

Aufgaben- und Finanzplanung 2025 bis 2034

Budget 2025

Stand 15.10.2024

Die Zahlen des vorliegenden Finanzplans wurden aktualisiert. Als Grundlage wurden die Rechnungs- und Bilanzzahlen 2023 und die Budgetzahlen 2025 ergänzt. Die Investitionsplanung wurde vor dem Budgetprozess 2025 im Gemeinderat behandelt und verabschiedet.

- Zinssatz für Neukredite 2024 1.22 %, langsam steigend auf 2.00%
- Zukünftige Wachstumsraten gemäss Mitteilung des Kantons Sommer 2024
- Bevölkerungswachstum gemäss Projekt Nutzungsplanung (2038 = 3500 EW)
- **Anpassungen Steuerfuss: nächste Anpassung auf 107 % von Jahr 2027 auf 2028 geschoben.**
- Reserve Pensum Personal gemäss GV 06.2021, Teil ab 23/24 umgesetzt. Rest ab 26 erfasst
- Finanzausgleich gemäss Budgetzahlen 2025 angepasst
- Landverkauf Geere abgebildet gemäss Vorverträge, Realisierung 2024-2027, Abschluss 2027, prov. Buchgewinn 683'000 abzüglich von der Gemeinde zu tragende Kosten.
- Vorfinanzierung Gemeindehaus ab 2023 bis 2029; Entnahmen je 100'000 ab 2030

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		5'629	1'948	2'141	95	385	430	0	0	0	0	0	0	0	175
0290	Neubau Gemeindehaus, Wettbewerb	145	75	70											4
1500	PV-Anlage Feuerwehr	220	220												15
1500	PV-Anlage Feuerwehr, Beitrag Pronovo	-40		-40											-3
2170	San./Erw. Kindergarten, BAU	3'090	1000	2090											88
2170	Proj. Sanierung / Erw. Kiga	130													0
2170	Kiga; Beiträge FC/Swisslos/Pronovo	-115		-115											-3
6130	Proj. Betriebs- und Gestaltungskonz. Hau	268	60	61											7
6130	Ausbau Hagglingerstrasse	619	15	15	20	280	247								15
6130	Radweg/Strassensanierung Kreisler-Reus	89	5	5	5	5	61								2
6130	Radweg/Strassensanierung Kreisler-Ft-Gö	160	12	5	5	5	122								4
6150	Sanierung Wolfetsmatt Paket 1	622	461												16
7410	Proj. Bachleitung Hauptstrasse	66			15	15									1
7410	Proj. Hochwasserschutz_Zlg.kredit GR	110	40												2
7900	Revision Nutzungsplanung	265	60	50	50	80									27
Projekte beschlossen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant		18'706	0	1'024	1'306	3'550	3'030	2'300	2'517	2'350	631	550	500	948	458
0290	Neubau Gemeindehaus, Proj./Bau	6'621		300	321	2'500	2'500	1'000							189
1500	TLF Feuerwehr, 700, Anteil netto NW	312							312						21
2170	Sanierung, Unterhalt Schulanl. 1% AGV	2'700			300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	0
2170	Warmwasseraufbereitung Schulanlagen	524		524											35
2170	Ersatz Bühnentrennwand	70		70											5
2170	Abbruch Kiga Riedmatt / Umgebung Kiga	250						250							6
5730	Asyl: Ersatzlösung Unterkunft Ukraine	500			50	450									14
6130	Betriebs- und Gestaltungskonz. Hauptstr.	2'131			100	100	100	100	500	1'000	231				53
6130	Sanierung Gössikerstr. (2033-2035)	758										250		508	19
6150	Sanierung Rütlistrasse, unterer Teil	200								200					5
6150	Sanierung Kapellenweg	720						720							18
6150	Gnadenhalstrasse (über Feld)	130					130								3
6150	Karrenwaldstrasse	130							130						3
6150	Hubelstrasse, Deckbelag	365			365										9
6150	Vorderdorfstrasse, Deckbelag	80												80	2
6150	Schänisweg, Deckbelag	60												60	2
6150	Bushaltestelle Nesselbach, Grobschätz	200		50	150										5
6150	Rosen-/Gartenweg/MK Wohlerstr. (P2)	250		30	20	200									6
6150	Sanierung Dorfplatz	500							200	200	100				13
6150	Emmetweg/Wendelinsmatt/Rütlistr. (P3)	180						180							5
6150	im Emmet (P.4)	175							175						4
6150	Proj. Erschliessung Hubel	50		50											1
7410	Bachleitung Hauptstrasse	800							400	400					16
7410	Hochwasserschutz netto	500							250	250					10
9999	Platzhalter	500											500		14
Total Investitionsprojekte		24'336	1'948	3'165	1'401	3'935	3'460	2'300	2'517	2'350	631	550	500	948	633

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
0290	Neubau Gemeindehaus, Wettbewerb	145	75	70											4
0290	Neubau Gemeindehaus, Proj./Bau	6'621		300	321	2500	2500	1000							189
1500	PV-Anlage Feuerwehr	220	220												15
1500	PV-Anlage Feuerwehr, Beitrag Pronovo	-40		-40											-3
1500	TLF Feuerwehr, 700, Anrteil netto NW	312							312						21
2170	San./Erw. Kindergarten, BAU	3'090	1000	2090											88
2170	Sanierung, Unterhalt Schulanl. 1% AGV	2'700			300	300	300	300	300	300	300	300		300	0
2170	Warmwasseraufbereitung Schulanlagen	524		524											35
2170	Ersatz Bühnentrennwand	70		70											5
2170	Proj. Sanierung / Erw. Kiga	130													0
2170	Abbruch Kiga Riedmatt / Umgebung Kiga	250							250						6
2170	Kiga; Beiträge FC/Swisslos/Pronovo	-115		-115											-3
5730	Asyl: Ersatzlösung Unterkunft Ukraine	500			50	450									14
6130	Proj. Betriebs- und Gestaltungskonz. Hau	268	60	61											7
6130	Betriebs- und Gestaltungskonz. Hauptstr.	2'131			100	100	100	100	500	1000	231				53
6130	Ausbau Hügglingerstrasse	619	15	15	20	280	247								15
6130	Radweg/Strassensanierung Kreisel-Reus	89	5	5	5	5	61								2
6130	Radweg/Strassensanierung Kreisel-Fi-Gc	160	12	5	5	5	122								4
6130	Sanierung Göstikerstr. (2033-2035)	758										250		508	19
6150	Sanierung Rütistrasse, unterer Teil	200								200					5
6150	Sanierung Kapellenweg	720						720							18
6150	Gnadenhalstrasse (Über Feld)	130					130								3
6150	Karrenwaldstrasse	130							130						9
6150	Hubelstrasse, Deckbelag	365			365										3
6150	Vorderdorfstrasse, Deckbelag	80												80	2
6150	Schänisweg, Deckbelag	60												60	2
6150	Bushaltestelle Nesselnbach, Grobschätz	200		50	150										5
6150	Sanierung Wolfetsmatt Paket 1	622	461												16
6150	Rosen-/Gantenweg/VK Wohlerstr. (P2)	250		30	20	200									6
6150	Sanierung Dorfplatz	500							200	200	100				13
6150	Rütistrasse oberer Teil (über ER 2025 30')														0
6150	Emmetweg/Wendelinsmatt/Rütstr. (P3)	180						180							5
6150	Im Emmet (P.4)	175								175					4
6150	Proj. Erschliessung Hubel	50		50											1
7410	Proj. Bachleitung Hauptstrasse	66			15	15									1
7410	Bachleitung Hauptstrasse	800							400	400					16
7410	Proj. Hochwasserschutz, Zlg.kredit GR	110	40												2
7410	Hochwasserschutz netto	500							250	250					10
7900	Revision Nutzungsplanung	265	60	50	50	80									27
9999	Platzhalter	500											500		14
Total Investitionsprojekte		24'335	1'948	3'165	1'401	3'935	3'460	2'300	2'517	2'350	631	550	500	948	633

Plan-Erfolgsrechnung

	Budget		IST									
	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	3'050	3'050	3'060	3'060	3'090	3'140	3'200	3'250	3'280	3'310	3'340	3'370
Steuerfuss	103%	103%	103%	103%	103%	107%	107%	110%	110%	110%	110%	110%
Betrieblicher Aufwand	9'960	10'252	10'237	10'457	10'616	10'715	10'808	11'107	11'224	11'338	11'499	11'584
30 Personalaufwand	1'757	1'812	1'802	1'850	1'868	1'887	1'905	1'924	1'943	1'962	1'981	2'001
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'964	2'019	2'055	2'090	2'150	2'131	2'151	2'172	2'192	2'212	2'233	2'254
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	884	884	863	939	968	1'015	1'018	1'234	1'269	1'301	1'378	1'378
35 Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand ohne 366	5'355	5'537	5'517	5'578	5'630	5'682	5'734	5'777	5'820	5'863	5'907	5'951
davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag	9'947	10'359	10'288	10'486	10'732	11'186	11'526	12'098	12'380	12'671	12'971	13'278
40 Fiskalertrag	7'939	8'279	8'055	8'242	8'477	8'920	9'247	9'807	10'078	10'357	10'644	10'939
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	7'189	7'167	7'269	7'487	7'712	8'140	8'457	9'007	9'268	9'537	9'814	10'099
31 Abschreibungen Steuerforderungen	15	15	15	30	30	30	30	30	30	30	30	30
4002 Quellensteuern	120	112	120	135	135	140	140	140	140	140	140	140
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	450	687	500	470	480	490	500	510	520	530	540	550
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	180	313	166	150	150	150	150	150	150	150	150	150
41 Regalien und Konzessionen	120	120	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112
42 Entgelte	438	510	479	479	479	479	479	479	479	479	479	479
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds	10	10	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
46 Transferertrag	1'440	1'440	1'637	1'648	1'659	1'670	1'683	1'695	1'706	1'718	1'731	1'743
davon Finanzausgleichsbeiträge	206	206	214	214	215	215	217	218	218	219	220	221
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-13	107	51	29	116	471	718	991	1'156	1'333	1'472	1'694
34 Finanzaufwand	232	232	333	354	404	371	432	473	499	521	486	441
44 Finanzertrag	341	341	353	353	1'036	353	353	353	353	353	353	353
Ergebnis aus Finanzierung	109	109	20	-1	632	-18	-79	-120	-146	-168	-133	-88
Operatives Ergebnis	96	216	71	28	748	453	639	871	1'010	1'165	1'339	1'606
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	-96	-216	-71	-28	-748	-453	-639	243	229	215	201	187
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	0	1'114	1'239	1'380	1'540	1'793
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025												
mit operativem Ergebnis gerechnet			3'092	388	548	744	828	1'005	1'198	1'280	1'370	1'473
mit Gesamtergebnis gerechnet			923	0	223	471	747	1'055	1'413	1'488	1'571	1'667

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	4'864	4'637	4'424	4'225	4'040	3'869	3'712	3'569	3'440	3'325	3'224
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-227	-213	-199	-185	-171	-157	-143	-129	-115	-101	-87
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	4'637	4'424	4'225	4'040	3'869	3'712	3'569	3'440	3'325	3'224	3'137
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	26'263	27'502	28'882	30'422
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	1'114	1'239	1'380	1'540	1'793
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	26'263	27'502	28'882	30'422	32'215

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	3'050	3'060	3'060	3'090	3'140	3'200	3'250	3'280	3'310	3'340	3'370
Steuerfuss	103%	103%	103%	103%	107%	107%	110%	110%	110%	110%	110%
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	884	863	778	778	778	778	778	778	778	778	778
Abschreibungen aus Investitionsplan			161	190	237	240	456	491	523	600	600
Abschreibungen	884	863	939	968	1'015	1'018	1'234	1'269	1'301	1'378	1'378
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	107	51	29	116	471	718	991	1'156	1'333	1'472	1'694
Ergebnis aus Finanzierung	109	20	-1	632	-18	-79	-120	-146	-168	-133	-88
Operatives Ergebnis	216	71	28	748	453	639	871	1'010	1'165	1'339	1'606
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ausserordentliches Ergebnis	-216	-71	-28	-748	-453	-639	243	229	215	201	187
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	1'114	1'239	1'380	1'540	1'793
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025											
mit operativem Ergebnis gerechnet		3'092									
mit Gesamtergebnis gerechnet		923									
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoinvestitionen	-1'948	-3'165	-1'401	-3'935	-3'460	-2'300	-2'517	-2'350	-631	-550	-500
Selbstfinanzierung	1'090	929	962	1'711	1'463	1'652	2'100	2'274	2'461	2'712	2'979
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-858	-2'236	-439	-2'224	-1'997	-648	-417	-76	1'830	2'162	2'479
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	858	2'236	439	2'224	1'997	648	417	76	-1'830	-2'162	-2'479
Rückzahlung Darlehen/Kredite	6'500	0	0	2'500	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	155	223	950	-5'737	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	2'593	-620	3'117	1'887	1'394	1'859	1'290	1'296	104	-175	-172
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	10'106	1'839	4'506	874	3'391	2'507	1'707	1'372	-1'726	-2'337	-2'651
Aufnahme Darlehen/Kredite	6'500	1'500	4'400	800	3'400	2'500	1'600	1'400	-1'700	-2'300	-2'600
Bestand Darlehen/Kredite	9'000	10'500	14'900	13'200	16'600	19'100	20'700	22'100	20'400	18'100	15'500
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	4'864	4'637	4'424	4'225	4'040	3'869	3'712	3'569	3'440	3'325	3'224
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-227	-213	-199	-185	-171	-157	-143	-129	-115	-101	-87
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	4'637	4'424	4'225	4'040	3'869	3'712	3'569	3'440	3'325	3'224	3'137
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	26'263	27'502	28'882	30'422
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	1'114	1'239	1'380	1'540	1'793
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	25'149	26'263	27'502	28'882	30'422	32'215
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	1'003	3'234	3'668	5'887	7'879	8'522	8'934	9'005	7'170	5'003	2'519
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	329	1'057	1'199	1'905	2'509	2'663	2'749	2'745	2'166	1'498	747

Schuldenübersicht 2024 - 2034

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Anfangsbestand	9'000		9'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'000	1.22%	6'500	1'500									
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'400	1.50%			4'400								
Kapitalbedarf gemäss Planung	800	1.75%				800							
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'400	1.75%					3'400						
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'500	2.00%						2'500					
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'600	2.00%							1'600				
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'400	2.00%								1'400			
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'700	2.00%									-1'700		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-2'300	2.00%										-2'300	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-2'600	2.00%											-2'600
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Darlehen KVA Buchs 2023-27	-2'500	1.50%				-2'500							
Darlehen Kanton Graubünden 2021-2024	-6'500	0.00%	-6'500										
Bestand Kredite/Darlehen			9'000	10'500	14'900	13'200	16'600	19'100	20'700	22'100	20'400	18'100	15'500

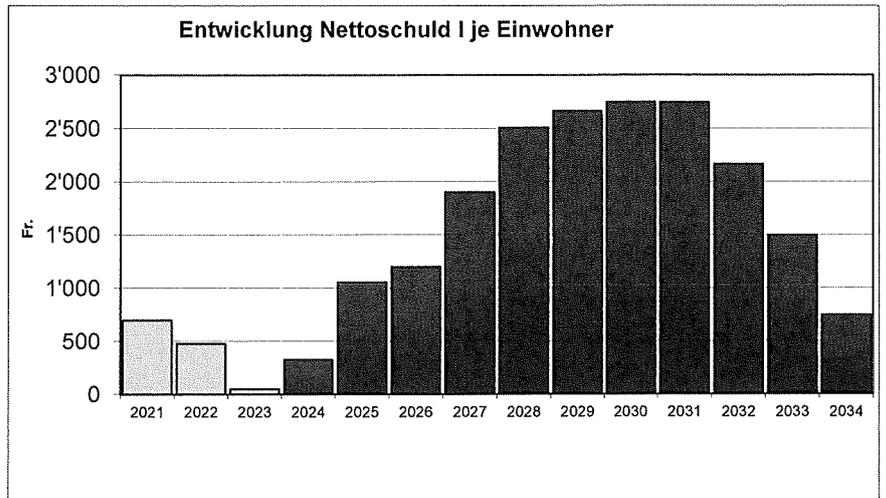
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I	1'003	3'234	3'668	5'887	7'879	8'522	8'934	9'005	7'170	5'003	2'519
Einwohner	3'050	3'060	3'060	3'090	3'140	3'200	3'250	3'280	3'310	3'340	3'370
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	329	1'057	1'199	1'905	2'509	2'663	2'749	2'745	2'166	1'498	747
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung	1'090	929	962	1'711	1'463	1'652	2'100	2'274	2'461	2'712	2'979
Nettoinvestitionen	1'948	3'165	1'401	3'935	3'460	2'300	2'617	2'350	631	550	500
Selbstfinanzierungsgrad	56%	29%	69%	43%	42%	72%	83%	97%	390%	493%	596%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2021	699
2022	479
2023	51
2024	329
2025	1'057
2026	1'199
2027	1'905
2028	2'509
2029	2'663
2030	2'749
2031	2'745
2032	2'166
2033	1'498
2034	747



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Netto- investitionen	Selbst- finanzierung	in %
2021	821	714	87
2022	976	1'513	155
2023	680	1'984	292
2024	1'948	1'090	56
2025	3'165	929	29
2026	1'401	962	69
2027	3'935	1'711	43
2028	3'460	1'463	42
2029	2'300	1'652	72
2030	2'517	2'100	83
2031	2'350	2'274	97
2032	631	2'461	390
2033	550	2'712	493
2034	500	2'979	596

