

# Castaneda (AfG GEFIS HRM2)



Region: Moesa

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3805

Internet: www.castaneda.ch

| Allgemeine Daten                                 | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | +/-     |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|---------|
| Einwohner  | 274        | 278        | 274        | 268        | 262        | -6      |
| Steuerfuss in %                                  | 90.000     | 90.000     | 90.000     | 90.000     | 90.000     | 0       |
| Handänderungssteuer in %                         | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 0       |
| Liegenschaftssteuer in ‰                         | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 0       |
| RP-Index in %                                    | 87.5       | 83.0       | 87.0       | 83.1       | 84.3       | 1.2     |
| RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung         | 88.7       | 85.3       | 88.6       | 85.7       | 86.5       | 0.8     |
| Finanzkennzahlen                                 | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | +/-     |
| Selbstfinanzierung absolut in CHF                | 173'033    | 38'777     | 188'158    | -25'517    | -59'334    | -33'817 |
| Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF           | 632        | 139        | 687        | -95        | -226       | -131    |
| Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF          | -1'735'039 | -1'590'500 | -1'427'694 | -1'262'475 | -1'069'528 | 192'947 |
| (1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF | -6'332     | -5'721     | -5'211     | -4'711     | -4'082     | 629     |
| (2) Selbstfinanzierungsgrad in %                 | 27.16      | 21.15      | 53.61      | -18.27     | -44.41     | -26.14  |
| (3) Selbstfinanzierungsanteil in %               | 11.86      | 3.00       | 12.63      | -1.85      | -4.30      | -2.45   |
| (4) Kapitaldienstanteil in %                     | 0.69       | 2.38       | 1.70       | 2.27       | 2.51       | 0.24    |
| (5) Zinsbelastungsanteil in %                    | 0.03       | 0.13       | -0.26      | -0.31      | -0.11      | 0.20    |
| (6) Bruttoverschuldungsanteil in %               | 11.11      | 4.83       | 1.56       | 6.60       | 8.48       | 1.88    |
| (7) Investitionsanteil in %                      | 35.72      | 28.99      | 35.46      | 20.14      | 23.74      | 3.60    |

## Erläuterung Finanzkennzahlen:

(1) Fremdkapital - Finanzvermögen / < 0 CHF Nettovermögen; 0 – 1'000 CHF geringe Verschuldung; 1'001 – 2'500 CHF mittlere Verschuldung; 2'501 – 5'000 CHF hohe Verschuldung; > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

(2) Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestition / Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen: ideal > 100 %; gut bis vertretbar 80 % - 100 %; problematisch 50 % - 80 %; ungenügend < 50 %

(3) Selbstfinanzierung in % des laufenden Ertrages / > 20% gut; 10% – 20% mittel; < 10% schlecht

(4) Kapitaldienst in % des laufenden Ertrages / Klein: < 5%; tragbar: 5 - 15%; hoch: >15%

(5) Nettozinsen in % des laufenden Ertrages / 0% – 4% gut; 4% – 9% genügend; > 9% schlecht

(6) Bruttoschulden in % des laufenden Ertrages / < 50% sehr gut; 50% – 100% gut; 100% – 150% mittel; 150% – 200% schlecht; > 200% kritisch

(7) Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben / < 10% schwache Investitionstätigkeit; 10% – 20% mittlere Investitionstätigkeit; 20% – 30% starke Investitionstätigkeit; > 30% sehr starke Investitionstätigkeit

# Castaneda (AfG GEFIS HRM2)



Region: Moesa

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3805

Internet: www.castaneda.ch

| Bilanz  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | +/-            |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen                                | 1'734'694        | 1'491'129        | 1'264'215        | 1'160'364        | 1'275'382        | 115'018        |
| 101 Forderungen   | 73'436           | 14'174           | 47'416           | 105'373          | 124'019          | 18'647         |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen  | 260'523          | 211'567          | 242'584          | 262'386          | 290'379          | 27'992         |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 107 Langfristige Finanzanlagen  | 100'000          | 100'000          | 100'000          | 0                | 0                | 0              |
| 108 Sachanlagen Finanzvermögen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| <b>Total Finanzvermögen</b>   | <b>2'168'653</b> | <b>1'816'870</b> | <b>1'654'215</b> | <b>1'528'123</b> | <b>1'689'780</b> | <b>161'657</b> |
| 140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen   | 824'664          | 989'152          | 1'323'694        | 1'429'681        | 1'541'116        | 111'435        |
| 142 Immaterielle Anlagen  | 50'494           | 45'508           | 32'732           | 30'964           | 22'316           | -8'647         |
| 144 Darlehen  | 97'029           | 91'644           | 91'644           | 91'644           | 86'259           | -5'385         |
| 145 Beteiligungen   | 96'903           | 96'903           | 96'903           | 96'903           | 96'903           | 0              |
| 146 Investitionsbeiträge  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen                                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>  | <b>1'069'090</b> | <b>1'223'207</b> | <b>1'544'973</b> | <b>1'649'192</b> | <b>1'746'595</b> | <b>97'403</b>  |
| <b>Total Aktiven</b>  | <b>3'237'743</b> | <b>3'040'077</b> | <b>3'199'188</b> | <b>3'177'315</b> | <b>3'436'375</b> | <b>259'060</b> |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten  | 110'061          | 10'471           | 23'301           | 91'008           | 117'030          | 26'021         |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten  | 52'000           | 52'000           | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen   | 241'554          | 133'899          | 173'220          | 144'640          | 473'223          | 328'583        |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 208 Langfristige Rückstellungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | 30'000           | 30'000           | 30'000           | 30'000           | 30'000           | 0              |
| <b>Total Fremdkapital</b>   | <b>433'614</b>   | <b>226'370</b>   | <b>226'521</b>   | <b>265'648</b>   | <b>620'253</b>   | <b>354'604</b> |
| 290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen     | 422'392          | 436'664          | 477'847          | 502'332          | 498'577          | -3'755         |
| 29001 Wasserversorgung  | 200'523          | 165'313          | 184'973          | 181'811          | 151'036          | -30'775        |
| 29002 Abwasserbeseitigung   | 117'000          | 155'479          | 163'414          | 183'869          | 190'968          | 7'099          |
| 29003 Abfallwirtschaft  | 104'869          | 115'872          | 129'459          | 136'652          | 156'572          | 19'921         |
| 29004 Energieversorgung   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 29009 Übrige  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 291 Fonds   | 240'000          | 240'000          | 240'000          | 240'000          | 229'717          | -10'283        |
| 293 Vorfinanzierungen   | 250'000          | 250'000          | 250'000          | 250'000          | 250'000          | 0              |
| 295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 298 Übriges Eigenkapital  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag  | 1'891'737        | 1'887'043        | 2'004'819        | 1'919'335        | 1'837'828        | -81'506        |
| <b>Total Eigenkapital</b>   | <b>2'804'129</b> | <b>2'813'707</b> | <b>2'972'666</b> | <b>2'911'666</b> | <b>2'816'122</b> | <b>-95'544</b> |
| <b>Total Passiven</b>   | <b>3'237'743</b> | <b>3'040'077</b> | <b>3'199'188</b> | <b>3'177'315</b> | <b>3'436'375</b> | <b>259'060</b> |

# Castaneda (AfG GEFIS HRM2)



Region: Moesa

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3805

Internet: www.castaneda.ch

| Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung        |  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | +/-           |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 0   | Allgemeine Verwaltung                            | 283'460          | 294'712          | 314'649          | 309'287          | 310'184          | 898           |
| 1   | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 42'895           | 41'839           | 46'851           | 62'821           | 42'537           | -20'284       |
| 2   | Bildung  | 408'417          | 458'052          | 452'357          | 371'284          | 374'393          | 3'108         |
| 3   | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche               | 1'112            | 1'080            | 1'108            | 1'084            | 1'100            | 16            |
| 4   | Gesundheit                                       | 103'102          | 122'929          | 161'192          | 213'766          | 273'986          | 60'220        |
| 5   | Soziale Sicherheit                               | 19'335           | 11'490           | 11'014           | 18'566           | 37'130           | 18'564        |
| 6   | Verkehr  | 114'844          | 48'677           | 65'531           | 165'824          | 90'220           | -75'603       |
| 7   | Umweltschutz und Raumordnung                     | 222'657          | 228'087          | 220'395          | 223'968          | 262'018          | 38'050        |
| 8   | Volkswirtschaft                                  | 100'970          | 87'495           | 95'517           | 94'928           | 66'137           | -28'791       |
| 9   | Finanzen und Steuern                             | 9'682            | 8'368            | 8'942            | 8'441            | 10'428           | 1'986         |
| <b>Total Aufwand</b>                            |  | <b>1'306'473</b> | <b>1'302'731</b> | <b>1'377'556</b> | <b>1'469'969</b> | <b>1'468'133</b> | <b>-1'836</b> |
| 0   | Allgemeine Verwaltung                            | 16'036           | 19'881           | 22'963           | 22'882           | 27'443           | 4'560         |
| 1   | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 14'009           | 13'901           | 18'358           | 27'110           | 17'165           | -9'945        |
| 2   | Bildung  | 2'954            | 3'262            | 3'584            | 3'787            | 4'305            | 518           |
| 3   | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0             |
| 4   | Gesundheit                                       | 789              | 900              | 15'328           | 1'132            | 683              | -450          |
| 5   | Soziale Sicherheit                               | 10'214           | 987              | 3'946            | 900              | 11'003           | 10'103        |
| 6   | Verkehr  | 28'309           | 0                | 570              | 0                | 3'000            | 3'000         |
| 7   | Umweltschutz und Raumordnung                     | 190'664          | 198'708          | 194'843          | 198'922          | 241'259          | 42'338        |
| 8   | Volkswirtschaft                                  | 32'137           | 8'520            | 15'749           | 7'816            | 12'209           | 4'393         |
| 9   | Finanzen und Steuern                             | 1'165'539        | 1'051'879        | 1'219'991        | 1'121'936        | 1'069'561        | -52'375       |
| <b>Total Ertrag</b>                             |  | <b>1'460'651</b> | <b>1'298'038</b> | <b>1'495'332</b> | <b>1'384'484</b> | <b>1'386'627</b> | <b>2'142</b>  |
| <b>Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)</b>         |  | <b>154'178</b>   | <b>-4'694</b>    | <b>117'776</b>   | <b>-85'485</b>   | <b>-81'506</b>   | <b>3'979</b>  |
| Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis   |  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | +/-           |
| 30  | Personalaufwand                                  | 262'770          | 256'078          | 256'219          | 261'420          | 247'386          | -14'034       |
| 31  | Sach- und übriger Betriebsaufwand                | 388'570          | 297'342          | 332'230          | 423'625          | 368'027          | -55'599       |
| 33  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen               | 9'707            | 29'199           | 29'199           | 35'483           | 36'210           | 727           |
| 35  | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen      | 30'327           | 49'482           | 41'183           | 27'647           | 27'019           | -627          |
| 36  | Transferaufwand                                  | 610'020          | 663'247          | 708'949          | 713'092          | 779'600          | 66'508        |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                    |  | <b>1'301'393</b> | <b>1'295'348</b> | <b>1'367'779</b> | <b>1'461'267</b> | <b>1'458'243</b> | <b>-3'024</b> |
| 40  | Fiskalertrag                                     | 690'233          | 567'285          | 714'178          | 633'945          | 638'698          | 4'753         |
| 41  | Regalien und Konzessionen                        | 448'114          | 447'342          | 469'343          | 438'998          | 386'313          | -52'685       |
| 42  | Entgelte   | 191'657          | 184'664          | 217'785          | 220'794          | 225'947          | 5'153         |
| 43  | Verschiedene Erträge                             | 332              | 765              | 7'969            | 1'209            | 8'401            | 7'193         |
| 45  | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds    | 21'179           | 35'211           |                  | 3'162            | 41'057           | 37'896        |
| 46  | Transferertrag                                   | 101'755          | 54'323           | 69'754           | 70'707           | 72'106           | 1'400         |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                     |  | <b>1'453'271</b> | <b>1'289'590</b> | <b>1'479'029</b> | <b>1'368'814</b> | <b>1'372'523</b> | <b>3'709</b>  |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>     |  | <b>151'877</b>   | <b>-5'758</b>    | <b>111'249</b>   | <b>-92'453</b>   | <b>-85'719</b>   | <b>6'734</b>  |
| 34  | Finanzaufwand                                    | 3'675            | 3'778            | 3'776            | 3'702            | 3'890            | 188           |
| 44  | Finanzertrag                                     | 5'975            | 4'843            | 10'303           | 10'670           | 8'103            | -2'567        |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                |  | <b>2'301</b>     | <b>1'065</b>     | <b>6'527</b>     | <b>6'968</b>     | <b>4'213</b>     | <b>-2'755</b> |
| <b>Operatives Ergebnis (1.Stufe)</b>            |  | <b>154'178</b>   | <b>-4'694</b>    | <b>117'776</b>   | <b>-85'485</b>   | <b>-81'506</b>   | <b>3'979</b>  |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)</b>    |  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)</b> |  | <b>154'178</b>   | <b>-4'694</b>    | <b>117'776</b>   | <b>-85'485</b>   | <b>-81'506</b>   | <b>3'979</b>  |
| Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich   |  | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | +/-           |
| 362   | Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0             |
| 462   | Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich             | 12'831           | 24'508           | 17'654           | 30'038           | 25'998           | -4'040        |

# Castaneda (AfG GEFIS HRM2)

Region: Moesa

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3805

Internet: www.castaneda.ch

| Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen<br>Verwaltungsvermögen |  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | +/-           |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 33   | Abschreibungen Verwaltungsvermögen   | 9'707          | 29'199         | 29'199         | 35'483         | 36'210         | 727           |
| 364  | Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 365  | Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 366  | Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 383  | Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 387  | Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen<br>Verwaltungsvermögen | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 3876   | Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>Verwaltungsvermögen       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| <b>Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen</b>         |  | <b>9'707</b>   | <b>29'199</b>  | <b>29'199</b>  | <b>35'483</b>  | <b>36'210</b>  | <b>727</b>    |
| Erfolgsrechnung - Fiskalertrag   |  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | +/-           |
| 400  | Direkte Steuern natürliche Personen  | 543'027        | 461'475        | 611'484        | 484'450        | 494'666        | 10'216        |
| 401  | Direkte Steuern juristische Personen   | 59'888         | -22'890        | 7'093          | -4'216         | 27'816         | 32'032        |
| 402  | Übrige Direkte Steuern   | 84'657         | 125'880        | 92'801         | 151'310        | 114'276        | -37'035       |
| 4021   | Liegenschaftsteuern  | 58'079         | 64'215         | 60'991         | 57'686         | 61'873         | 4'187         |
| 4022   | Grundstückgewinnsteuern, Mehrwertabschöpfung                                 | 1'849          | 23'128         | 10'802         | 35'107         | 16'065         | -19'042       |
| 4023   | Handänderungssteuern   | 24'729         | 14'840         | 21'008         | 57'166         | 36'338         | -20'828       |
| 4024   | Erbschafts- und Schenkungssteuern  | 0              | 23'697         | 0              | 1'352          | 0              | -1'352        |
| 403  | Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben                                 | 2'660          | 2'820          | 2'800          | 2'400          | 1'940          | -460          |
| <b>Total Fiskalertrag</b>  |  | <b>690'233</b> | <b>567'285</b> | <b>714'178</b> | <b>633'945</b> | <b>638'698</b> | <b>4'753</b>  |
| Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung                                |  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | +/-           |
| 0  | Allgemeine Verwaltung  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung                             | 33'260         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 2  | Bildung  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 4  | Gesundheit   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 5  | Soziale Sicherheit   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 6  | Verkehr  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung   | 625'078        | 233'343        | 7'272          | 6'879          | 0              | -6'879        |
| 8  | Volkswirtschaft  | 44'650         | 264'912        | 707'699        | 346'685        | 435'466        | 88'780        |
| 9  | Finanzen und Steuern   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| <b>Total Ausgaben</b>  |  | <b>702'988</b> | <b>498'255</b> | <b>714'971</b> | <b>353'564</b> | <b>435'466</b> | <b>81'901</b> |
| 0  | Allgemeine Verwaltung  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung                             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 2  | Bildung  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 4  | Gesundheit   | 5'385          | 5'385          | 0              | 0              | 5'385          | 5'385         |
| 5  | Soziale Sicherheit   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 6  | Verkehr  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung   | 5'000          | 102'490        | 13'400         | 7'800          | 6'580          | -1'220        |
| 8  | Volkswirtschaft  | 55'535         | 207'064        | 350'607        | 206'062        | 289'887        | 83'825        |
| 9  | Finanzen und Steuern   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
| <b>Total Einnahmen</b>   |  | <b>65'920</b>  | <b>314'939</b> | <b>364'007</b> | <b>213'862</b> | <b>301'852</b> | <b>87'990</b> |
| <b>Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)</b>           |  | <b>637'068</b> | <b>183'316</b> | <b>350'965</b> | <b>139'702</b> | <b>133'613</b> | <b>-6'089</b> |

# Castaneda (AfG GEFIS HRM2)



Region: Moesa

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3805

Internet: www.castaneda.ch

| Erfolgsrechnung (2023)                           | Allgemeine Verwaltung | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | Bildung         | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | Gesundheit      | Soziale Sicherheit | Verkehr        | Umweltschutz und Raumordnung | Volkswirtschaft | Finanzen und Steuern |
|--|-----------------------|--|-----------------|------------------------------------|-----------------|--------------------|----------------|------------------------------|-----------------|----------------------|
| 30 Personalaufwand                               | 215'033               | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 6'627          | 24'276                       | 1'450           | 0                    |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 59'575                | 2'681  | 4'474           | 0                                  | 4'157           | 0                  | 80'729         | 175'785                      | 40'336          | 291                  |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 0                     | 6'648  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 24'232                       | 5'330           | 0                    |
| 34 Finanzaufwand                                 | 0                     | 0  | 3'853           | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 37                   |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 27'019                       | 0               | 0                    |
| 36 Transferaufwand                               | 35'576                | 33'208   | 366'066         | 1'100                              | 269'829         | 37'130             | 2'864          | 4'707                        | 19'022          | 10'100               |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 0                    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 0                    |
| 39 Interne Verrechnungen                         | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 6'000                        | 0               | 0                    |
| <b>Total Aufwand</b>                             | <b>310'184</b>        | <b>42'537</b>                                    | <b>374'393</b>  | <b>1'100</b>                       | <b>273'986</b>  | <b>37'130</b>      | <b>90'220</b>  | <b>262'018</b>               | <b>66'137</b>   | <b>10'428</b>        |
| 40 Fiskalertrag                                  | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 638'698              |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 386'313              |
| 42 Entgelte                                      | 13'657                | 10'189   | 4'305           | 0                                  | 683             | 0                  | 0              | 182'859                      | 1'106           | 13'149               |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 3'000          | 1'239                        | 4'162           | 0                    |
| 44 Finanzertrag                                  | 1'200                 | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 1'500           | 5'403                |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 10'283             | 0              | 30'775                       | 0               | 0                    |
| 46 Transferertrag                                | 6'585                 | 6'976  | 0               | 0                                  | 0               | 720                | 0              | 26'387                       | 5'441           | 25'998               |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 0                    |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 0                     | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 0                    |
| 49 Interne Verrechnungen                         | 6'000                 | 0  | 0               | 0                                  | 0               | 0                  | 0              | 0                            | 0               | 0                    |
| <b>Total Ertrag</b>                              | <b>27'443</b>         | <b>17'165</b>                                    | <b>4'305</b>    | <b>0</b>                           | <b>683</b>      | <b>11'003</b>      | <b>3'000</b>   | <b>241'259</b>               | <b>12'209</b>   | <b>1'069'561</b>     |
| <b>Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)</b>          | <b>-282'742</b>       | <b>-25'372</b>                                   | <b>-370'088</b> | <b>-1'100</b>                      | <b>-273'303</b> | <b>-26'127</b>     | <b>-87'220</b> | <b>-20'759</b>               | <b>-53'928</b>  | <b>1'059'133</b>     |