



**Schwellenkorporation
Unterseen**



Finanzplan 2018 - 2022

Finanzplan 2018 bis 2022

	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
Vorbericht	2 - 3
Ergebnis	4 - 5
Investitionsprogramm	6 - 7
Laufende Rechnung	8 - 9

V O R B E R I C H T

1. Erstellung des Finanzplanes

Erstellung Finanzplan	Der Finanzplan 2018 bis 2022 wurde durch Roger Salzmann, Kassier der Schwellenkorporation Unterseen, im Februar 2016 erstellt.
Gesetzliche Grundlagen	Gemäss verbindlicher Weisung des Amtes für Gemeinden und Raumordnung müssen Kleinstkörperschaften unter gewissen Bedingungen einen Finanzplan erstellen. Massgebend ist die Bilanzsumme (über Fr. 1'000'000.00) und der Umsatz in der Laufenden Rechnung (über Fr. 100'000.00). Aufgrund dieser Vorgaben ist die Schwellenkorporation Unterseen verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen.
Hilfsmittel	Als EDV-Hilfsmittel wurde die EDV-Gemeindelösung der Firma DIALOG, Rothenburg eingesetzt. Seit 1. März 2004 sind die nötigen Programme und Daten im Rechenzentrum Interlaken installiert.

2. Grundlagerechnung

Als Grundlage des vorliegenden Finanzplanes dienen die Jahresrechnung 2015 sowie der Voranschlag 2017, welche am 20. April 2016 der Korporationsversammlung zur Genehmigung unterbreitet werden.

3. Grundeigentümerbeitragssatz

Die Korporationsversammlung vom 16. April 2014 genehmigt auf Antrag der Schwellenkommission im Voranschlag 2015 eine Senkung des Einheitsansatzes auf neu 0.3 Promille für die Beitragsklasse I und 0.21 Promille für die Beitragsklasse II des amtlichen Wertes. Der Finanzplan beruht ab dem Jahr 2015 auf diesen Schwellentellenansätzen.

4. Ergebnis

Die Schwellenkorporation Unterseen hat an die Schwellenkorporation Habkern Beiträge zu leisten. Gemäss gültigem Korporationsreglement müssen 50 % der Nettokosten des Unterhalts und der Verbauungen für die im Anhang II des Reglementes aufgelisteten Gewässer bezahlt werden.

Die weiteren Investitionen wurden gemäss den heutigen Kenntnissen im Finanzplan erfasst. Da immer wieder mit zusätzlichen, unvorhersehbaren Investitionen wie zum Beispiel für Reparaturen von Schwellen gerechnet werden muss, werden ab dem Jahr 2018 jährlich Fr. 100'000.00 im Investitionsplan für unvorhersehbaren Kosten im Finanzplan berücksichtigt.

V O R B E R I C H T

5. **Schlussfolgerung der Exekutive**

Die Ergebnisse des vorliegenden Finanzplanes sind tragbar. Ende 2014 konnten die gesetzten Ziele einer Reservebildung von flüssigen Mittel über Fr. 300'000.00 erreicht werden.

Aus diesem Grund kann aufgrund der künftigen Finanzplanung mit den ab dem Jahr 2015 gesenkten Schwellentellensätzen gerechnet werden

Vorbehalten bleiben Auswirkungen allfälliger weiterer Projekte oder Schäden durch Unwetter, die einen grossen Unterhalt verursachen können. In diesem Fall müsste der Finanzplan aktualisiert und den neuen Gegebenheiten angepasst werden.

Unterseen, 29. Februar 2016

SCHWELLENKORPORATION UNTERSEEN

Der Schwellenkassier:

sig. Roger Salzmänn

6. **Beschlussfassung**

Der vorliegende Finanzplan 2018 bis 2022 wurde heute durch die Schwellenkommission Unterseen beraten und genehmigt.

Unterseen, 9. März 2016

SCHWELLENKOMMISSION UNTERSEEN

Der Präsident:

sig. Walter Gurzeler

Der Sekretär:

sig. Hans Peter Sterchi

alle Angaben in CHF 1000

R 2015

B 2016

B 2017

P 2018

P 2019

P 2020

P 2021

P 2022

Schulden-Entwicklung

Finanzierungsfehlbetrag	0	6	249	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	60	0	0	62	114	118	119	119
Mittelabfluss Bestandesrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittelzufluss Bestandesrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag bereinigt	0	6	249	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss bereinigt	60	0	0	62	114	118	119	119

Fremdfinanzierung

Schuldenentwicklung	-377	-371	-121	-184	-298	-416	-535	-655
----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Investitionsrechnung (Finanzvermögen)

Ausgaben								
Einnahmen								
Zunahme Investitionen Finanzvermögen	0							
Abnahme Investitionen Finanzvermögen								

Selbstfinanzierung / Cash flow / Cash loss

Abschreibungen (330)	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen ordentlich (331)	55	59	108	78	67	56	47	46
Abschreibungen zusätzlich (332)	182	186	134	162	177	192	202	204
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (333)	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash loss / Cash drain	0							
Cash flow	237	246	242	240	244	248	249	249

Belastbarkeit

Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen (380)	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (480)	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm - Stufe Konto

Angaben in CHF 1000

Bedarf / Prio

		R 2015	B 2016	E 2016	B 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Gesamt		177	252	510	492	178	130	130	130	130
	Ausgaben	399	460	740	614	231	130	130	130	130
	Einnahmen	-222	-208	-230	-122	-53				
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	177	252	510	492	178	130	130	130	130
	Ausgaben	399	460	740	614	231	130	130	130	130
	Einnahmen	-222	-208	-230	-122	-53				
750	Gewässerverbauungen	177	252	510	492	178	130	130	130	130
	Ausgaben	399	460	740	614	231	130	130	130	130
	Einnahmen	-222	-208	-230	-122	-53				
750.501.15	Unterhalt Bäregrabe-Gräbli					101				
750.501.19	Gewässerentwicklungskonzept Lombach	132	140	140	50					
750.501.22	Durchforstung rechtes Ufer Aare / Tschingeley	35								
750.501.23	Hochwasserschutzmassnahmen Dreispitz (mit Realisierung Dreispitz durch Einwohnergemeinde Unterseen)				100					
750.501.24	Unterhaltsanzeige Aare: Schalbrücke - Kraftwerk Mühle Burgholz	40								
750.501.27	Erstellen Geschiebesammler Birmsegräbli	91								
750.501.28	Holzereiarbeiten Gerinneeinträge Holenoeschgraben / Farneregraben	28								
750.501.29	Unterhalt Holenoeschgraben	43								
750.501.30	Unterhalt Lombach Hm 45.33 bis Hm 59.20	9		164						
750.501.31	Unterhalt Naturstrasse Lombachdelta			15						
750.501.32	Unterhalt Ballisgraben	2		35						
750.501.33	Unterhalt Lombach, Schufelegg Sperren Hm 59.20, Hm 61.33 und Hm 61.75	16	250	234	234					
750.501.34	Unterhalt Oberer Tannenbaumgraben			49						
750.501.99	Reserveposten für unvorhergesehene Investitionen					100	100	100	100	100

Laufende Rechnung - Stufe Konto

Angaben in CHF 1000

	R 2015	B 2016	B 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Gesamt								
Aufwand	353	355	358	360	362	364	366	366
Ertrag	-353	-355	-358	-360	-362	-364	-366	-366
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG								
Aufwand	353	355	358	360	362	364	366	366
Ertrag	-353	-355	-358	-360	-362	-364	-366	-366
750 Gewässerverbauungen								
Aufwand	353	355	358	360	362	364	366	366
Ertrag	-353	-355	-358	-360	-362	-364	-366	-366
750.300.01 Entschädigungen, Sitzungsgelder	25	25	26	26	26	26	26	26
750.301.01 Löhne Schwellenarbeiter	19	23	23	23	23	23	23	23
750.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	2	3	3	3	3	3	3	3
750.305.01 Unfallversicherungsbeiträge								
750.306.01 Dienstkleider		1	1	1	1	1	1	1
750.309.01 Kurskosten		1	1	1	1	1	1	1
750.310.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	3	1	1	1	1	1	1	1
750.311.01 Anschaffung von Mobiliar, Maschinen und Werkzeuge		1	1	1	1	1	1	1
750.312.01 Wasser, Energie und Heizmaterial								
750.313.01 Verbrauchsmaterial	1	2	2	2	2	2	2	2
750.314.01 Gewässerunterhalt durch Dritte	43	30	35	35	35	35	35	35
750.314.02 Gebäudeunterhalt (Bachhütte)		1	1	1	1	1	1	1
750.315.01 Unterhalt von Mobiliar, Maschinen und Werkzeugen		1	1	1	1	1	1	1
750.315.02 Kosten Homepage www.lombach-unterseen.ch								
750.316.01 Mieten und Benützungskosten	1	1	1	1	1	1	1	1
750.317.01 Spesenentschädigungen	2	3	3	3	3	3	3	3

Laufende Rechnung - Stufe Konto

Angaben in CHF 1000

	R 2015	B 2016	B 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
750.317.02 Freier Kredit Präsident	1	1	1	1	1	1	1	1
750.318.01 Porti und Telefon								
750.318.02 Versicherungsprämien	1	1	1	1	1	1	1	1
750.318.03 Entschädigung für Kassaführung und Verwaltung amtliche Bewertung	13	13	13	13	13	13	13	13
750.318.04 Transporte								
750.318.05 Bankgebühren								
750.318.06 Steuern und Abgaben								
750.318.07 Übriger Verwaltungsaufwand								
750.318.08 Honorare Rechnungsrevision	1	1	1	1	1	1	1	1
750.319.01 Übriger Sachaufwand		1	1	1	1	1	1	1
750.322.01 Zinsen auf mittel- und langfristige Schulden				4	2			
750.330.01 Abschreibungen Finanzvermögen		1	1	1	1	1	1	1
750.331.01 Harmonisierte Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55	59	108	78	67	56	47	46
750.332.01 Übrige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	182	186	134	162	177	192	202	204
750.406.01 Schwellentelle	-349	-345	-355	-357	-359	-360	-362	-362
750.421.01 Zinsen auf Bankkontokorrenten								
750.422.01 Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
750.427.01 Mieterträge								
750.435.01 Verkaufserlöse	-2	-4	-3	-3	-3	-3	-3	-3
750.436.01 Verschiedene Rückerstattungen								
750.438.01 Eigenleistungen für Investitionen	-1							
750.461.01 Kantonsbeiträge Gewässerunterhalt		-5						