

---

**EINWOHNERGEMEINDE  
3818 GRINDELWALD**

---



**Finanzplan 2018 - 2023**

# FINANZPLAN 2018 - 2023 DER EINWOHNERGEMEINDE GRINDELWALD

## INHALTSVERZEICHNIS

	<b>Seite</b>
<b>Vorbericht und Genehmigung des Gemeinderates</b>	<b>2 - 5</b>
<b>Ergebnisse Gesamthaushalt (konsolidiert), allg. Haushalt, gebührenfinanzierter Haushalt</b>	<b>6 - 8</b>
<b>Mittelflussrechnung</b>	<b>9</b>
<b>Investitionsprogramm 2018 – 2023</b>	<b>10 - 12</b>
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>13 - 15</b>
<b>Grafiken zu den Finanzkennzahlen</b>	<b>16 - 17</b>

## VORBERICHT ZUM FINANZPLAN 2018 - 2023

### 1.1 Allgemeine Bemerkungen

Der Finanzplan ist kein Mehrjahresbudget, sondern er soll vielmehr die allgemeine Tendenz, die finanziellen Möglichkeiten und die aus den vorgesehenen Investitionen erwachsenen Folgekosten aufzeigen. Sämtliche Kredite der Investitionsrechnung sind unabhängig vom Finanzplan durch das zuständige Organ zu bewilligen. Gemäss Art. 64 der Gemeindeverordnung vom 16. Dezember 1998 soll er die nächsten 4 - 8 Jahre umfassen und muss vollständig sein. Damit soll dem Gemeinderat ein strategisches **Planungsinstrument** zur Verfügung gestellt werden, welches Auskunft über die finanzielle Tragbarkeit von künftigen Investitionen gibt. Der Finanzplan ist daher nicht nur gesetzlich vorgeschrieben, sondern er ist gleichzeitig die Grundlage für die Bestimmung von Prioritäten bei den Investitionen, sowie für die Festsetzung von Steueranlagen und Gebührenansätzen. Er gilt als wichtigstes **Führungsinstrument** der finanziellen Belange einer Gemeinde.

### 1.2 Finanzplanersteller

Der vorliegende Finanzplan wurde durch die Finanzverwaltung zu Handen der Finanzkommission und des Gemeinderates erstellt. Die Zahlen basieren auf den Investitionsplänen der vorangehenden Jahre und auf den diesjährigen Investitionseingaben der Ressorts, Kommissionen und Abteilungen.

### 1.3 Grundlagen

Für die Erstellung des Finanzplanes wird zum zweiten Mal das Finanzplanungstool der Kantonalen Planungsgruppe (KPG) eingesetzt. Im Finanzplan sind sämtliche Sonderrechnungen und Spezialfinanzierungen integriert und die Investitionsfolgekosten/-erträge in den entsprechenden Planjahren enthalten.

Als Grundlage für die Prognoseannahmen dienen die Jahresrechnung 2017, das Budget 2019 und die Erwartungen für das Jahr 2018 soweit wie bis Ende August 2018 absehbar.

### 1.4 Werterhalt Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser

Gemäss dem Schreiben vom Wasser- und Energiewirtschaftsamt vom 4. Juni 2004 besteht keine Verpflichtung mehr über 60% der vollen Einlage in die Spezialfinanzierung zu budgetieren. Falls der Bestand der Spezialfinanzierung Werterhalt mindestens 25% des Wiederbeschaffungswertes erreicht, kann auf Einlagen teilweise oder ganz verzichtet werden.

**Die Einlagen werden bei der Wasserversorgung in den nächsten Jahren mit 80% erfolgen, dagegen bei der Abwasserentsorgung nur mit 60%. Zusätzlich werden die vereinnahmten Anschlussgebühren in die jeweiligen Spezialfinanzierungen Werterhalt eingelegt.**

## VORBERICHT ZUM FINANZPLAN 2018 - 2023

### 2. Geplante Investitionen 2019 - 2023

#### Steuerfinanzierte Investitionen:

• Ersatz Feuerwehrfahrzeuge	CHF	550'000
• Sanierung Friedhof	CHF	300'000
• Neue Doppelturnhalle	CHF	12'000'000
• Div. Schulhaussanierungen	CHF	340'000
• Einbau Invalidenlift Heimatmuseum	CHF	100'000
• Sanierung Zivilschutzanlage Sportzentrum	CHF	1'000'000
• Sanierungen und Ausbau von Gemeindestrassen	CHF	4'440'000
• Ersatz von Maschinen und Fahrzeugen	CHF	1'025'000
• Sanierung Parkplätze	CHF	1'050'000
• Ortsplanung (Gefahrenkarte, Leitbild, RLEK)	CHF	150'000
• Beitrag Sportzentrum	CHF	240'000

**= Total Bruttoinvestitionen (steuerfinanziert) CHF 21'195'000**

• ./.. Beiträge Dritter 1'000'000

**= Total Nettoinvestitionen (steuerfinanziert) CHF 20'195'000**

#### Spezialfinanzierte Investitionen:

• Investitionen Wasserversorgung netto	CHF	15'490'000
• Investitionen Abwasserentsorgung netto	CHF	11'210'000
• Investitionen Abfallentsorgung	CHF	350'000
<b>= Total Investitionen (spezialfinanziert)</b>	<b>CHF</b>	<b>27'050'000</b>

**Total Investitionsvolumen netto 2019 – 2023 CHF 47'245'000**

### 3. Kommentar zur Ergebnistabelle

- Die Planung basiert auf einer Gemeindesteueranlage von 1.79.
- Aktuell geht man in der Gemeinde Grindelwald davon aus, dass der amtliche Wert (AW) im Median ca. 40% des Verkehrswertes einer Liegenschaft ausmacht. Ab ca. 2020 soll kantonsweit der AW 70% des Verkehrswertes ausmachen, diese Änderung ist aber beim Bundesgericht hängig. Im vorliegenden Finanzplan sind diese Änderungen eingerechnet.
- Der Gemeinderat geht im vorliegenden Finanzplan davon aus, dass die ordentlichen Steuern im Gegenzug nicht gesenkt werden. Hier wird aber noch eine politische Diskussion geführt.
- Die Unternehmenssteuern sollen ab ca. 2020 gesenkt werden. Hier findet noch eine politische Diskussion auf Kantonsebene statt. Aktuell gehen wir von Einnahmefällen bei den juristischen Personen von ca. 10% aus.
- Die Neubewertungsreserve muss fünf Jahre nach Inkrafttreten der HRM2-Vorschriften zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst werden. Dies wurde im aktuellen Finanzplan nicht berücksichtigt. Eine Schwankungsreserve soll an der Gemeindeversammlung im November 2018 beschlossen werden.
- Die Nettoverschuldung erhöht sich um durchschnittlich ca. CHF 3.0 Mio. jährlich.
- Bedingt durch die hohen Investitionen einerseits und den neu linearen Abschreibungen nach Nutzungsdauer andererseits wird der Abschreibungsbedarf erheblich ansteigen. Dadurch wird sich das Ergebnis des Gemeindehaushaltes von Jahr zu Jahr verschlechtern, entsprechend müssten Mehreinnahmen generiert resp. Minderaufwendungen realisiert werden.
- Daraus resultiert, dass das aktuell vorgesehene Investitionsvolumen längerfristig nicht ohne Steuer resp. Gebührenerhöhung oder Einsparungen auf der Aufwandseite tragbar ist, da die Mittel für die Finanzierung (Selbstfinanzierung) nicht selber erarbeitet werden können (Verschuldung).

**Es wird darauf hingewiesen, dass der im Finanzplan ausgewiesene Mehrbedarf an Fremdmitteln in den Planjahren zu einer immer höheren Verschuldung führt. Die Gemeinde kann ihre Investitionen bei Weitem nicht mit eigenen Mitteln finanzieren.**

3818 Grindelwald, 16.10.2018

Der Finanzverwalter

  
Michael Wyss

## GENEHMIGUNG DES FINANZPLANES 2018 - 2023

### Genehmigung

Der Finanzplan 2018 - 2023 wurde durch den Gemeinderat an der Sitzung vom 16.10.2018 beraten und beschlossen.

Grindelwald, 16.10.2018

#### **Namens des Gemeinderates**

Der Präsident

Der Sekretär



Christian Anderegg



Thomas Dräyer

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					2023	
		2018	2019	2020	2021	2022		
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-121	232	2'138	2'070	2'023	2'063	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		380	399	399	357	337	305	
operatives Ergebnis		258	631	2'537	2'427	2'360	2'369	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-78	-599	-599	-599	-599	-599	<i>total:</i>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>181</b>	<b>33</b>	<b>1'938</b>	<b>1'828</b>	<b>1'761</b>	<b>1'770</b>	<b>7'511</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								<i>total:</i>
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'470	3'985	5'820	5'980	3'800	610	22'665
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		2'550	3'930	6'650	6'070	5'640	4'760	29'600
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	3'448	10'722	13'932	16'727	14'520	
3.b bestehende Schulden		22'280	22'280	22'280	26'280	28'280	31'280	
3.c total Fremdmittel kumuliert		22'280	25'728	33'002	40'212	45'007	45'800	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								<i>total:</i>
4.a Abschreibungen		66	250	449	660	1'120	1'200	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	8	50	99	138	156	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	
4.d Total Investitionsfolgekosten		66	258	499	758	1'258	1'357	4'196
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		181	33	1'938	1'828	1'761	1'770	7'511
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>115</b>	<b>-225</b>	<b>1'439</b>	<b>1'070</b>	<b>503</b>	<b>413</b>	<b>3'315</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)</b>								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		115	-225	1'439	1'070	503	413	3'315
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		889	105	1'834	1'529	1'023	0	5'380
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-774</b>	<b>-330</b>	<b>-394</b>	<b>-460</b>	<b>-520</b>	<b>413</b>	<b>-2'065</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)</b>								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZl		614	626	635	642	651	659	638
6.b Gesamtergebnis in StAnZl.		-1.3	-0.5	-0.6	-0.7	-0.8	0.6	-0.5

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 05.10.18

	Basisjahr	Prognoseperiode					2023	
		2018	2019	2020	2021	2022		
<i>Beträge in CHF 1'000</i>								
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		628	425	2'246	2'073	1'954	1'949	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		401	443	492	496	519	523	
operatives Ergebnis		1'029	868	2'738	2'569	2'473	2'472	
1.c ausserordentliches Ergebnis		-78	-599	-599	-599	-599	-599	<i>total:</i>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>951</b>	<b>269</b>	<b>2'139</b>	<b>1'971</b>	<b>1'874</b>	<b>1'873</b>	<b>9'078</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		2'470	3'985	5'820	5'980	3'800	610	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen</b>								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	3'448	10'722	13'932	16'727	14'520	
3.b bestehende Schulden		22'280	22'280	22'280	26'280	28'280	31'280	
3.c total Fremdmittel kumuliert		22'280	25'728	33'002	40'212	45'007	45'800	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		34	157	256	343	713	733	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	8	50	99	138	156	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		34	165	306	441	851	890	2'686
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		951	269	2'139	1'971	1'874	1'873	9'078
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten</b>		<b>917</b>	<b>105</b>	<b>1'834</b>	<b>1'529</b>	<b>1'023</b>	<b>984</b>	<b>6'392</b>
<b>5. Finanzpolitische Reserve</b>								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		917	105	1'834	1'529	1'023	984	6'392
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		889	105	1'834	1'529	1'023	0	5'380
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
<b>5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>984</b>	<b>1'012</b>
<b>6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)</b>								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZI		614	626	635	642	651	659	638
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.5	0.3

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
<b>1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)</b>								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-749	-192	-108	-4	69	114	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		-22	-44	-93	-139	-182	-217	
operatives Ergebnis		-770	-237	-201	-142	-113	-103	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
<b>1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten</b>		<b>-770</b>	<b>-237</b>	<b>-201</b>	<b>-142</b>	<b>-113</b>	<b>-103</b>	<b>-1'567</b>
<b>2. Investitionen und Finanzanlagen</b>								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		2'550	3'930	6'650	6'070	5'640	4'760	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
<b>4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen</b>								
4.a Abschreibungen		32	93	193	317	407	467	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		32	93	193	317	407	467	1'510
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-770	-237	-201	-142	-113	-103	-1'567
<b>4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-802</b>	<b>-330</b>	<b>-394</b>	<b>-460</b>	<b>-520</b>	<b>-570</b>	<b>-3'077</b>
<b>7. Selbstfinanzierung und SFG</b>								<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		1'138	1'611	1'548	1'488	1'429	1'379	8'593
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		45%	41%	23%	25%	25%	29%	29%

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
1. Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'423	1'036	0	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2. neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	-3'448	-10'722	-13'932	-16'727	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
<b>3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:</b>	<b>3'633</b>	<b>3'431</b>	<b>5'196</b>	<b>4'840</b>	<b>4'646</b>	<b>4'577</b>	
4. davon steuerfinanzierter Haushalt	2'495	1'820	3'648	3'352	3'216	3'197	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5. davon gebührenfinanzierter Haushalt	1'138	1'611	1'548	1'488	1'429	1'379	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
<b>6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:</b>	<b>-5'020</b>	<b>-7'915</b>	<b>-12'470</b>	<b>-12'050</b>	<b>-9'440</b>	<b>-5'370</b>	
7. davon steuerfinanzierter Haushalt	-2'470	-3'985	-5'820	-5'980	-3'800	-610	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8. davon gebührenfinanzierter Haushalt	-2'550	-3'930	-6'650	-6'070	-5'640	-4'760	gemäss Tab. 2, Investitionen
<b>9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'000</b>	<b>2'000</b>	<b>3'000</b>	
10. davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	4'000	2'000	3'000	
11. davon Finanzanlagen	0	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	-8	-50	-99	-138	-156	
14. Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'036	0	0	0	0	0	
15. Bestand neues Fremdkapital per 31.12.		-3'448	-10'722	-13'932	-16'727	-14'520	

**Investitionsprogramm 2018 - 2023 (steuerfinanziert)**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
<b>Öff. Sicherheit / Allg. Verwaltung</b>	<b>89</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>850</b>
- Ersatz TLF		450					450
- Ersatz Fz Lütschental/Rettungsfahrzeug	89			100			100
- Sanierung Friedhof				300			300
<b>Bildung</b>	<b>140</b>	<b>760</b>	<b>4'050</b>	<b>4'000</b>	<b>3'500</b>	<b>100</b>	<b>12'410</b>
- Erweiterung Tagesschule		50	50				100
- SH Graben; Sanierung Schulzimmer	140	140					140
- SH Graben; Ersatz Schneeräummaschine		70					70
- SH Endweg; Sanierung						100	100
- Sanierung Zivilschutzanl. Spoze		1'000					1'000
- ./ Subventionen Bund/Kanton		-1'000					-1'000
- Neue Doppelturnhalle		500	4'000	4'000	3'500		12'000
<b>Kultur und Freizeit</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
- Einbau Invalidenlift Talhaus		100					100
<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'950</b>	<b>2'075</b>	<b>1'600</b>	<b>910</b>	<b>300</b>	<b>510</b>	<b>5'395</b>
- San. Str./Transportltg. Oberäll	10		170	310			480
- Ausweichstellen Grythstrasse				50			50
- Ltg.-Ersatz Neuenhaus							0
- Sanierung Wasserltg. Kreuzweg - Chälen			130				130
- Massn. V-Bahn, Strasse/Brücke Grund	900	700	270				970
- Neubau Stufenpumpwerk Mühlebach				250			250
- San. Grosse Scheidegg-Strasse		100	100	100	100	100	500
- San. Bussalp-Strasse		100			100	100	300
- San. Stützmauern Isch			200				200
- San. Regenmattenstrasse			350				350
- Diverse nicht detailliert; Abschluss	1'040	780					780
- Diverse Projekte ab Ausführung 2022				50	50		100
- Diverse Projekte ab Ausführung 2023						150	150
- Ersatz Strassenwischmaschine			180				180
- Ersatz Pony mit Schneefräse		200					200
- Ersatz Aebi TP98		195					195
- Ersatz div. Fahrzeuge			200	150	50	160	560
<b>Parkplätze, Parkhaus</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'050</b>
- Sanierungen PP				500			500
- Sanierung PP Pflingsteggbahn		550					550
<b>Volkswirtschaft / Planungen</b>	<b>290</b>	<b>50</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390</b>
- Beitrag Sportzentrum	240		120	120			240
- Ortsplanung	50	50	50	50			150
<b>Total Planung (steuerfinanziert)</b>	<b>2'469</b>	<b>3'985</b>	<b>5'820</b>	<b>5'980</b>	<b>3'800</b>	<b>610</b>	<b>20'195</b>
<b>Ergebnis Allgemeiner Haushalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eigenkapital Allg. Haushalt</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>0</b>
<b>Entschuldung (Verschuldung)</b>		<b>-3'500</b>	<b>-7'200</b>	<b>-3'200</b>	<b>-2'800</b>	<b>2'200</b>	<b>-14'500</b>

**Investitionsprogramm 2018 - 2023 (Spezialfinanzierungen)**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
<b>Wasserversorgung</b>							
- Diverse nicht detailliert; Abschluss	1110	90					90
- San. Str./Transportltg. Oberäll		110	100	90			300
- Moosgasse, DRV Egg - Teifi		170					170
- Ltg.-Ersatz Neuenhaus		140	140				280
- Sanierung Wasserltg. Kreuzweg - Chälen		130	200				330
- Doppelltg. Herrschaft, Wychel, Rothenegg							0
- Massnahmen V-Bahn (Ersatz WL)	50	50	50				100
- Erschliessung Entsorgungshof/Tschingeley		600					600
- Ltg. Balizaun Hotel Eigerblick- Spillstatt		150					150
- San. Brunnstube Res. Gmeinmad		50	350				400
- Eschen - Salzmannsegg		250	350	180			780
- Weidli - Wagisbach		300	500				800
- Zs'arbeit WV Lüttschental		100	100	900	800		1'900
- Sanierung Grundwasserpumpwerk Gryth		100	1000	340			1'440
- San. Regenmattenstrasse			600				600
- Ersatz Ltg. Isch - Kirchbühl			170				170
- Ersatz Ltg. Areal SA Graben			130				130
- Ersatz Ltg. Schybersboden			50	450			500
- Schafschy - Enziboden (abh. ÜO)				250			250
- Neubau Stufenpumpwerk Mühlebach				600			600
- Ersatz Ltg. Steintor - Oberäll			50	350			400
- Diverse Projekte ab Ausführung 2021				750	2640	2110	5'500
<b>Total Planung Wasserversorgung</b>	<b>1160</b>	<b>2240</b>	<b>3790</b>	<b>3910</b>	<b>3440</b>	<b>2110</b>	<b>15'490</b>
<b>Abwasserentsorgung</b>							
- Diverse nicht detailliert; Abschluss	1390	70					70
- San. Str./Transportltg. Oberäll			60	60			120
- Ltg. Kirchbühl - Hotel Alpenblick		150	300				450
- Ltg.-Ersatz Neuenhaus		200	200				400
- Sanierung Wasserltg. Kreuzweg - Chälen		60					60
- Doppelltg. Herrschaft, Wychel, Rothenegg		60	600				660
- Massnahmen V-Bahn		50	50				100
- Erschliessung Entsorgungshof/Tschingeley		300					300
- Ltg. Balizaun Hotel Eigerblick- Spillstatt		350					350
- San. Regenmattenstrasse			600				600
- Kapazitätserw. Spillstatt - Lüttschine			100	100	800	700	1'700
- San. Ltg. Terrassenweg - Sandigen				50	500	950	1'500
- Schafschy - Enziboden (abh. ÜO)				500			500
- Ersatz Ltg. SH Mühlebach - an der Egg				300			300
- Diverse Projekte ab Ausführung 2021				300	800	1000	2'100
- Update GEP		100	200	300			600
- Revision BHKW / Div. ARA		200		200			400
- Ersatz Steuerung ARA		150	700	150			1'000
<b>Total Planung Abwasserentsorgung</b>	<b>1390</b>	<b>1690</b>	<b>2810</b>	<b>1960</b>	<b>2100</b>	<b>2650</b>	<b>11'140</b>
<b>Abfallentsorgung</b>							
- Abfallhäuschen Grund - Stutzgasse			50				50
- Entsorgungsstelle Bärplatz				200	100		300
<b>Total Planung Abfallentsorgung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>350</b>
<b>Total Planung</b>	<b>2'550</b>	<b>3'930</b>	<b>6'650</b>	<b>6'070</b>	<b>5'640</b>	<b>4'760</b>	<b>26'980</b>

## Zusammenzug Nettoinvestitionen 2018 - 2023

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
<b>Investitionen steuerfinanziert</b>	<b>2'469</b>	<b>3'535</b>	<b>5'820</b>	<b>5'880</b>	<b>3'800</b>	<b>610</b>	<b>19'645</b>
<b>Investitionen Wasserversorgung</b>	<b>1'160</b>	<b>2'240</b>	<b>3'790</b>	<b>3'910</b>	<b>3'440</b>	<b>2'110</b>	<b>15'490</b>
<b>Investitionen Abwasserentsorgung</b>	<b>1'390</b>	<b>1'690</b>	<b>2'810</b>	<b>1'960</b>	<b>2'100</b>	<b>2'650</b>	<b>11'210</b>
<b>Investitionen Abfallentsorgung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>350</b>
<b>Investitionen Feuerwehr</b>	<b>89</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>550</b>
<b>Total Investitionsvolumen</b>	<b>5'108</b>	<b>7'915</b>	<b>12'470</b>	<b>12'050</b>	<b>9'440</b>	<b>5'370</b>	<b>47'245</b>

Grindelwald, 05.10.2018/mw

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
<b>GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)</b>													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)				34%	83%		93%	128%	187%	246%	282%	285%	204%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)				72%	37%		74%	51%	46%	45%	56%	96%	56%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)				0.7%	0.7%		0.7%	0.7%	0.8%	1.1%	1.3%	1.4%	1.0%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)				89%	108%		108%	119%	135%	159%	173%	175%	146%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)				23%	31%		19%	27%	36%	35%	30%	19%	28%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)				8%	8%		9%	9%	10%	10%	12%	12%	10%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung)				962	2'464		2'816	3'939	5'771	7'568	8'773	8'972	6'311
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)				16%	14%		14%	15%	20%	19%	18%	17%	17%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)				-0.7%	-0.5%		0.2%	0.0%	0.2%	0.8%	1.1%	1.4%	0.6%
<b>ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)				103%	22%		104%	61%	73%	66%	100%	622%	92%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)				48%	46%		45%	44%	44%	44%	44%	51%	46%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
<b>SF ABWASSER</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)				45%	39%		44%	67%	40%	56%	51%	40%	48%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)				83%	93%		83%	101%	100%	99%	99%	98%	97%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)				6%	7%		8%	10%	11%	12%	13%	14%	11%
<b>SF WASSER</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)				91%	115%		43%	22%	12%	11%	11%	17%	16%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)				95%	93%		86%	87%	85%	84%	84%	83%	85%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)				1%	1%		2%	2%	3%	3%	3%	3%	3%

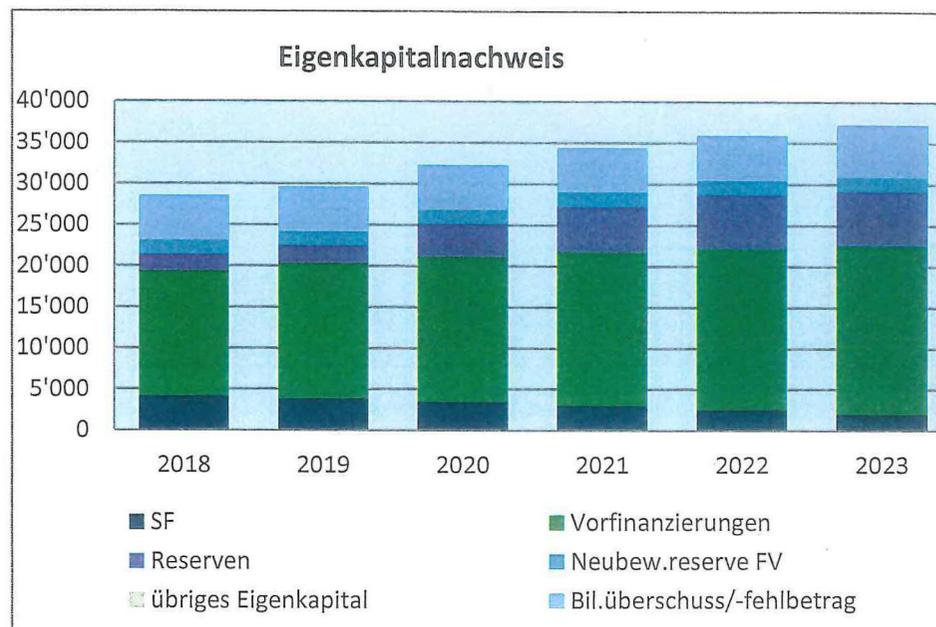
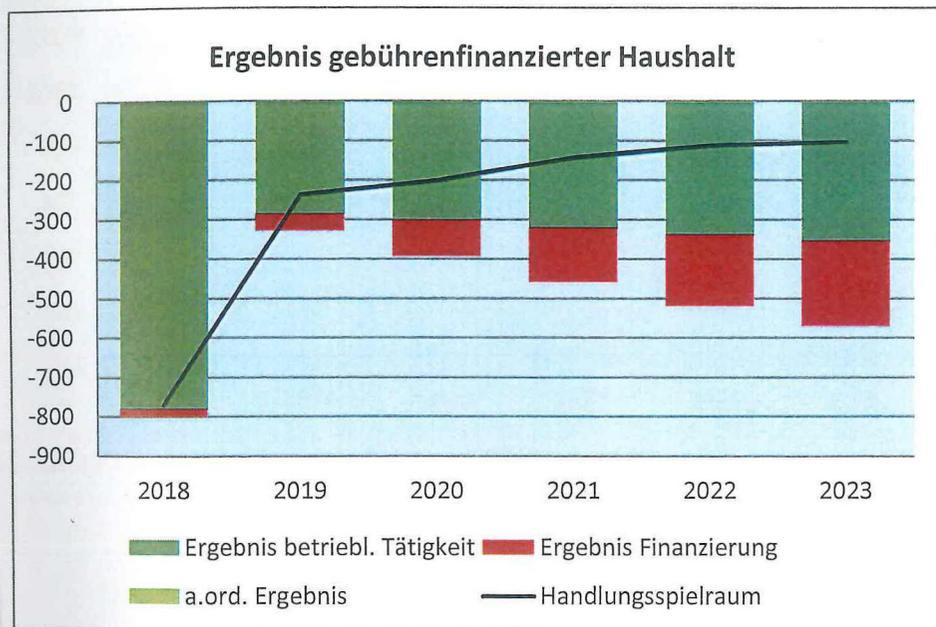
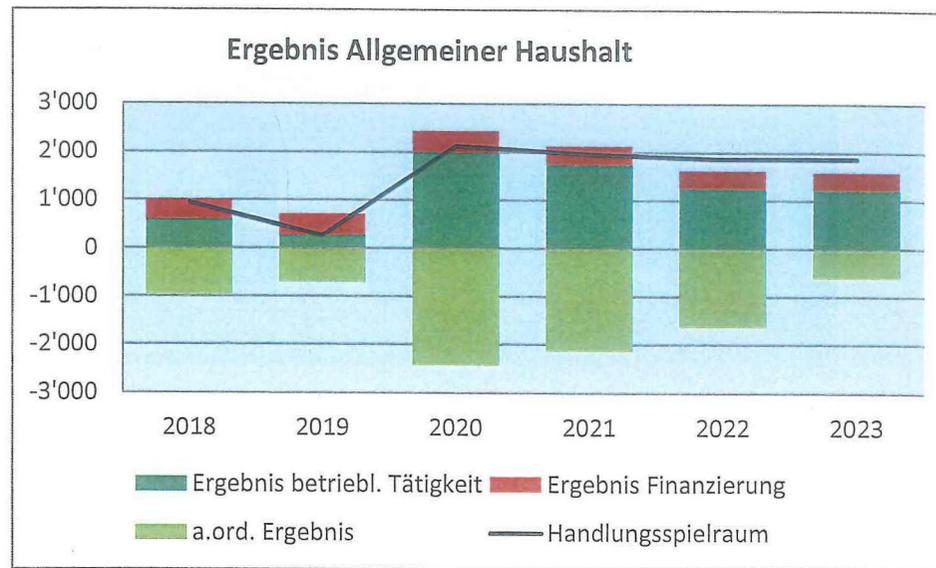
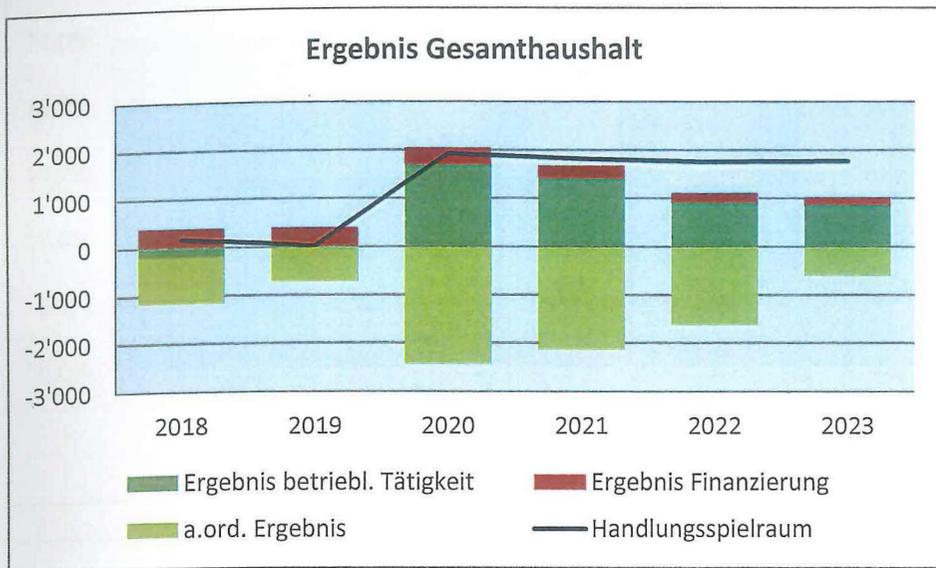
Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 05.10.18

Beträge in CHF 1'000

	2013	2014	2015	2016	2017	Mittelwert Basis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert Prognose
<b>SF ABFALL</b>													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)									-37%	-10%	-21%		-18%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)				103%	104%		103%	98%	98%	98%	97%	97%	99%

GRAFIKEN



Einwohnergemeinde Grindelwald Finanzplan 2018 - 2023

