

Finanzplan 2023 - 2026

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Betrieblicher Aufwand								
30 Personalaufwand		13'959	14'332	14'742	15'090	15'259	15'378	15'519
31 Sachaufwand		3'038	3'465	3'242	3'392	3'442	3'452	3'465
33 Abschreibungen	1)	1'422	1'556	1'634	1'584	1'731	1'327	1'467
35 Einlagen Fonds EK		3	3	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand		827	287	296	296	296	301	301
39 Interne Verrechnungen		249	265	275	274	274	274	274
Betrieblicher Ertrag								
40 Fiskalertrag		17'030	16'500	17'100	17'313	17'486	17'660	17'837
42 Entgelte		482	512	476	475	475	475	475
43 Verschiedene Erträge		0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK		12	2	2	0	0	0	0
46 Transferertrag	2)	1'556	1'465	1'585	1'688	2'034	2'269	2'472
49 Interne Verrechnungen		249	265	275	274	274	274	274
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-170	-1'164	-751	-885	-733	-54	32
Ergebnis aus Finanzierung								
34 Finanzaufwand		105	112	101	98	98	132	156
44 Finanzertrag		94	84	91	91	91	91	91
Ergebnis aus Finanzierung		-11	-28	-10	-7	-7	-41	-65
Operatives Ergebnis		-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32
Ausserordentliches Ergebnis								
38 Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32
in Steuerprozenten		-1.0%	-6.5%	-4.0%	-4.6%	-3.8%	-0.5%	-0.2%
Investitionsrechnung (CHF in 1'000)								
Ausgaben		2'772	3'080	1'671	940	5'200	5'435	5'000
Einnahmen		0	0	0	0	0	1'700	0
Nettoinvestition		2'772	3'080	1'671	940	5'200	3'735	5'000
Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)								
Verwaltungsvermögen (14)		18'208	19'731	19'768	19'125	22'594	25'002	28'535
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)		12'390	14'000	14'000	14'000	16'500	19'500	21'500
Eigenkapital (29)		7'765	6'574	5'812	4'920	4'180	2'386	2'353
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)		1'770	1'771	1'768	1'768	1'768	68	68
davon restliches EK (292/296/298/2999)		6'176	5'995	4'804	4'044	3'152	2'412	2'317
davon Jahresergebnis (2990)		-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32

Bemerkungen

1) im 2025 Wegfall von rund 600'000 Franken Abschreibungen aus Überführung HRM2

2) neues Beitragsgesetz: ab 2023 voraussichtlich Empfänger

Parameter	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerkraft 100% (CHF in 1'000)	18'715	18'333	19'000	19'190	19'382	19'576	19'771
Veränderung Steuerkraft		-2.0%	3.6%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Steuerfuss effektiv	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Steuerfuss notwendig	91%	96%	94%	95%	94%	90%	90%
Lohnanpassung				0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Teuerung Sachaufwand				0.0%	0.0%	0.3%	0.4%
Kapitalkosten (Zinssatz)				0.7%	0.7%	0.8%	0.8%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	995.5	1'030.5	1'054.0	1'079.5	1'096.5	1'111.5	1'125.0

Kennzahlen	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	40.1%	33.3%	29.0%	24.0%	20.1%	11.6%	11.3%
Nettoverschuldungsquotient	63.2%	79.7%	81.6%	81.4%	102.5%	123.0%	139.6%
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.6%	0.5%	0.5%	0.5%	0.6%	0.7%
Zinsbelastungsrisiko	3.2%	3.8%	3.6%	3.6%	4.1%	4.8%	5.1%
Aufwanddeckung	-	-	96.2%	95.6%	96.4%	99.5%	99.8%