



Politische Gemeinde Schleinitz

Finanz- und Aufgabenplan 2025 – 2028

Version: 1.2
Datum: 30.09.2024

erstellt durch: PUBLICON im Auftrag der Gemeinde Schleinitz

Inhaltsverzeichnis

Kommentar	3
Finanzpolitische Ziele	7
Prognosen	8
Entwicklung Bevölkerung	8
Entwicklung Konjunktur	8
Besondere Einflüsse	8
Zahlenübersicht	9
Planbilanz	10
Plangeldflussrechnung – indirekte Methode	11
Finanzkennzahlen	12
Finanzierung	13
Gesamter Haushalt	13
Steuerhaushalt (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)	14
Eigenwirtschaftsbetriebe	15
Detailprognosen Erfolgsrechnung	16
Planerfolgsrechnung Sachgruppen	16
Planerfolgsrechnung Gestufter Erfolgsausweis	17
Planerfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche	18
Planerfolgsrechnung Aufgabenbereiche	19
Planerfolgsrechnung Wasserwerk	21
Planerfolgsrechnung Abwasserbeseitigung	22
Planerfolgsrechnung Abfallwirtschaft	23
Detailprognosen Investitionsrechnung	24
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Sachgruppen	24
Investitionsrechnung Finanzvermögen: Sachgruppen	25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Hauptaufgabenbereiche	26
Investitionsplan	27
Zusammenfassung	27
Investitionsplan Verwaltungsvermögen	28
Investitionsplan Finanzvermögen	30
Grafische Darstellungen	31

Kommentar

Einleitung

Der Finanz- und Aufgabenplan (FAP) dient dem Gemeinderat als mittelfristiges Planungs- und Steuerungsinstrument. Der FAP wird zusammen mit dem Budget publiziert. Das im FAP abgebildete 2. Budgetjahr entspricht dem Budget 2025, wie es der Gemeindeversammlung beantragt wird. Im FAP werden drei weitere Planjahre abgebildet. Die Plangenaugigkeit nimmt mit zunehmendem Planungshorizont ab. Der vorliegende FAP wird der Gemeindeversammlung zeitgleich mit dem Budget 2025 zur Kenntnisnahme unterbreitet.

Finanzielle Ausgangslage

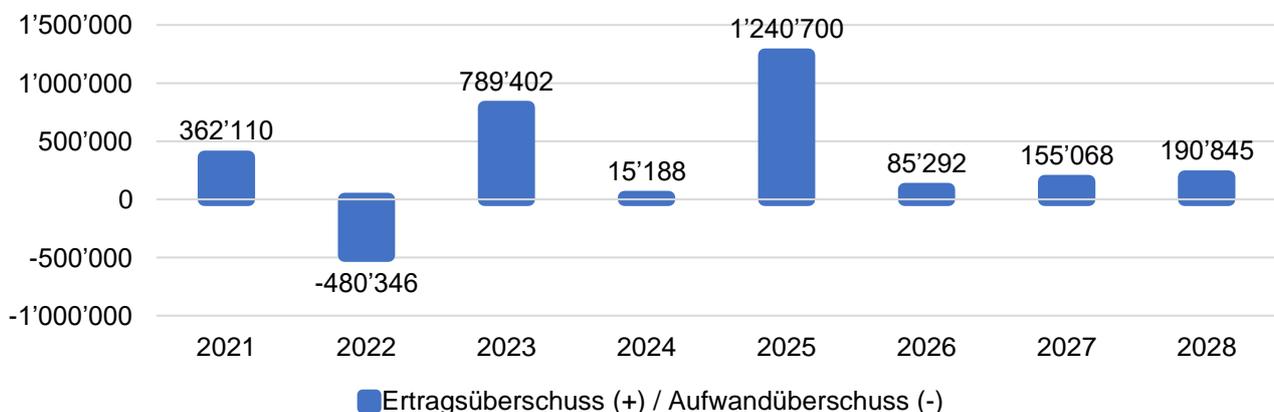
Die Rechnung 2023 schloss mit einem Ertragsüberschuss von 789'402 Franken ab. Dieser wurde dem Eigenkapital zugewiesen, welches dadurch auf 5'240'458 Franken steigt. Die Rechnung 2024 wird aufgrund von höheren Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern voraussichtlich mit einem kleinen Plus von 15'000 Franken fast ausgeglichen und somit deutlich besser als budgetiert (-145'000) abschliessen. Die Gemeinde Schleinikon verfügt weiterhin über eine solide finanzielle Basis. Das Nettovermögen von 2.9 Mio. Franken bzw. 3'363 Franken pro Einwohner liegt über dem Durchschnitt der Zürcher Gemeinden (2'900 ohne Stadt Zürich).

Zusammenfassung Planungsperiode

Die aktuelle Planungsperiode ist geprägt von hohen Investitionen. Es wird von einem jährlichen Bevölkerungszuwachs von 1% ausgegangen. Von 2024 bis 2028 wird mit einem durchschnittlichen Ertragsüberschuss von 330'000 Franken gerechnet. Die Konsumaufwendungen der Erfolgsrechnung können mit einem stabilen Steuerfuss von 45% problemlos finanziert werden. Die Selbstfinanzierung liegt bei 670'000 Franken im Durchschnitt. Die hohen geplanten Investitionen in das Verwaltungsvermögen von 3.8 Mio. Franken führen zu einem Haushaltsdefizit von 0.5 Mio. Franken über die gesamte Planungsperiode. Mit der Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung kann 87% der Investitionen gedeckt werden. Der Rest kann aus bestehenden liquiden Mitteln finanziert werden. Die Eigenwirtschaftsbetriebe generieren ein Defizit von 1.4 Mio. Franken. Im Steuerhaushalt ergibt sich ein Überschuss von 0.9 Mio. Franken, welcher auf den Einmaleffekt der Abgrenzung vom Ressourcenausgleich in der Höhe von 1.2 Mio. Franken zurückzuführen ist. Das Nettovermögen, welches aktuell mit 3'363 pro Einwohner noch sehr hoch ist, wird bis zum Ende der Planungsperiode auf 2'710 pro Einwohner leicht abgebaut.

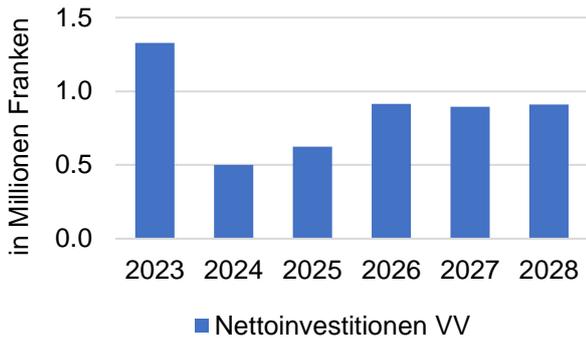
Aufgrund der vorliegenden Planung, kann der Steuerfuss im aktuellen Planungszeitraum auf stabilen 45% belassen werden. Bei den gebührenfinanzierten Betrieben (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft) wurde in der Planungsperiode mit stabilen Tarifen gerechnet. In den Bereichen Abwasser und Abfall sind Gebührenerhöhungen notwendig.

Ergebnisse der Erfolgsrechnung



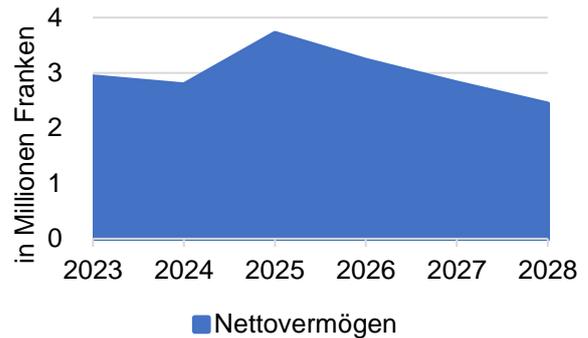
Die Ergebnisse der Erfolgsrechnung schwanken zwischen -0.5 Mio. und +1.2 Mio. Franken. Über einen Zeitraum von 8 Jahren resultiert ein Plus von total 2.4 Mio. Franken.

Nachhaltige Investitionen



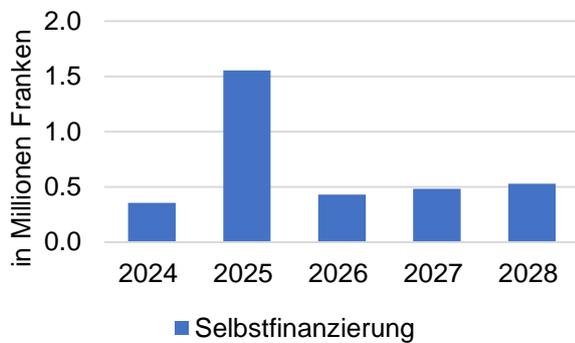
Die Nettoinvestitionen von total 3.8 bzw. 0.8 Mio. Franken pro Jahr sind in den Jahren 2024-2028 überdurchschnittlich hoch. Der Investitionsanteil ist daher mit einem Mittelwert von 18% ebenfalls sehr hoch.

Abbau des Nettovermögens



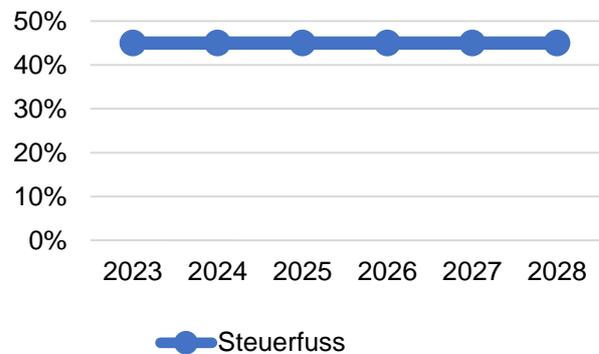
Das hohe Nettovermögen von 2.9 Mio. Franken zu Beginn der Planungsperiode wird durch nachhaltige Investitionen in das Verwaltungsvermögen auf 2.4 Mio. Franken per Ende 2028 leicht abgebaut.

Hohe Selbstfinanzierung



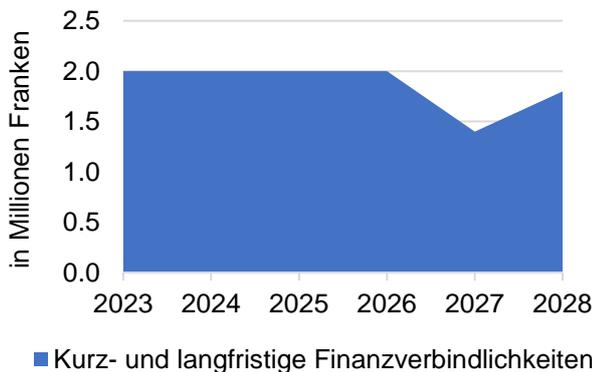
Die Selbstfinanzierung von 670'000 im Durchschnitt reicht nicht komplett um die hohen Investitionen zu decken. Der Selbstfinanzierungsgrad über die gesamte Planungsperiode beträgt 87%.

Attraktiver Steuerfuss



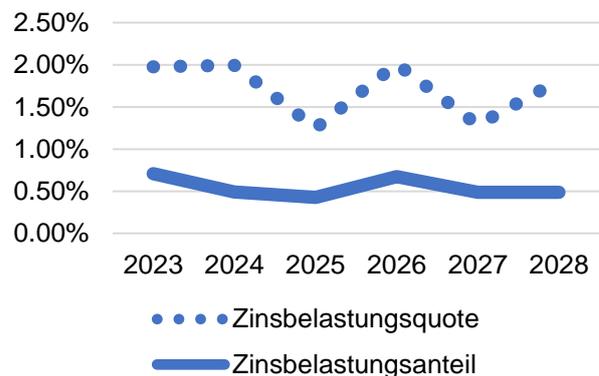
Der Steuerfuss von 45% bzw. der Gesamtsteuerfuss von 108% liegt über dem kantonalen Mittel von 99%. Damit kann auch für den restlichen Planungszeitraum bis in das Jahr 2028 gerechnet werden.

Geringe Fremdverschuldung



Die Fremdverschuldung nimmt von 2.0 Mio. per Ende 2023 um 0.2 Mio. auf 1.8 Mio. per Ende 2028 leicht ab. Trotz der hohen Investitionen ist keine Zunahme der Verschuldung notwendig. Somit kann auch die Zinsbelastung auf einem tiefen Niveau gehalten werden (siehe Grafik rechts).

Moderate Zinsbelastung



Der Zinsbelastungsanteil kann auf einem sehr tiefen Niveau um 0.5% gehalten werden. Die Zinsbelastungsquote, welche mit einem fixen Zinssatz von 5% rechnet, bewegt sich in einem Bereich zwischen 1.3 und 2.1%, was sehr gut ist.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben fallen im Planungszeitraum mit einem Anteil von 1.8 Mio. Franken (netto) ebenfalls grosse Investitionen an. In den gebührenfinanzierten Bereichen reicht die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung nicht, um die hohen Ausgaben für die Investitionen zu decken. Der gesamte Selbstfinanzierungsgrad beträgt tiefe 21% über alle Bereiche.

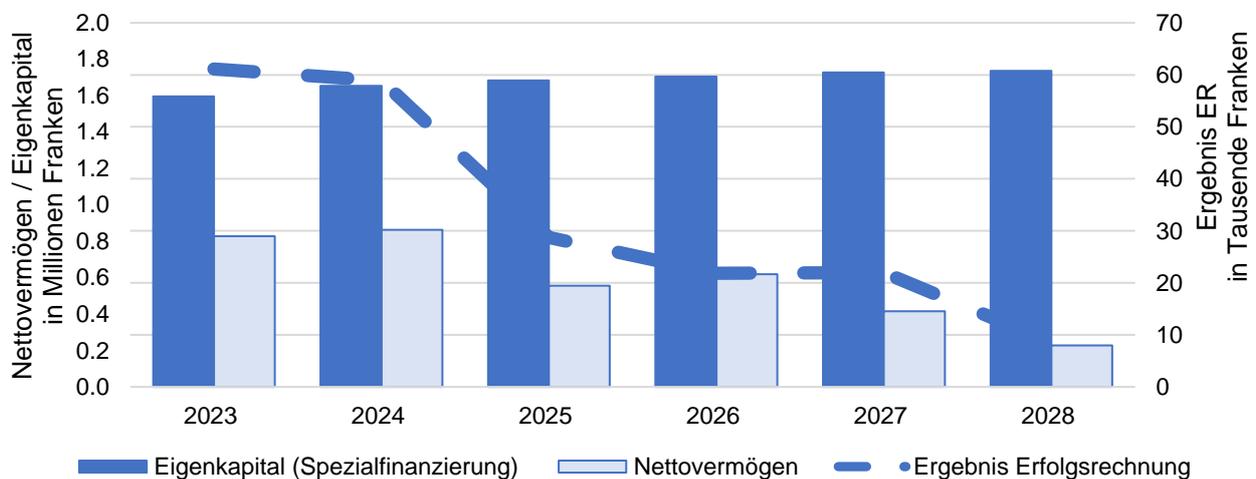
Die Entwicklung wird nachfolgend individuell pro Betrieb aufgezeigt. Dabei wird das Augenmerk auf folgende Informationen gelegt:

Ergebnis ER: Das Ergebnis der Erfolgsrechnung zeigt die jährliche Einlage (positives Ergebnis) bzw. Entnahme (negatives Ergebnis) aus der Spezialfinanzierung (Eigenkapital des Betriebes). Solange positive Ergebnisse geschrieben werden, steigt die Spezialfinanzierung. Wenn negative Ergebnisse geschrieben werden, sinkt die Spezialfinanzierung.

Eigenkapital: Das Eigenkapital zeigt die Höhe der Spezialfinanzierung oder anders formuliert die Betriebsreserve des entsprechenden Betriebes auf. Können die Betriebsverluste nicht durch den Bestand des Spezialfinanzierungskontos gedeckt werden, führt dies zu einem Vorschuss, welcher wie ein Bilanzfehlbetrag längstens innert fünf Jahren abgetragen werden muss.

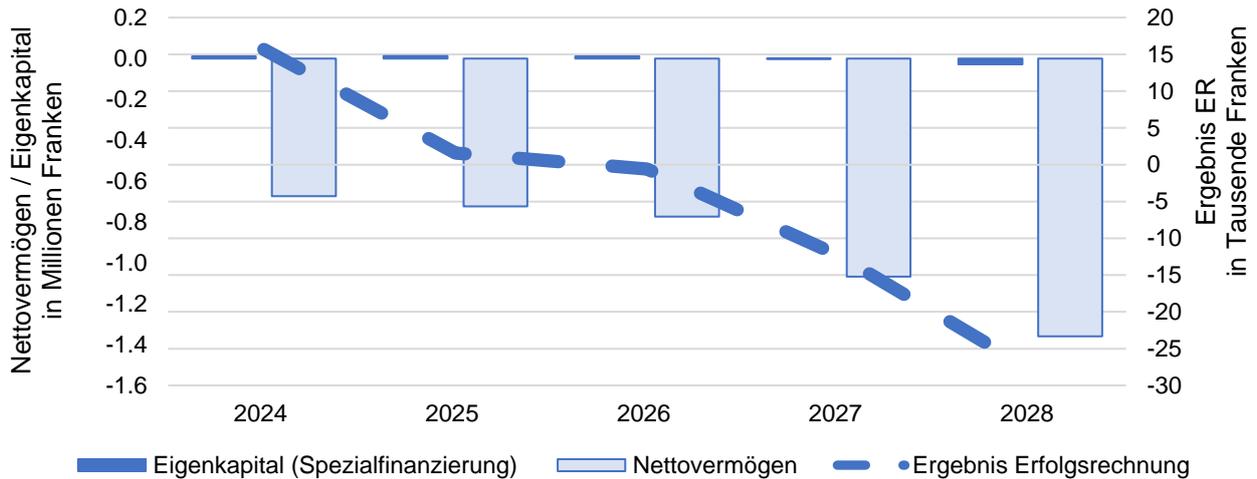
Nettovermögen: Das Nettovermögen ergibt sich aus dem Eigenkapital abzüglich des Verwaltungsvermögens. Das Verwaltungsvermögen enthält die Investitionen, die zwar schon ausgegeben, jedoch noch nicht abgeschrieben sind. Diese Ausgaben sind im Eigenkapital noch nicht einkalkuliert. Sie werden diesem erst in der Zukunft über die Abschreibungen belastet. Das Nettovermögen zeigt also das Eigenkapital abzüglich des noch abzuschreibenden Verwaltungsvermögens.

7101 Wasserwerk



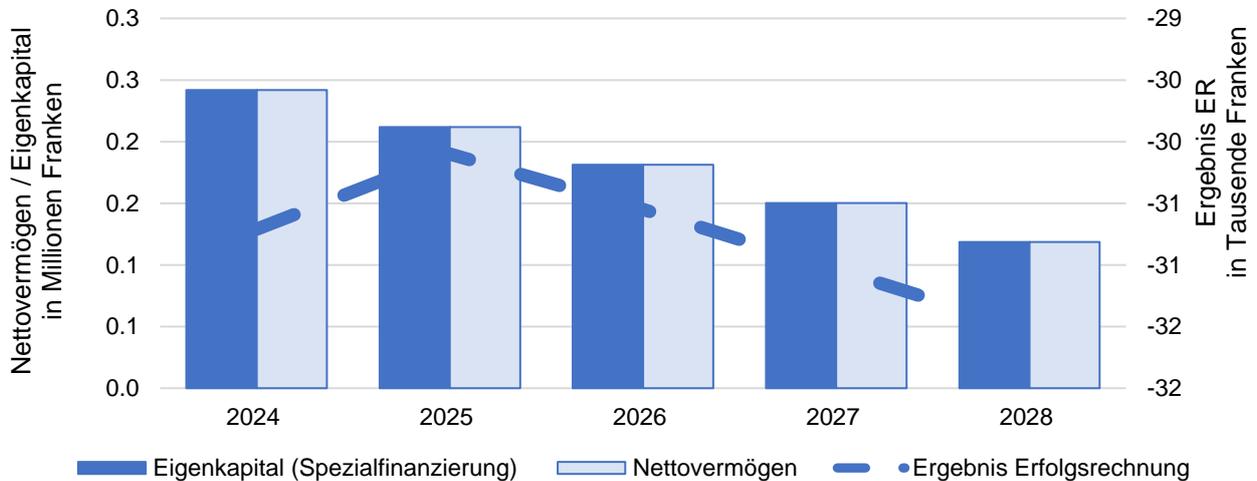
Die Betriebsergebnisse vom Wasserwerk sind über die gesamte Planungsperiode hinweg im positiven Bereich. Infolge der hohen Investitionen steigt der Abschreibungsaufwand, was gegen Ende der Planung zu einem tieferen Betriebsgewinn führt. Das höhe Nettovermögen von 0.8 Mio. Franken zu Beginn der Planung wird aufgrund der grossen Investitionen in das Leitungsnetz auf 0.2 Mio. Franken im Jahr 2028 abgebaut. Das Eigenkapital steigt von 1.6 Mio. auf 1.7 Mio. Franken per Ende 2028. Solange die Betriebsergebnisse positiv bleiben und die Investitionen längerfristig selbst finanziert werden können, gibt es keinen Handlungsbedarf hinsichtlich der Wassergebühren. Die weitere Entwicklung insbesondere auch mit der Wasserbeschaffung im Wehntal, ist kritisch zu überwachen.

7201 Abwasserbeseitigung



Die Betriebsergebnisse der Abwasserbeseitigung entwickeln sich in den Planjahren mit einer negativen Tendenz. Infolge der hohen Investitionen steigt der Abschreibungsaufwand. Dies führt zu einem Betriebsverlust von knapp 30'000 Franken im Jahr 2028. Die Nettoschuld von 0.7 Mio. Franken zu Beginn der Planung steigt aufgrund der grossen Investitionen in das Leitungsnetz zu einer Nettoschuld von 1.4 Mio. Franken im Jahr 2028. Das Eigenkapital wird ab 2024 wieder leicht positiv, fällt dann aber ab 2027 wieder ins Minus. Da keine Reserven vorhanden sind und aufgrund der negativen Entwicklung der Betriebsergebnisse sind die Abwassergebühren so bald wie möglich deutlich anzuheben.

7301 Abfallwirtschaft



Die Betriebsergebnisse in der Abfallwirtschaft werden bewusst negativ gehalten, um das hohe Nettovermögen abzubauen. Da in der Bilanz keine abzuschreibenden Restbuchwerte vorhanden sind und auch in der aktuellen Planungsperiode keine Investitionen vorgesehen sind, entspricht das Eigenkapital dem Nettovermögen. Dieses wird bewusst von 270'000 Franken auf 150'000 Franken per Ende 2027 abgebaut. Zukünftige kleine Investitionen (ev. neue Abfallsammelstelle und/oder Unterflurcontainer) sind in der vorliegenden Planung noch nicht berücksichtigt. Mit der Erhöhung der Kehrichtgrundgebühren kann vorerst zugewartet werden. Eine Erhöhung um wieder ein ausgeglichenes Betriebsergebnis erreichen zu können, sollte ab dem Jahr 2027 vorgemerkt werden.

Finanzpolitische Ziele

Grundlage

Der Gemeinderat Schleinikon hat ab dem Jahr 2024 die nachfolgend aufgeführten finanzpolitischen Ziele festgelegt. Diese werden jeweils mit dem Finanz- und Aufgabenplan überprüft.

Überprüfung Einhaltung Finanzpolitische Ziele in aktueller Planungsperiode

Ziel	Messgrösse	Zielgrösse	2024	2025	2026	2027	2028	Ø 5 J.
Angemessene Selbstfinanzierung Die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung muss einerseits die Konsumaufwendungen decken und soll andererseits einen angemessenen Beitrag zur Finanzierung der Investitionen leisten. Der Durchschnitt der jährlichen Selbstfinanzierung über einen Zeitraum von 5 Jahren soll mindestens 300'000 betragen.	Selbstfinanzierung (Cash Flow) Mittelwert über 5 Jahre	grösser 300'000 (entspricht in etwa 10% Investitionsanteil)	356'259	1'554'100	429'534	482'803	527'943	670'128
Begrenzung Verschuldung Grundsätzlich ist ein Nettovermögen anzustreben. Nach der Realisierung grosser Investitionsvorhaben kann die Nettoschuld auf die Maximalhöhe (1'500 Franken/Einwohner) ansteigen. Übersteigt die Verschuldung den Maximalwert, muss der Selbstfinanzierungsgrad über einen Zeitraum von fünf Jahren mindestens 100% betragen, damit die Schulden nicht weiter zunehmen bzw. ein Abbau stattfindet. Mit dieser moderaten Verschuldung bleibt der finanzielle Spielraum für künftige Aktivitäten gewährleistet.	Nettoschuld pro Einwohner	Max. 1'500 pro Einwohner	-3'197	-4'265	-3'669	-3'168	-2'710	-3'402
Ausgewogene Steuerfussentwicklung Die Gemeinde Schleinikon strebt eine ausgewogene Steuerfussentwicklung an. Notwendige Anpassungen beim Steuerfuss sollen in einem mittelfristigen Kontext geplant werden, um jährliche Schwankungen im Steuerfuss zu verhindern.	Steuerfuss	Konstante Entwicklung vom Steuerfuss ohne jährliche Schwankungen	108%	108%	108%	108%	108%	108%
Werterhaltung der Infrastruktur Die Werterhaltung des vorhandenen Verwaltungsvermögens soll durch einen ausreichenden Unterhalt und/oder massvolle Ersatzinvestitionen gewährleistet werden. Bedeutende neue Infrastrukturvorhaben sind im Einzelfall detailliert zu prüfen.	Mittelwert Investitionsanteil über 5 Jahre	grösser 10%	15%	13%	22%	20%	20%	18%

Fazit

In der aktuellen Planungsperiode werden alle Finanzpolitischen Ziele ausnahmslos eingehalten.

Prognosen

Entwicklung Bevölkerung

	2024	2025	2026	2027	2028
Schleinikon					
Einwohnerbestand [1]	870	870	879	888	897
Bevölkerungsentwicklung	0.00%	0.00%	1.03%	1.02%	1.01%

	2021 - 2025		2021 - 2030	
Bezirk Dielsdorf	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung [2]	5.21%	1.04%	10.69%	1.02%

Entwicklung Konjunktur

	2024	2025	2026	2027	2028
Teuerungsentwicklung (LIK) [3]	1.30%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Wirtschaftswachstum (BIP) [3]	1.60%	1.40%	1.40%	1.50%	1.50%

Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide	keine unberücksichtigten Entscheide absehbar
Lokale Industrie	keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar
Bedeutende Steuerzahler	keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar

[1] Quelle: Input Gemeinde

[2] Quelle: Regionalisierte Bevölkerungsprognose Statistisches Amt Kanton Zürich vom 29.03.2021

[3] Quelle: Konjunkturprognose KOF / KOF Consensus Forecast

Zahlenübersicht

Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	870	870	870	879	888	897
Steuerfuss	45%	45%	45%	45%	45%	45%
Teuerungsentwicklung (LIK)	2.10%	1.30%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zinsbelastungsquote	1.98%	2.00%	1.25%	2.01%	1.29%	1.81%
Eigenkapitalquote	58.44%	58.51%	54.59%	54.64%	57.87%	56.39%
Investitionsanteil	24.27%	14.81%	13.27%	21.61%	19.68%	19.78%
Selbstfinanzierungsgrad	112.18%	71.25%	248.66%	46.94%	53.94%	58.02%
Zinsbelastungsanteil	0.71%	0.49%	0.43%	0.67%	0.49%	0.49%
Nettoverschuldungsquotient	-293.56%	-283.80%	-380.25%	-319.65%	-269.40%	-225.02%
Nettoschuld I pro Einwohner	-3'363	-3'197	-4'265	-3'669	-3'168	-2'710
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	3'812'879	3'982'308	5'942'100	4'376'164	4'405'981	4'475'841
Ertrag	4'602'282	3'997'496	7'182'800	4'461'457	4'561'048	4'666'686
Aufwandüberschuss (-)	789'402	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung VV						
Ausgaben		605'000	835'000	1'065'000	955'000	970'000
Einnahmen		105'000	210'000	150'000	60'000	60'000
Nettoinvestitionen VV (-)		-500'000	-625'000	-915'000	-895'000	-910'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-425'000	-165'000	-830'000	-295'000	-335'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-75'000	-460'000	-85'000	-600'000	-575'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Nettoinvestitionen FV (-)		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-500'000	-625'000	-915'000	-895'000	-910'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		356'259	3'230'100	490'534	522'803	581'943
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-500'000	-3'497'000	-1'020'000	-965'000	-1'003'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	1'000'000	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	0	0	-600'000	400'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-143'741	-266'900	-529'466	-42'197	-21'057
Stand flüssige Mittel per 1.1.		1'503'765	1'360'024	1'093'124	563'658	521'462
Stand flüssige Mittel per 31.12.		1'360'024	1'093'124	563'658	521'462	500'404
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-143'741	-266'900	-529'466	-42'197	-21'057
Planbilanz						
Aktiven	10'911'735	10'970'731	13'887'631	14'024'672	13'598'327	14'192'389
Finanzvermögen	6'665'908	6'522'167	9'127'267	8'702'801	7'730'605	7'802'547
Verwaltungsvermögen	4'245'827	4'448'564	4'760'364	5'321'871	5'867'723	6'389'842
- Steuerfinanzierter Haushalt	2'792'906	2'972'914	2'897'114	3'451'417	3'489'065	3'551'484
- Eigenwirtschaftsbetriebe	1'452'922	1'475'650	1'863'250	1'870'454	2'378'657	2'838'358
Passiven	10'911'735	10'970'731	13'887'631	14'024'672	13'598'327	14'192'389
Fremdkapital	3'740'372	3'740'372	5'416'372	5'477'372	4'917'372	5'371'372
- Kurz- und langfristige Finanzverbindl.	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'000'000	1'400'000	1'800'000
- Übriges Fremdkapital	1'740'372	1'740'372	3'416'372	3'477'372	3'517'372	3'571'372
Eigenkapital	7'171'363	7'230'358	8'471'258	8'547'300	8'680'955	8'821'017
- Zweckgebundenes Eigenkapital	1'930'905	1'974'712	1'974'912	1'965'661	1'944'248	1'893'466
- Zweckfreies Eigenkapital	5'240'458	5'255'646	6'496'346	6'581'639	6'736'706	6'927'551

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Aktiven	10'911'735	10'970'731	13'887'631	14'024'672	13'598'327	14'192'389
Finanzvermögen	6'665'908	6'522'167	9'127'267	8'702'801	7'730'605	7'802'547
Umlaufvermögen	3'453'487	3'309'746	5'914'846	5'490'380	4'518'184	4'590'126
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'503'765	1'360'024	1'093'124	563'658	521'462	500'404
Forderungen	946'948	946'948	946'948	946'948	946'948	946'948
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'774	2'774	2'874'774	2'979'774	3'049'774	3'142'774
Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421
Sachanlagen Finanzvermögen	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421	3'212'421
Verwaltungsvermögen	4'245'827	4'448'564	4'760'364	5'321'871	5'867'723	6'389'842
Anlagevermögen VV*	4'245'827	4'448'564	4'760'364	5'321'871	5'867'723	6'389'842
Steuerfinanzierter Haushalt	2'792'906	2'972'914	2'897'114	3'451'417	3'489'065	3'551'484
Eigenwirtschaftsbetriebe	1'452'922	1'475'650	1'863'250	1'870'454	2'378'657	2'838'358
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	767'756	791'659	1'127'259	1'085'437	1'312'115	1'507'793
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	685'165	683'991	735'991	785'016	1'066'542	1'330'565
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>7'458'248</i>	<i>7'660'985</i>	<i>7'972'785</i>	<i>8'534'292</i>	<i>9'080'144</i>	<i>9'602'263</i>
Passiven	10'911'735	10'970'731	13'887'631	14'024'672	13'598'327	14'192'389
Fremdkapital	3'740'372	3'740'372	5'416'372	5'477'372	4'917'372	5'371'372
Laufende Verbindlichkeiten	1'431'357	1'431'357	1'431'357	1'431'357	1'431'357	1'431'357
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'000'000	1'400'000	1'800'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	296'027	296'027	296'027	296'027	296'027	296'027
Kurz- und langfristige Rückstellungen	0	0	1'676'000	1'737'000	1'777'000	1'831'000
Fonds im Fremdkapital	12'989	12'989	12'989	12'989	12'989	12'989
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital	7'171'363	7'230'358	8'471'258	8'547'300	8'680'955	8'821'017
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'862'653	1'906'461	1'906'661	1'897'410	1'875'997	1'825'214
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'595'531	1'654'383	1'683'083	1'704'959	1'726'942	1'735'501
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-5'519	10'147	11'747	11'170	-1'189	-29'004
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	272'641	241'931	211'831	181'281	150'245	118'717
Fonds im Eigenkapital	68'251	68'251	68'251	68'251	68'251	68'251
Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	5'240'458	5'255'646	6'496'346	6'581'639	6'736'706	6'927'551

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)						
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufw	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	296'964	313'200	353'493	349'148	387'880
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligung	300	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (i	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (r	0	0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten f	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	1'676'000	61'000	40'000	54'000
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	43'807	200	-9'251	-21'413	-50'783
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenk	0	0	0	0	0
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	356'259	3'230'100	490'534	522'803	581'943
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen						
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-605'000	-835'000	-1'065'000	-955'000	-970'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	105'000	210'000	150'000	60'000	60'000
=	<i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-500'000</i>	<i>-625'000</i>	<i>-915'000</i>	<i>-895'000</i>	<i>-910'000</i>
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	-2'872'000	-105'000	-70'000	-93'000
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleis	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermög	-500'000	-3'497'000	-1'020'000	-965'000	-1'003'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen						
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzi	0	0	0	1'000'000	0
+/-	Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (i	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (r	0	0	0	0	0
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten f	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0	0	1'000'000	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-500'000	-3'497'000	-1'020'000	35'000	-1'003'000
Finanzierungstätigkeit						
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichk	0	0	0	-600'000	400'000
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentg	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrents	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-600'000	400'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-143'741	-266'900	-529'466	-42'197	-21'057
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	1'503'765	1'360'024	1'093'124	563'658	521'462
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'360'024	1'093'124	563'658	521'462	500'404
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-143'741	-266'900	-529'466	-42'197	-21'057

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget akt. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Richtwerte							
Finanzkennzahlen gemäss VGG									Gut				Genügend (von/bi: Ungenüg			
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach																
Anh.	Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	1.98%	2.00%	1.25%	2.01%	1.29%	1.81%	<=5%				>5%			
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								
	Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	58.44%	58.51%	54.59%	54.64%	57.87%	56.39%	>=25%				<25%			
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								
	Ziff. 2.4	Investitionsanteil	24.27%	14.81%	13.27%	21.61%	19.68%	19.78%	>=10%				<10%			
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								
	Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	112.18%	71.25%	248.66%	46.94%	53.94%	58.02%	>80%	>=50%	80%	<50%				
	Beurteilung		1	2	1	3	2	2								
	Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	0.71%	0.49%	0.43%	0.67%	0.49%	0.49%	<=4%	>4%	9%	>9%				
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								
	Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	-293.56%	-283.80%	-380.25%	-319.65%	-269.40%	-225.02%	<100%	>100%	150%	>150%				
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								
	Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-3'363	-3'197	-4'265	-3'669	-3'168	-2'710	<=1000	>1000	2500	>2500				
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1								

Finanzierung

Gesamter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	43'807	200	-9'251	-21'413	-50'783
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	297'264	313'200	353'493	349'148	387'880
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		356'259	1'554'100	429'534	482'803	527'943
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-143'741	929'100	-485'466	-412'197	-382'057
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		71.25%	248.66%	46.94%	53.94%	58.02%
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		-143'741	929'100	-485'466	-412'197	-382'057

Finanzierung

Steuerhaushalt (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	244'992	240'800	275'696	257'352	272'581
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		260'180	1'481'500	360'989	412'420	463'426
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	425'000	165'000	830'000	295'000	335'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-164'820	1'316'500	-469'011	117'420	128'426
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		61.22%	897.88%	43.49%	139.80%	138.34%
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		-164'820	1'316'500	-469'011	117'420	128'426

Finanzierung

Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	43'807	200	-9'251	-21'413	-50'783
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	52'272	72'400	77'797	91'797	115'299
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		96'079	72'600	68'545	70'384	64'516
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	75'000	460'000	85'000	600'000	575'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		21'079	-387'400	-16'455	-529'616	-510'484
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		128.11%	15.78%	80.64%	11.73%	11.22%
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		21'079	-387'400	-16'455	-529'616	-510'484

Detailprognosen Erfolgsrechnung

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Aufwand							
30	Personalaufwand	682'026.33	612'942	631'800	637'705	643'666	649'689
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	780'095.42	772'300	763'700	771'290	778'945	786'669
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	275'410.00	285'957	302'500	343'078	339'044	377'776
34	Finanzaufwand	37'536.16	37'400	44'000	44'000	36'500	32'000
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	84'650.03	74'517	30'300	21'875	21'983	8'560
36	Transferaufwand	1'892'506.88	2'069'607	4'029'200	2'420'782	2'448'439	2'476'406
37	Durchlaufende Beiträge	17'600.00	0	15'000	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	43'054.60	129'585	125'600	137'434	137'404	144'742
Total Aufwand		3'812'879.42	3'982'308	5'942'100	4'376'164	4'405'981	4'475'841
Ertrag							
40	Fiskalertrag	1'374'659.61	1'393'201	1'253'900	1'287'149	1'322'451	1'358'749
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
42	Entgelte	457'564.97	490'200	493'700	498'747	503'798	508'853
43	Übrige Erträge	190.11	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	795'503.57	69'400	58'800	59'800	59'800	54'800
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	20'521.85	30'710	30'100	31'127	43'396	59'342
46	Transferertrag	1'893'186.88	1'884'400	5'205'700	2'447'200	2'494'200	2'540'200
47	Durchlaufende Beiträge	17'600.00	0	15'000	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	43'054.60	129'585	125'600	137'434	137'404	144'742
Total Ertrag		4'602'281.59	3'997'496	7'182'800	4'461'457	4'561'048	4'666'686
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		789'402.17	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30	Personalaufwand	682'026.33	612'942	631'800	637'705	643'666	649'689
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	780'095.42	772'300	763'700	771'290	778'945	786'669
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	275'410.00	285'957	302'500	343'078	339'044	377'776
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	84'650.03	74'517	30'300	21'875	21'983	8'560
36	Transferaufwand	1'892'506.88	2'069'607	4'029'200	2'420'782	2'448'439	2'476'406
37	Durchlaufende Beiträge	17'600.00	0	15'000	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		3'732'288.66	3'815'323	5'772'500	4'194'730	4'232'077	4'299'099
40	Fiskalertrag	1'374'659.61	1'393'201	1'253'900	1'287'149	1'322'451	1'358'749
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
42	Entgelte	457'564.97	490'200	493'700	498'747	503'798	508'853
43	Übrige Erträge	190.11	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	20'521.85	30'710	30'100	31'127	43'396	59'342
46	Transferertrag	1'893'186.88	1'884'400	5'205'700	2'447'200	2'494'200	2'540'200
47	Durchlaufende Beiträge	17'600.00	0	15'000	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		3'763'723.42	3'798'511	6'998'400	4'264'223	4'363'844	4'467'144
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		31'434.76	-16'812	1'225'900	69'492	131'768	168'045
34	Finanzaufwand	37'536.16	37'400	44'000	44'000	36'500	32'000
44	Finanzertrag	795'503.57	69'400	58'800	59'800	59'800	54'800
Ergebnis aus Finanzierung		757'967.41	32'000	14'800	15'800	23'300	22'800
Operatives Ergebnis		789'402.17	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	43'054.60	129'585	125'600	137'434	137'404	144'742
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	43'054.60	129'585	125'600	137'434	137'404	144'742
Saldo		0.00	0	0	0	0	0
Total Aufwand		3'812'879.42	3'982'308	5'942'100	4'376'164	4'405'981	4'475'841
Total Ertrag		4'602'281.59	3'997'496	7'182'800	4'461'457	4'561'048	4'666'686
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		789'402.17	15'188	1'240'700	85'292	155'068	190'845

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget aktualisiert 2024		Budget 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'057'043	206'881	908'388	225'900	913'300	237'100	921'820	237'893	912'397	238'686	921'092	239'479
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	223'952	30'114	218'658	11'800	246'000	28'000	231'716	13'134	232'438	13'268	233'169	13'402
2	Bildung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	48'987	126	77'131	400	61'300	400	61'129	400	61'302	400	61'477	400
4	Gesundheit	209'680	0	181'710	0	182'000	0	182'038	0	181'756	0	181'784	0
5	Soziale Sicherheit	652'082	410'765	728'600	280'300	941'700	539'200	942'975	539'200	944'253	539'200	945'535	539'200
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	341'169	207'498	384'284	207'000	373'000	207'000	398'980	207'000	400'063	207'000	416'387	207'000
7	Umweltschutz und Raumordnung	496'510	440'271	537'495	477'633	523'200	466'800	539'298	472'046	555'858	488'300	575'938	508'072
8	Volkswirtschaft	105'615	110'280	110'233	92'500	98'300	114'900	98'422	114'900	98'766	114'900	99'116	114'900
9	Finanzen und Steuern	677'841	3'196'347	835'809	2'701'963	2'603'300	5'589'400	999'785	2'876'884	1'019'147	2'959'294	1'041'344	3'044'233
Ertrags-/Aufwandüberschuss		3'812'879	4'602'282	3'982'308	3'997'496	5'942'100	7'182'800	4'376'164	4'461'457	4'405'981	4'561'048	4'475'841	4'666'686
		789'402		15'188		1'240'700		85'292		155'068		190'845	
		4'602'282	4'602'282	3'997'496	3'997'496	7'182'800	7'182'800	4'461'457	4'461'457	4'561'048	4'561'048	4'666'686	4'666'686

Planerfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget aktualisiert 2024		Budget 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	3'812'879	4'602'282	3'982'308	3'997'496	5'942'100	7'182'800	4'376'164	4'461'457	4'405'981	4'561'048	4'475'841	4'666'686
	Ertrags-/Aufwandüberschuss	789'402		15'188		1'240'700		85'292		155'068		190'845	
0110	Legislative	45'328	0	50'194	0	46'400	0	46'839	0	47'283	0	47'731	0
0120	Exekutive	147'050	0	130'358	3'000	128'100	500	129'235	505	130'381	510	131'538	515
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	237'087	101'078	233'481	93'100	265'700	90'900	268'190	90'912	270'703	90'924	273'243	90'936
0220	Allgemeine Dienste, übrige	504'132	59'754	374'268	82'800	367'700	99'000	371'319	99'776	374'973	100'552	378'661	101'328
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	123'445	46'048	120'087	47'000	105'400	46'700	106'237	46'700	89'057	46'700	89'919	46'700
1110	Polizei	8'610	400	8'800	300	8'800	500	8'802	505	8'804	510	8'806	515
1200	Rechtsprechung	5'107	0	5'484	0	5'500	0	5'527	0	5'554	0	5'582	0
1400	Allgemeines Rechtswesen	101'153	11'914	108'474	10'500	119'700	11'500	120'332	11'619	120'970	11'738	121'614	11'857
1500	Feuerwehr	75'497	0	77'600	500	75'700	500	75'725	505	75'750	510	75'776	515
1610	Militärische Verteidigung	3'215	0	4'400	0	7'900	0	7'900	0	7'900	0	7'900	0
1620	Zivilschutz	30'370	17'800	13'900	500	28'400	15'500	13'430	505	13'460	510	13'491	515
3290	Kultur, Übriges	16'004	0	37'800	0	13'600	0	13'653	0	13'706	0	13'760	0
3320	Massenmedien	11'385	126	11'482	400	10'800	400	10'908	400	11'017	400	11'127	400
3410	Sport	10'362	0	16'649	0	25'700	0	25'365	0	25'373	0	25'381	0
3420	Freizeit	11'236	0	11'200	0	11'200	0	11'203	0	11'206	0	11'209	0
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	310	0	2'010	0	300	0	310	0	0	0	0	0
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	169'128	0	115'000	0	120'000	0	120'000	0	120'000	0	120'000	0
4210	Ambulante Krankenpflege	1'111	0	1'000	0	1'000	0	1'010	0	1'020	0	1'030	0
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	27'187	0	48'000	0	47'000	0	47'000	0	47'000	0	47'000	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	3'696	0	5'800	0	3'700	0	3'700	0	3'700	0	3'700	0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	400	0	400	0	400	0	400	0	400	0
4340	Lebensmittelkontrolle	744	0	2'200	0	2'200	0	2'218	0	2'236	0	2'254	0
4900	Gesundheitswesen, übriges	7'505	0	7'300	0	7'400	0	7'400	0	7'400	0	7'400	0
5120	Prämienverbilligungen	4'478	4'828	5'000	5'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
5220	Ergänzungsleistungen IV	284'272	207'812	254'400	178'100	277'400	194'200	277'404	194'200	277'408	194'200	277'412	194'200
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	2'385	600	1'900	600	2'000	600	2'000	600	2'000	600	2'000
5320	Ergänzungsleistungen AHV	40'909	28'459	105'400	73'800	98'400	68'900	98'404	68'900	98'408	68'900	98'412	68'900
5330	Leistungen an Pensionierte	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5350	Leistungen an das Alter	1'500	0	3'900	0	3'400	0	3'415	0	3'430	0	3'445	0
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'836	900	30'600	0	29'000	1'000	29'000	1'000	29'000	1'000	29'000	1'000
5440	Jugendschutz	122'031	0	125'400	0	135'500	0	136'467	0	137'434	0	138'402	0
5450	Leistungen an Familien	0	0	7'500	0	7'500	0	7'575	0	7'651	0	7'728	0
5710	Beihilfen/Zuschüsse	20'373	13'697	22'000	15'400	26'000	18'200	26'000	18'200	26'000	18'200	26'000	18'200
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	99'841	151'973	114'000	6'100	25'000	1'700	25'000	1'700	25'000	1'700	25'000	1'700
5730	Asylwesen	0	0	0	0	272'000	250'000	272'200	250'000	272'402	250'000	272'606	250'000
5790	Fürsorge, Übriges	48'985	711	59'300	0	64'200	700	64'210	700	64'220	700	64'230	700
5920	Hilfsaktionen im Inland	200	0	500	0	200	0	200	0	200	0	200	0
6150	Gemeindestrassen	284'183	207'498	327'674	207'000	320'000	207'000	345'970	207'000	347'053	207'000	363'376	207'000
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	27'785	0	28'100	0	28'900	0	28'900	0	28'900	0	28'900	0
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	29'202	0	28'511	0	24'100	0	24'111	0	24'111	0	24'111	0
7100	Wasserversorgung (allgemein)	27'899	0	25'100	0	17'100	0	17'250	0	17'402	0	17'555	0
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	172'358	172'358	182'333	182'333	182'600	182'600	184'483	184'483	186'348	186'348	188'218	188'218
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	165'240	165'240	177'000	177'000	167'000	167'000	169'479	169'479	182'981	182'981	199'995	199'995

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget aktualisiert 2024		Budget 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	23'686	17'490	21'700	17'500	21'700	17'500	21'917	17'675	22'136	17'852	22'357	18'031
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	85'184	85'184	100'800	100'800	99'700	99'700	100'409	100'409	101'119	101'119	101'829	101'829
7410	Gewässerverbauungen	6'130	0	4'048	0	2'600	0	8'358	0	8'368	0	8'378	0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	900	0	4'000	0	1'000	0	1'005	0	1'010	0	1'015	0
7710	Friedhof und Bestattung	18'896	0	20'514	0	24'300	0	24'404	0	24'495	0	24'587	0
7790	Umweltschutz, Übriges	-5'155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7900	Raumordnung	1'373	0	2'000	0	7'200	0	11'994	0	11'999	0	12'005	0
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	22'633	0	30'583	0	30'600	0	30'705	0	31'007	0	31'314	0
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanze	3'946	0	5'075	0	4'100	0	4'141	0	4'182	0	4'224	0
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	77'070	5'273	72'575	0	61'600	3'500	61'575	3'500	61'575	3'500	61'575	3'500
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	111	120	100	0	100	100	101	100	102	100	103	100
8300	Jagd und Fischerei	1'855	2'740	1'900	2'700	1'900	2'700	1'900	2'700	1'900	2'700	1'900	2'700
8600	Banken und Versicherungen	0	87'330	0	75'800	0	94'600	0	94'600	0	94'600	0	94'600
8710	Elektrizität (allgemein)	0	14'817	0	14'000	0	14'000	0	14'000	0	14'000	0	14'000
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-18	996'588	1'000	980'201	1'000	975'900	1'000	1'009'049	1'000	1'044'251	1'000	1'080'449
9101	Sondersteuern	2'730	378'071	3'000	413'000	3'000	278'000	3'000	278'100	3'000	278'200	3'000	278'300
9300	Finanz- und Lastenausgleich	628'847	1'064'203	718'200	1'215'400	2'484'100	4'258'500	875'000	1'500'000	902'000	1'547'000	929'000	1'593'000
9610	Zinsen	41'197	12'386	65'423	87'062	65'500	70'700	65'599	83'435	57'961	83'543	53'158	86'184
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	5'085	5'483	48'186	5'800	42'700	5'800	48'186	5'800	48'186	5'800	48'186	5'800
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Lieg.	0	670'075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	69'100	0	0	7'000	0	7'000	0	7'000	0	7'000	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	441	0	500	0	500	0	500	0	500	0	500

Planerfolgsrechnung Wasserwerk

		Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Ergebnis Erfolgsrechnung		61'123.76	58'852	28'700	21'875	21'983	8'560
Aufwand	3	111'233.90	123'481	153'900	162'607	164'365	179'658
	30 Personalaufwand	24'798.83	23'868	23'500	23'715	23'932	24'151
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'376.33	63'400	68'500	69'161	69'829	70'503
	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'654.14	16'097	34'400	36'822	38'322	49'322
	34 Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	4'726.85	0	7'000	7'000	7'000	7'000
	37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39 Interne Verrechnungen	9'677.75	20'116	20'500	25'909	25'282	28'682
Ertrag	4	172'357.66	182'333	182'600	184'483	186'348	188'218
	40 Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42 Entgelte	152'150.10	148'800	149'000	150'537	152'074	153'614
	43 Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44 Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46 Transferertrag	13'538.76	6'400	5'500	5'500	5'500	5'500
	47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49 Interne Verrechnungen	6'668.80	27'133	28'100	28'446	28'774	29'104
Bilanz	Verwaltungsvermögen	767'756.46	791'659	1'127'259	1'085'437	1'312'115	1'507'793
	Eigenkapital (Spezialfinanzierung)	1'595'531.43	1'654'383	1'683'083	1'704'959	1'726'942	1'735'501
	Nettovermögen	827'774.97	862'724	555'824	619'522	414'827	227'708

Planerfolgsrechnung Abwasserbeseitigung

		Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Ergebnis Erfolgsrechnung		23'526.27	15'666	1'600	-576	-12'360	-27'814
Aufwand	3	141'713.40	161'334	165'400	169'479	182'981	199'995
	30 Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'159.05	24'500	26'500	26'765	27'032	27'302
	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27'715.53	26'841	28'700	31'641	44'141	56'643
	34 Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	90'901.82	91'034	91'000	91'034	91'034	91'034
	37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39 Interne Verrechnungen	9'937.00	18'960	19'200	20'040	20'775	25'016
Ertrag	4	165'239.67	177'000	167'000	168'903	170'622	172'181
	40 Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42 Entgelte	165'239.67	177'000	167'000	168'727	170'454	172'181
	43 Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44 Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46 Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0
	47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49 Interne Verrechnungen	0.00	0	0	176	168	0
Bilanz	Verwaltungsvermögen	685'165.23	683'991	735'991	785'016	1'066'542	1'330'565
	Eigenkapital (Spezialfinanzierung)	-5'519.03	10'147	11'747	11'170	-1'189	-29'004
	Nettovermögen	-690'684.26	-673'844	-724'244	-773'846	-1'067'732	-1'359'569

Planerfolgsrechnung Abfallwirtschaft

		Rechnung 2023	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Ergebnis Erfolgsrechnung		-20'521.85	-30'710	-30'100	-30'550	-31'036	-31'528
Aufwand	3	85'184.00	100'800	99'700	100'409	101'119	101'829
	30 Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'379.20	70'300	68'800	69'509	70'219	70'929
	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0	0	0
	34 Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	19'204.80	22'900	22'900	22'900	22'900	22'900
	37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39 Interne Verrechnungen	7'600.00	7'600	8'000	8'000	8'000	8'000
Ertrag	4	64'662.15	70'090	69'600	69'859	70'083	70'301
	40 Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42 Entgelte	64'075.80	66'000	66'000	66'682	67'364	68'047
	43 Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44 Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46 Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0
	47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49 Interne Verrechnungen	586.35	4'090	3'600	3'177	2'719	2'254
Bilanz	Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0	0	0
	Eigenkapital (Spezialfinanzierung)	272'641.06	241'931	211'831	181'281	150'245	118'717
	Nettovermögen	272'641.06	241'931	211'831	181'281	150'245	118'717

Detailprognosen Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Ausgaben						
50	Sachanlagen	555'000	745'000	1'035'000	925'000	970'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	50'000	90'000	30'000	30'000	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		605'000	835'000	1'065'000	955'000	970'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	105'000	210'000	150'000	60'000	60'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		105'000	210'000	150'000	60'000	60'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		605'000	835'000	1'065'000	955'000	970'000
Total Investitionseinnahmen		105'000	210'000	150'000	60'000	60'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-500'000	-625'000	-915'000	-895'000	-910'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Ausgaben						
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen in ER	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen						
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten in ER	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Ausgaben		0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	0	0	0	0

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2024		Budget 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	295'000	0	120'000	0	640'000	0	285'000	0	285'000	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	310'000	105'000	715'000	210'000	425'000	150'000	670'000	60'000	685'000	60'000
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		605'000	105'000	835'000	210'000	1'065'000	150'000	955'000	60'000	970'000	60'000
		605'000	500'000	835'000	625'000	1'065'000	915'000	955'000	895'000	970'000	910'000
		605'000	605'000	835'000	835'000	1'065'000	1'065'000	955'000	955'000	970'000	970'000

Investitionsplan

Zusammenfassung

	im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts	87'576	425'000	165'000	830'000	295'000	335'000	630'000	2'767'576
Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	4'643	75'000	460'000	85'000	600'000	575'000	755'000	2'554'643
Für Planung massgebende Investitionssummen	92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen								
davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)	92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219

Investitionen Verwaltungsvermögen

	Prio.	im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon bewilligt	1	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	var.	92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts	3	87'576	425'000	165'000	830'000	295'000	335'000	630'000	2'767'576
davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	var.	4'643	75'000	460'000	85'000	600'000	575'000	755'000	2'554'643

Investitionen Sachanlagen Finanzvermögens

	Prio.	im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
Total Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen		0							
davon bewilligt	1	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	3	0							
davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan Verwaltungsvermögen

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Nutz.beginn	ND
	6150	5010	Sanierung Stegacherstrasse / Länggstrasse, Talweg - Gemeindegrenze	2	10'095	295'000						305'095	2024	40
	6150	5010	Sanierung Zythüslistrasse, Dorfstrasse - Zweierweg	2			30'000	30'000	285'000	285'000		630'000	2028	40
	6150	5010	Sanierung Lägerenstrasse, Stegacherstr. - Abzweigung Gehrliweg	2							260'000	260'000		40
	6150	5010	Sanierung Lägerenstrasse, Dorfstrasse - Stegacherstr.	2							170'000	170'000		40
	6150	5010	Sanierung Lägerenstrasse, Alpstrasse - Gemeindegrenze	2							150'000	150'000		40
	6150	5010	Sanierung Rotbuechstrasse	2			30'000	250'000				280'000	2026	40
	6150	5010	Ersatz Brücke Surb - Rotbuechstrasse	2			60'000	360'000				420'000	2026	40
												0		
E	7101	5030	Anpassung Wasserleitung bei Brücke über Surb	2			5'000	45'000				50'000	2026	50
E	7101	5030	Sanierung Teilabschnitt WL Stegacherstrasse / Länggstrasse	2	4'643	80'000						84'643	2024	50
E	7101	5030	Ersatz Wasserleitung Zythüslistrasse, Dorfstrasse - Zweierweg	2				30'000	285'000	285'000		600'000	2028	50
E	7101	5030	Ersatz Wasserleitung Zythüslistrasse, Zweierweg - SBB	2							250'000	250'000		50
E	7101	5030	Ersatz Wasserleitung Dachslerenstrasse	2			380'000					380'000	2025	50
E	7101	5030	Ersatz Wasserleitung Lägerenstrasse, Stegacherstr. - Abzweigung Gehrliweg	2							250'000	250'000		50
E	7101	5030	Ersatz Wasserleitung Lägerenstrasse, Dorfstrasse - Stegacherstr.	2							180'000	180'000		50
E	7101	5030	Leckleitungsloggs, Update, Unterhalt	2		30'000						30'000	2024	20
E	7101	5060	Beschaffung Wasserzähler (Funk)	2			50'000					50'000	2025	8
E	7101	5060	Beschaffung Wasserzähler (Funk)	2				20'000				20'000	2026	8
E	7101	5060	Beschaffung Wasserzähler (Funk)	2					20'000			20'000	2027	8
E	7101	5060	Erneuerung Steuerzentrale, Einbindung PW Grüt, Koord. mit Niederweningen	2			75'000					75'000	2025	8
E	7101	6370	Wasseranschlussgebühren	2		-70'000						-70'000	2024	40
E	7101	6370	Wasseranschlussgebühren	2			-140'000					-140'000	2025	40
E	7101	6370	Wasseranschlussgebühren	2				-100'000				-100'000	2026	40
E	7101	6370	Wasseranschlussgebühren	2					-40'000			-40'000	2027	40
E	7101	6370	Wasseranschlussgebühren	2						-40'000		-40'000	2028	40
												0		
E	7201	5030	Kanalisation, TV-Aufnahmen (für GEP)	2		70'000	30'000					100'000	2025	20
E	7201	5290	Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	2			70'000	30'000	30'000			130'000	2027	10
E	7201	5030	Kanalsanierungen gemäss GEP	2						75'000	75'000	150'000	2029	50
E	7201	5030	Sanierung Kanal Dachslerenstrasse	2			60'000					60'000	2025	50
E	7201	5030	Sanierung Kanal Rotbuechstrasse	2				80'000				80'000	2026	50
E	7201	5030	Sanierungen/Ergänzungen Kanalisation Zythüslistrasse	2				30'000	325'000	275'000		630'000	2028	50
E	7201	6370	Kanalisationsanschlussgebühren	2		-35'000						-35'000	2024	40
E	7201	6370	Kanalisationsanschlussgebühren	2			-70'000					-70'000	2025	40
E	7201	6370	Kanalisationsanschlussgebühren	2				-50'000				-50'000	2026	40

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Nutz.beginn	ND
E	7201	6370	Kanalisationsanschlussgebühren	2					-20'000			-20'000	2027	40
E	7201	6370	Kanalisationsanschlussgebühren	2						-20'000		-20'000	2028	40
												0		
	7410	5030	Hochwasserschutz Leibach Dorfstrasse	2	47'587	70'000						117'587	2024	50
	7410	5030	Talbach, Gerinneausbau	2		10'000	25'000	180'000				215'000	2026	50
	7410	5030	Steinstägenbach, Gerinne-Ausbau bis Hofwis, etappenweise	2				10'000	10'000	50'000	50'000	120'000	2029	50
												0		
	7900	5290	Revision Bau- und Zonenodnung	2	29'894	50'000	20'000					99'894	2025	10
												0		

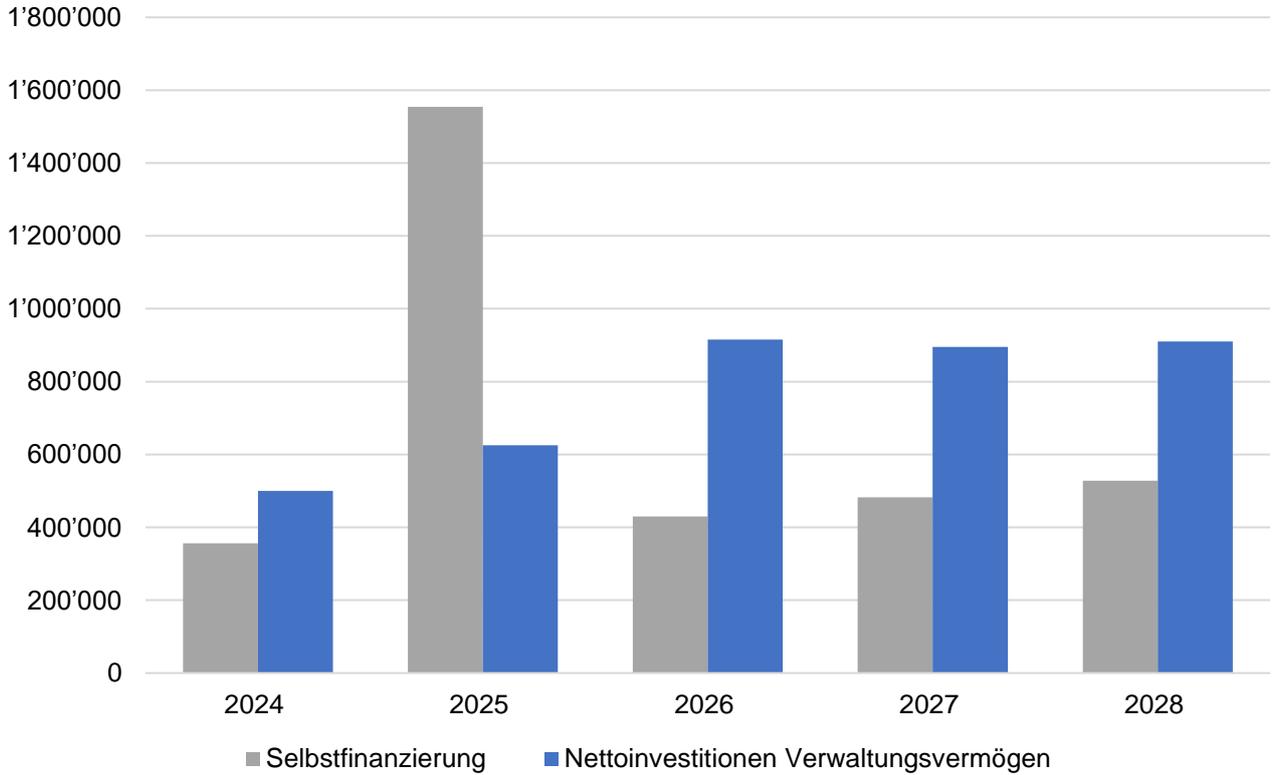
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon bewilligt	1		0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2		92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon Wunschbedarf	3		0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	var.		92'219	500'000	625'000	915'000	895'000	910'000	1'385'000	5'322'219
davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts	3		87'576	425'000	165'000	830'000	295'000	335'000	630'000	2'767'576
davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	var.		4'643	75'000	460'000	85'000	600'000	575'000	755'000	2'554'643

Investitionsplan Sachanlagen Finanzvermögens

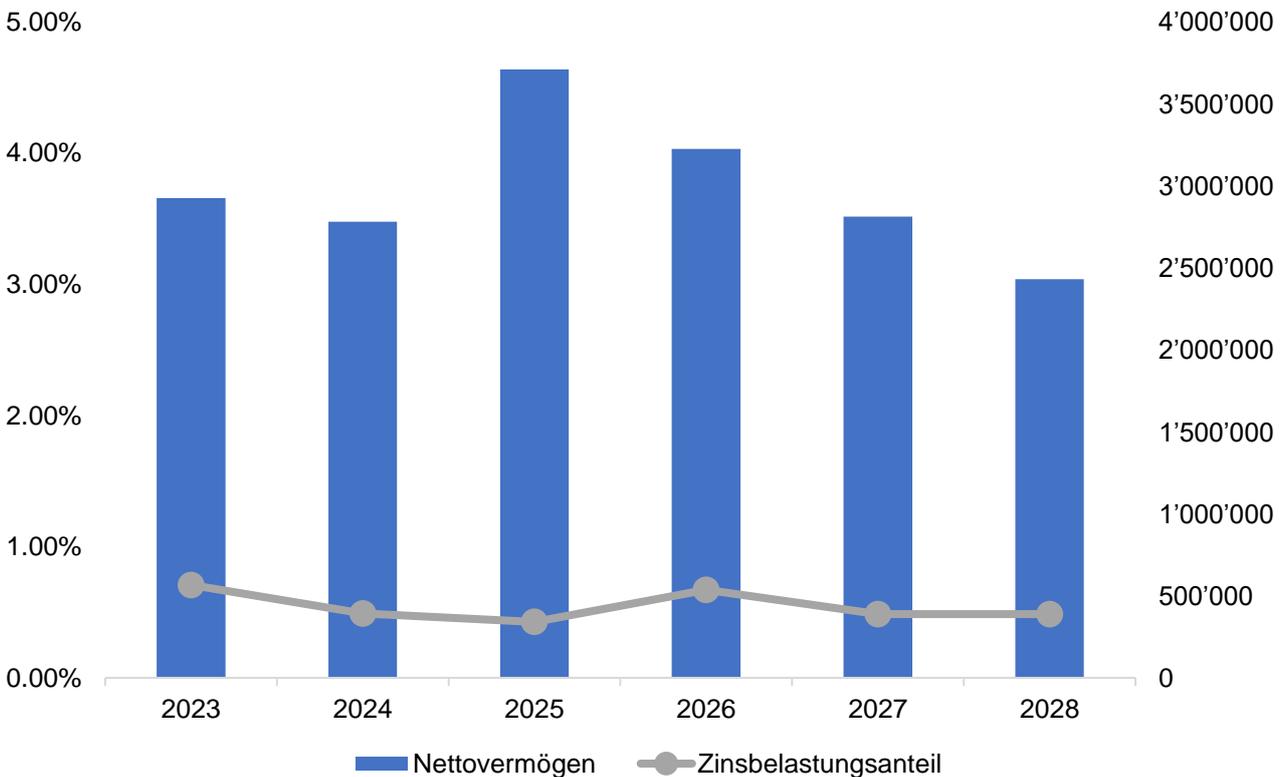
Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
											0
											0
											0
Total Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen				0	0	0	0	0	0	0	0
		davon bewilligt	1	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität			3	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Kontrollsumme			0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon realisierte Buchgewinne aus Grundstücken/Gebäuden z.G. der ER	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon realisierte Buchgewinne aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.G. der ER	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon realisierte Buchverluste aus Grundstücken/Gebäuden z.L. der ER	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon realisierte Buchverluste aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.L. der ER	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Grafische Darstellungen

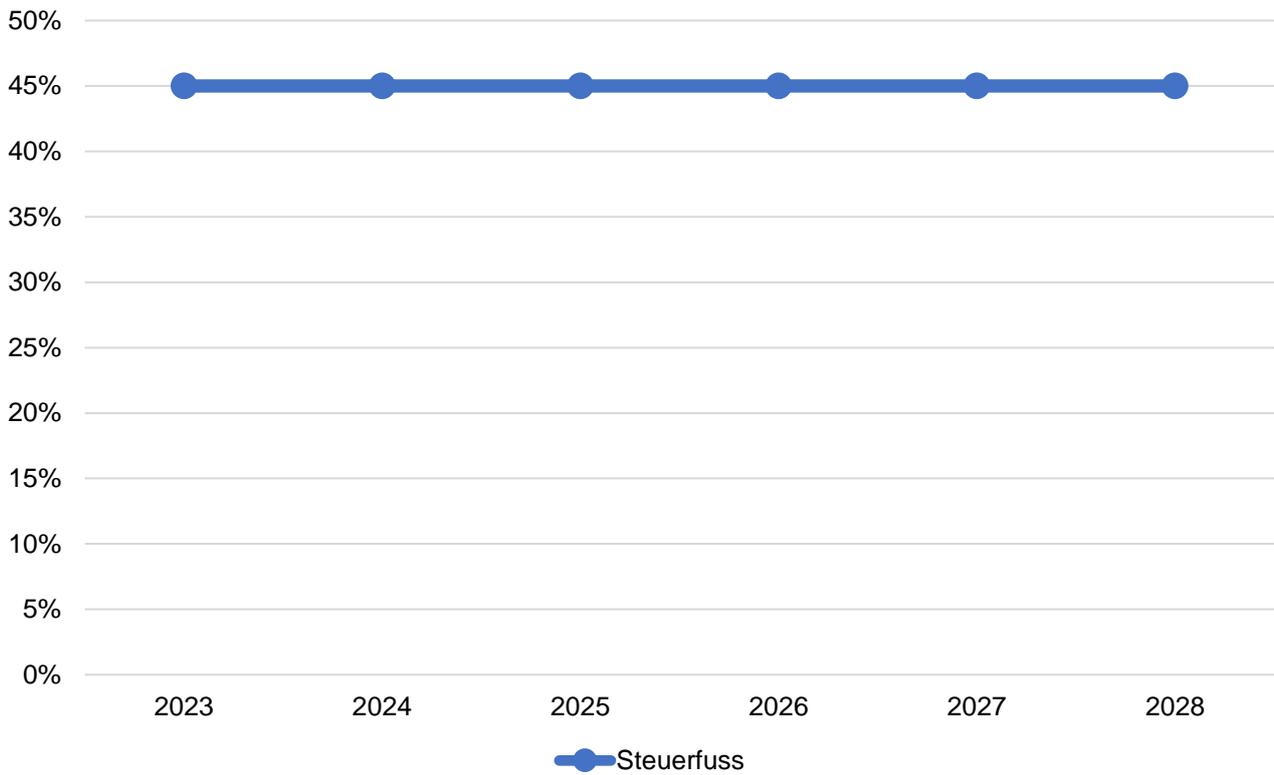
Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen



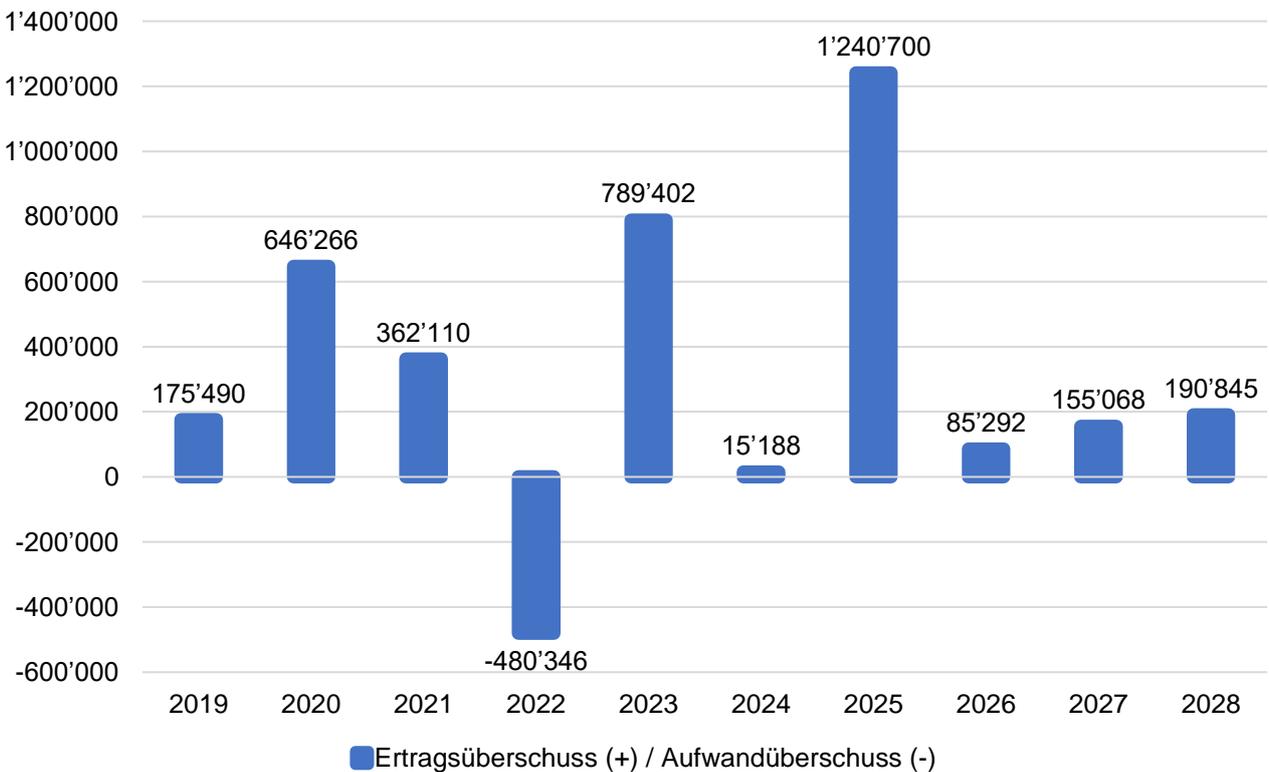
Nettovermögen / Zinsbelastung



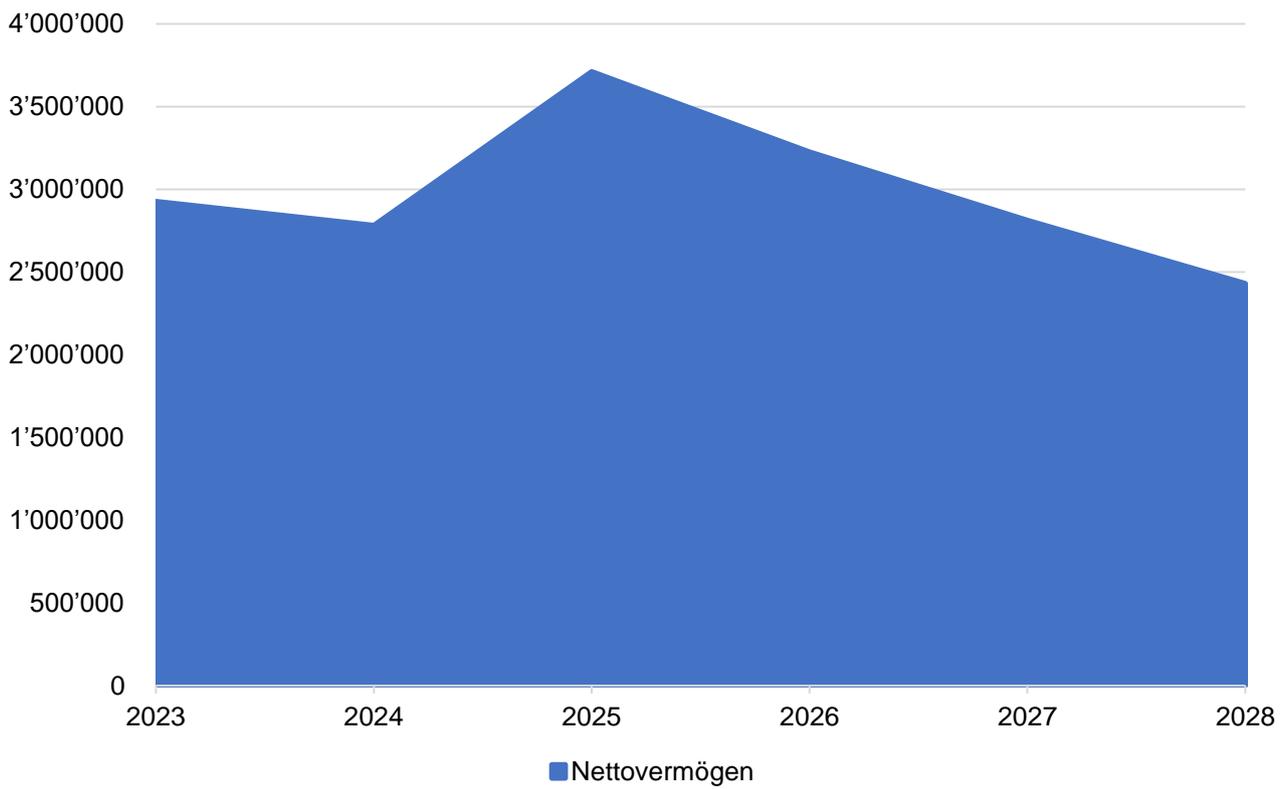
Steuerfuss



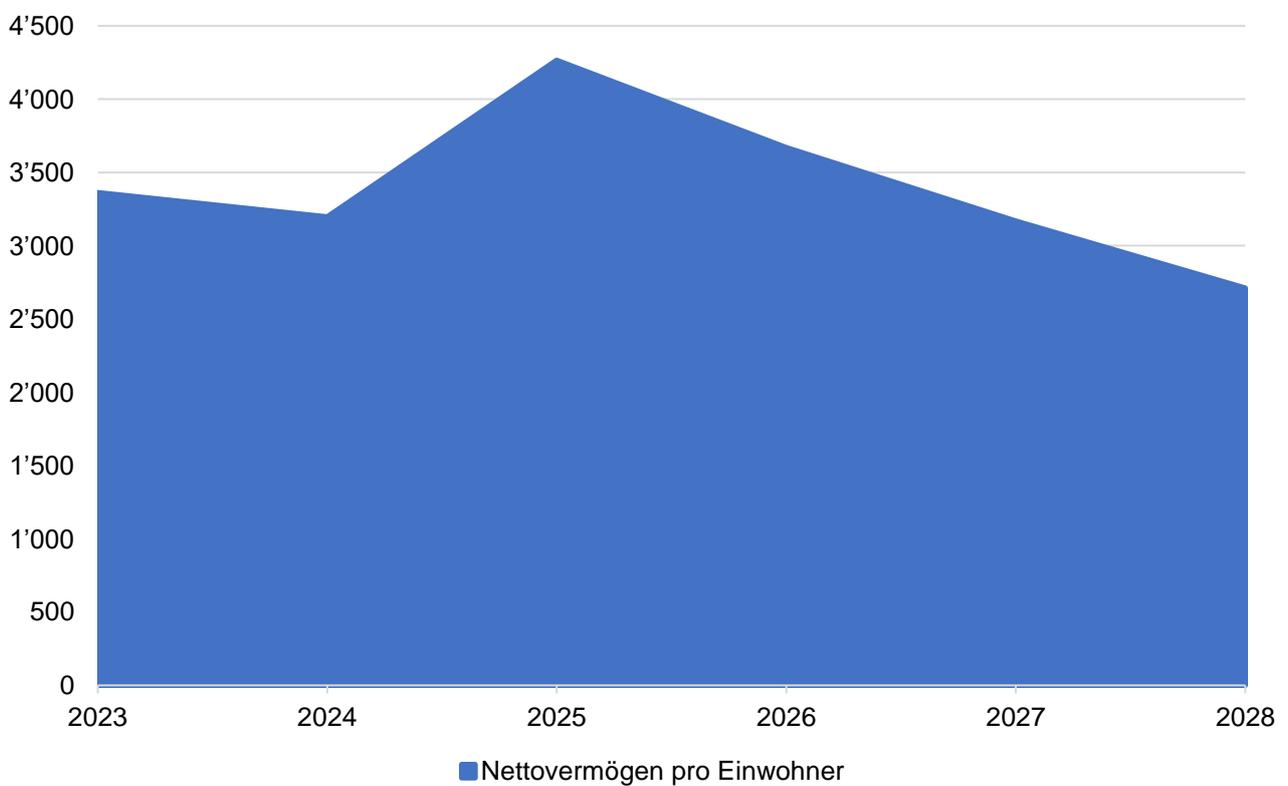
Ergebnis der Erfolgsrechnung



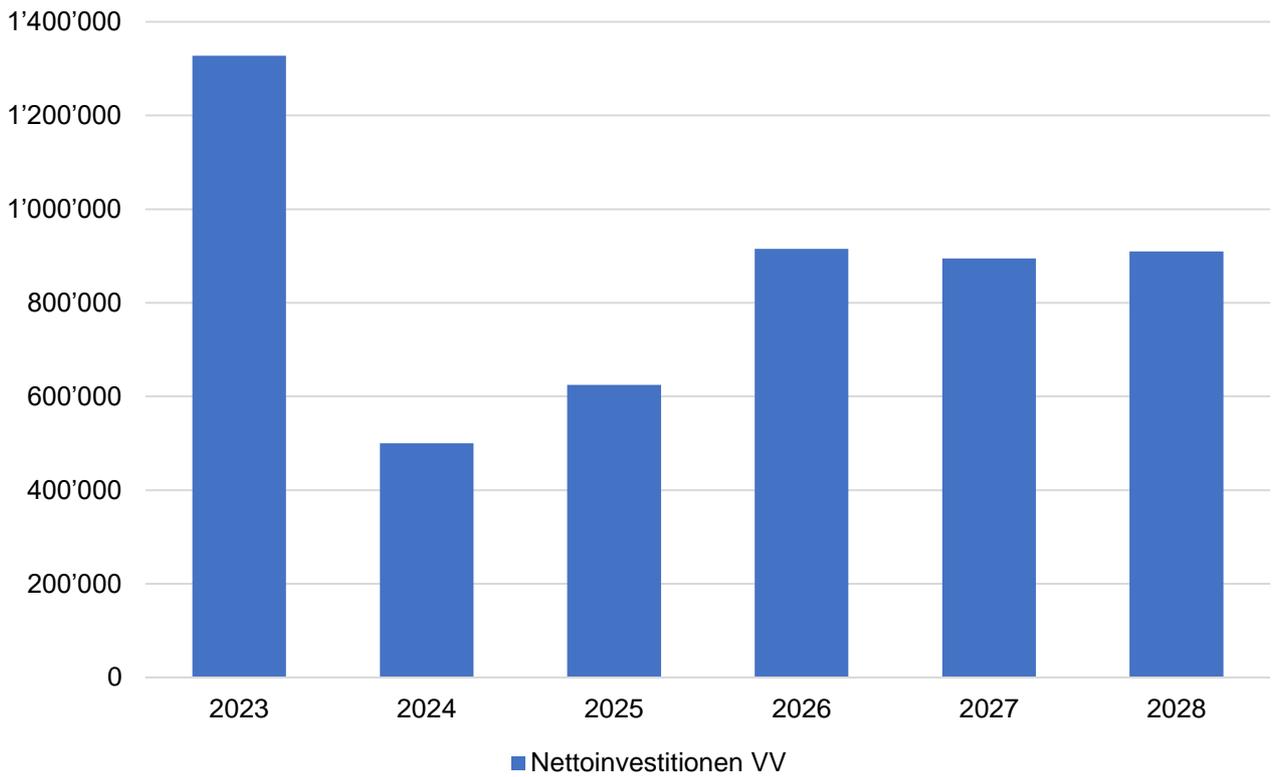
Nettovermögen



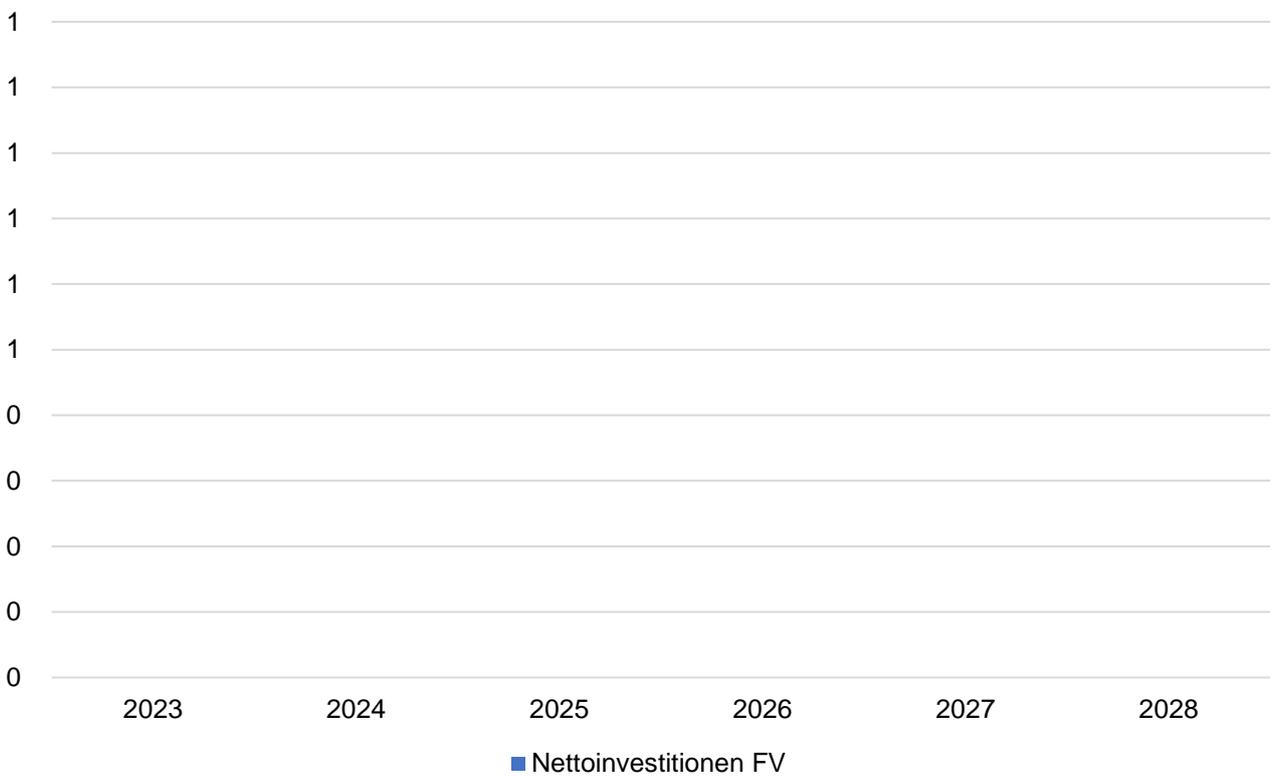
Nettovermögen pro Einwohner



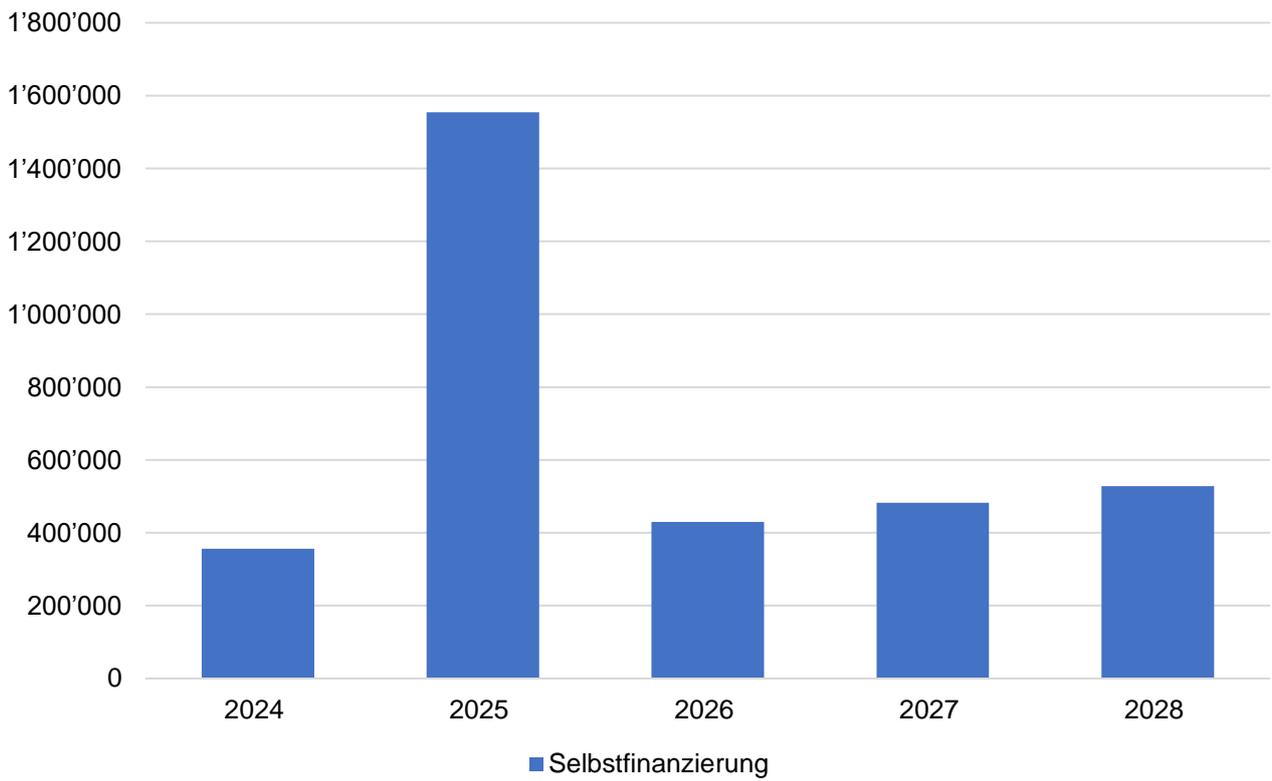
Investitionen Verwaltungsvermögen



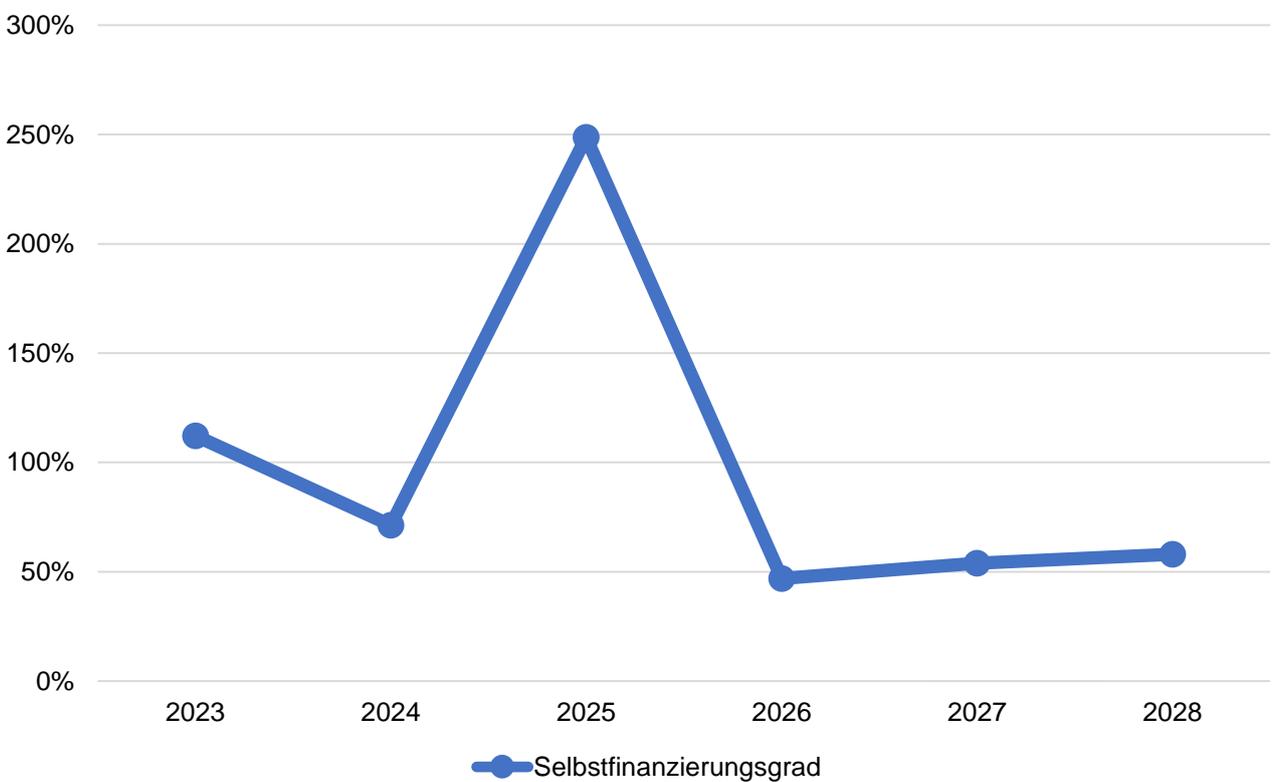
Investitionen Finanzvermögen



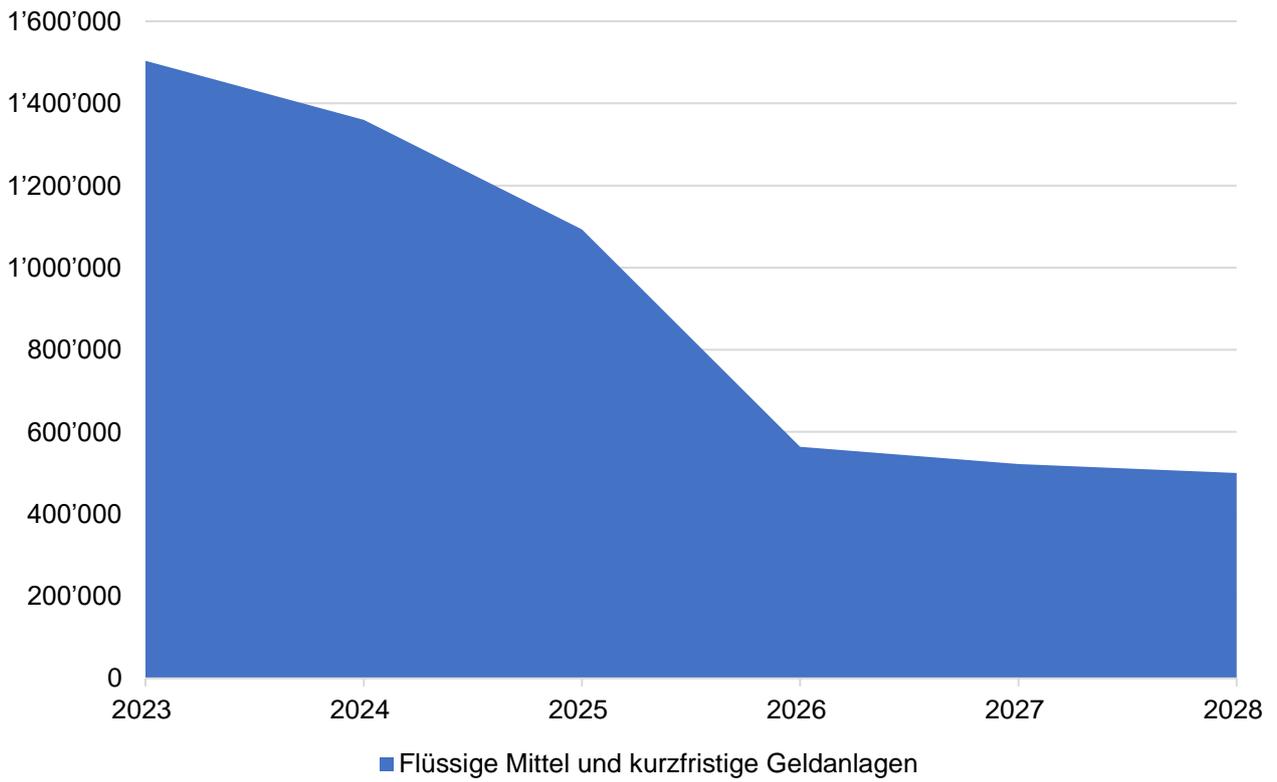
Selbstfinanzierung



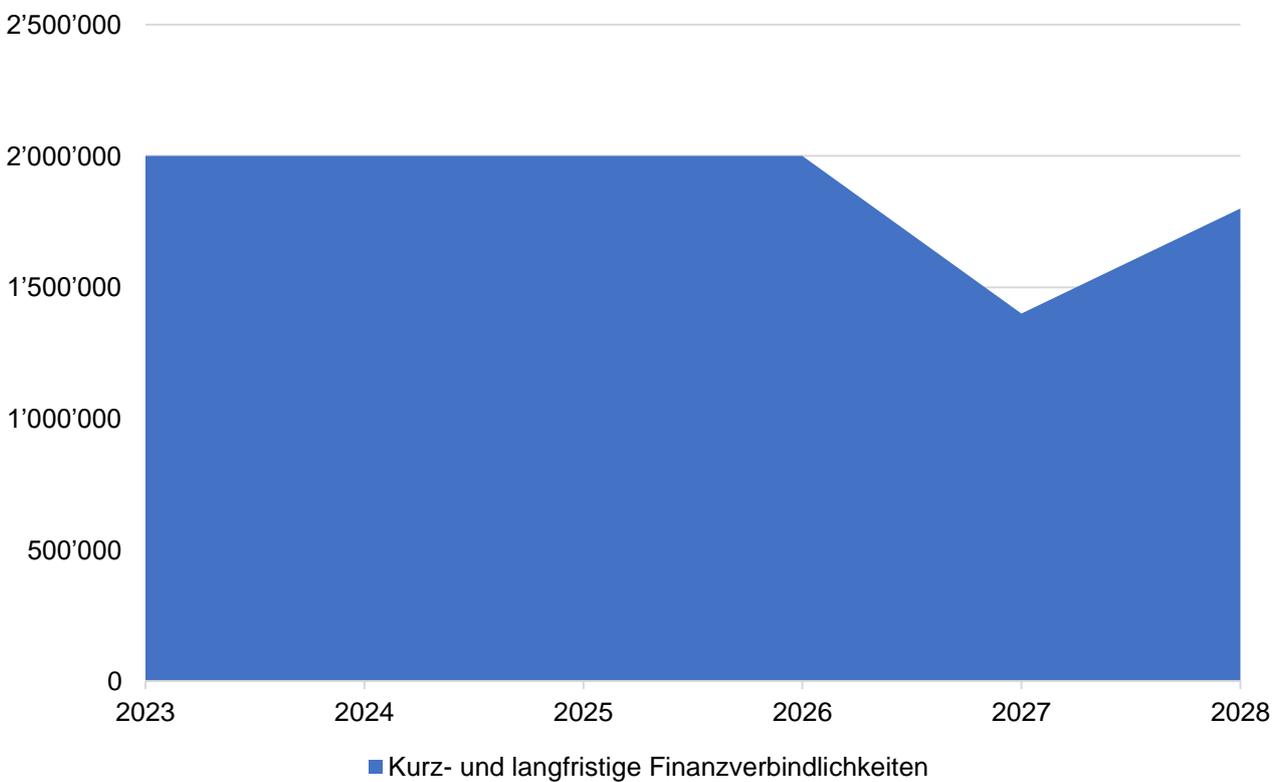
Selbstfinanzierungsgrad



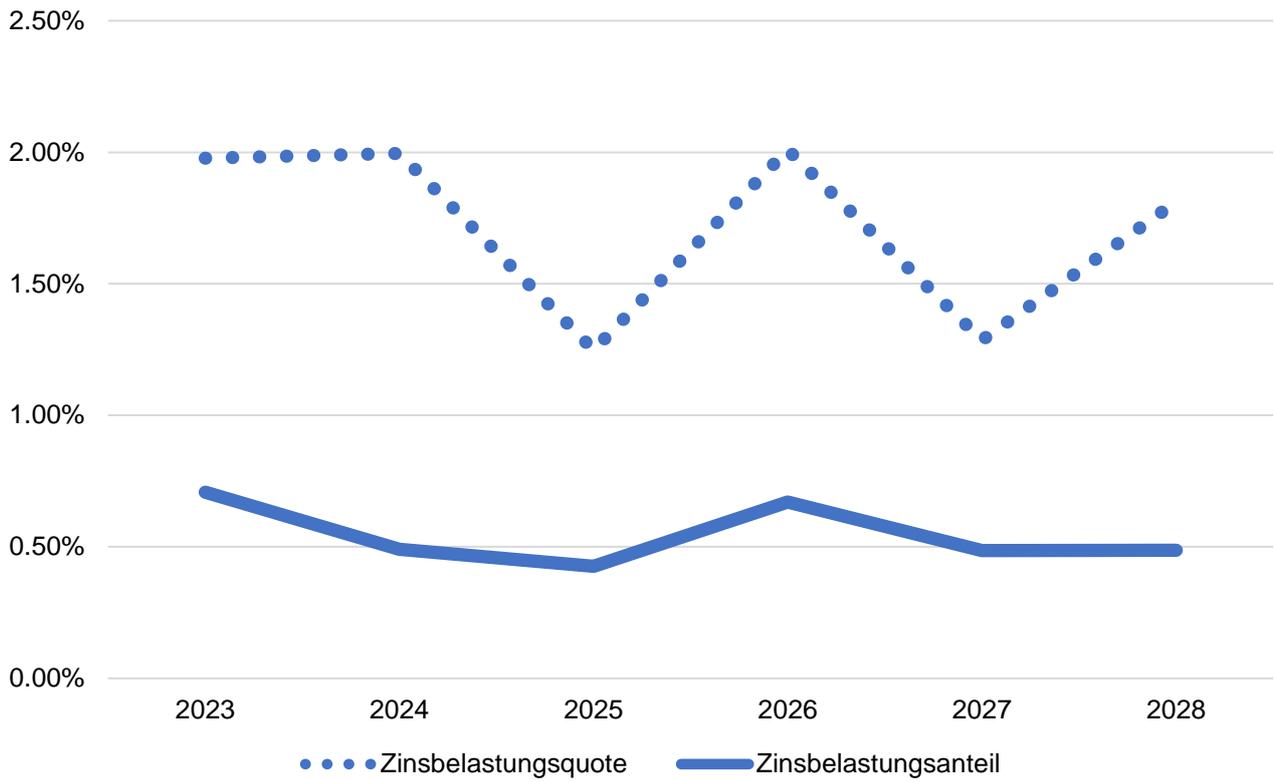
Flüssige Mittel



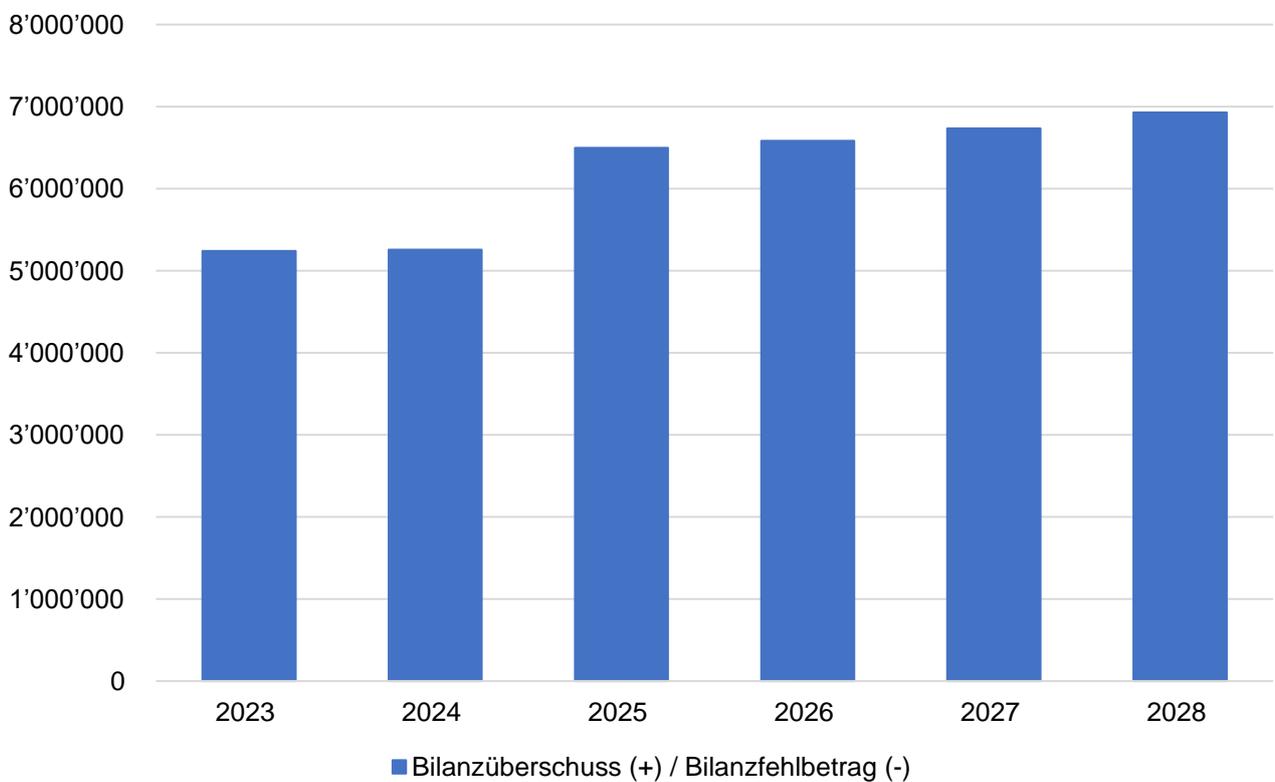
Fremdverschuldung



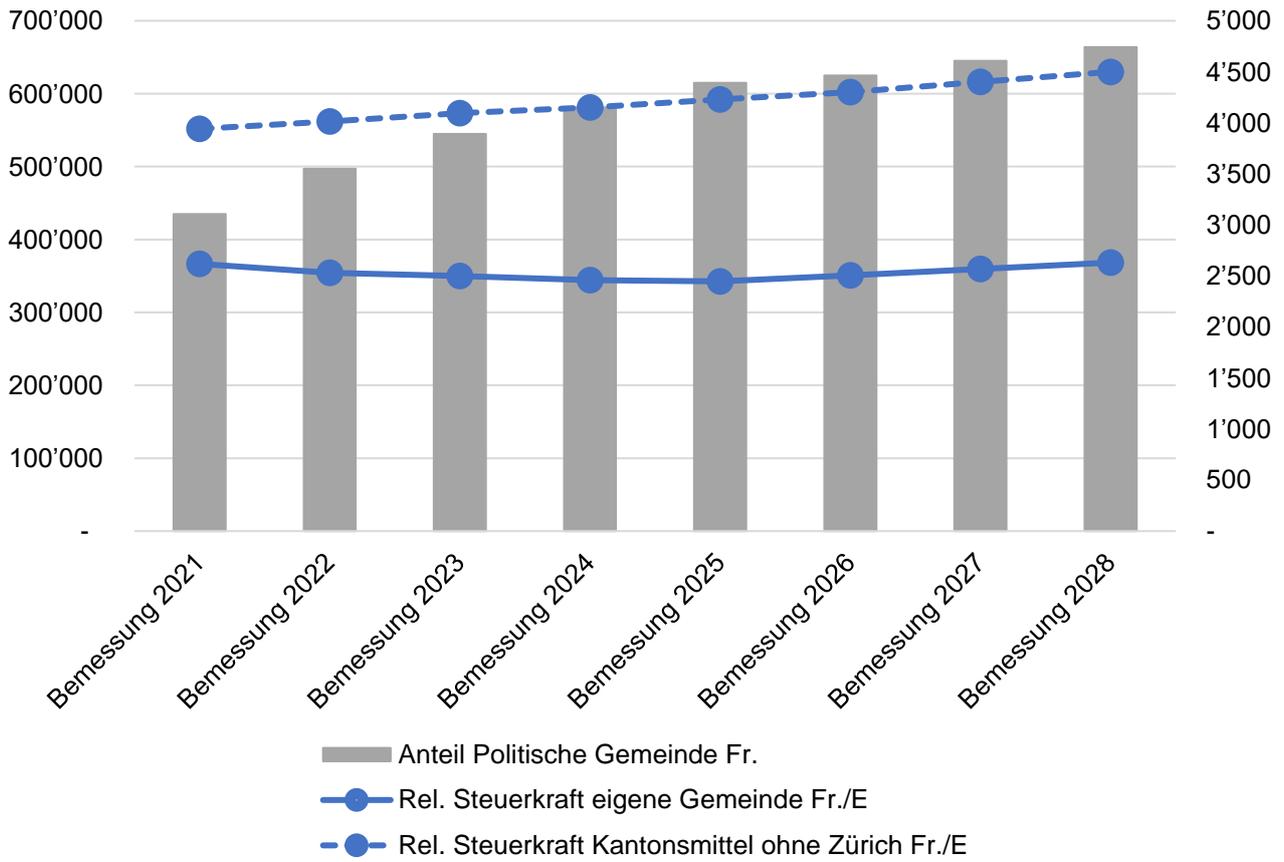
Zinsbelastung



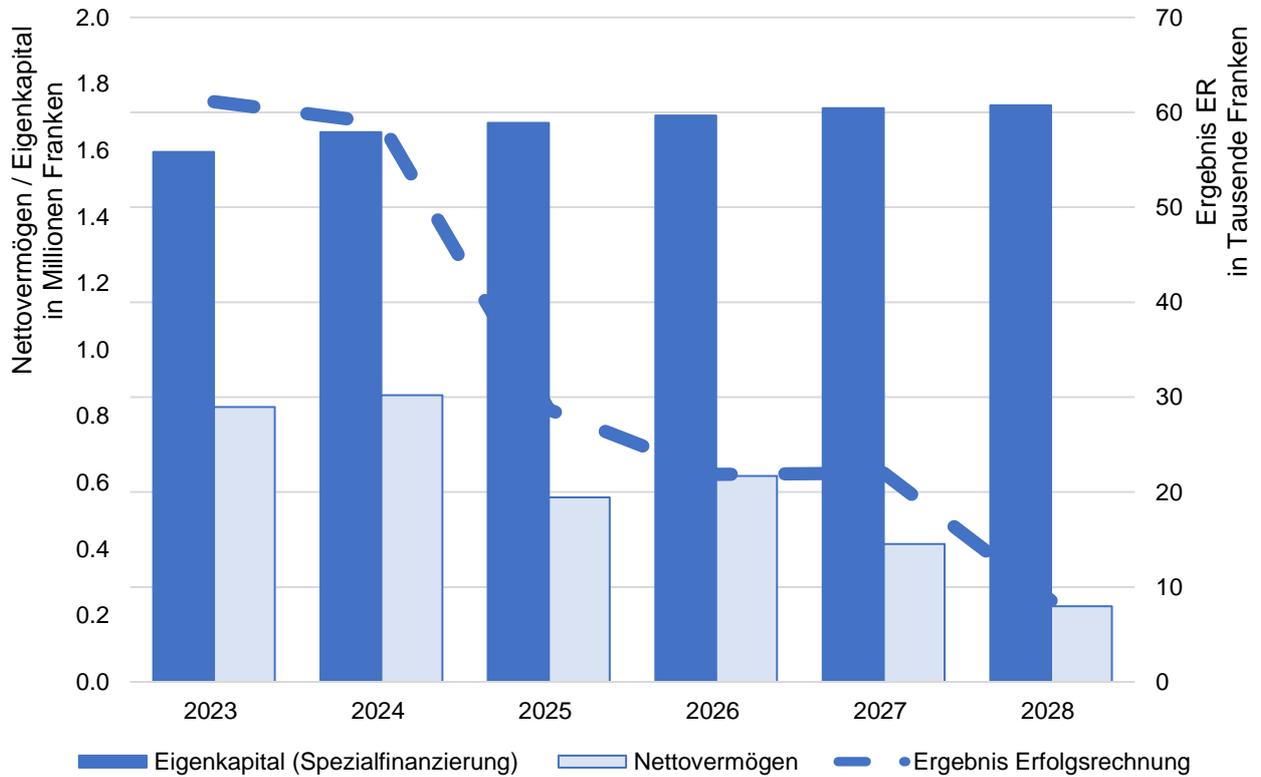
Eigenkapital



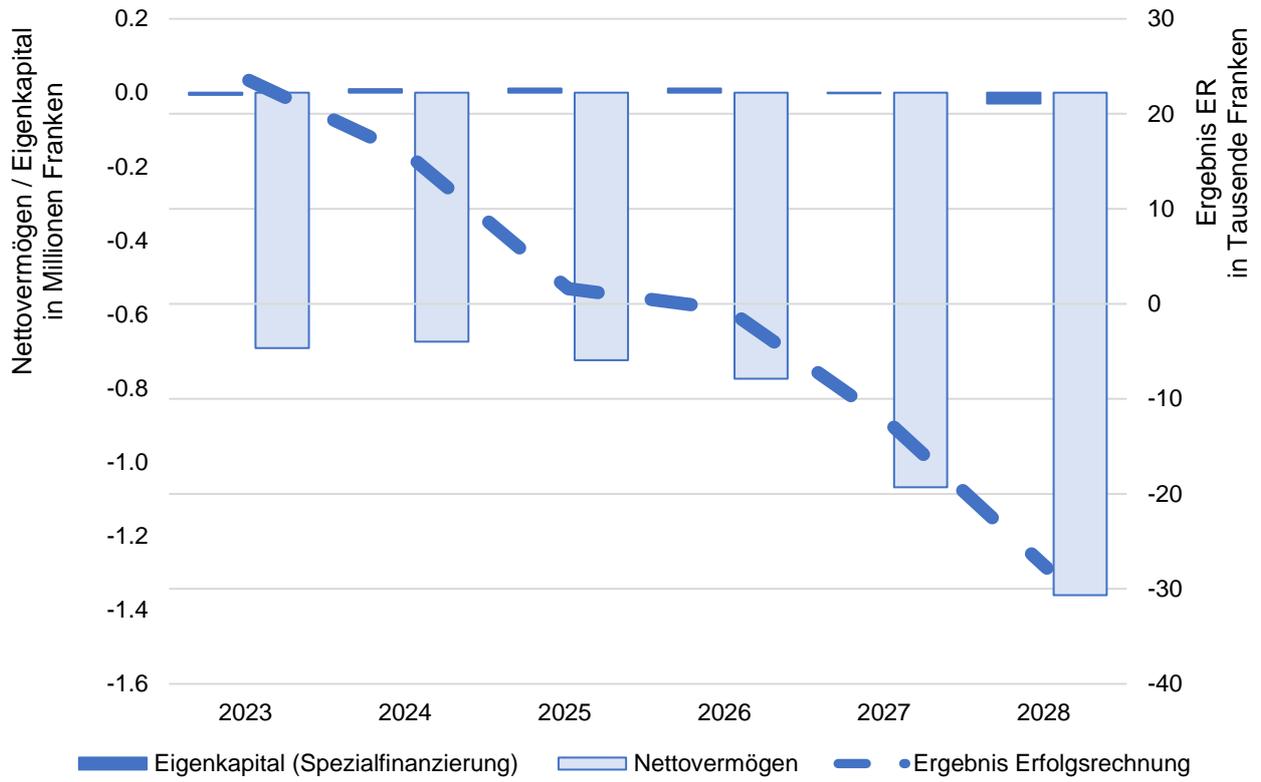
Steuerkraft / Finanzausgleich



7101 Wasserwerk



7201 Abwasserbeseitigung



7301 Abfallwirtschaft

