

Aufgaben- und Finanzplan 2024–2026 (Auszug)



Zahlen im Überblick

in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Erfolgsrechnung							
Ordentlicher Aufwand	492'502	480'778	489'855	514'842	511'451	518'084	524'872
Ordentlicher Ertrag	506'283	489'816	512'955	507'372	515'925	522'244	521'540
Operatives Ergebnis	13'782	9'038	23'100	-7'470	4'474	4'161	-3'331
Ausserordentlicher Aufwand	242	0	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	26'666	10'399	10'389	10'379	65	60	55
Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	1'075	4	1'092	4	6'159	5'911	5'482
Entnahmen Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	1'803	3'488	4'233	3'429	1'730	1'730	1'730
Gesamtergebnis	40'934	22'920	36'630	6'334	110	40	-7'029
Investitionsrechnung							
Total Ausgaben	42'780	41'891	34'536	72'708	75'686	44'667	40'491
Total Einnahmen	8'127	11'874	9'692	12'525	17'580	17'820	9'837
Nettoinvestitionen	34'653	30'017	24'845	60'183	58'106	26'847	30'653
Finanzierung und Geldfluss							
Geldzufluss (+) / Geldabfluss (-) aus operativer Tätigkeit	52'006	32'432	46'867	16'009	19'186	19'108	13'014
Geldzufluss (+) / Geldabfluss (-) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-35'117	-30'018	-24'845	-60'184	-58'107	-26'848	-30'654
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	16'890	2'414	22'021	-44'174	-38'921	-7'740	-17'640
Kennzahlen							
Nettoverschuldungsquotient	4.50%	4.81%	-5.64%	14.18%	30.92%	33.44%	40.22%
Selbstfinanzierungsgrad	202.67%	108.04%	188.64%	26.60%	33.02%	71.17%	42.45%
Zinsbelastungsanteil	0.08%	0.11%	0.10%	-0.13%	0.01%	0.01%	0.16%
Volkswirtschaftliche Referenzgrössen							
Wachstum reales Bruttoinlandprodukt	3.9%	3.4%	2.0%	1.1%	1.9%	1.9%	1.8%
Generelle Teuerung	-0.1%	0.8%	2.5%	1.4%	0.8%	0.9%	0.9%
Kurzfristige Zinsen (3 Monate)	-0.7%	-0.7%	-0.2%	1.0%	0.4%	0.6%	0.7%

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

Erfolgsrechnung

in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Operativer Ertrag	506'283	489'816	512'955	507'372	515'925	522'244	521'540
Fiskalertrag	210'113	207'840	217'799	222'390	225'990	230'290	234'390
Regalien und Konzessionen	29'423	28'892	29'602	3'460	16'160	20'310	20'210
Entgelte	27'298	26'762	27'787	28'425	28'195	28'231	28'005
Verschiedene Erträge	4'510	4'321	3'958	3'991	3'962	3'997	3'947
Finanzertrag	8'436	7'407	8'907	9'835	10'006	10'006	9'968
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	444	240	365	656	615	880	662
Transferertrag	186'020	174'241	183'338	197'659	191'342	188'881	184'713
Durchlaufende Beiträge	40'040	40'114	41'200	40'955	39'655	39'650	39'645
Operativer Aufwand	492'502	480'778	489'855	514'842	511'451	518'084	524'872
Personalaufwand	100'103	100'792	101'377	106'851	108'636	110'975	113'052
Sachaufwand	49'558	51'929	55'017	54'421	55'741	55'703	55'214
Abschreibungen	30'342	16'322	16'253	17'343	10'570	11'597	12'643
Finanzaufwand	1'600	1'544	1'556	1'407	2'235	2'235	2'913
Einlagen in Fonds Fremdkapital	401	67	663	285	35	285	285
Transferaufwand	270'458	270'010	273'789	293'579	294'579	297'639	301'121
Durchlaufende Beiträge	40'040	40'114	41'200	40'955	39'655	39'650	39'645
Operatives Ergebnis	13'782	9'038	23'100	-7'470	4'474	4'161	-3'331
Ausserordentlicher Aufwand	242	0	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	26'666	10'399	10'389	10'379	65	60	55
Reservebildung	1'075	4	1'092	4	6'159	5'911	5'482
Reserveauflösung	1'803	3'488	4'233	3'429	1'730	1'730	1'730
Ausserordentliches Ergebnis und Re- serveveränderung	27'152	13'882	13'530	13'804	-4'364	-4'121	-3'697
Gesamtergebnis	40'934	22'920	36'630	6'334	110	40	-7'029

Investitionsrechnung

in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Investitionsausgaben	42'780	41'891	34'536	72'708	75'686	44'667	40'491
Sachanlagen	29'938	28'379	21'011	30'090	33'960	22'535	27'185
Immaterielle Anlagen	1'119	2'793	2'558	3'614	3'619	2'590	2'347
Darlehen	3'357	2'493	2'883	28'797	23'812	4'244	2'014
Beteiligungen und Grundkapitalien	368	290	93	232	2'784	3'712	0
Eigene Investitionsbeiträge	4'244	4'246	4'111	6'090	7'554	7'336	4'515
Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'754	3'690	3'880	3'886	3'957	4'250	4'430
Investitionseinnahmen	8'127	11'874	9'692	12'525	17'580	17'820	9'837
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'676	7'800	5'015	7'800	12'675	12'525	4'415
Rückzahlung von Darlehen	1'698	384	797	839	948	1'045	992
Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'754	3'690	3'880	3'886	3'957	4'250	4'430
Saldo Investitionsrechnung	34'653	30'017	24'845	60'183	58'106	26'847	30'653

Geldflussrechnung

in TCHF	RE 2021	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/- Reinverlust	40'934	36'630	6'334	110	40	-7'029
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	33'289	19'383	20'774	14'226	15'481	16'666
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	6'970	4'000	3'000	1'000	0	0
- Zu/ + Abnahme Forderungen	648	0	0	0	0	0
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	27	0	0	0	0	0
- Zu/ + Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-14'176	0	0	0	0	0
- Gewinne/+ Verluste aus Verkauf FV bzw. Kursge- winne /-verluste	-504	1	1	1	1	1
+ Zu/ - Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kre- ditoren)	15'869	0	0	0	0	0
+ Zu/ - Abnahme Rückstellungen	273	0	0	0	0	0
+ Zu/ - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	-5'018	0	0	0	0	0
+ Zu/ - Abnahme Aufwertungsreserve	-10'304	-10'304	-10'304	0	0	0
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezi- alfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen, div. Re- servedkonten des EK	-16'001	-2'843	-3'795	3'849	3'587	3'376
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (+Cash Flow/- Cash Drain)	52'006	46'867	16'009	19'186	19'108	13'014
+ Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen	1'698	797	839	948	1'045	992
+ Beiträge für eigene Rechnung	2'676	5'015	7'800	12'675	12'525	4'415
+ Durchlaufende Beiträge	3'754	3'880	3'886	3'957	4'250	4'430
Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitions- rechnung	8'127	9'692	12'525	17'580	17'820	9'837
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-31'057	-23'569	-33'704	-37'579	-25'125	-29'532
- Darlehen und Beteiligungen	-3'725	-2'976	-29'029	-26'596	-7'956	-2'014
- Eigene Investitionsbeiträge	-4'244	-4'111	-6'090	-7'554	-7'336	-4'515
- Durchlaufende Beiträge	-3'754	-3'880	-3'886	-3'957	-4'250	-4'430
Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitions- rechnung	-42'780	-34'536	-72'708	-75'686	-44'667	-40'491
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwal- tungsvermögen	-34'653	-24'845	-60'183	-58'106	-26'847	-30'653
+ Ab/ - Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV	-500	0	0	0	0	0
+ Ab/ - Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV	37	-1	-1	-1	-1	-1
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermö- gen	-463	-1	-1	-1	-1	-1
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-35'117	-24'845	-60'184	-58'107	-26'848	-30'654
Finanzierungsüberschuss(+)/- fehlbetrag(-)	16'890	22'021	-44'174	-38'921	-7'740	-17'640
+ Zu/ - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-11	-30'000	0	40'000	0	20'000
+ Zu/ - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-11	-30'000	0	40'000	0	20'000
Veränderung der flüssigen Mittel	16'878	-7'979	-44'174	1'079	-7'740	2'360

Finanzkennzahlen

Kennzahlen erster Priorität	RE 2021	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoverschuldungsquotient	4.5%	-5.6%	14.2%	30.9%	33.4%	40.2%
Selbstfinanzierungsgrad	202.7%	188.6%	26.6%	33.0%	71.2%	42.5%
Zinsbelastungsanteil	0.08%	0.10%	-0.13%	0.01%	0.01%	0.16%

Kennzahlen zweiter Priorität	RE 2021	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoschuld I in Franken pro Einwohner	170	-221	566	1'251	1'376	1'681
Selbstfinanzierungsanteil	14.3%	9.7%	3.4%	4.0%	4.0%	2.7%
Kapitaldienstanteil	8.3%	5.0%	4.9%	3.2%	3.2%	3.6%
Bruttoverschuldungsanteil	37.1%	31.7%	32.0%	40.4%	39.9%	44.1%
Investitionsanteil	8.7%	6.7%	13.3%	13.6%	8.0%	7.2%