



Schwellenkorporation Unterseen



Normaler Wasserstand

während Hochwasser vom 25. Juni 2016

Finanzplan 2018 - 2022

1. **RECHNUNGSLEGUNGSGRUNDSÄTZE**

1.1 Allgemeines

Der Finanzplan 2018 bis 2022 wurde ab dem Jahr 2019 nach dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2), gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

Gemäss Ziffer 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV) führen alle übrigen öffentlich-rechtlichen Körperschaften gemäss Artikel 2 Absatz 1 Gemeindegesetz (GG) das HRM2 bis spätestens auf den 1. Januar 2022 ein. Eine frühere Einführung ist den Körperschaften jedoch freigestellt. Die Schwellenkommission Unterseen legte fest, HRM2 auf den 1. Januar 2019 einzuführen. Sie wird erstmals das Budget 2019 nach diesen Bestimmungen erstellen.

2. **ERGEBNIS**

2.1 Allgemeines

Der Finanzplanung basiert auf dem Voranschlag 2018 mit einem Schwellentellensatz von 0.3 Promille (Beitragsklasse I) respektive 0.21 Promille (Beitragsklasse II). Der Voranschlag 2018 wurde am 19. April 2017 durch die Schwellenkorporationsversammlung Unterseen genehmigt.

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.

2.2 Berechnungsgrundlagen

Der Finanzplan basiert auf folgenden Berechnungsgrundlagen:

Zinssätze:

Zinssatz für Neuverschuldung	1.00 % für die Planjahre 2019 und 2020 1.50 % für die Planjahre 2021 und 2022
Zinssatz für Geldanlagen	0.10 %

Zuwachs in Prozent in der Erfolgsrechnung:

Personalaufwand	1.0 % pro Jahr
Sachaufwand	1.0 % pro Jahr
Schwellentellen	0.5 % pro Jahr

2.3 Allgemeine Übersicht

	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt (→ Sachgruppe 90)	0.00	0	0	66'000	55'000	46'000	42'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt (→ Sachgruppe 900)	0.00	0	0	66'000	55'000	46'000	42'000
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (Abwasser und Abfall) (→ Sachgruppe 901)	0.00	0	0	0	0	0	0
Schwellentellen (→ Sachgruppe 406)	336'119.50	355'000	355'000	356'775	358'559	360'352	362'153
Nettoinvestitionen (→ Sachgruppe 5 ./.. 6)	463'618.00	491'500	395'000	198'000	448'000	198'000	198'000
Bestand Finanzvermögen (→ Bilanz Sachgruppe 10)	853'525.71	75'900	500	500	500	500	500
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt (→ Bilanz Sachgruppe 14)	533'469.09	1'192'000	1'810'100	1'904'900	2'239'300	2'319'200	2'394'600
Fremdkapital (→ Bilanz Sachgruppe 20)	386'994.80	84'100	570'800	534'000	747'500	714'900	681'300
Eigenkapital (→ Bilanz Sachgruppe 29)	1'000'000.00	1'000'000	1'000'000	1'066'300	1'121'100	1'166'900	1'208'500
Reserven (→ Bilanz Sachgruppe 294)	0.00	0	0	29'500	84'400	97'500	105'600
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (→ Bilanz Sachgruppe 299)	1'000'000.00	1'000'000	992'700	1'036'800	1'036'800	1'069'300	1'102'900

2.4 Ergebnis der Finanzplanung

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.

Mit der frühen Budgetierung fallen aus Erfahrung, nebst den geplanten, auch immer wieder grössere ungeplante Investitionen an. Die Schwellenkommission Unterseen erachtet deshalb den Finanzplan mit weiterhin unveränderten Schwellentellsätzen als nicht tragbar. Insbesondere sind die vor ein paar Jahren ersparten Reserven an flüssigen Mittel bereits wieder aufgebraucht.

Entsprechend wurden verschiedene Varianten mit angepassten Schwellentellsätzen von 0.4 Promille/0.28 Promille sowie 0.5 Promille/0.35 Promille berechnet. Mit einer Erhöhung der Schwellentellen sollen insbesondere wieder Reserven geschaffen werden können. Allerdings ist dies mit der reglementarischen Bestimmung im Organisationsreglement eines maximalen Eigenkapitals von Fr. 1'000'000.00 nicht mehr vereinbar. Dort bedarf es einer Anpassung, welche der Schwellenkorporationsversammlung noch zur Genehmigung unterbreitet werden muss.

3. FINANZKENNZAHLEN (GESAMTERGEBNIS)

Bei den Finanzkennzahlen hat sich die Berechnungsart mit dem Wechsel von HRM1 zu HRM2 geändert. Aktuell liegen noch keine Kennzahlen vor.

Aus diesem Grund wird auf die freiwillige Darstellung der Finanzkennzahlen im Finanzplan 2017 bis 2022 verzichtet.

4. GENEHMIGUNG DURCH DIE SCHWELLENKOMMISSION UNTERSEEN

Der Schwellenkommission hat den Finanzplan 2018 bis 2022 an seiner Sitzung vom 13. Dezember 2017 beraten und genehmigt. Der Finanzplan wird im März 2018 mit dem Budget 2019 noch einmal überarbeitet werden.

Unterseen, 13. Dezember 2017

SCHWELLENKOMMISSION UNTERSEEN

Der Präsident:

Der Sekretär:

sig. Hans Peter Feuz

sig. Hans Peter Sterchi

Investitionsprogramm Steuerhaushalt

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.12.17
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
	750.501.15	Unterhalt Bäregrabe-Gräbli		20		-	101		101							101
*	750.501.19	Gewässerentwicklungskonzept Lombach (Genehmigt Fr. 365'000.00 brutto)		20			115	84	31	115	-84					
*	750.501.30	Unterhalt Lombach Hm 45.33 bis Hm 59.20 (Genehmigt Fr. 173'500.00)		50			89	25	64	89	-25					
*	750.501.33	Neuer Sperrenflügel Hm 61.33 und Hm 61.75 (Genehmigt Fr. 463'000.00)		50			147	55	92	147	-55					
*	750.501.35	Instandstellung Hochwasserschäden 25.06.2016 (Genehmigt Fr. 440'000.00)		50			392	100	292	80	312					
*	750.501.36	Holzereiarbeiten Gerinneanhänge Chlempigraben (Genehmigt Fr. 40'000.00)		20			40		40		40					
*	750.501.37	Holzereiarbeiten Birmse-Hassauligraben (Genehmigt Fr. 50'000.00)		20			50		50		50					
*	750.501.38	Unterhalt Lombach Hm 17.62, aufgelöste Sohlrampe (Genehmigt Fr. 114'000.00)		20			114	35	79	114	-35					
*	750.501.39	Unterhalt Lombach Hm 45.00 bis 47.00, Sanierung Ufermauer (Genehmigt Fr. 140'000.00)		50			140	40	100	140	-40					
	750.501.40	Unterhalt Holegrabe		50			14		14	14						
	750.501.41	Unterhalt Schäden Schwelle Hm 59.20		50			60		60		60					
	750.501.xx	Unterhalt Auslauf Lombach		50			300		300		50		250			
A	750.562.01	Beiträge an Schwellenkorporation Habkern		50			210		210	30	30	30	30	30	30	30
*	750.562.03	Beitrag an Hochwasserschutz Herreney- Tschingeley (Genehmigt Fr. 220'000.00)		50			220		220	200	20					
	750.562.xx	Hochwasserschutzmassnahmen Dreispitz (mit Realisierung Dreispitz durch Gemeinde)		50			100		100							100
A		Reserveposten für unvorhergesehene Investitionen		50			750		750		150	150	150	150	150	
A		Reserveposten für unvorhergesehene Holzereiarbeiten Gerinneanhänge		20			250	160	90		50	50	50	50	50	
											-32	-32	-32	-32	-32	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.12.17
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	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
Total						3'092	499	2'593	670	650	198	448	198	198	231

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

Ergebnis Gesamthaushalt

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		10	35	108	108	108	108	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		1	1	1	1	1	1	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	108	108	108	108	479
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		670	650	198	448	198	198	2'362
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0	0	0
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		84	571	534	747	715	681	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		84	571	534	747	715	681	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		12	32	36	47	51	56	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	3	6	6	11	10	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		11	35	42	53	62	66	271
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	108	108	108	108	479
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		0	0	66	55	46	42	209
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		0	0	66	55	46	42	209
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	30	55	13	8	106
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	37	0	33	34	103
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a 1 StAnZl		0	0	0	0	0	0	0
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.								

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
TOTAL AKTIVEN	1'387.0	1'192.5	1'810.6	1'905.4	2'239.8	2'319.7	2'395.1
Finanzvermögen	853.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
<i>Veränderung</i>		-853.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
<i>Veränderung</i>		658.5	618.1	94.9	334.4	79.9	75.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	1'387.0	1'084.1	1'570.8	1'600.3	1'868.6	1'881.8	1'889.8
Fremdkapital	387.0	84.1	570.8	534.0	747.5	714.9	681.3
<i>Veränderung</i>		-302.9	486.7	-36.8	213.5	-32.5	-33.6
kurzfristiges Fremdkapital	227.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital best.	160.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	84.1	570.8	534.0	747.5	714.9	681.3
Eigenkapital	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'066.3	1'121.1	1'166.9	1'208.5
<i>Veränderung</i>		0.0	0.0	66.3	54.9	45.7	41.6
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2016 Basisjahr	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
		Veränderung	Endbestand										
29 Eigenkapital	1'000	1'000		1'000		1'066		1'121		1'167		1'209	
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29002 Abwasserentsorgung	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
29003 Abfallentsorgung	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
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
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	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	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 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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	29.5	29.5	54.9	84.4	13.2	97.5	8.0	105.6
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
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		1'000.0		1'000.0		1'036.8		1'036.8		1'069.3		1'102.9	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'000.0	0.0	1'000.0	0.0	1'000.0	36.8	1'036.8	0.0	1'036.8	32.5	1'069.3	33.6	1'102.9

Variante Schwellentelle 0.4 Promille

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		10	35	224	225	225	226	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		1	1	1	1	1	1	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	225	225	226	226	949
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		670	650	198	448	198	198	2'362
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0	0	0
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		84	571	417	511	357	198	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		84	571	417	511	357	198	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		12	32	36	47	51	56	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	3	5	5	7	4	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		11	35	41	52	58	60	257
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	225	225	226	226	949
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		0	0	183	174	168	166	691
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		0	0	183	174	168	166	691
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	30	174	13	8	224
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	154	0	155	158	467
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		0	0	0	0	0	0	0
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.								

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
TOTAL AKTIVEN	1'387.0	1'192.5	1'810.6	1'905.4	2'239.8	2'319.7	2'395.1
Finanzvermögen	853.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
<i>Veränderung</i>		-853.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
<i>Veränderung</i>		658.5	618.1	94.9	334.4	79.9	75.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	1'387.0	1'084.1	1'570.8	1'600.3	1'868.6	1'881.8	1'889.8
Fremdkapital	387.0	84.1	570.8	416.8	511.4	356.7	198.4
<i>Veränderung</i>		-302.9	486.7	-154.0	94.6	-154.7	-158.3
kurzfristiges Fremdkapital	227.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital best.	160.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	84.1	570.8	416.8	511.4	356.7	198.4
Eigenkapital	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'183.4	1'357.2	1'525.1	1'691.4
<i>Veränderung</i>		0.0	0.0	183.5	173.8	167.9	166.3
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2016 Basisjahr	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
		Veränderung	Endbestand										
29 Eigenkapital	1'000		1'000		1'000		1'183		1'357		1'525		1'691
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29002 Abwasserentsorgung	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
29003 Abfallentsorgung	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
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
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	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	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 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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	29.5	29.5	173.8	203.3	13.2	216.5	8.0	224.5
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
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			1'000.0		1'000.0		1'153.9		1'153.9		1'308.6		1'466.9
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'000.0	0.0	1'000.0	0.0	1'000.0	154.0	1'153.9	0.0	1'153.9	154.7	1'308.6	158.3	1'466.9

Variante Schwellentelle 0.5 Promille

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		10	35	343	344	345	346	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		1	1	1	1	1	1	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	343	344	345	346	1'426
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		670	650	198	448	198	198	2'362
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0	0	0
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		84	571	298	272	0	0	
3.b bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c total Fremdmittel kumuliert		84	571	298	272	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		12	32	36	47	51	56	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	3	4	3	2	0	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		11	35	41	50	53	56	246
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		11	35	343	344	345	346	1'426
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		0	0	302	294	292	291	1'179
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		0	0	302	294	292	291	1'179
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	30	268	13	8	319
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	273	26	279	283	860
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		0	0	0	0	0	0	0
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.								

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 07.12.17

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
TOTAL AKTIVEN	1'387.0	1'192.5	1'810.6	1'905.4	2'239.8	2'326.7	2'684.7
Finanzvermögen	853.5	0.5	0.5	0.5	0.5	7.5	290.2
<i>Veränderung</i>		-853.0	0.0	0.0	0.0	7.0	282.7
Verwaltungsvermögen	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
<i>Veränderung</i>		658.5	618.1	94.9	334.4	79.9	75.4
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	533.5	1'192.0	1'810.1	1'904.9	2'239.3	2'319.2	2'394.6
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserentsorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	1'387.0	1'084.1	1'570.8	1'600.3	1'868.6	1'888.8	2'179.5
Fremdkapital	387.0	84.1	570.8	297.9	271.8	0.0	0.0
<i>Veränderung</i>		-302.9	486.7	-272.9	-26.1	-271.8	0.0
kurzfristiges Fremdkapital	227.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital best.	160.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	84.1	570.8	297.9	271.8	0.0	0.0
Eigenkapital	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'302.3	1'596.8	1'888.8	2'179.5
<i>Veränderung</i>		0.0	0.0	302.4	294.5	292.0	290.7
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

	Prognoseperiode												
	2016 Basisjahr	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
		Veränderung	Endbestand										
29 Eigenkapital	1'000		1'000		1'000		1'302		1'597		1'889		2'179
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29002 Abwasserentsorgung	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
29003 Abfallentsorgung	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
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
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	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	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 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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	29.5	29.5	268.3	297.8	13.2	311.0	8.0	319.0
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
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			1'000.0		1'000.0		1'272.8		1'299.0		1'577.8		1'860.4
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'000.0	0.0	1'000.0	0.0	1'000.0	272.9	1'272.8	26.1	1'299.0	278.8	1'577.8	282.7	1'860.4

Grafik Vergleich Schwellentellen

Vergleich mit unterschiedlichen Schwellentellen

