



# Finanzplan 2024 - 2028

## Rahmenbedingungen

Der Finanzplan 2024 - 2028 basiert auf dem vom Gemeinderat am 28. Oktober 2022 verabschiedeten Budget 2023. Die Bilanzwerte per 1.1.2023 entsprechen dem Jahresabschluss 2021 und den hochgerechneten Budgetzahlen 2022.

Die allgemeine Teuerung und die Teuerung der Gehälter wurde mit 1.0 % angenommen.

Der Passivzinssatz wird mit 1.5 % angenommen. Der durchschnittliche Zinssatz für das Jahr 2022 beträgt 2.19 %.

Bei den ordentlichen Steuern ist eine Zunahme von jährlich 2 % angenommen worden.

## Investitionsvorhaben

Die geplanten Investitionsvorhaben inkl. Budget 2023 belaufen sich auf CHF 58 Mio. Dabei ist zu berücksichtigen, dass rund die Hälfte der Investitionen in den Bereichen der Spezialfinanzierungen anfallen. In den Jahren 2025 und 2026 sind die Investitionen aufgrund der Sanierung Stauanlagen Heidsee (Erdbeben- und Hochwassersicherheit; CHF 12 Mio.) ausserordentlich hoch, was sich auch auf den Selbstfinanzierungsgrad auswirkt.

## Zusammenfassung

Die Selbstfinanzierung bewegt sich zwischen CHF 7.1 Mio. und CHF 8.6 Mio. Beim Sachaufwand wurde wo möglich mit Einsparungen von 10 % geplant. Im Weiteren wurde die Preisglättung bei den Energieerträgen aufgerechnet und bei den Abwassergebühren wurde eine Erhöhung eingerechnet. Zudem sind weitere Gebührenanpassungen (Parkgebühren, Erträge Sportzentrum etc.) vorgenommen worden.

Die Zinsbelastung wird sich kaum verändern. Dies unter der Voraussetzung, dass sich der durchschnittliche Zinssatz um die 1.5 % bewegt.

Die Rechnungsergebnisse werden sich in den kommenden Jahren nur minim verschlechtern. Die Verschlechterung ist hauptsächlich auf die Mehrabschreibungen der Neuinvestitionen zurückzuführen. Bei einem heutigen Eigenkapital von knapp CHF 46 Mio. ist dies jedoch verkraftbar.

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt in den Jahren 2024 - 2028 im Durchschnitt bei rund 90 %. Damit können die langfristig empfohlenen Eckwerte von 80 – 100 % eingehalten werden. Da der Selbstfinanzierungsgrad dauernd unter 100 % liegt, wird die Verschuldung stetig zunehmen bzw. die Reserven abnehmen.



Gemeinde Vaz/Obervaz

Die Nettoverschuldung von heute - CHF 19.4 Mio. wird bis ins Jahr 2028 auf - CHF 5.2 Mio. steigen. Dies ist eine Erhöhung um 14.2 Mio. Franken. Die Nettoschuld pro Einwohner (Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung) beträgt im Jahr 2028 - **CHF 1'846**. (Minusbeträge bedeuten Nettovermögen). Für die Gemeinde Vaz/Obervaz gilt, dass die kantonale Aufsichtsstelle einschreitet, wenn die Nettoschuld pro Einwohner über Fr. 7'500 steigt.

7078 Lenzerheide, 29. Dezember 2022

FINANZVERWALTUNG  
7078 LENZERHEIDE