

# GEMEINDE FELSBERG

## FINANZPLAN

2025 – 2029



### INHALTSVERZEICHNIS

### SEITE

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

**VORWORT****Kommentar zum Finanzplan 2025-2029**

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Finanzplan 2025 – 2029 muss als noch wenig aussagekräftig bezeichnet werden. Viel zu viel ist noch unklar, vor allem bezüglich den Investitionen in den nächsten Jahren.

Das Projekt Entwicklung Schulliegenschaften inkl. Turnhalle ist momentan in Ausarbeitung. Es wird damit gerechnet, dass im Februar oder März die ausgearbeiteten Varianten inkl. Kosten der Gemeindeversammlung präsentiert werden können. Wenn die Gemeindeversammlung festlegt, welche Variante weiter zu verfolgen ist, kann der Finanzplan genauer ausgearbeitet werden. Momentan wird für das genannte Projekt von einer Investitionssumme von CHF 18.0 Mio. ausgegangen.

Der Gemeindevorstand ist daran, Sparmassnahmen zu definieren und auch mögliche Mehreinnahmen aufzuzeigen. Einige Massnahmen sind schon im Budget 2025 eingeflossen und dennoch weist dieses ein Minus von CHF 954'170 aus. Das Minus reduziert sich in den Jahren 2026 und 2027, weil da kurzfristig mit weniger Schulklassen gerechnet wird, bevor die Anzahl dann wieder ansteigt.

Sobald die Investitionen anfallen, werden die Abschreibungen steigen und auch die Zinskosten, da für die vorgesehenen Investitionen neue Darlehen aufgenommen werden müssten. Das Minus in der Erfolgsrechnung steigt dann auf über eine Million CHF.

Im Finanzplan ist berücksichtigt worden, dass ab Steuerjahr 2026 mit höheren Liegenschaftssteuern gerechnet werden darf. Im Jahr 2026 wird das Amt für Immobilienbewertung die nächste Revisionsbewertung in Felsberg durchführen. Auch bei den Einkommenssteuern wird dadurch mit höheren Einnahmen gerechnet.

Beim Kanton stehen mit der Teilrevision des Schulgesetzes sowie des kantonalen Steuergesetzes Entscheidungen an, welche starke Auswirkungen auf die Gemeinde Felsberg haben könnten. Sollten diese Entscheidungen einerseits zu Mehrkosten im Bildungsbereich führen und andererseits zu Mindereinnahmen bei den Steuern, sieht die Ausgangslage für Felsberg noch schlechter aus.

Der vorliegende Finanzplan 2025 – 2029 zeigt gut auf, dass die Gemeinde Felsberg die vorgesehenen Investitionen nicht ohne Anpassungen sowohl bei den Kosten wie auch auf der Einnahmeseite wird stemmen können. Sobald die Stossrichtung beim Projekt Entwicklung Schulliegenschaften inkl. Turnhalle bekannt ist, kann der Gemeindevorstand entsprechende Massnahmen definieren und den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern zum Beschluss unterbreiten.

Vor allem die hohen Bildungskosten schlagen sich in Felsberg stark nieder. Felsberg hat eine überproportional hohe Anzahl an Kindern und dies hat Einfluss auf die Bildungskosten. Der kantonale Lastenausgleich federt diese hohen Bildungskosten in keiner Weise ab. Der Gemeindevorstand wird sich für eine Lösung einsetzen, damit ein so hoher Anteil der Bildungskosten auch angemessen ausgeglichen wird.

Die Gemeinde Felsberg liegt im Kanton GR gemäss Berechnung des Ressourcenpotenzials lediglich an 86. Stelle (von 101 Gemeinden). Auch dies zeigt die schwierige finanzielle Ausgangslage für unsere Gemeinde. Es nützt da nichts, sich mit den finanziell stärkeren Gemeinden wie Chur, Bonaduz oder Domat/Ems zu vergleichen. Die haben ganz andere Voraussetzungen.

<b>KURZINFORMATION / KENNZAHLEN</b>
-------------------------------------

Kennzahlen im Überblick		Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2025	2026	2027	2028	2029
<b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>CHF</b>	<b>-954'170</b>	<b>-648'392</b>	<b>-478'737</b>	<b>-1'131'393</b>	<b>-1'076'438</b>
Einlagen Spezialfinanzierungen +	CHF	0	0	0	0	0
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	CHF	-170'600	-154'843	-177'182	-181'353	-185'538
Abschreibungen Total +	CHF	891'500	910'767	932'973	1'542'301	1'545'569
Abschreibungen Investitionsbeiträge (366) -	CHF	67'400	67'417	67'433	67'450	67'466
<b>Cashflow</b>	<b>CHF</b>	<b>-165'870</b>	<b>174'948</b>	<b>344'488</b>	<b>297'005</b>	<b>351'058</b>
Nettoinvestitionen	CHF	120'000	3'070'000	8'455'000	8'144'000	130'000
Finanzierungsfehlbetrag (-)/ Überschuss (+)	CHF	-285'870	-2'895'052	-8'110'512	-7'846'995	221'058
Nettoschuld pro Kopf	CHF	1'226	2'205	4'919	7'519	7'447
Steuereinnahmen pro Kopf	CHF	2'584	2'675	2'693	2'711	2'729
Selbstfinanzierungsgrad	%	-138	6	4	4	-
Selbstfinanzierungsanteil	%	-1.3	1.4	2.6	2.3	2.3
Zinsbelastungsanteil	%	0.2	0.6	1.4	2.1	1.9
Kapitaldienstanteil	%	7.8	8.2	9.1	14.4	12.3
Aufwand ohne int. Verrechn.	CHF	13'471'210	13'491'507	13'504'818	14'309'345	14'419'530
Ertrag ohne int. Verrechn.	CHF	12'517'040	12'843'115	13'026'080	13'177'952	13'343'091
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-954'170</b>	<b>-648'392</b>	<b>-478'737</b>	<b>-1'131'393</b>	<b>-1'076'438</b>

<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>
------------------------

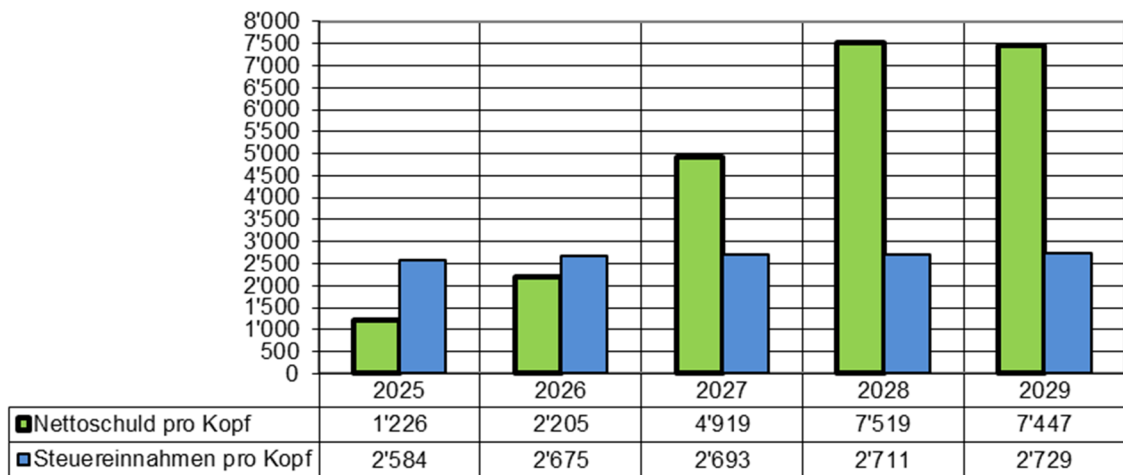
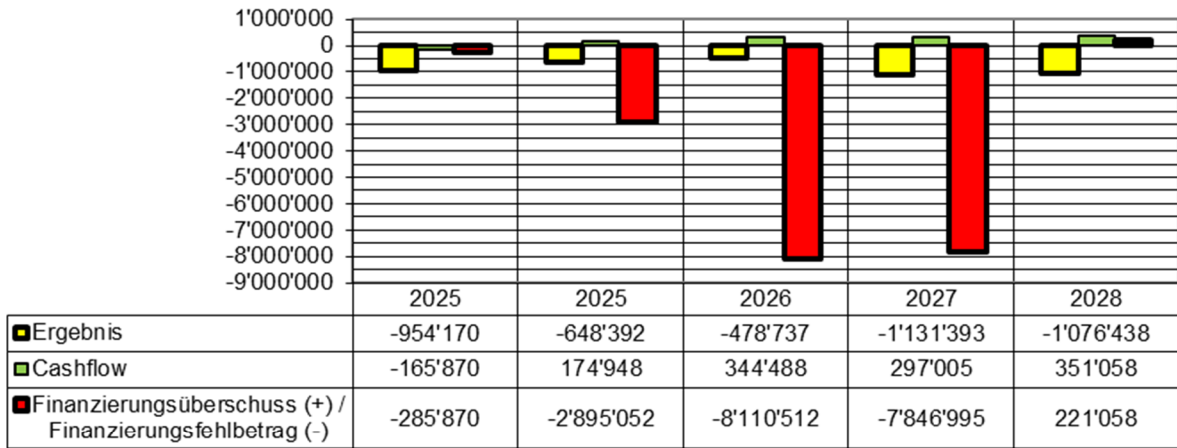
Die Laufende Rechnung präsentiert sich nach Sachgruppen wie folgt:

Erfolgsrechnung im Überblick		Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>Total Aufwand</b>	<b>CHF</b>	<b>14'575'110</b>	<b>14'595'407</b>	<b>14'608'718</b>	<b>15'413'245</b>	<b>15'523'430</b>
Personalaufwand	CHF	6'620'640	6'635'118	6'690'863	6'737'620	6'795'415
Sach- +Übriger Betriebsaufwand	CHF	2'687'470	2'606'776	2'418'681	2'446'646	2'458'752
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	891'500	910'767	932'973	1'542'301	1'545'569
Finanzaufwand	CHF	36'900	86'900	192'996	296'000	315'425
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	0	0	0	0	0
Transferaufwand	CHF	3'234'700	3'251'945	3'269'304	3'286'778	3'304'369
Interne Verrechnung	CHF	1'103'900	1'103'900	1'103'900	1'103'900	1'103'900
<b>Total Erträge</b>	<b>CHF</b>	<b>-13'620'940</b>	<b>-13'947'015</b>	<b>-14'129'980</b>	<b>-14'281'852</b>	<b>-14'446'991</b>
Fiskalertrag	CHF	-7'568'000	-7'914'939	-8'047'375	-8'182'203	-8'319'468
Regalien und Konzessionen	CHF	-283'000	-283'000	-283'000	-283'000	-283'000
Entgelte	CHF	-1'574'500	-1'582'361	-1'590'260	-1'598'200	-1'606'179
Verschiedene Erträge	CHF	-600	-603	-606	-609	-612
Finanzertrag	CHF	-157'700	-158'089	-158'480	-158'873	-159'268
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	-170'600	-154'843	-177'182	-181'353	-185'538
Transferertrag	CHF	-2'762'640	-2'749'280	-2'769'177	-2'773'715	-2'789'026
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0	0	0
Interne Verrechnung	CHF	-1'103'900	-1'103'900	-1'103'900	-1'103'900	-1'103'900
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>954'170</b>	<b>648'392</b>	<b>478'737</b>	<b>1'131'393</b>	<b>1'076'438</b>
<b>Total Aufwand</b>	<b>%</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Personalaufwand	%	45	45	46	44	44
Sach- +Übriger Betriebsaufwand	%	18	18	17	16	16
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	%	6	6	6	10	10
Finanzaufwand	%	0	1	1	2	2
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	%	0	0	0	0	0
Transferaufwand	%	22	22	22	21	21
Interne Verrechnung	%	8	8	8	7	7
<b>Total Erträge</b>	<b>%</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Fiskalertrag	%	56	57	57	57	58
Regalien und Konzessionen	%	2	2	2	2	2
Entgelte	%	12	11	11	11	11
Verschiedene Erträge	%	0	0	0	0	0
Finanzertrag	%	1	1	1	1	1
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	%	1	1	1	1	1
Transferertrag	%	20	20	20	19	19
Ausserordentlicher Ertrag	%	0	0	0	0	0
Interne Verrechnung	%	8	8	8	8	8

<b>INVESTITIONSPLAN</b>
-------------------------

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

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Total Investitionen</b>	<b>120'000</b>	<b>3'070'000</b>	<b>8'455'000</b>	<b>8'144'000</b>	<b>130'000</b>
<b>Tiefbauten (ohne Wasser/Abwasser)</b>	<b>-</b>	<b>490'000</b>	<b>-</b>	<b>14'000</b>	<b>-</b>
Stichverbindung Felsberg - Domat/Ems (Agglo.Chur 4. Generation)		3'500'000	-	-	-
Bundes- und Kantonsbeiträge (Anteil Gemeinde 14% von Gesamtkosten)		-3'010'000	-	-	-
Trottoir Wingerstrasse				100'000	
Bundes- und Kantonsbeiträge (Anteil Gemeinde 14% von Gesamtkosten)				-86'000	
<b>Hochbauten</b>	<b>-</b>	<b>2'150'000</b>	<b>8'025'000</b>	<b>8'000'000</b>	<b>-</b>
Projekt Entwicklung Schulliegenschaften inkl. Turnhalle		2'000'000	8'000'000	8'000'000	-
Zusätzliche Schutzräume (Pfichtschutzplätze)			100'000		
Kantonsbeitrag an Schutzräumen			-75'000		
Brücke Domat/Ems-Felsberg	-	150'000	-	-	-
<b>Wasserversorgung</b>	<b>100'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>
Investitionen Wasserversorgung (Sanierungen Leitungen, neue Quellen)	-	100'000	100'000	100'000	100'000
Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel	170'000	-	-	-	-
Wasseranschlussgebühren	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000
<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>20'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
Sanierung Kanalisationsleitungen	-	80'000	80'000	80'000	80'000
Investitionsbeiträge ARA Chur	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Anschlussgebühren	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
<b>Abfallentsorgung</b>	<b>-</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Optimierungen Deponie Riwäldli	-	300'000	300'000		-



■ Nettoschuld pro Kopf

■ Steuereinnahmen pro Kopf