Errichtung Bewirtschaftung Parkplätze Zonen II bis IV	A	20			65		65		15	50				
Bildungskommission															
2120.5200.xxx	Unterstufe und Untere Mittelstufe IT Geräte > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept	A	5			60		60				60			
2120.5200.xxx	Obere Mittelstufe IT Geräte > ICT Konzept	A	5			65		65			65				
A 2130.5200.xxx	Oberstufe IT Geräte > ICT Konzept	A	5			390		390	65	65	65	65	65	65	
2190.5200.001	Personal Schulverwaltung IT Geräte > ICT Konzept	A	5			90		90		90					
2190.5200.xxx	Infrastruktur Schulnetz Server > ICT Konzept	A	5			100		100			100				
2170.5200.xxx	Elektr. Wandtafeln Mittel- Oberstufenschulhaus > ICT Konzept	A	5			220		220			100	120			
2190.5200.003	Medien Informatikraum Mittelstufenschulhaus > ICT Konzept Robotik 3D Drucker	A	5			50		50		50					
Liegenschaftsverwaltung															
0290.5040.006	Amthaus Sanierung Lift > Kostenschätzung	A	33			75		75				75			
0290.5040.007	Amthaus Sanierung Dach > Isolierung	A	33			150		150			150				
0290.5040.008	Amthaus Sanierung Innenausbau Dachstock > Estrichboden fehlt - bessere Nutzung	A	33			100		100			100				
0290.5040.xxx	Amthaus - Sanierung oder Neubau	C	33			4'000		4'000							4'000
0290.5040.009	Amthaus Sanierung Fassade	A	33			150		150			150				
0290.5040.010	Gemeindesaal, Sanierung WC	A	33			70		70		70					
0290.5040.011	Amthaus Kundenzone und Büro Einwohnerkontrolle	A	33			350		350		350					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
0290.5040.xxx	Amthaus Sanierung Büro 1. und 2. OG <i>FV und GS nur Planung</i>	B	33			150		150			150				
0290.5040.012	Amthaus Sanierung Velounterstand mit Erneuerung Trafo-Station IBI	A	33			130		130		130					
* 2170.5040.034	Schulanlage Steindler, Fernwärmeanschluss	A	25		217	285		285	285						
2170.5040.039	Schulanlage Steindler, Ersatz Schliessanlage > <i>ohne Unterstufenschulhaus - mit Sanierung</i>	A	25			145		145		145					
2170.5040.xxx	Kindergarten Gartenstrasse > <i>Sanierung oder Neubau</i>	B	25			1'100		1'100							1'100
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe Sanierung > <i>inklusive Projektierung</i>	B	25			3'200		3'200							3'200
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe Sanierung > <i>Böden Fenster Technik - inkl. Projektierung</i>	B	25			800		800							800
* 2170.5040.026	Schul- und Sportanlage West - Allwetterplatz Laufbahn, Pausenplatz > <i>GV 29.06.2020</i>	A	25		593	880		880	880						
2170.5040.xxx	Turnhalle Ost Sanierung	B	33			1'900		1'900							1'900
* 2170.5040.013	Oberstufenschulhaus Schallschutz und Beleuchtung Klassenzimmer	A	25			140		140	70	70					
* 2170.5030.001	Schulanlage Steindler Konzept Abwasser- leitungen ZPA > <i>GR 08.03.21</i>	A	25		38	32		32	32						
* 2170.5030.002	Schulanlage Steindler Umsetzung Abwasser- leitungen ZPA > <i>GR 06.04.2021 gebunden</i>	A	25		174	86		86	86						
* 2170.5030.003	Schulanlage Steindler Sanierung eigene Abwasserleitungen > <i>GV 29.11.2021</i>	A	25			620		620	620						
* 2170.5040.019	Parkplätze Schulanlage Steindler -> <i>Umnutzung SanHist Anlage</i>	A	25		1'354	645		645	645						
* 2170.5040.032	Unterstufenschulhaus Sanierung inklusive Solaranlage <i>GV Urne 07.12.2020</i>	A	25		696	7'200		7'200	4'000	3'200					
* 2170.5040.032	Unterstufenschulhaus Sanierung , Rest- arbeiten nach Bezug (<i>wegen Abschreibungen!</i>)	A	25			2'050		2'050			2'050				
2170.5040.021	Evakuationsanlage Schulanlage Steindler	B	25			50		50				50			
								50							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus Sanierung Dach	A	25			150		150			150				
2170.5040.xxx	Turnhalle West Sanitäranlagen Garderoben	B	33			120		120				120			
2170.5040.xxx	Aula Oberstufenschulhaus Boden und Bühne > mit Ersatz Schiebewand ausführen	A	25			80		80			80				
2170.5040.xxx	Aula Oberstufenschulhaus Ersatz Schiebe- wand > mit Boden und Bühne ausführen	A	25			70		70			70				
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus Büro / Wohnung Ersatz Fenster und Storen	A	25			50		50				50			
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus Ersatz Bodenbeläge Handwerken	A	25			60		60			60				
* 2170.5040.037	Kindergarten Steindler 1 und 2 Sanierung Eingangsbereich > GR 07.12.2020	A	25			145		145	145						
2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler Sanierung > inklusive Projektierung	B	25			1'300		1'300						100	1'200
2170.5040.xxx	Turnhalle West Sanierung > inklusive Projektierung	B	33			2'450		2'450							2'450
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus Fenster und Storen Klassenzimmer und Aula	A	25			150		150			150				
* 6155.5040.011	Parkplätze beim Friedhof > GV 02.12.2019	A	20		272	220		220	220						
* 7791.5040.003	WC Anlage Schülerbad > Hindernisfrei machen GR 21.02.2022	A	25			145		145	145						
7791.5040.004	Parkplatz Grüt, Neubau feste Toilettenanlage	B	25			70		70				70			
2170.5010.003	Schulanlage Steindler Zugang Schulwege > GR 04.10.2021 Fr. 109'000	A	20		56	60		60	60						
7710.5040.003	Aufbahnungshalle, Sanierung Vorplatz > Bodenfläche	A	40			105		105		105					
6150.5040.003	Werkhof Garderoben Aufenthaltsraum und Ersatz Schliesssystem	A	40			400		400		400					
8180.5650.003	Alp Sefinen, Beitrag an Sanierung Transportbahn	A	25			150		150		150					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später	
Verschiedenes (Eingabe durch Finanzverwaltung)								-								
* 2170.5010.004	Schulhausstrasse Gestaltung und Sicherheit > GR 04.10.2021 Fr. 133'000.00	A	20		45	80		80	80							
* 2170.5040.014	Planung Neugestaltung Umgebung West > GR 26.10.2015 Fr. 80'000.00	A	25		19			-								
* 3420.5040.001	Gestaltung Dreispitz > GR 16.08.2010 und GR 19.12.2011 46'800.00	A	10		30			-								
* 3410.5660.001	Freiluft Hallenbad Bödéli AG Überprüfung Organisation > GR 11.11.2019 Fr. 29'600.00	A	25		14			-								
* 2120.5200.010	Obere Mittelstufe IT Geräte > ICT Konzept	A	5		21			-								
* 2130.5200.004	EDV Ersatz Oberstufe (Notebooks) > GR 21.12.2020 Fr. 36'000.00	A	5		35			-								
* 2130.5200.005	EDV Ersatz Oberstufe (Notebooks) > GR 04.10.2021 Fr. 50'000.00	A	5		24			-								
* 2170.5200.001	Schulanlage Steindler WLAN GR 28.09.2020, Fr. 41'256.15	A	5		32			-								
3290.5650.001	Kulturarena Bödéli (Tellspielareal) einmaliger Investitionsbeitrag		25					-	Antrag FIKO an GR auf Verzicht							
3410.5640.001	Eissportzentrum Jungfrau, Sanierung einmaliger Investitionsbeitrag		25			2'520		2'520			780	598	598	181	363	
3420.5660.002	Roll- und Begegnungszone Bödéli, Investitionsbeitrag	A	25			208		208		208						
* 2170.5010.005	Sportweg, Wiederherstellung	A	20			115		115	115							
* 6150.5010.065	Schulhausstrasse, Erneuerung Deckbelag	A	20			115		115	115							
Total						4'325	48'324	2'757	45'567	8'459	6'900	5'908	2'576	1'856	1'756	18'112

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später	

⁶⁾ Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Investitionsprogramm Finanzvermögen

Ergebnisse Steuerhaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 21.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-330	261	657	691	1'900	2'125	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	146	152	203	256	295	323	
1.c ausserordentliches Ergebnis	-184	413	860	947	2'195	2'448	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-172	315	864	950	2'198	2'451	total: 6'607
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	8'459	6'900	5'908	2'576	1'856	1'756	
2.b Finanzanlagen	100	70	120	490	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	2'567	7'236	14'227	16'412	20'542	
3.b bestehende Schulden	20'750	20'750	20'750	16'250	13'250	9'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert	20'750	23'317	27'986	30'477	29'662	29'792	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	331	807	1'165	1'339	1'432	1'482	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	-6	-1	74	161	306	370	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten	325	806	1'239	1'500	1'738	1'851	total: 7'459
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-172	315	864	950	2'198	2'451	6'607
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-497	-491	-375	-550	460	600	-853
5. Finanzpolitische Reserve							total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-497	-491	-375	-550	460	600	-853
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	-497	-491	-375	-550	460	600	-853
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)							total:
6.a 1 StAnZI	862	839	861	886	911	937	883
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.	-0.6	-0.6	-0.4	-0.6	0.5	0.6	-0.2



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
7201.5032.003	div. Leitungssanierungen aus Erkenntnissen GEP	A	80				555		555			230	200	125		
7201.5032.009	Sanierung Abwasseranlagen GEP Zone 4	A	80			195			-							
7201.5032.013	Fernsehaufnahmen Etappen 2 - 4 SAA (Private Anschlüsse)	A	80				719	600	119				261	175	150	133
7201.5032.014	Sanierung Vacuflow Pumpwerk Lombachdelta	A	50				20		15	20						
7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve > Kapazitätserhöhung	B	50				200		200		20	180				
7201.5032.023	Sanierung Mischabwasser Gurbenstrasse	A	80				150		150		75	75				
7201.5032.024	Erweiterung Sauberabwasserleitung Weissenaustrasse Spital	A	80				300		300			50	250			
7201.5032.025	Sanierung Mischabwasser Baumgarten	A	80				130		130		50	80				
* 7201.5032.026	Schulhaus Steindler Stadtfeld Sanierung Stadtfeldstrasse > GR 25.01.2021	A	80				7		7	7						
* 7201.5032.027	Schulhaus Steindler Stadtfeld Abwassersanierung Schulhaus- Steindlerstrasse > GV 15.03.2021	A	80				30		30	30						
7201.5032.029	Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse > mit Strassensanierung	A	80				60		60		20	40				
* diverse	Sanierung Pumpwerke nach Sanierungskonzept > GV 29.11.2021								-							
* 7201.5032.031	Sanierung Regenbecken Mad	A	50				438		438	219	219					
* 7201.5032.032	Sanierung Pumpwerk Manorfarm	A	50				210		210		210					
* 7201.5032.033	Sanierung Pumpwerk Eichzun	A	50				33		33				33			
* 7201.5032.034	Sanierung Pumpwerk Seestrasse	A	50				288		288		144	144				
* 7201.5032.035	Sanierung Pumpwerk Weissenau	A	50				180		180				180			
									180							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 21.10.22
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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
*	7201.5032.036	Sanierung Pumpwerk Blatter	A	50				174		174			174				
*	7201.5032.037	Sanierung Pumpwerk Baumgarten	A	50				96		96	96						
*	7201.5032.038	Sanierung Spülpumpen	A	50				66		66		6			60		
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasseranlage Werterhalt sicherstellen	A	33				1'030		1'030				100	100	380	450
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasseranlagen Gartenstrasse	A	80				140		140				100	40		
	7201.5032.xxx	Sanierung Lombachzaunweg - Kehrplatz	A	80				150		150				50	100		
	7201.5032.040	Sanierung Abwasserleitung Parkplatz Golf > mit Neubau PP Golf	A	80				100		100		30	70				
*	7201.5032.039	Neubau Speicherkanal Beatenbergstrasse > mit Projekt Bushaltekante	A	80				245		245		245					
A	7201.5620.001	ARA Region Interlaken - Sanierungen > Ara Neuorganisation ab 2023	A	33				3'170		3'170	170	500	500	500	500	500	500
*	7201.5292.001	GEP Planung Teilprojekt Gesamtleitung > GR 20.12.2021	A	10				147		72		100	47				
*	7201.5292.002	ZpA Baumgarten Gurbenstrasse > GV 07.06.2022	A	10				395	75	395	200	195					
	7201.5292.003	ZpA Mühleholz, Abwasserleitung	A	10			6			-							
Total							200	9'033	680	8'353	737	1'814	1'515	1'674	500	1'030	1'083

- 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

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	4.9	9.9	10.0	10.0	10.0	10.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	100.0	120.0	120.4	120.7	121.1	121.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	141.8	177.9	178.5	179.0	179.5	180.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	10.8	81.5	122.6	145.7	172.8	187.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	350.2	431.2	350.2	350.2	350.2	350.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	366.0	370.0	370.0	370.1	370.1	370.1	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
Total betrieblicher Aufwand	1'058.9	1'275.6	1'236.7	1'260.8	1'288.8	1'305.0	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	871.5	780.5	861.5	861.5	861.5	861.5	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	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	52.1	81.5	122.6	145.7	172.8	187.9	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	7.7	50.9	50.9	50.9	50.9	50.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	932.8	994.9	1'036.0	1'059.1	1'086.2	1'101.3	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-126.0	-280.8	-200.7	-201.7	-202.7	-203.6	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	102.2	84.8	70.0	53.2	49.8	40.2	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	102.2	84.8	70.0	53.2	49.8	40.2	
OPERATIVES ERGEBNIS	-23.9	-196.0	-130.7	-148.5	-152.9	-163.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	55.3	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	55.3	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-23.9	-140.7	-130.7	-148.5	-152.9	-163.5	



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	7.1	7.6	7.6	7.6	7.6	7.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	9.0	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	624.1	633.0	634.8	636.8	638.7	640.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	47.0	47.0	47.0	47.0	47.0	47.0	best. und neues VV.
36 Beiträge	20.0	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
Total betrieblicher Aufwand	903.6	911.0	913.0	915.0	916.9	918.9	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	788.0	788.0	788.0	788.0	788.0	788.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.7	4.7	4.7	4.7	4.7	4.7	
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	789.7	792.7	792.7	792.7	792.7	792.7	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-113.9	-118.3	-120.3	-122.3	-124.2	-126.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	25.0	25.0	24.5	23.9	23.3	22.6	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	25.0	25.0	24.5	23.9	23.3	22.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-88.9	-93.3	-95.8	-98.4	-101.0	-103.6	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	46.0	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	46.0	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-88.9	-47.3	-95.8	-98.4	-101.0	-103.6	

Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 21.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-559	-56	459	512	1'746	1'983		
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	273	262	298	333	368	386		
1.c ausserordentliches Ergebnis	12	3	3	3	3	3	total:	
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-274	209	760	849	2'117	2'372	6'033	
2. Investitionen und Finanzanlagen							total:	
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	8'459	6'900	5'908	2'576	1'856	1'756	27'455	
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	737	1'814	1'515	1'674	500	1'030	7'270	
2.c Finanzanlagen	100	70	120	490	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	2'567	7'236	14'227	16'412	20'542		
3.b bestehende Schulden	20'750	20'750	20'750	16'250	13'250	9'250		
3.c total Fremdmittel kumuliert	20'750	23'317	27'986	30'477	29'662	29'792		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen	342	888	1'288	1'485	1'605	1'669		
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	-6	-1	74	161	306	370		
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d Total Investitionsfolgekosten	336	887	1'361	1'646	1'911	2'039	8'181	
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-274	209	760	849	2'117	2'372	6'033	
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-610	-679	-602	-797	206	333	-2'148	
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							total:	
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-610	-679	-602	-797	206	333	-2'148	
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	-610	-679	-602	-797	206	333	-2'148	
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							total:	
6.a 1 StAnZl	862	839	861	886	911	937	883	
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.7	-0.8	-0.7	-0.9	0.2	0.4	-0.4	

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 21.10.22

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL AKTIVEN	57'049.7	57'882.1	60'117.4	64'409.0	66'304.3	65'869.3	66'492.3
Finanzvermögen	33'023.1	26'433.2	22'259.9	21'879.9	22'369.9	22'369.9	22'369.9
<i>Veränderung</i>		-6'589.9	-4'173.3	-380.0	490.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	24'026.6	31'448.9	37'857.5	42'529.1	43'934.4	43'499.4	44'122.4
<i>Veränderung</i>		7'422.3	6'408.6	4'671.6	1'405.3	-435.0	623.0
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	10'941.7	22'010.0	26'733.1	30'132.8	30'056.8	30'024.7	29'852.6
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	2'003.0	2'929.2	4'661.7	6'054.1	7'582.4	7'909.6	8'751.7
Abfall	0.0	-47.0	-94.0	-141.0	-188.0	-235.0	-282.0
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	57'049.7	57'882.3	60'117.6	64'409.2	66'304.5	65'869.5	66'492.5
Fremdkapital	24'717.5	25'874.0	28'441.3	33'110.1	35'600.8	34'785.7	34'916.1
<i>Veränderung</i>		1'156.5	2'567.3	4'668.7	2'490.7	-815.1	130.5
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	7'967.6	4'624.1	4'624.1	4'624.1	4'624.1	4'624.1	4'624.1
langfristiges Fremdkapital best.	16'250.0	20'750.0	20'750.0	20'750.0	16'250.0	13'250.0	9'250.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	2'567.3	7'236.1	14'226.8	16'411.7	20'542.1
Eigenkapital	32'332.2	32'008.3	31'676.3	31'299.2	30'703.7	31'083.9	31'576.3
<i>Veränderung</i>		-323.9	-332.0	-377.1	-595.4	380.1	492.5
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode													
	2021 Basisjahr	2022		2023		2024		2025		2026		2027		
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	32'332	32'008	31'676	31'299	30'704	31'084	31'576							
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	4'225.0	-23.9	4'201.1	-140.7	4'060.4	-130.7	3'929.7	-148.5	3'781.3	-152.9	3'628.4	-163.5	3'464.9	
29003 Abfallentsorgung	1'981.5	-88.9	1'892.6	-47.3	1'845.2	-95.8	1'749.4	-98.4	1'651.0	-101.0	1'550.0	-103.6	1'446.4	
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	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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen														
29300 Allgemeiner Haushalt	2'398.7	-12.1	2'386.6	-3.1	2'383.5	-3.1	2'380.4	-3.1	2'377.3	-3.1	2'374.3	-3.1	2'371.2	
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	0.0	0.0
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	7'391.1	298.1	7'689.2	349.7	8'038.9	227.6	8'266.5	204.4	8'470.9	177.4	8'648.3	162.3	8'810.6	
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	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	4'698.7		4'698.7		4'698.7		4'698.7		4'698.7		4'698.7		4'698.7	
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		10'143.5	9'652.9	9'277.8	8'727.9	9'187.6	9'788.0							
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	10'640.6	-497.1	10'143.5	-490.6	9'652.9	-375.1	9'277.8	-549.9	8'727.9	459.7	9'187.6	600.4	9'788.0	