

Bregaglia (AfG GEFIS HRM2)

Region: Maloja

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3792

Internet: www.comunedibregaglia.ch

| Allgemeine Daten | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
|--|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|
| Einwohner | 1'531 | 1'544 | 1'555 | 1'556 | 1'567 | 11 |
| Steuerfuss in % | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| Handänderungssteuer in % | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| Liegenschaftssteuer in ‰ | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 0 |
| RP-Index in % | 140.7 | 142.7 | 136.2 | 139.3 | 137.7 | -1.5 |
| RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung | 134.2 | 135.9 | 130.4 | 133.0 | 132.1 | -0.9 |
| Finanzkennzahlen | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
| Selbstfinanzierung absolut in CHF | 3'850'787 | 4'060'201 | 2'527'589 | 1'986'076 | 3'080'763 | 1'094'687 |
| Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF | 2'515 | 2'630 | 1'625 | 1'276 | 1'966 | 690 |
| Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF | -14'882'854 | -14'180'529 | -13'343'775 | -9'433'299 | -9'492'949 | -59'650 |
| (1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF | -9'721 | -9'184 | -8'581 | -6'063 | -6'058 | 4 |
| (2) Selbstfinanzierungsgrad in % | 153.17 | 87.14 | 71.37 | 33.84 | 100.48 | 66.64 |
| (3) Selbstfinanzierungsanteil in % | 17.99 | 18.16 | 11.00 | 9.58 | 13.82 | 4.24 |
| (4) Kapitaldienstanteil in % | 9.30 | 15.50 | 10.65 | 10.33 | 7.72 | -2.61 |
| (5) Zinsbelastungsanteil in % | 0.02 | 0.08 | -0.07 | -0.05 | -0.02 | 0.03 |
| (6) Bruttoverschuldungsanteil in % | 29.02 | 29.82 | 31.00 | 33.34 | 37.72 | 4.38 |
| (7) Investitionsanteil in % | 17.56 | 23.31 | 31.43 | 32.66 | 31.22 | -1.44 |

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

Bregaglia (AfG GEFIS HRM2)

Region: Maloja

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3792

Internet: www.comunedibregaglia.ch

| Bilanz | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 3'842'769 | 5'376'467 | 6'313'636 | 2'580'304 | 3'943'737 | 1'363'433 |
| 101 Forderungen | 6'588'908 | 4'545'648 | 4'461'076 | 4'569'174 | 4'794'247 | 225'073 |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen | 800'000 | 800'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen | 4'783'391 | 5'158'864 | 4'907'511 | 4'481'517 | 4'630'423 | 148'906 |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten | 0 | 0 | 32'856 | 36'715 | 41'729 | 5'014 |
| 107 Langfristige Finanzanlagen | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 0 |
| 108 Sachanlagen Finanzvermögen | 5'988'882 | 6'044'785 | 6'003'095 | 5'835'570 | 5'628'632 | -206'938 |
| 109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Finanzvermögen | 22'013'951 | 21'935'763 | 21'728'175 | 17'513'280 | 19'048'769 | 1'535'489 |
| 140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 14'423'898 | 15'640'118 | 16'789'076 | 20'568'324 | 22'412'514 | 1'844'190 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 48'060 | 44'055 | 569'934 | 523'211 | 20'213 | -502'997 |
| 144 Darlehen | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 0 |
| 145 Beteiligungen | 647'582 | 647'582 | 647'582 | 647'582 | 647'582 | 0 |
| 146 Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Verwaltungsvermögen | 15'129'540 | 16'341'754 | 18'016'592 | 21'749'116 | 23'090'309 | 1'341'193 |
| Total Aktiven | 37'143'491 | 38'277'517 | 39'744'767 | 39'262'396 | 42'139'078 | 2'876'682 |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | 1'051'623 | 2'525'130 | 3'005'001 | 2'815'440 | 3'330'490 | 515'050 |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen | 298'403 | 375'029 | 571'973 | 522'275 | 548'054 | 25'779 |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 5'160'000 | 4'140'000 | 4'120'000 | 4'100'000 | 5'080'000 | 980'000 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | 621'071 | 715'074 | 687'427 | 642'266 | 597'277 | -44'989 |
| Total Fremdkapital | 7'131'096 | 7'755'234 | 8'384'400 | 8'079'981 | 9'555'820 | 1'475'839 |
| 290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 4'215'807 | 3'854'187 | 3'090'242 | 2'868'676 | 2'955'965 | 87'290 |
| 29001 Wasserversorgung | -254'624 | -218'092 | -251'553 | -116'776 | -64'450 | 52'326 |
| 29002 Abwasserbeseitigung | 1'597'322 | 1'359'298 | 763'971 | 155'501 | 88'927 | -66'574 |
| 29003 Abfallwirtschaft | 741'710 | 821'348 | 914'634 | 991'012 | 1'032'299 | 41'287 |
| 29004 Energieversorgung | 2'131'398 | 1'891'634 | 1'663'191 | 1'838'938 | 1'899'189 | 60'250 |
| 29009 Übrige | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29099 Bodenerlöskonto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 291 Fonds | 1'807'755 | 1'745'567 | 6'443'900 | 6'372'430 | 6'469'762 | 97'333 |
| 293 Vorfinanzierungen | 4'074'275 | 4'435'615 | 435'615 | 435'615 | 1'642'274 | 1'206'659 |
| 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 | 19'914'558 | 20'486'914 | 21'390'610 | 21'505'695 | 21'515'257 | 9'561 |
| Total Eigenkapital | 30'012'394 | 30'522'284 | 31'360'367 | 31'182'415 | 32'583'258 | 1'400'843 |
| Total Passiven | 37'143'491 | 38'277'517 | 39'744'767 | 39'262'396 | 42'139'078 | 2'876'682 |

Bregaglia (AfG GEFIS HRM2)

Region: Maloja

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3792

Internet: www.comunedibregaglia.ch

| Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 2'871'047 | 2'438'791 | 2'838'975 | 2'241'185 | 2'502'075 | 260'891 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 509'995 | 310'352 | 362'936 | 341'161 | 274'124 | -67'037 |
| 2 | Bildung | 3'213'015 | 3'298'974 | 3'293'052 | 3'370'145 | 3'535'373 | 165'228 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 582'876 | 750'122 | 732'397 | 941'885 | 957'141 | 15'256 |
| 4 | Gesundheit | 801'807 | 768'867 | 822'763 | 970'915 | 2'176'819 | 1'205'904 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 139'416 | 84'486 | 109'888 | 86'962 | 139'343 | 52'381 |
| 6 | Verkehr | 2'485'626 | 3'770'689 | 2'276'747 | 2'223'310 | 2'146'857 | -76'453 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 2'646'749 | 2'529'439 | 7'396'931 | 3'618'357 | 2'851'174 | -767'183 |
| 8 | Volkswirtschaft | 7'968'987 | 9'520'982 | 9'572'289 | 8'674'365 | 9'631'712 | 957'347 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 2'098'006 | 1'110'598 | 1'283'019 | 1'236'536 | 1'057'400 | -179'135 |
| Total Aufwand | | 23'317'523 | 24'583'302 | 28'688'998 | 23'704'820 | 25'272'018 | 1'567'198 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 618'573 | 908'253 | 469'754 | 480'472 | 735'735 | 255'262 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 283'012 | 198'990 | 255'544 | 279'673 | 278'961 | -712 |
| 2 | Bildung | 467'038 | 614'491 | 613'902 | 562'679 | 611'461 | 48'782 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 237'522 | 225'651 | 217'069 | 216'379 | 184'256 | -32'123 |
| 4 | Gesundheit | 73'789 | 74'306 | 74'244 | 76'246 | 75'716 | -530 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 76'779 | 9'004 | 3'266 | 592 | 0 | -592 |
| 6 | Verkehr | 1'697'407 | 1'437'436 | 1'325'574 | 1'334'211 | 1'283'496 | -50'715 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 2'360'152 | 2'402'143 | 6'855'045 | 2'725'648 | 2'266'937 | -458'712 |
| 8 | Volkswirtschaft | 7'464'115 | 8'249'467 | 8'578'366 | 7'920'782 | 8'591'499 | 670'717 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 10'580'456 | 11'035'918 | 11'199'930 | 10'223'222 | 11'253'519 | 1'030'297 |
| Total Ertrag | | 23'858'843 | 25'155'659 | 29'592'694 | 23'819'905 | 25'281'580 | 1'461'675 |
| Ertrags- / Aufwandsüberschuss (-) | | 541'320 | 572'357 | 903'696 | 115'085 | 9'561 | -105'524 |
| Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
| 30 | Personalaufwand | 6'002'330 | 6'004'116 | 6'186'237 | 6'462'671 | 6'694'867 | 232'196 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 8'456'629 | 9'262'744 | 10'722'080 | 8'720'785 | 9'416'215 | 695'430 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'985'407 | 3'447'119 | 2'463'350 | 2'153'098 | 1'725'310 | -427'788 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 640'708 | 238'495 | 365'783 | 478'855 | 255'544 | -223'310 |
| 36 | Transferaufwand | 2'596'085 | 2'343'956 | 2'390'303 | 2'583'692 | 2'855'158 | 271'466 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 502'458 | 528'063 | 535'468 | 523'655 | 532'801 | 9'146 |
| Betrieblicher Aufwand | | 20'183'617 | 21'824'493 | 22'663'223 | 20'922'756 | 21'479'895 | 557'139 |
| 40 | Fiskalertrag | 7'226'846 | 7'537'170 | 7'968'801 | 6'684'146 | 7'894'789 | 1'210'643 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 2'518'801 | 2'521'821 | 2'540'422 | 2'523'615 | 2'532'119 | 8'504 |
| 42 | Entgelte | 8'525'956 | 8'442'092 | 8'622'720 | 8'501'668 | 9'212'602 | 710'934 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 293'379 | 206'594 | 305'389 | 273'525 | 282'881 | 9'356 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 390'923 | 559'110 | 892'737 | 760'963 | 116'311 | -644'651 |
| 46 | Transferertrag | 1'704'972 | 1'784'709 | 1'923'753 | 1'532'031 | 1'621'496 | 89'465 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 485'000 | 485'000 | 485'000 | 485'000 | 485'000 | 0 |
| Betrieblicher Ertrag | | 21'145'876 | 21'536'496 | 22'738'822 | 20'760'947 | 22'145'197 | 1'384'251 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | 962'259 | -287'997 | 75'599 | -161'809 | 665'303 | 827'112 |
| 34 | Finanzaufwand | 89'481 | 79'259 | 216'304 | 187'847 | 83'771 | -104'076 |
| 44 | Finanzertrag | 368'204 | 369'918 | 378'610 | 464'741 | 428'030 | -36'711 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 278'723 | 290'658 | 162'307 | 276'894 | 344'259 | 67'365 |
| Operatives Ergebnis (1.Stufe) | | 1'240'982 | 2'661 | 237'905 | 115'085 | 1'009'561 | 894'476 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 1'074'275 | 361'340 | 3'687'497 | 0 | 1'206'659 | 1'206'659 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 374'613 | 931'036 | 4'353'288 | 0 | 206'659 | 206'659 |
| Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe) | | -699'662 | 569'696 | 665'791 | 0 | -1'000'000 | -1'000'000 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe) | | 541'320 | 572'357 | 903'696 | 115'085 | 9'561 | -105'524 |
| Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
| 362 | Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich | 438'819 | 430'637 | 382'280 | 409'100 | 381'244 | -27'856 |
| 462 | Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Bregaglia (AfG GEFIS HRM2)

Region: Maloja

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3792

Internet: www.comunedibregaglia.ch

| Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'985'407 | 3'447'119 | 2'463'350 | 2'153'098 | 1'725'310 | -427'788 |
| 36 | Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 383 | Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 3'687'497 | 0 | 0 | 0 |
| 387 | Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3876 | Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen | | 1'985'407 | 3'447'119 | 6'150'847 | 2'153'098 | 1'725'310 | -427'788 |
| Erfolgsrechnung - Fiskalertrag | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | 3'812'457 | 3'876'139 | 4'100'390 | 3'576'411 | 3'888'419 | 312'008 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | 1'257'624 | 1'559'279 | 1'781'765 | 1'375'980 | 1'448'185 | 72'205 |
| 402 | Übrige Direkte Steuern | 2'048'063 | 2'095'259 | 1'996'388 | 1'724'396 | 2'421'003 | 696'606 |
| 4021 | Liegenschaftsteuern | 1'149'953 | 1'204'407 | 1'180'263 | 1'169'842 | 1'167'891 | -1'951 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | 409'223 | 693'165 | 167'056 | 199'343 | 424'983 | 225'640 |
| 4023 | Vermögensverkehrssteuern | 468'653 | 114'038 | 246'189 | 303'205 | 817'985 | 514'779 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | 20'233 | 83'649 | 402'880 | 52'006 | 10'144 | -41'862 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben | 108'702 | 6'493 | 90'257 | 7'358 | 137'182 | 129'824 |
| Total Fiskalertrag | | 7'226'846 | 7'537'170 | 7'968'801 | 6'684'146 | 7'894'789 | 1'210'643 |
| Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | +/- |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 810'980 | 99'187 | 168'588 | 2'742 | 291'145 | 288'403 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 97'646 | 123'881 | 63'114 | 679 | 0 | -679 |
| 2 | Bildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 10'000 | 19'330 | 116'350 | 881'690 | 261'585 | -620'105 |
| 4 | Gesundheit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Verkehr | 408'903 | 561'754 | 110'333 | 165'659 | 899'495 | 733'836 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'980'223 | 4'328'108 | 8'061'078 | 5'538'228 | 5'949'023 | 410'795 |
| 8 | Volkswirtschaft | 334'420 | 242'135 | 422'406 | 2'119'326 | 1'247'413 | -871'913 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 10'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Ausgaben | | 3'652'172 | 5'374'393 | 8'941'869 | 8'708'322 | 8'648'661 | -59'661 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 0 | 0 | 37'399 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Bildung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 45'273 | 19'330 | 0 | 0 | 20'000 | 20'000 |
| 4 | Gesundheit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Verkehr | 192'905 | 191 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 646'255 | 599'348 | 5'314'102 | 2'613'044 | 4'463'161 | 1'850'117 |
| 8 | Volkswirtschaft | 253'722 | 96'191 | 48'760 | 227'061 | 1'099'398 | 872'337 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Einnahmen | | 1'138'154 | 715'060 | 5'400'260 | 2'840'105 | 5'582'559 | 2'742'454 |
| Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-) | | 2'514'018 | 4'659'333 | 3'541'609 | 5'868'218 | 3'066'103 | -2'802'115 |

Bregaglia (AfG GEFIS HRM2)

Region: Maloja

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3792

Internet: www.comunedibregaglia.ch

| Erfolgsrechnung (2021) | 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 | 1'252'375 | 53'550 | 2'934'418 | 7'308 | 0 | 0 | 1'043'166 | 204'425 | 1'199'625 | 0 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 464'218 | 130'054 | 543'046 | 354'453 | 19'924 | 4'601 | 579'634 | 1'120'105 | 6'158'910 | 41'270 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 446'099 | 13'583 | 0 | 98'705 | 0 | 0 | 58'548 | 809'480 | 298'894 | 0 |
| 34 Finanzaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 | 83'678 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20'000 | 127'113 | 60'250 | 48'181 |
| 36 Transferaufwand | 121'992 | 75'000 | 42'967 | 235'425 | 1'156'895 | 134'742 | 53'045 | 212'920 | 422'900 | 399'272 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47'801 | 485'000 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 206'659 | 0 | 0 | 0 | 1'000'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 Interne Verrechnungen | 10'732 | 1'937 | 14'942 | 261'250 | 0 | 0 | 392'465 | 377'130 | 1'443'238 | 0 |
| Total Aufwand | 2'502'075 | 274'124 | 3'535'373 | 957'141 | 2'176'819 | 139'343 | 2'146'857 | 2'851'174 | 9'631'712 | 1'057'400 |
| 40 Fiskalertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33'500 | 0 | 7'861'289 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2'532'119 |
| 42 Entgelte | 46'701 | 246'293 | 167'666 | 13'470 | 5'716 | 0 | 108'197 | 1'819'281 | 6'805'279 | 0 |
| 43 Verschiedene Erträge | 113'792 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45'618 | 4'479 | 118'992 | 0 |
| 44 Finanzertrag | 123'511 | 1'000 | 3'000 | 30'138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102'824 | 167'557 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 15'080 | 0 | 1'648 | 0 | 0 | 0 | 68'524 | 31'059 | 0 |
| 46 Transferertrag | 95'072 | 16'588 | 440'796 | 139'000 | 70'000 | 0 | 20'000 | 189'085 | 650'955 | 0 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 485'000 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 206'659 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 Interne Verrechnungen | 150'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1'109'681 | 152'068 | 882'391 | 207'554 |
| Total Ertrag | 735'735 | 278'961 | 611'461 | 184'256 | 75'716 | 0 | 1'283'496 | 2'266'937 | 8'591'499 | 11'253'519 |
| Ertrags- / Aufwandüberschuss (-) | -1'766'341 | 4'837 | -2'923'912 | -772'885 | -2'101'103 | -139'343 | -863'361 | -584'237 | -1'040'213 | 10'196'119 |