



Einwohnergemeinde
Unterseen

Finanzplan 2019 bis 2024

Genehmigt durch Gemeinderat am 14. Oktober 2019

Vorbericht

1. **ALLGEMEINES, ZIELSETZUNG**

1.1 **Zweck des Finanzplanes**

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

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

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

1.2 **Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates**

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

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

2. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

2.1 **Allgemeines**

Der Finanzplan 2019 bis 2024 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

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

3. **BERECHNUNGSGRUNDLAGEN**

3.1 **Erfolgsrechnung**

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

Zinssätze:

Zinssatz für Neuverschuldung	0.50 % für die Planjahre 2020 und 2021 1.80 % für die Planjahre 2022 und 2024
------------------------------	--

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

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

Personalaufwand	0.3 % pro Jahr
Sachaufwand	0.3 % pro Jahr
Einkommenssteuern	1.5 % pro Jahr
Vermögenssteuern	2.0 % pro Jahr
Gewinn- und Kapitalsteuern	2.0 % pro Jahr
Liegenschaftssteuern	1.5 % pro Jahr
Vermögensgewinnsteuern	0.5 % pro Jahr
Gebühren und Entgelte	0.3 % pro Jahr

3.2 **Investitionsrechnung**

Das Investitionsprogramm wurde aufgrund der Eingaben der einzelnen Dienststellen erstellt.

Vorbericht

4. ERGEBNIS

4.1 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2018	Budget 2019 (korrigiert)	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	-4'698'978.16	- 95'000	- 204'000	- 226'000	- 239'000	- 243'000	89'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	4'463'975.03	0	0	0	0	0	335'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	235'003.13	- 95'000	- 204'000	- 226'000	- 239'000	- 243'000	- 246'000
Steuerertrag natürliche Personen (→ Sachgruppe 400)	14'768'972.40	13'691'900	14'276'301	14'533'531	14'828'880	15'129'898	15'420'713
Steuerertrag juristische Personen (→ Sachgruppe 401)	1'279'240.15	781'700	830'500	827'337	827'409	827'481	827'553
Liegenschaftssteuern (→ Sachgruppe 4021)	1'724'571.65	1'650'000	2'200'000	2'210'000	2'220'000	2'230'000	2'240'000
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./ 6)	1'602'178.30	4'145'000	5'762'500	6'345'500	4'534'500	3'777'500	2'679'500
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	39'467'728.15	32'841'260	29'421'470	22'039'400	22'039'400	22'039'400	21'539'400
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	19'095'273.49	20'677'449	24'818'933	29'324'463	31'692'093	33'165'083	33'451'270
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	26'941'595.00	24'596'300	24'554'800	20'830'315	22'670'473	23'626'038	22'776'582
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	28'382'353.04	28'892'157	29'655'356	30'503'300	31'030'772	31'548'198	32'144'841
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	1'484'583.10	1'609'105	2'300'849	2'994'449	3'401'897	3'805'671	3'946'982
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	7'845'224.74	7'845'200	7'845'200	7'845'200	7'845'200	7'845'200	8'201'354

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

Der Finanzplan, mit einer ab dem Jahr 2020 von 1.70 auf neu 1.65 Einheiten reduzierten Steueranlage, schliesst im Allgemeinen Haushalt vor allfälligen Einlagen oder Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve wie folgt ab:

Jahr 2020	Ertragsüberschuss	Fr.	707'000.00
Jahr 2021	Ertragsüberschuss	Fr.	673'000.00
Jahr 2022	Ertragsüberschuss	Fr.	387'000.00
Jahr 2023	Ertragsüberschuss	Fr.	383'000.00
Jahr 2024	Ertragsüberschuss	Fr.	476'000.00

Die Ertragsüberschüsse werden in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Diese erhöht sich bis Ende 2024 auf rund Fr. 3'900'200.00. Weiter verfügt die Gemeinde über einen Bilanzüberschuss (Eigenkapital) von Fr. 8'180'300.00.

4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung wird die Verbrauchsgebühr je m³ Wasserverbrauch erneut von bisher Fr. 1.00 pro m³ auf neu Fr. 0.90 pro m³ gesenkt.

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von rund Fr. 250'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Aufwandüberschüsse sind durch die bestehenden Rückstellungen aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 3'985'000.00 gedeckt.

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung soll die Grundgebühr von bisher 180 % des Grundgebührentarifes auf neu 160 % gesenkt.

Trotz dieser Senkung der Grundgebühren wird in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung während den Planjahren mit einem durchschnittlichen Ertragsüberschuss von rund Fr. 10'000.00 pro Jahr gerechnet. Diese Ertragsüberschüsse werden in die bestehende Rückstellung aus früheren Jahren von aktuell rund Fr. 1'650'000.00 eingelegt.

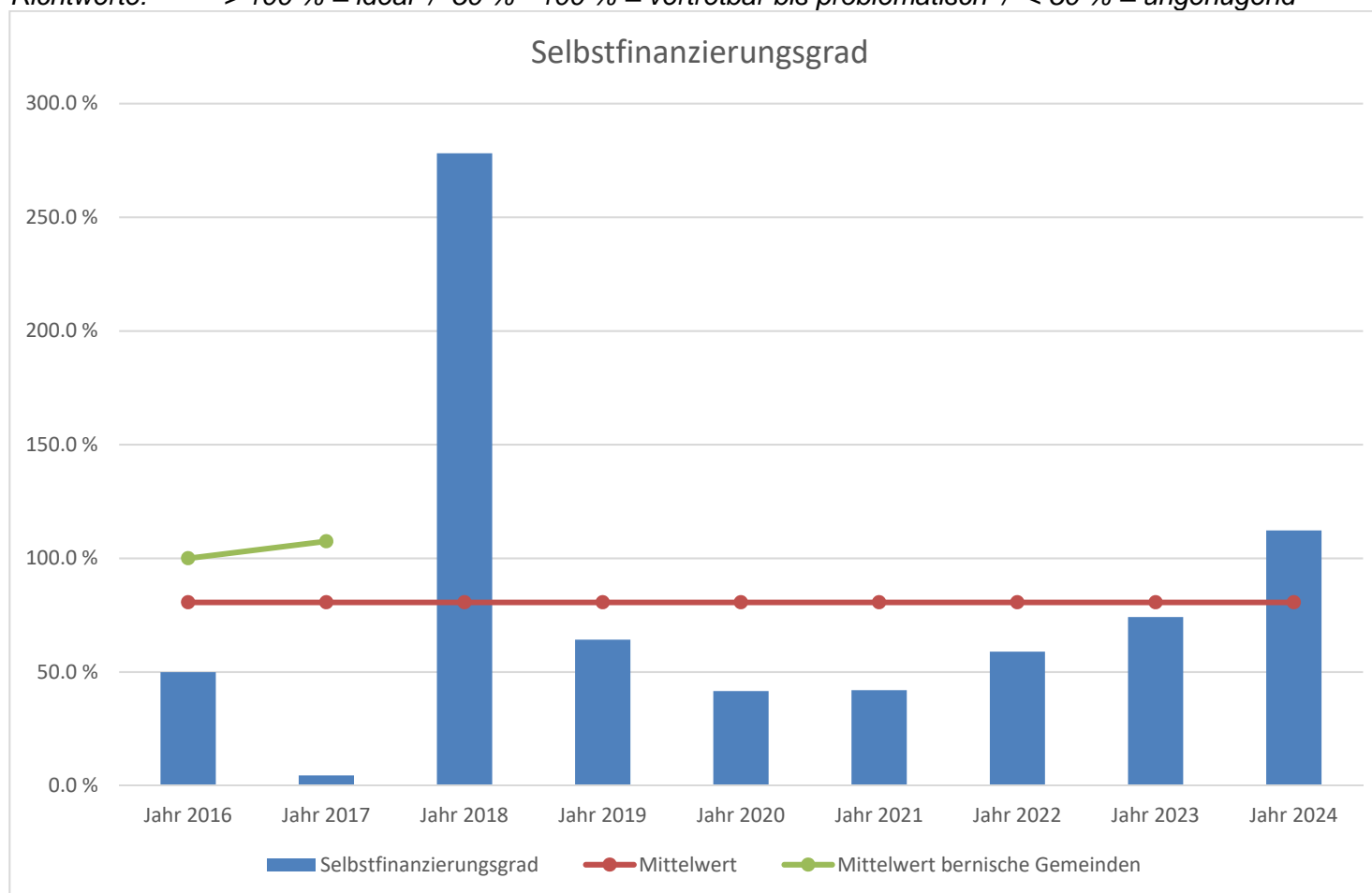
5. AUSZUG AUS DEN FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

5.1 Selbstfinanzierungsgrad

Definition

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

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

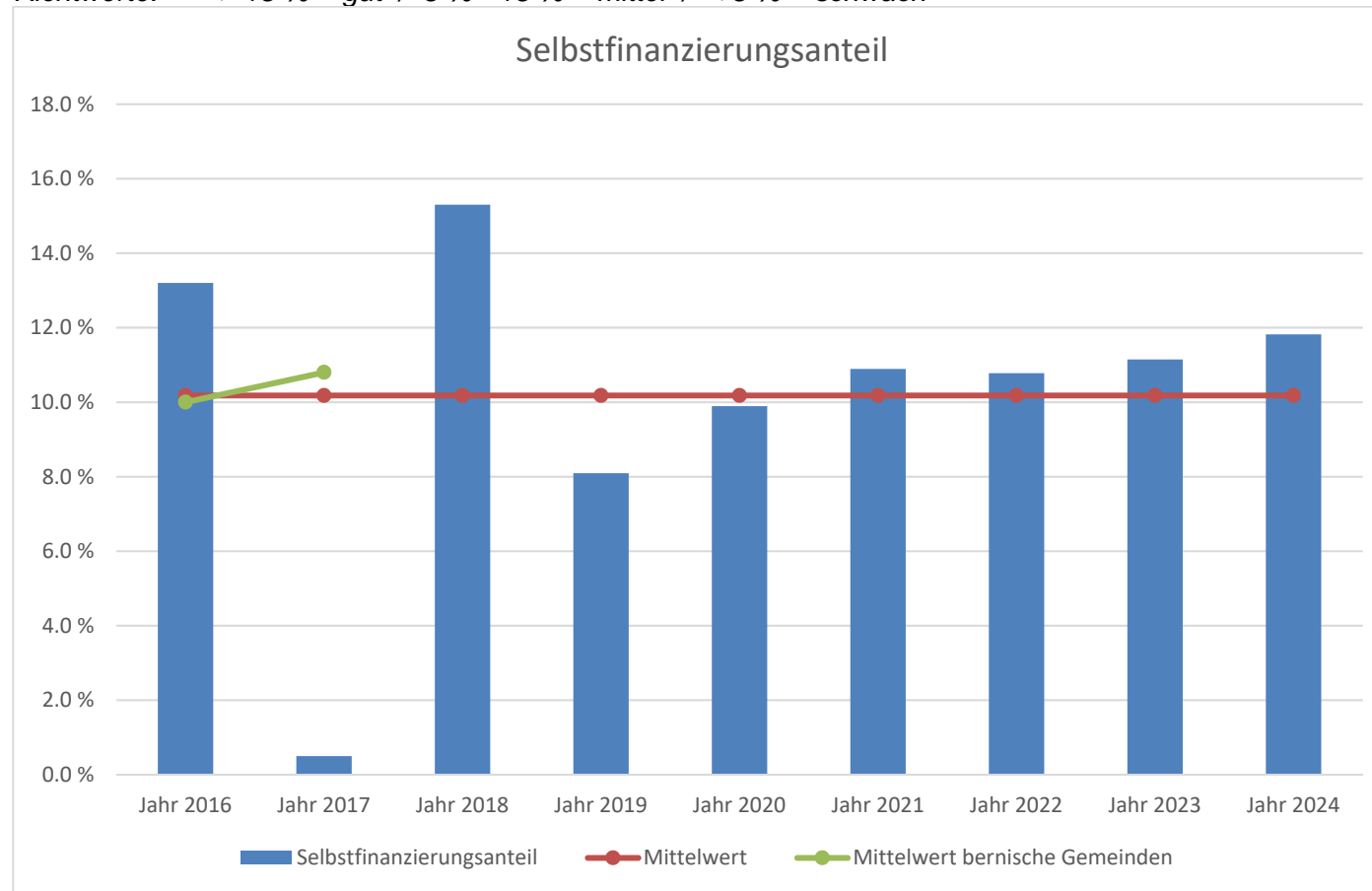


5.2 Selbstfinanzierungsanteil

Definition

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

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



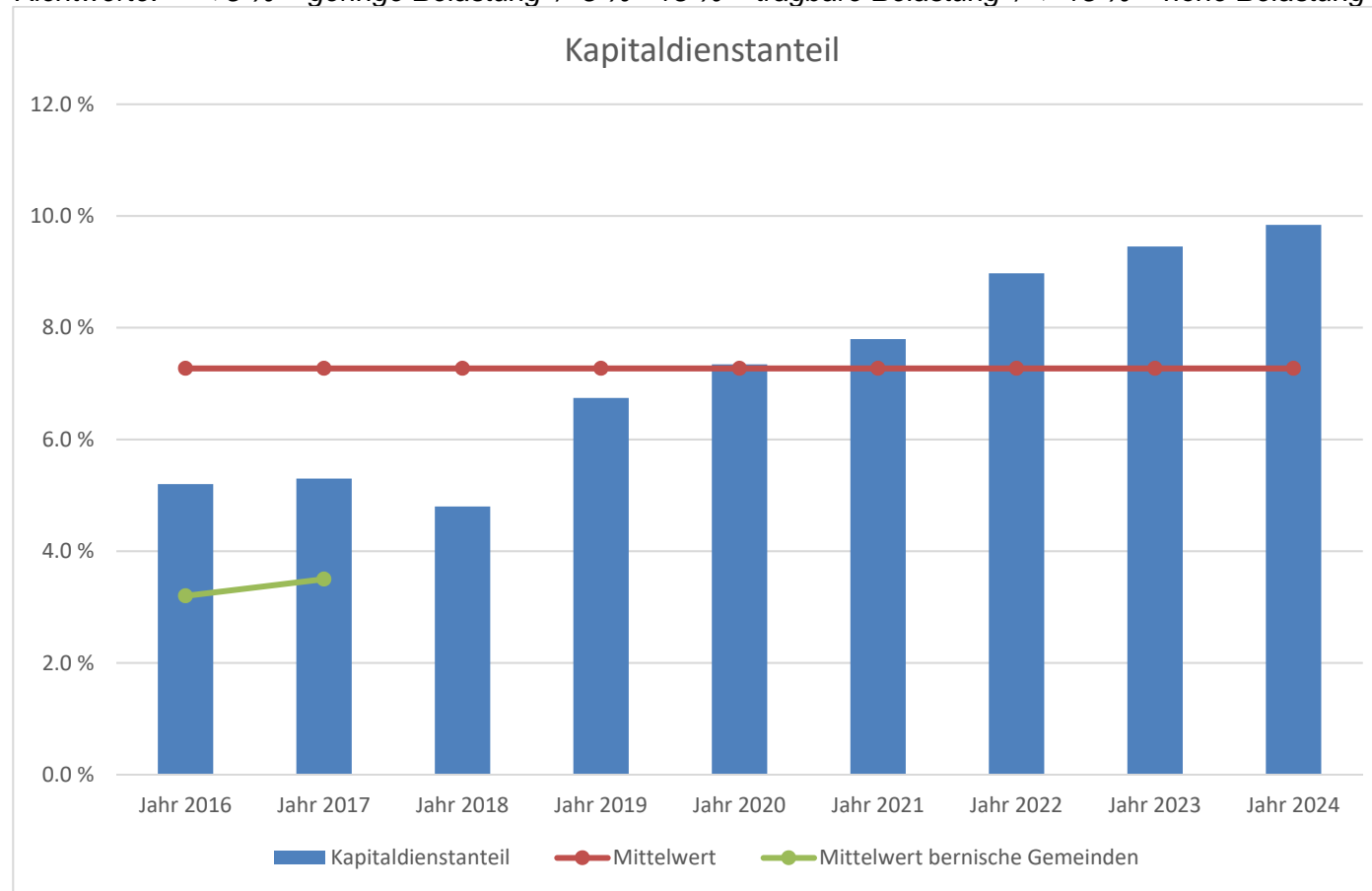
Vorbericht

5.3 Kapitaldienstanteil

Definition

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

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



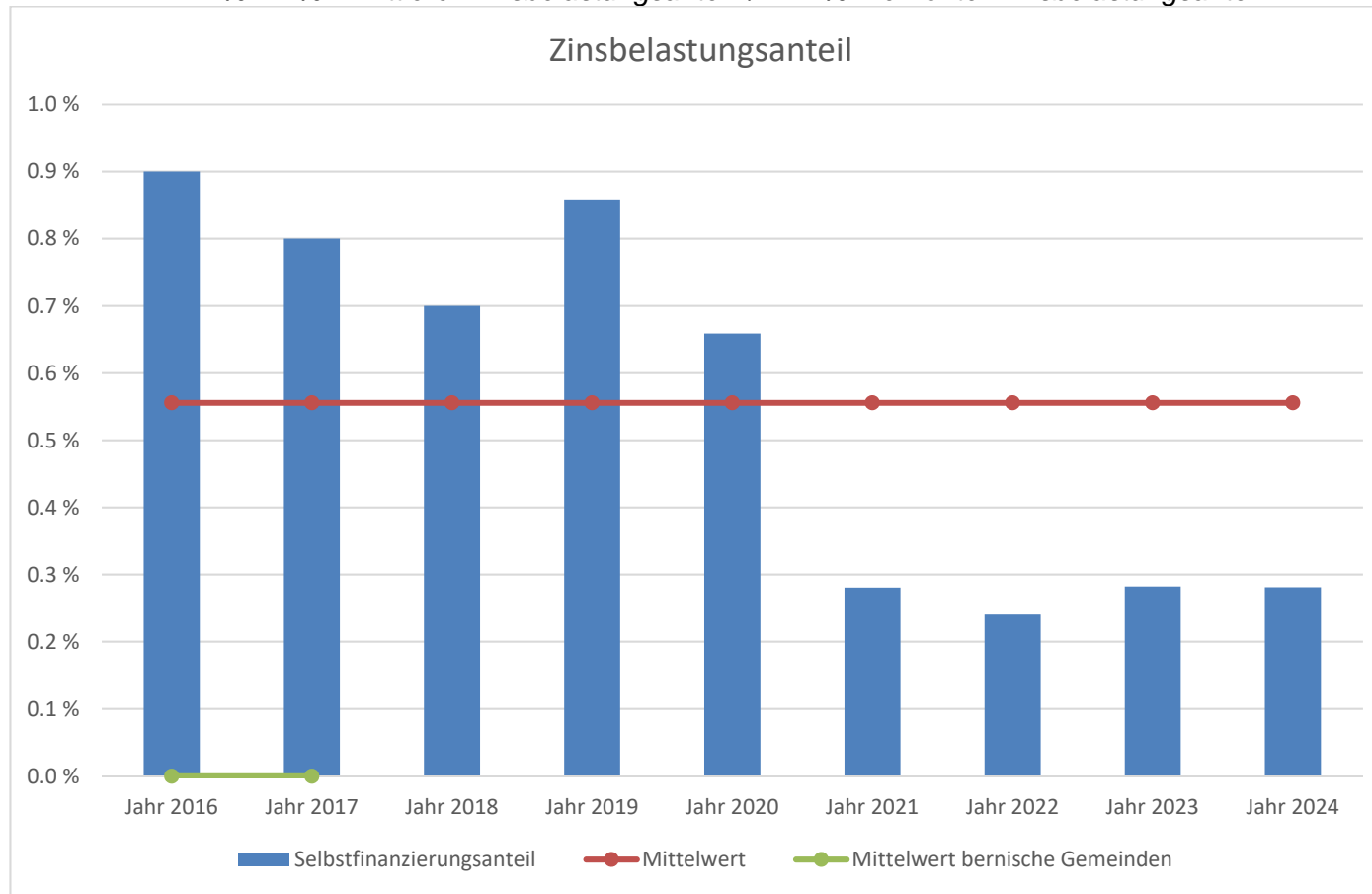
Vorbericht

5.4 Zinsbelastungsanteil

Definition

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

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



Vorbericht

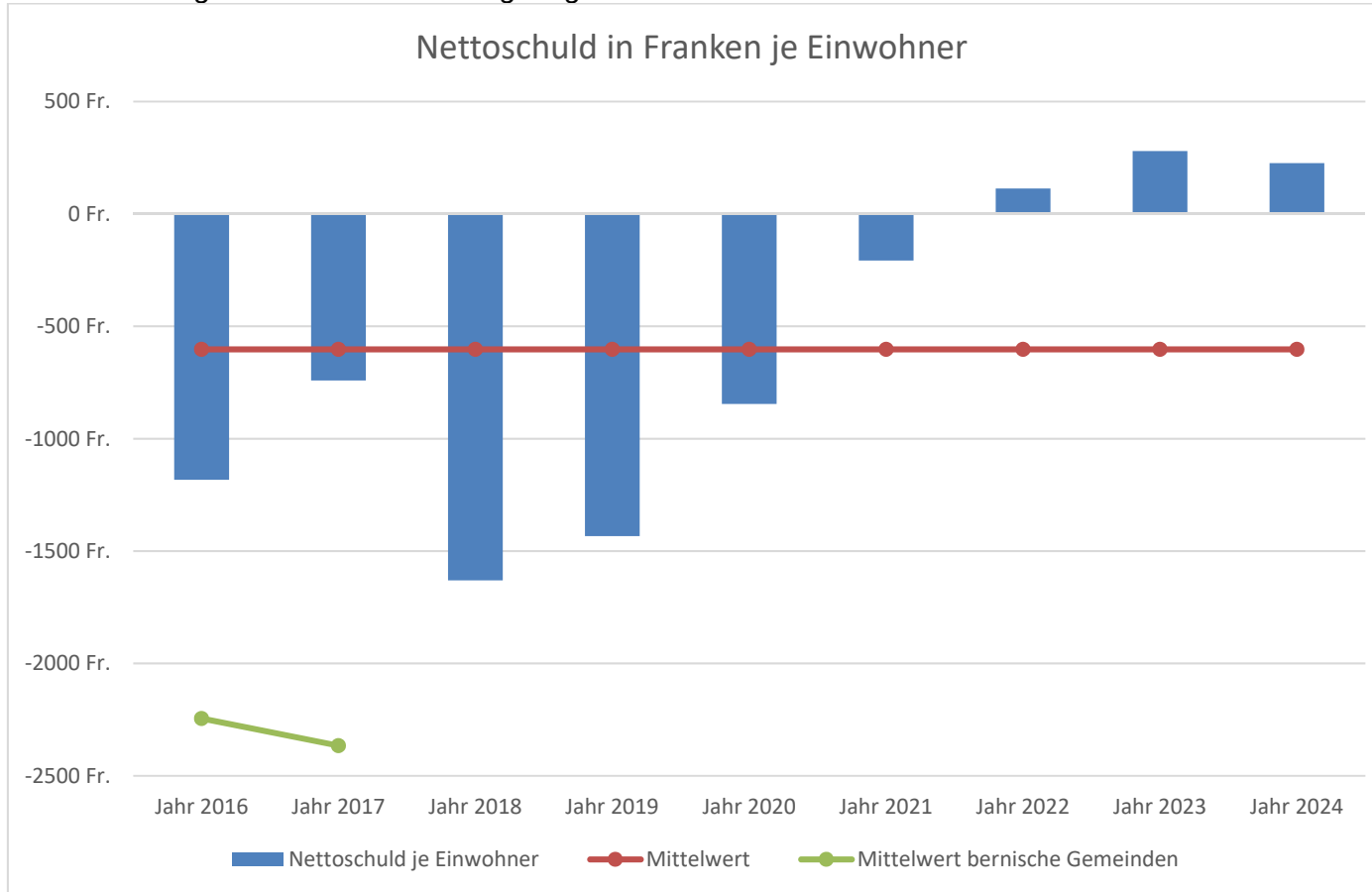
5.5 Nettoschuld in Franken je Einwohner

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 der ab dem Jahr 2020 reduzierten Steueranlage von 1.65 Einheiten. Weiter stehen diverse Investitionsvorhaben der Gemeinde gerade im Bereich der Schulanlagen an, welche den Finanzhaushalt in den kommenden Jahren belasten. Aufgrund der heutigen Kenntnisse benötigt die Gemeinde ab dem Jahr 2021 wieder zusätzliche Fremdmittel.

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

Aus Sicht des Gemeinderates ist der Finanzplan 2019 bis 2024 auch mit der ab dem Jahr 2020 reduzierten Steueranlage tragbar. Erfahrungsgemäss werden jährlich nur rund 70 % der Investitionen tatsächlich ausgeführt. Entsprechend geht der Gemeinderat davon aus, dass die effektiven Ergebnisse besser sein werden, als heute prognostiziert.

7. **GENEHMIGUNG DURCH DEN GEMEINDERAT**

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2019 bis 2024 an seiner Sitzung vom 14. Oktober 2019 genehmigt.

Unterseen, 17. Oktober 2019

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Jürgen Ritschard

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert

Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
Finanzverwaltung / Liegenschaftsverwaltung							-							
* 0290.5040.005	Amthaus, Ersatz Fenster		33		140		140	20	120					
0290.5040.006	Sanierung Lift Amthaus -> <i>Kostenschätzung, Kündigung Wartung mündlich angekündigt</i>		33		75		75			75				
0290.5040.xxx	Amthaus (Sanierung oder Neubau)		33		4'000		4'000				100	2'000	1'900	
0290.5040.007	Amthaus, Sanierung Dach		33		150		150		150					
0290.5040.008	Amthaus, Sanierung Innenausbau Dachstock		33		50		50		50					
0290.5040.009	Amthaus, Sanierung Fassade <i>Kostenschätzung</i>		33		150		150		150					
0290.5040.010	Sanierung Küche und WC Gemeindesaal		25		90		90		90					
0290.5040.xxx	Sanierung Velounterstand Amthaus -> <i>Kostenschätzung - mit Erneuerung Trafo-Station IBI</i>		33		100		100				100			
1610.5660.002	Eigentümergeinschaft Schiessanlage Lehn, Erneuerung der Trefferanzeige		40		78		78	78						
* 2170.5040.012	Oberstufenschulhaus, Notausgang Aula		25		125		125	25	100					
2170.5040.020	Parkplätze Schulanlage Steindler		25		130		130		130					
2170.5040.022	Schulhaus Unterstufe Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25		4'800		4'800	100	500	3'000	1'200			
2170.5040.xxx	Turnhalle Ost, Sanierung		25		1'900		1'900							1'900
2170.5040.xxx	Doppelkindergarten Steindler, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25		1'300		1'300						100	1'200
2170.5040.xxx	Turnhalle West, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25		2'450		2'450							2'450
2170.5040.xxx	Kindergarten Gartenstrasse, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25		1'100		1'100							1'100

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
2170.5040.xxx	Schulhaus Oberstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25			3'200	3'200							3'200	
2170.5040.xxx	Schulhaus Mittelstufe, Sanierung (inklusive Projektierungskredit)		25			800	800							800	
* 2170.5060.009	Fernwärmeanschluss Schulanlage Steindler		25		1	500	500		500						
3420.5040.xxx	Sanierung Schülerbad -> Gesamtsanierung, nicht hindernisfrei		25			100	100			100					
6150.5060.007	Werkhof Unterseen, Fernwärmeanschluss		25			60	60		60						
6155.5040.011	Projekt Parkplätze beim Friedhof		25			350	350		350						
7791.5040.004	Parkplatz Grüt, Neubau fest installierte Toilettenanlage		25			70	70		70						
8180.5650.xxx	Sefinalp, Beitrag an Erschliessung mit Seilbahn		25			700	700				700				
* 8710.5540.001	Umwandlung IBI in eine AG Kauf Aktien IBI					150	150	150							
Bildungskommission															
* 2120.5060.003	EDV-Ersatz Primarstufe (Ersatz Server)		5			13	13	13							
* 2170.5040.003	Umsetzung Schulraumplanung 2013 - 2019		10			95	-								
2170.5010.002	Schul- und Sportanlage West neue Verbindungsstrasse		25		1	140	140			140					
2170.5040.025	Schul- und Sportanlage West Allwetterplatz, Laufbahn, neuer Pausenplatz		25			600	600		600						
2170.5040.010	Oberstufenschulhaus, Ersatz Licht und Tonanlage Aula -> nicht in Sanierung integriert		10			95	95	95							
2170.5040.013	Oberstufenschulhaus, Schallschutz und Beleuchtung in Klassenzimmern -> je 4 Zimmer pro Jahr		25			120	120	60	60						
2170.5040.014	Planung Neugestaltung Umgebung West		25		19		-								

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
2170.5040.026	Sanierung Parzelle Nr. 1292		25			100			100						
	Massnahmenumsetzung sekundäre Abwasseranlagen						100								
2170.5040.027	Oberstufenschulhaus , Heizung, Lüftung, Klima (HLK) Aula		25			25	25		25						
2170.5040.028	Ersatz Ballfangzaun Fussballplatz Süd		25			22	22		22						
2170.5040.029	Turnhalle Ost, Sonnenschutz		25			30	30		30						
2170.5040.021	Evakuationsanlage Schulanlage Steindler		10			80	80	10	20	50					
2170.5060.005	Pflug Schneeräumung -> zu kleiner Schneepflug für in der Anlage		10			50	50		50						
2170.5060.011	Ersatz Schliessanlage Haupteingänge ganze Schulanlage (67 Türen)		10			95	95		95						
2170.5060.xxx	Oberstufenschulhaus, Elektronische Wandtafeln		10			120	120							120	
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Sanierung Dach inklusive Dachunterseite		25			80	80				80				
2170.5040.xxx	Turnhalle West; Sanierung Sanitäranlagen und Garderoben		25			100	100					100			
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Ersatz Schiebewand Aula		25			40	40			40					
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Sanierung Boden Vorraum Aula		25			20	20			20					
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Ersatz Fenster und Storen		25			200	200				200				
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Ersatz Bodenbeläge Handwerken		25			30	30			30					
2170.5040.xxx	Oberstufenschulhaus, Ersatz Bühnen-vorhänge und Verdunkelung Aula		25			25	25	25							
2170.5060.xxx	Doppelkindergarten Steindlerstrasse Ersatz Fallschutzmatten		10			35	35	35							
	IT-Konzept Schule						-								

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
2110.5200.001	Kindergarten / Unterstufe 2020 + 2024 = Tablets / 2022 = Notebooks		5		5		5		5					
	2020 + 2024 = Tablets / 2022 = Notebooks		5		40		40				40			
	2020 + 2024 = Tablets / 2022 = Notebooks		5		15		15						15	
* 2120.5200.009	Mittelstufe (Untere) 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2023 = Tablets		5		40		40	40						
2120.5200.011	2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2023 = Tablets		5		25		25		25					
	2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2023 = Tablets		5		65		65					65		
A 2120.5200.007	Mittelstufe (Obere) 2022 = Notebooks / 2019 + 2021 + 2024 = Tablets		5	33	6		6	6						
	2022 = Notebooks / 2019 + 2021 + 2024 = Tablets		5		25		25			25				
	2022 = Notebooks / 2019 + 2021 + 2024 = Tablets		5		40		40				40			
	2022 = Notebooks / 2019 + 2021 + 2024 = Tablets		5		25		25						25	
* 2130.5200.002	Oberstufe 2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2024 = Tablets		5	33	6		6	6						
* 2130.5200.004	2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2024 = Tablets		5		40		40	40						
	2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2024 = Tablets		5		25		25		25					
	2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2024 = Tablets		5		40		40					40		
	2018, 2019 + 2023 = Notebooks / 2020 + 2024 = Tablets		5		25		25						25	
2910.5200.002	Informatik / Medienraum 2019 + 2024 = Workstations (PCs)		5		35		35	35						
	2019 + 2024 = Workstations (PCs)		5		45		45						45	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)									
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
* 2910.5200.001	Personal / Schulverwaltung 2019 = Notebooks (neu) / 2022 + 2025 = Notebooks (Ersatz)	5			80		80	80						
		5			80		80					80		
		5			80		80							80
2910.5200.003	Infrastruktur / Server 2020 + 2024 = Lizenzen / 2021 + 2025 = Server	5			25		25		25					
		5			100		100			100				
		5			25		25						25	
		5			100		100							100
		5			100		100							100
2170.5200.001	Schulanlagen Steindler, Wlan (Ergänzungen)	5			35		35	35						
		5			20		20		20					
		5			20		20				20			
		5			20		20					20		
	Sicherheitskommission						-							
1110.5060.xxx	Anschaffung Dienstfahrzeug für Polizeiinspektorat	10					-							
1610.5040.001	Sanierung Scheibenstand Bockstor nach Umweltschutzgesetz	40			300	120	180		20			280		
* 6150.5010.038	Temp30-Zone südlich Seestrasse	20		17	23		23	23						
							23							
6155.5060.001	Errichtung und mögliche Bewirtschaftung von Parkplätzen in den Zonen II bis IV	10			50		50		50					
							50							
	Baukommission						-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
0290.5060.003	Migration Baugesuchsverwaltung auf CMI Axioma / Schnittstelle Dialog Geschäftsverwaltung		5	11			-								
3420.5010.003	Umlegung Wanderweg Rüti-Stollen nach Erdrutsch (alternative Wegführung aufgrund instabilem Gelände)		10		90		90				90				
3420.5010.xxx	Entwässerung Brandweg		10		35		35		35						
* 3420.5040.001	Projektierung Gestaltung Dreispitz -> abhängig vom Projekt RUAG		10	30	20		20		20						
* 6150.5010.002	Weissenaustrasse Neuanschluss Seestr./ Erschliessung Spital (Lärmschutzmassnahmen)		20		190		190		190						
* 6150.5010.003	Sanierung Mittlere Strasse Nr. 70 bis Lehnweg		20		20		20	20							
6150.5010.005	Sanierung Gartenstrasse -> Bedarf IBI		20		350		350		20	150	150	30			
* 6150.5010.007	Altstadt, Sanierung Kirchgasse		20		300		300	200		100					
6150.5010.008	Altstadt, Obere Gasse -> weitere Projekte, Entscheid GR offen		20		50		50			50					
6150.5010.010	Umsetzung Beleuchtungskonzept Altstadt -> offen, Entscheid GR über Umsetzung		25		70		70							70	
6150.5010.xxx	Sanierung Entwässerung Mühleholzstrasse -> offen, Entscheid GR		20		60		60							60	
* 6150.5010.013	Sanierung Beatenbergstrasse bis Haberdarre/ Obere Goldey -> Zusammen mit Sanierung Spielmatte		20	9	326		326	200	126						
6150.5010.014	Sanierung Gurbenstrasse -> Bedarf IBI		20		380		380	30	350						
* 6150.5010.016	Stadthausplatz West, Massnahmenblatt Nr. 6 -> Beschluss GR, zusätzlich Pflästerung		20	4	396		396				40	356			
6150.5010.022	Sanierung Lombachzaunweg / Kehrplatz -> Wendehammer / abhängig Projekt Burn		20		310		310							310	
6150.5010.026	Brückenkontrollen - Unterhalts- und Sanierungsmassnahmen Umsetzung		20		70		70	35	35						
6150.5010.027	Sanierung Baumgarten -> Bedarf IBI		20		370		370	20		350					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
6150.5010.029	Schulhausstrasse / Steindlerstrasse, Belagsarbeiten -> Zusammen mit IBI / Fernwärme Schule		20		94		94			94					
6150.5010.031	Vorholzstrasse West, Belagsarbeiten -> Bereich ausserhalb Siedlung bis Lehnweg		20		330		330		20	310					
* 6150.5010.033	Crossbow - Bödeliweg Spielmatte Ausführung		20	420	1'395	1'270	125	1'395							
6150.5010.035	Uferweg Manorfarm/Neuhaus		20	29			-								
6150.5010.036	Uferweg Spielmatte		20	86			-								
6150.5010.xxx	Uferweg Lombach (Eyweg)		20		200		200							200	
A 6150.5010.040	Öffentliche Beleuchtung - Übernahme durch IBI		20		478		478	53	53	53	53	53	53	163	
6150.5010.042	Altstadt, Konzept Signaletik		25		35		35							35	
* 6150.5010.043	Erneuerung Entwässerung Mittlere Strasse / Chrützacher -> Strassenentwässerung und Belag mangelhaft		20		148		148	50	98						
* 6150.5010.048	UeO Underem Bärg, Fusswegverbindung Brand		25		35		35	35							
6150.5010.044	Erschliessung Parzelle Capelli, Steindlerstrasse -> Gesuch: Pflicht Gemeinde / Grundeigentümerbeiträge Schätzung (eher höher!)		25		200	150	50	50	150						
6150.5010.049	Wellenacher-Breite, Kreuzung / Ersatz Verbundsteine -> Ersatz Verbundsteine durch Belag		25		50		50		50						
* 6150.5010.045	Lombachzaunweg, Strassenverbreiterung inkl. Lande -> Strassenverbreiterung Parzelle Müller		20		148		148	148							
6150.5010.xxx	Alte Kienbergstrasse, Instandstellung		25		60		60				60				
6150.5010.050	Mittlere Strasse, Staubschutz -> bei Bedarf Staubschutz vor Siedlungsgebiet		25		27		27		27						
6150.5010.xxx	Neuanschluss Holen -> nach Zustand Rutschung		25		185		185							185	
6150.5010.051	Umsetzung barrierefreier ÖV -> gesetzlicher Auftrag, Umsetzung bis 2023		25		220		220		20	50	50	50	50		

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 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	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
6150.5010.xxx	Eigerstrasse, Erneuerung -> <i>abhängig von IBI / BeoTherm AG</i>		25			240		240							240
6150.5010.xxx	Wydengässli, Seestrasse, - S-Kurve, Deckbelag -> <i>Bedarf IBI</i>		25			60		60				60			
6150.5010.xxx	Wydengässli, Weissenau - S-Kurve, Deckbelag		25			124		124					124		
6150.5010.xxx	Wyden Eichzun - Bieri, Deckbelag		25			120		120						120	
6150.5010.xxx	Wyden Wydengässli - Weissenau, Deckbelag		25			97		97							97
6150.5010.046	Helvetiastrasse, Unterhalt -> <i>Bedarf IBI</i>		25			220		220		20	100	100			
6150.5010.xxx	Meiergässli, Übernahme, Deckbelag -> <i>Fuss- und Schulwegverbindung</i>		25			30		30							30
6150.5010.xxx	Gummenstrasse, Deckbelag -> <i>Trottoir oberer Bereich bis Mühleholzstrasse</i>		25			20		20							20
6150.5010.052	Schulhausstrasse, Erneuerung Oberfläche -> <i>im Zusammenhang mit Fernwärmeanschluss Schule</i>		25			120		120		20	100				
6150.5010.xxx	Stadtfeldstrasse, Ersatz Oberbau / Microbelag -> <i>Bedarf IBI</i>		25			200		200				200			
6150.5010.xxx	Steindlerstrasse, Ersatz Oberbau		10			50		50					50		
6150.5060.001	Ersatz Häcksler -> <i>Ersatzbedarf seit 2015, Betrieb so lange wie möglich</i>		10			45		45							45
6150.5060.003	Ersatz Transporter Ladog -> <i>Ersatzbedarf seit 2012, Seit 2015 sehr hohe Unterhaltskosten</i>		10			190		190		190					
6150.5060.004	Ersatz Bagger Gehl / Hebegerät -> <i>Ersatzbedarf seit 2015, Anschaffung Occasion prüfen</i>		10			120		120		120					
6150.5060.005	Ersatz Brückenwagen Toyota (Kipper) -> <i>Ersatzbedarf seit 2017</i>		10			60		60			60				
6150.5060.xxx	Ersatz Mäh- und Aufnahmegerät Aebi -> <i>Ersatzbedarf seit 2018</i>		10			130		130			130				
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter Jeep -> <i>Ersatzbedarf seit 2019</i>		10			60		60			60				

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
6150.5060.xxx	Ersatz Transporter -> Ersatzbedarf ab 2020		10		180		180				180				
6150.5060.xxx	Ersatz Lieferwagen Doppelkabiner -> Ersatzbedarf ab 2021, hohe Abnutzung		10		60		60			60					
6150.5060.xxx	Ersatz Strassenwischmaschine -> Ersatzbedarf ab 2022		10		190		190					190			
6150.5060.xxx	Ersatz Anhänger 1.5 Tonnen zu Toyota -> Ersatzbedarf ab 2020		10		15		15			15					
6150.5060.xxx	Ersatz Anhänger 1.5 Tonnen zu Ladog -> Ersatzbedarf ab 2023		10		10		10						10		
6150.5060.xxx	Ersatz Schneefräse -> Ersatzbedarf ab 2021		10		40		40					40			
6150.5060.006	Ersatz Salzsteuer Bucher -> Ersatzbedarf ab 2025		10		40		40							40	
6150.5060.xxx	Ersatz Salzstreuer Jeep -> Ersatzbedarf ab 2024		10		20		20							20	
6150.5060.xxx	Ersatz Salzstreuer Iseki -> Ersatzbedarf ab 2021		10		20		20			20					
6150.5060.xxx	Ersatz Kleintraktor Iseki -> Ersatzbedarf ab 2024		10		55		55						55		
6150.5060.xxx	Ersatz Geräteträger Bucher -> Ersatzbedarf ab 2025		10		160		160							160	
6150.5060.006	Ersatz Mofa durch Elektrofahrzeug -> Arbeitssicherheit, wegen Helmtragepflicht		10		60		60		60						
6155.5010.001	Parkplatz "Auf dem Graben"		20		180		180							180	
6155.5010.002	Parkplatz "Birmse"		20		90		90							90	
6220.5010.003	Neuhaus Manorfarm, Buswendeschleife -> Fahrplanangebot 2018		20		600		600							600	
* 7450.5040.002	Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement		25		100		100	20	20	20	20	20			
* 7450.5040.005	Projekt Erhalt Schutzbauten 2015 - 2019 Harder		25		64 -47	15	7 8	15 -7							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk im Bau	Anlagen Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später	
7450.5040.006	Felsüberwachung Sonderobjekte 2015 - 2019 Harder		25		23 -17	10		10 -3							
7450.5040.xxx	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt A		25			120							30	90	
7450.5040.008	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt C		25			250					30	220			
7450.5040.009	Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt D		25			470					30	440			
7450.5040.010	Nachfolge Erhalt Schutzbauten -> Auftrag Gemeinde		25			75			15	15	15	15	15		
7450.5040.011	Nachfolge Felsüberwachung -> Auftrag Gemeinde		25			75			15	15	15	15	15		
7710.5040.001	Friedhof, neues Gemeinschaftsgrab -> Neuer Standort gemäss Konzept		40			70			10	60					
7900.5290.001	Ortsplanungsrevision		10		194	350		150	150	50					
7900.5290.006	Mehrwertabgabe Schätzungen Grundstücke -> Gesetzliche Aufgabe mit Mehrwertabgabe		10			100			50	50					
8796.5290.001	Projektleitung Energierichtplan Standort Birmse, Gebiet M06		25		7										
Total					1'012	37'931	2'054	35'877	2'027	5'156	5'492	3'573	3'564	2'483	13'585

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf ³⁾ Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

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

Investitionsprogramm Finanzvermögen

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 16.10.19
 Beträge in '000 CHF

1)			2)	3)	4)							
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte		Prio-rität	Fk	Total	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
10840.01	Untere Gasse 2 (Stadthaus), Sanierung Fassade				350		350					
10860.01	Untere Gasse 2 (Stadthaus), Ersatz Schliessanlage				70		70					
10860.01	Untere Gasse 2 (Stadthaus), Lift Stadthaus				110		110					
10840.01	Beatenbergstrasse 10 und 12, Erwerb				855	855						
10840.01	Beatenbergstrasse 10 und 12, Räumungs- und Abbruchkosten				60		60					
10840.01	Obere Gasse 26 (Touristikmuseum), Unterhaltsarbeiten				700							700
10840.01	Mehrzweckareal Underem Bärg, Unterhaltsarbeiten				100			150				
10840.01	Beatenbergstrasse 19, Sanierung Dach				30		30					
10840.01	Beatenbergstrasse 19, Mauer um Grundstück				20		20					
Total Sachanlagen					2295	855	640	150	0	0	0	700

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

3) "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebslöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Ergebnisse Steuerhaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 17.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		195	992	1'110	1'117	1'258	1'469	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		200	79	293	327	328	328	
1.c ausserordentliches Ergebnis		395	1'071	1'403	1'443	1'586	1'797	
		-145	17	-129	-129	-129	-129	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		250	1'088	1'274	1'314	1'457	1'668	7'051
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'027	5'156	5'492	3'573	3'564	2'483	
2.b Finanzanlagen		855	640	150	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	1'281	3'142	4'118	3'290	
3.b bestehende Schulden		16'292	16'250	11'250	11'250	11'250	11'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		16'292	16'250	12'531	14'392	15'368	14'540	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		138	390	604	910	1'045	1'162	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-13	-10	-3	18	29	30	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		125	381	601	927	1'074	1'192	4'300
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		250	1'088	1'274	1'314	1'457	1'668	7'051
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		125	707	673	387	383	476	2'751
5. Finanzpolitische Reserve								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		125	707	673	387	383	476	2'751
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		125	707	673	387	383	141	2'416
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	0	0	0	335	335
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		845	907	922	940	959	977	925
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.3	0.1



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF '000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
* 7201.5032.002	Sonderbauwerk - Regenauslass Mühlegässli		50				57		57	57						
7201.5032.003	diverse Leitungssanierungen aus Erkenntnissen GEP		80				554		554			324	230			
7201.5032.005	Umsetzung Notfallkonzept Kanalisation Sonderbauwerke / Pumpwerk nach GEP		50				30		30		30					
* 7201.5032.007	Verlängerung Pumpendruckleitung Neuhaus - Eichzun		80			59	240		240	240						
* 7201.5032.009	Sanierung öffentliche Abwasseranlagen aus Erkenntnissen GEP Zone 4		50			185	-		-							
7201.5032.013	Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) Sekundäre Abwasseranlagen (Private Anschlüsse)		80				800		800		150	133	181	161	175	
* 7201.5032.014	Sanierung Vacuflow Pumpwerk Neuhaus		80			11	196	67	129	70	126					
7201.5032.015	Sanierung Kanalisations- und Wasseranschluss Schülerbad		50			11	90		90	90						
7201.5032.016	Sanierung Sonderbauwerk Regenentlastung Bärenkurve -> Kapazitätserhöhung		50				200		200			20	180			
7201.5032.017	Sanierung Pumpwerke nach Notfallkonzept -> 6 Pumpwerke / Steuerung / UV		50				90		90		30	30	30			
7201.5032.018	GEP Kanalreinigung und Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) -> jährlicher Kanalnetzunterhalt		80				118		118	10	27	32	27	22		
* 7201.5032.019	Sanierung defekte Kanalisationsleitung Amthaus		50				74		74	74						
7201.5032.020	Sanierungskonzept Pumpwerke Mehrjahresplanung (Erstellen Konzept)		50				20		20		20					
7201.5032.021	Sanierung private Abwasseranlagen Baumgarten - Gurbenstrasse		80				160		160	40	60	60				
7201.5032.xxx	Erweiterung Sauerwasserleitung Bereich Weissenaustrasse / Spital		80				300		300			150	150			
A 7201.5620.001	ARA Region Interlaken, Sanierungsmassnahmen		33				856		856	303	231	105	164	31	22	
Total						266	3'785	67	3'718	884	607	854	962	214	197	-

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 16.10.19
 Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk	Art im Bau	Anlagen	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	später

- 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

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	6.7	5.9	5.9	6.0	6.0	6.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	150.0	144.0	144.4	144.9	145.3	145.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	123.3	143.3	143.8	144.2	144.6	145.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	41.7	51.4	56.6	78.0	80.5	91.1	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	376.4	376.4	376.4	376.5	376.5	376.5	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	380.0	397.5	397.5	397.6	397.6	397.7	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	1'163.2	1'203.7	1'209.8	1'232.2	1'235.6	1'247.2	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	879.0	814.0	814.0	814.0	814.0	814.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	41.7	51.4	56.6	78.0	80.5	91.1	
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
Total betrieblicher Ertrag	929.9	874.6	879.8	901.3	903.7	914.3	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-233.3	-329.1	-330.0	-331.0	-331.9	-332.8	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	102.9	109.2	88.8	78.8	77.7	76.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	102.9	109.2	88.8	78.8	77.7	76.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	-130.5	-219.9	-241.2	-252.2	-254.2	-256.1	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-130.5	-219.9	-241.2	-252.2	-254.2	-256.1	

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung



Einwohnergemeinde
Unterseen

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	9.4	9.6	9.6	9.6	9.7	9.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	6.0	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	700.3	662.0	664.0	666.0	668.0	670.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	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	930.1	893.1	895.1	897.2	899.3	901.3	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	941.5	886.0	886.0	886.0	886.0	886.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	942.7	887.2	887.2	887.2	887.2	887.2	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	12.6	-5.9	-7.9	-10.0	-12.1	-14.1	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	23.0	22.0	23.4	23.6	23.7	23.8	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	23.0	22.0	23.4	23.6	23.7	23.8	
OPERATIVES ERGEBNIS	35.6	16.1	15.5	13.6	11.6	9.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	35.6	16.1	15.5	13.6	11.6	9.7	

Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 17.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4	688	808	833	975	1'193	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		326	211	405	429	429	429	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-145	17	-129	-129	-129	-129	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		176	915	1'085	1'133	1'274	1'492	6'076
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'027	5'156	5'492	3'573	3'564	2'483	22'292
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		884	607	854	962	214	197	3'718
2.c Finanzanlagen		855	640	150	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	0	1'281	3'142	4'118	3'290	
3.b bestehende Schulden		16'292	16'250	11'250	11'250	11'250	11'250	
3.c total Fremdmittel kumuliert		16'292	16'250	12'531	14'392	15'368	14'540	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		159	421	640	967	1'105	1'233	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		-13	-10	-3	18	29	30	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		146	412	637	985	1'134	1'262	4'577
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		176	915	1'085	1'133	1'274	1'492	6'076
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		30	503	447	148	140	230	1'499
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		30	503	447	148	140	230	1'499
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		125	707	673	387	383	141	2'416
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-95	-204	-226	-239	-243	89	-917
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		845	907	922	940	959	977	925
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-0.1	-0.2	-0.2	-0.3	-0.3	0.1	-0.2

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 17.10.19

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
TOTAL AKTIVEN	55'323.9	53'518.7	54'255.8	51'363.9	53'731.5	55'204.5	54'990.7
Finanzvermögen	36'228.6	32'841.3	29'436.9	22'039.4	22'039.4	22'039.4	21'539.4
<i>Veränderung</i>		-3'387.3	-3'404.4	-7'397.5	0.0	0.0	-500.0
Verwaltungsvermögen	19'095.3	20'677.4	24'818.9	29'324.5	31'692.1	33'165.1	33'451.3
<i>Veränderung</i>		1'582.2	4'141.5	4'505.5	2'367.6	1'473.0	286.2
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	10'840.0	12'592.5	16'178.4	19'886.5	21'370.2	22'709.7	22'890.0
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	787.0	1'895.7	2'451.3	3'248.7	4'132.7	4'266.2	4'372.1
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	55'323.9	53'488.5	54'225.6	51'333.6	53'701.2	55'174.2	54'921.4
Fremdkapital	26'941.6	24'596.3	24'554.8	20'835.5	22'696.4	23'672.9	22'844.5
<i>Veränderung</i>		-2'345.3	-41.5	-3'719.3	1'860.9	976.5	-828.4
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	9'901.5	7'596.7	7'596.7	7'596.7	7'596.7	7'596.7	7'596.7
langfristiges Fremdkapital best.	16'332.0	16'291.5	16'250.0	11'250.0	11'250.0	11'250.0	11'250.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	1'280.7	3'141.6	4'118.1	3'289.7
Eigenkapital	28'382.3	28'892.2	29'670.8	30'498.1	31'004.9	31'501.4	32'077.0
<i>Veränderung</i>		509.9	778.6	827.3	506.7	496.5	575.6
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode													
	2018 Basisjahr	2019		2020		2021		2022		2023		2024		
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand		
29 Eigenkapital	28'382	28'892		29'671		30'498		31'005		31'501		32'077		
290 Spezialfinanzierungen														
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	-69.0	-69.0	-69.0	-138.0	-69.0	-207.0	-69.0	-276.0	-69.0	-345.1	
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	3'985.4	-130.5	3'854.9	-219.9	3'635.0	-241.2	3'393.8	-252.2	3'141.6	-254.2	2'887.4	-256.1	2'631.4	
29003 Abfallentsorgung	1'650.4	35.6	1'686.0	16.1	1'702.2	15.5	1'717.7	13.6	1'731.2	11.6	1'742.9	9.7	1'752.6	
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	1'454.0	145.4	1'599.4	19.2	1'618.6	129.2	1'747.8	129.2	1'877.1	129.2	2'006.3	129.3	2'135.5	
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	6'279.6	334.8	6'614.4	325.0	6'939.4	319.8	7'259.3	298.4	7'557.7	296.0	7'853.7	285.3	8'139.0	
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	1'484.6	124.5	1'609.1	707.2	2'316.3	673.0	2'989.3	386.7	3'376.0	382.9	3'758.9	141.3	3'900.2	
296 Neubewertungsreserve FV														
29600 Neubewertungsreserve FV	5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1		5'683.1	
29601 Schwankungsreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
298 übriges Eigenkapital														
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		7'845.2		7'845.2		7'845.2		7'845.2		7'845.2		8'180.3		
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	7'845.2	0.0	7'845.2	0.0	7'845.2	0.0	7'845.2	0.0	7'845.2	0.0	7'845.2	335.1	8'180.3	