

Aufgaben- und Finanzplan 2026–2028 (Auszug)



Zahlen im Überblick

Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Erfolgsrechnung							
Operativer Aufwand	500'765	503'407	518'408	520'411	527'327	530'075	534'893
Operativer Ertrag	497'916	496'687	501'877	510'913	521'012	525'792	538'724
Operatives Ergebnis	-2'849	-6'719	-16'531	-9'498	-6'315	-4'282	3'831
Ausserordentlicher Aufwand	348	--	450	--	--	--	--
Ausserordentlicher Ertrag	10'923	75	231	75	75	75	75
Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	565	5'797	5'785	6'188	4'330	3'119	2'324
Entnahmen Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	4'758	2'075	4'050	2'299	2'099	2'269	2'299
Gesamtergebnis	11'919	-10'366	-18'485	-13'313	-8'472	-5'058	3'880

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Investitionsausgaben	55'093	74'090	80'757	48'138	42'134	34'160	53'618
Investitionseinnahmen	-10'477	-15'107	-14'482	-18'122	-9'950	-11'172	-9'546
Nettoinvestitionen	44'616	58'983	66'275	30'016	32'184	22'989	44'073

Finanzierung/Geldfluss (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Geldfluss (+) / Geldabfluss (-) aus operativer Tätigkeit	16'360	8'020	-1'712	6'108	10'987	14'018	20'987
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-42'881	-58'985	-66'277	-30'017	-32'186	-22'990	-44'074
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-26'521	-50'965	-67'989	-23'909	-21'199	-8'972	-23'087

Kennzahlen

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Nettoverschuldungsquotient in %	-0.63	26.54	28.97	38.56	46.46	49.86	57.96
Bruttoverschuldungsanteil in %	39.53	46.41	47.52	51.71	55.20	56.51	59.66
Selbstfinanzierungsgrad in %	49.26	13.59	-2.13	20.35	34.13	60.97	47.62
Zinsbelastungsanteil in %	-0.19	-0.12	-0.17	-0.13	-0.02	0.03	0.08
Nettoschuld I in Franken pro Einwohner	-25	1'062	1'171	1'591	1'962	2'122	2'496

Volkswirtschaftliche Referenzgrössen

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Wachstum reales Bruttoinlandprodukt in %	1.2	1.2	1.2	1.6	1.9	1.7	1.5
Generelle Teuerung in %	2.1	1.9	1.2	0.7	0.9	1.0	1.0
Kurzfristige Zinsen (Saron) in %	1.5	1.9	1.3	0.8	1.1	1.3	1.5

Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Operativer Ertrag	497'916	496'687	510'913	521'012	525'792	538'724
40 - Fiskalertrag	224'152	227'170	234'720	240'620	243'020	246'420
41 - Regalien und Konzessionen	3'886	3'458	6'698	7'898	7'898	12'098
42 - Entgelte	29'086	29'142	29'947	30'032	30'228	29'931
43 - Verschiedene Erträge	4'546	3'974	3'775	3'890	3'695	3'775
44 - Finanzertrag	9'025	9'286	9'881	9'881	9'881	9'881
45 - Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	315	705	669	691	373	1'446
46 - Transferertrag	187'128	182'647	184'968	187'744	190'442	194'918
47 - Durchlaufende Beiträge	39'780	40'305	40'255	40'255	40'255	40'255
Operativer Aufwand	500'765	503'407	520'411	527'327	530'075	534'893
30 - Personalaufwand	104'611	108'456	110'063	111'900	111'994	113'389
31 - Sachaufwand	53'482	55'955	57'091	59'076	58'806	60'543
33 - Abschreibungen	17'426	10'379	10'968	12'513	12'999	13'630
34 - Finanzaufwand	686	1'514	1'421	1'921	2'171	2'421
35 - Einlagen in Fonds Fremdkapital	717	235	782	782	786	--
36 - Transferaufwand	284'063	286'564	299'831	300'879	303'063	304'656
37 - Durchlaufende Beiträge	39'780	40'305	40'255	40'255	40'255	40'255
Operatives Ergebnis	-2'849	-6'719	-9'498	-6'315	-4'282	3'831
38 - Ausserordentlicher Aufwand	348	--	--	--	--	--
48 - Ausserordentlicher Ertrag	10'923	75	75	75	75	75
901 - Reservebildung	565	5'797	6'188	4'330	3'119	2'324
901 - Reserveauflösung	4'758	2'075	2'299	2'099	2'269	2'299
Ausserordentliches Ergebnis und Reserveveränderung	14'768	-3'647	-3'815	-2'157	-775	49
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	11'919	-10'366	-13'313	-8'472	-5'058	3'880

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	PR 2004	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Investitionsausgaben	55'093	74'090	80'757	48'138	42'134	34'160	53'618
50 - Sachanlagen	19'569	30'109	23'655	21'162	24'787	19'682	40'206
52 - Immaterielle Anlagen	3'072	3'325	2'882	4'293	4'706	2'983	3'321
54 - Darlehen	23'047	23'712	38'435	6'706	2'760	1'083	769
55 - Beteiligungen und Grundkapitalien	375	2'030	1'172	4'060	348	1'015	139
56 - Eigene Investitionsbeiträge	4'962	10'607	10'394	7'550	5'303	5'103	4'826
57 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	4'067	4'307	4'219	4'367	4'230	4'294	4'357
Investitionseinnahmen	10'477	15'107	14'482	18'122	9'950	11'172	9'546
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	5'490	9'900	6'320	12'700	4'770	5'850	4'140
64 - Rückzahlung von Darlehen	920	900	3'943	1'055	950	1'028	1'049
67 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	4'067	4'307	4'219	4'367	4'230	4'294	4'357
Saldo Investitionsrechnung	44'616	58'983	66'275	30'016	32'184	22'989	44'073

Geldflussrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2023	VA 2024	PR 2004	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn / - Reinverlust	11'919	-10'366	-18'485	-13'313	-8'472	-5'058	3'880
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	20'905	14'133	14'146	15'417	17'134	17'811	18'526
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	2'898	1'000	1'000	0	0	0	0
- Zu / + Abnahme Forderungen	-6'634	0	0	0	0	0	0
- Zu / + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	-7	0	0	0	0	0	0
- Zu / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'117	0	0	0	0	0	0
- Gewinne/ + Verluste Verkauf FV & Kursgewinne /-verluste	-73	2	2	2	2	2	2
+ Zu / - Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)	13'400	0	0	0	0	0	0
+ Zu / - Abnahme Rückstellungen	509	0	0	0	0	0	0
+ Zu / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	-11'135	0	0	0	0	0	0
+ Zu /- Abnahme Aufwertungsreserve	-10'304	0	0	0	0	0	0
+ Einlagen / - Entnahmen Verpflichtungen Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen, div. Reservekonten EK	-4'000	3'251	1'626	4'003	2'323	1'263	-1'420
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (+) Cash Flow / (-) Cash Drain	16'360	8'020	-1'712	6'108	10'987	14'018	20'987
+ Rückzahlung Darlehen und Beteiligungen	920	900	3'943	1'055	950	1'028	1'049
+ Beiträge für eigene Rechnung	5'151	7'870	5'148	8'640	4'770	5'850	4'140
+ Durchlaufende Beiträge	4'067	4'307	4'219	4'367	4'230	4'294	4'357
Liquiditätswirksame Einnahmen Investitionsrechnung	10'138	13'077	13'310	14'062	9'950	11'172	9'546
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-22'641	-33'433	-26'537	-25'455	-29'493	-22'665	-43'527
- Darlehen und Beteiligungen	-23'497	-23'712	-38'435	-6'706	-3'108	-2'098	-908
- Eigene Investitionsbeiträge	-4'962	-10'607	-10'394	-7'550	-5'303	-5'103	-4'826
- Durchlaufende Beiträge	-4'067	-4'307	-4'219	-4'367	-4'230	-4'294	-4'357
Liquiditätswirksame Ausgaben Investitionsrechnung	-55'168	-72'060	-79'585	-44'078	-42'134	-34'160	-53'618
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-45'030	-58'983	-66'275	-30'016	-32'184	-22'989	-44'073
+ Ab / - Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV	2'500	0	0	0	0	0	0
+ Ab / - Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV	-351	-2	-2	-2	-2	-2	-2
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	2'149	-2	-2	-2	-2	-2	-2
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-42'881	-58'985	-66'277	-30'017	-32'186	-22'990	-44'074
Finanzierungs-Überschuss (+) /-Fehlbetrag (-)	-26'521	-50'965	-67'989	-23'909	-21'199	-8'972	-23'087
+ Zu / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-11	40'000	34'000	24'000	22'000	9'000	23'000
+ Zu / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	200	0	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	189	40'000	34'000	24'000	22'000	9'000	23'000
Veränderung der flüssigen Mittel	-26'332	-10'965	-33'989	91	801	28	-87

Finanzkennzahlen erster Priorität

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Nettoverschuldungsquotient in %	-0.63	26.54	28.97	38.56	46.46	49.86	57.96
Selbstfinanzierungsgrad in %	49.26	13.59	-2.13	20.35	34.13	60.97	47.62
Zinsbelastungsanteil in %	-0.19	-0.12	-0.17	-0.13	-0.02	0.03	0.08

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	RE 2023	VA 2024	PR 2024	VA 2025	AFP 2026	AFP 2027	AFP 2028
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	-25	1'062	1'171	1'591	1'962	2'122	2'496
Selbstfinanzierungsanteil in %	4.69	1.76	-0.31	1.30	2.28	2.89	4.21
Kapitaldienstanteil in %	4.89	3.19	3.11	3.14	3.54	3.70	3.79
Bruttoverschuldungsanteil in %	39.53	46.41	47.52	51.71	55.20	56.51	59.66
Investitionsanteil in %	10.47	13.48	14.20	8.62	7.48	5.96	9.38