Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	1'326	1'326	1'326	1'326	1'326	1'326
Schülerzahl	131	125	125	125	125	125
Steuerfuss	94%	94%	94%	94%	94%	94%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.20%	0.10%	0.20%	0.50%	0.80%	1.00%
Zinsbelastungsquote	**-0.16%**	**0.08%**	**1.24%**	**2.07%**	**2.06%**	**2.06%**
Eigenkapitalquote	**52.69%**	**51.20%**	**42.96%**	**38.59%**	**37.80%**	**37.03%**
Investitionsanteil	**4.21%**	**20.96%**	**27.27%**	**15.43%**	**3.17%**	**2.45%**
Selbstfinanzierungsgrad	**240.78%**	**-12.71%**	**-4.90%**	**4.22%**	**35.46%**	**56.48%**
Zinsbelastungsanteil	**0.34%**	**0.50%**	**0.41%**	**0.76%**	**0.84%**	**0.84%**
Nettoverschuldungsquotient	**-0.32%**	**66.78%**	**141.83%**	**192.71%**	**196.84%**	**198.34%**
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	**-10**	**1'543**	**3'973**	**5'187**	**5'333**	**5'409**
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	10'552'576	10'080'818	10'562'614	10'372'608	10'369'440	10'472'616
Ertrag	11'148'385	9'565'588	10'080'881	10'071'530	10'119'827	10'234'634
Aufwandüberschuss (-)	**595'809**	**-515'231**	**-481'733**	**-301'078**	**-249'613**	**-237'982**
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		2'388'000	3'419'500	1'670'000	300'000	230'000
Einnahmen		560'000	345'000	-10'000	0	0
Nettoinvestitionen VV (-)		**-1'828'000**	**-3'074'500**	**-1'680'000**	**-300'000**	**-230'000**
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-1'338'000	-1'794'500	-660'000	-30'000	0
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-490'000	-1'280'000	-1'020'000	-270'000	-230'000
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		**-1'828'000**	**-3'074'500**	**-1'680'000**	**-300'000**	**-230'000**
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		-232'400	-150'607	70'894	106'393	129'893
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-1'828'000	-3'074'500	-1'680'000	-300'000	-230'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	2'500'000	1'600'000	0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		**-2'060'400**	**-725'107**	**-9'106**	**-193'607**	**-100'107**
Stand flüssige Mittel per 1.1.		3'172'826	1'112'426	387'319	378'213	184'606
Stand flüssige Mittel per 31.12.		1'112'426	387'319	378'213	184'606	84'499
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		**-2'060'400**	**-725'107**	**-9'106**	**-193'607**	**-100'107**
Planbilanz						
Aktiven	**21'567'646**	**20'745'184**	**22'390'142**	**23'275'325**	**22'610'940**	**21'865'344**
Finanzvermögen	11'167'395	9'106'995	8'381'888	8'372'782	8'179'175	8'079'068
Verwaltungsvermögen	10'400'252	11'638'189	14'008'254	14'902'544	14'431'765	13'786'276
- Steuerfinanzierter Haushalt	7'491'620	8'381'405	9'674'557	9'780'180	9'259'699	8'692'683
- Eigenwirtschaftsbetriebe	2'908'631	3'256'785	4'333'697	5'122'363	5'172'067	5'093'593
Passiven	**21'567'646**	**20'745'184**	**22'390'142**	**23'275'325**	**22'610'940**	**21'865'344**
Fremdkapital	11'154'069	11'152'734	13'650'524	15'250'669	15'250'815	15'250'963
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	5'000'000	7'500'000	9'100'000	9'100'000	9'100'000
- Übriges Fremdkapital	6'154'069	6'152'734	6'150'524	6'150'669	6'150'815	6'150'963
Eigenkapital	10'413'577	9'592'450	8'739'618	8'024'656	7'360'125	6'614'381
- Zweckgebundenes Eigenkapital	1'520'781	1'214'884	843'785	429'902	14'983	-492'779
- Zweckfreies Eigenkapital	8'892'796	8'377'566	7'895'833	7'594'755	7'345'142	7'107'160
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	4'023'106	3'017'401	3'668'700	3'523'001	3'546'500	3'570'000

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aufwand								
30	Personalaufwand	1'767'410.20	1'949'168	1'949'169	2'112'853	2'112'853	2'112'853	2'112'853
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'136'323.02	2'165'675	2'165'675	2'033'315	2'033'315	2'033'315	2'033'315
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	530'221.16	620'925	572'853	687'226	768'502	753'570	858'280
34	Finanzaufwand	80'692.99	82'880	81'680	87'530	120'330	128'330	128'330
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	336'469.23	299'898	0	307'600	145	146	148
36	Transferaufwand	5'190'798.29	4'823'879	4'823'880	4'901'670	4'901'670	4'901'670	4'901'670
37	Durchlaufende Beiträge	1'054.21	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	509'606.95	495'765	487'561	432'420	435'793	439'556	438'020
Total Aufwand		**10'552'576.05**	**10'438'189**	**10'080'818**	**10'562'614**	**10'372'608**	**10'369'440**	**10'472'616**
Ertrag								
40	Fiskalertrag	4'286'840.32	3'651'300	3'430'401	4'132'700	3'987'001	4'010'500	4'034'000
41	Regalien und Konzessionen	800.00	100	100	100	100	100	100
42	Entgelte	1'297'099.35	1'130'158	1'130'158	1'234'229	1'234'229	1'234'229	1'234'229
43	Übrige Erträge	300.32	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	537'544.01	512'597	512'597	532'973	532'973	532'973	532'973
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	531'594.50	623'923	307'232	680'909	413'884	414'919	507'762
46	Transferertrag	3'983'545.55	3'697'539	3'697'539	3'067'550	3'467'550	3'487'550	3'487'550
47	Durchlaufende Beiträge	1'054.21	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	509'606.95	495'765	487'561	432'420	435'793	439'556	438'020
Total Ertrag		**11'148'385.21**	**10'111'382**	**9'565'588**	**10'080'881**	**10'071'530**	**10'119'827**	**10'234'634**
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		**595'809.16**	**-326'807**	**-515'231**	**-481'733**	**-301'078**	**-249'613**	**-237'982**

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'215'823.09	436'966.47	1'344'823	406'800	1'350'581	406'800	1'392'819	400'950	1'395'069	400'950	1'393'269	400'950	1'393'370	400'950
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	427'323.77	39'299.29	477'686	52'075	489'449	52'075	468'423	46'655	470'239	46'655	470'239	46'655	470'824	46'655
2	Bildung	2'700'902.47	163'567.70	2'751'777	122'768	2'745'993	122'768	2'791'429	159'690	2'774'942	159'690	2'773'188	159'690	2'784'839	159'690
3	Kultur, Sport und Freizeit	260'532.75	49'888.49	248'897	49'685	249'095	47'015	239'917	45'710	239'474	43'300	239'474	43'300	241'482	43'300
4	Gesundheit	922'496.46	46'052.92	733'310	2'636	733'310	2'636	846'341	3'328	846'341	3'328	846'341	3'328	846'341	3'328
5	Soziale Sicherheit	2'141'452.30	1'479'096.18	1'978'479	1'243'020	1'978'479	1'243'020	1'938'395	1'264'194	1'935'261	1'264'194	1'935'261	1'264'194	1'934'502	1'264'194
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	479'898.90	244'431.30	560'062	218'650	509'013	218'650	569'891	226'500	637'720	226'500	637'720	226'500	638'985	226'500
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'186'745.45	1'110'087.54	1'229'715	1'137'649	941'290	849'223	1'313'517	1'224'894	1'070'573	981'950	1'067'364	979'083	1'154'234	1'065'953
8	Volkswirtschaft	481'052.98	612'247.73	438'103	570'805	444'777	576'218	434'988	578'092	440'149	583'253	439'896	583'000	444'450	585'871
9	Finanzen und Steuern	736'347.88	6'966'747.59	675'337	6'307'295	638'831	6'047'183	566'893	6'130'868	562'840	6'361'710	566'687	6'413'127	563'589	6'438'193
		10'552'576.05	**11'148'385.21**	**10'438'189**	**10'111'382**	**10'080'818**	**9'565'588**	**10'562'614**	**10'080'881**	**10'372'608**	**10'071'530**	**10'369'440**	**10'119'827**	**10'472'616**	**10'234'634**
	Ertrags-/Aufwandüberschuss	595'809.16		326'807		515'231		481'733		301'078		249'613		237'982	
		11'148'385.21	**11'148'385.21**	**10'438'189**	**10'438'189**	**10'080'818**	**10'080'818**	**10'562'614**	**10'562'614**	**10'372'608**	**10'372'608**	**10'369'440**	**10'369'440**	**10'472'616**	**10'472'616**

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aktiven	**21'567'646.37**	**20'745'184**	**22'390'142**	**23'275'325**	**22'610'940**	**21'865'344**
Finanzvermögen	**11'167'394.66**	**9'106'995**	**8'381'888**	**8'372'782**	**8'179'175**	**8'079'068**
Umlaufvermögen	***5'285'404.66***	***3'225'005***	***2'499'898***	***2'490'792***	***2'297'185***	***2'197'078***
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'172'826.02	1'112'426	387'319	378'213	184'606	84'499
Forderungen	2'109'518.64	2'109'519	2'109'519	2'109'519	2'109'519	2'109'519
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'060.00	3'060	3'060	3'060	3'060	3'060
Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	***5'881'990.00***	***5'881'990***	***5'881'990***	***5'881'990***	***5'881'990***	***5'881'990***
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	5'881'990.00	5'881'990	5'881'990	5'881'990	5'881'990	5'881'990
Verwaltungsvermögen	**10'400'251.71**	**11'638'189**	**14'008'254**	**14'902'544**	**14'431'765**	**13'786'276**
Anlagevermögen VV*	***10'400'251.71***	***11'638'189***	***14'008'254***	***14'902'544***	***14'431'765***	***13'786'276***
Steuerfinanzierter Haushalt	7'491'620.32	8'381'405	9'674'557	9'780'180	9'259'699	8'692'683
Eigenwirtschaftsbetriebe	2'908'631.39	3'256'785	4'333'697	5'122'363	5'172'067	5'093'593
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'608'802.05	1'966'288	2'521'928	2'935'458	3'103'175	3'194'081
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	555'159.87	586'800	1'143'592	1'559'700	1'481'982	1'356'021
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	250'730.05	234'964	219'198	203'432	188'344	173'255
- Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrie	493'939.42	468'733	448'979	423'773	398'566	370'235
-	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*	*16'282'241.71*	*17'520'179*	*19'890'244*	*20'784'534*	*20'313'755*	*19'668'266*
Passiven	**21'567'646.37**	**20'745'184**	**22'390'142**	**23'275'325**	**22'610'940**	**21'865'344**
Fremdkapital	**11'154'068.97**	**11'152'734**	**13'650'524**	**15'250'669**	**15'250'815**	**15'250'963**
Laufende Verbindlichkeiten	2'887'154.13	2'887'154	2'887'154	2'887'154	2'887'154	2'887'154
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	5'000'000	7'500'000	9'100'000	9'100'000	9'100'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	31'534.00	31'534	31'534	31'534	31'534	31'534
Kurz- und langfristige Rückstellungen	65'241.55	65'242	65'242	65'242	65'242	65'242
Fonds im Fremdkapital	108'355.70	108'356	108'356	108'356	108'356	108'356
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	3'061'783.59	3'060'449	3'058'239	3'058'384	3'058'530	3'058'678
Eigenkapital	**10'413'577.40**	**9'592'450**	**8'739'618**	**8'024'656**	**7'360'125**	**6'614'381**
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'520'781.05	1'214'884	843'785	429'902	14'983	-492'779
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	574'091.88	432'178	261'193	90'801	-81'267	-293'558
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	509'884.95	435'657	307'139	141'039	-24'732	-239'630
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	156'274.40	134'124	115'342	96'517	78'340	60'131
- Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrie	280'529.82	212'924	160'111	101'544	42'643	-19'722
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	0.00	0	0	0	0	0
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 (Gemeindebetr	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 (-)	8'892'796.35	8'377'566	7'895'833	7'594'755	7'345'142	7'107'160
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-515'231	-481'733	-301'078	-249'613	-237'982
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	590'062	704'435	785'711	770'779	875'489
+/-	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	-307'232	-373'309	-413'739	-414'773	-507'614
+/-	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)	**-232'400**	**-150'607**	**70'894**	**106'393**	**129'893**
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'388'000	-3'419'500	-1'670'000	-300'000	-230'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	560'000	345'000	-10'000	0	0
=	*Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)*	*-1'828'000*	*-3'074'500*	*-1'680'000*	*-300'000*	*-230'000*
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	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	**-1'828'000**	**-3'074'500**	**-1'680'000**	**-300'000**	**-230'000**
	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 Verwaltungs- 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	**-1'828'000**	**-3'074'500**	**-1'680'000**	**-300'000**	**-230'000**
	Finanzierungstätigkeit					
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	2'500'000	1'600'000	0	0
+/-	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**	**2'500'000**	**1'600'000**	**0**	**0**
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	**-2'060'400**	**-725'107**	**-9'106**	**-193'607**	**-100'107**
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	3'172'826	1'112'426	387'319	378'213	184'606
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'112'426	387'319	378'213	184'606	84'499
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	**-2'060'400**	**-725'107**	**-9'106**	**-193'607**	**-100'107**
	Abweichung	0	0	-0	0	-0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Finanzkennzahlen gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh.	Ziff. 2.2	**Zinsbelastungsquote**	-0.16%	0.08%	0.08%	1.24%	2.07%	2.06%	2.06%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	**Eigenkapitalquote**	52.69%	51.20%	51.20%	42.96%	38.59%	37.80%	37.03%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	**Investitionsanteil**	4.21%	21.24%	20.96%	27.27%	15.43%	3.17%	2.45%
	Beurteilung		3	1	1	1	1	3	3
	Ziff. 3.1	**Selbstfinanzierungsgrad**	240.78%	-0.69%	-12.71%	-4.90%	4.22%	35.46%	56.48%
	Beurteilung		1	3	3	3	3	3	2
	Ziff. 3.2	**Zinsbelastungsanteil**	0.34%	0.50%	0.50%	0.41%	0.76%	0.84%	0.84%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	**Nettoverschuldungsquotient**	-0.32%	62.29%	66.78%	141.83%	192.71%	196.84%	198.34%
	Beurteilung		1	1	1	2	3	3	3
	Ziff. 3.4	**Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner**	-10	1'543	1'543	3'973	5'187	5'333	5'409
	Beurteilung		1	2	2	3	3	3	3
Berechnungsdaten									
Einwohnerbestand per Ende Jahr			1'326	1'326	1'326	1'326	1'326	1'326	1'326
Kurz- und langfristige Schulden									
+	(201+206)	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00	7'500'000.00	9'100'000.00	9'100'000.00	9'100'000.00
Total			**5'000'000.00**	**5'000'000.00**	**5'000'000.00**	**7'500'000.00**	**9'100'000.00**	**9'100'000.00**	**9'100'000.00**
*	**5.00%**	**Zinsbelastung**	250'000.00	250'000.00	250'000.00	375'000.00	455'000.00	455'000.00	455'000.00
Finanzvermögensertrag									
+	440	Zinsertrag	13'185.46	6'000.00	6'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00
+	442	Beteiligungsertrag FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	443	Liegenschaftenertrag FV	252'921.55	237'077.00	237'077.00	250'777.00	250'777.00	250'777.00	250'777.00
Total			**266'107.01**	**243'077.00**	**243'077.00**	**263'777.00**	**263'777.00**	**263'777.00**	**263'777.00**
Laufender Ertrag									
+	40	Fiskalertrag	4'286'840.32	3'651'300.00	3'430'401.00	4'132'700.00	3'987'001.00	4'010'500.00	4'034'000.00
+	41	Regalien und Konzessionen	800.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
+	42	Entgelte	1'297'099.35	1'130'158.00	1'130'158.00	1'234'229.40	1'234'229.00	1'234'229.00	1'234'229.00
+	43	Übrige Erträge	300.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	44	Finanzertrag	537'544.01	512'597.00	512'597.00	532'973.00	532'973.00	532'973.00	532'973.00
+	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	531'594.50	623'923.40	307'231.66	680'909.37	413'883.73	414'918.78	507'762.02
-	451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	-510'897.86	-589'178.61	-305'896.66	-647'939.37	-413'883.73	-414'918.78	-507'762.02
+	46	Transferertrag	3'983'545.55	3'697'538.94	3'697'539.00	3'067'549.72	3'467'550.00	3'487'550.00	3'487'550.00
Total			**10'126'826.19**	**9'026'438.73**	**8'772'130.00**	**9'000'522.12**	**9'221'853.00**	**9'265'352.00**	**9'288'852.00**
Zweckfreies Eigenkapital									
+	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'892'796.35	8'377'565.75	8'377'565.75	7'895'832.75	7'594'754.80	7'345'142.03	7'107'159.80
+	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			**8'892'796.35**	**8'377'565.75**	**8'377'565.75**	**7'895'832.75**	**7'594'754.80**	**7'345'142.03**	**7'107'159.80**
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel									
+	2	Total Passiven	21'567'646.37	20'745'184.11	20'745'184.11	22'390'142.10	23'275'325.42	22'610'939.87	21'865'343.62
-	209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-3'170'139.29	-3'168'804.29	-3'168'804.29	-3'166'594.29	-3'166'739.29	-3'166'885.29	-3'167'033.29
-	290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-1'520'781.05	-1'214'884.39	-1'214'884.39	-843'785.38	-429'901.65	-14'982.87	492'779.15
-	291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	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			**16'876'726.03**	**16'361'495.43**	**16'361'495.43**	**18'379'762.43**	**19'678'684.48**	**19'429'071.71**	**19'191'089.48**
Bruttoinvestitionen									
+	50	Sachanlagen			2'338'000.00	3'369'500.00	1'620'000.00	300'000.00	230'000.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00
+	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			**402'178.95**	**2'428'000.00**	**2'388'000.00**	**3'419'500.00**	**1'670'000.00**	**300'000.00**	**230'000.00**
Gesamtausgaben									
+	(50-56)	Bruttoinvestitionen	402'178.95	2'428'000.00	2'388'000.00	3'419'500.00	1'670'000.00	300'000.00	230'000.00
+	30	Personalaufwand	1'767'410.20	1'949'167.79	1'949'169.00	2'112'853.43	2'112'853.00	2'112'853.00	2'112'853.00
+	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'136'323.02	2'165'674.92	2'165'675.00	2'033'314.82	2'033'315.00	2'033'315.00	2'033'315.00
-	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	34	Finanzaufwand	80'692.99	82'880.00	81'680.00	87'530.00	120'330.00	128'330.00	128'330.00
-	344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	36	Transferaufwand	5'190'798.29	4'823'879.39	4'823'880.04	4'901'669.86	4'901'670.04	4'901'670.01	4'901'670.04
-	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	-17'209.01	-17'209.04	-17'209.04	-17'209.01	-17'209.04	-17'209.01	-17'209.04
Total			**9'560'194.44**	**11'432'393.06**	**11'391'195.00**	**12'537'659.10**	**10'820'959.00**	**9'458'959.00**	**9'388'959.00**
Selbstfinanzierung									
+	9000	Ertragsüberschuss	595'809.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	9001	Aufwandüberschuss	0.00	-326'807.00	-515'230.60	-481'733.00	-301'077.95	-249'612.77	-237'982.23
+	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	530'221.16	620'924.72	572'853.22	687'226.02	768'501.64	753'569.54	858'280.21
+	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	336'469.23	299'897.52	0.00	307'600.36	145.00	146.00	148.00
-	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-531'594.50	-623'923.40	-307'231.66	-680'909.37	-413'883.73	-414'918.78	-507'762.02
+	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	17'209.01	17'209.04	17'209.04	17'209.01	17'209.04	17'209.01	17'209.04
+	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

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			**948'114.06**	**-12'699.12**	**-232'400.00**	**-150'606.98**	**70'894.00**	**106'393.00**	**129'893.00**
Nettoinvestitionen									
+	50	Sachanlagen			2'338'000.00	3'369'500.00	1'620'000.00	300'000.00	230'000.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00
+	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			-560'000.00	-345'000.00	10'000.00	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			**393'768.95**	**1'828'000.00**	**1'828'000.00**	**3'074'500.00**	**1'680'000.00**	**300'000.00**	**230'000.00**
Nettozinsaufwand									
+	340	Zinsaufwand	47'884.15	51'200.00	50'000.00	50'200.00	83'000.00	91'000.00	91'000.00
-	440	Zinsertrag	-13'185.46	-6'000.00	-6'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00
Total			**34'698.69**	**45'200.00**	**44'000.00**	**37'200.00**	**70'000.00**	**78'000.00**	**78'000.00**
Nettoschuld I									
+	20	Fremdkapital	11'154'068.97	11'152'733.97	11'152'733.97	13'650'523.97	15'250'668.97	15'250'814.97	15'250'962.97
-	10	Finanzvermögen	-11'167'394.66	-9'106'994.66	-9'106'994.66	-8'381'887.68	-8'372'781.68	-8'179'174.68	-8'079'067.68
Total			**-13'325.69**	**2'045'739.31**	**2'045'739.31**	**5'268'636.29**	**6'877'887.29**	**7'071'640.29**	**7'171'895.29**
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen									
+	400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'148'950.62	3'106'800.00	2'895'606.00	3'307'800.00	3'168'646.00	3'191'089.00	3'213'533.00
+	401	Direkte Steuern juristische Personen	969'789.70	177'500.00	167'795.00	406'900.00	400'355.00	401'411.00	402'467.00
Total			**4'118'740.32**	**3'284'300.00**	**3'063'401.00**	**3'714'700.00**	**3'569'001.00**	**3'592'500.00**	**3'616'000.00**

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