

4. Finanzplanung 2025-2028



- Curdin Mayer
- Gredig + Partner AG
- Dipl. Treuhandexperte
- Unterstützt bei Finanzplanung

Erfolgsrechnung Artengliederung

	Rg. 2023		Budget 2024		Budget 2025		Planung 2026		Planung 2027		Planung 2028	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3 AUFWAND	6'277		5'834		6'391		6'489		6'488		6'541	
30 Personalaufwand	1'956		1'922		2'036		1'975		1'994		2'013	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'535		1'528		1'764		1'726		1'729		1'729	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	163		168		161		440		417		507	
34 Finanzaufwand	24		28		28		28		28		28	
35 Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	100		108		107		31		31		31	
36 Transferaufwand	2'173		2'057		2'278		2'271		2'271		2'215	
38 Ausserordentlicher Aufwand	309		0		0		0		0		0	
39 Interne Verrechnungen	17		24		18		18		18		18	
4 ERTRAG	5'638		5'736		5'912		5'929		5'930		5'935	
40 Fiskalertrag		2'904		2'997		2'995		2'995		2'995		2'995
41 Regalien und Konzessionen		1'017		918		1'041		1'041		1'041		1'041
42 Entgelte		1'099		1'094		1'117		1'117		1'117		1'117
43 Verschiedene Erträge		6		0		0		0		0		0
44 Finanzertrag		237		223		241		241		241		241
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		7		36		7		25		26		31
46 Transferertrag		327		404		493		493		493		493
48 Ausserordentlicher Ertrag		23		55		0		0		0		0
49 Interne Verrechnungen		17		9		18		18		18		18
ERTRAGSÜBERSCHUSS												
AUFWANDSÜBERSCHUSS	639		98		480		560		558		605	

Investitionsrechnung funktionale Gliederung

	Rg. 2023		Erwartung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Planung 2028	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	130	0	150	10	70	0	0	0	0	0
Netto Aufwand		0		130		140		70		0		0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3	0	0	0	55	0	0	0	0	0	0	0
Netto Aufwand		3		0		55		0		0		0
2 Bildung	0	0	0	0	15	0	60	0	730	0	1'000	20
Netto Aufwand		0		0		15		60		730		980
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	220	0	1'000	0	0	0	0	0
Netto Aufwand		0		0		220		1'000		0		0
4 Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto Aufwand		0		0		0		0		0		0
5 Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto Aufwand		0		0		0		0		0		0
6 Verkehr	0	0	25	0	500	100	0	0	50	0	410	0
Netto Aufwand		0		25		400		0		50		410
7 Umweltschutz und Raumordnung	74	4	260	0	435	10	1'905	100	1'250	0	210	0
Netto Aufwand		70		260		425		1'805		1'250		210
8 Volkswirtschaft	81	0	30	0	70	0	0	0	5	0	60	0
Netto Aufwand		81		30		70		0		5		60
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto Ertrag		0		0		0		0		0		0
TOTAL EINNAHMEN		4		0		120		100		0		20
TOTAL AUSGABEN	158		445		1'445		3'035		2'035		1'680	
NETTOINVESTITIONEN		154		445		1'325		2'935		2'035		1'660

Cashflow

	Rg. 2023 TCHF	Erwartung 2024 TCHF	Budget 2025 TCHF	Planung 2026 TCHF	Planung 2027 TCHF	Planung 2028 TCHF
Ertrags-, -Aufwandsüberschuss der Erfolgsrechnung	(639)	(98)	(480)	(560)	(558)	(605)
Einlage in Spezialfinanzierung, Fonds (EK)	100	108	107	31	31	31
Entnahme Spezialfinanzierung, Fonds (EK)	(31)	(36)	(7)	(25)	(26)	(31)
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175	168	161	440	417	507
Cashflow Gemeinde, Selbstfinanzierung	(395)	143	(219)	(113)	(135)	(98)
Nettoinvestitionen	(154)	(445)	(1'325)	(2'935)	(2'035)	(1'660)
Finanzierungsüberschuss / (-fehlbetrag)	(549)	(302)	(1'544)	(3'048)	(2'170)	(1'758)

Kennzahlen

		2023 Rechnung	2024 Erwartung	2025 Budget	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung
Selbstfinanzierungsgrad	%	-256.5	31.9	-16.5	-3.9	-6.7	-5.9
Selbstfinanzierungsanteil	%	-7.0	2.5	-3.7	-1.9	-2.3	-1.7
Nettovermögen	CHF	3'767'428	3'465'428	1'921'428	-1'126'572	-3'296'572	-5'054'572
Nettovermögen pro Kopf	CHF	3'916	3'602	1'997	-1'171	-3'427	-5'254