



**Politische Gemeinde**  
**8135 Langnau am Albis**

# **Finanz- und Aufgabenplan 2019-2023**

Genehmigung Gemeinderat: 4. Oktober 2019

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Kommentar</b>	<b>1</b>
1 Einleitung	2
2 Kommentar	2
3 Finanzpolitische Zielsetzungen	5
<b>Planungen - Übersichten</b>	<b>8</b>
4 Zusammenfassung	9
5 Planerfolgsrechnung - Hauptaufgabenbereiche	12
6 Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Hauptaufgabenbereiche	13
7 Investitionsplanung Finanzvermögen - Sachgruppen	14
8 Finanzierung	15
9 Planbilanz	16
10 Plangeldflussrechnung	18
<b>Planungen - Details</b>	<b>20</b>
11 Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe	21
12 Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Einzelprojekte	24
13 Investitionsplanung Finanzvermögen - Einzelprojekte	29
<b>Anhang</b>	<b>30</b>
14 Haushaltsgleichgewicht	31
15 Finanzkennzahlen	34

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Langnau am Albis  
 Neue Dorfstrasse 14  
 8135 Langnau am Albis

Vorstand Finanzen / Steuern  
 Leiter Finanzen  
 Telefon  
 E-Mail

Beat Husi  
 Thomas Kaufmann  
 044 713 55 44  
 finanzen@langnau.ch

# **Einleitung, Kommentar**

## Kommentar

### Einleitung, Zweck

Der Finanz- und Aufgabenplan dient der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben. Er stimmt die verfügbaren Mittel auf die Gemeindeaufgaben ab und zeigt die Entwicklung in den verschiedenen Aufgabenbereichen und die finanziellen Folgen der Investitionsvorhaben. Zudem gibt er einen Überblick über den Haushaltsbedarf der kommenden Jahre und zeigt Deckungsengepässe auf, sodass geeignete Massnahmen rechtzeitig eingeleitet werden können.

Als Steuerungs- und Orientierungsinstrument setzt der Gemeinderat mit dem Finanz- und Aufgabenplan den mittelfristigen Kurs der Gemeinde fest und legt die finanzpolitischen Vorstellungen und Ziele der Öffentlichkeit und den übrigen Behörden gegenüber offen. Der Plan wird jährlich überarbeitet.

### Planerfolgsrechnung

#### Plandaten, Indices

In der Planung der Jahre 2020 bis 2023 wird von folgenden Indices ausgegangen:

	2020	2021	2022	2023
Zinssatz Neuverschuldung	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Interner Zinssatz (Finanz- und Verwaltungsvermögen)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Interner Zinssatz (Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen)	0,25%	0,25%	0,25%	0,25%
Konsumentenpreise	0,5%	0,6%	0,6%	0,6%
Löhne inkl. Teuerungsausgleich	0,8%	1,0%	1,0%	1,0%
Steuern (100%)	-	1,5%	1,5%	1,5%
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%
Quote Gebäudeinstandhaltung (Basis Wert gemäss Auswertung Stratus [100%])	61%	61%	61%	61%

#### grössere Abweichungen in der Erfolgsrechnung

Aufgrund des weiter anhaltenden tiefen Zinsniveaus kann davon ausgegangen werden, dass in den nächsten Jahren die Ablösungen und Neuaufnahmen von langfristigen Schulden weiterhin zu attraktiven Konditionen erfolgen können. Bei den Löhnen lehnt sich die Gemeinde an die kantonalen Vorgaben an. Die Steuereinnahmen basieren jeweils auf der 100%-igen einfachen Staatssteuer, welche gemäss Plan pro Jahr um 1,5% ansteigen soll. Für die ganze Planperiode ist ein Steuerfuss von 106% eingesetzt. Bei der Gebäudeinstandhaltungsquote wird von gut 61% des Basiswertes gemäss dem strategischen Erhaltungsmanagementprogramm "Stratus" ausgegangen. Durch den tiefen Anteil der juristischen Personen am Steuerertrag von 2% sind die Auswirkungen der Unternehmensbesteuerungsreform SV17 für die Gemeinde Langnau am Albis nur indirekt spürbar. Es ist davon auszugehen, dass ab dem Jahre 2021 die für die Berechnung des Ressourcenzuschusses entscheidende Steuerkraft im kantonalen Mittel weniger stark ansteigen wird als diejenige der Gemeinde Langnau am Albis. Dies führt zu tieferen Ausgleichszahlungen. Basierend auf Einzelberechnungen für die Planjahre kann mit jährlichen Zuschüssen von rund Fr. 1'800'000 geplant werden. In Zusammenhang mit der Steuervorlage werden die Gemeinden für die Steuerausfälle entschädigt, indem der Kostenanteil des Kantons für die Ergänzungsleistungen von 44 auf 50% erhöht wird. Diesem Umstand wird im Finanzplan Rechnung getragen, indem ab dem Jahr 2021 ein Mehrertrag Fr. 202'000 aufgenommen wurde. Neue Baurechtsverträge führen zu Mehreinnahmen. So steigen die Baurechtszinsen für das Wohn- und Pflegezentrum Sonnegg ab dem Jahr 2021 um Fr. 19'000. Für die Alterswohnungen Langmoos kann ab dem Jahr

## Kommentar

2023 mit zusätzlichen Einnahmen von Fr. 200'000 gerechnet werden. Diesen Mehreinnahmen steht ab dem Jahr 2023 der Aufwand für die Subjektfinanzierung zur Vergünstigung der Mietzinsen der Alterswohnungen Langmoos mit jährlich Fr. 100'000 gegenüber. Ab dem Jahr 2021 fallen die Kosten von Fr. 78'000 an das Wohn- und Pflegezentrum Sonnegg für den Auskauf aus dem alten Wärmevertrag weg die einmalige Jubiläumsdividende von Fr. 226'000 kann in der Planung nicht mehr berücksichtigt werden. Weiter muss damit gerechnet werden, dass ab dem Jahr 2022 mit der Inkraftsetzung des neuen Kinder- und Jugendhilfegesetzes (KJG) einwohnerabhängige Pauschalbeiträge für die sozialpädagogische Familienhilfe, Familien- und Heimpflege zu zahlen sind. Aufgrund erster Berechnungen ist nach Abzug der wegfallen Heimbeiträgen von jährlichen Mehrkosten von Fr. 375'000 auszugehen.

Mit dem durch HRM2 ausgelösten Wechsel zur linearen Abschreibungsmethode ist die Höhe der Abschreibungen abhängig von der Anlagekategorie und der damit verbundenen Nutzungsdauer des Objekts. Im Plan sind nur die planmässigen Abschreibungen berücksichtigt.

### Gebührenerhöhung ab 2022 beim Wasserwerk und der Abwasserbeseitigung

---

Ohne Gegenmassnahmen bewegt sich die Nettoschuld beim Wasserwerk gegen die finanzpolitisch gesetzte Limite von Fr. 1'000 pro Einwohner. Bei der Abwasserbeseitigung kann die Betriebsrechnung nicht mehr ausgeglichen werden. Dies schlägt sich mit einer zusätzlichen Verschuldung nieder. Weiter führten die fehlenden Planungsgrundlagen (GEP) zu einem Investitionsstau, welcher in den nächsten Jahren zusätzliche Ausgaben in Infrastrukturbauten auslösen wird. Aufgrund dieser Ausgangslage ist in der Finanzplanung ab dem Jahr 2022 sowohl beim Wasser als auch beim Abwasser eine Gebührenerhöhung um 10% einberechnet.

Bei der Abfallbeseitigung beim Wärmeverbund Schwerzi können die Gebühren auf dem bisherigen Niveau gehalten werden.

### Vorgaben zum Haushaltsgleichgewicht werden erfüllt

---

Die Hochrechnung für das Jahr 2019 vom September 2019 geht von einem Aufwandüberschuss von 0,42 Mio. Franken aus. Die Planjahre 2021 - 2023 basieren auf den Budgetzahlen 2020. Bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 106% kann nicht vermieden werden, dass sich die Defizite ab dem Jahr 2022 im Bereich von zwei Steuerprozenten bewegen werden.

Die Vorgaben zum mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung und die Bestimmungen zum zulässigen Aufwandüberschuss können während der ganzen Planperiode erfüllt werden. Zum Haushaltsgleichgewicht werden zudem die Finanzkennzahlen Eigenkapital- und Zinsbelastungsquote sowie der Investitionsanteil ausgewiesen (siehe Zusammenstellung auf Seite 32 ff).

### Investitionsplanung

---

Die Einzelheiten des Investitionsprogramms 2019 - 2023 sind ab Seite 24 zu entnehmen.

Die geplanten Investitionen lösen Kapitalkosten (Zinsen und Abschreibungen) und direkte Folgekosten aus, welche die Erfolgsrechnung der Folgejahre stark belasten werden. Bei den Bauvorhaben ist der Entscheidungsspielraum am Grössten. Es ist daher wichtig, in diesem Bereich besonders sorgfältig zu planen.

## Kommentar

### Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 19,55 Mio. Franken

In den Jahren 2020 bis 2023 betragen die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen 19,55 Mio. Franken. Mit einem Investitionsvolumen von über 0,5 Mio. Franken belasten die Projekte Neubau Dreifachturnhalle Im Widmer (Teil / 0,87 Mio. Franken), Sanierung Spielhalle/Turnhalle Wolfgraben II (1,54 Mio. Franken), Projektierung Unterdorf (1,60 Mio. Franken), Sanierung Brücke Alte Sihlstrasse, Teilbereich SZU (1,00 Mio. Franken), Sanierung / Redimensionierung Schwerzistrasse (0,96 Mio. Franken), Belag- und Beleuchtungsersatz Höflistrasse, Abschnitt Ackerstrasse bis Obstgartenweg (0,50 Mio. Franken), Sanierung Bahnhofareal (0,60 Mio. Franken), Ersatz Wasserleitung Oberrengg/Tobel/Risleten (Teil / 0,60 Mio. Franken), Sanierung Reservoir Kopfholz inkl. Ableitung (Teil / 1,38 Mio. Franken), Neubau Reservoir Rengg inkl. Ableitung (Teil / 0,77 Mio. Franken), Sanierung Kanalisation Sihltalstrasse, Abschnitt Lindenmätteli bis Nr. 70 (Teil / 0,86 Mio. Franken), GEP-Ersatzmassnahmen (1,50 Mio. Franken), ARA Sihltal, Investitionsbeiträge (1,64 Mio. Franken) und der Gewässerunterhalt/-verbauung, diverse Projekte (Teil / 0,75 Mio. Franken) den Finanzhaushalt im Zeitraum 2020 - 2023 am stärksten.

### Nettoinvestitionen im Finanzvermögen gering

Im Zeitraum 2020-2023 sind Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von 0,76 Mio. Franken geplant. Der höchste Investitionsanteil macht der vorgesehene Kauf des Mehrfamilienhauses Sihltalstrasse 77 aus.

### Finanzierung

Dem Investitionsvolumen von 19,55 Mio. Franken (2020-2023) stehen selbstfinanzierte Mittel von 13,93 Mio. Franken gegenüber. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 71%.

### Planbilanz

Mit dem auf das Jahr 2019 vorgeschriebenen Wechsel der Rechnungslegung auf das Harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2) wurden die Vermögenswerte der Bilanz neu bewertet. Der Bilanzüberschuss (bisher Eigenkapital) erhöhte sich um 7,49 Mio., Franken auf 36,68 Mio. Franken. Zusammen mit den Aufwandüberschüssen der Erfolgsrechnung in den Jahren 2019 bis 2023 von insgesamt 1,25 Mio. Franken wird der Bilanzüberschuss Ende 2023 einen Wert von 35,43 Mio. Franken ausweisen. Die langfristigen Schulden verändern sich aus der Finanzierungstätigkeit, die durch die Finanzierungsergebnisse ausgelöst werden. Der Finanzierungsfehlbetrag in der Zeitperiode 2020-2023 beträgt 5,62 Mio. Franken.

### Finanzpolitische Zielsetzungen und Finanzkennzahlen im grünen Bereich

Die finanzpolitischen Zielsetzungen werden über die ganze Planperiode erfüllt (siehe Seiten 5-7). Im weiteren sind die Finanzkennzahlen, siehe Seite 34, im grünen Bereich. Einzig beim Selbstfinanzierungsgrad mit einem Wert von 71% über die ganze Planperiode ist eine Verbesserung auf mindestens 80% zu anzustreben.

## Finanzpolitische Zielsetzungen

### Ziele

Für eine nachhaltige Finanzpolitik, welche sich an klaren Vorgaben orientiert, hat der Gemeinderat an der Sitzung vom 13. September 2018 (GRB 2018-226) die finanzpolitischen Ziele festgelegt. Im Folgenden sind die Ziele beschrieben und bewertet:

Zielerreichung: erfüllt  
knapp erfüllt  
verfehlt

Ziel	Messgrösse	Beschreibung	Entwicklung der Messgrösse
<b>1. Mittelfristiger Ausgleich</b>			
a) Finanzierung der Konsumaufwendungen im steuerfinanzierten Haushalt.	Selbstfinanzierung Steuerhaushalt > 0	Die Konsumaufwendungen werden über jährlich wiederkehrende Erträge finanziert. Dafür wird im Steuerhaushalt stets eine positive Selbstfinanzierung (Cashflow) ausgewiesen.	2020: 2'186'000 2021: 2'403'000 2022: 2'231'000 2023: 2'256'000
b) Ausgleich Erfolgsrechnung zum Zeitpunkt der Budgeterstellung	Summe Ergebnis über acht Jahre (3 x IST + 2 x Budget + 3 x Plan)	Der mittelfristige Ausgleich wird über acht Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt werden drei Abschluss-, zwei Budget und drei Planjahre berücksichtigt.	siehe Anhang, Seite 31 Aufwandüberschuss 5'833'000, jedoch innerhalb Abweichungstoleranz
Abweichungstoleranz	Eigenkapital per 01.01.2019	Der mittelfristige Ausgleich gilt als erreicht, wenn das zweckfreie Eigenkapital in einer Bandbreite von +/- 10 Mio. Franken des Standes per 1. Januar 2019 liegt.	siehe Anhang, Seite 31 Abweichungstoleranz eingehalten
<b>2. Begrenzung von Substanz und Verschuldung</b>			
a) Gesamthaushalt	Nettovermögen (+) im Gesamthaushalt = 0, Bandbreite zwischen -1'000 und +1'000 Fr./Einwohner.	Mit einer moderaten Verschuldung bleibt der finanzielle Spielraum für künftige Aktivitäten gewährleistet.	2020: 611 2021: 433 2022: 307 2023: 139

## Finanzpolitische Zielsetzungen

### Ziele

#### b) Steuerfinanzierter Haushalt

Das Nettovermögen im Steuerhaushalt liegt minimal bei Null.

Nettovermögen (+) im Steuerhaushalt  $\leq 0$

Die Investitionen im Steuerhaushalt sind eigenfinanziert.

2020: 1'757  
2021: 1'651  
2022: 1'504  
2023: 1'372

#### c) Gebührenfinanzierte Haushalte

Die Nettoschuld der Eigenwirtschaftsbetriebe beträgt je Betrieb maximal 1'000 Franken je Einwohner.

Spezialfinanzierung  $> 0$   
Nettoschuld (-)  $\leq 1'000$   
Fr./Einwohner

Die Gebühren der Versorgungs- und Entsorgungsbetriebe werden unter Berücksichtigung der Kapitalfolgekosten festgesetzt und dem Verursacher belastet.

*Wasserwerk*

2020: -821  
2021: -821  
2022: -804  
2023: -787

*Abwasserbeseitigung*

2020: -237  
2021: -315  
2022: -381  
2023: -450

*Abfallbeseitigung*

2020: 40  
2021: 41  
2022: 43  
2023: 44

*Wärmeverbund Schwerzi*

2020: -128  
2021: -123  
2022: -54  
2023: -39

### 3. Steuerfuss

Der Steuerfuss liegt maximal beim Medianwert der Gemeindesteuerfüsse des Kantons Zürich.

Steuerfuss  $\leq$  Medianwert der Gemeindesteuerfüsse des Kantons Zürich

Mit einem im kantonalen Vergleich wettbewerbsfähigen Steuerfuss ist der Steuerattraktivität der Gemeinde für natürliche und juristische Personen angemessen Rechnung zu tragen.

Medianwert Kanton Zürich, Stand 2019: 109%  
2020: 106%  
2021: 106%  
2022: 106%  
2023: 106%



## Finanzpolitische Zielsetzungen

### Ziele

---

### Kommentar

---

Alle Ziele werden in der Finanzplanperiode erreicht. Der mittelfristige Ausgleich der Erfolgsrechnung zum Zeitpunkt der Budgeterstellung weist ein Minus von 5,83 Mio. Franken. Da ein Toleranzbereich von +/- 10 Mio. Franken vom Eigenkapital per 1. Januar 2019 definiert ist, ist die Zielsetzung auch in diesem Bereich erfüllt.

Durch die geplante Gebührenerhöhung ab dem Jahr 2022 kann die Verschuldung beim Wasserwerk ab diesem Zeitpunkt reduziert werden. Bei der Abwasserbeseitigung kann der starke jährliche Anstieg der Verschuldung mit einer geplanten Gebührenerhöhung ab dem Jahr 2022 in Grenzen gehalten werden.

# Planungen - Übersichten

## Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Kennzahlen</b>					
Einwohnerzahl	7'600	7'630	7'660	7'690	7'720
Schülerzahl	830	811	830	833	830
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	106%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
<b>Zinsbelastungsquote</b>	<b>0.92%</b>	<b>0.94%</b>	<b>1.08%</b>	<b>1.22%</b>	<b>1.42%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>52.23%</b>	<b>52.23%</b>	<b>51.27%</b>	<b>50.02%</b>	<b>48.34%</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>10.53%</b>	<b>12.26%</b>	<b>11.04%</b>	<b>11.08%</b>	<b>11.04%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>66.83%</b>	<b>61.93%</b>	<b>72.28%</b>	<b>78.66%</b>	<b>73.51%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.20%</b>	<b>0.16%</b>	<b>0.24%</b>	<b>0.26%</b>	<b>0.28%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-25.14%</b>	<b>-17.10%</b>	<b>-12.00%</b>	<b>-8.42%</b>	<b>-3.78%</b>
<b>Nettoschuld   pro Einwohnerin/Einwohner</b>	<b>-878</b>	<b>-611</b>	<b>-433</b>	<b>-307</b>	<b>-139</b>
<b>Planerfolgsrechnung</b>					
Aufwand	46'499'560	46'182'800	46'708'893	47'718'333	48'276'771
Ertrag	46'084'560	46'182'300	46'705'492	47'359'526	47'808'076
<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>-415'000</b>	<b>-500</b>	<b>-3'401</b>	<b>-358'807</b>	<b>-468'695</b>

## Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Investitionsplanung</b>					
<b>Investitionsrechnung VV</b>					
Ausgaben	4'827'500	5'703'000	5'102'000	5'207'000	5'231'000
Einnahmen	398'400	382'200	253'000	698'000	363'000
<b>Nettoinvestitionen VV (-)</b>	<b>-4'429'100</b>	<b>-5'320'800</b>	<b>-4'849'000</b>	<b>-4'509'000</b>	<b>-4'868'000</b>
- davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'991'100	-1'806'800	-3'169'000	-3'315'000	-3'227'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'438'000	-3'514'000	-1'680'000	-1'194'000	-1'641'000
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>					
Ausgaben	35'400	50'000	0	50'000	660'400
Einnahmen	0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen FV (-)</b>	<b>-35'400</b>	<b>-50'000</b>	<b>0</b>	<b>-50'000</b>	<b>-660'400</b>
- davon in Grundstücke/Gebäude FV	-35'400	0	0	-50'000	-660'400
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV	0	-50'000	0	0	0
<b>Total Nettoinvestitionen VV und FV</b>	<b>-4'464'500</b>	<b>-5'370'800</b>	<b>-4'849'000</b>	<b>-4'559'000</b>	<b>-5'528'400</b>
<b>Geldflussrechnung</b>					
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	2'960'162	3'295'300	3'504'887	3'546'770	3'578'317
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-4'429'100	-5'320'800	-4'849'000	-4'509'000	-4'868'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	-35'400	-50'000	0	-50'000	-660'400
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'000'000	0	1'300'000	1'400'000	2'000'000
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>495'662</b>	<b>-2'075'500</b>	<b>-44'113</b>	<b>387'770</b>	<b>49'917</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	2'088'869	2'584'531	509'031	464'918	852'688
Stand flüssige Mittel per 31.12.	2'584'531	509'031	464'918	852'688	902'605
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>495'662</b>	<b>-2'075'500</b>	<b>-44'113</b>	<b>387'770</b>	<b>49'917</b>

## Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Planbilanz</b>					
<b>Aktiven</b>	<b>84'816'555</b>	<b>84'973'955</b>	<b>86'385'953</b>	<b>87'744'350</b>	<b>89'561'005</b>
Finanzvermögen	40'056'768	38'031'268	37'987'155	38'424'925	39'135'242
Verwaltungsvermögen	44'759'787	46'942'687	48'398'798	49'319'425	50'425'763
- Steuerfinanzierter Haushalt	23'464'360	23'083'360	23'842'771	24'563'947	25'063'179
- Eigenwirtschaftsbetriebe	21'295'427	23'859'327	24'556'027	24'755'478	25'362'584
<b>Passiven</b>	<b>84'816'555</b>	<b>84'973'955</b>	<b>86'385'953</b>	<b>87'744'350</b>	<b>89'561'005</b>
Fremdkapital	33'384'469	33'370'969	34'667'418	36'063'858	38'060'289
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	23'563'171	23'563'171	24'863'171	26'263'171	28'263'171
- Übriges Fremdkapital	9'821'299	9'807'799	9'804'248	9'800'688	9'797'119
Eigenkapital	51'432'086	51'602'986	51'718'535	51'680'492	51'500'716
- Zweckgebundenes Eigenkapital	15'170'498	15'341'898	15'460'848	15'781'612	16'070'531
- Zweckfreies Eigenkapital	36'261'588	36'261'088	36'257'687	35'898'880	35'430'185
<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>					
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	26'340'001	27'057'000	27'450'066	27'848'877	28'253'520

## Planerfolgsrechnung - Hauptaufgabenbereiche

Bezeichnung	Budget aktualisiert 2019		Budget 2020		Planjahr 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	3'964'926	1'496'100	3'989'200	1'569'000	3'986'458	1'572'408	4'010'063	1'575'835	4'063'228	1'579'284
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'680'883	291'300	1'624'500	294'200	1'623'857	273'834	1'638'218	275'478	1'662'749	277'130
Bildung	16'258'416	594'500	16'546'300	599'200	16'727'733	600'731	16'935'355	602'271	17'046'982	603'822
Kultur, Sport und Freizeit	2'017'095	590'300	1'919'700	584'800	1'928'785	586'698	1'932'271	588'607	1'941'531	590'529
Gesundheit	4'396'100	2'021'840	4'149'900	1'361'400	4'178'302	1'388'253	4'206'911	1'395'952	4'235'733	1'403'697
Soziale Sicherheit	10'486'919	4'809'500	10'544'800	4'757'800	10'596'315	4'984'980	11'036'227	5'010'312	11'201'561	5'235'796
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'855'781	320'500	2'753'600	332'200	2'932'341	312'445	3'036'888	306'200	3'149'823	307'662
Umweltschutz und Raumordnung	3'512'488	3'092'071	3'505'000	3'016'200	3'543'123	3'051'679	3'718'179	3'224'094	3'755'223	3'265'360
Volkswirtschaft	504'719	1'044'936	477'000	1'261'700	479'897	1'064'967	482'861	1'067'885	485'937	1'070'915
Finanzen und Steuern	828'173	31'829'453	672'800	32'405'800	712'082	32'869'497	721'360	33'312'892	734'004	33'473'881
	<b>46'505'500</b>	<b>46'090'500</b>	<b>46'182'800</b>	<b>46'182'300</b>	<b>46'708'893</b>	<b>46'705'492</b>	<b>47'718'333</b>	<b>47'359'526</b>	<b>48'276'771</b>	<b>47'808'076</b>
Ertragsüberschuss (-), Aufwandüberschuss (+)		415'000		500		3'401		358'807		468'695
	<b>46'505'500</b>	<b>46'505'500</b>	<b>46'182'800</b>	<b>46'182'800</b>	<b>46'708'893</b>	<b>46'708'893</b>	<b>47'718'333</b>	<b>47'718'333</b>	<b>48'276'771</b>	<b>48'276'771</b>

## Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Hauptaufgabenbereiche

Bezeichnung	Budget aktualisiert 2019		Budget 2020		Planjahr 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	153'500	0	145'000	0	0	0	0	0	166'000	0
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	110'000	53'000	0	0	0	0	90'000	45'000	420'000	210'000
Bildung	349'000	0	400'000	0	1'207'000	0	2'213'000	0	1'154'000	0
Kultur, Sport und Freizeit	60'000	3'000	0	8'200	0	3'000	0	3'000	0	3'000
Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'346'000	0	470'000	0	1'965'000	0	1'060'000	0	1'700'000	0
Umweltschutz und Raumordnung	2'779'000	340'000	4'565'000	350'000	1'765'000	150'000	1'764'000	150'000	1'791'000	150'000
Volkswirtschaft	30'000	2'400	123'000	24'000	165'000	100'000	80'000	500'000	0	0
Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>4'827'500</b>	<b>398'400</b>	<b>5'703'000</b>	<b>382'200</b>	<b>5'102'000</b>	<b>253'000</b>	<b>5'207'000</b>	<b>698'000</b>	<b>5'231'000</b>	<b>363'000</b>
Nettoinvestitionen		4'429'100		5'320'800		4'849'000		4'509'000		4'868'000
	<b>4'827'500</b>	<b>4'827'500</b>	<b>5'703'000</b>	<b>5'703'000</b>	<b>5'102'000</b>	<b>5'102'000</b>	<b>5'207'000</b>	<b>5'207'000</b>	<b>5'231'000</b>	<b>5'231'000</b>

## Investitionsplanung Finanzvermögen - Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Ausgaben</b>						
70	Investitionen in Sachanlagen	35'000	50'000	0	50'000	660'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	400	0	0	0	400
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
<b>Total Ausgaben</b>		<b>35'400</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>660'400</b>
<b>Einnahmen</b>						
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>						
Total Ausgaben		35'400	50'000	0	50'000	660'400
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-35'400</b>	<b>-50'000</b>	<b>0</b>	<b>-50'000</b>	<b>-660'400</b>



## Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-415'000	-500	-3'401	-358'807	-468'695
+ 3510	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen Spezialfinanzierungen)	90'620	210'400	187'863	333'515	322'420
- 4510	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen Spezialfinanzierungen)	-6'959	-51'000	-68'913	-12'751	-33'501
<hr/>						
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	3'280'580	3'137'900	3'392'889	3'588'373	3'761'662
+	Einlagen in Fonds	12'000	12'500	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	-1'079	-14'000	-3'551	-3'560	-3'569
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<hr/>						
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>2'960'162</b>	<b>3'295'300</b>	<b>3'504'887</b>	<b>3'546'770</b>	<b>3'578'317</b>
<hr/>						
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'429'100	5'320'800	4'849'000	4'509'000	4'868'000
<hr/>						
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>-1'468'938</b>	<b>-2'025'500</b>	<b>-1'344'113</b>	<b>-962'230</b>	<b>-1'289'683</b>
<hr/>						
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		66.83%	61.93%	72.28%	78.66%	73.51%
<hr/>						
Bereinigung Veränderungen Fonds		1'079	13'500	3'551	3'560	3'569
<hr/>						
Veränderung der Nettoverschuldung		-1'467'859	-2'012'000	-1'340'562	-958'670	-1'286'114

## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Aktiven</b>	<b>83'136'973</b>	<b>84'816'555</b>	<b>84'973'955</b>	<b>86'385'953</b>	<b>87'744'350</b>	<b>89'561'005</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>39'525'706</b>	<b>40'056'768</b>	<b>38'031'268</b>	<b>37'987'155</b>	<b>38'424'925</b>	<b>39'135'242</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>11'762'308</b>	<b>12'257'970</b>	<b>10'182'470</b>	<b>10'138'357</b>	<b>10'526'127</b>	<b>10'576'044</b>
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'088'869	2'584'531	509'031	464'918	852'688	902'605
Forderungen	6'838'419	6'838'419	6'838'419	6'838'419	6'838'419	6'838'419
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'787'168	2'787'168	2'787'168	2'787'168	2'787'168	2'787'168
Vorräte und angefangene Arbeiten	47'852	47'852	47'852	47'852	47'852	47'852
<b>Anlagevermögen FV*</b>	<b>27'763'398</b>	<b>27'798'798</b>	<b>27'848'798</b>	<b>27'848'798</b>	<b>27'898'798</b>	<b>28'559'198</b>
Sachanlagen Finanzvermögen	27'763'398	27'798'798	27'848'798	27'848'798	27'898'798	28'559'198
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>43'611'267</b>	<b>44'759'787</b>	<b>46'942'687</b>	<b>48'398'798</b>	<b>49'319'425</b>	<b>50'425'763</b>
<b>Anlagevermögen VV*</b>	<b>43'611'267</b>	<b>44'759'787</b>	<b>46'942'687</b>	<b>48'398'798</b>	<b>49'319'425</b>	<b>50'425'763</b>
Steuerfinanzierter Haushalt	23'718'980	23'464'360	23'083'360	23'842'771	24'563'947	25'063'179
Eigenwirtschaftsbetriebe	19'892'287	21'295'427	23'859'327	24'556'027	24'755'478	25'362'584
- Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	13'468'866	14'495'103	15'936'803	16'124'209	16'307'334	16'471'634
- Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	4'664'591	5'110'405	6'272'205	6'806'431	7'314'355	7'824'674
- Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)	25'594	23'035	20'435	17'876	15'317	12'758
- Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	1'733'236	1'666'884	1'629'884	1'607'511	1'118'472	1'053'518
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>71'374'665</i>	<i>72'558'585</i>	<i>74'791'485</i>	<i>76'247'596</i>	<i>77'218'223</i>	<i>78'984'961</i>

## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Passiven</b>	<b>83'136'973</b>	<b>84'816'555</b>	<b>84'973'955</b>	<b>86'385'953</b>	<b>87'744'350</b>	<b>89'561'005</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>31'385'548</b>	<b>33'384'469</b>	<b>33'370'969</b>	<b>34'667'418</b>	<b>36'063'858</b>	<b>38'060'289</b>
Laufende Verbindlichkeiten	8'812'591	8'812'591	8'812'591	8'812'591	8'812'591	8'812'591
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	21'563'171	23'563'171	23'563'171	24'863'171	26'263'171	28'263'171
Passive Rechnungsabgrenzungen	366'052	366'052	366'052	366'052	366'052	366'052
Kurz- und langfristige Rückstellungen	421'250	421'250	421'250	421'250	421'250	421'250
Fonds im Fremdkapital	38'269	38'269	28'269	28'269	28'269	28'269
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	184'215	183'136	179'636	176'085	172'525	168'956
<b>Eigenkapital</b>	<b>51'751'425</b>	<b>51'432'086</b>	<b>51'602'986</b>	<b>51'718'535</b>	<b>51'680'492</b>	<b>51'500'716</b>
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	14'870'674	14'954'335	15'113'735	15'232'685	15'553'449	15'842'368
- Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	9'431'858	9'489'218	9'672'618	9'834'382	10'123'082	10'393'793
- Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	4'521'500	4'514'541	4'463'541	4'394'628	4'381'877	4'348'376
- Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)	312'480	318'155	326'855	335'360	343'583	351'521
- Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	604'836	632'421	650'721	668'315	704'907	748'678
Fonds im Eigenkapital	204'163	216'163	228'163	228'163	228'163	228'163
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0	0	0	0	0	0
- Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	0	0	0	0	0	0
- Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	0	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)	0	0	0	0	0	0
- Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	0	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	36'676'588	36'261'588	36'261'088	36'257'687	35'898'880	35'430'185
Differenz Aktiven - Passiven	0	0	0	0	0	0

## Plangeldflussrechnung

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-415'000	-500	-3'401	-358'807	-468'695
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'280'580	3'137'900	3'392'889	3'588'373	3'761'662
+/- 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. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	94'582	157'900	115'399	317'204	285'350
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>2'960'162</b>	<b>3'295'300</b>	<b>3'504'887</b>	<b>3'546'770</b>	<b>3'578'317</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'827'500	-5'703'000	-5'102'000	-5'207'000	-5'231'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	398'400	382'200	253'000	698'000	363'000
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-4'429'100</i>	<i>-5'320'800</i>	<i>-4'849'000</i>	<i>-4'509'000</i>	<i>-4'868'000</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	0	0	0	0
+/- 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
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-4'429'100</b>	<b>-5'320'800</b>	<b>-4'849'000</b>	<b>-4'509'000</b>	<b>-4'868'000</b>

## Plangeldflussrechnung

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>					
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-35'400	-50'000	0	-50'000	-660'400
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-35'400</b>	<b>-50'000</b>	<b>0</b>	<b>-50'000</b>	<b>-660'400</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-4'464'500</b>	<b>-5'370'800</b>	<b>-4'849'000</b>	<b>-4'559'000</b>	<b>-5'528'400</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	0	1'300'000	1'400'000	2'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2'000'000</b>	<b>0</b>	<b>1'300'000</b>	<b>1'400'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>495'662</b>	<b>-2'075'500</b>	<b>-44'113</b>	<b>387'770</b>	<b>49'917</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	2'088'869	2'584'531	509'031	464'918	852'688
Stand flüssige Mittel per 31.12.	2'584'531	509'031	464'918	852'688	902'605
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>495'662</b>	<b>-2'075'500</b>	<b>-44'113</b>	<b>387'770</b>	<b>49'917</b>

# Planungen - Details

## Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Betrieb 1</b>			<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>57'360</b>	<b>183'400</b>	<b>161'764</b>	<b>288'700</b>	<b>270'711</b>
<b>7101</b>			<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>57'360</b>	<b>183'400</b>	<b>161'764</b>	<b>288'700</b>	<b>270'711</b>
<b>Aufwand</b>	<b>3</b>			<b>1'585'179</b>	<b>1'350'700</b>	<b>1'376'663</b>	<b>1'387'405</b>	<b>1'412'711</b>
	7101.30	30	Personalaufwand	225'200	229'000	231'286	233'594	235'925
	7101.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	459'700	360'500	362'658	364'827	367'009
	7101.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	577'879	464'100	475'494	479'591	495'883
	7101.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	7101.36	36	Transferaufwand	206'884	208'600	211'541	212'772	216'357
	7101.37	37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7101.38	38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
	7101.39	39	Interne Verrechnungen	115'516	88'500	95'684	96'621	97'537
<b>Ertrag</b>	<b>4</b>			<b>1'642'539</b>	<b>1'534'100</b>	<b>1'538'427</b>	<b>1'676'105</b>	<b>1'683'422</b>
	7101.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7101.41	41	Regalien und Konzessionen	4'000	6'300	6'300	6'300	6'300
	7101.42	42	Entgelte	1'512'500	1'416'200	1'419'510	1'556'023	1'561'539
	7101.43	43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
	7101.44	44	Finanzertrag	27'300	27'300	27'464	27'629	27'795
	7101.46	46	Transferertrag	23'000	31'600	31'790	31'981	32'173
	7101.47	47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7101.48	48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
	7101.49	49	Interne Verrechnungen	75'739	52'700	53'363	54'172	55'615
<b>Betrieb 2</b>			<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>-6'959</b>	<b>-51'000</b>	<b>-68'913</b>	<b>-12'751</b>	<b>-33'501</b>
<b>7201</b>			<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>-6'959</b>	<b>-51'000</b>	<b>-68'913</b>	<b>-12'751</b>	<b>-33'501</b>
<b>Aufwand</b>	<b>3</b>			<b>915'870</b>	<b>947'300</b>	<b>975'231</b>	<b>1'006'724</b>	<b>1'037'410</b>
	7201.30	30	Personalaufwand	50'600	48'800	49'288	49'781	50'278
	7201.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'300	58'600	58'948	59'299	59'651
	7201.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'601	92'400	100'538	105'527	111'312
	7201.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	7201.36	36	Transferaufwand	683'585	713'100	726'196	749'185	770'697
	7201.37	37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7201.38	38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
	7201.39	39	Interne Verrechnungen	43'784	34'400	40'261	42'932	45'472

## Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Ertrag</b>		<b>4</b>		<b>908'911</b>	<b>896'300</b>	<b>906'318</b>	<b>993'973</b>	<b>1'003'909</b>
	7201.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7201.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	7201.42	42	Entgelte	875'000	873'700	884'000	972'000	982'000
	7201.43	43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
	7201.44	44	Finanzertrag	0	0	0	0	0
	7201.46	46	Transferertrag	0	0	0	0	0
	7201.47	47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7201.48	48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
	7201.49	49	Interne Verrechnungen	33'911	22'600	22'318	21'973	21'909
<b>Betrieb 3</b>			<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>5'675</b>	<b>8'700</b>	<b>8'505</b>	<b>8'223</b>	<b>7'938</b>
<b>7301</b>			<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>5'675</b>	<b>8'700</b>	<b>8'505</b>	<b>8'223</b>	<b>7'938</b>
<b>Aufwand</b>		<b>3</b>		<b>422'887</b>	<b>424'800</b>	<b>427'608</b>	<b>430'522</b>	<b>433'455</b>
	7301.30	30	Personalaufwand	93'600	95'700	96'656	97'622	98'597
	7301.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	323'800	323'500	325'442	327'396	329'361
	7301.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'559	2'600	2'559	2'559	2'559
	7301.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	7301.36	36	Transferaufwand	0	0	0	0	0
	7301.37	37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7301.38	38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
	7301.39	39	Interne Verrechnungen	2'928	3'000	2'951	2'945	2'938
<b>Ertrag</b>		<b>4</b>		<b>428'562</b>	<b>433'500</b>	<b>436'113</b>	<b>438'745</b>	<b>441'393</b>
	7301.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7301.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	7301.42	42	Entgelte	426'700	432'500	435'095	437'705	440'331
	7301.43	43	Verschiedene Erträge	300	200	201	202	203
	7301.44	44	Finanzertrag	0	0	0	0	0
	7301.46	46	Transferertrag	0	0	0	0	0
	7301.47	47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	7301.48	48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
	7301.49	49	Interne Verrechnungen	1'562	800	817	838	859



## Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>Betrieb 4</b>			<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>27'585</b>	<b>18'300</b>	<b>17'594</b>	<b>36'592</b>	<b>43'771</b>
<b>8791</b>			<b>Wärmeverbund Schwerzi (Gemeindebetrieb)</b>	<b>27'585</b>	<b>18'300</b>	<b>17'594</b>	<b>36'592</b>	<b>43'771</b>
<b>Aufwand</b>		<b>3</b>		<b>298'951</b>	<b>306'900</b>	<b>309'592</b>	<b>292'626</b>	<b>287'585</b>
	8791.30	30	Personalaufwand	49'600	50'700	51'207	51'719	52'236
	8791.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	138'700	160'300	161'263	162'230	163'203
	8791.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	96'352	86'000	87'373	69'039	64'954
	8791.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	8791.36	36	Transferaufwand	0	0	0	0	0
	8791.37	37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	8791.38	38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
	8791.39	39	Interne Verrechnungen	14'299	9'900	9'749	9'638	7'192
<b>Ertrag</b>		<b>4</b>		<b>326'536</b>	<b>325'200</b>	<b>327'186</b>	<b>329'218</b>	<b>331'356</b>
	8791.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	8791.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	8791.42	42	Entgelte	322'000	322'000	323'932	325'876	327'831
	8791.43	43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
	8791.44	44	Finanzertrag	0	0	0	0	0
	8791.46	46	Transferertrag	0	0	0	0	0
	8791.47	47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
	8791.48	48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
	8791.49	49	Interne Verrechnungen	4'536	3'200	3'254	3'342	3'525

## Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Einzelprojekte

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>153'500</b>	<b>145'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166'000</b>
<b>0224</b>	<b>Büroinfrastruktur</b>		<b>0</b>	<b>55'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0224506001	Telefonanlage Gemeindehaus - Ersatz		0	55'000	0	0	0
<b>0225</b>	<b>Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT)</b>		<b>59'500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150'000</b>
225506002	Informatik - Ersatz ESX Server (Clients)		59'500	0	0	0	0
225506099	Informatik - Ersatz ESX-Server/Storage		0	0	0	0	150'000
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>		<b>-1'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0290504002	Gemeindehaus - Umbau Infothek / Abteilung Soziales	199'072	-1'000	0	0	0	0
0290504099	Scheune Schwerzi - Erneuerung Holzfassade		0	0	0	0	0
<b>0291</b>	<b>Saal Schwerzi</b>		<b>95'000</b>	<b>90'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16'000</b>
0291501001	Schwerzi/Wolfgraben (Aussenanlagen/Umgebung) - Beleuchtung		0	90'000	0	0	0
0291504001	Saal Schwerzi (Teil RK WV) - Lüftung, Heizung, GEAK	520'056	95'000	0	0	0	0
0291504099	Mehrzweckgebäude Schwerzi - Sanierung Heizverteilung/Sanitärinstallationen (Anteil Saal)		0	0	0	0	8'000
0291504099	Mehrzweckgebäude Schwerzi - Sanierung Fenster/Fassade (Anteil Saal)		0	0	0	0	8'000
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>57'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45'000</b>	<b>210'000</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>		<b>57'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45'000</b>	<b>210'000</b>
1500506001	Feuerwehrfahrzeuge - Anschaffung Sanitätsfahrzeug		110'000	0	0	0	0
1500634001	Feuerwehrfahrzeuge - Beitrag GVZ Sanitätsfahrzeug		-53'000	0	0	0	0
1500506001	Feuerwehrfahrzeuge - Anschaffung Verkehrsfahrzeug		0	0	0	90'000	0
1500634001	Feuerwehrfahrzeuge - Beitrag GVZ Verkehrsfahrzeug (VA)		0	0	0	-45'000	0
1500506001	Feuerwehrfahrzeuge - Anschaffung TLF		0	0	0	0	420'000
1500634001	Feuerwehrfahrzeuge - Beitrag GVZ TLF		0	0	0	0	-210'000
1500504099	Breitwiesstr. 72, Anteil Feuerwehr - energetische Erneuerung		0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>349'000</b>	<b>400'000</b>	<b>1'207'000</b>	<b>2'213'000</b>	<b>1'154'000</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>		<b>68'000</b>	<b>68'000</b>	<b>0</b>	<b>100'000</b>	<b>50'000</b>
2120506004	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (7. Et., Teil A)		68'000	0	0	0	0
2120506005	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (8. Et., Teil A)		0	68'000	0	0	0
2120506099	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (10. Et., Teil A)		0	0	0	100'000	0
2120506099	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (später)		0	0	0	0	0
2120506099	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (11. Et., Teil A)		0	0	0	0	50'000
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>		<b>32'000</b>	<b>32'000</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>
2130506004	Vorder Zelg - Neumöblierung (7. Et., Teil B)		32'000	0	0	0	0
2130506005	Vorder Zelg - Neumöblierung (8. Et., Teil B)		0	32'000	0	0	0
2130506099	Vorder Zelg - Neumöblierung (9. Et., Teil B)		0	0	100'000	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
2130506099	Vorder Zelg - Neumöblierung (11. Et., Teil B)		0	0	0	0	50'000
2130506099	Vorder Zelg - Neumöblierung (später)		0	0	0	0	0
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		<b>153'000</b>	<b>210'000</b>	<b>1'107'000</b>	<b>2'113'000</b>	<b>914'000</b>
2170501099	Mehrzweckgebäude Schwerzi (Anteil Turnhalle) - LED Beleuchtung		0	0	80'000	0	0
2170503003	Wolfgraben Böschung Wiese West - Hangsicherung		100'000	0	0	0	0
2170503004	Kindergarten Schloss (Umgebung) - Spielplatz, Zaun, Treppen		0	95'000	0	0	0
2170503099	Vorder Zelg Sportwiese - Instandstellung (Naturrasen)		0	0	0	0	0
2170503099	Wolfgraben (grosser Rubtanbelag) - Sanierung		0	0	0	0	0
2170503099	Wolfgraben (kleiner Rubtanbelag) - Sanierung		0	0	0	0	0
2170503099	Wolfgraben / Schwerzi Brunnen - Instandstellung		0	0	0	0	0
2170503099	Wolfgraben / Schwerzi Asphaltplatz - Instandstellung		0	0	0	0	0
2170503099	Wolfgraben / Schwerzi Wege, Treppen, Plätze (inkl. PP Schwerzi) - Instandstellungen		0	0	50'000	50'000	50'000
2170504003	Schulliegenschaften Schwerzi (RK Wärmeverbund) - Lüftung, Heizung, GEAK	73'910	1'000	15'000	0	0	0
2170504004	Wolfgraben IV - Neubau	2'471'461	52'000	0	0	0	0
2170504099	Vorder Zelg - Gesamtsanierung		0	0	0	0	130'000
2170504099	Im Widmer - Ersatzneubau Dreifachturnhalle		0	0	0	0	668'000
2170504099	Altes Schulhaus Wolfgraben - Gesamtsanierung		0	0	0	0	50'000
2170504099	Wolfgraben I - Gesamtsanierung		0	0	0	0	0
2170504099	Spielhalle/Turnhalle Wolfgraben II - Sanierung		0	0	75'000	1'465'000	0
2170504099	Wolfgraben II (ohne TH) - Gesamtsanierung		0	0	0	0	0
2170504099	Wolfgraben III - energetische Sanierung		0	0	0	0	0
2170504099	Mehrzweckgebäude Schwerzi - Sanierung Heizverteilung/Sanitärinstallationen (Anteil Schule)		0	0	0	0	8'000
2170504099	Mehrzweckgebäude Schwerzi - Sanierung Fenster/Fassade (Anteil Schule)		0	0	0	0	8'000
2170529003	Unterdorf - Projektierungskredit		0	100'000	902'000	598'000	0
<b>2195</b>	<b>Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Schulbetrieb</b>		<b>96'000</b>	<b>90'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140'000</b>
2195506001	Wolfgraben - Ersatz Informatik		0	90'000	0	0	0
2195506002	Im Widmer - Ersatz Informatik		94'000	0	0	0	0
2195506003	Vorder Zelg - Ersatz Informatik	125'053	2'000	0	0	0	0
2195506099	Im Widmer - Ersatz Informatik		0	0	0	0	0
2195506099	Vorder Zelg - Ersatz Informatik		0	0	0	0	140'000
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT</b>		<b>57'000</b>	<b>-8'200</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>		<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>
3220645001	turbine theater - Darlehen	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
<b>3410</b>	<b>Hallenbad</b>		<b>60'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3410503001	Hallenbad (1. Etappe) - Vorplatzsanierung	105'357	60'000	0	0	0	0
<b>3412</b>	<b>Sport, Übriges (inkl. Sportanlagen)</b>		<b>0</b>	<b>-5'200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3412646001	Darlehen Tennisclub - Rückzahlung			-5'200	0	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>		<b>1'346'000</b>	<b>470'000</b>	<b>1'965'000</b>	<b>1'060'000</b>	<b>1'700'000</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>		<b>1'161'000</b>	<b>450'000</b>	<b>1'695'000</b>	<b>1'020'000</b>	<b>1'140'000</b>
6150501001	Unterrütistr.(Langmoosstr. - 36) - Belagersatz, Beleuchtung	29'838	690'000	30'000	0	0	0
6150501003	Tobelstrasse (Waldbereich) - Belagsanierung		300'000	0	0	0	0
6150501005	Neue Dorfstrasse - Anpassungen an Sihltalstrasse		0	20'000	240'000	0	0
6150501006	Wolfgraben (Bereich Alterswohnungen) - Umliegung Schulweg	27'781	80'000	0	0	0	0
6150501008	Brücke Alte Sihlstrasse (Teilbereich SZU) - Sanierung	19'726	11'000	150'000	850'000	0	0
6150501009	Gemeindestrassen (Beleuchtung) - Leuchteneratz (Rahmenkredit)		50'000	40'000	40'000	40'000	40'000
6150501010	Oberrenggstrasse (öGewässer 5.2 - Albisstr.) - Sanierung		0	30'000	300'000	0	0
6150501011	Haldengasse - Sanierung		0	20'000	80'000	0	0
6150501099	Neue Dorfstrasse (1. Etappe) - Sanierung		0	0	35'000	330'000	0
6150501099	Neue Dorfstrasse (2. Etappe) - Sanierung		0	0	0	30'000	330'000
6150501099	Neue Dorfstrasse (3. Etappe) - Sanierung		0	0	0	0	30'000
6150501099	Schwerzistrasse - Sanierung / Redimensionierung		0	0	80'000	180'000	700'000
6150501099	Höflistr. (Ackerstr.-Obstgartenweg) - Belag- und Beleuchtungsersatz		0	0	20'000	440'000	40'000
6150501099	Wolfgrabenstrasse - Randstein- und Belagserneuerung		0	0	50'000	0	0
6150506001	Fahrzeuge Strassenwesen - Ersatzbeschaffung		0	160'000	0	0	0
6150562001	Alte Sihlstr. (Bereich Langnau) - Investitionsbeitrag an Teilsanierung	58'452	30'000	0	0	0	0
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>		<b>185'000</b>	<b>20'000</b>	<b>270'000</b>	<b>40'000</b>	<b>560'000</b>
6210501002	Bushaltestellen - Sanierung	29'068	185'000	20'000	270'000	0	0
6210501003	Bahnhofareal - Sanierung		0	0	0	40'000	560'000
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>		<b>2'439'000</b>	<b>4'215'000</b>	<b>1'615'000</b>	<b>1'614'000</b>	<b>1'641'000</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk</b>		<b>1'636'000</b>	<b>1'941'000</b>	<b>700'000</b>	<b>700'000</b>	<b>700'000</b>
7101503002	Josackerweg - Ersatz Wasserleitung		80'000	0	0	0	0
7101503004	Oberrengg / Tobel / Risleten - Ersatz Wasserleitung	576'566	640'000	600'000	0	0	0
7101503007	Unterrütistrasse (Langmoosstr. - Nr. 36) - Ersatz Wasserleitung	9'794	415'000	0	0	0	0
7101503008	Pflugweg, Sihltalstrasse - Ersatz Wasserleitung		0	20'000	200'000	140'000	0
7101503009	Sihltalstrasse (Nr. 73-89) - Ersatz Wasserleitung		20'000	230'000	0	0	0
7101503010	Sihltalstrasse (Nr. 110 - Gattikonerbrücke) - Ersatz Wasserleitung	4'720	240'000	0	0	0	0
7101503014	Reservoir Kopfholz - Sanierung		80'000	900'000	20'000	0	0
7101503015	Leckwarnsystem Lorno - Upgrade Funknetz		116'000	0	0	0	0
7101503016	Reservoir Rengg - Neubau mit Ableitung		25'000	70'000	0	500'000	200'000
7101503017	Neue Dorfstrasse (Sihltal- - Alte Dorfstrasse) - Ersatz Wasserleitung		202'000	0	0	0	0
7101503018	Birkenstrasse 1 - Sanierung Sickerleitung		0	100'000	0	0	0
7101503019	Reservoir Kopfholz - Ersatz Ableitung		20'000	20'000	440'000	0	0
7101503099	Wasser - Jahrespauschale		0	0	86'000	1'000	562'000
7101503099	Quellen Voigt - Sanierungsarbeiten		0	0	0	150'000	0
7101511001	Schlossweg - Sanierung Hausanschlüsse	118'111	0	0	0	0	0
7101613001	Schlossweg, Sanierung Hausanschlüsse - Rückerstattungen	-23'213	-40'000	0	0	0	0
7101562001	TRKL - Filteranlage, Anpassungsarbeiten	9'486	38'000	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
7101562004	TRKL, Absperrventile Filteranlage / Pneumatik - Erneuerung		0	38'000	0	0	0
7101562005	TRKL, Pumpe 4 - Revision		0	10'000	0	0	0
7101562006	TRKL, Sicherheitsmassnahmen		0	10'000	7'000	0	0
7101562007	TRKL, Bypass / zweite Verbindungsleitung / Reservoir		0	9'000	47'000	9'000	0
7101562008	TRKL, Massnahmen Ozonbericht		0	25'000	0	0	0
7101562009	TRKL, Anpassung Ozonanlage		0	9'000	0	0	0
7101562099	TRKL, Anlagesteuerung		0	0	0	0	38'000
7101637000	Anschlussgebühren		-200'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetriebe)</b>		<b>772'000</b>	<b>1'524'000</b>	<b>915'000</b>	<b>914'000</b>	<b>941'000</b>
7201503002	Josackerweg - Ersatz Abwasserleitung		50'000	0	0	0	0
7201503004	Unterrütistr. (Langmoosstr. - Nr. 36) - Sanierung Kanalisation	6'800	243'000	0	0	0	0
7201503005	Doppelschächte (1. Etappe) - Sanierungsprogramm	358'803	0	0	0	0	0
7201503006	GEP - Ersatzmassnahmen, Planung		0	100'000			
7201503007	Doppelschächte (2. Etappe) - Sanierungsprogramm		200'000	0	0	0	0
7201503008	Doppelschächte (3. Etappe) - Sanierungsprogramm		0	200'000	0	0	0
7201503009	Sihltalstrasse (Lindenmätteli - Nr. 70) - Sanierung Kanalisation		20'000	855'000	0	0	0
7201503099	GEP - Ersatzmassnahmen				500'000	500'000	500'000
7201503099	Doppelschächte (4. Etappe) - Sanierungsprogramm			0	200'000	0	0
7201529001	GEP - Überarbeitung	356'616	68'000	0	0	0	0
7201562002	ARA - Kapazitätssteigerungen		5'000	79'000	184'000	368'000	368'000
7201562003	ARA - Grundwasserschutz Sood (Anteil Verband)		263'000	263'000	39'000	0	0
7201562004	ARA Sihltal - Planung		0	0	0	0	0
7201562005	ARA Sihltal - Fremdwasser		23'000	0	0	18'000	18'000
7201562006	ARA - Gaseinspeisung, Ersatz Kompressoren		0	24'000	0	0	0
7201562007	ARA - Verbandskanal Sihlstrasse		0	53'000	0	0	0
7201562099	ARA Sihltal - Heizanlage/BHKW		0	0	0	8'000	0
7201562099	ARA - Schaltanlagen, Elektroinstallationen		0	0	39'000	39'000	0
7201562099	ARA - Prozessleitsystem		0	0	3'000	27'000	85'000
7201562099	ARA - Messtechnik		0	0	0	0	16'000
7201562099	ARA Sihltal - Biologie		0	0	0	4'000	4'000
7201637000	Kanalisations-Anschlussgebühren		-100'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>		<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7710503001	Friedhof Umgebung - Umgestaltung, Sanierung	176'142	1'000	0	0	0	0
7710503099	Friedhof Gebäude - Sanierung		0	0	0	0	0
xx	Friedhof - Erneuerung Katafalk		0	0	0	0	0
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>		<b>30'000</b>	<b>750'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7410502002	Renggerbach (Bereich Osli) - Gesamtsanierung		20'000	130'000	0	0	0
7410502004	Dorfbach - Durchlass Sihltalstrasse		10'000	190'000	0	0	0
7410562001	Waldibach - Hochwasserschutz	13'733	0	190'000	0	0	0
7410562002	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung			440'000	0	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
7410630001	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung, Bundes- und Kantonsbeitrag			-200'000	0	0	0
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>27'600</b>	<b>99'000</b>	<b>65'000</b>	<b>-420'000</b>	<b>0</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>		<b>-2'400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8205645001	Landf.Korp. - Darlehen Holderhütte - Rückzahlung	-35'070	-2'400	0	0	0	0
<b>8205</b>	<b>Forsthütte</b>		<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8205504001	Forsthütte - Sanierung Güllengrube, Elektroinstallationen		0	50'000	0	0	0
<b>8791</b>	<b>Wärmeverbund Schwerzi (Gemeindebetrieb)</b>		<b>30'000</b>	<b>49'000</b>	<b>65'000</b>	<b>-420'000</b>	<b>0</b>
8791503002	Wärmeverbund Schwerzi (Anschluss Alterswohnungen Langmoos) - Umlegungskosten Fernwärmeleitung		0	24'000	100'000	0	0
8791613001	Wärmeverbund Schwerzi (Anschluss Alterswohnungen Langmoos) - Umlegungskosten Fernwärmeleitung, Beitrag Baurechtsnehmerin		0	-24'000	-100'000	0	0
8791503003	Wärmeverbund Schwerzi - Anpassung Hydraulik		10'000	39'000	65'000	80'000	0
8791504001	Wärmeverbund Schwerzi (Teil RK WV Schwerzi)	463'194	20'000	10'000	0	0	0
8791637000	Wärmeverbund Schwerzi - Anschlussgebühren (Alterswohnungen Langmoos)		0	0	0	-500'000	0
<b>Nettoinvestition Verwaltungsvermögen</b>			<b>4'429'100</b>	<b>5'320'800</b>	<b>4'849'000</b>	<b>4'509'000</b>	<b>4'868'000</b>

## Investitionsplanung Finanzvermögen - Einzelprojekte

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2018	Budget akt. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>35'400</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>660'400</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>35'400</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>660'400</b>
9630704099	Schwerzi 1,3 (Teil RK WV Schwerzi) - Heizung, GEAK	7'051	0	50'000	0	0	0
9630704099	Sihltalstrasse 79 - Erneuerung Gasheizung		0	0	0	50'000	0
9630704099	MFH Sihltalstrasse 77 - Kauf		35'000	0	0	0	660'000
9630704099	MFH Sihltalstrasse 77 - Kauf, Verkaufsnebenkosten		400	0	0	0	400
<b>Nettoinvestition Finanzvermögen</b>			<b>35'400</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>660'400</b>

# Anhang



## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

#### Auszug aus der Verordnung der Gemeinde Langnau am Albis über den mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung vom 13. Dezember 2018:

Art. 1 Der mittelfristige Ausgleich wird über acht Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt werden drei Abschluss-, zwei Budget und drei Planjahre berücksichtigt.

Art. 2 Der mittelfristige Ausgleich gilt als erreicht, wenn das zweckfreie Eigenkapital in einer Bandbreite von +/- 10 Mio. Franken des Standes am 1. Januar 2019 liegt.

Berechnung:

Art. 1	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-1'138'000	-1'213'000	-674'000	-1'975'000	-1'000	-3'000	-359'000	-469'000	-5'832'000
notwendiger Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) über acht Jahre für Ausgleich					5'832'000				
Differenz					-5'833'000				
Art. 2			Basis	massgebendes EK		Maximum	Minimum		
zweckfreies Eigenkapital per 1. Januar 2019			36'676'588	30'843'588		46'676'588	26'676'588		
				erfüllt					

## Haushaltsgleichgewicht

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).  
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).  
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
Finanzvermögen per 31.12.	38'031'268.30	37'987'155.30	38'424'925.30	39'135'242.30
./. Fremdkapital per 31.12.	33'370'969.34	34'667'418.34	36'063'858.34	38'060'289.34
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.</b>	<b>4'660'298.96</b>	<b>3'319'736.96</b>	<b>2'361'066.96</b>	<b>1'074'952.96</b>

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>4'660'298.96</b>	<b>3'319'736.96</b>	<b>2'361'066.96</b>	<b>1'074'952.96</b>	<b>erfüllt</b>
-------------------------------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'187'800.00	2'409'589.00	2'593'824.00	2'727'768.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	726'072.00	736'963.08	748'017.53	759'237.79

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>2'913'872.00</b>	<b>3'146'552.08</b>	<b>3'341'841.53</b>	<b>3'487'005.79</b>	<b>erfüllt</b>
-----------------------------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	
Einlagen in finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>erfüllt</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
52%	52%	51%	50%	48%						51%

#### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.9%	0.9%	1.1%	1.2%	1.4%						1.1%

#### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10.5%	12.3%	11.0%	11.1%	11.0%						11.2%

## Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner	7'630	7660	7690	7720	
Schülerzahlen	811	830	833	830	
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'361	3'390	3'423	3'454	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>62%</b>	<b>72%</b>	<b>79%</b>	<b>74%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.2%</b>	<b>0.2%</b>	<b>0.3%</b>	<b>0.3%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-17.1%</b>	<b>-12.0%</b>	<b>-8.4%</b>	<b>-3.8%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.					
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-611</b>	<b>-433</b>	<b>-307</b>	<b>-139</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					

Kennzahlen Zinsbelastungsquote, Eigenkapitalquote und Investitionsanteil siehe Informationen zum Haushaltsgleichgewicht