

Finanz- und Aufgabenplan 2021-2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Kommentar	1
1 Einleitung	2
2 Kommentar	2
3 Finanzpolitische Zielsetzungen	5
Planungen - Übersichten	8
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
Planungen - Details	20
11 Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe	21
12 Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Einzelprojekte	24
13 Investitionsplanung Finanzvermögen - Einzelprojekte	28
Anhang	29
14 Haushaltsgleichgewicht	30
15 Finanzkennzahlen	33

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 2022 bis 2025 wird von folgenden Indices ausgegangen:

	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%
Zinssatz Neuverschuldung	0,5%	0,7%	0,7%	0,7%
Konsumentenpreise	0,6%	1,0%	1,0%	1,0%
Löhne inkl. Teuerungsausgleich	0,3%	0,8%	0,8%	0,8%
Steuern (100%)	-	5,0%	1,3%	2,5%
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft	3'700	3'900	3'950	4'050
Quote Gebäudeinstandhaltung (Basis Wert gemäss Auswertung Stratus [100%])	43%	43%	43%	43%
Interner Zinssatz (Finanz- und Verwaltungsvermögen)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Interner Zinssatz (Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Sonderrechnungen)	0,25%	0,25%	0,25%	0,25%

Erfolgsrechnung - optimistischere Einschätzung der Steuereinnahmen

Der Finanz- und Aufgabenplan basiert auf einem konstanten Steuerfuss von 106%. Aufgrund des weiter anhaltenden tiefen Zinsniveaus kann davon ausgegangen werden, dass in den nächsten Jahren die Ablösungen und Neuauflagen von langfristigen Schulden weiterhin zu attraktiven Konditionen erfolgen können. Bei den Löhnen geht die Gemeinde ab dem Jahr 2023 von einer jährlichen Zunahme um 0,8% aus. Die optimistischere Einschätzung der Steuereingänge führen dazu, dass in den Planjahren 2023 - 2025 mit Ertragsüberschüssen geplant werden kann. Die Folgen der Corona-Pandemie können heute besser eingeschätzt werden als noch vor einem Jahr. Der Kantonale Finanzausgleich sieht vor, dass der Gemeinde Langnau am Albis aufgrund ihrer eigenen Steuerkraft ein Ressourcenzuschuss zusteht, der 95% des kantonalen Mittels ausgleicht. Für die Planung der Steuereinnahmen zusammen mit dem Finanzausgleich ist daher das geschätzte kantonale Mittel für die Planjahre entscheidend. Die Gemeinde übernimmt dabei die Schätzungen der swissplan.ch, einer Beraterfirma für öffentliche Haushalte. So wird davon ausgegangen, dass das kantonale Mittel im Budgetjahr 2022 mit Fr. 3'700 pro Einwohner bis zum Jahr 2025 auf Fr. 4'050 pro Einwohner ansteigen wird. In diesen Annahmen des Kantonalen Mittels sind auch die Auswirkungen der Unternehmensbesteuerungsreform SV17 berücksichtigt. Diese Prognosewerte der swissplan.ch sind optimistischer als diejenige der Abteilung Gemeindefinanzen des Kantons Zürich. Ausgehend vom Budgetwert 2022 beträgt die Gebäudeinstandhaltungsquote 43% des Basiswertes gemäss dem strategischen Erhaltungsmanagementprogramm «Stratus» für die ganze Planperiode.

Kommentar

Es wird davon ausgegangen, dass ab April 2023 die Alterswohnungen Langmoos bezogen werden können. Dies führt dazu, dass ab diesem Zeitpunkt der Baurechtszins mit jährlich Fr. 181'000 und die Subjektfinanzierung zur Vergünstigung der Mietzinsen der Alterswohnungen Langmoos mit jährlich Fr. 100'000 in die Planung einfließen. Aufgrund der Änderung des Strassengesetzes steht der Gemeinde ab dem Jahr 2023 aus dem Strassenfonds ein Beitrag zu. Eine provisorische Berechnung für die Gemeinde Langnau am Albis geht von Einnahmen von ca. Fr. 200'000 aus.

Eigenwirtschaftsbetriebe mit steigender Verschuldung - Gebührenerhöhung beim Abwasser

Bei der Abwasserbeseitigung ist ab dem Jahr 2022 eine Gebührenerhöhung von 25% vorgesehen. Mit diesen höheren Gebühren kann in den Planjahren wieder positive Betriebsergebnisse erzielt werden. Die Nettoschuld wird trotzdem anwachsen, da in die Abwasserinfrastruktur in grösserem Umfang investiert werden muss. Auch beim Wasserwerk führen die geplanten Investitionen dazu, dass sich gegen Ende der Planperiode die Nettoschuld pro Einwohner immer mehr der als Zielsetzung festgelegten Marke von Fr. 1'000 nähert. Im Rahmen der im Jahr 2022 geplanten Revisionen der Wasser- und Abwasserverordnung sollen die bisherigen Tarifstrukturen daher unter dem Blickwinkel der steigenden Nettoverschuldung überprüft und angepasst werden.

Beim Wärmeverbund Schwerzi sinkt aufgrund des Einnahmenüberschusses in der Investitionsrechnung (Anschlussgebühr für die Alterswohnungen Langmoos) die Nettoschuld und dies trotz der defizitären Betriebsrechnung. Wenn es mit dem Anschluss der Alterswohnungen Langmoos nicht gelingt die Betriebsrechnung auszugleichen, ist eine Gebührenanpassung kaum zu vermeiden.

Bei der Abfallbeseitigung kann von unveränderten Gebühren ausgegangen werden.

Vorgaben zum Haushaltsgleichgewicht werden erfüllt

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 30 ff).

Investitionsplanung

Die Einzelheiten des Investitionsprogramms 2021 - 2025 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.

Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 26,8 Mio. Franken

In den Jahren 2022 bis 2025 betragen die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen 26,76 Mio. Franken. Mit einem Investitionsvolumen von über 0,5 Mio. Franken belasten die Gesamtanierung des Alten Schulhauses Wolfgraben (1,45 Mio. Franken), die Sanierung Sporthalle / Turnhalle Wolfraben II (1,68 Mio. Franken), das/die Wettbewerbsverfahren / Grundlagenbearbeitung / Projektarbeiten Unterdorf (1,17 Mio. Franken), den Ersatzbau Dreifach-Turnhalle Im Widmer (5,0 Mio. Franken - erste Tranche im Jahr 2025), die Sanierung des Strassenbelags und dem Neubau der Schmutz- und Meteorwasserleitung Neue Dorfstrasse (2. Etappe - Abschnitt Breitwies- bis Schwerzistrasse) (4,22 Mio. Franken), den Belag- und Beleuchtungersatz, die Sanierung Wasser- und Abwasserleitung Höflistrasse, diverse Abschnitte (2,40 Mio. Franken), die Sanierung Glärnischstrasse, Abschnitt Mühlehaldestrasse - Nr. 65 (0,67 Mio. Franken), die Sanierung Bushaltestelle / Infrastruktur Bahnhof Langnau-Gattikon (0,80 Mio. Franken), die Sanierung Reservoir Kopfholz (0,87 Mio. Franken), der Neubau

Kommentar

Reservoir Rengg inkl. Ableitung (0,60 Mio. Franken), die Sanierung Wasserleitung Sihlwaldstrasse, Abschnitt Neue Dorfstrasse - Nr. 12 (1,00 Mio. Franken) und der Neubau Regenklärbecken Sihltalstrasse (1,05 Mio. Franken) den Finanzhaushalt im Zeitraum 2022 - 2025 am stärksten.

Nettoinvestitionen im Finanzvermögen gering

Bei den Nettoinvestitionen des Finanzvermögens im Zeitraum 2022-2025 ist lediglich der Kauf des Mehrfamilienhauses Sihltalstrasse 77 mit einem Beitrag von 0,70 Mio. Franken geplant.

Finanzierung

Dem Investitionsvolumen von 26,76 Mio. Franken (2022-2025) stehen selbstfinanzierte Mittel von 14,51 Mio. Franken gegenüber. Dies ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 54%.

Planbilanz

Mit den kumulierten Jahresergebnissen 2021 bis 2025 mit einem Nettoaufwandüberschuss von 0,29 Mio. Franken wird der Bilanzüberschuss Ende 2025 einen Wert von 38,00 Mio. Franken ausweisen. Der Finanzierungsfehlbetrag in der Zeitperiode 2022-2025 beträgt 14,51 Mio. Franken. Ende Planperiode ist von langfristigen Schulden von 29,10 Mio. auszugehen. Das Nettovermögen, welches Ende 2021 mit 836 Franken pro Einwohner prognostiziert wird, dürfte bis zum Ende der Finanzplanperiode in eine Nettoschuld von Fr. 694 pro Einwohner kippen.

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 33, im grünen Bereich. Einzig beim Selbstfinanzierungsgrad mit einem Wert von 54% 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
1. Mittelfristiger Ausgleich			
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.	2022: 1'950'400 2023: 2'747'000 2024: 2'996'000 2025: 3'591'000
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 30 Aufwandüberschuss 703'000, 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 30 Abweichungstoleranz eingehalten
2. Begrenzung von Substanz und Verschuldung			
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.	2022: 320 2023: 131 2024: -18 2025: -694

Finanzpolitische Zielsetzungen

Ziele

b) Steuerfinanzierter Haushalt

Das Nettovermögen im Steuerhaushalt liegt minimal bei Null.

Nettovermögen (+) im Steuerhaushalt ≤ 0

Die Investitionen im Steuerhaushalt sind eigenfinanziert.

2022: 1'434
2023: 1'308
2024: 1'342
2025: 691

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

2022: -804
2023: -783
2024: -809
2025: -881

Abwasserbeseitigung

2022: -318
2023: -417
2024: -459
2025: -538

Abfallbeseitigung

2022: 39
2023: 39
2024: 39
2025: 40

Wärmeverbund Schwerzi

2022: -148
2023: -146
2024: -142
2025: -135

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 2021: 109%
2022: 106%
2023: 106%
2024: 106%
2025: 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 0,70 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 bei der Abwasserbeseitigung der starke jährliche Anstieg der Verschuldung in Grenzen gehalten werden. Beim Wasser bleibt die Verschuldung weiterhin auf sehr hohem Niveau. In Zusammenhang mit der Neuausarbeitung der Gebührenverordnungen mit der Überprüfung der Gebührenstruktur beim Wasser und Abwasser im Jahr 2022 ist die steigende Verschuldung dieser Eigenwirtschaftsbetriebe zu berücksichtigen.

Planungen - Übersichten

Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Kennzahlen					
Einwohnerzahl	7'940	7'970	8'020	8'050	8'080
Schülerzahlen	838	862	880	889	886
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	106%
Steuerkraft der Gemeinde Langnau am Albis pro Einwohner	3'344	3'352	3'487	3'512	3'580
massgebendes Kantonsmittel pro Einwohner	3'600	3'700	3'900	3'950	4'050
Teuerungsentwicklung (LIK)	-	-	1.00%	1.00%	1.00%
Zinsbelastungsquote	-0.12%	0.74%	0.95%	1.04%	1.55%
Eigenkapitalquote	50.82%	49.00%	47.75%	47.30%	44.87%
Investitionsanteil	11.81%	17.70%	10.81%	9.98%	17.60%
Selbstfinanzierungsgrad	36.46%	39.93%	70.35%	76.18%	44.70%
Zinsbelastungsanteil	-0.54%	0.13%	0.19%	0.22%	0.27%
Nettoverschuldungsquotient	-23.41%	-8.93%	-3.51%	0.48%	18.16%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-836	-320	-131	18	694
Planerfolgsrechnung					
Aufwand	49'313'200	51'626'400	51'499'149	52'153'326	52'554'552
Ertrag	48'113'200	50'938'800	51'741'118	52'487'341	53'576'366
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-1'200'000	-687'600	241'969	334'015	1'021'814

Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Investitionsplanung					
Investitionsrechnung VV					
Ausgaben	5'886'865	9'728'000	5'578'000	5'160'000	10'035'000
Einnahmen	489'000	2'920'000	518'000	153'000	153'000
Nettoinvestitionen VV (-)	-5'397'865	-6'808'000	-5'060'000	-5'007'000	-9'882'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt	-2'703'765	-4'409'000	-3'582'000	-3'632'000	-7'847'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'694'100	-2'399'000	-1'478'000	-1'375'000	-2'035'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
Ausgaben	0	0	695'400	0	0
Einnahmen	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)	0	0	-695'400	0	0
- davon in Grundstücke/Gebäude FV	0	0	-695'400	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV	0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV	-5'397'865	-6'808'000	-5'755'400	-5'007'000	-9'882'000
Geldflussrechnung					
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	1'968'066	2'718'400	3'559'491	3'814'289	4'416'871
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-5'397'865	-6'808'000	-5'060'000	-5'007'000	-9'882'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	0	0	-695'400	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	2'000'000	2'200'000	1'100'000	5'500'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-3'429'799	-2'089'600	4'091	-92'711	34'871
Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'431'921	3'002'122	912'522	916'613	823'902
Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'002'122	912'522	916'613	823'902	858'773
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-3'429'799	-2'089'600	4'091	-92'711	34'871

Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Planbilanz					
Aktiven	88'215'584	88'657'584	91'138'826	92'595'435	99'098'002
Finanzvermögen	42'754'180	40'664'580	41'364'071	41'271'360	41'306'231
Verwaltungsvermögen	45'461'404	47'993'004	49'774'755	51'324'075	57'791'771
- Steuerfinanzierter Haushalt	22'478'429	24'261'929	25'339'307	26'310'275	31'588'450
- Eigenwirtschaftsbetriebe	22'982'975	23'731'075	24'435'448	25'013'800	26'203'321
Passiven	88'215'584	88'657'584	91'138'826	92'595'435	99'098'002
Fremdkapital	36'115'695	38'116'195	40'316'666	41'417'154	46'917'658
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'761'371	22'761'371	24'961'371	26'061'371	31'561'371
- Übriges Fremdkapital	15'354'324	15'354'824	15'355'295	15'355'783	15'356'287
Eigenkapital	52'099'890	50'541'390	50'822'161	51'178'282	52'180'345
- Zweckgebundenes Eigenkapital	15'009'044	14'138'144	14'176'946	14'199'052	14'179'301
- Zweckfreies Eigenkapital	37'090'846	36'403'246	36'645'215	36'979'230	38'001'044
Allgemeine Gemeindesteuern					
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	28'138'001	28'333'000	29'630'530	29'984'756	30'674'815

Planerfolgsrechnung - Hauptaufgabenbereiche

Bezeichnung	Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	4'086'300	1'497'500	4'241'000	1'637'600	4'500'800	1'643'347	4'527'454	1'649'152	4'560'055	1'655'015
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'569'500	260'900	1'737'500	272'700	1'708'141	245'127	1'719'491	247'578	1'732'680	250'055
Bildung	17'849'200	689'800	18'115'400	740'600	18'139'371	744'246	18'364'996	747'931	18'570'992	751'650
Kultur, Sport und Freizeit	2'048'100	525'700	2'144'100	570'100	2'158'381	573'264	2'153'005	576'461	1'940'621	579'689
Gesundheit	5'072'300	1'589'600	4'991'600	1'640'100	5'064'091	1'656'486	5'119'729	1'673'037	5'167'217	1'689'753
Soziale Sicherheit	11'081'102	5'294'300	11'632'700	6'038'800	11'820'876	6'235'188	11'960'147	6'341'480	12'075'554	6'403'081
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'778'390	433'800	3'057'400	286'400	3'063'059	484'866	3'196'022	487'356	3'310'131	489'871
Umweltschutz und Raumordnung	3'610'908	3'041'600	4'423'800	3'940'200	3'713'028	3'221'041	3'756'674	3'254'586	3'809'129	3'305'535
Volkswirtschaft	550'900	1'239'000	496'500	1'066'600	540'203	1'116'091	546'263	1'127'980	550'288	1'137'893
Finanzen und Steuern	666'500	33'541'000	786'400	34'745'700	791'199	35'821'462	809'545	36'381'780	837'885	37'313'824
	49'313'200	48'113'200	51'626'400	50'938'800	51'499'149	51'741'118	52'153'326	52'487'341	52'554'552	53'576'366
Ertragsüberschuss, Aufwandüberschuss		1'200'000		687'600	241'969		334'015		1'021'814	
	49'313'200	49'313'200	51'626'400	51'626'400	51'741'118	51'741'118	52'487'341	52'487'341	53'576'366	53'576'366

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Hauptaufgabenbereiche

Bezeichnung	Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	12'451	0	0	0	150'000	0	55'000	0	0	0
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	156'000	108'000	420'000	210'000	0	0	0	0
Bildung	635'000	0	2'654'000	249'000	1'370'000	0	1'360'000	0	5'760'000	0
Kultur, Sport und Freizeit	0	3'000	0	3'000	80'000	3'000	0	3'000	275'000	3'000
Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soziale Sicherheit	140'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'774'314	0	1'390'000	0	1'590'000	0	2'170'000	0	1'815'000	0
Umweltschutz und Raumordnung	3'155'100	486'000	5'268'000	2'220'000	1'930'000	305'000	1'550'000	150'000	2'185'000	150'000
Volkswirtschaft	170'000	0	260'000	340'000	38'000	0	25'000	0	0	0
Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5'886'865	489'000	9'728'000	2'920'000	5'578'000	518'000	5'160'000	153'000	10'035'000	153'000
Nettoinvestitionen		5'397'865		6'808'000		5'060'000		5'007'000		9'882'000
	5'886'865	5'886'865	9'728'000	9'728'000	5'578'000	5'578'000	5'160'000	5'160'000	10'035'000	10'035'000

Investitionsplanung Finanzvermögen - Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben						
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	695'000	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	400	0	0
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
Total Ausgaben		0	0	695'400	0	0
Einnahmen						
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
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen						
	Total Ausgaben	0	0	695'400	0	0
	Total Einnahmen	0	0	0	0	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	0	-695'400	0	0

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'200'000	-687'600	241'969	334'015	1'021'814
+ 3510	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen Spezialfinanzierungen)	171'500	0	128'147	114'980	91'748
- 4510	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen Spezialfinanzierungen)	-158'400	-882'900	-89'345	-92'874	-111'499
<hr/>						
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	3'143'509	4'276'400	3'278'249	3'457'680	3'414'304
+	Einlagen in Fonds	12'000	14'000	471	488	504
-	Entnahmen aus Fonds	-543	-1'500	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<hr/>						
Selbstfinanzierung		1'968'066	2'718'400	3'559'491	3'814'289	4'416'871
<hr/>						
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'397'865	6'808'000	5'060'000	5'007'000	9'882'000
<hr/>						
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-3'429'799	-4'089'600	-1'500'509	-1'192'711	-5'465'129
<hr/>						
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		36.46%	39.93%	70.35%	76.18%	44.70%
<hr/>						
Bereinigung Veränderungen Fonds		543	-500	-471	-488	-504
<hr/>						
Veränderung der Nettoverschuldung		-3'429'256	-4'090'100	-1'500'980	-1'193'199	-5'465'633

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Aktiven	89'391'027	88'215'584	88'657'584	91'138'826	92'595'435	99'098'002
Finanzvermögen	46'183'979	42'754'180	40'664'580	41'364'071	41'271'360	41'306'231
Umlaufvermögen	18'409'084	14'979'286	12'889'686	12'893'777	12'801'066	12'835'937
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	6'431'921	3'002'122	912'522	916'613	823'902	858'773
Forderungen	6'374'439	6'374'439	6'374'439	6'374'439	6'374'439	6'374'439
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'480'865	5'480'865	5'480'865	5'480'865	5'480'865	5'480'865
Vorräte und angefangene Arbeiten	21'860	21'860	21'860	21'860	21'860	21'860
Anlagevermögen FV*	27'774'895	27'774'895	27'774'895	28'470'295	28'470'295	28'470'295
Sachanlagen Finanzvermögen	27'774'895	27'774'895	27'774'895	28'470'295	28'470'295	28'470'295
Verwaltungsvermögen	43'207'048	45'461'404	47'993'004	49'774'755	51'324'075	57'791'771
Anlagevermögen VV*	43'207'048	45'461'404	47'993'004	49'774'755	51'324'075	57'791'771
Steuerfinanzierter Haushalt	21'963'510	22'478'429	24'261'929	25'339'307	26'310'275	31'588'450
Eigenwirtschaftsbetriebe	21'243'538	22'982'975	23'731'075	24'435'448	25'013'800	26'203'321
- Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	14'154'610	15'213'455	16'108'755	15'928'598	16'109'869	16'652'169
- Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	5'477'230	6'075'407	6'103'907	7'042'428	7'508'500	8'249'712
- Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)	20'475	17'916	15'316	12'757	10'198	7'639
- Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	1'591'223	1'676'197	1'503'097	1'451'665	1'385'233	1'293'801
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>70'981'943</i>	<i>73'236'299</i>	<i>75'767'899</i>	<i>78'245'050</i>	<i>79'794'370</i>	<i>86'262'066</i>

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Passiven	89'391'027	88'215'584	88'657'584	91'138'826	92'595'435	99'098'002
Fremdkapital	36'116'238	36'115'695	38'116'195	40'316'666	41'417'154	46'917'658
Laufende Verbindlichkeiten	14'178'869	14'178'869	14'178'869	14'178'869	14'178'869	14'178'869
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'761'371	20'761'371	22'761'371	24'961'371	26'061'371	31'561'371
Passive Rechnungsabgrenzungen	464'689	464'689	464'689	464'689	464'689	464'689
Kurz- und langfristige Rückstellungen	490'400	490'400	490'400	490'400	490'400	490'400
Fonds im Fremdkapital	38'269	38'269	38'269	38'269	38'269	38'269
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	182'640	182'097	182'597	183'068	183'556	184'060
Eigenkapital	53'274'790	52'099'890	50'541'390	50'822'161	51'178'282	52'180'345
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	14'791'781	14'804'881	13'921'981	13'960'783	13'982'889	13'963'138
- Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	9'573'638	9'743'138	9'698'438	9'651'086	9'601'341	9'532'041
- Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	4'389'921	4'317'821	3'569'521	3'697'668	3'812'648	3'904'382
- Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)	326'994	328'994	328'294	327'840	327'618	327'632
- Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	501'228	414'928	325'728	284'189	241'282	199'083
Fonds im Eigenkapital	192'163	204'163	216'163	216'163	216'163	216'163
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 (-)	38'290'846	37'090'846	36'403'246	36'645'215	36'979'230	38'001'044
Differenz Aktiven - Passiven	0	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-1'200'000	-687'600	241'969	334'015	1'021'814
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'143'509	4'276'400	3'278'249	3'457'680	3'414'304
+/- 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	24'557	-870'400	39'273	22'594	-19'247
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'968'066	2'718'400	3'559'491	3'814'289	4'416'871
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'886'865	-9'728'000	-5'578'000	-5'160'000	-10'035'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	489'000	2'920'000	518'000	153'000	153'000
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-5'397'865</i>	<i>-6'808'000</i>	<i>-5'060'000</i>	<i>-5'007'000</i>	<i>-9'882'000</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
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-5'397'865	-6'808'000	-5'060'000	-5'007'000	-9'882'000

Plangeldflussrechnung

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
+/- 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	0	0	-695'400	0	0
+/- 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
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0	-695'400	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-5'397'865	-6'808'000	-5'755'400	-5'007'000	-9'882'000
Finanzierungstätigkeit					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	2'000'000	2'200'000	1'100'000	5'500'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	2'000'000	2'200'000	1'100'000	5'500'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-3'429'799	-2'089'600	4'091	-92'711	34'871
Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'431'921	3'002'122	912'522	916'613	823'902
Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'002'122	912'522	916'613	823'902	858'773
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-3'429'799	-2'089'600	4'091	-92'711	34'871

Planungen - Details

Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Betrieb 1			Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	169'500	-44'700	-47'352	-49'745	-69'300
7101			Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	169'500	-44'700	-47'352	-49'745	-69'300
Aufwand	3			1'334'868	1'512'500	1'529'055	1'545'464	1'579'165
	7101.30	30	Personalaufwand	182'240	252'000	254'020	256'058	258'113
	7101.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	338'400	342'700	346'122	349'578	353'070
	7101.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	473'882	503'000	504'159	512'731	536'702
	7101.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	7101.36	36	Transferaufwand	209'573	324'900	330'410	333'654	336'931
	7101.37	37	Durchlaufende Beiträge	40'000	0	0	0	0
	7101.38	38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
	7101.39	39	Interne Verrechnungen	90'773	89'900	94'344	93'443	94'349
Ertrag	4			1'504'368	1'467'800	1'481'703	1'495'719	1'509'865
	7101.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7101.41	41	Regalien und Konzessionen	9'000	3'000	3'000	3'000	3'000
	7101.42	42	Entgelte	1'353'000	1'361'600	1'375'216	1'388'969	1'402'858
	7101.43	43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
	7101.44	44	Finanzertrag	26'900	26'900	27'169	27'441	27'715
	7101.46	46	Transferertrag	22'600	22'600	22'826	23'054	23'285
	7101.47	47	Durchlaufende Beiträge	40'000	0	0	0	0
	7101.48	48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
	7101.49	49	Interne Verrechnungen	52'868	53'700	53'492	53'255	53'007
Betrieb 2			Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-72'100	-748'300	128'147	114'980	91'734
7201			Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-72'100	-748'300	128'147	114'980	91'734
Aufwand	3			998'850	1'868'900	999'691	1'024'598	1'059'630
	7201.30	30	Personalaufwand	-7'459	58'200	58'666	59'134	59'606
	7201.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	117'400	118'800	119'986	121'184	122'393
	7201.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	106'941	134'200	156'314	168'762	193'623
	7201.34	34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
	7201.36	36	Transferaufwand	745'382	1'518'300	625'205	631'306	637'466
	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	36'586	39'400	39'520	44'212	46'542

Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ertrag		4		926'750	1'120'600	1'127'838	1'139'578	1'151'364
	7201.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7201.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	7201.42	42	Entgelte	904'800	1'099'000	1'109'990	1'121'090	1'132'301
	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	21'950	21'600	17'848	18'488	19'063
Betrieb 3			Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	2'000	-700	-454	-222	14
7301			Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'000	-700	-454	-222	14
Aufwand		3		434'117	444'700	448'907	453'151	457'435
	7301.30	30	Personalaufwand	112'307	89'800	90'519	91'243	91'973
	7301.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	316'800	349'100	352'591	356'117	359'678
	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	2'451	3'200	3'238	3'232	3'225
Ertrag		4		436'117	444'000	448'453	452'929	457'449
	7301.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	7301.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	7301.42	42	Entgelte	435'100	443'000	447'430	451'905	456'424
	7301.43	43	Verschiedene Erträge	200	200	202	204	206
	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	817	800	821	820	819

Planerfolgsrechnung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fkt.	Konto	SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Betrieb 4			Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-86'300	-89'200	-41'539	-42'907	-42'199
8791			Wärmeverbund Schwerzi (Gemeindebetrieb)	-86'300	-89'200	-41'539	-42'907	-42'199
Aufwand		3		344'806	347'300	389'598	394'222	396'798
	8791.30	30	Personalaufwand	53'424	20'600	20'765	20'932	21'100
	8791.31	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	196'500	224'600	271'286	274'000	276'740
	8791.33	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	85'026	93'100	89'432	91'432	91'432
	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	9'856	9'000	8'115	7'858	7'526
Ertrag		4		258'506	258'100	348'059	351'315	354'599
	8791.40	40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0
	8791.41	41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0
	8791.42	42	Entgelte	256'000	256'000	346'430	349'894	353'393
	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	2'506	2'100	1'629	1'421	1'206

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen - Einzelprojekte

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2020	Budget akt. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		12'451	0	150'000	55'000	0
0225	Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT)		3'951	0	150'000	55'000	0
0225506001	Informatik - Ersatz ESX-Server / Storage		0	0	150'000	0	0
0225506003	Kommunikationssystem (Telefonie, Alarmierung) - Ersatzanschaffung	58'049	3'951	0	0	0	0
0225506099	Informatik - Ersatz ESX-Clients		0	0	0	55'000	0
0291	Saal Schwerzi		8'500	0	0	0	0
0291501001	Schwerzi / Wolfgraben (Aussenanlagen/Umgebung) - Beleuchtung	89'233	8'500	0	0	0	0
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		0	48'000	210'000	0	0
1400	Allgemeines Rechtswesen		0	0	0	0	0
1400552001	Soziales Netz Horgen (SNH), Beteiligung am Zweckverband		0	44'000	0	0	0
1400662001	Soziales Netz Horgen (SNH), Rückzahlung Investitionsbeiträge		0	-44'000	0	0	0
1500	Feuerwehr		0	48'000	210'000	0	0
1500506001	Feuerwehrfahrzeuge - Anschaffung Verkehrsgruppenfahrzeug		0	95'000	0	0	0
1500634001	Feuerwehrfahrzeuge - Beitrag GVZ Verkehrsgruppenfahrzeug		0	-47'000	0	0	0
1500506099	Feuerwehrfahrzeuge - Anschaffung TLF		0	0	420'000	0	0
1500634099	Feuerwehrfahrzeuge - Beitrag GVZ TLF		0	0	-210'000	0	0
1620	Zivilschutz		0	0	0	0	0
1620552001	Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ), Beteiligung am Zweckverband		0	17'000	0	0	0
1620662001	Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ), Rückzahlung Investitionsbeiträge		0	-17'000	0	0	0
2	BILDUNG		635'000	2'405'000	1'370'000	1'360'000	5'760'000
2120	Primarschule		40'000	100'000	50'000	60'000	0
2120506006	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (9. Et., Teil A)		40'000	0	0	0	0
2120506007	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (10. Et., Teil A)		0	100'000	0	0	0
2120506099	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (11. Et., Teil A)		0	0	50'000	0	0
2120506099	Im Widmer, Wolfgraben - Neumöblierung (12. Et., Teil A)		0	0	0	60'000	0
2130	Sekundarstufe		60'000	0	50'000	60'000	0
2130506006	Vorder Zelg - Neumöblierung (9. Et., Teil B)		60'000	0	0	0	0
2130506099	Vorder Zelg - Neumöblierung (11. Et., Teil B)		0	0	50'000	0	0
2130506099	Vorder Zelg - Neumöblierung (12. Et., Teil B)		0	0	0	60'000	0
2130552001	Beurfwahlschule Horgen, Beteiligung am Zweckverband		0	6'000	0	0	0
2130662001	Beurfwahlschule Horgen, Rückzahlung Investitionsbeiträge		0	-6'000	0	0	0
2170	Schulliegenschaften		535'000	2'305'000	1'050'000	1'120'000	5'650'000
2170503005	Wolfgraben / Schwerzi Wege, Treppen, Plätze (inkl. PP Schwerzi) - Instandstellungen		55'000	45'000	50'000	0	0
2170503007	Im Widmer (grosser Spielplatz) - Sanierung		0	130'000	0	0	0
2170504009	Altes Schulhaus Wolfgraben - Gesamtanierung		0	0	150'000	800'000	500'000
2170504010	Spielhalle/Turnhalle Wolfgraben II - Sanierung		120'000	1'580'000	100'000	0	0
2170504011	Wolfgraben III - Lifteinbau		260'000	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2020	Budget akt. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
2170504099	Vorder Zelg - Ersatz Beleuchtung durch LED		0	0	0	0	150'000
2170504099	Wolfgraben III - Photovoltaikanlage		0	0	75'000	0	0
2170504099	Wolfgraben IV - Photovoltaikanlage		0	0	55'000	0	0
2170504099	Im Widmer (Anbau) - Photovoltaikanlage		0	0	0	60'000	0
2170504099	Im Widmer - Ersatzneubau Dreifach-Turnhalle		0	0	0	0	5'000'000
2170529003	Unterdorf - Wettbewerbsverfahren / Grundlagenerarbeitung		100'000	250'000	0	0	0
2170529004	Unterdorf - Projektierung Dreifach-Turnhalle		0	300'000	620'000	0	0
2170529099	Unterdorf - Projektierung Tagestrukturen (Neubau, Sanierung Pavillon)		0	0	0	260'000	0
2195	Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Schulbetrieb		0	0	220'000	120'000	110'000
2195506003	Vorder Zelg - Ersatz Informatik		0	0	140'000	0	0
2195506099	Im Widmer - Ersatz Informatik		0	0	0	120'000	0
2195506099	Wolfgraben - Ersatz Informatik		0	0	0	0	110'000
2195506099	Schulliegenschaften - Ersatz Netzwerkkomponente		0	0	80'000	0	0
2200	Sonderschulen		0	0	0	0	0
2200552001	Sonderschulung Horgen (HPS), Beteiligung am Zweckverband		0	243'000	0	0	0
2200662001	Sonderschulung Horgen (HPS), Rückzahlung Investitionsbeiträge		0	-243'000	0	0	0
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT		-3'000	-3'000	77'000	-3'000	272'000
3220	Musik und Theater		-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
3220645001	turbine theater - Darlehen	-9'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
3412	Sport, Übriges (inkl. Sportanlagen)		0	0	0	0	275'000
3412503099	Sportanlage Sihlmatte - Erneuerung Kunstrasen		0	0	0	0	275'000
3420	Freizeit		0	0	80'000	0	0
3420501099	Sihlufer - Treppe		0	0	80'000	0	0
5	SOZIALE SICHERHEIT		140'000	0	0	0	0
5340	Wohnen im Alter		140'000	0	0	0	0
5340500001	Baurechtsgrundstück Langmoos (Kat.-Nr. 5352) - Entsorgung Altlasten		140'000	0	0	0	0
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		1'774'314	1'390'000	1'590'000	2'170'000	1'815'000
6150	Gemeindestrassen		1'722'314	956'000	790'000	2'170'000	1'815'000
6150501001	Unterrüststr.(Langmoosstr. - 36) - Belagersatz, Beleuchtung	567'348	314	0	0	0	0
6150501005	Neue Dorfstrasse (Sihltal- bis Breitwiesstrasse, 1. Etappe) - Sanierung		410'000	100'000	0	0	0
6150501008	Brücke Alte Sihlstrasse (Teilbereich SZU) - Sanierung	119'017	700'000	10'000	0	0	0
6150501009	Gemeindestrassen (Beleuchtung) - Leuchtensatz (Rahmenkredit)	87'595	39'000	40'000	40'000	40'000	40'000
6150501010	Oberrenggstr. (Albisstr. - Striempelbach) -Sanierung	32'590	420'000	0	0	0	0
6150501011	Haldengasse (Berghaldenweg - Haldengasse 12) - Sanierung	5'960	80'000	0	0	0	0
6150501012	Neue Dorfstrasse (Breitwies- bis Höflistrasse, 2. Etappe, Teil 1) - Sanierung		15'000	415'000	0	0	0
6150501013	Neue Dorfstrasse (Höfli- bis Rütibohlstrasse, 2. Etappe, Teil 2) - Sanierung		0	66'000	590'000	0	0
6150501014	Wildenbühlstrasse (Wildenbühlweg bis Nr. 51) - Sanierung		0	320'000	0	0	0
6150501099	Gemeindestrassen - Jahrespauschale		0	0	0	0	0
6150501099	Neue Dorfstrasse (Rütibohl- bis Schwerzistrasse, 2. Etappe, Teil 3) - Sanierung		0	0	100'000	1'100'000	0
6150501099	Schwerzistrasse (3. Etappe Projekt Neue Dorf-/Schwerzistrasse) - Sanierung		0	0	0	0	120'000

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2020	Budget akt. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
6150501099	Höflistr. (Ackerstr.-Höflistrasse 88) - Belag- und Beleuchtungersatz		0	0	40'000	750'000	20'000
6150501099	Höflistr. (Höflistrasse 88-Finsterrütistrasse) - Belag- und Beleuchtungersatz		0	0	0	40'000	750'000
6150501099	Glärnischstrasse (Mühlehaldenstrasse - Nr. 65) - Sanierung		0	0	0	50'000	620'000
6150504001	Breitwiesstr. 72, Anteil Werkhof - energetische Erneuerung		58'000	0	0	0	0
6150506001	Kleinkehrrichtfahrzeug - Ersatzbeschaffung		0	0	0	90'000	0
6150564001	Unterführung Zelg - Gemeindebeitrag an SZU		0	5'000	20'000	100'000	265'000
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur		52'000	434'000	800'000	0	0
6210503001	Bushaltestellen - Sanierung	72'164	32'000	80'000	120'000	0	0
6210503002	Bahnhof Langnau-Gattikon - Sanierung Bushaltestelle / Infrastruktur		0	120'000	680'000	0	0
6210503003	Neue Dorfstrasse - Bushaltestellen Gemeindehaus		20'000	234'000	0	0	0
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG		2'669'100	3'048'000	1'625'000	1'400'000	2'035'000
7101	Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)		1'537'600	1'402'000	330'000	700'000	1'085'000
7101503002	Josackerweg - Ersatz Wasserleitung	96'555	30'000	0	0	0	0
7101503004	Oberrengg / Tobel / Risleten - Ersatz Wasserleitung	1'369'112	85'000	0	0	0	0
7101503008	Pflugweg, Sihltalstrasse - Ersatz Wasserleitung	3'600	350'000	0	0	0	0
7101503009	Sihltalstrasse (Nr. 73-89) - Ersatz Wasserleitung	187'984	5'700	0	0	0	0
7101503010	Sihltalstrasse (Nr. 110 - Gattikonerbrücke) - Ersatz Wasserleitung	219'798	3'100	0	0	0	0
7101503014	Reservoir Kopfholz - Sanierung	19'481	10'000	870'000	0	0	0
7101503016	Reservoir Rengg - Neubau mit Ableitung	5'609	100'000	500'000	100'000	0	0
7101503018	Birkenstrasse 1 - Sanierung Sickerleitung	55'978	55'000	0	0	0	0
7101503019	Reservoir Kopfholz - Ersatz Ableitung	10'000	350'000	50'000	0	0	0
7101503020	Haldengasse (Bereich Schlossrain) - Ersatz Wasserleitung		30'000	0	0	0	0
7101503021	Neue Dorfstrasse (Alte Dorf- bis Breitwiesstrasse, 1. Etappe) - Ersatz Wasserleitung		209'000	39'000	0	0	0
7101503022	Oberrenggstrasse (Albis- bis Striempelstrasse) - Sanierung Wasserleitung		323'000	0	0	0	0
7101503023	Höflistr. (Ackerstr.-Finsterrütistrasse) - Sanierung Wasserleitung		0	30'000	300'000	270'000	0
7101503099	Wasser - Jahrespauschale		0	0	0	415'000	0
7101503099	Schutzonen Quellen Voigt - Sanierung		0	0	0	0	150'000
7101503099	Sihlwaldstrasse (Neue Dorfstrasse - Nr. 12) - Sanierung		0	0	0	100'000	900'000
7101503099	Quelleleitung Stadt Zürich - Einspeisung Wasserleitungsnetz Langnau am Albis		0	0	0	15'000	135'000
7101506001	Leckwarnsystem Lorno - Upgrade Funknetz	62'414	50'000	0	0	0	0
7101529001	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP) - Überarbeitung	58'586	10'000	0	0	0	0
7101554001	TRKL, Beteiligung am Zweckverband		306'000	0	0	0	0
7101662001	TRKL, Abgang der Investitionsbeiträge		-306'000	0	0	0	0
7101562011	Kopfholz-Wasserverteilanlagen (Reservoir Kopfholz) - Erneuerung Zuleitung		46'800	0	0	0	0
7101564001	Kopfholz KH1 - Stromtableau, Elektroverteiler Reservoir Kopf und Reservoir Kopfholz		0	23'000	70'000	0	0
7101637000	Anschlussgebühren		-120'000	-110'000	-140'000	-100'000	-100'000
7201	Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)		986'500	1'077'000	1'110'000	650'000	950'000
7201503004	Unterrütistr. (Langmoosstr. - Nr. 36) - Sanierung Kanalisation	159'781	9'600	0	0	0	0
7201503005	Doppelschächte (1. Etappe) - Sanierungsprogramm	358'803	3'200	0	0	0	0
7201503007	Doppelschächte (Bereich Wieswaldweg, 2. Etappe) - Sanierungsprogramm	183'816	40'000	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2020	Budget akt. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
7201503008	Doppelschächte (Berghaldenweg 11-Glärnischstr. 13, 3. Etappe, Teil 1) - Sanierungsprogramm		80'000	0	0	0	0
7201503009	Sihltalstr. (N.Dorf- bis Widmerstr.)-Ersatz Mischwasserabltg / (Höhe Widmerstr.)-Ersatz Meteorw.Itg	769'610	2'700	0	0	0	0
7201503010	Neue Dorfstrasse (Breitwies- bis Höflistrasse, 2. Etappe, Teil 1) - Neubau Schmutz- und Meteorwasserleitung		35'000	545'000	0	0	0
7201503011	Neue Dorfstrasse (Alte Dorf- bis Breitwiesstrasse, 1. Etappe) - Neubau Schmutz- und Meteorwasserleitung		360'000	227'000	0	0	0
7201503012	Doppelschächte (4. Etappe) - Sanierungsprogramm		0	300'000	0	0	0
7201503013	Neue Dorfstrasse (Höfli- bis Rütibohlstrasse, 2. Etappe, Teil 2) - Neubau Schmutz- und Meteorwasserleitung		0	50'000	950'000	0	0
7201503014	Höflistr. (Ackerstr.-Obstgartenstrasse) - Sanierung		0	10'000	190'000	0	0
7201503015	Doppelschächte (Mühletobel- - Waldmattstrasse, 3. Etappe, Teil 2) - Sanierungsprogramm		215'000	0	0	0	0
7201503099	Abwasser - Jahrespauschale		0	0	0	290'000	0
7201503099	Neue Dorfstrasse (Rütibohl- bis Schwerzistrasse, 2. Etappe, Teil 3) - Sanierung Kanalisation		0	0	40'000	360'000	0
7201503099	Regenklärbecken Sihltalstrasse - Neubau		0	0	0	50'000	1'000'000
7201529001	GEP - Überarbeitung	512'208	30'000	0	0	0	0
7201554001	ARA Sihltal, Beteiligung am Zweckverband			1'955'000			0
7201562002	ARA - Kapazitätssteigerungen		186'000	0	0	0	0
7201562003	ARA - Grundwasserschutz Sood (Anteil Verband)	249'637	40'000	0	0	0	0
7201562008	ARA - Schaltanlagen, Elektroinstallationen		17'000	0	0	0	0
7201562009	ARA - Prozessleitsystem		28'000	0	0	0	0
7201637000	Kanalisations-Anschlussgebühren		-60'000	-55'000	-70'000	-50'000	-50'000
7201662000	ARA Sihltal, Abgang der Investitionsbeiträge		0	-1'955'000	0	0	0
7410	Gewässerverbauungen		90'000	494'000	135'000	0	0
7410502004	Dorfbach - Durchlass Sihltalstrasse	117'507	40'000	0	0	0	0
7410562001	Waldibach - Hochwasserschutz	13'733	50'000	334'000	0	0	0
7410562002	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung	65'796	0	260'000	230'000	0	0
7410630001	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung, Bundes- und Kantonsbeitrag		0	-1'00'000	-95'000	0	0
7900	Raumordnung		55'000	75'000	50'000	50'000	0
7900529001	BZO-Revision - Raumentwicklung	21'540	55'000	25'000	0	0	0
7900529002	BZO-Revision - Richtplan, BZO		0	50'000	50'000	50'000	0
8	VOLKSWIRTSCHAFT		170'000	-80'000	38'000	25'000	0
8791	Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)		170'000	-80'000	38'000	25'000	0
8791503004	Wärmeverbund Schwerzi - Anschluss Alterswohnungen Langmoos	2'097	20'000	50'000	13'000	0	0
8791504002	Wärmeverbund Schwerzi - Ersatz Schnitzeleinbringung		150'000	125'000	0	0	0
8791504003	Wärmeverbund Schwerzi - Optimierung Brauchwassererwärmung		0	85'000	0	0	0
8791504099	Wärmeverbund Schwerzi - Betriebsoptimierung		0	0	25'000	25'000	0
8791637000	Wärmeverbund Schwerzi - Anschlussgebühren (Alterswohnungen Langmoos)		0	-340'000	0	0	0
Nettoinvestition Verwaltungsvermögen			5'397'865	6'808'000	5'060'000	5'007'000	9'882'000

Investitionsplanung Finanzvermögen - Einzelprojekte

Konto	Bezeichnung	bis und mit 2020	Budget akt. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
9	FINANZEN UND STEUERN		0	0	695'400	0	0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		0	0	695'400	0	0
9630704007	MFH Sihltalstrasse 77 - Kauf		0	0	695'000	0	0
9630724002	MFH Sihltalstrasse 77 - Kauf, Verkaufsnebenkosten		0	0	400	0	0
Nettoinvestition Finanzvermögen			0	0	695'400	0	0

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	2018 Rechnung	2019 Rechnung	2020 Rechnung	2021 Budget	2022 Budget	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	Total
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-674'000	274'000	1'340'000	-1'147'000	-688'000	242'000	334'000	1'022'000	703'000
notwendiger Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) über acht Jahre für Ausgleich					-703'000				-703'000
Differenz									-

Art. 2	Basis	massgebendes EK	Maximum	Minimum
zweckfreies Eigenkapital per 1. Januar 2019	36'676'588	37'379'588 erfüllt	46'676'588	26'676'588

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.

	2022 Budget	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV steuerfinanzierter Haushalt	2'625'500	2'504'622	2'661'032	2'568'825
3 % des Steuerertrags des Rechnungsjahres	778'517	817'444	828'071	848'772
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG (§ 10 VGG)	3'404'017	3'322'066	3'489'103	3'417'597
Finanzvermögen per 1.01.	42'754'180	40'664'580	41'364'071	41'271'360
Fremdkapital per 1.01.	-36'115'695	-38'116'195	-40'316'666	-41'417'154
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 3 GG (Nettovermögen)	6'638'485	2'548'386	1'047'406	0
Verfügbares zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	36'403'246	36'645'215	36'979'230	38'001'044
Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr	0	0	0	0
Sind Einlagen in die finanzpolitische Reserve geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?	Nein	Nein	Nein	Nein
Sind Einlagen in Vorfinanzierungen geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?	Nein	Nein	Nein	Nein
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-687'600	241'969	334'015	1'021'814
Maximal zulässiger Aufwandüberschuss (vgl. Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht)	6'638'485	3'322'066	3'489'103	3'417'597
Überschreitung zulässiger Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0

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

		<u>2021 gemäss Hochrechnung</u>									
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
53%	52%	51%	49%	48%	47%	45%				49%	

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

		<u>2021 Budget</u>									
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
0.6%	0.5%	0.6%	0.7%	1.0%	1.0%	1.6%				0.9%	

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

		<u>2021 gemäss Hochrechnung</u>									
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
7.3%	7.4%	11.8%	17.7%	10.8%	10.0%	17.6%				11.8%	

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	40%	70%	76%	45%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.1%	0.2%	0.2%	0.3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-8.9%	-3.5%	0.5%	18.2%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-320	-131	18	694	< 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

Kennzahlen Zinsbelastungsquote, Eigenkapitalquote und Investitionsanteil siehe Informationen zum Haushaltsgleichgewicht