

Traktandum Nr. 5b

Gremium	Datum
Regionalversammlung (RV)	25. Juni 2026
Titel	Art des Geschäfts
Jahresrechnung 2025	Genehmigung

Beilage

► Jahresrechnung 2025 inkl. Vorbericht

Sachverhalt

Erfolgsrechnung

2. Lesung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
Ertrag	CHF 10'185'619.92	CHF 10'218'371.00	CHF 32'751.08
Aufwand	CHF 10'286'948.65	CHF 10'703'142.00	CHF 416'193.35
Nettoergebnis	CHF -101'328.73	CHF -484'771.00	CHF -383'442.30

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 101'328.73 ab.

Differenzbegründungen

Personalaufwand

Die effektiven Aufwände fallen mit ca. CHF 161'000.00 tiefer aus als budgetiert.

Sachaufwand

Der Sachaufwand fiel mit rund CHF 806'000.00 deutlich tiefer aus als geplant. Bei den «Dienstleistungen und Honoraren» ist ein Minderaufwand von CHF 688'000.00 zu verzeichnen. Diese Differenz ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass im Rechnungsjahr der Hauptfokus des Bereichs Raumplanung auf der Fertigstellung des RGSK 2025 / AP5 lag. Diese Minderausgaben führten gleichzeitig auch bei den Kantonsbeiträgen (Subventionen) zu Mindereinnahmen in der Höhe von CHF 318'400.00.

Bilanz

Die Aktiv-Bilanzsumme beträgt per 31. Dezember 2025 CHF 2'142'911.80 (Vorjahr: CHF 1'810'633.87). Davon beläuft sich das Finanzvermögen auf CHF 2'142'911.80 (Vorjahr: CHF 1'810'633.87). Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von CHF 332'277.93.

Die flüssigen Mittel betragen am 31. Dezember 2025 CHF 1'693'320.63 (Vorjahr CHF 1'026'759.44). Die Forderungen beziehungsweise die aktiven Rechnungsabgrenzungen haben sich auf CHF 449'591.17 reduziert (Vorjahr: CHF 751'222.08). Bei den Beträgen handelt es sich um zugesicherte und noch nicht ausbezahlte kantonale Subventionsbeiträge.

Das Fremdkapital beträgt neu CHF 508'413.01 (Vorjahr: CHF 365'053.51). Grund: Bei den laufenden Verbindlichkeiten von CHF 460'364.00 (Vorjahr: CHF 318'274.27) handelt es sich vorab um ausstehende Schlusszahlungen an externe Auftragnehmer sowie an Mandatsnehmende der extern geführten Fachbereiche.

Eigenkapital

Sachgruppe 29 inkl. Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen in den Bereichen: Wirtschaft
CHF 133'000.56 / Regionalpolitik CHF 194'037.29 / Verkehr CHF 26'843.00 / Energie- und Klimaberatung
CHF 472'859.66; Total CHF 826'740.51.

Das Eigenkapital beträgt per 31. Dezember 2025 – inkl. Spezialfinanzierungen – CHF 1'634'498.79 (Vorjahr:
CHF 1'445'580.36).

Antrag

Die Geschäftsleitung beantragt der Regionalversammlung vom 25. Juni 2026 die Genehmigung der Jahresrechnung 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 101'328.73.