

Aufgaben- und Finanzplan 2025–2027 (Auszug)



Zahlen im Überblick

Zahlen im Überblick (in Tausend CHF)

	RE 2022	VA 2023	PR 2023	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Erfolgsrechnung							
Operativer Aufwand	480'246	514'992	514'682	503'407	512'401	519'922	524'398
Operativer Ertrag	518'002	507'372	506'576	496'687	506'606	515'061	523'290
Operatives Ergebnis	37'756	-7'620	-8'106	-6'719	-5'795	-4'860	-1'108
Ausserordentlicher Aufwand	--	--	113	--	--	--	--
Ausserordentlicher Ertrag	10'733	10'379	10'391	75	65	60	50
Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	2'813	4	304	5'797	5'880	5'028	4'639
Entnahmen Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	1'526	3'579	3'447	2'075	3'070	3'070	3'070
Gesamtergebnis	47'202	6'334	5'314	-10'366	-8'541	-6'759	-2'627
Investitionsrechnung							
Total Ausgaben	35'013	72'708	60'716	74'090	43'262	39'202	31'746
Total Einnahmen	10'761	12'525	10'127	15'107	20'891	11'700	9'847
Nettoinvestitionen	24'252	60'183	50'589	58'983	22'371	27'502	21'899
Finanzierung und Geldfluss							
Geldfluss (+) / Geldabfluss (-) aus operativer Tätigkeit	48'032	15'859	15'684	8'020	9'852	11'950	16'289
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-26'947	-60'184	-50'591	-58'985	-22'372	-27'504	-21'901
Finanzierungsüberschuss(+)/ -fehlbetrag(-)	21'085	-44'324	-34'907	-50'965	-12'520	-15'554	-5'612
Kennzahlen							
Nettoverschuldungsquotient in %	-11.19	14.24	4.39	26.54	31.47	37.60	39.41
Selbstfinanzierungsgrad in %	243.38	26.35	31.00	13.59	44.03	43.44	74.37
Zinsbelastungsanteil in %	0.08	-0.13	-0.12	-0.12	-0.05	0.07	0.10
Volkswirtschaftliche Referenzgrössen							
Wachstum reales Bruttoinlandprodukt in %	2.1	1.1	1.3	1.2	1.8	1.6	1.5
Generelle Teuerung in %	2.8	2.3	2.2	1.9	1.1	1.0	1.0
Kurzfristige Zinsen (Saron) in %	-0.2	1.0	1.5	1.9	1.8	1.6	1.6

RE = Rechnung | VA = Voranschlag | PR = Prognose | AFP = Aufgaben- und Finanzplan

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2022	VA 2023	PR 2003	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Operativer Ertrag	518'002	507'372	506'576	496'687	506'606	515'061	523'290
40 - Fiskalertrag	222'642	222'390	223'110	227'170	231'410	234'110	237'360
41 - Regalien und Konzessionen	29'612	3'460	3'865	3'458	7'658	11'808	11'758
42 - Entgelte	28'239	28'425	28'952	29'142	28'732	28'663	29'306
43 - Verschiedene Erträge	5'763	3'991	3'922	3'974	3'988	3'956	3'956
44 - Finanzertrag	10'047	9'835	8'523	9'286	9'186	9'186	9'186
45 - Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	428	656	605	705	574	919	684
46 - Transferertrag	180'422	197'659	197'031	182'647	184'763	187'419	192'051
47 - Durchlaufende Beiträge	40'849	40'955	40'567	40'305	40'295	39'000	38'990
Operativer Aufwand	480'246	514'992	514'682	503'407	512'401	519'922	524'398
30 - Personalaufwand	103'788	106'851	105'525	108'456	111'326	114'452	116'799
31 - Sachaufwand	50'875	54'571	54'433	55'955	56'827	56'241	55'131
33 - Abschreibungen	16'211	17'343	17'406	10'379	11'089	12'432	12'586
34 - Finanzaufwand	1'333	1'407	758	1'514	1'740	2'330	2'467
35 - Einlagen in Fonds Fremdkapital	794	285	392	235	584	584	584
36 - Transferaufwand	266'396	293'579	295'602	286'564	290'542	294'884	297'842
37 - Durchlaufende Beiträge	40'849	40'955	40'567	40'305	40'295	39'000	38'990
Operatives Ergebnis	37'756	-7'620	-8'106	-6'719	-5'795	-4'860	-1'108
38 - Ausserordentlicher Aufwand	--	--	113	--	--	--	--
48 - Ausserordentlicher Ertrag	10'733	10'379	10'391	75	65	60	50
901 - Reservebildung	2'813	4	304	5'797	5'880	5'028	4'639
901 - Reserveauflösung	1'526	3'579	3'447	2'075	3'070	3'070	3'070
Ausserordentliches Ergebnis und Reserveveränderung	9'446	13'954	13'421	-3'647	-2'746	-1'899	-1'520
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	47'202	6'334	5'314	-10'366	-8'541	-6'759	-2'627

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2022	VA 2023	PR 2003	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Investitionsausgaben	35'013	72'708	60'716	74'090	43'262	39'202	31'746
50 - Sachanlagen	19'820	30'090	24'333	30'109	21'155	23'500	19'305
52 - Immaterielle Anlagen	2'440	3'614	3'898	3'325	2'483	2'103	1'539
54 - Darlehen	3'329	28'797	22'631	23'712	3'953	2'929	925
55 - Beteiligungen und Grundkapitalien	136	232	339	2'030	4'060	1'363	139
56 - Eigene Investitionsbeiträge	5'310	6'090	5'629	10'607	7'011	4'777	5'337
57 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'978	3'886	3'886	4'307	4'600	4'530	4'500
Investitionseinnahmen	10'761	12'525	10'127	15'107	20'891	11'700	9'847
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	3'585	7'800	5'405	9'900	15'279	6'250	4'340
64 - Rückzahlung von Darlehen	3'197	839	836	900	1'012	920	1'007
67 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'978	3'886	3'886	4'307	4'600	4'530	4'500
Saldo Investitionsrechnung	24'252	60'183	50'589	58'983	22'371	27'502	21'899

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2022	VA 2023	PR 2003	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung +Gewinn / -Reinverlust	47'202	6'334	5'314	-10'366	-8'541	-6'759	-2'627
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	19'424	20'774	20'915	14'133	15'572	17'084	17'445
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	1'394	3'000	3'000	1'000	0	0	0
- Zu / + Abnahme Forderungen	-45'891	0	0	0	0	0	0
- Zu / + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	-64	0	0	0	0	0	0
- Zu / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	9'429	0	0	0	0	0	0
- Gewinne/ + Verluste aus Verkauf FV bzw. Kursgewinne /-verluste	-720	1	2	2	2	2	2
+ Zu / - Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)	19'037	0	0	0	0	0	0
+ Zu / - Abnahme Rückstellungen	181	0	0	0	0	0	0
+ Zu / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	7'304	0	0	0	0	0	0
+ Zu /- Abnahme Auswertungsreserve	-10'304	-10'304	-10'304	0	0	0	0
+ Einlagen / - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals	1'040	-3'945	-3'243	3'251	2'820	1'623	1'469
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (+) Cash Flow / (-) Cash Drain	48'032	15'859	15'684	8'020	9'852	11'950	16'289
+ Rückzahlung Darlehen und Beteiligungen	2'997	839	836	900	1'012	920	1'007
+ Beiträge für eigene Rechnung	3'585	7'800	5'066	7'870	15'279	6'250	4'340
+ Durchlaufende Beiträge	3'978	3'886	3'886	4'307	4'600	4'530	4'500
Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	10'561	12'525	9'788	13'077	20'891	11'700	9'847
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-22'260	-33'704	-28'231	-33'433	-23'638	-25'603	-20'844
- Darlehen und Beteiligungen	-4'465	-29'029	-22'631	-23'712	-8'013	-4'292	-1'065
- Durchlaufende Beiträge	-5'310	-6'090	-5'629	-4'307	-7'011	-4'777	-5'337
- Eigene Investitionsbeiträge	-3'978	-3'886	-3'886	-10'607	-4'600	-4'530	-4'500
Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-36'013	-72'708	-60'377	-72'060	-43'262	-39'202	-31'746
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-25'452	-60'183	-50'589	-58'983	-22'371	-27'502	-21'899
+ Ab / - Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV	-2'000	0	0	0	0	0	0
+ Ab / - Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV	505	-1	-2	-2	-2	-2	-2
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-1'495	-1	-2	-2	-2	-2	-2
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-26'947	-60'184	-50'591	-58'985	-22'372	-27'504	-21'901
Finanzierungs-Überschuss (+) /-Fehlbetrag (-)	21'085	-44'324	-34'907	-50'965	-12'520	-15'554	-5'612
+ Zu / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-30'011	0	0	40'000	10'000	16'000	6'000
+ Zu / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	400	0	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-29'611	0	0	40'000	10'000	16'000	6'000
Veränderung der flüssigen Mittel	-8'526	-44'324	-34'907	-10'965	-2'520	446	388

Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen erster Priorität

	RE 2022	VA 2023	PR 2023	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Nettoverschuldungsquotient in %	-11.19	14.24	4.39	26.54	31.47	37.60	39.41
Selbstfinanzierungsgrad in %	243.38	26.35	31.00	13.59	44.03	43.44	74.37
Zinsbelastungsanteil in %	0.08	-0.13	-0.12	-0.12	-0.05	0.07	0.10

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	RE 2022	VA 2023	PR 2023	VA 2024	AFP 2025	AFP 2026	AFP 2027
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	-443	568	176	1'079	1'301	1'570	1'665
Selbstfinanzierungsanteil in %	12.11	3.33	3.29	1.76	2.11	2.51	3.36
Kapitaldienstanteil in %	4.35	4.86	4.90	3.19	3.29	3.66	3.70
Bruttoverschuldungsanteil in %	35.24	32.01	36.07	46.41	47.56	49.95	50.34
Investitionsanteil in %	6.91	13.27	11.22	13.48	7.82	6.96	5.51