Finanzkennzahlen Rechnung 2022, Voranschlag 2022 und Rechnung 2021

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Erfolgsrechnung (in Mio. Franken)** |  **RE 21** |  **VA 22** |  **RE 22** |
|  |  |  |  |
| Betrieblicher Aufwand | 2'372,8 | 2‘406,5 | 2'419,1 |
| Betrieblicher Ertrag | - 2‘480,1 | - 2‘421,5 | - 2‘594,9 |
| **Betriebsergebnis** (Ertragsüberschuss) | **- 107,3** | **- 15,0** | **- 175,8** |
| Finanzaufwand 1) | 25,3 | 23,2 | 24,3 |
| Finanzertrag 2) | - 27,8 | - 27,6 | - 24,0 |
| **Operat. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** | **- 109,8** | **- 19,4** | **- 175,5** |
| Wertberichtigung Finanzvermögen  | 0 | 0 | 0 |
| **Operatives Ergebnis** (Ertragsüberschuss) | **- 109,8** | **- 19,4** | **- 175,5** |
| Abschreibung PKSO-Bilanzfehlbetrag | 27,3 | 27,3 | 27,3 |
| **Gesamtergebnis** (Ertragsüberschuss) | **- 82,5** | **7,9** | **- 148,2** |
|  |  |  |  |
| **Investitionsrechnung (in Mio. Franken)**3) |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Ausgaben  | 87,9 | 120,8 | 96,4 |
| Einnahmen  | - 12,2 | - 12,9 | - 9,9 |
| Nettoinvestitionen  | **75,7** | **107,9** | **86,5** |
|  |  |  |  |
| **Finanzierung (in Mio. Franken)** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Finanzierungsergebnis** (Überschuss) | **-95,0** | **24,9** | **-151,8** |
| **Operativer Selbstfinanzierungsgrad** 4) | **225%** | **77%** | **276%** |
|  |  |  |  |

1. Zinsaufwände, Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten
2. Zinserträge, Buchgewinne, Dividenden, Mieterträge
3. Investitionsrechnung ohne Immobilienübertragung soH
4. Ergebnis ohne Wertberichtigung Finanzvermögen

**Entwicklung der kantonalen Finanzlage 2018 - 2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kennzahlen** (in Mio. Franken) | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** |
| Operativer Cash Flow | - 141,8 | - 180,6 | - 124,3 | - 170,7 | - 238,3 |
| Abschreibungen1 |  56,9 |  60,1 |  59,8 |  60,9 |  62,8 |
| **Operat. Ergebnis aus Verw.tätigkeit** | **- 84,9** | **- 120,5** | **- 64,4** | **- 109,8** | **- 175,5** |
| Wertberichtigung Finanzvermögen2+3 | - 0,1 | - 8,7 | - 21,9 | 0 | 0 |
| **Operatives Ergebnis ER** | **- 85,0** | **- 129,2** | **- 86,3** | **- 109,8** | **- 175,5** |
| Abschreibung Bilanzfehlbetrag PKSO |  27,3 |  27,3 |  27,3 |  27,3 |  27,3 |
| **Gesamtergebnis**  | **- 57,7** | **- 101,9** | **- 59,0** | **- 82,5** | **- 148,2** |
| **Nettoinvestitionen**4 | **131,0** | **137,5** | **93,6** | **75,7** | **86,5** |
| **Finanzierungsergebnis** | **- 10,9** | **- 51,9** | **- 52,5** | **- 95,0** | **- 151,8** |
| **Operativer Selbstfinanzierungsgrad**  | **108%** | **131%** | **133%** | **225%** | **276%** |
| Gesamtabschreibungssatz | 3,9% | 3,9% | 3,8% | 3,8% | 4,7% |
| **Nettoverschuldung** | **1‘397,9** | **1‘346,1** | **1'293,6** | **1'198,5** | **957,7** |
| Dito, in Franken pro Einwohner | 5‘090 | 4’870 | 4’640 | 4’260 | 3’350 |
| Nettozinsaufwand | 15,3 | 14,0 | 16,7 | 17,0 | 13,4 |
| Nettozinsaufwand in % der Staatssteuern | 1,8% | 1,6% | 2,0% | 2,0% | 1,5% |
| **Eigenkapital** | **201,3** | **330,6** | **416,9** | **526,7** | **702,1** |
| EinwohnerInnen per Ende Jahr | 274‘748 | 276‘469 | 278’640 | 281’415 | 285’901 |

 1 ohne Abschreibung Bilanzfehlbetrag PKSO (27,3 Mio. Franken)

 2 Neubewertung des Finanzvermögens per 31.12.2018

 3 Aufwertung Alpiq-Aktien durch Kursgewinn per 31.12.2019 und realisierter Gewinn durch Verkauf 2020

 4 ohne Immobilienübertragung soH per 1.1.2022

**Eckdaten zum IAFP 2024 - 2027**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| in Mio. Franken | RE 2022 | VA 2023 | **FP 2024** | **FP 2025** | **FP 2026** | **FP 2027** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Erfolgsrechnung** |   |  |  |  |  |  |
| Betriebsaufwand  | 2'419.1 | 2'477.3 | 2'512.6 | 2'542.8 | 2'575.6 | 2'601.6 |
| Betriebsertrag | -2'594.9 | -2'414.0 | -2'491.5 | -2'481.0 | -2'464.9 | -2'493.3 |
|  |   |  |  |  |  |  |
| ***Betriebsergebnis*** | *-175.8* | *63.3* | ***21.1*** | ***61.8*** | ***110.7*** | ***108.3*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| Finanzaufwand | 24.3 | 24.3 | 25.0 | 27.6 | 30.7 | 31.8 |
| Finanzertrag | -24.0 | -24.4 | -27.2 | -24.3 | -24.0 | -23.7 |
|  |   |  |  |  |  |  |
| ***Operatives Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit*** | *-175.5* | *63.2* | ***18.9*** | ***65.0*** | ***117.4*** | ***116.4*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| Wertberichtigung Finanzvermögen |   |  |  |  |  |  |
|  |   |  |  |  |  |  |
| ***Operatives Ergebnis*** | *-175.5* | *63.2* | ***18.9*** | ***65.0*** | ***117.4*** | ***116.4*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| Abschreibung Bilanzfehlbetrag PKSO | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 | 27.3 |
|  |   |  |  |  |  |  |
| ***Gesamtergebnis*** | *-148.2* | *90.5* | ***46.2*** | ***92.3*** | ***144.7*** | ***143.7*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| ***Nettoinvestitionen*** | *86.5* | *101.2* | ***97.2*** | ***125.4*** | ***154.5*** | ***165.7*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| **Finanzierungsfehlbetrag** (+) | *-151.8* | *98.2* | ***46.0*** | ***117.6*** | ***198.5*** | ***209.6*** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| **Nettoverschuldung\*** | *957.7* | *1'055.9* | *1'101.9* | *1'219.5* | *1'418.0* | *1'627.6* |
| Nettoverschuldung je Einwohner in Franken | *3'350* | *3'665* | *3'796* | *4'170* | *4'813* | *5'485* |
|  |   |  |  |  |  |  |
| **Operativer Cash Flow (-) / Cash Loss (+)** | -238.3 | -3.0 | **-51.2** | **-7.8** | **43.9** | **43.9** |
|  |   |  |  |  |  |  |
| **Operativer Selbstfinanzierungsgrad** | *276%* | *3%* | ***53%*** | ***6%*** | ***-28%*** | ***-27%*** |
| (= Cash Flow in % der Nettoinvestitionen) |   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |
| \* Die Zahlen im Voranschlag 2023 sind aufgrund der Rechnungsergebnisse 2022 aktualisiert.  |  |  |  |