



## Finanzplanung Bärtschihus 2019 - 2024

### Allgemeine Bemerkungen

Alle Zahlen netto, d.h. Mehrwertsteuer bereinigt.

Verhältnis *real case* zu *best case* (Ausnahmen und div. Erläuterungen siehe unten) durchschnittlich +10%.

Der neue Leistungsvertrag zwischen Genossenschaft und Einwohnergemeinde sieht keine Abgabe (Fr. 30'000.-) mehr vor. Gemeindesubvention in Höhe von Fr. 160'000.- /jährlich

Die Subvention führt zu einer anteilmässigen Kürzung des Vorsteuerabzugs. Dieser ist beim Wareneinkauf berücksichtigt (Fr. 2'500 - ca. 5'000.-/Jahr).

Die Genossenschaft übernimmt Kleinreparaturen (Fr. 2'000.-/Jahr eingestellt).

Die Gemeinde übernimmt die Kosten des Umbaus der ehemaligen Schreinerei. Bauregie durch Bärtschihus.

Zusätzliche Investitionen im Rahmen von Fr. 20'000.- für Mobiliar usw. durch die Genossenschaft werden aktiviert und linear 50% abgeschrieben.

### Grundlagen ausgewählter Kontogruppen

#### Raumvermietungen

Die Raumvermietungen sind nach Einführung der Bezugspflicht um ca. 20% zurück gegangen.

Der Rückgang wird sich in den nächsten Jahren schrittweise erholen (Annahme: mind. 5%/Jahr).

Die Auslastung kann nur im Bereich der Burestube oder mit neuen Räumen noch deutlich gesteigert werden (Annahme: zus. 5%/Jahr).

Das Programm SemoPlus3 läuft bis 31.12.2020. Die Weiterführung ist nicht gesichert (Totalbetrag: Fr. 20'400.-). Im *real case* wird nicht mit Weiterführung gerechnet.

#### Personaldienstleistung

Weiterhin Steigerung um durchschnittlich 5%/Jahr.

Einführung neuer Dienstleistungen (bspw. Ausstellungsführungen).

#### Warenertrag

Wesentliche Steigerung um durchschnittlich 15%/Jahr.

Neue Angebote (Gastronomie/Essenleistungen, Glühwein).

Neue Cafeteria in Selbstbedienung ab Mitte 2020: Fr. 5000.-/Jahr.

#### Eigenveranstaltungen

Neue Eigenveranstaltungen und Weiterführen bisheriger Veranstaltungen ( Märit, Kulturbistrot etc.).

#### Personalaufwand

Aufwände mehrheitlich gleichbleibend (Keine Lohnentwicklung vorgesehen).

Mehraufwände für Service und Aushilfen (gering)

Anpassung BVG ab 2021 (Altersstufe Geschäftsleiter)

#### Weiter Aufwände

Verwaltungsaufwand 2023: 35 Jahre Jubiläum Bärtschihus (Fr. 3'500-4'000.-)

Finanzplanung Bärtschilus 2019ff

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Ertrag</b>						
Raumvermietungen	80'000	84'000	87'500	90'500	98'550	109'505
Mediennutzung	4'500	4'500	4'725	4'960	5'210	5'570
Personaldienstleistungen	8'200	8'610	9'050	9'505	9'980	10'480
Warenrtrag	45'400	54'250	67'800	81'360	93'550	107'600
Eigenveranstaltungen	10'000	11'000	11'550	12'150	12'800	13'440
Finanz- und Zinsertrag	1'000	500	500	500	500	500
<b>Erträge TOTAL</b>	<b>149'100</b>	<b>162'860</b>	<b>181'125</b>	<b>198'975</b>	<b>221'590</b>	<b>246'095</b>
<b>Aufwand für Waren und Eigenveranstaltungen</b>						
Wareneinkauf	28'000	33'500	42'000	50'000	57'500	66'500
Eigenveranstaltungen	5'500	6'000	6'500	7'000	7'500	8'000
<b>Personalaufwand</b>						
Lohnaufwand (Brutto) GL und SV	141'475	176'200	178'600	178'600	178'600	178'600
Lohnaufwand (Brutto) Betrieb und Reinigung	47'350	50'300	50'300	50'300	50'300	50'300
Lohnaufwand (Brutto) Service und Aushilfen	7'100	7'100	7'300	7'500	8'000	8'200
Übriger Personalaufwand	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
<b>Übrige betriebliche Aufwände, Abschreibungen und Steuern</b>						
Abgabe an Gemeinde	30'000	0	0	0	0	0
Unterhalt und Reparaturen	4'500	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Ersatz- und Kleinanschaffungen	6'000	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
Sachversicherungen	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
Energieaufwand	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500
Entsorgungs- und Reinigungsaufwand	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
Büroaufwand	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Werbeaufwand	2'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
Verwaltungsaufwand	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'800	18'800	11'200	7'800	5'850	4'525
Direkte Steuern	500	500	500	500	500	500
Finanzaufwand	500	350	350	350	350	350
<b>Aufwände TOTAL</b>	<b>328'425</b>	<b>349'700</b>	<b>353'700</b>	<b>358'500</b>	<b>364'550</b>	<b>372'425</b>
<b>Gemeindefsubvention</b>	<b>117'000</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>-82'325</b>	<b>-26'840</b>	<b>-12'575</b>	<b>4'475</b>	<b>17'040</b>	<b>33'670</b>

Konservative Planung "real case"  
 Progressive Planung "best case"