

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	1'978	1'990	2'000	2'010	2'030	2'050
Schülerzahl	0	0	0	0	0	0
Steuerfuss	59%	59%	59%	59%	58%	57%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinsbelastungsquote	0.73%	1.92%	2.13%	2.03%	2.04%	2.00%
Eigenkapitalquote	55.27%	49.08%	48.14%	47.95%	47.45%	47.64%
Investitionsanteil	4.52%	17.09%	18.91%	21.09%	19.41%	30.92%
Selbstfinanzierungsgrad	387.89%	77.00%	30.22%	31.00%	55.79%	31.00%
Zinsbelastungsanteil	0.64%	0.38%	-0.04%	0.02%	0.02%	0.02%
Nettoverschuldungsquotient	-19.20%	-13.37%	51.29%	132.01%	160.41%	240.53%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-246	-166	629	1'553	1'842	2'762
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	12'526'056	12'915'934	12'178'400	12'381'200	12'224'007	12'371'950
Ertrag	12'513'303	13'249'743	11'921'100	12'341'476	12'162'382	12'330'357
Aufwandüberschuss (-)	-12'753	333'809	-257'300	-39'725	-61'625	-41'593
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung VV						
Ausgaben		2'138'000	2'376'000	2'800'000	2'492'000	4'672'000
Einnahmen		130'000	90'000	90'000	1'082'000	1'876'000
Nettoinvestitionen VV (-)		-2'008'000	-2'286'000	-2'710'000	-1'410'000	-2'796'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-357'000	-1'801'000	-1'320'000	-1'050'000	-2'736'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-1'651'000	-485'000	-1'390'000	-360'000	-60'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		0	123'000	209'000	0	172'000
Einnahmen		0	1'507'000	2'000'000	0	1'700'000
Nettoinvestitionen FV (-)		0	1'384'000	1'791'000	0	1'528'000
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		0	1'384'000	1'791'000	0	1'528'000
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-2'008'000	-902'000	-919'000	-1'410'000	-1'268'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		1'725'314	578'098	413'175	786'595	599'021
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-2'008'000	-1'729'000	-2'710'000	-1'410'000	-2'796'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	887'000	1'998'000	0	1'698'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		2'973'006	176'219	201'635	161'635	-38'365
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		2'690'320	-87'683	-97'190	-461'770	-537'344
Stand flüssige Mittel per 1.1.		480'489	3'170'809	3'083'126	2'985'936	2'524'166
Stand flüssige Mittel per 31.12.		3'170'809	3'083'126	2'985'936	2'524'166	1'986'822
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		2'690'320	-87'683	-97'190	-461'770	-537'344
Planbilanz						
Aktiven						
Aktiven	25'301'684	28'841'613	28'876'648	28'951'983	29'107'775	28'983'660
Finanzvermögen	12'772'374	15'024'239	13'580'674	11'752'484	11'290'714	9'225'370
Verwaltungsvermögen	12'529'310	13'817'374	15'295'974	17'199'499	17'817'062	19'758'290
- Steuerfinanzierter Haushalt	7'923'910	7'730'587	8'903'387	9'613'641	10'071'408	12'142'851
- Eigenwirtschaftsbetriebe	4'605'400	6'086'786	6'392'586	7'585'858	7'745'654	7'615'439
Passiven						
Passiven	25'301'684	28'841'613	28'876'648	28'951'983	29'107'775	28'983'660
Fremdkapital	12'285'410	14'693'769	14'839'204	14'874'665	15'030'111	14'887'791
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'323'300	6'284'935	6'246'570	6'208'205	6'169'840	6'131'475
- Übriges Fremdkapital	8'962'110	8'408'834	8'592'634	8'666'460	8'860'271	8'756'316
Eigenkapital	13'016'274	14'147'843	14'037'443	14'077'317	14'077'664	14'095'868
- Zweckgebundenes Eigenkapital	2'634'597	3'432'357	3'579'257	3'658'856	3'720'827	3'780'625
- Zweckfreies Eigenkapital	10'381'677	10'715'486	10'458'186	10'418'462	10'356'837	10'315'244
Allgemeine Gemeindesteuern						

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	2'494'671	2'406'401	2'390'200	2'301'700	2'267'701	2'290'699

Kommentar

Mittels Finanz- und Aufgabenplanung werden die Gemeindeaufgaben auf die verfügbaren Mittel abgestimmt. Sie dient neben der zielgerichteten Steuerung auch der Koordination von Massnahmen, Transparenz über die Entwicklung des Rechnungsergebnisses und des Eigenkapitals sowie damit einhergehend über die notwendige Entwicklung des Steuerfusses ist unentbehrlich. Zudem zeigen sich im FAP auch die Auswirkungen der Investitionen auf die Verschuldung.

Der FAP wird jährlich im Sinne einer rollenden Planung für mindestens vier Jahre erstellt (Budgetjahr und die folgenden drei Planjahre) und enthält gemäss § 95 Gemeindegesetz:

- die finanz- und wirtschaftspolitischen Eckdaten
- die Investitionsplanung
- die Planerfolgsrechnung
- die Planbilanz
- die Plangeldflussrechnung.

Der FAP wird vom Gemeindevorstand beschlossen und der Gemeindeversammlung gleichzeitig mit der Budgetvorlage zur Kenntnis gebracht. Er wird öffentlich aufgelegt. Die Rechnungsprüfungskommission hat keinen Anspruch zum FAP Stellung zu nehmen. Sie wird ihn aber zur Beurteilung der finanziellen Entwicklung der Gemeinde heranziehen.

Die vorausschauende Finanzplanung der Politischen Gemeinde Wila berücksichtigt bereits die Abstimmungsergebnisse zum Strassengesetz und zu den Ergänzungsleistungen und geht folglich von Mehreinnahmen seitens Kanton aus. Zudem wurde aufgrund der Corona-Pandemie und in Anlehnung an die Berechnungen des Kantons Zürich eine leichte Reduktion des Steuerertrags angenommen, wobei die Politische Gemeinde Wila eine deutlich positivere Entwicklung annimmt als der Kanton. Insgesamt zeigen die Erfolgsrechnungen der Planjahre 2021 bis 2024 ein ausgeglichenes Bild. Durch die Aufnahme eines grösseren Kredits zu guten Konditionen hat die Politische Gemeinde Wila ihre Zinsbelastung im Jahr 2020 deutlich verringert und die Liquidität verbessert. Diese flüssigen Mittel und die positiven Geldflüsse aus dem etappierten Verkauf des Baulands Ghöngg und dem geplanten Verkauf der Gerbi-Scheunen werden in den nächsten Jahren nach und nach durch sehr hohe Investitionen ins Verwaltungsvermögen, insbesondere für das Hochwasserschutz-Projekt Huebbach, aber auch für Strassensanierungen und für Investitionen in den gebührenfinanzierten Haushalt aufgebraucht werden. Diese Investitionen belasten längerfristig das Nettovermögen, da die flüssigen Mittel aus dem Finanzvermögen für Investitionen ins Verwaltungsvermögen fliessen. Bei einer ausgeglichenen Rechnung in den kommenden Jahrzehnten, was auch dem von der Gemeindeversammlung definierten Budgetausgleich über acht Jahre entspricht, wird sich die Nettoschuld durch die höheren Abschreibungen dann im Verlaufe der Jahre wieder abbauen und das Finanzvermögen entsprechend vermehren.

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	333'809	-257'300	-39'725	-61'625	-41'593
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	797'760	146'900	79'599	61'972	59'797
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	719'937	807'400	806'475	792'437	854'772
+	Einlagen in Fonds	0	8'800	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	-305'395	-15'000	-6'174	-6'189	-6'205
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		1'546'111	690'800	840'175	786'595	866'771
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'008'000	2'286'000	2'710'000	1'410'000	2'796'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-461'889	-1'595'200	-1'869'825	-623'405	-1'929'229
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		77.00%	30.22%	31.00%	55.79%	31.00%
Bereinigung Veränderungen Fonds		305'395	6'200	6'174	6'189	6'205
Veränderung der Nettoverschuldung		-156'494	-1'589'000	-1'863'651	-617'216	-1'923'024

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Aufwand								
30	Personalaufwand	1'612'890.55	1'609'300	1'609'300	1'615'900	1'632'059	1'651'639	1'644'335
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'510'571.47	1'679'500	1'679'500	1'788'700	1'780'066	1'797'067	1'844'193
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	718'362.21	774'800	648'147	732'900	747'699	734'325	799'591
34	Finanzaufwand	581'883.89	158'200	180'990	87'800	79'400	69'400	69'400
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	649'270.96	789'100	799'398	166'300	96'103	84'674	76'923
36	Transferaufwand	6'426'935.29	6'974'100	6'972'389	6'773'900	7'042'776	6'885'112	6'935'181
37	Durchlaufende Beiträge	15'200.00	0	0	10'000	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	1'010'942.00	1'025'900	1'026'209	1'002'900	1'003'098	1'001'789	1'002'327
Total Aufwand		12'526'056.37	13'010'900	12'915'934	12'178'400	12'381'200	12'224'007	12'371'950
Ertrag								
40	Fiskalertrag	2'788'611.15	2'770'500	3'297'501	2'932'100	2'993'600	2'759'601	2'832'599
41	Regalien und Konzessionen	440.00	600	600	500	500	500	500
42	Entgelte	1'506'682.66	1'566'500	1'566'500	1'503'600	1'503'600	1'503'600	1'503'600
43	Verschiedene Erträge	26'633.87	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	297'318.57	251'800	251'800	253'300	253'300	253'300	253'300
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'000.00	307'100	307'033	25'600	22'678	28'892	23'331
46	Transferertrag	6'864'475.01	6'800'100	6'800'100	6'193'100	6'564'700	6'614'700	6'714'700
47	Durchlaufende Beiträge	15'200.00	0	0	10'000	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	1'010'942.00	1'025'900	1'026'209	1'002'900	1'003'098	1'001'789	1'002'327
Total Ertrag		12'513'303.26	12'722'500	13'249'743	11'921'100	12'341'476	12'162'382	12'330'357
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-12'753.11	-288'400	333'809	-257'300	-39'725	-61'625	-41'593

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
30	Personalaufwand	1'612'890.55	1'609'300	1'609'300	1'615'900	1'632'059	1'651'639	1'644'335
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'510'571.47	1'679'500	1'679'500	1'788'700	1'780'066	1'797'067	1'844'193
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	718'362.21	774'800	648'147	732'900	747'699	734'325	799'591
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	649'270.96	789'100	799'398	166'300	96'103	84'674	76'923
36	Transferaufwand	6'426'935.29	6'974'100	6'972'389	6'773'900	7'042'776	6'885'112	6'935'181
37	Durchlaufende Beiträge	15'200.00	0	0	10'000	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		10'933'230.48	11'826'800	11'708'735	11'087'700	11'298'702	11'152'818	11'300'223
40	Fiskalertrag	2'788'611.15	2'770'500	3'297'501	2'932'100	2'993'600	2'759'601	2'832'599
41	Regalien und Konzessionen	440.00	600	600	500	500	500	500
42	Entgelte	1'506'682.66	1'566'500	1'566'500	1'503'600	1'503'600	1'503'600	1'503'600
43	Verschiedene Erträge	26'633.87	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'000.00	307'100	307'033	25'600	22'678	28'892	23'331
46	Transferertrag	6'864'475.01	6'800'100	6'800'100	6'193'100	6'564'700	6'614'700	6'714'700
47	Durchlaufende Beiträge	15'200.00	0	0	10'000	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		11'205'042.69	11'444'800	11'971'734	10'664'900	11'085'078	10'907'293	11'074'730
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		271'812.21	-382'000	262'999	-422'800	-213'625	-245'525	-225'493
34	Finanzaufwand	581'883.89	158'200	180'990	87'800	79'400	69'400	69'400
44	Finanzertrag	297'318.57	251'800	251'800	253'300	253'300	253'300	253'300
Ergebnis aus Finanzierung		-284'565.32	93'600	70'810	165'500	173'900	183'900	183'900
Operatives Ergebnis		-12'753.11	-288'400	333'809	-257'300	-39'725	-61'625	-41'593
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'010'942.00	1'025'900	1'026'209	1'002'900	1'003'098	1'001'789	1'002'327
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'010'942.00	1'025'900	1'026'209	1'002'900	1'003'098	1'001'789	1'002'327
Saldo		0.00	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		12'526'056.37	13'010'900	12'915'934	12'178'400	12'381'200	12'224'007	12'371'950
Total Ertrag		12'513'303.26	12'722'500	13'249'743	11'921'100	12'341'476	12'162'382	12'330'357
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-12'753.11	-288'400	333'809	-257'300	-39'725	-61'625	-41'593

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2019		Budget 2020		Budget aktualisiert 2020		Budget 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'279'985.74	1'225'267.80	2'247'300	1'186'500	2'241'566	1'186'500	2'349'000	1'168'500	2'365'738	1'168'500	2'348'985	1'168'500	2'349'285	1'168'500
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	821'973.26	433'583.99	909'100	401'900	905'452	401'900	855'200	411'800	843'350	401'800	844'322	401'800	852'101	401'800
2	Bildung	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	152'732.38	0.00	209'700	1'000	210'292	1'000	175'000	1'000	168'555	1'000	168'925	1'000	167'320	1'000
4	Gesundheit	746'363.70	54'559.00	792'800	0	792'800	0	844'400	0	844'475	0	844'554	0	844'637	0
5	Soziale Sicherheit	2'716'928.73	1'286'284.84	3'019'700	1'281'500	3'015'261	1'281'500	3'145'100	1'251'300	3'297'042	1'438'300	3'249'123	1'438'300	3'251'298	1'438'300
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'043'213.35	124'211.20	1'137'900	137'100	1'055'746	137'100	1'071'200	132'700	1'048'606	132'700	1'046'608	382'700	1'018'190	382'700
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'660'449.74	1'402'511.74	1'982'600	1'660'100	1'966'227	1'661'225	1'332'300	994'300	1'323'333	1'000'351	1'353'263	1'006'750	1'466'754	1'001'328
8	Volkswirtschaft	150'716.80	204'548.65	170'600	250'700	164'303	250'700	162'100	150'100	167'473	150'100	166'881	150'100	167'870	150'100
9	Finanzen und Steuern	2'953'692.67	7'782'336.04	2'541'200	7'803'700	2'564'286	8'329'818	2'244'100	7'811'400	2'322'628	8'048'725	2'201'346	7'613'232	2'254'496	7'786'629
Ertrags-/Aufwandüberschuss		12'526'056.37	12'513'303.26	13'010'900	12'722'500	12'915'934	13'249'743	12'178'400	11'921'100	12'381'200	12'341'476	12'224'007	12'162'382	12'371'950	12'330'357
			12'753.11		288'400	333'809			257'300		39'725		61'625		41'593
		12'526'056.37	12'526'056.37	13'010'900	13'010'900	13'249'743	13'249'743	12'178'400	12'178'400	12'381'200	12'381'200	12'224'007	12'224'007	12'371'950	12'371'950

Planerfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2019		Budget 2020		Budget aktualisiert 2020		Budget 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	17'540.85	1'180.55	16'000	0	16'000	0	19'800	0	20'550	0	21'338	0	22'165	0
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'829.90	8'699.00	4'100	0	4'100	0	4'100	0	4'285	0	4'481	0	4'686	0
7710	Friedhof und Bestattung	96'271.02	3'485.00	90'600	1'700	90'610	1'700	105'500	1'500	95'504	1'500	97'133	1'500	96'195	1'500
7900	Raumordnung	7'674.05	0.00	38'400	0	38'369	0	13'500	0	10'160	0	10'434	0	10'721	0
8120	Strukturverbesserungen	1'515.00	125.00	1'500	0	1'515	0	1'600	0	1'515	0	0	0	0	0
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00	0.00	3'000	0	3'000	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'244.00	5'049.20	6'300	1'700	6'300	1'700	6'300	2'000	6'483	2'000	6'680	2'000	6'892	2'000
8200	Forstwirtschaft	105'127.85	1'984.00	121'700	0	121'688	0	121'900	0	120'220	0	120'206	0	120'206	0
8300	Jagd und Fischerei	0.00	1'148.95	0	1'000	0	1'000	0	1'100	0	1'100	0	1'100	0	1'100
8400	Tourismus	17'980.00	0.00	17'100	0	17'100	0	18'000	0	24'955	0	25'695	0	26'472	0
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	13'302.15	0.00	17'400	0	11'100	0	9'200	0	9'200	0	9'200	0	9'200	0
8600	Banken und Versicherungen	0.00	149'436.50	0	200'000	0	200'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000
8710	Elektrizität	0.00	46'805.00	0	48'000	0	48'000	0	47'000	0	47'000	0	47'000	0	47'000
8730	Nichtelektrische Energie	3'547.80	0.00	3'600	0	3'600	0	3'600	0	3'600	0	3'600	0	3'600	0
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'298.15	2'536'898.65	26'600	2'295'500	26'600	2'472'501	23'900	2'453'600	23'900	2'365'100	23'900	2'331'101	23'900	2'354'099
9101	Sondersteuern	6'070.00	251'712.50	5'500	475'000	5'500	825'000	5'800	478'500	5'800	628'500	5'800	428'500	5'800	478'500
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'268'210.00	4'797'547.00	1'978'200	4'597'800	1'978'200	4'597'800	2'043'000	4'734'700	2'142'000	4'919'300	2'035'000	4'719'300	2'088'000	4'819'300
9610	Zinsen	105'626.88	49'079.07	56'300	46'400	80'282	45'517	30'100	46'800	36'884	46'825	37'080	45'331	37'230	45'730
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	104'081.57	72'359.50	159'600	72'500	158'704	72'500	117'500	72'500	99'044	72'500	84'566	72'500	84'566	72'500
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf	428'250.20	33'923.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'660.45	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	1'500	0	1'500
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	39'155.87	39'155.87	315'000	315'000	315'000	315'000	23'800	23'800	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000

Planerfolgsrechnung: Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Betrieb 1		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	154'651.70	90'900	91'549	49'600	23'843	16'356	14'397
7101		Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	154'651.70	90'900	91'549	49'600	23'843	16'356	14'397
Aufwand	3		253'613.12	331'200	330'447	372'900	398'505	406'052	408'052
	30	Personalaufwand	4'626.20	4'900	4'900	8'300	8'383	8'483	8'601
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'600.74	120'500	120'500	148'500	151'142	153'891	156'755
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'768.00	102'300	101'418	99'300	121'855	124'077	122'827
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	31'943.18	30'300	30'325	38'700	38'625	38'625	38'625
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	74'675.00	73'200	73'304	78'100	78'500	80'975	81'243
Ertrag	4		408'264.82	422'100	421'996	422'500	422'348	422'408	422'449
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	389'540.82	403'000	403'000	403'000	403'000	403'000	403'000
	43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	14'212.00	14'500	14'500	14'500	14'500	14'500	14'500
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	4'512.00	4'600	4'496	5'000	4'848	4'908	4'949
			0.00	0	0	0	0	0	0
Aufwand	3		0.00	0	0	0	0	0	0
	30	Personalaufwand							
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand							
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen							
	34	Finanzaufwand							
	36	Transferaufwand							
	37	Durchlaufende Beiträge							
	38	Ausserordentlicher Aufwand							
	39	Interne Verrechnungen							
Ertrag	4		0.00	0	0	0	0	0	0
	40	Fiskalertrag							
	41	Regalien und Konzessionen							
	42	Entgelte							
	43	Verschiedene Erträge							
	44	Finanzertrag							
	46	Transferertrag							
	47	Durchlaufende Beiträge							
	48	Ausserordentlicher Ertrag							
	49	Interne Verrechnungen							

Planerfolgsrechnung: Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Betrieb 2		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	457'552.56	698'200	707'849	107'900	72'260	68'318	62'526
7201		Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	457'552.56	698'200	707'849	107'900	72'260	68'318	62'526
Aufwand	3		315'872.36	327'200	318'830	245'500	281'458	285'581	291'544
	30	Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'666.69	51'600	51'600	50'400	52'619	54'948	57'391
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55'428.00	39'700	29'744	41'300	36'422	37'676	41'035
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	181'066.67	209'800	211'427	135'900	171'427	171'427	171'427
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	17'711.00	26'100	26'058	17'900	20'990	21'530	21'691
Ertrag	4		773'424.92	1'025'400	1'026'679	353'400	353'718	353'899	354'070
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	334'434.02	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000
	43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	438'455.90	675'000	675'000	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	535.00	400	1'679	3'400	3'718	3'899	4'070
			0.00	0	0	0	0	0	0
Aufwand	3		0.00	0	0	0	0	0	0
	30	Personalaufwand							
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand							
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen							
	34	Finanzaufwand							
	36	Transferaufwand							
	37	Durchlaufende Beiträge							
	38	Ausserordentlicher Aufwand							
	39	Interne Verrechnungen							
Ertrag	4		0.00	0	0	0	0	0	0
	40	Fiskalertrag							
	41	Regalien und Konzessionen							
	42	Entgelte							
	43	Verschiedene Erträge							
	44	Finanzertrag							
	46	Transferertrag							
	47	Durchlaufende Beiträge							
	48	Ausserordentlicher Ertrag							
	49	Interne Verrechnungen							

Planerfolgsrechnung: Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Betrieb 3		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	910.83	-1'700	-1'638	-10'600	-16'504	-22'703	-17'126
7301		Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	910.83	-1'700	-1'638	-10'600	-16'504	-22'703	-17'126
Aufwand	3		199'398.22	206'400	206'350	212'400	218'285	224'443	218'809
	30	Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	114'468.41	118'600	118'600	124'200	130'095	136'284	142'779
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'099.00	12'100	12'099	12'100	12'099	12'099	0
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	53'349.81	55'000	55'000	56'000	56'000	56'000	56'000
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	19'481.00	20'700	20'651	20'100	20'091	20'060	20'030
Ertrag	4		200'309.05	204'700	204'712	201'800	201'781	201'740	201'683
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	199'899.05	204'300	204'300	201'400	201'400	201'400	201'400
	43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	410.00	400	412	400	381	340	283
			0.00	0	0	0	0	0	0
Aufwand	3		0.00	0	0	0	0	0	0
	30	Personalaufwand							
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand							
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen							
	34	Finanzaufwand							
	36	Transferaufwand							
	37	Durchlaufende Beiträge							
	38	Ausserordentlicher Aufwand							
	39	Interne Verrechnungen							
Ertrag	4		0.00	0	0	0	0	0	0
	40	Fiskalertrag							
	41	Regalien und Konzessionen							
	42	Entgelte							
	43	Verschiedene Erträge							
	44	Finanzertrag							
	46	Transferertrag							
	47	Durchlaufende Beiträge							
	48	Ausserordentlicher Ertrag							
	49	Interne Verrechnungen							

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Ausgaben						
50	Sachanlagen	980'000	2'337'000	2'750'000	2'392'000	4'672'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	15'000	25'000	50'000	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'100'000	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	43'000	14'000	0	100'000	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		2'138'000	2'376'000	2'800'000	2'492'000	4'672'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	90'000	90'000	90'000	1'082'000	1'876'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	40'000	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		130'000	90'000	90'000	1'082'000	1'876'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		2'138'000	2'376'000	2'800'000	2'492'000	4'672'000
Total Investitionseinnahmen		130'000	90'000	90'000	1'082'000	1'876'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'008'000	-2'286'000	-2'710'000	-1'410'000	-2'796'000

Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Ausgaben						
70	Investitionen in Sachanlagen	0	30'000	0	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	93'000	209'000	0	172'000
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		0	123'000	209'000	0	172'000
Einnahmen						
80	Verkauf von Sachanlagen	0	950'000	2'000'000	0	1'700'000
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	557'000	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	1'507'000	2'000'000	0	1'700'000
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Ausgaben		0	123'000	209'000	0	172'000
Total Einnahmen		0	1'507'000	2'000'000	0	1'700'000
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	1'384'000	1'791'000	0	1'528'000

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2020		Budget 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	657'000	0	700'000	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	35'000	0	2'000	0	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'000	0	12'000	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	259'000	0	950'000	0	500'000	0	180'000	0	300'000	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'836'000	130'000	755'000	90'000	1'550'000	90'000	2'312'000	1'082'000	4'372'000	1'876'000
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	50'000	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2'138'000	130'000	2'376'000	90'000	2'800'000	90'000	2'492'000	1'082'000	4'672'000	1'876'000
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			2'008'000		2'286'000		2'710'000		1'410'000		2'796'000
		2'138'000	2'138'000	2'376'000	2'376'000	2'800'000	2'800'000	2'492'000	2'492'000	4'672'000	4'672'000

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget aktual. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Aktiven	25'301'684.24	28'841'613	28'876'648	28'951'983	29'107'775	28'983'660
Finanzvermögen	12'772'373.90	15'024'239	13'580'674	11'752'484	11'290'714	9'225'370
Umlaufvermögen	2'170'825.50	4'422'691	4'363'126	4'325'936	3'864'165	3'326'821
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	480'488.62	3'170'809	3'083'126	2'985'936	2'524'166	1'986'822
Forderungen	1'654'056.88	1'215'602	1'250'000	1'310'000	1'310'000	1'310'000
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0	0	0	0	0
Vorräte und angefangene Arbeiten	36'280.00	36'280	30'000	30'000	30'000	30'000
Anlagevermögen FV*	10'601'548.40	10'601'548	9'217'548	7'426'548	7'426'548	5'898'548
Sachanlagen Finanzvermögen	10'601'548.40	10'601'548	9'217'548	7'426'548	7'426'548	5'898'548
Verwaltungsvermögen	12'529'310.34	13'817'374	15'295'974	17'199'499	17'817'062	19'758'290
Anlagevermögen VV*	12'529'310.34	13'817'374	15'295'974	17'199'499	17'817'062	19'758'290
Steuerfinanzierter Haushalt	7'923'910.38	7'730'587	8'903'387	9'613'641	10'071'408	12'142'851
Eigenwirtschaftsbetriebe	4'605'399.96	6'086'786	6'392'586	7'585'858	7'745'654	7'615'439
- Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	3'841'769.17	4'322'926	4'480'126	5'469'846	5'577'343	5'386'090
- Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	703'138.16	1'715'467	1'876'167	2'091'817	2'156'214	2'217'252
- Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	60'492.63	48'394	36'294	24'195	12'097	12'097
-	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
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>23'130'858.74</i>	<i>24'418'922</i>	<i>24'513'522</i>	<i>24'626'047</i>	<i>25'243'610</i>	<i>25'656'838</i>
Passiven	25'301'684.24	28'841'613	28'876'648	28'951'983	29'107'775	28'983'660
Fremdkapital	12'285'410.28	14'693'769	14'839'204	14'874'665	15'030'111	14'887'791
Laufende Verbindlichkeiten	4'971'430.97	4'800'000	5'000'000	5'085'000	5'285'000	5'187'250
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'323'300.00	6'284'935	6'246'570	6'208'205	6'169'840	6'131'475
Passive Rechnungsabgrenzungen	62'750.00	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400
Kurz- und langfristige Rückstellungen	45'100.00	25'000	15'000	10'000	10'000	10'000
Fonds im Fremdkapital	40'793.00	40'793	40'793	40'793	40'793	40'793
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	3'842'036.31	3'536'641	3'530'441	3'524'267	3'518'078	3'511'873
Eigenkapital	13'016'273.96	14'147'843	14'037'443	14'077'317	14'077'664	14'095'868
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	2'634'596.50	3'432'357	3'579'257	3'658'856	3'720'827	3'780'625
- Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'798'226.82	1'889'775	1'939'375	1'963'218	1'979'575	1'993'972
- Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	671'622.42	1'379'472	1'487'372	1'559'631	1'627'949	1'690'475
- Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	164'747.26	163'110	152'510	136'006	113'303	96'177
-	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
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
-	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
Aufwertungsreserve	0.00	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	10'381'677.46	10'715'486	10'458'186	10'418'462	10'356'837	10'315'244
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget 2020	aktualis. 2021	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)							
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	333'809		-257'300	-39'725	-61'625	-41'593
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	719'937		807'400	806'475	792'437	854'772
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	438'455		-48'982	-100'000	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0		0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0		6'280	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 Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0		0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0		0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0		-60'000	-207'000	0	-170'000
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-182'802		0	-115'000	0	-97'750
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-56'350		0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-20'100		-10'000	-5'000	0	0
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	492'365		140'700	73'425	55'783	53'592
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0		0	0	0	0
-	Aktivierung Eigenleistungen	0		0	0	0	0
+/-	Interne Verrechnungen	0		0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'725'314		578'098	413'175	786'595	599'021
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen							
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'138'000		-2'376'000	-2'800'000	-2'492'000	-4'672'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	130'000		90'000	90'000	1'082'000	1'876'000
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'008'000		-2'286'000	-2'710'000	-1'410'000	-2'796'000
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen	0		0	0	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0		557'000	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
+	Aktivierete Eigenleistungen	0		0	0	0	0
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'008'000		-1'729'000	-2'710'000	-1'410'000	-2'796'000
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 Sachanlagen FV	0		1'384'000	1'791'000	0	1'528'000
+/-	Wertberichtigungen auf Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0		0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0		0	0	0	0
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0		60'000	207'000	0	170'000
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0		0	0	0	0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0		-557'000	0	0	0
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0		887'000	1'998'000	0	1'698'000
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'008'000		-842'000	-712'000	-1'410'000	-1'098'000
Finanzierungstätigkeit							
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'961'635		-38'365	-38'365	-38'365	-38'365
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0		14'584	40'000	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	11'371		200'000	200'000	200'000	0
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'973'006		176'219	201'635	161'635	-38'365
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	2'690'320		-87'683	-97'190	-461'770	-537'344
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	480'489		3'170'809	3'083'126	2'985'936	2'524'166
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'170'809		3'083'126	2'985'936	2'524'166	1'986'822
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	2'690'320		-87'683	-97'190	-461'770	-537'344
	Abweichung	0		0	-0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktualis. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Finanzkennzahlen gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh.	Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	0.73%	2.00%	1.92%	2.13%	2.03%	2.04%	2.00%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	55.27%	49.08%	49.08%	48.14%	47.95%	47.45%	47.64%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	Investitionsanteil	4.52%	27.98%	17.09%	18.91%	21.09%	19.41%	30.92%
	Beurteilung		3	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	387.89%	26.78%	77.00%	30.22%	31.00%	55.79%	31.00%
	Beurteilung		1	3	2	3	3	2	3
	Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	0.64%	0.20%	0.38%	-0.04%	0.02%	0.02%	0.02%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	-19.20%	-14.40%	-13.37%	51.29%	132.01%	160.41%	240.53%
	Beurteilung		1	1	1	1	2	3	3
	Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-246	-166	-166	629	1'553	1'842	2'762
	Beurteilung		1	1	1	1	2	2	3
Berechnungsdaten									
	Einwohnerbestand per Ende Jahr		1'978	1'990	1'990	2'000	2'010	2'030	2'050
Kurz- und langfristige Schulden									
	+ (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten		3'323'300.00	6'284'935.00	6'284'935.00	6'246'570.00	6'208'205.00	6'169'840.00	6'131'475.00
	Total		3'323'300.00	6'284'935.00	6'284'935.00	6'246'570.00	6'208'205.00	6'169'840.00	6'131'475.00
	* 5.00% Zinsbelastung		166'165.00	314'246.75	314'246.75	312'328.50	310'410.25	308'492.00	306'573.75
Finanzvermögensertrag									
	+ 440 Zinsertrag		9'716.07	7'500.00	7'500.00	7'800.00	7'800.00	7'800.00	7'800.00
	+ 442 Beteiligungsertrag FV		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 443 Liegenschaftenertrag FV		72'359.50	72'500.00	72'500.00	72'500.00	72'500.00	72'500.00	72'500.00
	Total		82'075.57	80'000.00	80'000.00	80'300.00	80'300.00	80'300.00	80'300.00
Laufender Ertrag									
	+ 40 Fiskalertrag		2'788'611.15	2'770'500.00	3'297'501.00	2'932'100.00	2'993'600.00	2'759'601.00	2'832'599.00
	+ 41 Regalien und Konzessionen		440.00	600.00	600.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	+ 42 Entgelte		1'506'682.66	1'566'500.00	1'566'500.00	1'503'600.00	1'503'600.00	1'503'600.00	1'503'600.00
	+ 43 Verschiedene Erträge		26'633.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 44 Finanzertrag		297'318.57	251'800.00	251'800.00	253'300.00	253'300.00	253'300.00	253'300.00
	+ 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		3'000.00	307'100.00	307'032.61	25'600.00	22'677.61	28'891.61	23'331.00
	+ 46 Transferertrag		6'864'475.01	6'800'100.00	6'800'100.00	6'193'100.00	6'564'700.00	6'614'700.00	6'714'700.00
	Total		11'487'161.26	11'696'600.00	12'223'533.61	10'908'200.00	11'338'377.61	11'160'592.61	11'328'030.00
Zweckfreies Eigenkapital									
	+ 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		10'381'677.46	10'715'486.42	10'715'486.42	10'458'186.42	10'418'461.71	10'356'836.76	10'315'243.80
	+ 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		10'381'677.46	10'715'486.42	10'715'486.42	10'458'186.42	10'418'461.71	10'356'836.76	10'315'243.80
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel									
	+ 2 Total Passiven		25'301'684.24	28'841'612.58	28'841'612.58	28'876'647.58	28'951'982.76	29'107'775.45	28'983'659.68
	- 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK		-3'882'829.31	-3'577'434.31	-3'577'434.31	-3'571'234.31	-3'565'060.31	-3'558'871.31	-3'552'666.31
	- 290 Spezialfinanzierungen im EK		-2'634'596.50	-3'432'356.88	-3'432'356.88	-3'579'256.88	-3'658'855.77	-3'720'827.41	-3'780'624.60
	- 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		18'784'258.43	21'831'821.39	21'831'821.39	21'726'156.39	21'728'066.68	21'828'076.73	21'650'368.77
Bruttoinvestitionen									
	+ 50 Sachanlagen			980'000.00	980'000.00	2'337'000.00	2'750'000.00	2'392'000.00	4'672'000.00
	+ 51 Investitionen auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 52 Immaterielle Anlagen			15'000.00	15'000.00	25'000.00	50'000.00	0.00	0.00
	+ 54 Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalien			1'100'000.00	1'100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 56 Eigene Investitionsbeiträge			43'000.00	43'000.00	14'000.00	0.00	100'000.00	0.00
	Total		476'340.47	4'020'000.00	2'138'000.00	2'376'000.00	2'800'000.00	2'492'000.00	4'672'000.00
Gesamtausgaben									
	+ (50-56) Bruttoinvestitionen		476'340.47	4'020'000.00	2'138'000.00	2'376'000.00	2'800'000.00	2'492'000.00	4'672'000.00
	+ 30 Personalaufwand		1'612'890.55	1'609'300.00	1'609'300.00	1'615'900.00	1'632'059.00	1'651'639.00	1'644'335.00
	+ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'510'571.47	1'679'500.00	1'679'500.00	1'788'700.00	1'780'066.00	1'797'067.00	1'844'193.00
	- 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 34 Finanzaufwand		581'883.89	158'200.00	180'990.00	87'800.00	79'400.00	69'400.00	69'400.00
	- 344 Wertberichtigungen Anlagen FV		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	+ 36 Transferaufwand		6'426'935.29	6'974'100.00	6'972'389.35	6'773'900.00	7'042'776.24	6'885'112.20	6'935'181.20
	- 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		-74'251.35	-73'500.00	-71'789.35	-74'500.00	-58'776.24	-58'112.20	-55'181.20
	Total		10'534'370.32	14'367'600.00	12'508'390.00	12'567'800.00	13'275'525.00	12'837'106.00	15'109'928.00
Selbstfinanzierung									
	+ 9000 Ertragsüberschuss		0.00	0.00	333'808.96	0.00	0.00	0.00	0.00
	- 9001 Aufwandüberschuss		-12'753.11	-288'400.00	0.00	-257'300.00	-39'724.71	-61'624.95	-41'592.96
	+ 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		718'362.21	774'800.00	648'147.31	732'900.00	747'698.58	734'325.11	799'590.57
	+ 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		649'270.96	789'100.00	799'397.99	166'300.00	96'102.50	84'674.25	76'923.19
	- 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-3'000.00	-307'100.00	-307'032.61	-25'600.00	-22'677.61	-28'891.61	-23'331.00

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget aktualis. 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
+	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	74'251.35	73'500.00	71'789.35	74'500.00	58'776.24	58'112.20	55'181.20
+	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
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			1'426'131.41	1'041'900.00	1'546'111.00	690'800.00	840'175.00	786'595.00	866'771.00
Nettoinvestitionen									
+	50	Sachanlagen			980'000.00	2'337'000.00	2'750'000.00	2'392'000.00	4'672'000.00
+	51	Investitionen auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			15'000.00	25'000.00	50'000.00	0.00	0.00
+	54	Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien			1'100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge			43'000.00	14'000.00	0.00	100'000.00	0.00
-	60	Übertragung von Sachanlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	61	Rückerstattungen			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			-90'000.00	-90'000.00	-90'000.00	-1'082'000.00	-1'876'000.00
-	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			-40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			367'668.48	3'890'000.00	2'008'000.00	2'286'000.00	2'710'000.00	1'410'000.00	2'796'000.00
Nettozinsaufwand									
+	340	Zinsaufwand	83'681.62	31'100.00	53'890.00	3'800.00	10'400.00	10'400.00	10'400.00
-	440	Zinsertrag	-9'716.07	-7'500.00	-7'500.00	-7'800.00	-7'800.00	-7'800.00	-7'800.00
Total			73'965.55	23'600.00	46'390.00	-4'000.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
Nettoschuld I									
+	20	Fremdkapital	12'285'410.28	14'693'769.28	14'693'769.28	14'839'204.28	14'874'665.28	15'030'111.28	14'887'791.28
-	10	Finanzvermögen	-12'772'373.90	-15'024'238.90	-15'024'238.90	-13'580'673.90	-11'752'483.90	-11'290'713.90	-9'225'369.90
Total			-486'963.62	-330'469.62	-330'469.62	1'258'530.38	3'122'181.38	3'739'397.38	5'662'421.38
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen									
+	400	Direkte Steuern natürliche Personen	2'362'832.35	2'162'200.00	2'328'833.00	2'307'500.00	2'224'243.00	2'192'258.00	2'213'894.00
+	401	Direkte Steuern juristische Personen	174'066.30	133'300.00	143'668.00	146'100.00	140'857.00	138'843.00	140'205.00
Total			2'536'898.65	2'295'500.00	2'472'501.00	2'453'600.00	2'365'100.00	2'331'101.00	2'354'099.00