

**Sekundarschule Kreis Uhwiesen
8248 Uhwiesen**

Finanz- und Aufgabenplan 2026 - 2029

Ablieferung an Schulpflege	13. November 2025
Abnahmebeschluss Schulpflege	18. November 2025
Veröffentlichung	9. Dezember 2025

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
-------------	------------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Kennzahlen						
Einwohnerzahl	5'271	5'400	5'400	5'450	5'500	5'550
Schülerzahl	140	128	140	150	160	160
Steuerfuss	22%	22%	22%	22%	23%	23%
Teuerungsentwicklung (LIK)	2.80%	2.20%	2.10%	1.10%	1.20%	1.30%
Zinsbelastungsquote	-0.72%	-0.09%	1.77%	3.69%	3.57%	3.57%
Eigenkapitalquote	92.42%	92.61%	72.87%	59.53%	59.62%	59.67%
Investitionsanteil	0.00%	40.06%	50.30%	5.69%	0.00%	0.00%
Selbstfinanzierungsgrad		18.75%	6.25%	75.11%		
Zinsbelastungsanteil	-0.72%	-0.09%	0.28%	1.00%	0.97%	0.97%
Nettoverschuldungsquotient	-92.93%	-39.12%	53.47%	55.04%	44.06%	35.43%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-757	-302	428	438	361	287

Planerfolgsrechnung						
Aufwand	4'536'023	4'704'100	5'188'200	5'372'587	5'367'191	5'379'135
Ertrag	5'314'451	4'895'119	5'198'400	5'222'500	5'392'499	5'392'500
Aufwandüberschuss (-)	778'428	191'019	10'200	-150'087	25'308	13'365

Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		2'907'500	4'986'000	300'000	0	0
Einnahmen		0	783'800	0	0	0
Nettoinvestitionen VV (-)		-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		0	0	0	0	0
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

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		545'019	262'600	225'344	400'739	388'796
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	1'000'000	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	2'000'000	2'000'000	0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-2'362'481	-939'600	1'925'344	400'739	388'796
Stand flüssige Mittel per 1.1.		1'463'340	-899'141	-1'838'741	86'603	487'342
Stand flüssige Mittel per 31.12.		-899'141	-1'838'741	86'603	487'342	876'138
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-2'362'481	-939'600	1'925'344	400'739	388'796
Planbilanz						
Aktiven	7'503'340	8'044'359	10'046'059	11'875'472	11'880'280	11'873'144
Finanzvermögen	4'536'410	2'173'929	234'329	2'159'673	2'560'412	2'949'208
Verwaltungsvermögen	2'966'931	5'870'431	9'811'731	9'715'799	9'319'868	8'923'936
- Steuerfinanzierter Haushalt	2'966'931	5'870'431	9'811'731	9'715'799	9'319'868	8'923'936
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0	0	0	0	0	0
Passiven	7'503'340	8'044'359	10'046'059	11'875'472	11'880'280	11'873'144
Fremdkapital	544'255	544'255	2'544'255	4'544'255	4'544'255	4'544'255
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	2'000'000	4'000'000	4'000'000	4'000'000
- Übriges Fremdkapital	544'255	544'255	544'255	544'255	544'255	544'255
Eigenkapital	6'959'085	7'500'104	7'501'804	7'331'217	7'336'024	7'328'889
- Zweckgebundenes Eigenkapital	325'000	675'000	666'500	646'000	625'500	605'000
- Zweckfreies Eigenkapital	6'634'085	6'825'104	6'835'304	6'685'217	6'710'524	6'723'889
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto)						
ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	4'288'731	4'157'019	4'311'400	4'323'500	4'493'499	4'493'500

Finanz- und Aufgabenplan Sekundarschule Kreis Uhwiesen 2026 - 2029, 13.11.2025

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	191'019	10'200	-150'087	25'308	13'365
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	4'000	260'900	395'931	395'931	395'931
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	350'000	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	-8'500	-20'500	-20'500	-20'500
Selbstfinanzierung		545'019	262'600	225'344	400'739	388'796
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'907'500	4'202'200	300'000	0	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-2'362'481	-3'939'600	-74'656	400'739	388'796
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		18.75%	6.25%	75.11%		
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		-2'362'481	-3'939'600	-74'656	400'739	388'796
Kontrolle						
	Veränderung der Nettoschuld gemäss Finanzkennzahlen	-2'362'481	-3'939'600	-74'656	400'739	388'796
	Abweichung	0	0	-0	0	0

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Aufwand								
30	Personalaufwand	697'348.76	761'000	761'000	789'700	801'556	796'160	808'104
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	642'975.56	652'800	652'800	827'000	827'000	827'000	827'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'432.95	202'300	4'000	260'900	395'931	395'931	395'931
34	Finanzaufwand	7'359.81	4'000	4'000	30'000	67'500	67'500	67'500
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'870'905.54	2'932'300	2'932'300	3'280'600	3'280'600	3'280'600	3'280'600
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	150'000.00	350'000	350'000	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		4'536'022.62	4'902'400	4'704'100	5'188'200	5'372'587	5'367'191	5'379'135
Ertrag								
40	Fiskalertrag	4'295'918.72	4'166'000	4'166'019	4'320'400	4'332'500	4'502'499	4'502'500
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	79'384.65	77'300	77'300	84'800	84'800	84'800	84'800
43	Übrige Erträge	117'679.00	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	61'373.75	37'700	27'700	20'500	20'500	20'500	20'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	760'094.40	624'100	624'100	764'200	764'200	764'200	764'200
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	8'500	20'500	20'500	20'500
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0	0
Total Ertrag		5'314'450.52	4'905'100	4'895'119	5'198'400	5'222'500	5'392'499	5'392'500
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		778'427.90	2'700	191'019	10'200	-150'087	25'308	13'365

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
30	Personalaufwand	697'348.76	761'000	761'000	789'700	801'556	796'160	808'104
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	642'975.56	652'800	652'800	827'000	827'000	827'000	827'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'432.95	202'300	4'000	260'900	395'931	395'931	395'931
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'870'905.54	2'932'300	2'932'300	3'280'600	3'280'600	3'280'600	3'280'600
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		4'378'662.81	4'548'400	4'350'100	5'158'200	5'305'087	5'299'691	5'311'635
40	Fiskalertrag	4'295'918.72	4'166'000	4'166'019	4'320'400	4'332'500	4'502'499	4'502'500
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	79'384.65	77'300	77'300	84'800	84'800	84'800	84'800
43	Übrige Erträge	117'679.00	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	760'094.40	624'100	624'100	764'200	764'200	764'200	764'200
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		5'253'076.77	4'867'400	4'867'419	5'169'400	5'181'500	5'351'499	5'351'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		874'413.96	319'000	517'319	11'200	-123'587	51'808	39'865
34	Finanzaufwand	7'359.81	4'000	4'000	30'000	67'500	67'500	67'500
44	Finanzertrag	61'373.75	37'700	27'700	20'500	20'500	20'500	20'500
Ergebnis aus Finanzierung		54'013.94	33'700	23'700	-9'500	-47'000	-47'000	-47'000
Operatives Ergebnis		928'427.90	352'700	541'019	1'700	-170'587	4'808	-7'135
38	Ausserordentlicher Aufwand	150'000.00	350'000	350'000	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	8'500	20'500	20'500	20'500
Ausserordentliches Ergebnis		-150'000.00	-350'000	-350'000	8'500	20'500	20'500	20'500
Interne Verrechnungen								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
Saldo		0.00	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		4'536'022.62	4'902'400	4'704'100	5'188'200	5'372'587	5'367'191	5'379'135
Total Ertrag		5'314'450.52	4'905'100	4'895'119	5'198'400	5'222'500	5'392'499	5'392'500
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		778'427.90	2'700	191'019	10'200	-150'087	25'308	13'365

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'485.85	0.00	5'600	0	5'600	0	9'500	0	9'500	0	9'500	0	9'500	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	4'506'976.52	356'976.30	4'875'600	231'800	4'677'300	231'800	5'130'200	283'400	5'276'997	295'400	5'288'934	312'824	5'301'046	313'085
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	7'873.05	0.00	8'200	0	8'200	0	9'500	0	9'590	0	9'681	0	9'774	0
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	14'687.20	4'957'474.22	13'000	4'673'300	13'000	4'663'319	39'000	4'915'000	76'500	4'927'100	76'500	5'097'099	76'500	5'097'100
Ertrags-/Aufwandüberschuss		4'536'022.62	5'314'450.52	4'902'400	4'905'100	4'704'100	4'895'119	5'188'200	5'198'400	5'372'587	5'222'500	5'384'615	5'409'923	5'396'820	5'410'185
		778'427.90		2'700		191'019		10'200			150'087	25'308		13'365	
		5'314'450.52	5'314'450.52	4'905'100	4'905'100	4'895'119	4'895'119	5'198'400	5'198'400	5'372'587	5'372'587	5'409'923	5'409'923	5'410'185	5'410'185

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
50	Sachanlagen	2'907'500	4'986'000	300'000	0	0
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		2'907'500	4'986'000	300'000	0	0
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	783'800	0	0	0
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	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		0	783'800	0	0	0
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		2'907'500	4'986'000	300'000	0	0
Total Investitionseinnahmen		0	783'800	0	0	0
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	2'907'500	0	4'986'000	783'800	300'000	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		2'907'500	0	4'986'000	783'800	300'000	0	0	0	0	0
		2'907'500	2'907'500	4'986'000	4'986'000	300'000	300'000	0	0	0	0

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Aktiven	7'503'340.32	8'044'359	10'046'059	11'875'472	11'880'280	11'873'144
Finanzvermögen	4'536'409.82	2'173'929	234'329	2'159'673	2'560'412	2'949'208
Umlaufvermögen	4'536'409.82	2'173'929	234'329	2'159'673	2'560'412	2'949'208
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'463'339.73	-899'141	-1'838'741	86'603	487'342	876'138
Forderungen	1'970'775.09	1'970'775	1'970'775	1'970'775	1'970'775	1'970'775
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	1'000'000.00	1'000'000	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	18'068.10	18'068	18'068	18'068	18'068	18'068
Vorräte und angefangene Arbeiten	84'226.90	84'227	84'227	84'227	84'227	84'227
Anlagevermögen FV*	0.00	0	0	0	0	0
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	0.00	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen	2'966'930.50	5'870'431	9'811'731	9'715'799	9'319'868	8'923'936
Anlagevermögen VV*	2'966'930.50	5'870'431	9'811'731	9'715'799	9'319'868	8'923'936
Steuerfinanzierter Haushalt	2'966'930.50	5'870'431	9'811'731	9'715'799	9'319'868	8'923'936
Eigenwirtschaftsbetriebe	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
-	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>2'966'930.50</i>	<i>5'870'431</i>	<i>9'811'731</i>	<i>9'715'799</i>	<i>9'319'868</i>	<i>8'923'936</i>
Passiven	7'503'340.32	8'044'359	10'046'059	11'875'472	11'880'280	11'873'144
Fremdkapital	544'255.05	544'255	2'544'255	4'544'255	4'544'255	4'544'255
Laufende Verbindlichkeiten	323'636.55	323'637	323'637	323'637	323'637	323'637
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0	2'000'000	4'000'000	4'000'000	4'000'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	220'618.50	220'619	220'619	220'619	220'619	220'619
Kurz- und langfristige Rückstellungen	0.00	0	0	0	0	0

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Fonds im Fremdkapital	0.00	0	0	0	0	0
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	0.00	0	0	0	0	0
Eigenkapital	6'959'085.27	7'500'104	7'501'804	7'331'217	7'336'024	7'328'889
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	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
-	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	325'000.00	675'000	666'500	646'000	625'500	605'000
- Steuerfinanzierter Haushalt	325'000.00	675'000	666'500	646'000	625'500	605'000
- Eigenwirtschaftsbetriebe	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
-	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 (-)	6'634'085.27	6'825'104	6'835'304	6'685'217	6'710'524	6'723'889
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	191'019	10'200	-150'087	25'308	13'365
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'000	260'900	395'931	395'931	395'931
+/- 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	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	350'000	-8'500	-20'500	-20'500	-20'500
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	545'019	262'600	225'344	400'739	388'796
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'907'500	-4'986'000	-300'000	0	0
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	783'800	0	0	0
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-2'907'500</i>	<i>-4'202'200</i>	<i>-300'000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- 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	-2'907'500	-4'202'200	-300'000	0	0
Anlagenstätigkeit ins Finanzvermögen					
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	1'000'000	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

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/- 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	1'000'000	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'907'500	-3'202'200	-300'000	0	0
Finanzierungstätigkeit					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	2'000'000	2'000'000	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	2'000'000	2'000'000	0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-2'362'481	-939'600	1'925'344	400'739	388'796
Stand flüssige Mittel per 1.1.	1'463'340	-899'141	-1'838'741	86'603	487'342
Stand flüssige Mittel per 31.12.	-899'141	-1'838'741	86'603	487'342	876'138
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-2'362'481	-939'600	1'925'344	400'739	388'796
Abweichung	0	0	0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+ 443		Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			38'025.00	14'400.00	4'400.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
Laufender Ertrag									
+ 40		Fiskalertrag	4'295'918.72	4'166'000.00	4'166'019.00	4'320'400.00	4'332'500.00	4'502'499.00	4'502'500.00
+ 41		Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 42		Entgelte	79'384.65	77'300.00	77'300.00	84'800.00	84'800.00	84'800.00	84'800.00
+ 43		Übrige Erträge	117'679.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 44		Finanzertrag	61'373.75	37'700.00	27'700.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00
+ 45		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 46		Transferertrag	760'094.40	624'100.00	624'100.00	764'200.00	764'200.00	764'200.00	764'200.00
Total			5'314'450.52	4'905'100.00	4'895'119.00	5'189'900.00	5'202'000.00	5'371'999.00	5'372'000.00
Zweckfreies Eigenkapital									
+ 299		Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	6'634'085.27	6'825'104.27	6'825'104.27	6'835'304.27	6'685'216.87	6'710'524.47	6'723'889.07
+ 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			6'634'085.27	6'825'104.27	6'825'104.27	6'835'304.27	6'685'216.87	6'710'524.47	6'723'889.07
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel									
+ 2		Total Passiven	7'503'340.32	8'044'359.32	8'044'359.32	10'046'059.32	11'875'471.92	11'880'279.52	11'873'144.12
- 209		Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 290		Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 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	-325'000.00	-675'000.00	-675'000.00	-666'500.00	-646'000.00	-625'500.00	-605'000.00
Total			7'178'340.32	7'369'359.32	7'369'359.32	9'379'559.32	11'229'471.92	11'254'779.52	11'268'144.12
Bruttoinvestitionen									
+ 50		Sachanlagen			2'907'500.00	4'986'000.00	300'000.00	0.00	0.00
+ 51		Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52		Immaterielle Anlagen			0.00	0.00	0.00	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			0.00	0.00	2'907'500.00	4'986'000.00	300'000.00	0.00	0.00
Gesamtausgaben									
+ (50-56)		Bruttoinvestitionen	0.00	0.00	2'907'500.00	4'986'000.00	300'000.00	0.00	0.00

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+ 30		Personalaufwand	697'348.76	761'000.00	761'000.00	789'700.00	801'556.00	796'160.00	808'104.00
+ 31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	642'975.56	652'800.00	652'800.00	827'000.00	827'000.00	827'000.00	827'000.00
- 3180		Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 34		Finanzaufwand	7'359.81	4'000.00	4'000.00	30'000.00	67'500.00	67'500.00	67'500.00
- 344		Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 36		Transferaufwand	2'870'905.54	2'932'300.00	2'932'300.00	3'280'600.00	3'280'600.00	3'280'600.00	3'280'600.00
- 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			4'218'589.67	4'350'100.00	7'257'600.00	9'913'300.00	5'276'656.00	4'971'260.00	4'983'204.00
Selbstfinanzierung									
+ 9000		Ertragsüberschuss	778'427.90	2'700.00	191'019.00	10'200.00	0.00	25'307.60	13'364.60
- 9001		Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-150'087.40	0.00	0.00
+ 33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'432.95	202'300.00	4'000.00	260'900.00	395'931.40	395'931.40	395'931.40
+ 35		Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 45		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 389		Einlagen in das Eigenkapital	150'000.00	350'000.00	350'000.00	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	-8'500.00	-20'500.00	-20'500.00	-20'500.00
- 4391		Aufwertungen VV	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			1'095'860.85	555'000.00	545'019.00	262'600.00	225'344.00	400'739.00	388'796.00
Nettoinvestitionen									
+ 50		Sachanlagen			2'907'500.00	4'986'000.00	300'000.00	0.00	0.00
+ 51		Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52		Immaterielle Anlagen			0.00	0.00	0.00	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			0.00	-783'800.00	0.00	0.00	0.00
- 64		Rückzahlung von Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
- 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			0.00	0.00	2'907'500.00	4'202'200.00	300'000.00	0.00	0.00
Nettozinsaufwand									
+ 340		Zinsaufwand	12.40	0.00	0.00	22'500.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
- 440		Zinsertrag	-38'025.00	-14'400.00	-4'400.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00
Total			-38'012.60	-14'400.00	-4'400.00	14'500.00	52'000.00	52'000.00	52'000.00
Nettoschuld I									
+ 20		Fremdkapital	544'255.05	544'255.05	544'255.05	2'544'255.05	4'544'255.05	4'544'255.05	4'544'255.05
- 10		Finanzvermögen	-4'536'409.82	-2'173'928.82	-2'173'928.82	-234'328.82	-2'159'672.82	-2'560'411.82	-2'949'207.82
Total			-3'992'154.77	-1'629'673.77	-1'629'673.77	2'309'926.23	2'384'582.23	1'983'843.23	1'595'047.23
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen									
+ 400		Direkte Steuern natürliche Personen	4'185'419.43	4'066'000.00	4'066'019.00	4'191'900.00	4'203'723.00	4'369'828.00	4'369'829.00
+ 401		Direkte Steuern juristische Personen	110'499.29	100'000.00	100'000.00	128'500.00	128'777.00	132'671.00	132'671.00
Total			4'295'918.72	4'166'000.00	4'166'019.00	4'320'400.00	4'332'500.00	4'502'499.00	4'502'500.00