

FINANZPLAN 2025-2029

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand									
30 Personalaufwand	1	14'964	15'881	17'558	17'948	18'424	18'941	19'355	19'616
31 Sachaufwand		3'288	3'576	3'791	3'866	3'917	3'941	3'965	3'995
33 Abschreibungen	2	1'624	1'593	1'835	1'323	1'668	1'724	2'363	2'391
35 Einlagen Fonds EK		6	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand		302	335	368	376	401	416	431	451
39 Interne Verrechnungen		270	289	300	303	303	303	303	303
Betrieblicher Ertrag									
40 Fiskalertrag		17'359	17'733	19'007	19'722	20'509	21'430	22'393	23'287
42 Entgelte		488	497	602	605	605	605	605	605
43 Verschiedene Erträge		2	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK		21	8	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	3	1'757	1'914	3'938	4'415	4'709	4'898	4'927	4'785
49 Interne Verrechnungen		270	289	300	303	303	303	303	303
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-557	-1'234	-5	1'229	1'414	1'911	1'810	2'224
Ergebnis aus Finanzierung									
34 Finanzaufwand	4	104	116	203	295	483	681	856	1'051
44 Finanzertrag		91	91	91	91	91	91	91	91
Ergebnis aus Finanzierung		-13	-24	-112	-203	-391	-590	-765	-960
Operatives Ergebnis		-570	-1'258	-117	1'026	1'023	1'321	1'045	1'264
Ausserordentliches Ergebnis									
38 Ausserordentlicher Aufwand	5	0	0	0	1'000	1'000	1'000	1'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-570	-1'258	-117	26	23	321	45	1'264
in Steuerprozenten		-3.0%	-6.4%	-0.6%	0.1%	0.1%	1.4%	0.2%	5.1%
Investitionsrechnung (CHF in 1'000)									
Ausgaben		1'732	2'252	4'072	5'820	11'550	8'250	11'150	2'000
Einnahmen		0	0	0	0	1'700	0	4'000	0
Nettoinvestition		1'732	2'252	4'072	5'820	9'850	8'250	7'150	2'000
Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)									
Verwaltungsvermögen		19'862	20'521	22'758	27'255	35'437	41'962	46'749	46'358
langfristige Finanzverbindlichkeiten		15'390	16'890	19'390	23'890	33'890	40'390	48'890	47'290
Eigenkapital		6'842	5'576	5'459	6'485	5'808	7'129	4'174	5'438
davon Fonds/Vorfinanzierungen		1'708	1'700	1'700	2'700	2'000	3'000	0	0
davon restliches EK		5'704	5'134	3'876	3'759	3'785	3'808	4'129	4'174
davon Jahresergebnis		-570	-1'258	-117	26	23	321	45	1'264

Bemerkungen

- 1) unter Berücksichtigung der neu zu eröffnenden Klassen infolge steigender Schülerzahlen
- 2) 2025 Wegfall von rund 600'000 Franken Abschreibungen aus Überführung HRM2
- 3) Erhöhung der Ansätze im Beitragsgesetz führen zu höheren Einnahmen vom Kanton
- 4) die ansteigenden Zinsen sowie der zusätzliche Bedarf an Fremdkapital führt zu massiv höheren Zinskosten
- 5) Vorfinanzierung von jährlich 1 Mio Franken für Neubau Campus

Parameter	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerkraft 100% (CHF in 1'000)	19'296	19'703	20'222	20'930	21'767	22'746	23'770	24'721
Veränderung Steuerkraft		2.1%	2.6%	3.5%	4.0%	4.5%	4.5%	4.0%
Steuerfuss effektiv	90%	90%	94%	94%	94%	94%	94%	94%
Steuerfuss notwendig	93%	96%	95%	94%	94%	93%	94%	89%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				2.5%	2.5%	4.0%	4.0%	4.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.2%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Teuerung Sachaufwand				1.2%	0.8%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)				1.5%	2.0%	2.0%	2.1%	2.2%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	1'067.5	1'109.5	1'143.0	1'190.0	1'242.0	1'285.5	1'321.5	1'336.5

Kennzahlen	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	33.7%	25.9%	23.0%	27.2%	23.3%	27.7%	15.5%	19.8%
Nettoverschuldungsquotient	75.0%	83.6%	83.6%	94.9%	129.0%	144.7%	169.9%	158.5%
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.5%	0.8%	1.2%	1.8%	2.5%	3.0%	3.6%
Zinsbelastungsrisiko	3.9%	4.2%	4.1%	4.8%	6.5%	7.5%	8.7%	8.2%
Aufwanddeckung	-	-	99.5%	104.3%	104.1%	105.1%	103.9%	104.6%