



Einwohnergemeinde
Unterseen

Finanzplan 2024 bis 2029

Genehmigt durch Gemeinderat am 14. Oktober 2024

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 2024 bis 2029 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	2.50 % für die Planjahre 2024 und 2025 3.00 % für die Planjahre 2026 bis 2029
------------------------------	--

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

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

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

3.2 **Investitionsrechnung**

Das Investitionsprogramm wurde aufgrund der Eingaben der einzelnen Dienststellen erstellt.

3.3 **Steueranlage**

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

Vorbericht

4. ERGEBNIS

4.1 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2023	Budget 2024 (korrigiert)	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	80'731.94	- 156'000	- 524'000	- 265'000	- 436'000	- 627'000	- 1'164'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	0.00	- 224'000	- 529'000	- 223'000	- 355'000	- 532'000	- 1'053'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	80'731.94	68'000	5'000	- 43'000	- 81'000	- 96'000	- 110'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	14'323'333.20	14'009'000	14'490'000	14'810'000	15'138'000	15'473'000	15'815'000
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	802'773.15	779'000	699'000	738'000	738'000	759'000	779'000
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	1'906'972.45	1'900'000	1'900'000	1'900'190	1'900'380	1'900'570	1'900'760
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	7'355'689.70	8'713'000	5'158'000	7'327'000	5'099'000	7'962'000	8'175'000
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	30'803'333.78	25'452'425	22'754'105	23'014'105	23'014'105	23'014'105	23'014'105
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	35'974'438.22	37'917'108	39'721'716	44'975'391	47'850'902	53'369'793	58'896'842
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	32'510'763.27	29'021'015	28'930'868	34'625'568	37'925'792	44'136'999	50'601'719
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	34'267'008.73	34'349'115	33'545'549	33'364'524	32'939'811	32'247'494	31'009'825
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	996'612.66	996'613	996'613	996'613	996'613	996'613	996'613
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	10'640'627.34	10'416'287	9'887'375	9'664'872	9'310'143	8'778'428	7'725'015

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan mit einer Steueranlage von 1.70 Einheiten ab dem Jahr 2023 schliesst im Allgemeinen Haushalt vor allfälligen Einlagen oder Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve wie folgt ab:

Jahr 2025	Aufwandüberschuss	Fr.	529'000.00
Jahr 2026	Aufwandüberschuss	Fr.	223'000.00
Jahr 2027	Aufwandüberschuss	Fr.	355'000.00
Jahr 2028	Aufwandüberschuss	Fr.	532'000.00
Jahr 2029	Aufwandüberschuss	Fr.	1'053'000.00

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. 42'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 4'405'000.00 gedeckt.

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung beträgt die Grundgebühr 130 % des Grundgebührentarifes.

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 22'500.00 pro Jahr gerechnet. Die bestehende Rückstellung beträgt rund Fr. 1'974'000.00.

4.2.4 Fremdkapital

Das aktuelle Darlehen per 31. Dezember 2023 beträgt gemäss Jahresrechnung 2023 Fr. 22'750'000.00. In der laufenden Finanzplanung erhöht sich der voraussichtliche Schuldenbetrag auf rund Fr. 50'600'000.00.

Vorbericht

5. **SCHLUSSFOLGERUNG DES GEMEINDERATES**

Im Rahmen der Finanzplanung prüft der Gemeinderat jeweils die künftige mögliche Steueranlage. Der vorliegende Finanzplan basiert auf einer unveränderten, ab dem Budget 2023 gültigen Steueranlage von 1.70 Einheiten.

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 2024 bis 2029 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.

Angesichts des Legislaturwechsels mit einer neuen Zusammensetzung im Gemeinderat ab dem 1. Januar 2025 wird es am künftigen Gemeinderat liegen, seine finanzpolitischen Ziele zu definieren und in der Finanzplanung abzubilden.

6. **GENEHMIGUNG DURCH DEN GEMEINDERAT**

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2024 bis 2029 an seiner Sitzung vom 14. Oktober 2024 genehmigt.

Unterseen, 14. Oktober 2024

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Jürgen Ritschard

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert



Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
Gemeindeschreiberei								-							
> keine geplanten Investitionsvorhaben								-							
Baukommission								-							
* 3420.5010.003	Umlegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdbeben -> <i>Beschluss GR 24.06.2019</i>	A	10			70		70	10	60					
6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse > <i>Bedarf IBI, Avari+ Kabelfernsehen ; Stand Kostenschätzung 2024</i>	A	20			830		830		30	250	470	80		
* 6150.5010.014	Baumgarten- und Gurbenstrasse, Strassen und Werkleitungssanierung (Anteil Strasse)	A	20		38	715		715	603	112					
* 6150.5010.016	Stadthausplatz West Massnahmenblatt Nr. 6 > <i>Beschluss GR 12.09.2016</i>	A	20			70		70	70						
6150.5010.022	Sanierung Lombachzaunweg Kehrplatz > <i>Ergebnisse Planung erwartet Ende 2022</i>	A	20			250		250	10	50	150	40			
6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagarbeiten <i>Siedlungsgebiet bis Lehnweg, Vorprojekt 2024, OPR abwarten</i>	B	20			310		310		25	200	85			
* 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				
6150.5010.055	Sportweg ab Vorholz Neubau Erschliessungsstrasse > <i>ÜO läuft ab 2021</i>	A	20			160		160		20	110	30			
* 6150.5010.056	Strassensanierung Steindler-/Schulhausstrasse > <i>GV Beschluss 15.03.21</i>	A	20			100		100	100						
6150.5010.058	Alte Kienbergstrasse Instandstellung > <i>Instandstellung Kurven</i>	B	20			80		80			20		60		
6150.5010.059	Sanierung Lehnweg <i>Nach Schulhausumbau Zustand und Massnahmen festlegen, OPR abwarten</i>	A	20			270		270			20	10	240		
A 6150.5010.060	Barrierefreier ÖV > <i>Prüfung Umsetzung Massnahmen im 2022</i>	B	20			150		150				25	50		75

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
* 6150.5010.062	Umgestaltung Strassenraum und Bushalte-kante Beatenbergstrasse > GV 14.03.2022	A	20		62	270		270	240	30					
6150.5010.064	Sanierung Mühleholzstrasse > zunehmende Schäden IBI Bedarf holen	A	20			200		200	15	150	35				
6150.5010.068	Sanierung Goldeysteg gemäss Brückeninspektion 2023 - Kostenteiler mit Interlaken	A	20			800	400	400		50	750				
6150.5010.069	Sanierung Weissenausteg	A	20			600		600			20	20	560		
6150.5010.070	Sicherheitsholzerei entlang Strassen > Sicherheitsrelevant mit Waldprojekt Forst	A	20			120		120		30	40	50			
6150.5010.071	Forststrassen - Instandstellung Kantonsstr. bis Spitalweid > i.Z. Umlegung Wanderweg Rüti - Ersatz Brücke Schindelgraben	A	20			115		115		115					
6150.5010.xxx	Uferweg Lombach Eyweg > offen Entscheid GR	C	20			200		200							200
6150.5010.xxx	Neuanschluss Hohen > Beurteilung Zustand Rutschung - aktuell stabil	C	20			185		185							185
6150.5010.xxx	Eigerstrasse Erneuerung > abhängig von IBI und Ausbau Fernwärmenetz	B	20			240		240							240
6150.5010.xxx	Wyden - Eichzun - Bieri Deckbelag	B	20			120		120							120
6150.5010.xxx	Helvetiastrasse Unterhalt > Bedarf IBI Netzentwicklung AVARI berücksichtigen	B	20			250		250							100 150
6150.5010.xxx	Strassenunterhalt allg. Werterhalt > Sicherstellung Werterhalt	A	20			1'000		1'000					150	150	700
6150.5010.xxx	Sanierung PP Haberdarre und Gehweg > zunehmender jährlicher Unterhalt	B	20			90		90					10	80	
6150.5010.xxx	Ersatz Brücke Fabrikkanal > Eigentumsübertrag Kanton an Gemeinde im Jahr 2024 / Sanierung ab 2032	B	20			300	300	-	-300						300
6150.5010.xxx	Bahnhofstrasse - Belagserneuerung und Bushaltekante > Ausführung nach Einführung Trennsystem	A	20			325	325	-	-325		75	200	50		
6150.5010.xxx	Steindlerstrasse 9 bis 72, Sanierung Strassenkörper > Zustand immer schlechter; inklusive Bushaltekante	B	20			325		325				25	250	50	
6150.5010.xxx	Bödelibadbrücke > aktuell Eigentum Bödelibad - Abklärungen Übernahme durch Gemeinden laufen							-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät > <i>Occasion prüfen</i>	A	10			100		100				100			
6150.5060.005	Ersatz Toyota Brückenwagen (Kipper) > <i>Grösse ideal, gleichwertiger Ersatz, eventuell E-Fahrzeug prüfen</i>	A	10			90		90		90					
6150.5060.008	Mäh- Aufnahmegerät Aebi > <i>Ersatzbedarf 2018; wird auch im Winterdienst benötigt</i>	A	10			150		150		150					
* 6150.5060.009	Ersatz Transporter Ford Ranger durch Isuzu D-Max	A	10			90		90	90						
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter Muli > <i>Ersatzbedarf 2020; Nutzen - Kosten prüfen</i>	B	10			220		220					220		
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine > <i>Ersatzbedarf 2025; evtl. E-Fahrzeug prüfen (+ Fr. 100'000)</i>	A	10			220		220			220				
6150.5060.xxx	Ersatz Kleintraktor Iseki > <i>Ersatzbedarf 2024; Fahrzeug inkl. Salzstreuer</i>	A	10			80		80					80		
6150.5060.xxx	Ersatz Geräteträger Bucher > <i>Ersatzbedarf 2025; Fahrzeug inkl. Salzstreuer</i>	A	10			250		250						250	
7450.5040.002	Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement	A	25			135		135	15	15	15	15	25	25	25
7450.5040.008	Schutzmassnahmen Vorder Harder Abschnitt C > <i>Handlungsbedarf gem. Studie hoch</i>	A	25			600	450	150			200	400	-200	-250	
7450.5040.009	Schutzmassnahmen Vorder Harder Abschnitt D > <i>Handlungsbedarf gem. Studie hoch</i>	A	25			900	675	225			500	400	-300	-375	
7450.5040.010	Erhalt Schutzbauten 2025 - 2029	A	25			75		75		15	15	15	15	15	
7450.5040.011	Felsüberwachung 2025 - 2029	A	25			75		75		15	15	15	15	15	
* 7450.5040.012	Erhalt Schutzbauten 2020 - 2024	A	25		13	15		15	15						
* 7450.5040.013	Felsüberwachung 2020 - 2024	A	25		15	15		15	15						
* 7450.5040.015	Vorder Harder, Ausarbeitung Bauprojekt Abschnitt A, C und D	A	25		113	17		17	17						
7450.5040.016	Schutzmassnahmen Vorder Harder Abschnitt A > <i>Handlungsbedarf gem. Studie gering</i>	B	25			700		700					280	420	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7450.5040.017	Felsüberwachung Hardermandli	A	25			60		60		20	10	10	10	10	
7710.5040.004	Neugestaltung Friedhof, neue Grabformen >Ausarbeitung Grundlagen, Anpassung Friedhofreglement	A	25			490		490	10	150	150	100	80		
* 7900.5290.001	Ortsplanungsrevision > GV Beschluss 06.06.2017	A	10		786	115		115	15	75	25				
7900.5290.007	Uferschutzplanung > nachgeschaltet zur OP Revision	A	10			500		500		10	20	30	50	50	340
7900.5290.008	Überbauungsordnung > teilweise weiter verrechenbar	A	10			300	30	270	15	50	50	30	40	25	90
7900.5290.009	Erhebung Werte für Mehrwertabschöpfung > gesetzliche Vorgabe	A	10			100		100		20	80				
Sicherheitskommission								-							
1110.5060.xxx	Dienstfahrzeug Polizeiinspektorat > aktuell wird ein privates Fahrzeug zur Verfügung gestellt	B	10					-							
1610.5040.001	Sanierung Schiessanlage Kugelfang Bockstor nach Umweltschutzgesetz > Frist Jahr 2040	B	40			1'200	1'056	144							1'200
1610.5040.002	Sanierung Schiessanlage Kugelfang Lehn nach Umweltschutzgesetz > Frist Jahr 2040	B	40			2'000	1'760	240							2'000
1620	Mängelbehebung evtl. Sanierung von öffentlichen Schutzräumen > Behebung Mängel bis 2030	B	20					-	Aktuell keine Zahlen bekannt						
6150.5010.039	Umsetzung Tempo 30 Zone nördlich See- strasse (Planung in Erfolgsrechnung Budget 2025)	B	20			100		100			100				
Bildungskommission								-							
* 2130.5200.007	EDV-Ersatz Oberstufe > Laptops für eintretende Schüler 7. Klasse	A	5			60		60	60						
* 2170.5200.003	Schulhaus Mittelstufe, elektronische Wandtafeln	A	5			86		86	86						
2170.5200.004	Schulhaus Oberstufe, elektronische Wandtafeln	A	5			120		120		120					
2198.5200.001	Infrastruktur Schulnetz Server > ICT Konzept	A	5			100		100		100					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
2198.5200.002	WLAN Schulanlage, Aufrüstung > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept	A	5			120		120		120					
A 2198.5200.003	EDV-Ersatz Oberstufe > ICT Konzept pro SuS ab 7. Klasse Convertible	A	5			325		325		65	65	65	65	65	
2198.5200.xxx	Personal Schulverwaltung IT Geräte > ICT Konzept	A	5			90		90				90			
A 2198.5200.xxx	Unterstufe und Untere Mittelstufe IT Geräte > Umsetzung und Anpassung ICT Konzept	A	5			120		120		60			60		
A 2198.5200.xxx	Obere Mittelstufe IT Geräte > ICT Konzept	A	5			130		130		65			65		
	Liegenschaftsverwaltung							-							
0290.5040.006	Amthaus Sanierung Lift > Kostenschätzung	A	33			75		75		75					
0290.5040.007	Amthaus Sanierung Dach > nicht isoliert, undichte Stelle, teilweise provisorisch repariert	A	33			150		150			150				
0290.5040.008	Amthaus Sanierung Innenausbau Dachstock > Estrichboden fehlt - bessere Nutzung	A	33			100		100			100				
0290.5040.009	Amthaus Sanierung Fassade > Kostenschätzung	A	33			150		150			150				
* 0290.5040.011	Amthaus Kundenzone und Büro Einwohnerkontrolle	A	33			50		50	50						
0290.5040.012	Amthaus Sanierung Velounterstand mit Erneuerung Trafo-Station IBI	A	33			200		200			200				
* 0290.5040.017	Sanierung Küche Gemeindesaal und Auffrischung Toilettenanlage	A	33			6		6	6						
0290.5040.018	Amthaus Sanierung Büro 1. und 2. OG > Kostenschätzung	B	33			150		150			150				
* 2170.5010.003	Schulanlage Steindler Zugang Schulwege > GR 04.10.2021 Fr. 109'000	A	20		85	34		34	34						
* 2170.5010.004	Schulhausstrasse, Gestaltung und Sicherheit	A	20		81	42		42	42						
* 2170.5010.005	Sportweg, Wiederherstellung	A	20			47		47	47						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
* 2170.5030.002	Schulanlage Steindler Umsetzung Abwasserleitungen ZPA > GR 06.04.2021 gebunden	A	25		190	70		70	70						
* 2170.5030.003	Schulanlage Steindler Sanierung eigene Abwasserleitungen > GV 29.11.2021	A	25		299	312		312	312						
* 2170.5040.019	Parkplätze Schulanlage Steindler > Umnutzung SanHist Anlage - Restarbeiten	A	25			76		76	76						
2170.5040.021	Evakuationsanlage Schulanlage Steindler	B	25			70		70		70					
* 2170.5040.026	Schul- und Sportanlage West - Allwetterplatz Laufbahn, Pausenplatz > GV 29.06.2020	A	25			66		66	66						
* 2170.5040.032	Unterstufenschulhaus Sanierung inklusive Solaranlage GV Urne 07.12.2020	A	25			30		30	30						
* 2170.5040.034	Schulanlage Steindler, Fernwärmeanschluss	A	25			30		30	30						
* 2170.5040.036	Turnhalle West, Fernwärmeanschluss > ohne Mittelstufenschulhaus und Oberstufenschulhaus	A	25			21		21	21						
* 2170.5040.040	Schulanlage Steindler, Pausenplatz Nord Umgebungsarbeiten und Wiederherstellung	A	25		78	9		9	9						
* 2170.5040.041	Tagesschule Unterseen, gedeckter Aussenschuppen	A	25			55		55	55						
2170.5040.042	Turnhalle West Sanitäranlagen und Garderoben > nur notwendige Massnahmen	A	25			135		135	135						
* 2170.5040.043	Schulanlage Steindler, Beleuchtungskonzept Aussenbereich, Grundbeleuchtung	A	25		141	3		3	3						
2170.5040.044	Schulanlage Steindler, Wiederherstellung Rasenfeld Nord	A	25			370		370	370						
2170.5040.046	Schulhaus Mittelstufe Sanierung > Ersatz Fenster (130 Stück)	A	25			200		200		200					
2170.5040.047	Schulhaus Mittelstufe, Sanierung Rasenplatz	A	25			200		200		200					
2170.5040.xxx	Ersatzneubau für Kindergarten in der Gartenstrasse > Kostenschätzung	B	25			4'000		4'000							4'000
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe Sanierung > inklusive Projektierung	B	25			11'600		11'600			100	500	5'000	6'000	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe Sanierung > <i>inklusive Projektierung</i>	B	25			2'000		2'000							2'000
2170.5040.xxx	Turnhalle Ost Sanierung	B	25			6'000		6'000							6'000
* 2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler Sanierung > <i>inklusive Projektierung</i>	B	25			2'000		2'000							2'000
* 2170.5040.xxx	Turnhalle West Sanierung > <i>inklusive Projektierung</i>	B	25			8'000		8'000							8'000
2170.5040.xxx	Kindergarten 4 + 5 Ersatz Holzfassade	A	25			80		80	80						
* 6150.5040.003	Werkhof Garderoben, Aufenthaltsraum und Ersatz Schliesssystem	A	40		19	400		400	400						
6155.5040.011	Parkplätze beim Friedhof > <i>GV 02.12.2019</i>	A	20		470			-							
7710.5030.001	Friedhof Unterseen, ZpA Massnahmen Friedhofareal	A	25			97		97	97						
7710.5040.003	Aufbahrungshalle, Sanierung Vorplatz > <i>Ersatz Bodenfläche</i>	A	40			105		105	105						
7791.5040.004	Parkplatz Grüt, Neubau feste Toilettenanlage	B	25			90		90				90			
8180.5650.003	Alp Sefinen, Beitrag an Sanierung <i>Transportbahn</i>	A	25			150		150	150						
Verschiedenes (Eingabe durch Finanzverwaltung)								-							
* 0220.5200.001	Einmalige Kosten für Anschluss an GNETS AG und Ersatz der Geräte	A	5			147		147	147						
* 3216.5160.001	Verein Bödeli-Bibliothek, Beitrag an Investitionskosten neuer Standort	A	25			71		71	71						
A 3410.5640.001	Eissportzentrum Jungfrau, Sanierung <i>einmaliger Investitionsbeitrag > Zahlen aus Finanzplan Vorjahr</i>	A	25			2'518		2'518	130	908	649	649	182		
3410.5640.xxx	Freiluft und Hallenbad Bödeli AG <i>Investitionsbeitrag > Zahlen noch nicht bekannt</i>	A	25					-							
* 3420.5660.002	Roll- und Begegnungszone Bödeli, <i>Investitionsbeitrag > Zahlen aus Finanzplan Vorjahr - keine neue Info</i>	A	25			208		208		208					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029 später	
Total					2'390	58'169	4'996	53'173	3'345	3'451	4'352	2'959	7'007	7'250	24'809

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



Investitionsprogramm Finanzvermögen



Ergebnisse Steuerhaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 16.10.24

		Prognoseperiode						
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
<i>Beträge in CHF 1'000</i>								
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-74	-618	457	637	842	1'060	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	31	68	251	337	408	423	
	operatives Ergebnis	-43	-550	708	974	1'250	1'483	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	33	532	85	85	85	85	total:
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-10	-18	793	1'059	1'335	1'568	4'727
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	3'345	3'451	4'352	2'959	7'007	7'250	
2.b	Finanzanlagen	230	660	260	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	4'410	15'105	22'405	32'866	39'331	
3.b	bestehende Schulden	22'750	18'250	13'250	9'250	5'000	5'000	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	22'750	22'660	28'355	31'655	37'866	44'331	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	236	498	722	851	1'038	1'538	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-21	13	293	563	829	1'083	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d	Total Investitionsfolgekosten	215	511	1'015	1'414	1'867	2'621	7'642
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-10	-18	793	1'059	1'335	1'568	4'727
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-224	-529	-223	-355	-532	-1'053	-2'916
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-224	-529	-223	-355	-532	-1'053	-2'916
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	-224	-529	-223	-355	-532	-1'053	-2'916
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a	1 StAnZl	865	889	909	929	949	970	919
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.3	-0.6	-0.2	-0.4	-0.6	-1.1	-0.5



Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
 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	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
	7201.5032.003	div. Leitungssanierungen aus Erkenntnissen GEP	A	80				550		550				150	150	150	100
	7201.5032.013	Fernsehaufnahmen Etappen 2 - 4 SAA (Private Anschlüsse)	A	80				586	300	286						325	261
	7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve	B	50				75		75			50	25			
*	diverse	Sanierung Pumpwerke nach Sanierungskonzept > GV 29.11.2021								-							
*	7201.5032.031	Sanierung Regenbecken Mad	A	50			362	25		25	25						
*	7201.5032.032	Sanierung Pumpwerk Manorfarm	A	50			9	100		100	100						
*	7201.5032.033	Sanierung Pumpwerk Eichzun	A	50				50		50		50					
*	7201.5032.034	Sanierung Pumpwerk Seestrasse	A	50			5	250		250		30	220				
*	7201.5032.035	Sanierung Pumpwerk Weissenau	A	50				180		180			180				
*	7201.5032.036	Sanierung Pumpwerk Blatter	A	50			7	175		175	50	125					
*	7201.5032.037	Sanierung Pumpwerk Baumgarten	A	50				30		30		30					
*	7201.5032.038	Sanierung Spülpumpen	A	50				60		60			60				
*	7201.5032.023	Baumgarten- und Gurbenstrasse, Strassen und Werkleitungssanierung (Anteil Abwasser)	A	50			47	456	50	406	403	53	-10				
	7201.5032.028	Sanierung Pumpwerk Bahnhofstrasse	A	50				30		30		30					
	7201.5032.024	Erweiterung Sauberwasserleitung Bereich Weissenaustrasse / Spital > Kapazitätserhöhung mit Spitalneubau	A	80				300		300				50	250		
*	7201.5032.027	Schulhaus Steindler Stadtfeld Abwassersanierung Schulhaus- Steindlerstrasse > GV 15.03.2021	A	80				15		15	15						
	7201.5032.029	Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse > Einfaches Trennsystem	A	50				3'500	500	3'000		500	1'500	1'200	300		-50

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
*	7201.5032.039	Neubau Speicherkanal Beatenbergstrasse > mit Projekt Bushaltekante	A	80			113	50		50	30	20					
	7201.5032.040	Sanierung Abwasserleitung Parkplatz Golf > mit Neubau Parkplatz Golf	A	80				115		115	15	100					
	7201.5032.042	Überarbeitung GEP 2005	A	80				300	75	225			100	200			
*	7201.5032.041	Sanierung Abwasserleitungen Stadtfeld-, Steindler- und Schulhausstrasse	A	80				80		80	70	10					
*	7201.5032.046	Planung Sanierung Abwasserleitung Scheidgasse - Beatenbergstrasse	A	50				129		129	100	29					
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasseranlage > Sicherstellung Werterhalt	A	33				1'030		1'030					100	200	730
	7201.5292.004	ZpA Gartenstrasse > Ausführung vor Sanierung Gartenstrasse	A	10				125	10	115		110	15				
	7201.5032.xxx	Sanierung Abwasseranlagen Gartenstrasse > zusammen mit Strassensanierung	A	80				240		240			100	120	20		
	7201.5032.047	Sanierung Lombachzaunweg - Kehrplatz > zusammen mit UeO Planung Leitungsumlegung	A	80				330		330		30	300				
	7201.5032.049	Neuerschliessung Vorholzstrasse - Sportweg	A	80				90		90		20	70				
*	7201.5292.002	ZpA Baumgarten Gurbenstrasse > GV 07.06.2022	A	10			230	155	30	125	100	55					
A	7201.5620.001	ARA Region Interlaken - Sanierungen > ARA Neuorganisation ab 2023	A	33				1'945		1'945	145	300	300	300	300	300	300
	7201.5290.005	ZpA Scheidgasse-Beatenberg/Bahnhofstrasse	A	10				650	50	600		250	250	150			
										-							
	Total						773	11'621	1'015	10'606	1'043	1'697	2'955	1'940	955	925	1'091

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
 Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)	6)	7)								
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	FK Fe	Art im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später

⁷⁾ Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!



Ergebnisse Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	5.9	5.9	5.9	6.0	6.0	6.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	57.0	100.0	100.5	101.0	101.5	102.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	124.5	114.5	115.1	115.7	116.3	116.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	70.9	137.4	173.2	246.6	322.4	331.5	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	342.1	342.1	342.1	342.1	342.1	342.1	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	342.0	342.0	342.0	342.1	342.1	342.1	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	1'027.6	1'127.1	1'164.0	1'238.5	1'315.5	1'325.8	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	861.5	830.0	830.0	830.0	830.0	830.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	70.9	137.4	173.2	246.6	322.4	331.5	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	50.9	57.1	57.1	57.1	57.1	57.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	984.3	1'025.5	1'061.2	1'134.7	1'210.5	1'219.6	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-43.3	-101.6	-102.8	-103.9	-105.0	-106.2	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	132.1	165.5	74.6	49.8	39.6	29.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	132.1	165.5	74.6	49.8	39.6	29.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	88.8	63.9	-28.2	-54.1	-65.4	-76.4	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-51.4	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-51.4	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	88.8	12.5	-28.2	-54.1	-65.4	-76.4	



Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.24
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	Einnahmen	Netto	2024	2025	2026	2027	2028	2029 später
7301.5033.001	Zusätzliche Wertstoffsammelstelle > Bedarf und Standort prüfen	B	40			230		230		10	20	200		
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
								-						
Total					-	230	-	230	-	10	20	200	-	-

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



Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	7.1	3.9	3.9	4.0	4.0	4.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	7.0	7.0	7.0	7.1	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	615.0	597.8	600.8	603.8	606.8	609.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	5.8	5.8	5.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	20.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	196.5	196.5	196.5	196.5	196.5	196.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	845.5	830.2	833.3	842.1	845.2	848.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	788.5	783.5	783.5	783.5	783.5	783.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.7	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	
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	793.2	787.2	787.2	787.2	787.2	787.2	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-52.3	-43.0	-46.1	-54.9	-58.0	-61.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	31.7	31.9	31.4	28.1	27.7	27.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	31.7	31.9	31.4	28.1	27.7	27.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-20.6	-11.1	-14.6	-26.8	-30.2	-33.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	3.9	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	3.9	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-20.6	-7.2	-14.6	-26.8	-30.2	-33.8	



Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 16.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-155	-682	425	674	951	1'174	
1.b Ergebnis aus Finanzierung	195	266	357	415	476	480	
operatives Ergebnis	40	-416	782	1'089	1'426	1'654	
1.c ausserordentliches Ergebnis	33	485	85	85	85	85	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	73	69	867	1'174	1'511	1'738	5'432
2. Investitionen und Finanzanlagen							total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	3'345	3'451	4'352	2'959	7'007	7'250	28'364
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	1'043	1'707	2'975	2'140	955	925	9'745
2.c Finanzanlagen	230	660	260	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a neuer Fremdmittelbedarf	0	4'410	15'105	22'405	32'866	39'331	
3.b bestehende Schulden	22'750	18'250	13'250	9'250	5'000	5'000	
3.c total Fremdmittel kumuliert	22'750	22'660	28'355	31'655	37'866	44'331	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a Abschreibungen	250	579	839	1'047	1'309	1'819	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss	-21	13	293	563	829	1'083	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten	229	592	1'132	1'610	2'138	2'902	8'603
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	73	69	867	1'174	1'511	1'738	5'432
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-156	-524	-265	-436	-627	-1'164	-3'172
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-156	-524	-265	-436	-627	-1'164	-3'172
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	-156	-524	-265	-436	-627	-1'164	-3'172
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							total:
6.a 1 StAnZl	865	889	909	929	949	970	919
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.2	-0.6	-0.3	-0.5	-0.7	-1.2	-0.6

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 16.10.24

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
TOTAL AKTIVEN	66'777.8	63'369.5	62'475.8	67'989.5	70'865.0	76'383.9	81'910.9
Finanzvermögen	30'803.3	25'452.4	22'754.1	23'014.1	23'014.1	23'014.1	23'014.1
<i>Veränderung</i>		-5'350.9	-2'698.3	260.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	35'974.4	37'917.1	39'721.7	44'975.4	47'850.9	53'369.8	58'896.8
<i>Veränderung</i>		1'942.7	1'804.6	5'253.7	2'875.5	5'518.9	5'527.0
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	24'215.9	27'650.6	28'568.8	31'020.7	32'008.5	36'900.6	41'839.9
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	2'101.9	3'847.0	5'406.6	8'188.4	9'881.8	10'514.4	11'107.8
Abfall	0.0	0.0	10.0	30.0	224.3	218.5	212.8
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	66'777.8	63'370.1	62'476.4	67'990.1	70'865.6	76'384.5	81'611.5
Fremdkapital	32'510.8	29'021.0	28'930.9	34'625.6	37'925.8	44'137.0	50'601.7
<i>Veränderung</i>		-3'489.7	-90.1	5'694.7	3'300.2	6'211.2	6'464.7
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	9'270.4	5'780.6	5'780.6	5'780.6	5'780.6	5'780.6	5'780.6
langfristiges Fremdkapital best.	22'750.0	22'750.0	18'250.0	13'250.0	9'250.0	5'000.0	5'000.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	4'409.9	15'104.6	22'404.8	32'866.0	39'330.7
Eigenkapital	34'267.0	34'349.1	33'545.5	33'364.5	32'939.8	32'247.5	31'009.8
<i>Veränderung</i>		82.1	-803.6	-181.0	-424.7	-692.3	-1'237.7
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2023 Basisjahr	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	34'267		34'349		33'546		33'365		32'940		32'247		31'010
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29002 Abwasserentsorgung	4'405.0	88.8	4'493.8	12.5	4'506.3	-28.2	4'478.1	-54.1	4'424.0	-65.4	4'358.6	-76.4	4'282.2
29003 Abfallentsorgung	1'974.4	-20.6	1'953.8	-7.2	1'946.6	-14.6	1'932.0	-26.8	1'905.2	-30.2	1'875.0	-33.8	1'841.2
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	3'689.7	-33.0	3'656.7	-484.7	3'172.1	-84.7	3'087.4	-84.7	3'002.7	-84.7	2'918.0	-84.7	2'833.3
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	8'039.7	271.2	8'310.9	204.7	8'515.6	168.9	8'684.6	95.5	8'780.1	19.7	8'799.8	10.6	8'810.4
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6	0.0	996.6
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5		3'576.5
29601 Schwankungsreserve	944.5		944.5		944.5		944.5		944.5		944.5		944.5
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			10'416.3		9'887.4		9'664.9		9'310.1		8'778.4		7'725.0
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	10'640.6	-224.3	10'416.3	-528.9	9'887.4	-222.5	9'664.9	-354.7	9'310.1	-531.7	8'778.4	-1'053.4	7'725.0