

FINANZPLAN 2026-2030

Uesslingen-Buch

erstellt am: 14.08.2024

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Betrieblicher Aufwand</i>									
30 Personalaufwand	1	1 402	1 453	1 692	1 716	1 740	1 764	1 789	1 813
31 Sachaufwand		276	374	365	369	373	377	381	385
33 Abschreibungen	2	89	89	89	89	84	643	643	633
35 Einlagen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand		44	129	48	53	70	60	61	62
39 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Betrieblicher Ertrag</i>									
40 Fiskalertrag		1 531	1 520	1 580	1 730	2 684	2 738	2 792	2 848
42 Entgelte		47	48	20	20	20	20	20	20
43 Verschiedene Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag		74	50	116	119	118	177	296	358
49 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>		-157	-425	-477	-357	556	91	235	333
34 Finanzaufwand		7	7	8	16	170	330	316	301
44 Finanzertrag	3	1	1	1	901	1	1	1	1
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>		-6	-6	-7	885	-169	-329	-315	-300
Operatives Ergebnis		-163	-431	-484	528	387	-238	-79	32
38 Ausserordentlicher Aufwand	4	0	0	0	220	330	360	140	140
48 Ausserordentlicher Ertrag	4	115	114	115	35	47	47	47	47

Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	115	114	115	-185	-283	-313	-93	-93

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-49	-317	-369	343	103	-552	-173	-61
in Steuerprozenten	-2,00%	-13,20%	-14,30%	12,20%	3,40%	-18,00%	-5,50%	-1,90%

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben	62	280	300	8 000	8 000	2 000	0	0
Einnahmen	0	0	0	254	70	0	0	0
Nettoinvestition	62	280	300	7 746	7 930	2 000	0	0

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Verwaltungsvermögen (14)	2 174	2 400	2 647	10 340	18 221	19 613	19 006	18 408
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)	800	800	800	8 500	16 500	15 780	15 060	14 340
Eigenkapital (29)	1 880	1 484	1 036	1 125	1 217	653	469	397
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	636	636	636	382	370	359	347	336
davon restliches EK (292/296/298/2999)	1 293	1 165	769	400	743	846	295	122
davon Jahresergebnis (2990)	-49	-317	-369	343	103	-552	-173	-61

Bemerkungen

In den Aufwendungen berücksichtigt sind folgende Ausgaben: 2 zusätzliche Lehrpersonen, Miete Schulcontainer, Miete Schulräume/Turnhalle Buch, Mehraufwände Besoldung Leigenschaft für Unterhalt, Auflösung Baufolgekosten und Vorfinanzierung, Amortisation Fremdkapital ab 2028, Verkauf Engelwiese

Parameter	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	2 472	2 400	2 590	2 823	3 007	3 067	3 128	3 191
Veränderung Steuerkraft		-2,90%	7,90%	9,00%	6,50%	2,00%	2,00%	2,00%
Steuerfuss effektiv	61%	61%	61%	61%	89%	89%	89%	89%
Steuerfuss notwendig	63%	74%	75%	49%	86%	107%	95%	91%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1,10%	1,10%	1,10%	1,00%	1,00%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Teuerung Sachaufwand				1,10%	1,10%	1,10%	1,00%	1,00%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	83,5	93	102	108,5	112	120,5	130	134

Kennzahlen	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	103,50%	72,40%	47,00%	45,70%	44,00%	18,50%	14,10%	11,90%
Nettoverschuldungsquotient	19,20%	60,30%	102,00%	531,80%	636,20%	678,60%	625,00%	584,20%
Zinsbelastungsanteil	0,00%	0,00%	0,40%	0,50%	6,00%	11,20%	10,10%	9,30%
Zinsbelastungsrisiko	2,30%	2,40%	2,20%	15,30%	29,20%	26,90%	24,20%	22,20%
Aufwanddeckung	-	-	81,60%	112,50%	102,10%	83,10%	93,40%	96,80%