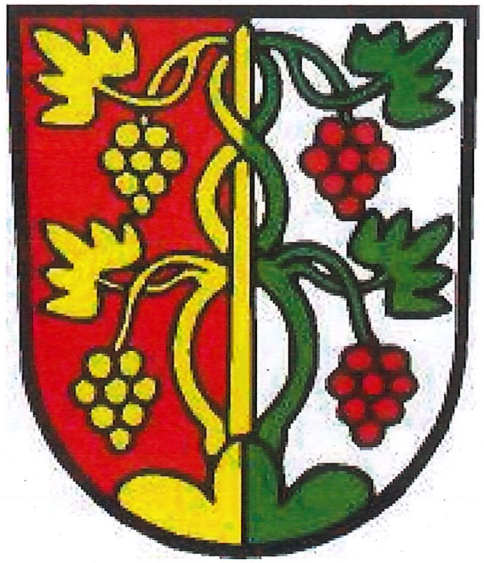
Einwohnergemeinde Hilterfingen



Finanzplan 2021 bis 2026

erstellt Sept./Okt. 2021

Inhalt

1	**Kurzfassung**	**4**
2	**Allgemeines**	**4**
2.1	Zweck des Finanzplans	4
2.2	Erstellung des Finanzplanes	4
2.3	Finanzpolitische Legislaturziele des Gemeinderates	4
2.4	Bilanzüberschussentwicklung (ehemals Eigenkapital)	5
3	**Prognose der laufenden Rechnung**	**5**
3.1	Allgemeines	5
3.2	Steuern	5
4	**Investitionen / Desinvestitionen**	**5**
5	**Schuldenentwicklung**	**6**
6	**Gesamtergebnis**	**6**
6.1	Rechnungsergebnis	6
6.2	Bilanzüberschuss	6
6.3	Finanzkennzahlen (Auswahl, gesamte Zahlen in den Auswertungen)	6
7	**Spezialfinanzierungen (SF)**	**8**
7.1	SF Feuerwehr	8
7.2	SF Kabelfernsehen	9
7.3	SF Bootshafen	9
7.4	SF Grabenaufbrüche	9
7.5	SF Parkplatzbewirtschaftung	9
7.6	Wasserversorgung	9
7.7	Abwasserentsorgung	10
7.8	Abfallentsorgung	10
8	**Genehmigung des Gemeinderates**	**10**
9	**Auswertungen aus Finanzplan**	**11**
9.1	Prognoseannahmen (Tabelle 1)	11
9.2	Investitionsprogramm (Tabelle 2)	12
9.2.1	Investitionsprogramm allgemeiner Haushalt (steuerfinanzierte Investitionen)	12
9.2.2	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Feuerwehr	15
9.2.3	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Kabelfernsehen	16
9.2.4	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Parkplatz	17
9.2.5	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Wasser	18
9.2.6	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abwasser	20
9.2.7	Investitionsprogramm Spezialfinanzierung Abfall	22
9.2.8	Investitionen Sachanlagen des Finanzvermögens	23
9.3	Ergebnisse Spezialfinanzierung	24
9.3.1	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr (Tabelle 7)	24
9.3.2	Ergebnis Spezialfinanzierung Kabelfernsehen (Tabelle 7)	26

9.3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Bootshafen (Tabelle 7)	28
9.3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche (Tabelle 7)	30
9.3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Parkplätze (Tabelle 7)	32
9.3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser (Tabelle 7)	34
9.3.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser (Tabelle 7)	36
9.3.8	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall (Tabelle 7)	38
9.4	Prognose Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung und nach Sachgruppen (Tabelle 8)	40
9.5	Mittelflussrechnung (Tabelle 9)	43
9.6	Ergebnisse der Finanzplanung (Tabelle 10)	44
9.6.1	Ergebnis Gesamthaushalt (konsolidiert)	44
9.6.2	Ergebnis allgemeiner Haushalt	45
9.6.3	Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt	46
9.7	Planbilanz (Tabelle 11)	47
9.8	Eigenkapitalnachweis (Tabelle 12)	48
9.9	Finanzkennzahlen (Tabelle 13)	49
9.10	AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung, Tabelle 14)	53
9.11	Grafiken	54

1 Kurzfassung

- Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad für die gewünschten Investitionen in dieser Planungsperiode beträgt 3.
- Ab dem Jahr 2022 sieht der Finanzplan das Aufbrauchen der liquiden Mittel und eine Neuverschuldung vor. Per Ende Planperiode wird die Verschuldung rund 34,8 Mio. Franken betragen.
- Der Bilanzüberschuss von 10,3 Mio. verändert sich bis Ende Planungsperiode auf 7,3 Mio. Franken.

2 Allgemeines

2.1 Zweck des Finanzplans

Der Finanzplan ist ein Führungsinstrument und gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten 5 Jahren. Ziel des Finanzplans ist es, einen ausgeglichenen Finanzhaushalt sicherzustellen.

Der Finanzplan gibt Auskunft über:
- die Entwicklung der Gemeindefinanzen in der Planperiode
- die Investitionstätigkeit
- das Finanzhaushaltsgleichgewicht sowie Tragbarkeit, Folgekosten und Finanzierung der Investitionen
- die Entwicklung von Aufwand und Ertrag, Ausgaben und Einnahmen sowie die Bilanzwerte.

2.2 Erstellung des Finanzplanes

Die Finanzplanung obliegt dem Gemeinderat. Erstellt wurde der vorliegende Finanzplan durch die Finanzverwalterin Brigitte Bähler.
Die Erstellung erfolgte mit dem Finanzplanungsmodell der KPG Bern.

2.3 Finanzpolitische Legislaturziele des Gemeinderates

Zielsetzung Legislatur 2021 bis 2021	Massnahmen zur Umsetzung
Realistische Budget- und Investitions-planungen	Weiterführen der detaillierten Investitionsplanungen. Freigabe von Projekten nur auf Grundlage von genügenden finanziellen und personellen Ressourcen. Proaktive Einschätzung der Auswirkungen von Corona auf das Ergebnis der Jahresrechnungen.
Beibehaltung der heutigen Steueranlage	Konsequente Prüfung, ob geplante Projekte im Budget oder Finanzplan enthalten sind.

für natürliche Personen	Klare Information über Kostenfolge von Ausgabenbeschlüssen. Sicherstellung der Liquiditätsplanung im Hinblick auf den Mittelabfluss für grössere Investitionen.
Schulverband Hilterfingen, Reduzierung des Verrechnungsaufwandes	Vereinfachung des Kostenteilers zwischen den Verbandsgemeinden Hilterfingen und Oberhofen

2.4 Bilanzüberschussentwicklung (ehemals Eigenkapital)

Per 31.12.2020 betrug der Bilanzüberschuss 10.3 Mio. Franken. Bis Ende 2026 wird er voraussichtlich auf 7.3 Mio. Franken sinken.

3 Prognose der laufenden Rechnung

3.1 Allgemeines

- Der Finanzplan rechnet mit 5 Planungsjahren (anderes Finanzplanungsprogramm).
- Die Finanzplanung erfolgt für die ganze Periode mit einer Steueranlage von 1.55 Einheiten.
- Als Basis für die Prognose dienten die Rechnung 2020 sowie das Budget 2022.

3.2 Steuern

Der Finanzplan geht von einer nur leicht steigenden Bevölkerungsanzahl von 4'074 (2020) auf 4'080 Einwohner/innen im Jahr 2026 aus.

Folgende jährliche durchschnittliche Steuerzuwachsraten wurden berechnet (gegenüber Ergebnis 2020):

- Einkommenssteuern gerundet - 0.33 %
- Vermögensgewinnsteuern gerundet - 0.58 %

4 Investitionen / Desinvestitionen

Die geplanten Investitionen für die Jahre 2021 – 2026 ergeben folgende Summen:

- Steuerfinanzierte Nettoinvestitionen 30.35 Mio. Franken
- Gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen 16.18 Mio. Franken
- Gesamt-Nettoinvestitionen 46.53 Mio. Franken

5 Schuldenentwicklung

Die Investitionen von 46.53 Mio. Franken können nicht selbstfinanziert werden. Die Schulden betragen am Ende der Planperiode voraussichtlich 34.8 Mio. Franken.

6 Gesamtergebnis

6.1 Rechnungsergebnis

Die Erfolgsrechnung des Gesamthaushaltes schliesst durchschnittlich mit einem Aufwandüberschuss von 741'500 Franken ab (2021-2026). Dies nach Einlage in die Finanzpolitische Reserve in den Jahren 2020-2021.
Im Jahr 2026 ist ein Aufwandüberschuss von 1.5 Mio. Franken prognostiziert.
Die Auflösung der Neubewertungsreserve erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und verbessert das Resultat jährlich um rund 724'000 Franken.

6.2 Bilanzüberschuss

Der Bilanzüberschuss sinkt bis Ende 2026 voraussichtlich auf 7.34 Mio. Franken.

6.3 Finanzkennzahlen (Auswahl, gesamte Zahlen in den Auswertungen)

Gesamthaushalt

Selbstfinanzierungsgrad

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
111.3%	83.8%	67%	188.89	30%	-4%	-3%	0%	0%	-5%

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können.
Bereits in der Bilanz bestehende verfügbare Mittel werden durch diese Kennzahl nicht berücksichtigt
Richtwert: > 100% können Schulden abgebaut werden, unter 100% führt es zu einer Neuverschuldung

Selbstfinanzierungsanteil

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
16.2%	11.7%	14.2%	33.16	7%	-3%	-1%	0%	0%	0%

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen (bzw. deren Folgekosten) oder für den Schuldenabbau. Er gibt an, welchen Anteil des Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.
Richtwert: über 18% sehr gut, 14-18% gut, 10-14% genügend, 0-10% ungenügend

Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Finanzertrages)

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
-0.6%	-0.3%	-0.3%	-0.23%	-0.2%	-0.3%	-0.1%	0.2%	0.8%	1.3%

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrages durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto höher der Spielraum.
Richtwert: unter 0% sehr tiefe Belastung, 0-1% tiefe Belastung

Kapitaldienstanteil

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.3%	2%	2.6%	1.77%	3%	3%	3%	8%	9%	10%

Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Je höher der Kapitaldienstanteil, desto enger wird der finanzielle Spielraum einer Gemeinde.
Richtwert:<100% gut, 100-150% genügend, >150% schlecht

Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent der konsolidierten Ausgaben)

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
15.1%	14.4%	21%	31%	23%	42%	33%	34%	20%	13%

Die Bruttoinvestitionen oder Ausgaben der Investitionsrechnung sind wichtige Grössen für die Beurteilung der volkswirtschaftlichen Bedeutung der Investitionstätigkeit der Gemeinden.
Der Investitionsanteil informiert über die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung, sagt jedoch alleine nichts aus über die finanzielle Situation der Gemeinde.

Richtwert: <10% schwache Investitionstätigkeit, 10-20% mittlere Investitionstätigkeit, 20-30% starke Investitionstätigkeit, >30% sehr starke Investitionstätigkeit

Allg. Haushalt

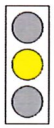
Selbstfinanzierungsgrad

Rechnung				Prognose					
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
122.2%	92.8%	67.6%	496.46%	72%	-8%	-8%	-4%	-12%	-339%

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können.
Bereits in der Bilanz bestehende verfügbare Mittel werden durch diese Kennzahl nicht berücksichtigt
Richtwert: > 100% können Schulden abgebaut werden, unter 100% führt es zu einer Neuverschuldung

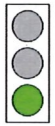
7 Spezialfinanzierungen (SF)

7.1 SF Feuerwehr



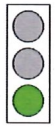
Ab Jahr 2026 ist mit der geplanten Investition ein Defizit von rund Fr. 37'700.00 vorgesehen. Per Ende 2026 wird der Bestand im Rechnungsausgleich noch rund Fr. 259'000.00 betragen.
Es drängen sich vorläufig noch keine Massnahmen auf

7.2 SF Kabelfernsehen



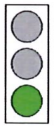
Es zeichnen sich über die gesamte Planperiode jährliche Defizite ab. Diese können durch den Bestand im Rechnungsausgleich aufgefangen werden. Dieser sinkt bis Ende 2026 voraussichtlich auf Fr. 524‘800.00.
Es drängen sich keine Massnahmen auf.

7.3 SF Bootshafen



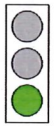
Ausser im Jahr 2022 ist mit jährlichen Ertragsüberschüssen zu rechnen. Der Bestand im Rechnungsausgleich beträgt Ende 2026 voraussichtlich rund Fr. 485‘400.00.
Keine Massnahmen.

7.4 SF Grabenaufbrüche



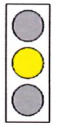
Die im Jahr 2019 neu eingeführte Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche und Instandstellung sieht bis Ende der Planungsperiode einen Bestand im Rechnungsausgleich von rund Fr. 56‘000.00 vor.
Keine Massnahmen notwendig.

7.5 SF Parkplatzbewirtschaftung



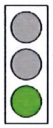
Die Spezialfinanzierung weist weiterhin Ertragsüberschüsse aus und der Bestand im Rechnungsausgleich wächst voraussichtlich auf 1.17 Mio. Franken an.
Die Investition "Parkanlage GWZ" wird problemlos verkraftet.
Keine Massnahmen notwendig.

7.6 Wasserversorgung



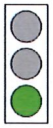
Ab 2022 sind voraussichtliche jährliche Defizite vorgesehen. Ab Jahr 2026 wird sogar ein Bilanzfehlbetrag prognostiziert.
Die Situation ist zu laufend zu beobachten und notfalls Massnahmen zu ergreifen.

7.7 Abwasserentsorgung



Die Gebührensenkungen und die Erhöhung des Einlagesatzes in den Werterhalt wirken sich aus.
Ab Jahr 2022 sind jährliche Defizite zwischen Fr. 264‘000 und Fr. 313‘000.00 zu verzeichnen.
Bis Ende Planperiode senkt sich der Bestand im Rechnungsausgleich auf rund Fr. 670‘000.00 und entspricht dem Bestand, welcher ca. im Rechnungsausgleich sein sollte.
Der Bestand im Werterhalt steigt von 17.2% auf 20.4%.
Vorläufig keine Massnahmen notwendig.

7.8 Abfallentsorgung



Trotz der Gebührenerhöhung ab 2022 sind weiterhin negative Ergebnisse vorgesehen. Der Bestand im Rechnungsausgleich sinkt von rund Fr. 318‘000.00 auf Fr. 216‘900.00 per Ende 2026.
Vorläufig keine weiteren Massnahmen notwendig.

8 Genehmigung des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat den Finanzplan am 1. November 2021 genehmigt.

Gemeinderat Hilterfingen

Der Präsident	Der Sekretär	Die Finanzverwalterin
Gerhard Beindorff	Jürg Arn	Brigitte Bähler

EINWOHNERGEMEINDE * HILTERFINGEN *

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN *Version vom* 06.10.21

Finanzplantitel **Finanzplan Hilterfingen 2021-2026**

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

	1. Prognosejahr					
Prognoseperiode	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.50%	0.50%	0.50%	0.75%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	0.30%	0.30%	0.30%	0.50%	0.75%	0.75%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	0.300%	0.300%	0.400%	0.500%	0.750%	1.000%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.10%	0.10%	0.25%	0.50%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.00%	0.00%	0.25%	0.30%	0.30%	0.30%
verrechnete Passivzinsen	0.00%	0.00%	0.25%	0.30%	0.30%	0.30%

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	0290.5040.14	Gde.haus Innensanierung	A	33		-	300				300					
		Entnahme WE Verwaltungsvermögen						*180*	**120**		-180					
*	0290.5040.	Werkhof/Feuerwehr, Einbau Zwischenboden	A	40			1		**1**	1						
	290	Werkhof/Feuerwehr, Elektrotore	C	10		-	120		**120**							120
	2170.5040.17	OSH Behindertengerechter Lift	B	25		-	100				100					
		Entnahme Werterhalt OSH						*100*	**-**		-100					
*	2170.5040.18	SH Eichbühl Innensanierung (Planung)	A	10		-	70		**70**	40	30					
	2170.5040.19	SH Eichbühl Innensnaierung (Ausführung)	A	25			4'000		**4'000**		950	2'100	950			
*	2170.5620.04	SH Friedbühl, Totalunternehmung inkl. Turnhalle	A	30		975	15'470		**15'470**		9'425	4'000	2'045			
*	2170.5620.05	SH Friedbühl, Baunebenkosten	A	25		92	835		**835**	10	325	400	100			
*	2170.5620.06	SH Friedbühl, Mobiliar	A	10		-	1'138		**1'138**		125		1'013			
	2170	SH Dorfschulhaus, Sanierung	A	25			900						900			
		Entnahme WE VV vorgesehen 450							**900**							
	2170	KIGA Haberzelg	A	25		-	700							700		
		davon Entnahme WE VV vorgesehen 350							**700**							
	3412.5040.01	Strandbad Hünegg	A	25			250				250					
		Entnahme WE Verwaltungsvermögen						*125*	**125**		-125					
*	3420.5040.12	Umgestaltung Ländtematte Hünibach + Mob.	A	19		124	845			749	96					
	3420.6310.02	Kantonsbeitrag nach SFG						*480*	**365**		-480					
	3420.5040.13	MZG OSH Gelände	B	25			480		**480**		480					
	3420	SFG Uferweg Seegarten Realisierng	B	10			800								800	
		Subvention (75%)						*600*	**200**							-600
	6150.5010.23	Str. Ländstetrasse Gesamtsanierung	B	40			335		**335**		270	65				
	6150.5060.7	Traktor Kubota STV 40 Ersatz	A	20			73		**73**		73					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6150.5010.10	Str./Chartreuse-Kreuzung (Kreisel)	B	40			570		570			265	305			
6150.5010.11	Str./GWZ TP 2,3,5 (Erschliessung)	A	40		114	346		346	346						
6150.5010.13	Str./Sanierung Kelliweg 3. Etappe	B	40			85		85					85		
6150.5010.15	Str./San. Schloss-, Jungfrau-, Bächiweg	B	40			335		335							335
6150.5010.16	Str./San. Erschliessunganlagen Seematte	B	40			1'200		1'200	50		100	200	200	400	250
6150.5010.18	Str./San. Ringstr./Eichbühlweg/alte Thunstrasse	A	40			15		15	15						
6150.5010.19	Str./Rufelistrasse Teil Ost	A	40			70		70	70						
6150.5010.22	Str./Sodstr.-Wiesenweg, Deckbelag	B	40			115		115							115
7410.5020.03	HWS; Hünibach/Choleregrabe (Vorprojekt)	A	10		53	37		37	37						
7410	HWS: Choleregrabe	A	20			3'960		1'980			1'000	1'500	1'460		
	Subvention Annahme 50%						*1'980*							-1'980	
7410	HWS: Eichholzgräbli/Malzgräbli	A	20			885		443						885	
	Subvention Annahme 50%						*443*								-443
7410	HWS: Dorfbach/Haberzelggräbli	A	20			3'550		1'775							3'550
	Subvention Annahme 50%						*1'775*								-1'775
7410	HWS: Louelibach	A	20			1'185		593							1'185
	Subvention Annahme 50%						*593*								-593
2170	Friedbühl/Landkauf	A	0		346			-							
								-							
								-							
								-							

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					*1'705*	*38'770*	*6'275*	*32'495*	*1'318*	*11'539*	*7'930*	*7'013*	*2'445*	*105*	*2'145*

[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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
1500.00	FW: Ersatz Tanklöschfahrzeug	A	20			600		600						600	
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					-	*600*	-	*600*	-	-	-	-	-	*600*	-

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) 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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
*	3321.5030.01	Kabelnetz: Ausbau LWL-Verbindungen Pilot	A	20		13	77		77	77						
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
	Total					*13*	*77*	-	*77*	*77*	-	-	-	-	-	-

[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] 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!

stitionen SF Parkplätze Reserve 1

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Anlagen im Bau gem. Bestände				2'160			-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					*2'160*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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) 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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
*	7301.5031.10	WV; Chartreuse-Kreuzung, Wasserleitung	A	80			23	147		**147**			70	77			
A	7101.5031.13	WV; Ringstr.-Eichbühlweg-alte Thunstrasse	A	80				15		**15**	15						
	7101.5031.14	WV; San. Schloss-,Jungfrau-, Bächiweg	A	80				450		**450**							450
*	7101.5031.17	WV; Chartreuse-Hünibachstr. (Bachquerung)	A	80				16		**16**		16					
*	7101.5031.19	WV; Straatstr./Stationstr./Seegarten, Sanierung	A	80			635	565		**565**	220	345					
A	7101.5031.23	WV; Schwalbenwerg, San. Wasserleitung	A	80				73		**73**	60	13					
*	7101.5031.25	WV; Staatstr. Werkleitungen (Chartreuse-O'hofe	A	80			136	1'114		**1'114**	1'064	50					
*	7101.5031.26	WV; Seematte, San. Erschliessungsanlagen	A	80				2'100		**2'100**	50	325	325	525	475	400	
*	7101.5031.27	WV; Tannenbühlquelle, San. Brunnstuben	A	50			11	149		**149**	149						
*	7101.5031.28	WV; Staatstr.-Stationstr. 6, San. Netz	A	80				100		**100**	100						
*	7101.5031.29	WV; Ausbau Ableitung Reservoir Riedboden	A	67				180		**180**	180						
	7101	WV; Ausbau Netz min. NW 125m	A	80		E		1'750		**1'750**							1'750
	7101	WV; Ausbau WB-Transportachse Hochzone	A	80		E		1'250		**1'250**					200		1'050
	7101	WV; Ausscheidung Schutzzonen Quellfassunger	A	10				95		**95**	50	45					
*	7101.5031.32	WV; Laueliweg Ersatz Wasserleitung	A	80				165		**165**		130					
	7101	WV; Hünibachstr. 16-116 (Steinere-H'bach)	B	80				1'200		**1'200**						550	650
	7101	WV; Ländtestrasse, Gesamtsanierunge	A	80				170		**170**		170					

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
7101	WV; Mülinenstrasse / Parkweg	B	80				1'200		1'200							1'200
7101	WV; Neubau Reservoir Riedboden	A	67		E		1'900		1'900				1'200	700		
7101	WV; Quelle Tannenbühl neue Ableitung in Reservoir Winterlücke	A	80		E		250		250					250		
7101	WV; Schlüsselackerweg, Ersatz WL	A	80				1'200		1'200				600	600		
7101	WV; Austausch Hauswasserzähler (2031)	A	10				180		180							180
7101	Aufhebung Zonenverbindungen								-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
T o t a l						***804***	***14'269***	***-***	***14'269***	***1'888***	***1'094***	***395***	***2'402***	***2'225***	***950***	***5'280***

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
*	7201.5032.16	San. Werkleit. Staatstr. (Chartreuse-O'hofen)	A	80			14	676		676	486	190					
	7201.5032.17	San. Werkleitungen Seematte	A	80				1'500		1'500		250	550	500	200		
*	7201.5032.18	Ländtestrasse Sanierung (Urnenabstimmung)	A	80				320		320		320					
	7201.5032.21	Kanalsanierung Schadenstufe 0-3	A	80				630		630		100	100	100	250		80
	7201.5032.22	Ersatz Mischwasserk. Gässli (Höhenstr.-Dorftstr.	A	80				150		150		90	60				
*	7201.5032.23	Laueliweg Sanierung Werkleitungen	A	80				140		140		140					
*	7201.5620.07	Invest.beiträge ARA Thunersee 22	A	33				100		100		100					
*	7201.5032.02	Chartreuse-Kreuzung, Kanalisation	A	80				140		140			70	70			
*	7201.5032.05	GWZ Retetionsbecken Staatstrasse	A	25		E	511	1'179		1'179	1'179						
A	7201.5032.07	AW; Ringstr.-Eichbühlweg, Werkleitungen	A	80				25		25	25						
*	7201.5032.09 7201.6310.03	AW; ARA Hangkanal/Regenb. Ländtematte Subvention	A	50		E	132	348	223	125	348	-223					
	7201.5032.10	AW; Schloss-, Jungfrau, Bächiweg	A	80				620		620							620
A	7201.5032.12	AW: Rufelistrasse Teil Ost	A	80				345		345	-	-	345				
	7201.5032.14	AW; ARA Hangkanal/Regenbecken Ländtematte (Planung)	A	50			16	38		38	38						
	7201.5032.19	AW; APW Eichbühl, Pumpensteuerung Fernwirkanlage	A	20			43	87		87	87						
	7201.5032.20	AW; Umgestaltung Ländtematte, San. Werkl.	A	80			13	72		72	72						
A	7201.5620.06	ARA Investitionsbeiträge 2021	A	33				40		40	40						

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
A	7201.5620.xx	ARA Investitionsbeiträge ab 2023 nach Projektliste BV	A	33				445		445			200	100	50	45	50
	7201.5032.23	AW; Laueliweg, San. Werkleitungen	A	80				140		140		140					
	7201	AW: Benatzkyweg	A	80				340		340			340				
	7201	Hausanschlüsse, ausserordntliche Ab-schreibung 2021					229			-							
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
										-							
	T o t a l						*956*	*7'335*	*223*	*7'112*	*2'275*	*1'107*	*1'665*	*770*	*500*	*45*	*750*

[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 Wünschbedarf [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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
7301.5033.02	GWZ TP 4	B						-							
	nur Info wird 2021 ausserord. Abgeschrieb.														
	Unterflursammesstelle Migros	A			9	190		190		190					
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
Total					*9*	*190*	*-*	*190*	*-*	*190*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*

[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] 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!

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 06.10.21
Beträge in 1'000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) Fk Fe	4) Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
	Renovation Ringstrasse 6 (im Budget 22 vorhanden)										
29305.01	Rückzahlung Antiel O'hofen SF WE Liegenschaftsunterhalt OSH						1000				
	nur hier aufgeführt wegen Mittelfluss										
T o t a l	***Sachanlagen***			***0***	***0***	***0***	***1000***	***0***	***0***	***0***	***0***

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.
2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf
3) "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 7: **FEUERWEHR**

Funktion (in 4 Stellen): 1500
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	119.2	118.9	120.0	121.2	122.5	123.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	40.0	39.2	39.4	39.7	40.1	40.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	63.2	69.4	69.7	70.2	70.9	71.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
	dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	33.8	best. und neues VV.
36	Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	115.0	102.3	102.6	103.1	103.9	104.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***341.2***	***333.5***	***335.5***	***338.0***	***341.1***	***374.2***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	11.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	299.0	297.0	297.0	297.0	297.0	297.0	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	25.0	25.0	25.1	25.2	25.4	25.6	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***335.0***	***337.0***	***337.1***	***337.2***	***337.4***	***337.6***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-6.2**	**3.5**	**1.6**	**-0.8**	**-3.7**	**-36.7**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	1.0	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	0.6	0.8	0.8	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**0.6**	**0.8**	**0.8**	**-1.0**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-6.2**	**3.5**	**2.2**	**-0.1**	**-3.0**	**-37.7**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-6.2**	**3.5**	**2.2**	**-0.1**	**-3.0**	**-37.7**	

Tabelle 7: **FEUERWEHR**

Funktion (in 4 Stellen): 1500
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

x = einseitige Spezialfinanzierung
x x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	98%	101%	101%	100%	99%	90%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-2.4	7.3	6.0	3.7	0.8	-3.9	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	100%	100%	100%	100%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	293.9	297.5	299.6	299.6	296.6	258.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	60.4	56.6	52.8	49.1	45.3	41.5	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	600.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8	33.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	56.6	52.8	49.1	45.3	41.5	607.7	

Tabelle 7: **SF Kabelfernsehen**

Funktion (in 4 Stellen): 3321
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	17.6	17.9	18.0	18.1	18.3	18.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	best. und neues VV.
36	Beiträge	319.5	309.9	310.8	312.3	314.7	317.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	*341.6*	*332.2*	*333.3*	*334.9*	*337.5*	*340.0*	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	338.0	328.0	328.0	328.0	328.0	328.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.5	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	
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	*341.5*	*331.0*	*331.0*	*331.0*	*331.0*	*331.0*	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-0.1**	**-1.2**	**-2.3**	**-3.9**	**-6.5**	**-9.0**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	1.2	1.4	1.4	1.4	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**1.2**	**1.4**	**1.4**	**1.4**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-0.1**	**-1.2**	**-1.1**	**-2.5**	**-5.1**	**-7.6**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-0.1**	**-1.2**	**-1.1**	**-2.5**	**-5.1**	**-7.6**	

Tabelle 7: **SF Kabelfernsehen**

Funktion (in 4 Stellen): 3321
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht SF Kabelfernsehen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%	99%	98%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	4.4	3.2	3.4	1.9	-0.6	-3.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	6%	100%	100%	100%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	542.3	541.1	540.0	537.5	532.4	524.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	12.7	85.2	80.7	76.2	71.7	67.3	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	77.0	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	85.2	80.7	76.2	71.7	67.3	62.8	

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 7: **SF Bootshafen (Ex Gas)**

Funktion (in 4 Stellen): 3413

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	6.0	53.0	13.0	13.1	13.2	13.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	12.1	11.5	11.6	11.6	11.8	11.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36	Beiträge	20.9	17.8	17.8	17.9	18.0	18.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***39.0***	***82.3***	***42.4***	***42.6***	***43.0***	***43.4***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.5	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	
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	***3.5***	***3.6***	***3.6***	***3.6***	***3.6***	***3.6***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-35.5**	**-78.7**	**-38.8**	**-39.1**	**-39.5**	**-39.9**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	63.0	65.0	66.2	66.8	67.4	68.0	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**63.0**	**65.0**	**66.2**	**66.8**	**67.4**	**68.0**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**27.5**	**-13.7**	**27.4**	**27.7**	**27.9**	**28.1**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**27.5**	**-13.7**	**27.4**	**27.7**	**27.9**	**28.1**	

Tabelle 7: **SF Bootshafen (Ex Gas)**

Funktion (in 4 Stellen): 3413
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht SF Bootshafen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	171%	83%	165%	165%	165%	165%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	27.5	-13.7	27.4	27.7	27.9	28.1	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	-1%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	387.9	374.2	401.6	429.3	457.3	485.4	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Funktion (in 3 Stellen): 6154

Version vom 06.10.21

Tabelle 7: SF Grabenaufbrüche (Reserve 2)

Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36	Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***15.0***	***15.0***	***15.1***	***15.2***	***15.3***	***15.5***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
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	***15.0***	***15.0***	***15.0***	***15.0***	***15.0***	***15.0***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-**	**-**	**-0.1**	**-0.2**	**-0.3**	**-0.5**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	0.1	0.2	0.2	0.2	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**0.1**	**0.2**	**0.2**	**0.2**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-**	**-**	**0.1**	**-0.0**	**-0.2**	**-0.3**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-**	**-**	**0.1**	**-0.0**	**-0.2**	**-0.3**	

Funktion (in 3 Stellen): 6154
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: SF Grabenaufbrüche (Reserve 2)

Eckdaten / Übersicht SF Grabenaubrüche (Reserve 2)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%	100%	99%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-	-	0.1	-0.0	-0.2	-0.3	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad			100%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	56.5	56.5	56.5	56.5	56.3	56.0	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 7: **SF Parkplätze (Reserve 1)**

Funktion (in 3 Stellen): 6155

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	20.0	20.0	20.1	20.3	20.5	20.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	50.5	52.5	52.7	53.1	53.6	54.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7	best. und neues VV.
36	Beiträge	40.3	54.8	55.0	55.2	55.7	56.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***133.4***	***149.9***	***150.4***	***151.3***	***152.4***	***153.6***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	180.0	183.0	183.0	183.0	183.0	183.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	30.0	31.0	31.0	31.0	31.0	31.0	
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	***210.0***	***214.0***	***214.0***	***214.0***	***214.0***	***214.0***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**76.6**	**64.1**	**63.6**	**62.7**	**61.6**	**60.4**	
34	Finanzaufwand	-	-	2.9	3.2	3.0	2.7	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**-2.9**	**-3.2**	**-3.0**	**-2.7**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**76.6**	**64.1**	**60.7**	**59.5**	**58.6**	**57.7**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**76.6**	**64.1**	**60.7**	**59.5**	**58.6**	**57.7**	

Tabelle 7: **SF Parkplätze (Reserve 1)**

Funktion (in 3 Stellen): 6155
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht SF Parkplätze (Reserve 1)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	157%	143%	140%	139%	138%	137%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	99.3	86.8	83.4	82.2	81.3	80.4	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	896.1	960.2	1'020.9	1'080.5	1'139.1	1'196.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2'236.4	2'213.7	2'191.0	2'168.4	2'145.7	2'123.0	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7	22.7	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	2'213.7	2'191.0	2'168.4	2'145.7	2'123.0	2'100.4	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	2.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	7.0	13.0	13.1	13.2	13.3	13.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	286.5	260.0	261.3	263.3	265.9	268.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	103.3	138.2	138.9	139.9	141.3	142.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	48.5	93.1	93.1	95.2	141.7	168.0	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	236.9	276.4	276.4	276.4	298.4	298.4	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	118.7	124.0	124.4	125.0	125.9	126.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	103.3	106.2	106.5	107.1	107.9	108.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***906.5***	***1'011.4***	***1'014.2***	***1'020.5***	***1'095.0***	***1'127.2***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	777.0	713.0	713.0	713.0	713.0	713.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	193.5	248.1	193.1	195.2	241.7	268.0	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***980.5***	***971.1***	***916.2***	***918.3***	***964.9***	***991.2***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	***73.9***	***-40.3***	***-98.0***	***-102.2***	***-130.1***	***-136.0***	
34	Finanzaufwand	-	-	0.3	7.4	13.9	16.6	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	***-***	***-***	***-0.3***	***-7.4***	***-13.9***	***-16.6***	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**73.9**	**-40.3**	**-98.3**	**-109.6**	**-144.0**	**-152.6**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**73.9**	**-40.3**	**-98.3**	**-109.6**	**-144.0**	**-152.6**	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7101
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	70%	70%	70%	70%	70%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	145.0	155.0	100.0	100.0	100.0	100.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	108%	96%	90%	89%	87%	87%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	165.8	81.1	78.1	66.8	54.4	45.8	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	9%	7%	20%	3%	2%	5%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	464.8	424.5	326.2	216.5	72.5	-80.1	
Bestand Werterhalt	4'653.5	4'681.7	4'765.0	4'846.1	4'902.8	4'933.3	
- in % Wiederbeschaffungswerte	16.4%	16.5%	16.7%	16.3%	15.9%	16.0%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2'076.0	3'915.5	4'916.4	5'218.3	7'525.0	9'608.3	
Nettoinvestitionen	1'888.0	1'094.0	395.0	2'402.0	2'225.0	950.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	48.5	93.1	93.1	95.2	141.7	168.0	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3'915.5	4'916.4	5'218.3	7'525.0	9'608.3	10'390.3	

Tabelle 7: **ABWASSERENTSORGUNG**

Funktion (in 4 Stellen): 7201
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	190.0	385.0	386.9	389.8	393.7	397.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	61.1	125.6	126.2	127.1	128.4	129.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	153.1	143.7	160.2	165.0	185.2	186.6	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	422.5	563.3	563.3	563.3	563.3	563.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	145.0	145.0	145.4	146.2	147.3	148.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	89.3	87.7	88.0	88.4	89.1	89.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***1'062.0***	***1'451.3***	***1'471.0***	***1'480.8***	***1'508.0***	***1'516.4***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	916.0	864.0	864.0	864.0	864.0	864.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	303.1	278.7	260.2	265.0	285.2	286.6	
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	***1'219.1***	***1'187.7***	***1'169.2***	***1'174.0***	***1'194.2***	***1'195.6***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**157.1**	**-263.6**	**-301.9**	**-306.9**	**-313.8**	**-320.8**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	8.0	7.8	6.7	7.1	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**8.0**	**7.8**	**6.7**	**7.1**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**157.1**	**-263.6**	**-293.9**	**-299.1**	**-307.1**	**-313.8**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**157.1**	**-263.6**	**-293.9**	**-299.1**	**-307.1**	**-313.8**	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Funktion (in 4 Stellen): 7201
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	80%	80%	80%	80%	80%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./wérterh. Unterhalt)	150.0	135.0	100.0	100.0	100.0	100.0	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	115%	82%	80%	80%	80%	79%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	429.7	164.8	169.5	164.2	156.3	149.6	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	19%	15%	10%	21%	31%	332%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	2'148.1	1'884.5	1'590.6	1'291.5	984.4	670.6	
Bestand Werterhalt	7'672.4	7'957.0	8'260.2	8'558.6	8'836.7	9'113.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	17.2%	17.9%	18.5%	19.2%	19.8%	20.4%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	2'065.7	4'187.5	5'150.9	6'655.7	7'260.7	7'575.5	
Nettoinvestitionen	2'275.0	1'107.0	1'665.0	770.0	500.0	45.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	153.1	143.7	160.2	165.0	185.2	186.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	4'187.5	5'150.9	6'655.7	7'260.7	7'575.5	7'433.9	

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	30.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	224.1	237.9	239.1	240.9	243.3	245.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36	Beiträge	173.1	188.5	189.1	190.0	191.4	192.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	119.0	126.1	126.5	127.1	128.1	129.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***551.2***	***572.5***	***574.7***	***578.3***	***583.2***	***588.3***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	510.0	552.0	552.0	552.0	552.0	552.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	6.5	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	
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	***516.5***	***559.0***	***559.0***	***559.0***	***559.0***	***559.0***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-34.7**	**-13.5**	**-15.7**	**-19.3**	**-24.2**	**-29.3**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	-	-	0.2	0.2	0.1	0.1	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**-**	**-**	**0.2**	**0.2**	**0.1**	**0.1**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-34.7**	**-13.5**	**-15.5**	**-19.0**	**-24.1**	**-29.2**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-34.7**	**-13.5**	**-15.5**	**-19.0**	**-24.1**	**-29.2**	

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 06.10.21
Beträge in CHF 1'000

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	94%	98%	97%	97%	96%	95%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-34.7	-13.5	-15.5	-19.0	-24.1	-29.2	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-7%	-1%	-1%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	318.3	304.8	289.3	270.2	246.1	216.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	9.3	9.3	199.3	199.3	199.3	199.3	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	190.0	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	9.3	199.3	199.3	199.3	199.3	199.3	

Version vom 06.10.21 Seite 1

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	AUFWAND Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate total	Wachstumsrate pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	2'805.3	3'051.1	2'977.0	3'011.6	3'008.0	3'025.0	7.8%	1.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	277.3	264.7	565.8	267.4	269.6	271.8	-2.0%	-0.4%
2	Bildung	4'503.3	4'882.6	4'544.2	4'569.6	4'604.8	4'640.3	3.0%	0.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	888.4	1'015.9	902.5	908.5	916.3	924.2	4.0%	0.8%
4	Gesundheit	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	2.6%	0.5%
5	Soziale Sicherheit	4'029.0	3'891.9	4'040.3	4'002.2	3'957.2	3'945.0	-2.1%	-0.4%
6	Verkehr	1'643.4	1'836.0	1'792.0	1'814.1	1'845.8	1'858.9	13.1%	2.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	464.8	458.2	460.6	463.9	468.0	472.2	1.6%	0.3%
8	Volkswirtschaft	75.8	71.5	71.8	72.3	73.0	73.7	-2.8%	-0.6%
9	Finanzen und Steuern	3'740.2	3'298.3	2'861.4	2'751.8	2'705.9	2'690.4	-28.1%	-6.4%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**18'428.7**	**18'771.0**	**18'216.8**	**17'862.6**	**17'849.9**	**17'902.5**	-2.9%	-0.6%
	Spezialfinanzierungen:								
150	SF Feuerwehr (zweiseitig)	341.2	337.0	337.7	338.0	341.1	375.3	10.0%	1.9%
3321	SF Kabelfernsehen	341.6	332.2	333.3	334.9	337.5	340.0	-0.5%	-0.1%
720	Abwasserentsorgung	1'219.1	1'451.3	1'471.0	1'480.8	1'508.0	1'516.4	24.4%	4.5%
710	Wasserversorgung	980.5	1'011.4	1'014.5	1'027.9	1'108.9	1'143.8	16.7%	3.1%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	551.2	572.5	574.7	578.3	583.2	588.3	6.7%	1.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
3413	SF Bootshafen (ex Gas)	66.5	82.3	69.7	70.4	70.9	71.5	7.5%	1.5%
6155	SF Parkplätze (Reserve 1)	210.0	214.0	214.0	214.0	214.0	214.0	1.9%	0.4%
6154	SF Grabenaufbrüche (Reserve 2)	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5	3.3%	0.6%
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**3'725.1**	**4'015.7**	**4'030.1**	**4'059.5**	**4'179.0**	**4'264.8**	14.5%	2.7%
	Aufwand total	**22'153.7**	**22'786.7**	**22'246.9**	**21'922.1**	**22'028.9**	**22'167.3**	**0.1%**	**0.0%**

Version vom 06.10.21 Seite 2

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	ERTRAG Text	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate total	 pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	718.4	771.4	773.0	775.8	780.0	784.3	9.2%	1.8%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	129.7	126.9	126.9	127.0	127.1	127.2	-1.9%	-0.4%
2	Bildung	996.1	1'046.7	1'049.4	1'054.0	1'060.8	1'067.7	7.2%	1.4%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	68.6	69.3	69.4	69.7	70.0	70.3	2.5%	0.5%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	160.0	107.3	107.6	108.1	108.9	109.7	-31.4%	-7.3%
6	Verkehr	447.5	372.4	372.9	373.8	375.0	376.3	-15.9%	-3.4%
7	Umwelt u. Raumordnung	82.6	92.8	92.9	93.1	93.4	93.8	13.5%	2.6%
8	Volkswirtschaft	151.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	-98.9%	-59.3%
9	Finanzen und Steuern	16'738.1	16'468.5	15'482.2	15'565.1	15'650.8	15'736.9	-6.0%	-1.2%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**19'492.7**	**19'056.9**	**18'076.1**	**18'168.3**	**18'267.8**	**18'368.0**	-5.8%	-1.2%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	341.2	337.0	337.7	338.0	341.1	375.3	10.0%	1.9%
3321	Kabelfernsehen	341.6	332.2	333.3	334.9	337.5	340.0	-0.5%	-0.1%
720	Abwasserentsorgung	1'219.1	1'451.3	1'471.0	1'480.8	1'508.0	1'516.4	24.4%	4.5%
710	Wasserversorgung	980.5	1'011.4	1'014.5	1'027.9	1'108.9	1'143.8	16.7%	3.1%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	551.2	572.5	574.7	578.3	583.2	588.3	6.7%	1.3%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
3413	SF Bootshafen (ex Gas)	66.5	82.3	69.7	70.4	70.9	71.5	7.5%	1.5%
6155	Reserve SF 1 Parkplätze	210.0	214.0	214.0	214.0	214.0	214.0	1.9%	0.4%
6154	Reserve SF 2 Grabenaufbrüche	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3	15.5	3.3%	0.6%
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**3'725.1**	**4'015.7**	**4'030.1**	**4'059.5**	**4'179.0**	**4'264.8**	14.5%	2.7%
	Ertrag total	**23'217.7**	**23'072.6**	**22'106.2**	**22'227.8**	**22'446.9**	**22'632.8**	**-2.5%**	**-0.5%**
	Handlungsspielraum *(allg. Haushalt vor neuen Invest.)*	***1'064.0***	***285.9***	***-140.7***	***305.7***	***418.0***	***465.5***	***Mittel:***	***399.7***

Version vom 06.10.21 Seite 3

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	*Aufwand nach Sachgruppen:*	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Wachstumsrate total	Wachstumsrate pro Jahr
30	Personalaufwand	3'362.6	3'613.9	3'637.0	3'660.8	3'685.4	3'710.2	10.3%	2.0%
31	Sach-/Betriebsaufwand	3'802.7	4'438.4	4'470.8	4'222.1	4'242.9	4'284.6	12.7%	2.4%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	381.3	381.3	381.3	381.3	381.3	381.3	0.0%	0.0%
34	Finanzaufwand	255.0	685.5	179.8	180.7	182.1	183.5	-28.1%	-6.4%
35	Einlagen in Fonds und SF	607.1	782.2	784.5	788.5	794.4	800.3	31.8%	5.7%
36	Transferaufwand	11'401.6	11'705.0	11'919.8	11'807.8	11'773.5	11'783.6	3.3%	0.7%
37	Durchlaufende Beiträge	54.8	86.0	86.2	86.6	87.3	87.9	60.6%	9.9%
38	ausserordentlicher Aufwand	1'263.3	346.8	-	-	-	-	-100.0%	-100.0%
39	Interne Verrechnungen	459.9	440.6	440.7	440.6	440.6	440.6	-4.2%	-0.9%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	14'631.6	14'330.8	14'397.2	14'478.6	14'562.0	14'645.8	0.1%	0.0%
41	Regalien und Konzessionen	153.9	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	-97.0%	-50.4%
42	Entgelte	3'426.8	3'379.1	3'379.1	3'379.1	3'379.0	3'379.1	-1.4%	-0.3%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	586.1	479.0	480.4	482.8	486.4	490.1	-16.4%	-3.5%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	518.1	694.8	696.9	700.4	705.7	711.0	37.2%	6.5%
46	Transferertrag	1'623.7	1'588.0	1'592.6	1'600.4	1'612.1	1'623.9	0.0%	0.0%
47	Durchlaufende Beiträge	54.8	86.0	86.2	86.6	87.3	87.9	60.6%	9.9%
48	ausserordentlicher Ertrag	1'757.0	1'913.6	860.4	861.0	862.1	863.1	-50.9%	-13.3%
49	interne Verrechnungen	459.9	440.7	440.7	440.7	440.7	440.7	-4.2%	-0.9%

Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	11'855	8'038	0	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	-6'476	-17'782	-27'927	-33'093	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***1'641***	***-584***	***-316***	***39***	***4***	***-89***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	952	-900	-668	-288	-292	-356	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	690	316	352	328	296	267	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-5'558***	***-13'930***	***-10'990***	***-10'185***	***-5'170***	***-1'700***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'318	-11'539	-8'930	-7'013	-2'445	-105	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-4'240	-2'391	-2'060	-3'172	-2'725	-1'595	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***100***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	100	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-49	-114	-229	-340	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	8'038	0	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.		-6'476	-17'782	-27'927	-33'093	-34'882	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		Basisjahr	Prognoseperiode 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		629	-1'180	-1'444	-1'018	-896	-853	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		331	-207	301	302	304	307	
	operatives Ergebnis		960	-1'386	-1'144	-716	-592	-546	
1.c	ausserordentliches Ergebnis		494	1'567	860	861	862	863	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**		**1'454**	**180**	**-283**	**145**	**271**	**317**	**2'083**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**								*total:*
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'318	11'539	7'930	7'013	2'445	105	30'350
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		4'240	2'391	2'060	3'172	2'725	1'595	16'183
2.c	Finanzanlagen		0	0	1'000	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	6'476	17'782	27'927	33'093	34'882	
3.b	bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert		0	6'476	17'782	27'927	33'093	34'882	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**								
4.a	Abschreibungen		118	246	271	1'187	1'383	1'483	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	49	114	229	340	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten		118	246	320	1'301	1'612	1'823	5'420
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		1'454	180	-283	145	271	317	2'083
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**		**1'336**	**-66**	**-603**	**-1'156**	**-1'341**	**-1'506**	**-3'336**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**								*total:*
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		1'336	-66	-603	-1'156	-1'341	-1'506	-3'336
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		914	199	0	0	0	0	1'113
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**		**422**	**-265**	**-603**	**-1'156**	**-1'341**	**-1'506**	**-4'449**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**								*total:*
6.a	1 StAnZl		816	816	820	825	830	834	824
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.		0.5	-0.3	-0.7	-1.4	-1.6	-1.8	-0.9

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		Basisjahr	Prognoseperiode 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		302	-1'009	-1'228	-791	-689	-648	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		268	-272	227	236	245	250	
	operatives Ergebnis		570	-1'281	-1'001	-555	-444	-398	
1.c	ausserordentliches Ergebnis		494	1'567	860	861	862	863	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**		**1'064**	**286**	**-141**	**306**	**418**	**465**	**2'398**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		1'318	11'539	7'930	7'013	2'445	105	
2.b	Finanzanlagen		0	0	1'000	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf		0	6'476	17'782	27'927	33'093	34'882	
3.b	bestehende Schulden		0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert		0	6'476	17'782	27'927	33'093	34'882	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**								
4.a	Abschreibungen		23	87	95	1'005	1'134	1'176	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	49	114	229	340	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten		23	87	144	1'119	1'363	1'516	4'250
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		1'064	286	-141	306	418	465	2'398
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**		**1'041**	**199**	**-284**	**-813**	**-945**	**-1'050**	**-1'852**
5.	**Finanzpolitische Reserve**								*total:*
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		1'041	199	-284	-813	-945	-1'050	-1'852
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		914	199	0	0	0	0	1'113
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**		**127**	**0**	**-284**	**-813**	**-945**	**-1'050**	**-2'965**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**								*total:*
6.a	1 StAnZl		816	816	820	825	830	834	824
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.		0.2	0.0	-0.3	-1.0	-1.1	-1.3	-0.6

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		Basisjahr	Prognoseperiode 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		327	-170	-216	-227	-207	-205	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung		63	65	73	67	60	56	
	operatives Ergebnis		390	-105	-143	-160	-147	-148	
1.c	ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**		**390**	**-105**	**-143**	**-160**	**-147**	**-148**	**-315**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**								
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		4'240	2'391	2'060	3'172	2'725	1'595	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**								
4.a	Abschreibungen		95	159	176	183	249	307	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten		95	159	176	183	249	307	1'169
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		390	-105	-143	-160	-147	-148	-315
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**		**294**	**-265**	**-318**	**-343**	**-397**	**-455**	**-1'484**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**								*total:*
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		690	316	352	328	296	267	*2'248*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		16%	13%	17%	10%	11%	17%	14%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode					
	Basisjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TOTAL AKTIVEN	**55'768.6**	**55'044.7**	**60'200.7**	**70'429.8**	**78'937.8**	**82'234.9**	**81'961.4**
Finanzvermögen	**38'290.0**	**32'645.0**	**24'606.9**	**25'606.9**	**25'606.9**	**25'606.9**	**25'606.9**
Veränderung		*-5'645.1*	*-8'038.1*	*1'000.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*
Verwaltungsvermögen	**17'478.6**	**22'399.8**	**35'593.8**	**44'823.0**	**53'330.9**	**56'628.0**	**56'354.5**
Veränderung		*4'921.2*	*13'194.0*	*9'229.2*	*8'508.0*	*3'297.1*	*-273.5*
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	7'773.3	10'391.9	21'462.6	28'916.0	34'543.1	35'473.1	34'020.0
Wasserversorgung	1'271.9	3'915.5	4'916.4	5'218.3	7'525.0	9'608.3	10'390.3
Abwasserentsorgung	1'109.2	4'187.5	5'150.8	6'655.7	7'260.7	7'575.5	7'433.9
Abfall	0.0	9.3	199.3	199.3	199.3	199.3	199.3
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SF Bootshafen (Ex Gas)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SF Kabelfernsehen	0.0	85.2	80.7	76.2	71.8	67.3	62.8
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
SF Parkplätze (Reserve SF 1)	76.0	2'213.7	2'191.0	2'168.4	2'145.7	2'123.0	2'100.4
SF Grabenaufbrüche (Reserve SF 2)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	60.4	56.6	52.8	49.1	45.3	41.5	607.7
TOTAL PASSIVEN	**55'768.6**	**55'045.0**	**60'200.9**	**70'430.1**	**78'938.1**	**82'235.1**	**81'962.5**
Fremdkapital	**6'583.3**	**4'855.0**	**11'330.5**	**22'636.6**	**32'782.3**	**37'948.1**	**39'736.9**
Veränderung		*-1'728.3*	*6'475.5*	*11'306.0*	*10'145.8*	*5'165.7*	*1'788.9*
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	3'903.8	2'175.5	2'175.5	2'175.5	2'175.5	2'175.5	2'175.5
langfristiges Fremdkapital best.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	6'475.5	17'781.6	27'927.3	33'093.0	34'881.9
Eigenkapital	**49'185.3**	**50'189.9**	**48'870.4**	**47'793.5**	**46'155.7**	**44'287.1**	**42'225.6**
Veränderung		*1'004.7*	*-1'319.6*	*-1'076.9*	*-1'637.8*	*-1'868.6*	*-2'061.5*
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2020	Prognoseperiode 2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	**49'185**		**50'190**		**48'870**		**47'794**		**46'156**		**44'287**		**42'226**
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	300.1	*-6.2*	293.9	*3.5*	297.5	*2.2*	299.6	*-0.1*	299.6	*-3.0*	296.6	*-37.7*	258.9
29001 Wasserversorgung	390.8	*73.9*	464.8	*-40.3*	424.5	*-98.3*	326.2	*-109.6*	216.5	*-144.0*	72.5	*-152.6*	-80.1
29002 Abwasserentsorgung	1'990.9	*157.1*	2'148.1	*-263.6*	1'884.5	*-293.9*	1'590.6	*-299.1*	1'291.5	*-307.1*	984.4	*-313.8*	670.6
29003 Abfallentsorgung	353.0	*-34.7*	318.3	*-13.5*	304.8	*-15.5*	289.3	*-19.0*	270.2	*-24.1*	246.1	*-29.2*	216.9
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	360.4	*27.5*	387.9	*-13.7*	374.2	*27.4*	401.6	*27.7*	429.3	*27.9*	457.3	*28.1*	485.4
2900x Kabelversorgung	542.4	*-0.1*	542.3	*-1.2*	541.1	*-1.1*	540.0	*-2.5*	537.5	*-5.1*	532.4	*-7.6*	524.8
2900x Reserve SF 1	819.6	*76.6*	896.1	*64.1*	960.2	*60.7*	1'020.9	*59.5*	1'080.5	*58.6*	1'139.1	*57.7*	1'196.8
2900x Reserve SF 2	56.5	*0.0*	56.5	*0.0*	56.5	*0.1*	56.5	*0.0*	56.5	*-0.2*	56.3	*-0.3*	56.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	12'579.2	*230.8*	12'810.0	*-842.3*	11'967.7	*-135.9*	11'831.9	*-136.5*	11'695.3	*-137.6*	11'557.8	*-138.6*	11'419.2
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	4'610.0	*43.4*	4'653.5	*28.3*	4'681.7	*83.3*	4'765.0	*81.1*	4'846.1	*56.7*	4'902.8	*30.4*	4'933.3
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	7'553.0	*119.4*	7'672.4	*284.7*	7'957.0	*303.2*	8'260.2	*298.4*	8'558.6	*278.1*	8'836.7	*276.8*	9'113.5
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	1'153.8	*914.0*	2'067.8	*199.0*	2'266.8	*0.0*	2'266.8	*0.0*	2'266.8	*0.0*	2'266.8	*0.0*	2'266.8
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	8'160.8	*-1'641.0*	6'519.8	*-724.5*	5'795.3	*-724.5*	5'070.8	*-724.5*	4'346.3	*-724.5*	3'621.8	*-724.5*	2'897.3
29601 Schwankungsreserve	0.0	*916.5*	916.5		916.5		916.5		916.5		916.5		916.5
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			**10'442.1**		**10'442.1**		**10'157.6**		**9'344.5**		**8'399.9**		**7'349.7**
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	10'314.8	*127.4*	10'442.1	*0.0*	10'442.1	*-284.5*	10'157.6	*-813.2*	9'344.5	*-944.6*	8'399.9	*-1'050.2*	7'349.7

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-243%	-117%	-26%	62%	106%	120%	-15%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							30%	-4%	-3%	0%	0%	-5%	1%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.2%	-0.3%	-0.1%	0.2%	0.8%	1.3%	0.3%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							0%	30%	83%	130%	152%	159%	92%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							23%	42%	33%	34%	20%	13%	29%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	3%	3%	8%	9%	10%	6%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-6'811	-3'254	-728	1'759	3'025	3'463	-424
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							7%	-3%	-1%	0%	0%	0%	1%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-0.5%	3.0%	-0.2%	0.2%	1.0%	1.7%	0.9%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							8'028	7'693	7'413	7'002	6'560	6'091	7'131
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							72%	-8%	-8%	-4%	-12%	-339%	-5%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							91%	92%	89%	81%	72%	63%	81%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							-1%	100%	100%	100%	100%	-1%	2%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							98%	101%	101%	100%	99%	90%	98%
SF Parkplätze (Reserve SF 1)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							157%	143%	140%	139%	138%	137%	142%
SF Grabenaufbrüche (Reserve SF 2)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)									100%	-1%	-1%	-1%	-1%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							100%	100%	100%	100%	99%	98%	100%

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							19%	15%	10%	21%	31%	332%	19%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							115%	82%	80%	80%	80%	79%	84%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							17%	18%	19%	19%	20%	20%	19%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							9%	7%	20%	3%	2%	5%	5%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							108%	96%	90%	89%	87%	87%	92%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							16%	16%	17%	16%	16%	16%	16%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE WE 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Finanzplan Hilterfingen 2021-2026

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 06.10.21

Beträge in CHF 1'000

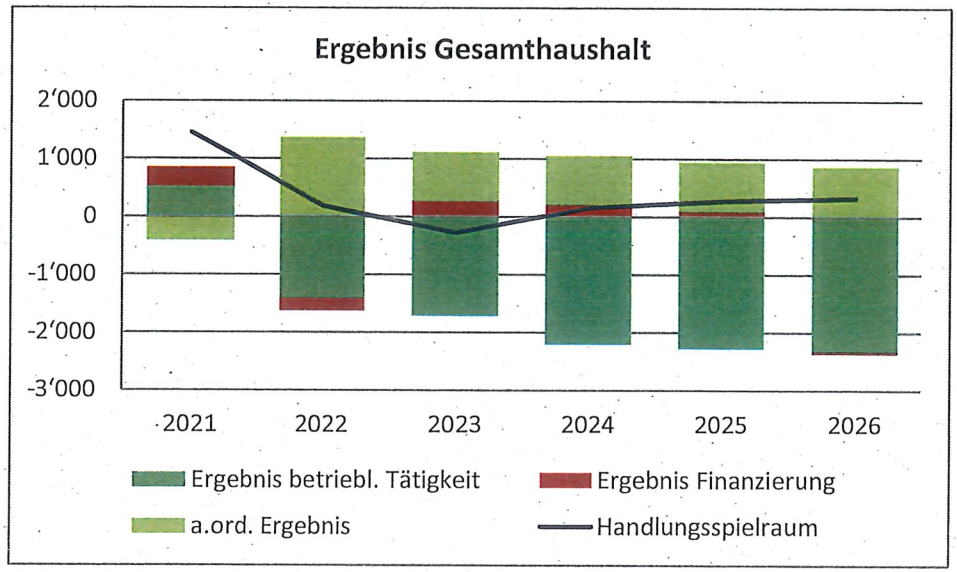
	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							-1%	-7%	-1%	-1%	-1%	-1%	-72%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							94%	98%	97%	97%	96%	95%	96%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							6%	100%	100%	100%	-1%	-1%	12%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							100%	100%	100%	99%	98%	98%	99%
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF Bootshafen (ex Gas)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) *)							100%	-1%	100%	100%	100%	100%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							171%	83%	165%	165%	165%	165%	143%

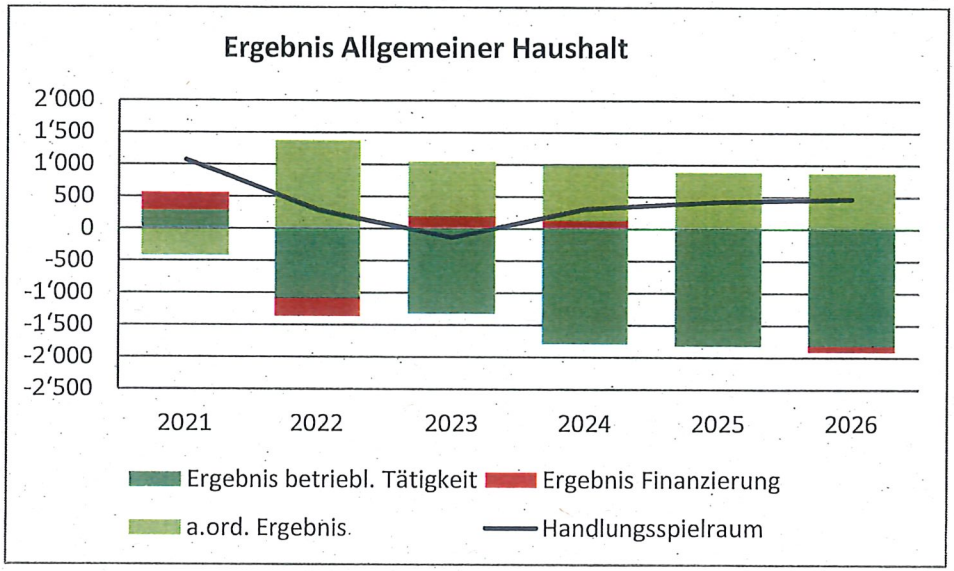
Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

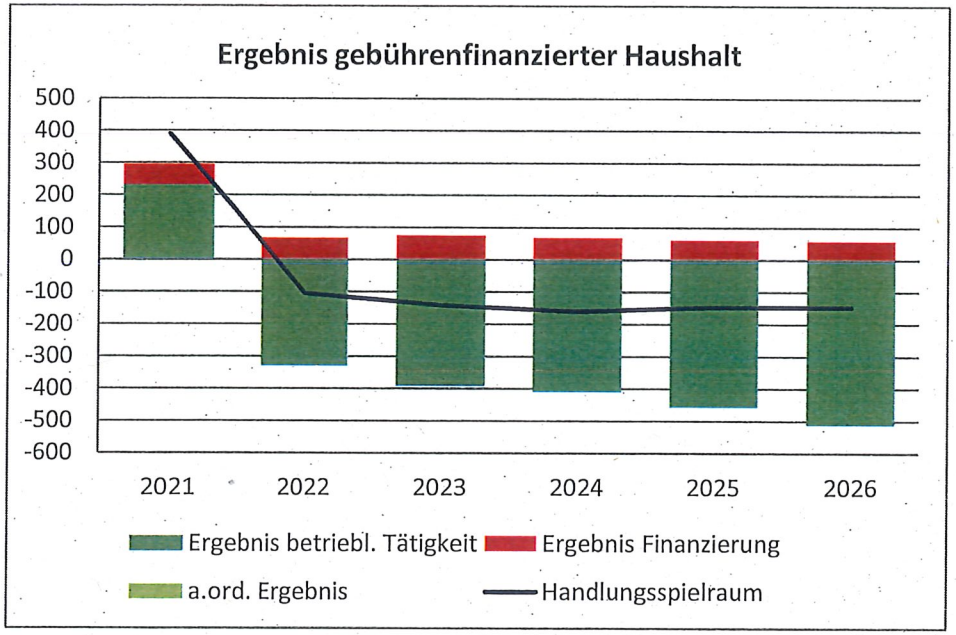
Version vom 06.10.21

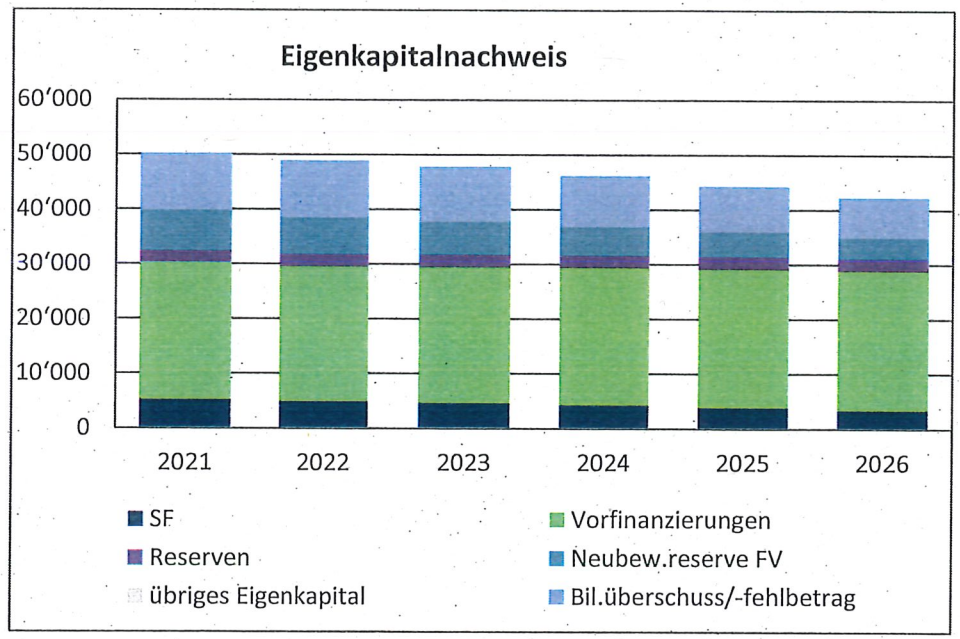
		genehmigt	genehmigt	*Plan*	genehmigt oder Plan	Ergebnisse der Finanzplanung: Planung		
Indikatoren/Finanzkennzahlen	**Einheit**	**Rechnung 2020**	**Budget 2021**	***Budget 2021***	**Budget 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	10'314'757.00		*10'442'128*	10'442'128	10'157'640	9'344'481	8'399'929
Reserven (294)	CHF	1'153'794.00		*2'067'785*	2'266'805	2'266'805	2'266'805	2'266'805
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	11'468'551.00	-	*12'509'913*	12'708'933	12'424'445	11'611'286	10'666'734
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			*127'371*	-	-284'488	-813'159	-944'552
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			*913'991*	199'020	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	*1'041'362*	199'020	-284'488	-813'159	-944'552
Steuerertrag NP (400)	CHF	13'274'881.54		*12'631'285*	12'631'285	12'692'849	12'763'640	12'834'814
Steuerertrag JP (401)	CHF	28'241.55		*80'500*	80'500	80'500	83'000	83'000
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			-	6'475'531	17'781'568	27'927'325	33'093'042
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			*1'318'000*	11'539'000	7'930'000	7'013'000	2'445'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	2'815.06		*3'066.16*	3'114.93	3'045.21	2'845.90	2'614.40
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			*72.21%*	-7.80%	-8.43%	-4.11%	-11.93%
Bilanzüberschussquotient	%			*91.37%*	91.85%	89.47%	81.03%	72.10%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			*7.27%*	-2.73%	-1.47%	0.18%	0.02%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			*2.58%*	3.15%	3.48%	8.01%	9.35%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			*-6'811.26*	-3'254.01	-728.02	1'758.69	3'024.79
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			*8'028.49*	7'693.25	7'412.65	7'002.31	6'559.51
Steueranlage Natürliche Personen		1.55		*1.55*	1.55	1.55	1.55	1.55
Steueranlage Juristische Personen		1.55		*1.55*	1.55	1.55	1.55	1.55

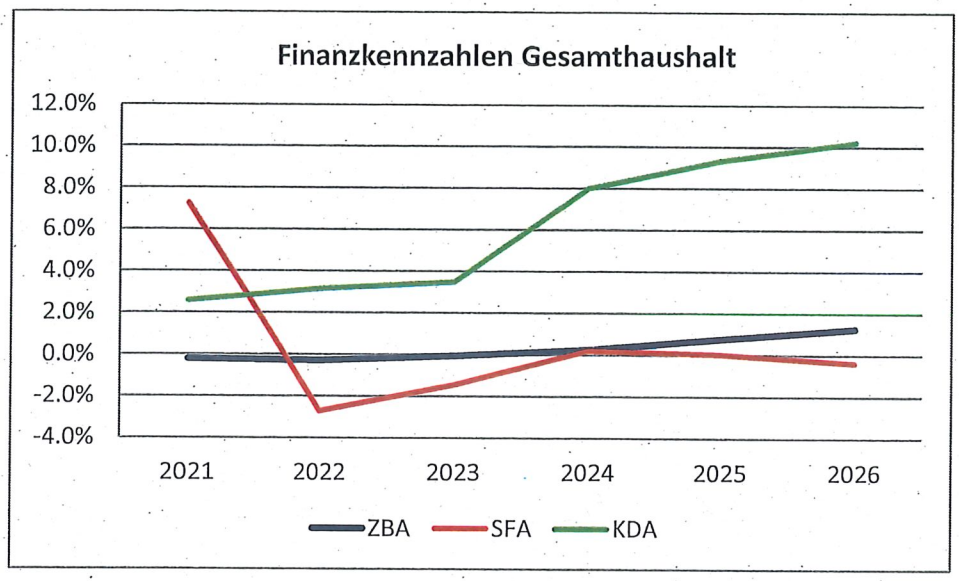
GRAFIKEN

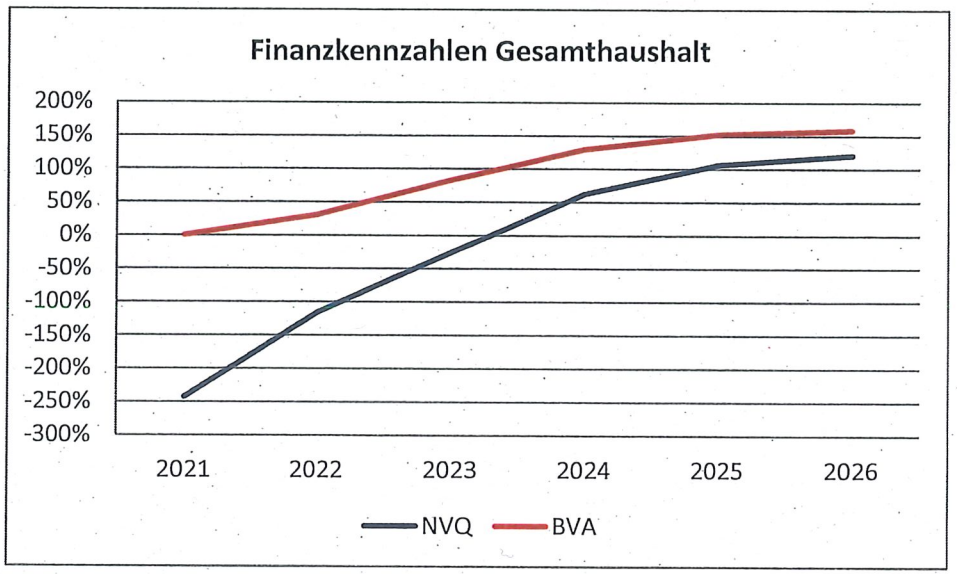

Ergebnis Gesamthaushalt
2'000
1'000
0
-1'000
-2'000
-3'000
2021
2022
2023
2024
2025
2026
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

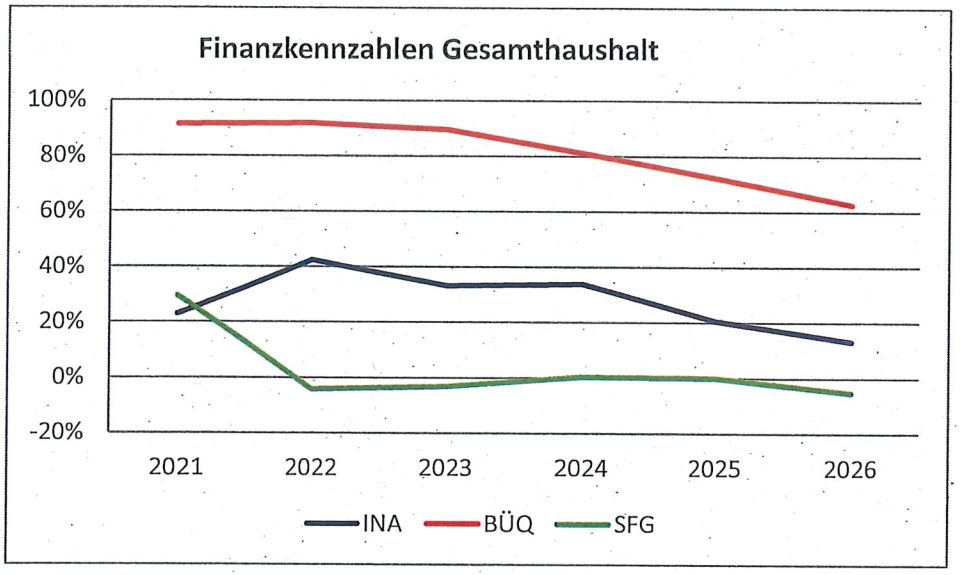

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
2'000
1'500
1'000
500
0
-500
-1'000
-1'500
-2'000
-2'500
2021
2022
2023
2024
2025
2026
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

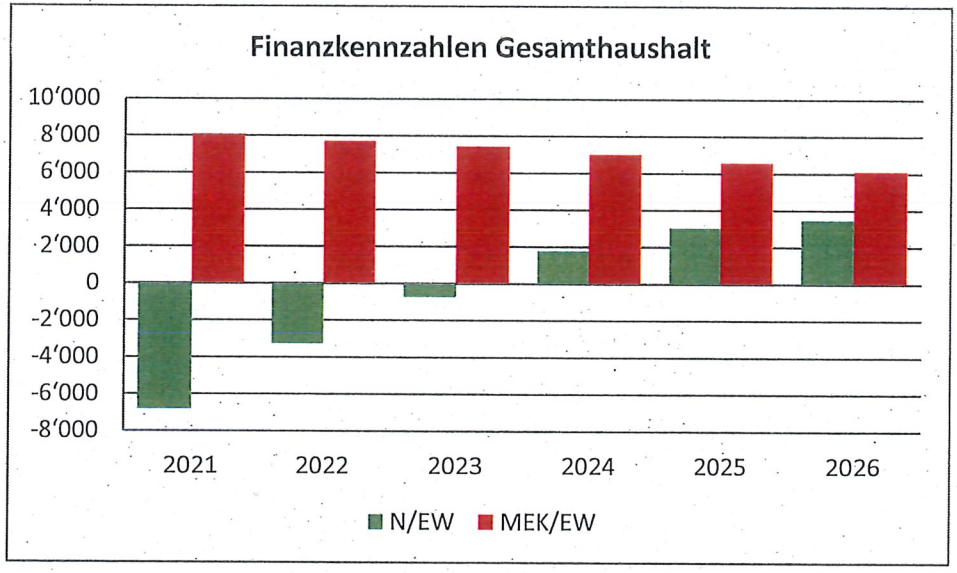

Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt
500
400
300
200
100
0
-100
-200
-300
-400
-500
-600
2021
2022
2023
2024
2025
2026
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum


Eigenkapitalnachweis
60'000
50'000
40'000
30'000
20'000
10'000
0
2021
2022
2023
2024
2025
2026
SF
Vorfinanzierungen
Reserven
Neubew.reserve FV
übriges Eigenkapital
Bil.überschuss/-fehlbetrag


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
12.0%
10.0%
8.0%
6.0%
4.0%
2.0%
0.0%
-2.0%
-4.0%
2021
2022
2023
2024
2025
2026
ZBA
SFA
KDA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
200%
150%
100%
50%
0%
-50%
-100%
-150%
-200%
-250%
-300%
2021
2022
2023
2024
2025
2026
NVQ
BVA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
100%
80%
60%
40%
20%
0%
-20%
2021
2022
2023
2024
2025
2026
INA
BÜQ
SFG


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
-4'000
-6'000
-8'000
2021
2022
2023
2024
2025
2026
N/EW
MEK/EW