



**Schwellenkorporation
Unterseen**



Finanzplan 2016 - 2020

Finanzplan 2016 bis 2020

| | 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 2016 bis 2020 wurde durch Roger Salzmann, Kassier der Schwellenkorporation Unterseen, im Februar 2014 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 2013 sowie der Voranschlag 2015, welche am 16. April 2014 der Korporationsversammlung zur Genehmigung unterbreitet werden.

3. Grundeigentümerbeitragssatz

Die Korporationsversammlung stimmte im März 2010 einer Erhöhung des Grundeigentümerbeitragssatzes auf 0.4 Promille für die Beitragsklasse I und 0.28 Promille für die Beitragsklasse II des amtlichen Wertes ab dem Jahr 2011 zu. Mit dieser Erhöhung der Schwellentellen sollen möglichst schnell flüssige Mittel von Fr. 300'000.00 geäuft werden können.

Nach den heutigen Kenntnissen kann das Ziel von flüssigen Mitteln über Fr. 300'000.00 bis Ende des Jahres 2014 erreicht werden. Aus diesem Grund soll ab dem Jahr 2015 der Schwellentellensatz wieder auf 0.3 Promille für die Beitragsklasse I respektive 0.21 Promille für die Beitragsklasse II gesenkt werden. Eine Neu beurteilung des Schwellentellensatzes erfolgt jährlich mit der Finanzplanung.

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 Beiträge ab dem Jahr 2014 beruhen auf Angaben der Schwellenkorporation Habkern.

V O R B E R I C H T

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 2016 jährlich Fr. 100'000.00 im Investitionsplan für unvorhersehbaren Kosten im Finanzplan berücksichtigt.

5. Schlussfolgerung der Exekutive

Die Ergebnisse des vorliegenden Finanzplanes sind tragbar. Die mit der Erhöhung des Grundeigentümerbeitragssatzes ab dem Jahr 2011 gesetzten Ziele einer Reservebildung von flüssigen Mittel kann nach heutigen Kenntnissen bis Ende 2014 erreicht werden.

Aus diesem Grund kann aufgrund der aktuellen Finanzplanung der Schwellentellensatz ab dem Jahr 2015 wieder gesenkt 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, 19. Februar 2014

SCHWELLENKORPORATION UNTERSEEN

Der Schwellenkassier:

sig. Roger Salzmann

6. Beschlussfassung

Der vorliegende Finanzplan 2016 bis 2020 wurde heute durch die Schwellenkommission Unterseen beraten und genehmigt.

Unterseen, 5. März 2014

SCHWELLENKOMMISSION UNTERSEEN

Der Präsident:

sig. Walter Gurzeler

Der Sekretär:

sig. Hans Peter Sterchi

alle Angaben in CHF 1000

| R 2013 | B 2014 | B 2015 | P 2016 | P 2017 | P 2018 | P 2019 | P 2020 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

Schulden-Entwicklung

| | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Finanzierungsfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 24 | 23 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsüberschuss | 291 | 239 | 178 | 0 | 0 | 126 | 108 | 110 |
| Mittelabfluss Bestandesrechnung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mittelzufluss Bestandesrechnung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsfehlbetrag bereinigt | 0 | 0 | 0 | 24 | 23 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsüberschuss bereinigt | 291 | 239 | 178 | 0 | 0 | 126 | 108 | 110 |

Fremdfinanzierung

| | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Schuldenentwicklung | 0 | -239 | -417 | -393 | -370 | -496 | -604 | -714 |
|----------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

Investitionsrechnung (Finanzvermögen)

| | | | | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Ausgaben | | | | | | | | |
| Einnahmen | | | | | | | | |
| Zunahme Investitionen Finanzvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abnahme Investitionen Finanzvermögen | | | | | | | | |

Selbstfinanzierung / Cash flow / Cash loss

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Abschreibungen (330) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen ordentlich (331) | 102 | 77 | 47 | 102 | 105 | 92 | 81 | 71 |
| Abschreibungen zusätzlich (332) | 246 | 240 | 184 | 131 | 130 | 145 | 157 | 169 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cash flow | 348 | 317 | 231 | 233 | 235 | 236 | 238 | 240 |

Angaben in CHF 1000

| | Bedarf / Prio | R 2013 | B 2014 | E 2014 | B 2015 | P 2016 | P 2017 | P 2018 | P 2019 | P 2020 |
|------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 750.661.18 | Kantonsbeitrag an Gewässerentwicklungskonzept Lombach | | | -38 | -75 | -38 | | | | |
| 750.661.19 | Kantonsbeitrag an Erstellen Geschiebesammler Rohrschürligraben | -28 | | -23 | | | | | | |
| 750.661.20 | Kantonsbeitrag an Holzerei unterer Tannenbaumgraben | | | -4 | | | | | | |
| 750.661.21 | Kantonsbeitrag an Durchforstung rechtes Ufer Aare / Tschingeley | | | | -12 | | | | | |
| 750.662.02 | Anteil andere öffentlich-rechtliche Körperschaften Unterhalt Bäregrabe-Gräbli | | -15 | | | | -15 | | | |
| 750.662.03 | Beitrag Gemeindeverband für die Erhaltung der Wälder an Holzereiarbeiten Gerinneabhängige Rohrgräben | -4 | | | | | | | | |
| 750.662.04 | Anteile andere öffentlich-rechtliche Körperschaften Durchforstung linkes Ufer Aare / Tschingeley | -3 | | -42 | | | | | | |
| 750.662.05 | Beitrag Gemeindeverband für die Erhaltung der Wälder an Holzerei unterer Tannenbaumgraben | | | -1 | | | | | | |
| 750.669.02 | Anteil Private Unterhalt Bäregrabe-Gräbli | | -15 | | | | -15 | | | |
| 750.669.03 | Verkaufserlöse Holzereiarbeiten Gerinneabhängige Rohrgräben | -10 | | | | | | | | |
| 750.669.04 | Verkaufserlös Holzerei unterer Tannenbaumgraben | | | -3 | | | | | | |

Angaben in CHF 1000

| | R 2013 | B 2014 | B 2015 | P 2016 | P 2017 | P 2018 | P 2019 | P 2020 |
|------------|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 750.318.01 | Porti und Telefon | | | | | | | |
| 750.318.02 | Versicherungsprämien | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 750.318.03 | Entschädigung für Kassaführung und Verwaltung amtliche Bewertung | 13 | 12 | 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 |
| 750.319.01 | Übriger Sachaufwand | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 750.321.01 | Zinsen auf kurzfristigen Schulden | 1 | 4 | 1 | | | | |
| 750.330.01 | Abschreibungen Finanzvermögen | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 750.331.01 | Harmonisierte Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 102 | 77 | 47 | 102 | 105 | 92 | 81 |
| 750.332.01 | Übrige Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 246 | 240 | 184 | 131 | 130 | 145 | 157 |
| 750.406.01 | Schwellentelle | -425 | -415 | -325 | -327 | -328 | -330 | -332 |
| 750.421.01 | Zinsen auf Bankkontokorrenten | | | | | | | |
| 750.422.01 | Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens | | | | | | | |
| 750.427.01 | Mieterträge | | | | | | | |
| 750.435.01 | Verkaufserlöse | -4 | -2 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| 750.436.01 | Verschiedene Rückerstattungen | | | | | | | |
| 750.438.01 | Eigenleistungen für Investitionen | -4 | | | | | | |
| 750.461.01 | Kantonsbeiträge Gewässerunterhalt | | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |