

GEMEINDE FELSBERG

FINANZPLAN

2024 – 2028



INHALTSVERZEICHNIS

SEITE

♦ VORWORT	2
♦ KURZINFORMATION / KENNZAHLEN	3
♦ ERFOLGSRECHNUNG	4
♦ INVESTITIONSPLAN	5
♦ GRAFIKEN	6

VORWORT

Kommentar zum Finanzplan 2024-2028

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

In den nächsten Jahren sind hohe Investitionen vorgesehen. Um diese finanzieren zu können, müssen weitere langfristige Darlehen aufgenommen werden. Die Investitionen belasten die Erfolgsrechnung mit den jährlichen Abschreibungen, dazu steigen die Zinskosten aufgrund der Darlehen stark an.

Im oben gezeigten Finanzplan ist für das Jahr 2025 eine Erhöhung des Steuerfusses von 95 % auf 100 % eingerechnet. Ab dem Jahr 2027 wird der Steuerfuss mit 110 % berücksichtigt. Eine solche Erhöhung wird aus heutiger Sicht notwendig sein, um die Kosten für eine neue Turnhalle stemmen zu können.

Der Finanzplan 2024 bis 2028 zeigt durchwegs Verluste, ausser im Jahr 2027 nach der Erhöhung des Steuerfusses auf 110 %. Bereits im Jahr 2028 wäre wieder mit einem Verlust zu rechnen, weil dann erstmals die Abschreibung für die neue Turnhalle belastet wird.

Der Gemeindevorstand schlägt eine Steuerfusserhöhung erst dann vor, wenn die Kostenstruktur der Gemeinde genau geprüft ist. Sparmassnahmen sollen definiert und wenn möglich auch umgesetzt werden, Mehreinnahmen werden ebenfalls geprüft.

Die finanzielle Ausgangslage ist für die Gemeinde Felsberg schwierig. Viele Schulkinder beleben das Dorf und sind eine Bereicherung. Für ihre Bildung fallen dann verhältnismässig hohe Kosten an, der Bildungsanteil an den Kosten ist in Felsberg sehr hoch.

Die Kosten für die Bildung dürften mit der Teilrevision des Schulgesetzes weiter ansteigen. Die Gemeinde Felsberg wird sich dafür einsetzen, dass der Kanton, welcher im Bildungsbereich doch viele Vorgaben macht, sich auch stärker an deren Kosten beteiligt. Aus unserer Sicht sind höhere Beiträge an Schülerinnen und Schüler durch den Kanton unausweichlich, denn eine gute Bildung und viele gute Fachkräfte sind für den Kanton sehr wichtig.

In den letzten Jahren fielen die Steuereinnahmen immer höher aus als budgetiert. Durch den Bauboom hat es im letzten Jahr hohe Einnahmen aus den Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern gegeben. In nächster Zeit dürften sich diese Einnahmen wieder «normalisieren».

7012 Felsberg, 07. November 2023

Gemeindevorstand Felsberg

KURZINFORMATION / KENNZAHLEN

Kennzahlen im Überblick		Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-574'900	-494'631	-449'938	8'313	-360'259
Einlagen Spezialfinanzierungen +	CHF	0	0	0	0	0
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	CHF	-154'600	-198'606	-200'779	-202'982	-203'217
Abschreibungen Total +	CHF	919'600	1'207'631	1'232'586	1'233'299	1'633'529
Abschreibungen Investitionsbeiträge (366) CHF		64'400	64'450	64'500	64'551	64'602
Cashflow	CHF	254'500	578'844	646'369	1'103'181	1'134'655
Nettoinvestitionen	CHF	4'316'900	6'656'000	276'000	6'526'000	6'446'000
Finanzierungsfehlbetrag (-)/ Überschuss (+)	CHF	-4'062'400	-6'077'156	370'369	-5'422'819	-5'311'345
Nettoschuld pro Kopf	CHF	773	2'854	2'730	4'508	6'221
Steuereinnahmen pro Kopf	CHF	2'463	2'800	2'839	3'078	3'122
Selbstfinanzierungsgrad	%	6	9	234	17	-
Selbstfinanzierungsanteil	%	2.1	4.5	4.9	7.8	6.8
Zinsbelastungsanteil	%	0.7	2.0	2.0	4.5	4.0
Kapitaldienstanteil	%	8.9	12.0	11.9	13.6	14.2
Aufwand ohne int. Verrechn.	CHF	12'696'800	13'329'662	13'556'980	14'107'801	14'790'754
Ertrag ohne int. Verrechn.	CHF	12'121'900	12'835'031	13'107'041	14'116'114	14'430'495
Ergebnis	CHF	-574'900	-494'631	-449'938	8'313	-360'259

ERFOLGSRECHNUNG

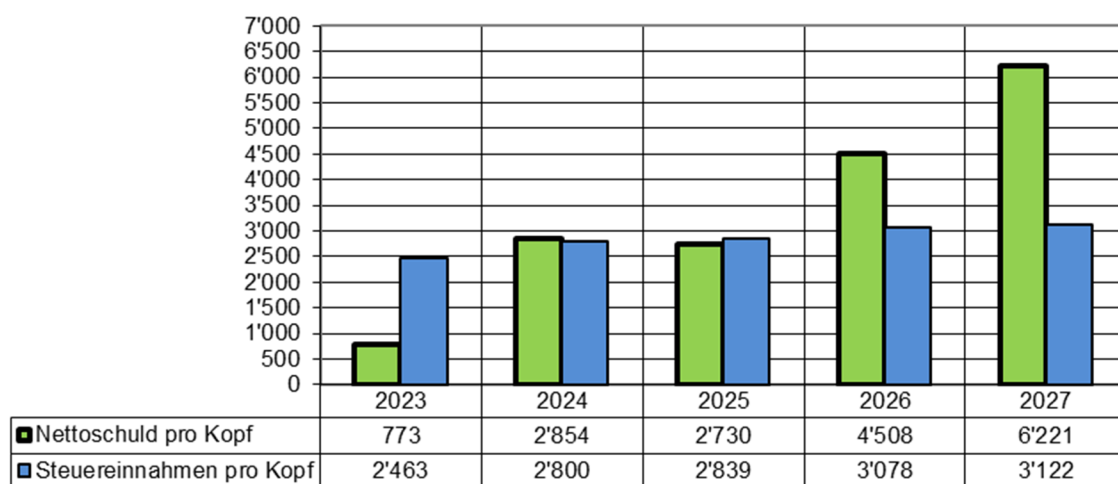
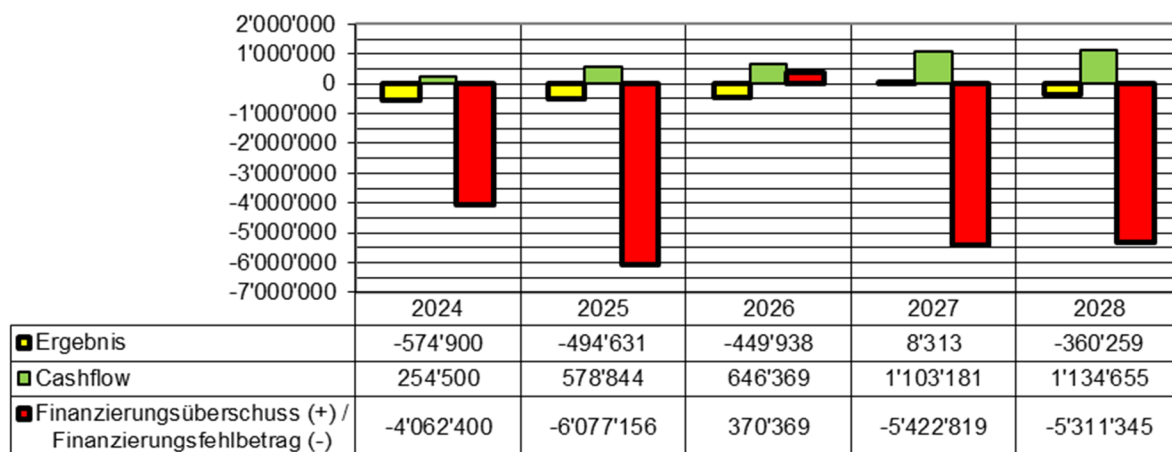
Die Laufende Rechnung präsentiert sich nach Sachgruppen wie folgt:

Erfolgsrechnung im Überblick		Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Total Aufwand	CHF	13'766'400	14'399'262	14'626'580	15'177'401	15'860'354
Personalaufwand	CHF	6'742'400	6'875'275	7'003'656	7'096'848	7'274'269
Sach- +Übriger Betriebsaufwand	CHF	2'540'700	2'545'259	2'582'885	2'637'079	2'676'085
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	919'600	1'207'631	1'232'586	1'233'299	1'633'529
Finanzaufwand	CHF	102'800	274'400	274'400	640'200	669'000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	0	0	0	0	0
Transferaufwand	CHF	2'391'300	2'427'097	2'463'452	2'500'374	2'537'872
Interne Verrechnung	CHF	1'069'600	1'069'600	1'069'600	1'069'600	1'069'600
Total Erträge	CHF	-13'191'500	-13'904'631	-14'176'641	-15'185'714	-15'500'095
Fiskalertrag	CHF	-7'579'200	-8'177'752	-8'430'734	-9'389'022	-9'677'888
Regalien und Konzessionen	CHF	-283'700	-283'700	-283'700	-283'700	-283'700
Entgelte	CHF	-1'482'200	-1'504'397	-1'526'927	-1'549'795	-1'573'006
Verschiedene Erträge	CHF	-8'600	-8'729	-8'860	-8'993	-9'128
Finanzertrag	CHF	-153'600	-154'743	-155'903	-157'081	-158'276
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	CHF	-154'600	-198'606	-200'779	-202'982	-203'217
Transferertrag	CHF	-2'460'000	-2'507'104	-2'500'139	-2'524'542	-2'525'281
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0	0	0
Interne Verrechnung	CHF	-1'069'600	-1'069'600	-1'069'600	-1'069'600	-1'069'600
Ergebnis	CHF	574'900	494'631	449'938	-8'313	360'259
Total Aufwand	%	100	100	100	100	100
Personalaufwand	%	49	48	48	47	46
Sach- +Übriger Betriebsaufwand	%	18	18	18	17	17
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	%	7	8	8	8	10
Finanzaufwand	%	1	2	2	4	4
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	%	0	0	0	0	0
Transferaufwand	%	17	17	17	16	16
Interne Verrechnung	%	8	7	7	7	7
Total Erträge	%	100	100	100	100	100
Fiskalertrag	%	57	59	59	62	62
Regalien und Konzessionen	%	2	2	2	2	2
Entgelte	%	11	11	11	10	10
Verschiedene Erträge	%	0	0	0	0	0
Finanzertrag	%	1	1	1	1	1
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	%	1	1	1	1	1
Transferertrag	%	19	18	18	17	16
Ausserordentlicher Ertrag	%	0	0	0	0	0
Interne Verrechnung	%	8	8	8	7	7

INVESTITIONSPLAN

Gemäss heutigem Wissensstand werden in den nächsten 5 Jahren folgende Investitionen anfallen.

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Total Investitionen	4'316'900	6'656'000	276'000	6'526'000	6'446'000
Tiefbauten (ohne Wasser/Abwasser)	325'900	490'000	-	-	-
Sanierung Neugüterstrasse	188'500	-	-	-	-
Stichverbindung Felsberg - Domat/Ems (Agglo.Chur 4. Generation)		3'500'000	-	-	-
Bundes- und Kantonsbeiträge (Anteil Gemeinde 14% von Gesamtkosten)		-3'010'000	-	-	-
Sanierung Tamboweg brutto	610'000				
Kantonsbeiträge und Drittbeiträge Sanierung Tamboweg	-472'600				
Hochbauten	3'250'000	5'130'000	250'000	6'500'000	6'500'000
Forstwerkhof inkl. Einrichtungen	2'000'000	1'000'000	-	-	-
Planungskredit für Projekt Erweiterung Schulraum	250'000	-	-	-	-
Erweiterung Schulraum	1'000'000	3'000'000	-	-	-
Umbau bisherige Räume KG zu Schulzimmern für Oberstufe	-	800'000	-	-	-
Bodenkauf Parzelle 285 ZöBA für Erweiterung Schulraum	-	-	-	-	-
Brücke Domat/Ems-Felsberg	-	150'000	-	-	-
Lösung für Turnhalle	-	-	250'000	6'000'000	6'000'000
Provisorium während Bau neuer Turnhalle	-	-	-	500'000	500'000
WC-Anlage Buswendekreis	-	180'000	-	-	-
Möbiliar / Maschinen / Fahrzeuge	65'000	190'000	-	-	-
Teleskopplader		60'000	-	-	-
Ersatzfahrzeug für VW Bus	65'000	-	-	-	-
Einrichtung neuer Werkhof	-	130'000	-	-	-
Wasserversorgung	-70'000	150'000	-70'000	-70'000	-70'000
Erschliessung neue Wasserquellen	-	100'000	-	-	-
Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel	-	120'000	-	-	-
Wasseranschlussgebühren	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000
Abwasserbeseitigung	146'000	96'000	96'000	96'000	16'000
Überarbeitung genereller Entwässerungsplan	130'000	-	-	-	-
Sanierung Kanalisationsleitungen	-	80'000	80'000	80'000	-
Investitionsbeiträge ARA Chur	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Anschlussgebühren	-84'000	-84'000	-84'000	-84'000	-84'000
Abfallentsorgung	600'000	600'000	-	-	-
Wertstoffsammelstelle	600'000	600'000	-	-	-



■ Nettoschuld pro Kopf

■ Steuereinnahmen pro Kopf