



# Gemeinde Merlach

---

## Finanzplan 2024 - 2028

Nach HRM2

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Finanz- und wirtschaftspolitische relevanten Eckdaten.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Strategischen Ziele, Aufgaben und Leistungen der Gemeinde sowie Überblick über deren voraussichtliche Entwicklung .....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Bezugsgrößen / Parameter Finanzplan.....</b>	<b>4</b>
<b>4</b>	<b>Ergebnis.....</b>	<b>5</b>
4.1	Übersicht.....	5
4.2	Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis.....	6
<b>5</b>	<b>Planaufwand und – Ertrag (Erfolgsrechnung) .....</b>	<b>7</b>
5.1	Sachgruppen.....	7
5.2	Funktionen .....	8
<b>6</b>	<b>Planinvestitionsausgaben und –Einnahmen (Investitionsrechnung) .....</b>	<b>18</b>
6.1	Sachgruppen.....	18
6.2	Funktionen .....	19
6.3	Detail Konto und Investition .....	21
<b>7</b>	<b>Schätzung des Finanzierungsbedarfs .....</b>	<b>23</b>
<b>8</b>	<b>Entwicklung des Vermögens und der Verschuldung .....</b>	<b>24</b>



## Finanzplan 2024 - 2028

### 1 FINANZ- UND WIRTSCHAFTSPOLITISCHE RELEVANTEN ECKDATEN

Bei der Festlegung der relevanten Eckdaten zur Erstellung des Finanzplans 2024 – 2028, geht der Gemeinderat von einer moderaten Teuerung von 1 - 1.5% aus. Die wesentlichen Investitionen im Verwaltungsvermögen werden, mindestens teilweise, mit Krediten finanziert. Dabei gehen wir bei gleichbleibender Bonität von einer Maximalverzinsung von 2% aus.

### 2 STRATEGISCHEN ZIELE, AUFGABEN UND LEISTUNGEN DER GEMEINDE SOWIE ÜBERBLICK ÜBER DEREN VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG

Die strategischen Ziele, Aufgaben und Leistungen des Gemeinderates basieren auf den Legislaturzielen 2022 - 2026. Daraus sind direkte Massnahmen vorgesehen, die sich wesentlich auf den künftigen Aufwand und/ oder Ertrag der Erfolgsrechnung auswirken. Basierend auf dem Legislaturziel «die Gemeinde Meyriez verfügt mittelfristig über ein ausgeglichenes Budget» wurden die finanziellen Zielwerte mittels Kennzahlen abgeglichen.

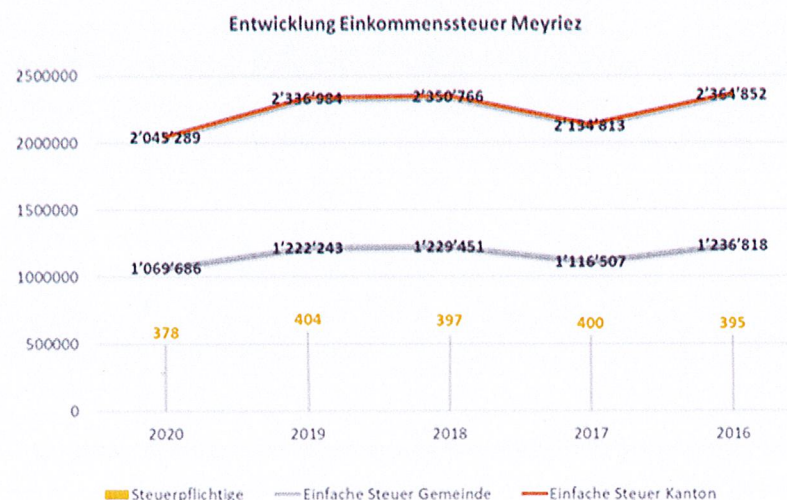
Die Planung der Investitionsvorhaben in der Investitionsrechnung ist mit den strategischen Zielen, insbesondere auch aus der Ortsplanungsrevision, abgestimmt.

Die wesentlichste Kennzahl:

#### Selbstfinanzierung vor Netto-Investitionen: >100%

Die Erträge aus Einkommenssteuern der natürlichen Personen sind in der Tendenz über die letzten Jahre rückläufig (Grafik 1). Gleichzeitig erwarten wir höhere Verwaltungskosten auf Grund steigender Anforderungen seitens Kantons, sowie steigende Beiträge an die Gemeindeverbände.

Um den sinkenden Einnahmen entgegenzuwirken ist im Finanzplan ab Rechnungsjahr 2024 eine Steuererhöhung um 5.7% auf 58% vorgesehen. Voraussichtlich im Rechnungsjahr 2026 kann diese auf Grund höherer Zuwanderung durch Realisierung grösserer Wohnbauprojekte auf 52.3% gesenkt werden.



Grafik 1



### 3 BEZUGSGRÖSSEN / PARAMETER FINANZPLAN

FP Bezugsgrößenübersicht	Einheitencode	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Einwohner	EINW	574.00	570.00	570.00	570.00	620.00	670.00	770.00
42 Entgelte	%							
30 Veränderung Personalaufwand	%	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
40 Steuerfuss juristische Personen	EINH							
40 Steuerfuss natürliche Personen	EINH	52.30	52.30	58.00	58.00	52.30	52.30	52.30
40 Wachstum Steuerkraft juristische Personen	%							
40 Wachstum Steuerkraft natürliche Personen	%	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
31 Veränderung Sachaufwand Teuerung	%	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
36/46 Transferaufwand und -ertrag	%							
Vortrag	%							
Zinssätze interne Verrechnung (39)	%							
Zinssätze Neukredite (34)	%			-2.00	-2.00	-2.00	-2.00	-2.00
Zins SF Abfall (34)	%							
Zins SF Abwasser (34)	%							
Zins SF Feuerwehr (34)	%							
Zins SF Wasserversorgung (34)	%							



## 4 ERGEBNIS

### 4.1 Übersicht

Gesamtübersicht	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Allgemeine Übersicht							
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-150'944.00	-216'556.31	-134'685.83	-116'385.82	-208'480.00	-200'280.00	-4'280.00
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-81'354.00	-173'780.00	-89'085.83	-59'685.82	-142'780.00	-128'080.00	70'420.00
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-69'590.00	-42'776.31	-45'600.00	-56'700.00	-65'700.00	-72'200.00	-74'700.00
Steuerertrag natürliche Personen	1'684'000.00	1'713'000.00	1'895'800.00	1'895'800.00	1'860'300.00	2'007'400.00	2'302'000.00
Steuerertrag juristische Personen	13'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00
Liegenschaftsteuer	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00
Nettoinvestitionen	206'670.00	302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00

## 4.2 Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

Mittelflussrechnung	Rechnung 2021	Basis Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Finanzierungsergebnis							
+ Ertragsüberschuss (9000)	119'717.05						70'400.00
- Aufwandüberschuss (9001)		-173'780.00	-89'100.00	-59'700.00	-142'800.00	-128'100.00	
+ Betriebsgewinne (Einlage in Spezialfinanzierungen EK) (3510; ohne 3510.01)	1'372.39	643.69					
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK) (4510; ohne 4510.01)	23'273.00	43'420.00	45'600.00	56'700.00	65'700.00	72'200.00	74'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen (33x, 365, 366, 383, 387, - 466)	142'924.44	142'737.52	140'705.83	161'605.82	170'100.00	188'900.00	192'200.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (350, 3511, 3510.01)	91'499.82	91'000.00	91'000.00	91'000.00	91'000.00	91'000.00	91'000.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (450, 4511, 4510.01)	25'695.40	78'536.81	80'000.00	81'200.00	82'700.00	84'900.00	87'300.00
+ Einlagen in das Eigenkapital (389)							
- Entnahmen aus dem Eigenkapital (489)	162'192.40	162'192.40	162'200.00	162'200.00	162'200.00	162'200.00	162'200.00
Selbstfinanzierung	144'352.90	-223'548.00	-145'194.17	-107'194.18	-192'300.00	-167'500.00	29'400.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	33'905.10	302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00
Finanzierungsüberschuss (+), -Fehlbetrag (-)	110'447.80	-525'850.00	-554'794.17	-715'594.18	-1'280'700.00	-1'057'500.00	-360'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	425.76	-73.95	-35.45	-17.62	-17.67	-18.82	7.54



## 5 PLANAUFWAND UND – ERTRAG (ERFOLGSRECHNUNG)

### 5.1 Sachgruppen

Artengliederung	Budget		Budget**		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan	
	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028			
<b>3 Aufwand</b>	<b>3'124'990.00</b>	<b>3'271'066.43</b>	<b>3'271'066.43</b>	<b>3'373'385.83</b>	<b>3'453'085.82</b>	<b>3'511'980.00</b>	<b>3'742'980.00</b>	<b>3'843'780.00</b>				
30 Personalaufwand	397'480.00	447'715.00	447'715.00	453'660.00	470'660.00	476'160.00	581'160.00	588'360.00				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	460'350.00	468'280.00	468'280.00	473'100.00	477'400.00	489'200.00	526'000.00	530'700.00				
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	94'390.00	83'158.33	83'158.33	79'105.83	98'505.82	109'400.00	125'800.00	126'600.00				
34 Finanzaufwand	43'150.00	52'570.00	52'570.00	53'220.00	65'520.00	81'020.00	107'820.00	130'120.00				
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	89'290.00	91'643.69	91'643.69	91'000.00	91'000.00	91'000.00	91'000.00	91'000.00				
36 Transferaufwand	2'025'210.00	2'113'392.66	2'113'392.66	2'209'000.00	2'235'700.00	2'250'900.00	2'296'900.00	2'362'700.00				
39 Interne Verrechnungen	15'120.00	14'306.75	14'306.75	14'300.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00				
<b>4 Ertrag</b>	<b>-3'043'636.00</b>	<b>-3'097'286.43</b>	<b>-3'097'286.43</b>	<b>-3'284'300.00</b>	<b>-3'393'400.00</b>	<b>-3'369'200.00</b>	<b>-3'614'900.00</b>	<b>-3'914'200.00</b>				
40 Fiskalertrag	-1'957'000.00	-1'999'000.00	-1'999'000.00	-2'181'800.00	-2'181'800.00	-2'146'300.00	-2'293'400.00	-2'588'000.00				
42 Entgelte	-443'050.00	-416'120.00	-416'120.00	-416'100.00	-512'100.00	-512'100.00	-602'100.00	-602'100.00				
44 Finanzertrag	-250'230.00	-253'430.00	-253'430.00	-253'500.00	-253'500.00	-253'500.00	-253'500.00	-253'500.00				
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-91'660.00	-121'956.81	-121'956.81	-125'600.00	-137'900.00	-148'400.00	-157'100.00	-162'000.00				
46 Transferertrag	-135'489.00	-130'280.47	-130'280.47	-130'800.00	-131'600.00	-132'400.00	-132'300.00	-132'100.00				
48 Ausserordentlicher Ertrag	-151'087.00	-162'192.40	-162'192.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00				
49 Interne Verrechnungen	-15'120.00	-14'306.75	-14'306.75	-14'300.00	-14'300.00	-14'300.00	-14'300.00	-14'300.00				
<b>9 Abschlusskonten</b>	<b>-81'354.00</b>	<b>-173'780.00</b>	<b>-173'780.00</b>									
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-81'354.00	-173'780.00	-173'780.00									
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>89'085.83</b>	<b>59'685.82</b>	<b>59'685.82</b>	<b>142'780.00</b>	<b>142'780.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>-70'420.00</b>				



## 5.2 Funktionen

Funktionale Gliederung	Budget		Finanzplan					Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	389'160.00	440'287.05	445'260.00	461'860.00	466'960.00	472'060.00	477'260.00	
01 Legislative und Exekutive	97'860.00	95'260.00	95'360.00	95'460.00	95'560.00	95'660.00	95'760.00	
011 Legislative	8'660.00	12'560.00	12'660.00	12'760.00	12'860.00	12'960.00	13'060.00	
0110 Legislative	8'660.00	12'560.00	12'660.00	12'760.00	12'860.00	12'960.00	13'060.00	
30 Personalaufwand	3'000.00	3'060.00	3'060.00	3'060.00	3'060.00	3'060.00	3'060.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'660.00	9'500.00	9'600.00	9'700.00	9'800.00	9'900.00	10'000.00	
012 Exekutive	89'200.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	
0120 Exekutive	89'200.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	82'700.00	
30 Personalaufwand	84'200.00	77'700.00	77'700.00	77'700.00	77'700.00	77'700.00	77'700.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
02 Allgemeine Dienste	291'300.00	345'027.05	349'900.00	366'400.00	371'400.00	376'400.00	381'500.00	
022 Allgemeine Dienste, übrige	263'730.00	314'265.00	318'800.00	335'000.00	339'700.00	344'400.00	349'200.00	
0220 Allgemeine Dienste, übrige	263'730.00	314'265.00	318'800.00	335'000.00	339'700.00	344'400.00	349'200.00	
30 Personalaufwand	189'650.00	246'035.00	249'700.00	265'100.00	269'000.00	272'900.00	276'900.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'200.00	83'030.00	83'900.00	84'700.00	85'500.00	86'300.00	87'100.00	
42 Entgelte	-6'000.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	
49 Interne Verrechnungen	-15'120.00	-9'300.00	-9'300.00	-9'300.00	-9'300.00	-9'300.00	-9'300.00	
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	27'570.00	30'762.05	31'100.00	31'400.00	31'700.00	32'000.00	32'300.00	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	27'570.00	30'762.05	31'100.00	31'400.00	31'700.00	32'000.00	32'300.00	
30 Personalaufwand	6'600.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00	6'600.00	6'700.00	6'800.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'000.00	27'500.00	27'800.00	28'000.00	28'200.00	28'400.00	28'600.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'240.00	39'227.75	39'200.00	39'200.00	39'200.00	39'200.00	39'200.00	
42 Entgelte	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	
44 Finanzertrag	-41'800.00	-40'800.00	-40'800.00	-40'800.00	-40'800.00	-40'800.00	-40'800.00	
46 Transferertrag	-70.00	-65.70	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	24'400.00	24'462.73	24'800.00	25'000.00	25'200.00	25'400.00	25'600.00	

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028



14	Allgemeines Rechtswesen	20'100.00	20'500.00	20'700.00	20'900.00	21'100.00	21'300.00	21'500.00
140	Allgemeines Rechtswesen	20'100.00	20'500.00	20'700.00	20'900.00	21'100.00	21'300.00	21'500.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
30	Personalaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	19'600.00	20'000.00	20'200.00	20'400.00	20'600.00	20'800.00	21'000.00
36	Transferaufwand	19'600.00	20'000.00	20'200.00	20'400.00	20'600.00	20'800.00	21'000.00
15	Feuerwehr							
150	Feuerwehr							
1500	Feuerwehr							
30	Personalaufwand	400.00	300.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	300.00						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'290.00						
36	Transferaufwand	56'980.00	54'400.00	54'900.00	55'400.00	56'000.00	56'600.00	57'200.00
39	Interne Verrechnungen	2'520.00						
42	Entgelte	-60'000.00						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-54'700.00	-55'300.00	-55'800.00	-56'400.00	-57'000.00	-57'600.00
46	Transferertrag	-3'490.00						
16	Verteidigung	4'300.00	3'962.73	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00
161	Militärische Verteidigung	50.00	-447.27	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00
1610	Militärische Verteidigung	50.00	-447.27	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00
36	Transferaufwand	600.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
46	Transferertrag	-550.00	-547.27	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
162	Zivile Verteidigung	4'250.00	4'410.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
1620	Zivilschutz	4'250.00	4'410.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	490.00	450.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'060.00	3'060.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00
36	Transferaufwand	2'200.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
44	Finanzertrag	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
2	BILDUNG	886'810.00	959'378.12	968'705.83	977'905.82	983'300.00	992'600.00	1'002'000.00
21	Obligatorische Schule	797'510.00	873'028.12	881'405.83	889'705.82	894'200.00	902'600.00	911'100.00
211	Eingangsstufe	45'250.00	45'000.00	45'500.00	46'000.00	46'500.00	47'000.00	47'500.00

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028



2110	Kindergarten	45'250.00	45'000.00	45'500.00	46'000.00	46'500.00	47'000.00	47'500.00
36	Transferaufwand	45'250.00	45'000.00	45'500.00	46'000.00	46'500.00	47'000.00	47'500.00
212	Primarstufe	431'150.00	497'300.00	502'300.00	507'300.00	512'400.00	517'500.00	522'600.00
2120	Primarstufe	431'150.00	497'300.00	502'300.00	507'300.00	512'400.00	517'500.00	522'600.00
36	Transferaufwand	431'150.00	497'300.00	502'300.00	507'300.00	512'400.00	517'500.00	522'600.00
213	Orientierungsschule	303'180.00	308'428.12	311'105.83	313'705.82	312'400.00	315'000.00	317'700.00
2130	Orientierungsschule	303'180.00	308'428.12	311'105.83	313'705.82	312'400.00	315'000.00	317'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			5.83	5.82			
36	Transferaufwand	314'320.00	319'571.11	322'200.00	324'800.00	323'500.00	326'100.00	328'800.00
46	Transferertrag	-11'140.00	-11'142.99	-11'100.00	-11'100.00	-11'100.00	-11'100.00	-11'100.00
214	Musikschulen	15'530.00	20'700.00	20'900.00	21'100.00	21'300.00	21'500.00	21'700.00
2140	Musikschulen	15'530.00	20'700.00	20'900.00	21'100.00	21'300.00	21'500.00	21'700.00
36	Transferaufwand	15'530.00	20'700.00	20'900.00	21'100.00	21'300.00	21'500.00	21'700.00
219	Obligatorische Schule, übriges	2'400.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
2195	Schülertransporte	2'400.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
36	Transferaufwand	2'400.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
22	Sonderschulen	83'300.00	80'350.00	81'200.00	82'000.00	82'800.00	83'600.00	84'400.00
220	Sonderschulen	83'300.00	80'350.00	81'200.00	82'000.00	82'800.00	83'600.00	84'400.00
2200	Sonderschulen	83'300.00	80'350.00	81'200.00	82'000.00	82'800.00	83'600.00	84'400.00
36	Transferaufwand	83'300.00	80'350.00	81'200.00	82'000.00	82'800.00	83'600.00	84'400.00
23	Berufliche Grundbildung	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00
230	Berufliche Grundbildung	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00
2300	Berufliche Grundbildung	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00
36	Transferaufwand	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	79'510.00	81'118.06	79'400.00	-7'900.00	-7'200.00	41'600.00	44'200.00
32	Kultur, übriges	10'600.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	12'000.00	12'100.00
329	Kultur, übriges	10'600.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	12'000.00	12'100.00
3290	Kultur, übriges	10'600.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	12'000.00	12'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00
36	Transferaufwand	9'400.00	10'400.00	10'500.00	10'600.00	10'700.00	10'800.00	10'900.00
34	Sport und Freizeit	68'910.00	69'518.06	67'700.00	-19'700.00	-19'100.00	29'600.00	32'100.00

Gemeinde Meyriez Basis: Budget 2023  
Version 10.11.2022 V2 Planjahre: 2024 - 2028



341	Sport	29'080.00	38'878.07	39'300.00	43'700.00	44'100.00	92'600.00	94'900.00
3410	Sport	19'100.00	19'000.00	19'200.00	19'400.00	19'600.00	19'800.00	20'000.00
36	Transferaufwand	19'100.00	19'000.00	19'200.00	19'400.00	19'600.00	19'800.00	20'000.00
3411	Hafen	9'980.00	19'878.07	20'100.00	24'300.00	24'500.00	72'800.00	74'900.00
30	Personalaufwand						99'400.00	100'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'300.00	20'200.00	20'400.00	20'600.00	20'800.00	61'000.00	61'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'280.00	1'278.07	1'300.00	5'300.00	5'300.00	4'000.00	4'000.00
42	Entgelte	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-91'600.00	-91'600.00
342	Freizeit	39'830.00	30'639.99	28'400.00	-63'400.00	-63'200.00	-63'000.00	-62'800.00
3420	Freizeit	39'830.00	30'639.99	28'400.00	-63'400.00	-63'200.00	-63'000.00	-62'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'800.00	27'100.00	27'300.00	27'500.00	27'700.00	27'900.00	28'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'330.00	3'339.99	600.00	4'600.00	4'600.00	4'600.00	4'600.00
36	Transferaufwand	2'000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
42	Entgelte				-96'000.00	-96'000.00	-96'000.00	-96'000.00
46	Transferertrag	-300.00	-300.00					
4	GESUNDHEIT	228'880.00	292'086.93	296'500.00	300'800.00	305'100.00	309'500.00	313'900.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	126'650.00	186'956.93	190'300.00	193'600.00	196'900.00	200'300.00	203'700.00
411	Spitäler	1'200.00	2'550.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
4110	Spitäler	1'200.00	2'550.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
36	Transferaufwand	1'200.00	2'550.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	125'450.00	184'406.93	187'700.00	191'000.00	194'300.00	197'700.00	201'100.00
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	125'450.00	184'406.93	187'700.00	191'000.00	194'300.00	197'700.00	201'100.00
36	Transferaufwand	125'450.00	183'600.18	186'900.00	190'200.00	193'500.00	196'900.00	200'300.00
39	Interne Verrechnungen		806.75	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
42	Ambulante Krankenpflege	101'300.00	104'600.00	105'700.00	106'700.00	107'700.00	108'700.00	109'700.00
421	Ambulante Krankenpflege	88'400.00	91'700.00	92'700.00	93'600.00	94'500.00	95'400.00	96'300.00
4210	Ambulante Krankenpflege	88'400.00	91'700.00	92'700.00	93'600.00	94'500.00	95'400.00	96'300.00
36	Transferaufwand	88'400.00	91'700.00	92'700.00	93'600.00	94'500.00	95'400.00	96'300.00
422	Rettungsdienste	12'900.00	12'900.00	13'000.00	13'100.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00
4220	Rettungsdienste	12'900.00	12'900.00	13'000.00	13'100.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00
36	Transferaufwand	12'900.00	12'900.00	13'000.00	13'100.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028

Gemeinde Meyriez  
Version 10.11.2022 V2



43	Gesundheitsprävention	930.00	530.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	130.00	130.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	130.00	130.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
36	Transferaufwand	130.00	130.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
433	Schulgesundheitsdienst	800.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
4330	Schulgesundheitsdienst	800.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
36	Transferaufwand	600.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	273'010.00	263'505.00	266'000.00	268'400.00	270'800.00	273'300.00	275'900.00	275'900.00
52	Invaliddität	163'350.00	160'200.00	161'800.00	163'400.00	165'000.00	166'700.00	168'400.00	168'400.00
523	Invalidenheime	163'350.00	160'200.00	161'800.00	163'400.00	165'000.00	166'700.00	168'400.00	168'400.00
5230	Invalidenheime	163'350.00	160'200.00	161'800.00	163'400.00	165'000.00	166'700.00	168'400.00	168'400.00
36	Transferaufwand	163'350.00	160'200.00	161'800.00	163'400.00	165'000.00	166'700.00	168'400.00	168'400.00
53	Alter und Hinterlassene	1'105.00	940.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
531	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	1'105.00	940.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
5310	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	1'105.00	940.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
30	Personalaufwand	1'900.00	1'740.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00
46	Transferertrag	-795.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
54	Familie und Jugend	14'500.00	14'000.00	14'100.00	14'200.00	14'300.00	14'400.00	14'500.00	14'500.00
541	Familienzulagen	4'500.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00
5410	Familienzulagen	4'500.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00
36	Transferaufwand	4'500.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00
544	Jugendschutz	1'500.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
5440	Jugendschutz	1'500.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
36	Transferaufwand	1'500.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
545	Leistungen an Familien	8'500.00	8'000.00	8'100.00	8'200.00	8'300.00	8'400.00	8'500.00	8'500.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	8'500.00	8'000.00	8'100.00	8'200.00	8'300.00	8'400.00	8'500.00	8'500.00
36	Transferaufwand	8'500.00	8'000.00	8'100.00	8'200.00	8'300.00	8'400.00	8'500.00	8'500.00
55	Arbeitslosigkeit	10'445.00	11'415.00	11'500.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	11'900.00
559	Arbeitslosigkeit	10'445.00	11'415.00	11'500.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	11'900.00
5590	Arbeitslosigkeit	10'445.00	11'415.00	11'500.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00	11'900.00

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028



36	Transferaufwand	10'445.00	11'415.00	11'500.00	11'600.00	11'700.00	11'800.00	11'900.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	83'610.00	76'950.00	77'600.00	78'200.00	78'800.00	79'400.00	80'100.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	47'900.00	39'850.00	40'100.00	40'400.00	40'700.00	41'000.00	41'400.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	47'900.00	39'850.00	40'100.00	40'400.00	40'700.00	41'000.00	41'400.00
36	Transferaufwand	90'800.00	76'700.00	77'400.00	78'100.00	78'800.00	79'500.00	80'300.00
46	Transferertrag	-42'900.00	-36'850.00	-37'300.00	-37'700.00	-38'100.00	-38'500.00	-38'900.00
579	Fürsorge, übriges	35'710.00	37'100.00	37'500.00	37'800.00	38'100.00	38'400.00	38'700.00
5790	Fürsorge, übriges	35'710.00	37'100.00	37'500.00	37'800.00	38'100.00	38'400.00	38'700.00
36	Transferaufwand	35'710.00	37'100.00	37'500.00	37'800.00	38'100.00	38'400.00	38'700.00
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	197'840.00	209'633.26	210'000.00	223'100.00	235'000.00	237'000.00	239'500.00
61	Strassenverkehr	141'140.00	149'433.26	149'200.00	161'700.00	173'000.00	174'400.00	176'300.00
615	Gemeindestrassen	141'140.00	149'433.26	149'200.00	161'700.00	173'000.00	174'400.00	176'300.00
6150	Gemeindestrassen	141'140.00	149'433.26	149'200.00	161'700.00	173'000.00	174'400.00	176'300.00
30	Personalaufwand	94'330.00	93'430.00	94'700.00	96'000.00	97'300.00	98'700.00	100'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'000.00	52'300.00	52'900.00	53'400.00	61'400.00	54'400.00	54'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'900.00	8'890.76	6'800.00	17'500.00	19'500.00	26'500.00	26'500.00
42	Entgelte	-600.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
46	Transferertrag	-490.00	-487.50	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
49	Interne Verrechnungen		-4'200.00	-4'200.00	-4'200.00	-4'200.00	-4'200.00	-4'200.00
62	Öffentlicher Verkehr	56'700.00	60'200.00	60'800.00	61'400.00	62'000.00	62'600.00	63'200.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'200.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'200.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00
36	Transferaufwand	4'200.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	52'500.00	55'900.00	56'500.00	57'100.00	57'700.00	58'300.00	58'900.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	52'500.00	55'900.00	56'500.00	57'100.00	57'700.00	58'300.00	58'900.00
36	Transferaufwand	52'500.00	55'900.00	56'500.00	57'100.00	57'700.00	58'300.00	58'900.00
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	7'795.00	3'815.00	3'900.00	3'900.00	11'900.00	21'900.00	21'900.00
71	Wasserversorgung							
710	Wasserversorgung							
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)							
30	Personalaufwand	4'750.00	4'350.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00	4'900.00	5'000.00

Gemeinde Meyriez  
 Version 10.11.2022 V2  
 Basis: Budget 2023  
 Planjahre: 2024 - 2028



31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	101'300.00	86'350.00	87'300.00	88'200.00	89'100.00	90'000.00	90'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'380.00	7'010.63	7'500.00	7'900.00	8'400.00	8'800.00	9'300.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00
39	Interne Verrechnungen	5'040.00	4'020.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
42	Entgelte	-113'000.00	-122'000.00	-122'000.00	-122'000.00	-122'000.00	-122'000.00	-122'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-41'040.00	-22'298.63	-24'000.00	-25'400.00	-26'900.00	-28'300.00	-29'900.00
46	Transferertrag	-430.00	-432.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-300.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>							
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>							
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>							
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'650.00	48'650.00	49'200.00	49'700.00	50'200.00	50'700.00	51'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'570.00	18'818.34	19'100.00	19'400.00	19'800.00	20'100.00	20'400.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
36	Transferaufwand	80'800.00	98'351.37	98'300.00	106'900.00	113'400.00	117'400.00	117'400.00
39	Interne Verrechnungen	5'040.00	4'020.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
42	Entgelte	-138'100.00	-160'620.00	-160'600.00	-160'600.00	-160'600.00	-160'600.00	-160'600.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-49'110.00	-44'958.18	-45'800.00	-55'200.00	-62'600.00	-68'300.00	-70'000.00
46	Transferertrag	-11'850.00	-12'261.53	-12'200.00	-12'200.00	-12'200.00	-11'300.00	-10'400.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>							
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>							
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>							
30	Personalaufwand	3'300.00	2'850.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'400.00	84'300.00	85'100.00	85'900.00	86'700.00	87'500.00	88'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'530.00	1'532.79	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		643.69					
36	Transferaufwand	23'000.00	23'000.00	23'200.00	23'400.00	23'600.00	23'800.00	24'000.00
39	Interne Verrechnungen	2'520.00	1'260.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
42	Entgelte	-112'350.00	-112'700.00	-112'700.00	-112'700.00	-112'700.00	-112'700.00	-112'700.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'510.00	-500.00	-500.00	-1'500.00	-2'500.00	-3'500.00	-4'500.00
46	Transferertrag	-890.00	-886.48	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>95.00</b>	<b>95.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Gemeinde Meyriez

Version 10.11.2022 V2

Basis: Budget 2023

Planjahre: 2024 - 2028



741	Gewässerverbauungen	95.00	95.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
7410	Gewässerverbauungen	95.00	95.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
36	Transferaufwand	95.00	95.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
77	Übriger Umweltschutz	850.00	9'470.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00
771	Friedhof und Bestattung	850.00	9'470.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00
7710	Friedhof und Bestattung	850.00	9'470.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'750.00	14'350.00	14'500.00	14'600.00	14'700.00	14'800.00	14'900.00	14'900.00	14'900.00	14'900.00	14'900.00
36	Transferaufwand	700.00	820.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
39	Interne Verrechnungen		4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00
42	Entgelte	-2'500.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00
44	Finanzertrag	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
46	Transferertrag	-3'500.00	-6'500.00	-6'600.00	-6'700.00	-6'800.00	-6'900.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
79	Raumordnung	6'850.00	-5'750.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00
790	Raumordnung	6'850.00	-5'750.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00
7900	Raumordnung	6'850.00	-5'750.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00	-5'700.00
30	Personalaufwand	2'250.00	2'250.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'100.00										
42	Entgelte	-7'500.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	11'100.00	10'060.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00	10'100.00
81	Landwirtschaft	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
812	Strukturverbesserungen	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
8120	Strukturverbesserungen	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
36	Transferaufwand	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
82	Forstwirtschaft	10'400.00	9'360.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00
820	Forstwirtschaft	10'400.00	9'360.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00
8200	Forstwirtschaft	10'400.00	9'360.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028







969	Finanzvermögen, n.a.g.	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
34	Finanzaufwand	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
97	Rückverteilungen	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00
46	Transferertrag	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	-232'441.00	-335'972.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00
990	Nicht aufgeteilte Posten	-151'087.00	-162'192.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00
9900	Nicht aufgeteilte Posten	-151'087.00	-162'192.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-151'087.00	-162'192.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00
999	Abschluss	-81'354.00	-173'780.00								
9990	Abschluss	-81'354.00	-173'780.00								
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-81'354.00	-173'780.00								
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>89'085.83</b>	<b>59'685.82</b>	<b>142'780.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>128'080.00</b>	<b>-70'420.00</b>



## 6 PLANINVESTITIONSAUSGABEN UND –EINNAHMEN (INVESTITIONSRECHNUNG)

### 6.1 Sachgruppen

Artengliederung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5 Investitionsausgaben	206'670.00	302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00
50 Sachanlagen	100'000.00	100'000.00	201'000.00	511'000.00	1'031'000.00	811'000.00	311'000.00
52 Immaterielle Anlagen	30'000.00	75'000.00	140'000.00	40'000.00			
56 Investitionsbeiträge	76'670.00	127'302.00	68'600.00	57'400.00	57'400.00	79'000.00	79'000.00
6 Investitionseinnahmen	-206'670.00						
69 Übertrag an Bilanz	-206'670.00						
<b>Nettoinvestition</b>		<b>302'302.00</b>	<b>409'600.00</b>	<b>608'400.00</b>	<b>1'088'400.00</b>	<b>890'000.00</b>	<b>390'000.00</b>



## 6.2 Funktionen

Funktionale Gliederung	Budget		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028			
2		3'802.00								
21	BILDUNG									
213	Obligatorische Schule	3'802.00								
2130	Orientierungsschule	3'802.00								
56	Orientierungsschule	3'802.00								
	Investitionsbeiträge	3'802.00								
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT									
34	Sport und Freizeit		80'000.00		250'000.00		750'000.00		750'000.00	
341	Sport									
3411	Hafen		80'000.00		250'000.00		750'000.00		750'000.00	
50	Sachanlagen		40'000.00		250'000.00		750'000.00		750'000.00	
52	Immaterielle Anlagen		40'000.00		250'000.00		750'000.00		750'000.00	
342	Freizeit		40'000.00							
3420	Freizeit		40'000.00							
52	Immaterielle Anlagen		40'000.00							
4	GESUNDHEIT									
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		107'500.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime		107'500.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime		107'500.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
56	Investitionsbeiträge		107'500.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG									
61	Strassenverkehr		160'000.00		200'000.00		120'000.00		120'000.00	
615	Gemeindestrassen		160'000.00		200'000.00		120'000.00		120'000.00	
6150	Gemeindestrassen		160'000.00		200'000.00		120'000.00		120'000.00	
50	Sachanlagen		140'000.00		200'000.00		120'000.00		120'000.00	
52	Immaterielle Anlagen		20'000.00							

Gemeinde Meyriez

Version 10.11.2022 V2

Basis: Budget 2023  
Planjahre: 2024 - 2028



Funktionale Gliederung	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	152'820.00	191'000.00	119'600.00	108'400.00	168'400.00	90'000.00	90'000.00
71 Wasserversorgung	50'000.00	50'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
710 Wasserversorgung	50'000.00	50'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	50'000.00	50'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
50 Sachanlagen	50'000.00	50'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
72 Abwasserbeseitigung	72'820.00	66'000.00	43'600.00	32'400.00	32'400.00	54'000.00	54'000.00
720 Abwasserbeseitigung	72'820.00	66'000.00	43'600.00	32'400.00	32'400.00	54'000.00	54'000.00
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	72'820.00	66'000.00	43'600.00	32'400.00	32'400.00	54'000.00	54'000.00
50 Sachanlagen	50'000.00	50'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
56 Investitionsbeiträge	22'820.00	16'000.00	18'600.00	7'400.00	7'400.00	29'000.00	29'000.00
79 Raumordnung	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00	100'000.00		
790 Raumordnung	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00	100'000.00		
7900 Raumordnung	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00	100'000.00		
50 Sachanlagen					100'000.00		
52 Immaterielle Anlagen	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00			
9 FINANZEN UND STEUERN	-206'670.00						
99 Nicht aufgeteilte Posten	-206'670.00						
999 Abschluss	-206'670.00						
9990 Abschluss	-206'670.00						
69 Übertrag an Bilanz	-206'670.00						
Nettoinvestition		302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00



## 6.3 Detail Konto und Investition

Institutionelle Gliederung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2							
Gesundheit und Sozialwesen							
2000	53'850.00	107'500.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Gesundheit und Sozialwesen							
5620.00	53'850.00	107'500.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände							
INV00010	53'850.00	107'500.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Gesundheitsnetz Investitionen							
3							
Bildung und Kultur							
3000	3'802.00	3'802.00	80'000.00	250'000.00	750'000.00	750'000.00	250'000.00
Bildung und Kultur							
5030.00	3'802.00	3'802.00	80'000.00	250'000.00	750'000.00	750'000.00	250'000.00
Tiefbauten							
INV00008							
Bootssteg/Hafen							
5290.00			80'000.00				
Übrige Immaterielle Anlagen							
INV00037			80'000.00				
Chatoney Nutzung und Konzept Pop Up							
INV00038			40'000.00				
Nutzungskonzept Hafeneareal							
5620.00		3'802.00					
Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände							
INV00004		3'802.00					
Kostenanteil Investitionen OSRM							
5							
Bau und Umwelt							
5000	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00	100'000.00		
Bau und Umwelt							
5090.00	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00	100'000.00		
Übrige Sachanlagen							
INV00034					100'000.00		
Umsetzung diverse Massnahmen aus Ortsplanung							
5290.00	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00			
Übrige Immaterielle Anlagen							
INV00017	30'000.00	75'000.00	40'000.00	40'000.00			
Überarbeitung des Orts/Zonenplanes							
INV00033			40'000.00				
Ausführungsplanung Ortsplanung							
6							
Verkehr, Ver- und Entsorgung							
6000	122'820.00	116'000.00	239'617.00	268'360.00	188'360.00	90'008.00	90'008.00
Verkehr, Ver- und Entsorgung							
5010.00	122'820.00	116'000.00	239'617.00	268'360.00	188'360.00	90'008.00	90'008.00
Strassen / Verkehrswege							
INV00027			80'000.00	200'000.00	120'000.00		
Trottoir Rue de Lausanne (CHF 400 x 150 m)							
					60'000.00		



Institutionelle Gliederung	Budget		Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
INV00028				40'000.00	40'000.00		
INV00029				80'000.00			
INV00030				20'000.00	20'000.00		
INV00032			30'000.00				
INV00036			50'000.00				
<b>5031.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>
INV00023	50'000.00	50'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
<b>5032.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>
INV00024	50'000.00	50'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
<b>5060.00</b>			<b>60'000.00</b>				
INV00035			60'000.00				
<b>5290.00</b>			<b>20'000.00</b>				
INV00031			20'000.00				
<b>5620.00</b>	<b>22'820.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>18'617.00</b>	<b>7'360.00</b>	<b>7'360.00</b>	<b>29'008.00</b>	<b>29'008.00</b>
INV00014	22'820.00	16'000.00	18'617.00	7'360.00	7'360.00	29'008.00	29'008.00
<b>Nettoinvestition</b>	<b>206'670.00</b>	<b>302'302.00</b>	<b>409'617.00</b>	<b>608'360.00</b>	<b>1'088'360.00</b>	<b>890'008.00</b>	<b>390'008.00</b>



## 7 SCHÄTZUNG DES FINANZIERUNGSBEDARFS

Mittelflussrechnung	Basis Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Betriebliche Tätigkeit						
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust</b>	<b>-173'780.00</b>	<b>-89'085.83</b>	<b>-59'685.82</b>	<b>-142'780.00</b>	<b>-128'080.00</b>	<b>70'420.00</b>
Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	168'510.99	166'005.83	186'905.82	195'400.00	213'300.00	215'600.00
Abschreibung passivierte Investitionsbeiträge	-25'773.47	-25'300.00	-25'300.00	-25'300.00	-24'400.00	-23'400.00
Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK	-30'313.12	-34'600.00	-46'900.00	-57'400.00	-66'100.00	-71'000.00
Einlagen / Entnahmen EK	-162'192.40	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00	-162'200.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)</b>	<b>-223'548.00</b>	<b>-145'180.00</b>	<b>-107'180.00</b>	<b>-192'280.00</b>	<b>-167'480.00</b>	<b>29'420.00</b>
Investitionstätigkeit						
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-302'302.00</b>	<b>-409'600.00</b>	<b>-608'400.00</b>	<b>-1'088'400.00</b>	<b>-890'000.00</b>	<b>-390'000.00</b>
Finanzierungstätigkeit						
Zu/ Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-525'850.00	-554'780.00	-715'580.00	-1'280'680.00	-1'057'480.00	-360'580.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>525'850.00</b>	<b>554'780.00</b>	<b>715'580.00</b>	<b>1'280'680.00</b>	<b>1'057'480.00</b>	<b>360'580.00</b>



## 8 ENTWICKLUNG DES VERMÖGENS UND DER VERSCHULDUNG

Kennzahlen	Rechnung 2021	Basis Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Kennzahlen							
1. Nettoverschuldungsquotient	-283.03	-251.17	-203.38	-169.27	-111.06	-56.61	-35.20
Nettoschuld I (NS)	-5'735'856.05	-5'020'817.33	-4'437'337.33	-3'693'057.33	-2'383'677.33	-1'298'397.33	-911'017.33
Fiskalertrag (FE)	-2'026'580.50	-1'999'000.00	-2'181'800.00	-2'181'800.00	-2'146'300.00	-2'293'400.00	-2'588'000.00
2. Selbstfinanzierungsgrad	423.98	-73.95	-35.44	-17.62	-17.67	-18.82	7.54
Selbstfinanzierung (SF)	143'752.90	-223'548.00	-145'180.00	-107'180.00	-192'280.00	-167'480.00	29'420.00
Nettoinvestitionen (NI)	33'905.10	302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00
3. Zinsbelastungsanteil	0.02	-0.02	-0.02	0.33	0.77	1.45	1.89
Nettozinsaufwand (NZA)	503.00	-700.00	-700.00	11'000.00	25'900.00	52'100.00	73'800.00
Laufender Ertrag (LE)	3'053'166.68	3'082'979.68	3'270'000.00	3'379'100.00	3'354'900.00	3'600'600.00	3'899'900.00
4. Bruttoverschuldungsanteil	24.18	47.14	62.29	82.30	121.92	143.74	142.65
Bruttoschulden (BS)	738'219.40	1'453'258.12	2'036'738.12	2'781'018.12	4'090'398.12	5'175'678.12	5'563'058.12
Laufender Ertrag (LE)	3'053'166.68	3'082'979.68	3'270'000.00	3'379'100.00	3'354'900.00	3'600'600.00	3'899'900.00
5. Investitionsanteil	5.13	9.16	11.66	16.14	25.31	20.63	9.97
Bruttoinvestitionen (BI)	143'428.85	302'302.00	409'600.00	608'400.00	1'088'400.00	890'000.00	390'000.00
Gesamtausgaben (GA)	2'797'613.30	3'298'907.00	3'511'680.00	3'769'280.00	4'299'680.00	4'314'380.00	3'912'880.00
6. Kapitaldienstanteil	4.70	4.61	4.28	5.11	5.84	6.69	6.82
Kapitaldienst (KD)	143'427.44	142'037.52	140'005.83	172'605.82	196'000.00	241'000.00	266'000.00
Basis: Budget 2023							
Planjahre: 2024 - 2028							
Gemeinde Meyriez							
Version 10.11.2022 V2							



Laufender Ertrag (LE)	3'053'166.68	3'082'979.68	3'270'000.00	3'379'100.00	3'354'900.00	3'600'600.00	3'899'900.00
7. Nettoschulden in Franken pro Einwohner	-9'906.00	-8'808.45	-7'784.80	-6'479.05	-3'844.64	-1'937.91	-1'183.14
Nettoschulden	-5'735'856.05	-5'020'817.33	-4'437'337.33	-3'693'057.33	-2'383'677.33	-1'298'397.33	-911'017.33
Einwohner	579.00	570.00	570.00	570.00	620.00	670.00	770.00
8. Selbstfinanzierungsanteil	4.71	-7.25	-4.44	-3.17	-5.73	-4.65	0.75
Selbstfinanzierung (SF)	143'572.90	-223'548.00	-145'180.00	-107'180.00	-192'280.00	-167'480.00	29'420.00
Laufender Ertrag (LE)	3'053'166.68	3'082'979.68	3'270'000.00	3'379'100.00	3'354'900.00	3'600'600.00	3'899'900.00



