

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	1'285	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
Schülerzahl	100	100	131	131	131	131
Steuerfuss	100%	98%	96%	96%	96%	96%
Teuerungsentwicklung (LIK)	2.80%	0.00%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Zinsbelastungsquote	0.11%	0.36%	0.26%	0.86%	1.14%	1.42%
Eigenkapitalquote	49.58%	49.49%	48.70%	44.30%	41.62%	39.06%
Investitionsanteil	10.63%	21.58%	6.65%	18.08%	6.99%	6.98%
Selbstfinanzierungsgrad	144.03%	16.41%	-23.68%	11.35%	23.94%	25.17%
Zinsbelastungsanteil	0.16%	0.56%	0.30%	0.61%	0.70%	0.75%
Nettoverschuldungsquotient	-37.67%	20.49%	33.88%	69.65%	83.89%	97.75%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-948	469	789	1'629	1'970	2'305
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	8'876'448	8'963'092	10'170'382	9'465'722	9'488'579	9'521'609
Ertrag	9'691'070	8'937'298	9'948'117	9'134'263	9'157'804	9'208'861
Aufwandüberschuss (-)	814'622	-25'793	-222'265	-331'458	-330'775	-312'748
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		2'182'000	607'000	1'820'000	620'000	620'000
Einnahmen		0	0	557'000	0	0
Nettoinvestitionen VV (-)		-2'182'000	-607'000	-1'263'000	-620'000	-620'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-887'000	-377'000	-1'223'000	-120'000	-120'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-1'295'000	-230'000	-40'000	-500'000	-500'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)		0	0	0	0	0
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		0	0	0	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-2'182'000	-607'000	-1'263'000	-620'000	-620'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		358'096	-143'728	143'364	148'418	156'036
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-2'182'000	-607'000	-1'263'000	-620'000	-620'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	0	1'000'000	500'000	500'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-1'823'904	-750'728	-119'636	28'418	36'036
Stand flüssige Mittel per 1.1.		3'075'933	1'252'029	501'301	381'665	410'083
Stand flüssige Mittel per 31.12.		1'252'029	501'301	381'665	410'083	446'119
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-1'823'904	-750'728	-119'636	28'418	36'036
Planbilanz						
Aktiven	20'169'223	19'887'918	19'145'635	19'564'694	19'469'564	19'354'452
Finanzvermögen	12'009'065	10'185'161	9'434'433	9'314'797	9'343'215	9'379'251
Verwaltungsvermögen	8'160'158	9'702'757	9'711'203	10'249'897	10'126'349	9'975'202
- Steuerfinanzierter Haushalt	5'877'041	6'285'520	6'218'437	6'896'063	6'465'213	6'039'056
- Eigenwirtschaftsbetriebe	2'283'117	3'417'237	3'492'766	3'353'834	3'661'137	3'936'146
Passiven	20'169'223	19'887'918	19'145'635	19'564'694	19'469'564	19'354'452
Fremdkapital	10'791'350	10'795'202	10'460'211	11'432'166	11'903'840	12'375'231
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	5'000'000	5'000'000	6'000'000	6'500'000	7'000'000
- Übriges Fremdkapital	5'791'350	5'795'202	5'460'211	5'432'166	5'403'840	5'375'231
Eigenkapital	9'377'873	9'092'716	8'685'424	8'132'527	7'565'724	6'979'221
- Zweckgebundenes Eigenkapital	2'182'451	1'923'088	1'738'061	1'516'623	1'280'594	1'006'839
- Zweckfreies Eigenkapital	7'195'422	7'169'628	6'947'363	6'615'905	6'285'130	5'972'382
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto)						
ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	3'207'477	2'941'999	2'991'400	3'003'892	3'016'446	3'029'064

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Aufwand								
30	Personalaufwand	1'570'445.14	1'695'770	1'695'770	1'878'848	1'878'848	1'878'848	1'878'848
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'688'650.65	1'827'084	1'827'084	1'869'840	1'869'840	1'869'840	1'869'840
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	503'670.88	628'980	622'192	581'346	707'097	726'339	753'939
34	Finanzaufwand	36'768.79	48'410	78'410	50'650	76'050	83'550	88'550
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	301'551.45	278'358	3'852	294'907	0	0	0
36	Transferaufwand	4'442'781.78	4'344'045	4'344'045	4'740'731	4'440'731	4'440'731	4'440'731
37	Durchlaufende Beiträge	169.95	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	332'409.43	320'824	391'739	754'061	493'156	489'271	489'701
Total Aufwand		8'876'448.07	9'143'471	8'963'092	10'170'382	9'465'722	9'488'579	9'521'609
Ertrag								
40	Fiskalertrag	3'778'667.17	3'184'400	3'448'199	3'392'800	3'405'292	3'417'846	3'430'464
41	Regalien und Konzessionen	1'800.00	100	100	100	100	100	100
42	Entgelte	1'105'105.67	1'049'242	1'049'242	1'125'020	1'125'020	1'125'020	1'125'020
43	Übrige Erträge	221.07	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	467'724.39	438'833	438'833	462'989	462'989	462'989	462'989
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	496'812.46	542'969	259'363	814'925	249'483	264'355	302'364
46	Transferertrag	3'508'159.43	3'349'822	3'349'822	3'398'223	3'398'223	3'398'223	3'398'223
47	Durchlaufende Beiträge	169.95	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	332'409.43	320'824	391'739	754'061	493'156	489'271	489'701
Total Ertrag		9'691'069.57	8'886'189	8'937'298	9'948'117	9'134'263	9'157'804	9'208'861
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		814'621.50	-257'282	-25'793	-222'265	-331'458	-330'775	-312'748

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget aktualisiert 2023		Budget 2024		Planjahr 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'017'178.14	364'265.22	1'142'821	347'824	1'136'448	347'824	1'260'691	401'620	1'240'613	401'620	1'240'613	401'620	1'240'613	401'620
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	381'536.82	55'493.31	403'455	39'405	404'258	39'405	471'205	59'590	493'980	59'590	493'980	59'590	493'980	59'590
2	Bildung	2'084'464.05	44'531.05	2'090'951	25'052	2'083'630	25'052	2'279'964	52'192	2'265'101	52'192	2'265'101	52'192	2'254'608	52'192
3	Kultur, Sport und Freizeit	231'095.10	46'258.50	257'190	44'000	260'429	44'000	564'646	345'000	267'285	45'000	262'290	45'000	262'290	45'000
4	Gesundheit	738'243.14	29'311.25	654'542	2'192	654'542	2'192	745'950	145	745'950	145	745'950	145	745'950	145
5	Soziale Sicherheit	1'953'624.75	1'289'390.76	2'041'468	1'202'031	2'041'468	1'202'031	1'900'103	1'210'334	1'898'922	1'210'334	1'898'440	1'210'334	1'898'440	1'210'334
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	489'379.87	86'221.55	570'890	248'665	565'218	248'665	502'795	230'180	613'595	230'180	624'547	230'180	630'347	230'180
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'136'817.44	1'063'990.17	1'142'224	1'053'342	887'552	798'670	1'141'109	1'054'728	908'063	821'682	926'209	839'828	961'838	875'456
8	Volkswirtschaft	368'380.00	495'959.45	385'281	542'294	388'053	545'066	418'375	512'106	420'701	514'432	414'931	508'663	414'669	508'401
9	Finanzen und Steuern	475'728.76	6'215'648.31	454'650	5'381'385	541'494	5'684'393	885'545	6'082'223	611'512	5'799'088	616'517	5'810'252	618'874	5'825'943
Ertrags-/Aufwandüberschuss		8'876'448.07	9'691'069.57	9'143'471	8'886'189	8'963'092	8'937'298	10'170'382	9'948'117	9'465'722	9'134'263	9'488'579	9'157'804	9'521'609	9'208'861
		814'621.50			257'282		257'793		222'265		331'458		330'775		312'748
		9'691'069.57	9'691'069.57	9'143'471	9'143'471	8'963'092	8'963'092	10'170'382	10'170'382	9'465'722	9'465'722	9'488'579	9'488'579	9'521'609	9'521'609

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Aktiven	20'169'222.71	19'887'918	19'145'635	19'564'694	19'469'564	19'354'452
Finanzvermögen	12'009'064.67	10'185'161	9'434'433	9'314'797	9'343'215	9'379'251
Umlaufvermögen	4'804'542.87	2'980'639	2'229'911	2'110'275	2'138'693	2'174'729
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'075'932.98	1'252'029	501'301	381'665	410'083	446'119
Forderungen	1'710'668.29	1'710'668	1'710'668	1'710'668	1'710'668	1'710'668
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	17'941.60	17'942	17'942	17'942	17'942	17'942
Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	7'204'521.80	7'204'522	7'204'522	7'204'522	7'204'522	7'204'522
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	7'204'521.80	7'204'522	7'204'522	7'204'522	7'204'522	7'204'522
Verwaltungsvermögen	8'160'158.04	9'702'757	9'711'203	10'249'897	10'126'349	9'975'202
Anlagevermögen VV*	8'160'158.04	9'702'757	9'711'203	10'249'897	10'126'349	9'975'202
Steuerfinanzierter Haushalt	5'877'041.38	6'285'520	6'218'437	6'896'063	6'465'213	6'039'056
Eigenwirtschaftsbetriebe	2'283'116.66	3'417'237	3'492'766	3'353'834	3'661'137	3'936'146
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	880'552.55	1'846'546	1'805'359	1'751'352	1'697'345	1'643'227
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	686'007.44	704'754	713'410	687'105	1'100'988	1'482'689
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	146'997.95	321'585	331'351	304'438	278'118	251'798
- Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrie	569'558.72	544'352	642'646	610'939	584'686	558'432
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
*Total Anlagevermögen FV und VV	15'364'679.84	16'907'279	16'915'724	17'454'419	17'330'871	17'179'723
Passiven	20'169'222.71	19'887'918	19'145'635	19'564'694	19'469'564	19'354'452
Fremdkapital	10'791'349.72	10'795'202	10'460'211	11'432'166	11'903'840	12'375'231
Laufende Verbindlichkeiten	2'179'592.06	2'179'592	2'179'592	2'179'592	2'179'592	2'179'592
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	5'000'000	5'000'000	6'000'000	6'500'000	7'000'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	28'031.80	28'032	28'032	28'032	28'032	28'032
Kurz- und langfristige Rückstellungen	109'679.29	109'679	109'679	109'679	109'679	109'679
Fonds im Fremdkapital	108'355.70	108'356	108'356	108'356	108'356	108'356
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	3'365'690.87	3'369'543	3'034'552	3'006'507	2'978'181	2'949'572
Eigenkapital	9'377'872.99	9'092'716	8'685'424	8'132'527	7'565'724	6'979'221
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	2'162'080.28	1'922'717	1'737'690	1'516'252	1'280'223	1'006'468
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	870'059.36	774'275	709'888	624'227	538'248	451'838
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	682'709.66	616'573	541'545	460'435	358'966	220'162
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	208'674.99	161'573	146'949	125'001	103'697	82'443
- Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrie	400'636.27	370'295	339'308	306'589	279'312	252'025
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	20'370.95	371	371	371	371	371
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0.00	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
- Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrie	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	7'195'421.76	7'169'628	6'947'363	6'615'905	6'285'130	5'972'382
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-25'793	-222'265	-331'458	-330'775	-312'748
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	639'401	598'555	724'306	743'548	771'148
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-255'511	-520'017	-249'483	-264'355	-302'364
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	358'096	-143'728	143'364	148'418	156'036
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'182'000	-607'000	-1'820'000	-620'000	-620'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	0	557'000	0	0
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-2'182'000</i>	<i>-607'000</i>	<i>-1'263'000</i>	<i>-620'000</i>	<i>-620'000</i>
- Übertragungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'182'000	-607'000	-1'263'000	-620'000	-620'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'182'000	-607'000	-1'263'000	-620'000	-620'000
Finanzierungstätigkeit					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	1'000'000	500'000	500'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	1'000'000	500'000	500'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-1'823'904	-750'728	-119'636	28'418	36'036
Stand flüssige Mittel per 1.1.	3'075'933	1'252'029	501'301	381'665	410'083
Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'252'029	501'301	381'665	410'083	446'119
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-1'823'904	-750'728	-119'636	28'418	36'036
Abweichung	0	0	0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Finanzkennzahlen gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh.	Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	0.11%	0.36%	0.36%	0.26%	0.86%	1.14%	1.42%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	49.58%	49.49%	49.49%	48.70%	44.30%	41.62%	39.06%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	Investitionsanteil	10.63%	17.90%	21.58%	6.65%	18.08%	6.99%	6.98%
	Beurteilung		1	1	1	3	1	3	3
	Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	144.03%	7.22%	16.41%	-23.68%	11.35%	23.94%	25.17%
	Beurteilung		1	3	3	3	3	3	3
	Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	0.16%	0.21%	0.56%	0.30%	0.61%	0.70%	0.75%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	-37.67%	20.90%	20.49%	33.88%	69.65%	83.89%	97.75%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-948	469	469	789	1'629	1'970	2'305
	Beurteilung		1	1	1	1	2	2	2
Berechnungsdaten									
Einwohnerbestand per Ende Jahr			1'285	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
Kurz- und langfristige Schulden									
+ (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten			5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00	6'000'000.00	6'500'000.00	7'000'000.00
Total			5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00	6'000'000.00	6'500'000.00	7'000'000.00
* 5.00% Zinsbelastung			250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	300'000.00	325'000.00	350'000.00
Finanzvermögensertrag									
+ 440 Zinsertrag			4'670.04	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
+ 442 Beteiligungsertrag FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 443 Liegenschaftenertrag FV			234'883.35	217'277.00	217'277.00	224'077.00	224'077.00	224'077.00	224'077.00
Total			239'553.39	219'277.00	219'277.00	226'077.00	226'077.00	226'077.00	226'077.00
Laufender Ertrag									
+ 40 Fiskalertrag			3'778'667.17	3'184'400.00	3'448'199.00	3'392'800.00	3'405'292.00	3'417'846.00	3'430'464.00
+ 41 Regalien und Konzessionen			1'800.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
+ 42 Entgelte			1'105'105.67	1'049'242.00	1'049'242.00	1'125'020.00	1'125'020.00	1'125'020.00	1'125'020.00
+ 43 Übrige Erträge			221.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 44 Finanzertrag			467'724.39	438'833.00	438'833.00	462'989.00	462'989.00	462'989.00	462'989.00
+ 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			496'812.46	542'968.70	259'363.22	814'924.61	249'483.42	264'354.63	302'363.89
+ 46 Transferertrag			3'508'159.43	3'349'822.00	3'349'822.00	3'398'222.95	3'398'223.00	3'398'223.00	3'398'223.00
Total			9'358'490.19	8'565'365.70	8'545'559.22	9'194'056.56	8'641'107.42	8'668'532.63	8'719'159.89
Zweckfreies Eigenkapital									
+ 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			7'195'421.76	7'169'628.33	7'169'628.33	6'947'363.01	6'615'904.69	6'285'129.72	5'972'381.94
+ 294 Finanzpolitische Reserve			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			7'195'421.76	7'169'628.33	7'169'628.33	6'947'363.01	6'615'904.69	6'285'129.72	5'972'381.94
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel									
+ 2 Total Passiven			20'169'222.71	19'887'918.06	19'887'918.06	19'145'635.36	19'564'693.62	19'469'564.02	19'354'452.35
- 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital			-3'474'046.57	-3'477'898.57	-3'477'898.57	-3'142'908.03	-3'114'863.03	-3'086'537.03	-3'057'928.03
- 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			-2'162'080.28	-1'922'717.06	-1'922'717.06	-1'737'690.22	-1'516'251.80	-1'280'223.17	-1'006'468.28
- 291 Fonds im Eigenkapital			-20'370.95	-370.95	-370.95	-370.95	-370.95	-370.95	-370.95
- 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 293 Vorfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			14'512'724.91	14'486'931.48	14'486'931.48	14'264'666.16	14'933'207.84	15'102'432.87	15'289'685.09
Bruttoinvestitionen									
+ 50 Sachanlagen					2'127'000.00	517'000.00	1'780'000.00	570'000.00	570'000.00
+ 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52 Immaterielle Anlagen					55'000.00	90'000.00	40'000.00	50'000.00	50'000.00
+ 54 Darlehen					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalien					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 56 Eigene Investitionsbeiträge					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			915'341.35	1'722'000.00	2'182'000.00	607'000.00	1'820'000.00	620'000.00	620'000.00
Gesamtausgaben									
+ (50-56) Bruttoinvestitionen			915'341.35	1'722'000.00	2'182'000.00	607'000.00	1'820'000.00	620'000.00	620'000.00
+ 30 Personalaufwand			1'570'445.14	1'695'770.00	1'695'770.00	1'878'848.00	1'878'848.00	1'878'848.00	1'878'848.00
+ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			1'688'650.65	1'827'084.00	1'827'084.00	1'869'840.00	1'869'840.00	1'869'840.00	1'869'840.00
- 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 34 Finanzaufwand			36'768.79	48'410.00	78'410.00	50'650.00	76'050.00	83'550.00	88'550.00
- 344 Wertberichtigungen Anlagen FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 36 Transferaufwand			4'442'781.78	4'344'045.02	4'344'045.02	4'740'730.92	4'440'731.02	4'440'731.02	4'440'731.02
- 364 Wertberichtigungen Darlehen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge			-39'901.44	-17'209.02	-17'209.02	-17'209.04	-17'209.02	-17'209.02	-17'209.02
Total			8'614'086.27	9'620'100.00	10'110'100.00	9'129'859.88	10'068'260.00	8'875'760.00	8'880'760.00
Selbstfinanzierung									
+ 9000 Ertragsüberschuss			814'621.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 9001 Aufwandüberschuss			0.00	-257'281.99	-257'793.43	-222'265.32	-331'458.32	-330'774.97	-312'747.78
+ 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			503'670.88	628'980.26	622'191.63	581'345.73	707'096.72	726'338.58	753'938.65
+ 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			301'551.45	278'358.41	3'852.00	294'907.23	0.00	0.00	0.00
- 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			-496'812.46	-542'968.70	-259'363.22	-814'924.61	-249'483.42	-264'354.63	-302'363.89

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	39'901.44	17'209.02	17'209.02	17'209.04	17'209.02	17'209.02	17'209.02
+	389	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	4391	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			1'162'932.81	124'297.00	358'096.00	-143'727.93	143'364.00	148'418.00	156'036.00
Nettoinvestitionen									
+	50	Sachanlagen			2'127'000.00	517'000.00	1'780'000.00	570'000.00	570'000.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			55'000.00	90'000.00	40'000.00	50'000.00	50'000.00
+	54	Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	60	Übertragung von Sachanlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			0.00	0.00	-557'000.00	0.00	0.00
-	64	Rückzahlung von Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	65	Übertragung von Beteiligungen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			807'424.09	1'722'000.00	2'182'000.00	607'000.00	1'263'000.00	620'000.00	620'000.00
Nettozinsaufwand									
+	340	Zinsaufwand	19'795.80	20'000.00	50'000.00	29'600.00	55'000.00	62'500.00	67'500.00
-	440	Zinsertrag	-4'670.04	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
Total			15'125.76	18'000.00	48'000.00	27'600.00	53'000.00	60'500.00	65'500.00
Nettoschuld I									
+	20	Fremdkapital	10'791'349.72	10'795'201.72	10'795'201.72	10'460'211.18	11'432'166.18	11'903'840.18	12'375'231.18
-	10	Finanzvermögen	-12'009'064.67	-10'185'160.67	-10'185'160.67	-9'434'432.74	-9'314'796.74	-9'343'214.74	-9'379'250.74
Total			-1'217'714.95	610'041.05	610'041.05	1'025'778.44	2'117'369.44	2'560'625.44	2'995'980.44
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen									
+	400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'094'661.62	2'796'200.00	2'852'402.00	2'888'000.00	2'899'940.00	2'911'940.00	2'924'000.00
+	401	Direkte Steuern juristische Personen	138'126.95	122'800.00	125'397.00	139'400.00	139'952.00	140'506.00	141'064.00
Total			3'232'788.57	2'919'000.00	2'977'799.00	3'027'400.00	3'039'892.00	3'052'446.00	3'065'064.00

Finanzkennzahlen

Hilfsblatt

	Richtwerte Gut	Genügend (von/bis)		Ungenügend
Zinsbelastungsquote	<=5%			>5%
Eigenkapitalquote	>=25%			<25%
Investitionsanteil	>=10%			<10%
Selbstfinanzierungsgrad	>80%	>=50%	80%	<50%
Zinsbelastungsanteil	<=4%	>4%	9%	>9%
Nettoverschuldungsquotient	<100%	>100%	150%	>150%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	<=1000	>1000	2500	>2500