

Finanzplan 2018 bis 2023

Genehmigt durch Gemeinderat am 15. Oktober 2018

Vorbericht

1. **ALLGEMEINES, ZIELSETZUNG**

1.1 **Zweck des Finanzplanes**

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

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

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

1.2 **Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates**

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

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

2. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

2.1 **Allgemeines**

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

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

3. **BERECHNUNGSGRUNDLAGEN**

3.1 **Erfolgsrechnung**

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

Zinssätze:

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

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

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

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

3.2 **Investitionsrechnung**

Das Investitionsprogramm wurde aufgrund der Eingaben der einzelnen Dienststellen erstellt.

Vorbericht

4. **ERGEBNIS**

4.1 Allgemeine Übersicht

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

Vorbericht

4.2 Ergebnis der Finanzplanung

4.2.1 Allgemeiner Haushalt

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

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

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

4.2.2 Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung

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

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

4.2.3 Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung

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

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

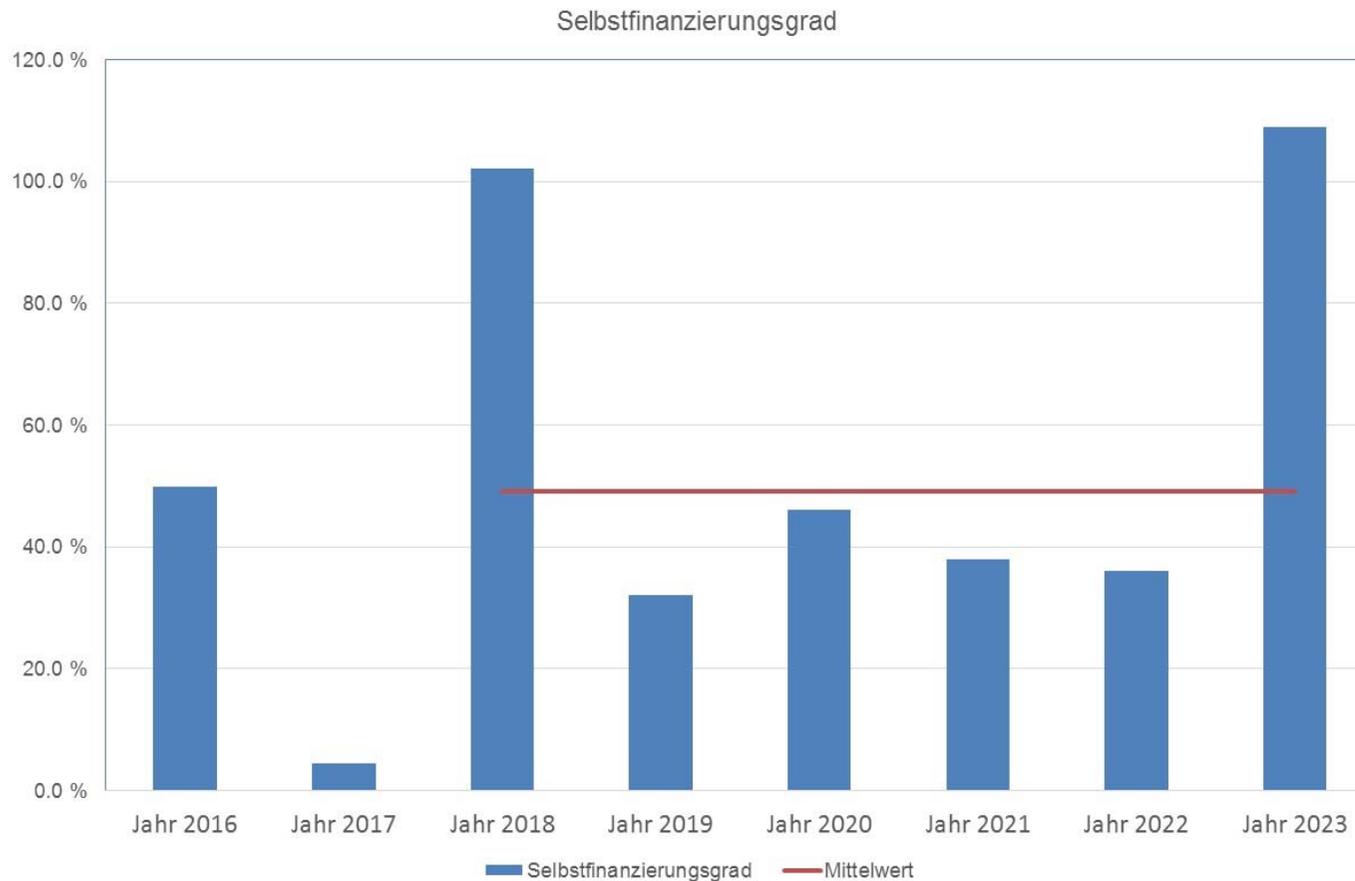
5. AUSZUG AUS DEN FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

5.1 Selbstfinanzierungsgrad

Definition

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

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



5.2 Selbstfinanzierungsanteil

Definition

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

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



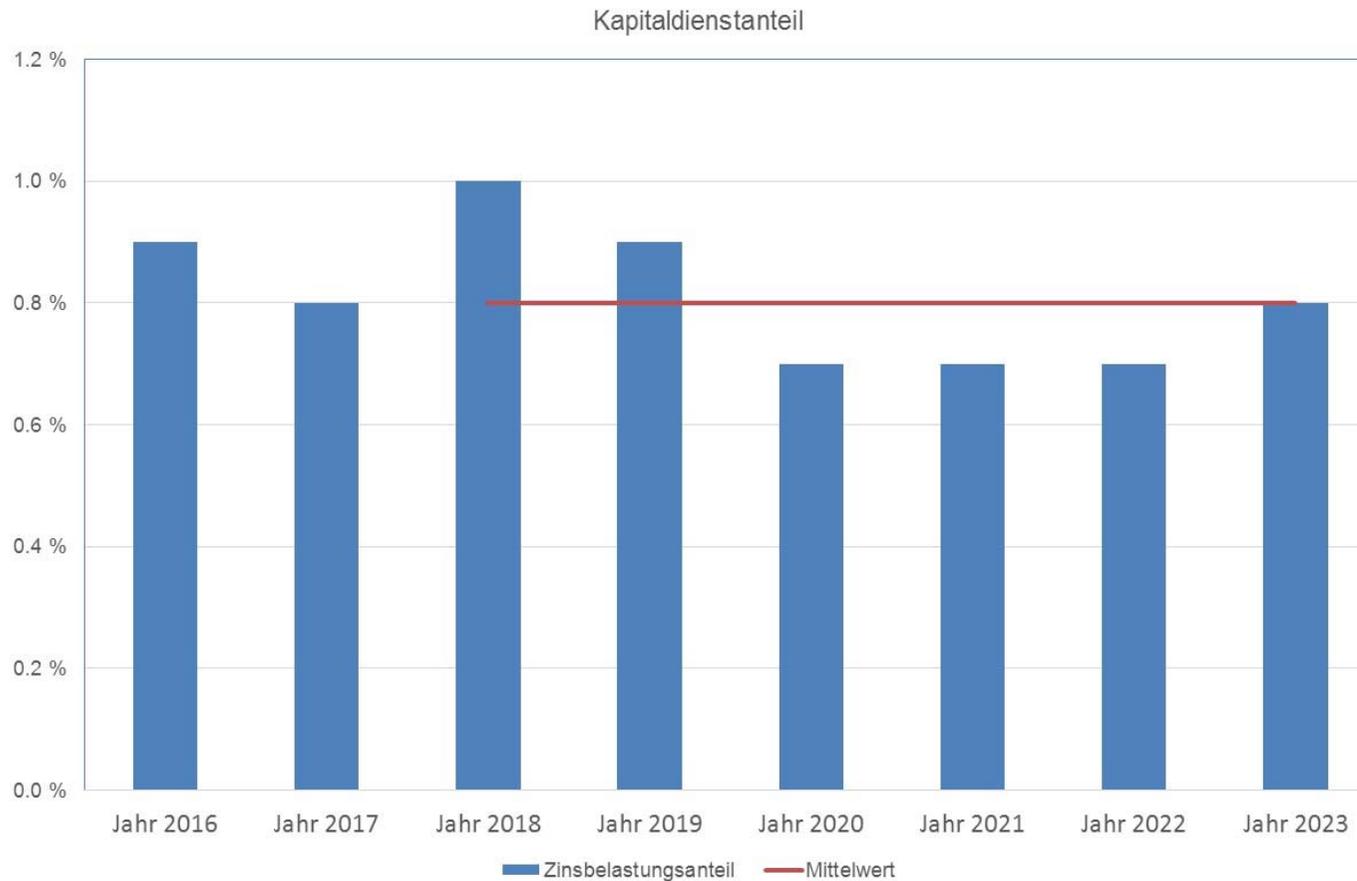
Vorbericht

5.3 Kapitaldienstanteil

Definition

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

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

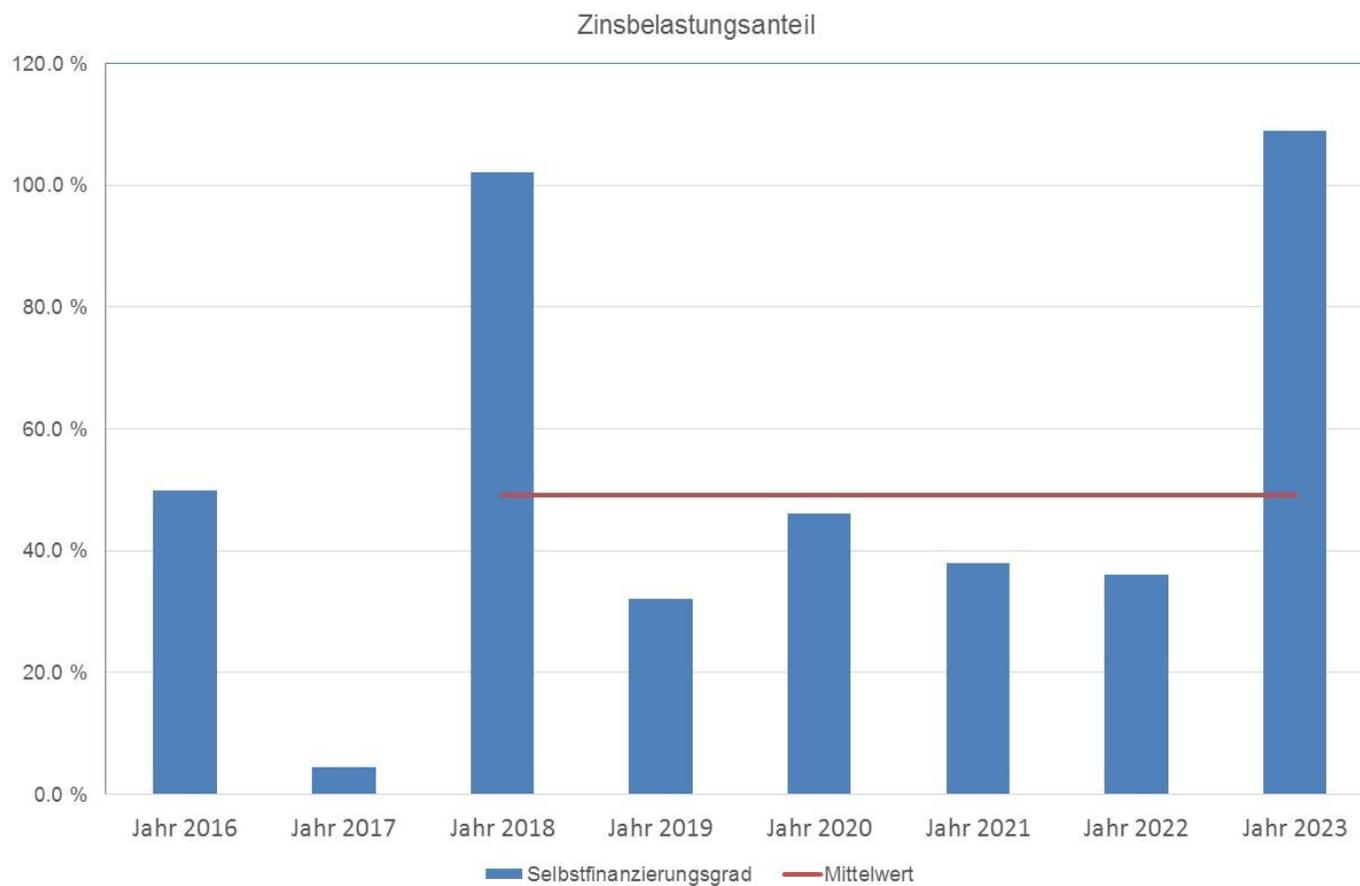


5.4 Zinsbelastungsanteil

Definition

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

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



Vorbericht

6. **SCHLUSSFOLGERUNG DES GEMEINDERATES**

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

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

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

7. **GENEHMIGUNG DURCH DEN GEMEINDERAT**

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

Unterseen, 15. Oktober 2018

NAMENS DES EINWOHNERGEMEINDERATES

Der Präsident:

sig. Jürgen Ritschard

Der Sekretär:

sig. Peter Beuggert

Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF 1'000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF 1'000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
 Beträge in CHF '000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF '000

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

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF '000

| 1) | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|------------|----------|-------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| KontoNr. | Bezeichnung der Projekte | Prio-rität | ND in J. | Fk Fe | Anlagen im Bau | Aus-gaben | Einnah-men | Netto | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | später |
| 7450.5040.002 | Weitere Schutzmassnahmen Harder / Schutzbautenmanagement | | 25 | | | 60 | | 60 | 20 | 20 | 20 | | | | |
| * 7450.5040.005 | Projekt Erhalt Schutzbauten 2015 - 2019 Harder | | 25 | | 61 -46 | 30 | 14 | 16 | 15 | 15 | | | | | |
| * 7450.5040.006 | Felsüberwachung Sonderobjekte 2015 - 2019 Harder | | 25 | | 19 -17 | 20 | 6 | 14 | 10 | 10 | | | | | |
| 7450.5040.xxx | Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt A | | 25 | | | 120 | | 120 | | | | | 30 | 90 | |
| 7450.5040.008 | Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt C | | 25 | | | 250 | 175 | 75 | 30 | 220 | | | | | |
| 7450.5040.009 | Realisierung Schutzmassnahmen Vorderer Harder, Abschnitt D | | 25 | | | 470 | 329 | 141 | 30 | 440 | | | | | |
| 7710.5040.xxx | Friedhof, neue Gemeinschaftsgrab -> Neuer Standort gemäss Konzept | | 40 | | | 60 | | 60 | | | 60 | | | | |
| * 7900.5290.001 | Ortsplanungsrevision | | 10 | | 80 | 490 | | 490 | 150 | 150 | 150 | 40 | | | |
| 7900.5290.006 | Mehrwertabgabe Schätzungen Grundstücke -> Gesetzliche Aufgabe mit Mehrwertabgabe | | 10 | | | 100 | | 100 | | 50 | 50 | | | | |
| | | | | | | | | - | | | | | | | |
| Total | | | | | 1'504 | 35'399 | 2'078 | 33'321 | 1'789 | 4'335 | 3'838 | 5'358 | 5'927 | 1'883 | 10'069 |

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

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

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

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

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

Investitionsprogramm Finanzvermögen

Ergebnisse Steuerhaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

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



Einwohnergemeinde
Unterseen

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 22.10.18
Beträge in CHF '000

| 1) | 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 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | später |
|----|---------------|--|---------------|-------------|-------|-------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| * | 7201.5032.002 | Sonderbauwerk - Regenauslass Mühlegässli | | 50 | | | 246 | 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 | | | 2 | 370 | | 370 | 70 | 300 | | | | | |
| | 7201.5032.013 | Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) Sekundäre Abwasseranlagen (Private Anschlüsse) | | 80 | | | | 800 | | 800 | | 46 | 133 | 181 | 161 | 175 | 104 |
| | 7201.5032.014 | Sanierung Vacuflow Pumpwerk Lombachdelta | | 80 | | | | 196 | 85 | 111 | | 196 | | | | | |
| | 7201.5032.015 | Sanierung Kanalisations- und Wasseranschluss Schülerbad | | 50 | | | 7 | 145 | | 145 | 45 | 100 | | | | | |
| | 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 | | | | 60 | | 60 | | 60 | | | | | |
| | 7201.5032.018 | GEP Kanalreinigung und Fernsehaufnahmen (Etappen 2 - 4) -> jährlicher Kanalnetzunterhalt | | 80 | | | | 179 | | 179 | 61 | 10 | 27 | 32 | 27 | 22 | |
| A | 7201.5620.001 | ARA Region Interlaken, Sanierungsmassnahmen | | 33 | | | | 303 | | 303 | | 303 | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | | | | | | |
| | Total | | | | | | 255 | 2'894 | 85 | 2'809 | 587 | 1'180 | 340 | 213 | 188 | 197 | 104 |

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

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

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

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE)

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

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

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

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

Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Ergebnisse Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkungen |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 9.7 | 9.4 | 9.4 | 9.4 | 9.4 | 9.5 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 311 Anschaffungen | 6.0 | 6.0 | 6.0 | 6.0 | 6.1 | 6.1 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 314 Unterhalt | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 31x |
| 31 übriger Sachaufwand | 699.8 | 700.3 | 702.4 | 704.5 | 706.6 | 708.7 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1 | - | - | - | - | - | - | gem. sep. Berechnungen |
| 33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2 | - | - | - | - | - | - | best. und neues VV. |
| 36 Beiträge | 20.0 | 18.0 | 18.0 | 18.0 | 18.0 | 18.0 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| 3612 verr. Verwaltungsaufwand | 199.2 | 196.5 | 196.5 | 196.5 | 196.6 | 196.6 | gem. Hilfstab. Aufwandsprognose |
| übriger verr. Aufwand | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Aufwand | 934.6 | 930.1 | 932.3 | 934.4 | 936.6 | 938.8 | <i>automatische Berechnung</i> |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | | |
| 424 Benützungsgebühren | 946.0 | 941.5 | 941.5 | 941.5 | 941.5 | 941.5 | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb. | | | | | | | Eingabe der Veränderung |
| 42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...) | 0.7 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 | |
| 46 Beiträge (Ertragsanteile) | - | - | - | - | - | - | gem. Hilfstab. Ertragsprognose |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| | - | - | - | - | - | - | 3-stellige Sachgr.-Nr. 46x |
| übriger verr. Ertrag | - | - | - | - | - | - | bisher nicht berücksichtigt |
| Total betrieblicher Ertrag | 946.7 | 942.7 | 942.7 | 942.7 | 942.7 | 942.7 | <i>automatische Berechnung</i> |
| ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT | 12.1 | 12.6 | 10.4 | 8.3 | 6.1 | 3.9 | |
| 34 Finanzaufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 44 Finanzertrag | 19.8 | 21.6 | 22.0 | 22.3 | 22.7 | 23.0 | (+) Ertrag |
| ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG | 19.8 | 21.6 | 22.0 | 22.3 | 22.7 | 23.0 | |
| OPERATIVES ERGEBNIS | 31.9 | 34.2 | 32.4 | 30.6 | 28.8 | 26.9 | |
| 38 ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - | - | - | (+) Aufwand |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - | - | - | (+) Ertrag |
| AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS | - | - | - | - | - | - | |
| GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG | 31.9 | 34.2 | 32.4 | 30.6 | 28.8 | 26.9 | |

Ergebnisse Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

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

Einwohnergemeinde Unterseen (Steueranlage 1.70)

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 22.10.18

Beträge in CHF 1'000

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

| | Prognoseperiode | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2017 Basisjahr | 2018 | | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | |
| | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand | Veränderung | Endbestand |
| 29 Eigenkapital | 22'902 | 23'899 | 24'059 | 24'189 | 24'322 | 24'182 | 24'068 | | | | | | | |
| 290 Spezialfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | |
| 29000 Spezialfinanzierungen im EK | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 29000 Feuerwehr, zweiseitig | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 29001 Wasserversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 29002 Abwasserentsorgung | 3'902.3 | -41.4 | 3'860.9 | -128.5 | 3'732.4 | -130.6 | 3'601.8 | -131.2 | 3'470.6 | -131.5 | 3'339.1 | -132.0 | 3'207.1 | |
| 29003 Abfallentsorgung | 1'498.5 | 31.9 | 1'530.4 | 34.2 | 1'564.6 | 32.4 | 1'597.0 | 30.6 | 1'627.6 | 28.8 | 1'656.4 | 26.9 | 1'683.2 | |
| 29004 Elektrizitätsversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Gasversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Kabelversorgung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Reserve SF WE 2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2900x Übertragung VV nach Art. 85a | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | |
| 292 Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | |
| 2920x Rücklagen in Globalbudgetb. | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | |
| 293 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | |
| 29300 Allgemeiner Haushalt | 1'376.6 | | 1'376.6 | | 1'376.6 | | 1'376.6 | | 1'376.6 | | 1'376.6 | | 1'376.6 | |
| 29301 Wasserversorgung Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 29302 Abwasserentsorgung Werterhalt | 5'751.3 | 345.5 | 6'096.8 | 319.1 | 6'415.9 | 315.1 | 6'731.0 | 315.1 | 7'046.1 | 315.1 | 7'361.2 | 312.9 | 7'674.1 | |
| 2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 294 Reserven | | | | | | | | | | | | | | |
| 29400 Finanzpolitische Reserve | 1'309.0 | 518.3 | 1'827.3 | -64.9 | 1'762.4 | -87.3 | 1'675.1 | -81.7 | 1'593.4 | -352.3 | 1'241.2 | -321.6 | 919.6 | |
| 296 Neubewertungsreserve FV | | | | | | | | | | | | | | |
| 29600 Neubewertungsreserve FV | 5'683.1 | | 5'683.1 | | 5'683.1 | | 5'683.1 | | 5'683.1 | | 5'683.1 | | 5'683.1 | |
| 29601 Schwankungsreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | |
| 2961x Marktwertreserve | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | |
| 298 übriges Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | |
| 2980x übriges Eigenkapital | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | 3'524.3 |
| 29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre | 3'381.2 | 143.1 | 3'524.3 | 0.0 | 3'524.3 | 0.0 | 3'524.3 | 0.0 | 3'524.3 | 0.0 | 3'524.3 | 0.0 | 3'524.3 | |