

FINANZPLAN 2027-2031

Sekundarschule Eschenz

erstellt am: 06.02.2026

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Rechnung	Budget	Finanzplan				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Betrieblicher Aufwand									
30 Personalaufwand	1	2'146	2'297	2'378	2'388	2'397	2'407	2'417	2'427
31 Sachaufwand		480	411	557	562	568	574	579	585
33 Abschreibungen	2	104	89	89	77	67	60	38	559
35 Einlagen Fonds EK		165	244	222	280	270	275	230	230
36 Transferaufwand		71	55	83	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag									
40 Fiskalertrag		2'604	2'569	2'525	2'637	2'697	2'767	2'831	2'912
42 Entgelte		2	5	2	2	2	2	2	2
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		605	486	604	855	778	719	717	713
49 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		246	-37	-199	186	175	173	284	-175
34 Finanzaufwand		0	0	0	0	0	0	120	300
44 Finanzertrag	3	15	12	11	10	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		15	12	11	10	0	0	-120	-300
Operatives Ergebnis		261	-26	-188	196	175	173	164	-475
38 Ausserordentlicher Aufwand	4	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		261	-26	-188	196	175	173	164	-475
in Steuerprozenten		3.4%	-0.3%	-2.4%	2.5%	2.1%	2.1%	1.9%	-5.4%

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Rechnung	Budget	Finanzplan				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ausgaben		136	14	713	437	1'450	4'150	5'950	5'313
Einnahmen		0	1	713	437	800	400	400	200
Nettoinvestition		136	14	0	0	650	3'750	5'550	5'113

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung	Rechnung	Budget	Finanzplan				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Verwaltungsvermögen (14)		596	520	431	353	937	4'627	10'139	14'692
kurz-/langfristige Finanzverbindlichkeiten(201/206)		0	0	0	0	0	4'000	10'000	15'000
Eigenkapital (29)		3'288	3'507	2'828	2'867	2'511	2'559	2'553	2'109
davon Fonds/Vorfinanzierungen(291/293)		1'252	1'496	1'005	848	318	193	23	53
davon restliches EK (292/296/298/2999)		1'776	2'036	2'011	1'823	2'018	2'193	2'366	2'530
davon Jahresergebnis (2990)		261	-26	-188	196	175	173	164	-475

Bemerkungen

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11

FINANZPLAN 2027-2031

Sekundarschule Eschenz

erstellt am: 06.02.2026

Parameter	Rechnung		Budget	Finanzplan				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	7'726	7'789	7'789	7'944	8'127	8'339	8'530	8'778
Veränderung Steuerkraft		0.8%	0.0%	2.0%	2.3%	2.6%	2.3%	2.9%
Steuerfuss effektiv	33%	33%	33%	33%	33%	33%	33%	33%
Steuerfuss notwendig	30%	33%	35%	31%	31%	31%	31%	38%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				3.0%	3.0%	3.0%	3.0%	3.0%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	97.3	102.3	110.5	115.5	111.5	111.0	114.0	116.5

Kennzahlen	Rechnung		Budget	Finanzplan				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	110.9%	113.2%	84.9%	86.7%	76.0%	77.2%	75.4%	51.4%
Nettoverschuldungsquotient	-103.4%	-116.3%	-81.4%	-75.2%	-47.3%	61.9%	223.1%	361.8%
Zinsbelastungsanteil	-0.5%	-0.4%	-0.4%	-0.3%	0.0%	0.0%	3.4%	8.3%
Zinsbelastungsrisiko	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	5.7%	14.1%	20.7%
Aufwanddeckung	-	-	94.4%	105.9%	105.3%	105.2%	104.9%	88.4%

Haushaltsgleichgewicht (CHF in 1'000)	Rechnung		Budget	Finanzplan				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	261	-26	-188	196	175	173	164	-475
Nettoverschuldungsquotient						61.9%	223.1%	361.8%
Kumulierte Ergebnisse über 6 Jahre						590	494	45
Kumulierte Ergebnisse über 7 Jahre							754	19
Kumulierte Ergebnisse über 8 Jahre								280

Verordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden (RB 131.21) § 22

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung muss innert acht Jahren einen Ertragsüberschuss ausweisen oder ausgeglichen sein. Massgebend für die Bemessung sind die letzten fünf Jahresrechnungen sowie das budgetierte Ergebnis des aktuellen Jahres. Ein Aufwandüberschuss muss im folgenden Budget und dem ersten Planjahr ausgeglichen werden.

Es kann von der Ausgleichsregelung abgewichen werden, solange der Nettoverschuldungsquotient unter 100 % liegt

Bemerkungen