



Finanzplanung 2024 - 2027

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	18'385	18'850	18'600	18'675	18'750	18'825
Steuerfuss	85%	85%	83%	83%	83%	83%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	1.40%	1.50%	1.20%	1.00%	1.00%
Zinsbelastungsquote	-0.76%	-0.64%	-0.65%	0.17%	0.93%	1.49%
Eigenkapitalquote	50.81%	53.91%	50.03%	43.63%	38.06%	33.31%
Investitionsanteil	12.58%	17.13%	13.82%	15.52%	9.03%	7.10%
Selbstfinanzierungsgrad	111.80%	31.63%	40.73%	18.74%	14.08%	-1.49%
Zinsbelastungsanteil	-0.11%	-0.13%	-0.06%	0.11%	0.53%	0.80%
Nettoverschuldungsquotient	-29.40%	-5.17%	-21.17%	2.76%	17.57%	30.90%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-1'348	-241	-1'063	140	894	1'582
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	162'983'743	191'060'800	180'565'200	181'552'037	184'392'577	186'661'283
Ertrag	170'275'732	191'313'400	180'618'000	178'187'495	177'617'204	176'754'584
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7'291'989	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		36'525'000	26'291'000	30'407'000	16'606'000	12'881'000
Einnahmen		1'146'000	450'000	2'830'000	100'000	50'000
Nettoinvestitionen VV (-)		-35'379'000	-25'841'000	-27'577'000	-16'506'000	-12'831'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-30'606'000	-21'994'000	-24'627'000	-12'866'000	-9'491'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-4'773'000	-3'847'000	-2'950'000	-3'640'000	-3'340'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		6'973'000	8'495'000	22'000'000	11'690'000	7'200'000
Einnahmen		0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)		-6'973'000	-8'495'000	-22'000'000	-11'690'000	-7'200'000
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		-6'875'000	-8'495'000	-22'000'000	-11'690'000	-7'200'000
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		-98'000	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-42'352'000	-34'336'000	-49'577'000	-28'196'000	-20'031'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		10'594'600	9'909'300	4'540'936	1'697'844	-818'599
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-34'770'000	-25'202'000	-26'938'000	-15'867'000	-12'192'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		-6'973'000	-8'507'100	-22'012'100	-11'702'100	-7'212'100
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		5'000'000	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-26'148'400	-13'799'800	-15'409'164	128'744	-1'222'699
Stand flüssige Mittel per 1.1.			40'166'971	26'367'171	10'958'007	11'086'751
Stand flüssige Mittel per 31.12.			26'367'171	10'958'007	11'086'751	9'864'051
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel			-13'799'800	-15'409'164	128'744	-1'222'699
Planbilanz						
Aktiven	280'657'975	258'818'067	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
Finanzvermögen	129'203'035	98'005'175	134'120'204	140'711'040	152'529'784	158'507'085
Verwaltungsvermögen	151'454'939	160'812'892	158'404'169	174'981'004	179'438'972	179'542'416
- Steuerfinanzierter Haushalt	91'398'829	96'546'636	97'670'188	112'542'770	115'017'492	113'436'833
- Eigenwirtschaftsbetriebe	60'056'110	64'266'255	60'733'981	62'438'234	64'421'480	66'105'583
Passiven	280'657'975	258'818'067	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
Fremdkapital	104'411'379	93'471'705	114'339'895	143'320'015	169'299'824	188'279'319
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000	17'000'000	20'000'000	49'000'000	75'000'000	94'000'000
- Übriges Fremdkapital	94'411'379	76'471'705	94'339'895	94'320'015	94'299'824	94'279'319
Eigenkapital	176'246'596	165'346'361	178'184'479	172'372'030	162'668'933	149'770'182
- Zweckgebundenes Eigenkapital	69'125'774	62'737'935	64'374'282	61'926'375	58'998'651	56'006'600
- Zweckfreies Eigenkapital	107'120'822	102'608'426	113'810'197	110'445'655	103'670'282	93'763'583
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto)						
ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	83'857'223	87'190'000	92'955'000	94'081'690	94'967'067	95'878'926

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	-2'077'200	-3'017'500	-2'447'907	-2'927'724	-2'992'051
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	9'068'600	10'607'300	11'000'165	12'048'032	12'727'556
+	Einlagen in Fonds	0	1'200	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	-52'700	-19'900	-19'880	-20'191	-20'505
+	Einlagen in das Eigenkapital	4'000'000	2'900'000	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		11'191'300	10'523'900	5'167'836	2'324'744	-191'699
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	35'379'000	25'841'000	27'577'000	16'506'000	12'831'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-24'187'700	-15'317'100	-22'409'164	-14'181'256	-13'022'699
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		31.63%	40.73%	18.74%	14.08%	-1.49%
Bereinigung Veränderungen Fonds		52'700	18'700	19'880	20'191	20'505
Veränderung der Nettoverschuldung		-24'135'000	-15'298'400	-22'389'284	-14'161'065	-13'002'194

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Aufwand							
30	Personalaufwand	31'212'585.76	32'604'300	36'811'700	37'535'774	38'154'119	38'738'873
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'245'594.66	59'628'200	40'482'200	40'850'636	41'030'821	41'262'414
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'322'011.76	8'745'900	10'360'000	10'226'836	11'038'932	11'771'423
34	Finanzaufwand	849'141.21	716'200	1'326'900	1'621'600	2'346'600	2'796'600
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'503'698.32	67'300	1'200	172'913	0	0
36	Transferaufwand	76'011'790.90	82'115'000	85'632'500	86'337'073	86'696'355	86'805'343
37	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	4'000'000	2'900'000	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
Total Aufwand		162'983'742.89	191'060'800	180'565'200	181'552'037	184'392'577	186'661'283
Ertrag							
40	Fiskalertrag	98'201'333.22	105'810'000	112'584'300	108'710'990	107'596'367	106'508'226
41	Regalien und Konzessionen	85'238.20	54'800	54'800	54'800	54'800	54'800
42	Entgelte	42'361'694.55	53'539'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600
43	Übrige Erträge	578'248.84	674'000	672'100	675'100	672'100	672'100
44	Finanzertrag	5'661'871.46	4'996'300	5'564'500	5'564'500	5'564'500	5'564'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	340'703.65	2'197'200	3'037'400	2'640'700	2'947'915	3'012'556
46	Transferertrag	20'207'721.52	20'857'600	22'966'600	23'046'600	22'968'172	22'968'172
47	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
Total Ertrag		170'275'731.72	191'313'400	180'618'000	178'187'495	177'617'204	176'754'584
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7'291'988.83	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30	Personalaufwand	31'212'585.76	32'604'300	36'811'700	37'535'774	38'154'119	38'738'873
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'245'594.66	59'628'200	40'482'200	40'850'636	41'030'821	41'262'414
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'322'011.76	8'745'900	10'360'000	10'226'836	11'038'932	11'771'423
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'503'698.32	67'300	1'200	172'913	0	0
36	Transferaufwand	76'011'790.90	82'115'000	85'632'500	86'337'073	86'696'355	86'805'343
37	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		159'368'481.40	183'160'700	173'287'600	175'123'232	176'920'227	178'578'053
40	Fiskalertrag	98'201'333.22	105'810'000	112'584'300	108'710'990	107'596'367	106'508'226
41	Regalien und Konzessionen	85'238.20	54'800	54'800	54'800	54'800	54'800
42	Entgelte	42'361'694.55	53'539'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600
43	Übrige Erträge	578'248.84	674'000	672'100	675'100	672'100	672'100
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	340'703.65	2'197'200	3'037'400	2'640'700	2'947'915	3'012'556
46	Transferertrag	20'207'721.52	20'857'600	22'966'600	23'046'600	22'968'172	22'968'172
47	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		161'847'739.98	183'133'200	172'002'800	167'815'790	166'926'954	165'903'454
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		2'479'258.58	-27'500	-1'284'800	-7'307'442	-9'993'273	-12'674'599
34	Finanzaufwand	849'141.21	716'200	1'326'900	1'621'600	2'346'600	2'796'600
44	Finanzertrag	5'661'871.46	4'996'300	5'564'500	5'564'500	5'564'500	5'564'500
Ergebnis aus Finanzierung		4'812'730.25	4'280'100	4'237'600	3'942'900	3'217'900	2'767'900
Operatives Ergebnis		7'291'988.83	4'252'600	2'952'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	4'000'000	2'900'000	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	-4'000'000	-2'900'000	0	0	0
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
Saldo		0.00	0	0	0	0	0
Total Aufwand		162'983'742.89	191'060'800	180'565'200	181'552'037	184'392'577	186'661'283
Total Ertrag		170'275'731.72	191'313'400	180'618'000	178'187'495	177'617'204	176'754'584
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7'291'988.83	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Planjahr 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Behörden und Präsidiales	3'640'037.40	2'025'260.02	5'543'200	1'739'900	5'408'500	1'778'300	5'481'631	1'778'300	5'560'920	1'778'300	5'690'358	1'778'300
12	DLZ Finanzen	15'462'046.59	100'905'950.65	16'882'200	108'325'100	21'551'700	115'304'300	21'906'547	111'457'058	22'822'415	110'672'435	23'462'328	109'759'644
13	DLZ Soziales	38'778'891.08	14'755'366.83	41'749'300	15'143'700	42'203'100	16'221'700	42'327'675	16'221'700	42'436'194	16'221'700	42'476'003	16'221'700
14	DLZ Gemeindeamman-/Betreibungsamt	1'184'443.65	1'074'914.39	1'234'900	1'109'900	1'334'100	1'177'200	1'356'668	1'177'200	1'376'631	1'177'200	1'392'193	1'177'200
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	7'877'576.49	2'988'607.58	4'121'200	1'568'000	4'121'700	1'393'200	4'271'492	1'476'214	4'235'486	1'394'798	4'272'276	1'394'810
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	3'328'624.31	1'884'253.17	3'712'500	1'851'600	4'015'400	1'959'700	3'982'639	1'959'700	4'028'841	1'959'700	4'071'781	1'959'700
17	DLZ Bildung	36'893'303.48	6'943'830.96	40'019'600	7'121'300	43'715'000	8'311'600	43'880'774	8'311'600	44'230'427	8'311'600	44'553'904	8'311'600
18	DLZ Liegenschaften	11'743'073.43	3'892'601.44	15'771'000	3'750'900	17'219'000	4'024'600	18'057'750	4'023'400	18'875'754	4'023'400	19'659'781	4'023'400
19	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	5'818'900.57	1'978'406.22	4'810'400	1'643'200	4'571'100	1'515'200	4'594'969	1'515'200	4'579'112	1'515'200	4'608'812	1'515'200
20	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	38'256'845.89	33'826'540.46	53'216'500	49'059'800	33'525'600	28'932'200	35'691'892	30'267'123	36'246'797	30'562'871	36'473'847	30'613'030
Ertrags-/Aufwandüberschuss		162'983'742.89	170'275'731.72	187'060'800	191'313'400	177'665'200	180'618'000	181'552'037	178'187'495	184'392'577	177'617'204	186'661'283	176'754'584
		7'291'988.83		4'252'600		2'952'800		3'364'542		6'775'373		9'906'699	
		170'275'731.72	170'275'731.72	191'313'400	191'313'400	180'618'000	180'618'000	181'552'037	181'552'037	184'392'577	184'392'577	186'661'283	186'661'283

		162'983'742.89	170'275'731.72	191'060'800	191'313'400	180'565'200	180'618'000	181'552'037	178'187'495	184'392'577	177'617'204	186'661'283	176'754'584
	Total	7'291'988.83		252'600		52'800			3'364'542		6'775'373		9'906'699
	Ertrags-/Aufwandüberschuss												
1110	Legislative	304'233.00	3'876.45	266'100	1'400	276'100	0	280'164	0	283'643	0	342'605	0
1120	Gemeinderat	722'656.37	5'600.00	785'500	4'600	890'000	1'800	905'558	1'800	918'969	1'800	931'312	1'800
1130	Industrie, Gewerbe, Handel	46'406.60	149'558.10	18'500	0	33'400	0	33'580	0	33'732	0	33'885	0
1131	Banken und Versicherungen	0.00	1'660'004.65	0	1'350'000	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'600'000
1135	Einbürgerungen	3'400.00	74'100.00	4'500	67'000	3'400	71'400	3'441	71'400	3'475	71'400	3'510	71'400
1140	Ziviler Gemeindeführungsstab	13'362.85	717.20	7'000	2'000	6'000	1'500	6'100	1'500	6'185	1'500	6'263	1'500
1145	Hilfsaktionen Inland	70'000.00	0.00	80'000	0	110'000	0	110'000	0	110'000	0	110'000	0
1150	Abteilungsverwaltung	1'607'680.16	20'315.24	1'981'100	18'700	2'155'900	4'600	2'196'087	4'600	2'230'852	4'600	2'262'359	4'600
1155	Umwelt und Nachhaltigkeit	0.00	0.00	14'777'900	123'800	1'190'200	48'300	1'195'630	48'300	1'216'568	48'300	1'236'605	48'300
1160	DLZ-übergreifend	345'984.44	39'724.93	352'600	111'500	509'300	19'300	514'992	19'300	519'792	19'300	524'639	19'300
1165	Übergreifendes Personal	129'639.15	385.00	174'800	0	139'700	0	139'801	0	139'886	0	139'972	0
1170	Leistungen für Pensionierte	303'880.00	32'990.00	303'900	33'000	0	0	0	0	0	0	0	0
1180	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	20'978.35	0	7'500	0	13'000	0	13'000	0	13'000	0	13'000
1190	Friedensrichter	92'794.83	17'010.10	91'300	20'400	94'500	18'400	96'278	18'400	97'818	18'400	99'208	18'400
1210	Abteilungsverwaltung	724'710.26	171'895.58	654'200	177'100	831'800	179'000	852'892	179'000	865'392	179'000	876'836	179'000
1211	Steueramt	1'700'684.17	947'729.35	1'504'300	964'000	1'860'200	967'000	1'881'237	967'000	1'899'353	967'000	1'916'129	967'000
1290	Gemeindesteuern	121'515.15	84'334'880.57	100'000	87'665'000	105'000	93'430'000	105'000	94'556'690	105'000	95'442'067	105'000	96'353'926
1291	Sondersteuern	23'325.00	13'866'452.65	22'000	18'145'000	22'300	19'154'300	22'300	14'154'300	22'300	12'154'300	22'300	10'154'300
1292	Ressourcenausgleich	12'638'269.00	0.00	14'290'000	0	17'693'000	0	17'834'544	0	17'995'055	0	18'157'010	0
1294	Zinsen	235'074.13	1'319'293.46	308'200	1'374'000	1'039'400	1'574'000	1'210'574	1'600'068	1'935'315	1'930'068	2'385'053	2'105'418
1295	Buchgewinne/-verluste, Wertberichtigungen Lieg. FV	0.00	210'754.60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1296	Finanzvermögen, übriges	18'468.88	54'944.44	3'500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1310	Abteilungsverwaltung	2'136'924.52	34'520.10	2'201'000	31'800	2'468'800	30'800	2'515'431	30'800	2'555'781	30'800	2'592'295	30'800
1320	Allgemeines Rechtswesen	514'930.75	500.00	642'400	4'000	571'200	2'000	571'380	2'000	571'532	2'000	571'685	2'000
1322	Familienergänzende Kinderbetreuung FeKB	2'035'343.50	0.00	1'798'000	0	1'799'200	0	1'799'224	0	1'799'245	0	1'774'264	0
1326	Jugendschutz	2'390'308.05	22'562.68	2'403'000	0	2'723'600	0	2'723'600	0	2'723'600	0	2'723'600	0
1327	Jugend und Familie	968'659.53	53'694.89	996'900	58'000	1'088'700	53'000	1'109'179	53'000	1'126'903	53'000	1'142'921	53'000
1328	Leistungen an Familien	80'851.10	22'658.40	94'600	0	94'600	22'000	95'748	22'000	96'717	22'000	97'693	22'000
1330	Alimentenbevorschussung	71'720.35	51'737.81	85'000	0	80'000	0	80'000	0	80'000	0	80'000	0
1340	Sozialhilfe	5'891'788.57	3'358'473.23	7'891'500	3'736'000	7'066'000	3'440'000	7'066'000	3'440'000	7'066'000	3'440'000	7'066'000	3'440'000
1342	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	47'128.25	5'984.40	52'000	0	54'500	500	55'124	500	55'650	500	56'182	500
1344	Arbeitslosigkeit, Übriges	706'456.90	0.00	671'400	0	772'100	0	772'100	0	772'100	0	772'100	0
1345	Integrationskosten für vorläufig Aufgenommene (bis	299'131.05	295'268.45	150'000	150'000	280'000	280'000	281'560	280'000	282'876	280'000	284'205	280'000
1346	Integrationskosten für Flüchtlinge (bis 2021 in KST 1	15'056.50	13'856.50	110'000	110'000	85'000	85'000	85'300	85'000	85'553	85'000	85'809	85'000
1347	Notwohnungen	1'349'341.30	1'002'014.60	1'545'000	1'150'000	1'705'400	1'350'000	1'741'060	1'350'000	1'771'469	1'350'000	1'772'487	1'350'000
1348	Asylbewerberunterstützung	1'951'238.32	1'797'865.69	3'685'000	3'270'000	2'300'000	2'130'000	2'300'000	2'130'000	2'300'000	2'130'000	2'300'000	2'130'000
1349	Resettlement Asylwesen	0.00	0.00	0	0	870'000	870'000	886'828	870'000	902'665	870'000	909'687	870'000
1350	Krankenkasse KVG	1'279'299.06	1'269'288.28	1'400'000	1'400'000	1'433'000	1'420'000	1'433'060	1'420'000	1'433'111	1'420'000	1'433'162	1'420'000
1355	Pflege stationär	6'948'307.65	0.00	6'539'000	0	6'794'600	0	6'794'600	0	6'794'600	0	6'794'600	0
1356	Pflege ambulant	1'973'549.05	48'330.00	2'169'300	0	2'249'400	20'000	2'249'513	20'000	2'249'608	20'000	2'249'704	20'000
1357	Alter und Gesundheit	111'561.25	27'949.05	120'400	29'500	119'400	25'500	120'233	25'500	120'935	25'500	121'644	25'500
1360	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	75'122.70	20'581.10	70'000	20'800	76'000	9'200	76'000	9'200	76'000	9'200	76'000	9'200
1361	Ergänzungsleistungen AHV	5'666'539.96	3'916'314.50	5'371'500	3'131'000	5'796'000	3'993'000	5'796'005	3'993'000	5'796'010	3'993'000	5'796'015	3'993'000
1362	Ergänzungsleistungen IV	3'347'175.85	2'380'936.40	3'057'000	1'810'000	2'990'000	2'098'000	2'990'000	2'098'000	2'990'000	2'098'000	2'990'000	2'098'000
1363	Beihilfen/Zuschüsse	678'473.00	382'764.15	565'000	200'900	665'000	382'000	665'000	382'000	665'000	382'000	665'000	382'000
1385	Invalidenheime	73'340.00	0.00	64'400	0	83'400	0	83'400	0	83'400	0	83'400	0
1389	Beiträge an übrige Institutionen	116'577.27	0.00	25'200	0	26'500	0	26'630	0	26'739	0	26'850	0
1390	Fonds für soziale und gemeinnützige Zwecke	41'386.60	41'386.60	33'700	33'700	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
1391	Fonds für den Altersausflug	5'045.80	5'045.80	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
1392	Fonds für die Ausbildung Jugendlicher	3'634.20	3'634.20	3'000	3'000	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
1410	Gemeindeamann-/Betreibungsamt	109'529.26	0.00	125'000	0	156'900	0	156'900	0	156'900	0	156'900	0
1411	GABA TRK	1'074'914.39	1'074'914.39	1'109'900	1'109'900	1'177'200	1'177'200	1'199'768	1'177'200	1'219'731	1'177'200	1'235'293	1'177'200
1510	Abteilungsverwaltung	202'650.85	137'600.00	301'900	137'600	356'800	88'100	363'814	88'100	369'892	88'100	375'358	88'100
1511	Einwohnerkontrolle	693'301.30	355'609.08	705'100	352'000	761'000	352'000	771'985	352'000	781'482	352'000	790'100	352'000
1512	Tageskarten SBB	98'000.00	96'839.60	98'000	99'000	0	0	0	0	0	0	0	0
1521	Zivilstandsamt	58'558.34	0.00	92'900	0	87'800	0	87'800	0	87'800	0	87'800	0
1522	Zivilstandsamt Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg	341'771.49	341'771.49	393'800	393'800	395'300	395'300	402'435	395'300	408'607	395'300	414'191	395'300
1531	Gesundheit	150'582.45	0.00	42'200	0	38'000	0	38'000	0	38'000	0	38'000	0
1532	Lebensmittelkontrolle	5'040.55	4'118.00	7'200	4'500	6'100	4'300	6'186	4'300	6'260	4'300	6'327	4'300
1533	Rettungsdienst	74'100.00	0.00	73'000	0	74'000	0	74'000	0	74'000	0	74'000	0
1535	Neobiota (ab 2023 in KST 1155)	19'963.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1541	Nachhaltigkeit (ab 2023 in KST 1155)	25'067.54	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1542	Integrationsförderung	146'539.30	102'754.25	176'200	87'600	155'600	87'600	156'918	87'600	158'075	87'600	159'010	87'600
1551	Bestattungen und Friedhof (ab 2022 inkl. KST 2043)	847'405.52	386'164.09	1'171'700	328'800	1'193'200	329'200	1'187'690	329'200	1'242'814	329'200	1'255'632	329'200

1552	Fonds "Grüne Gräber"	510.95	510.95	1'200	1'200	1'200	1'200	1'214	1'214	1'226	1'226	1'238	1'238
1561	Sportanlagen Brand / Etzliberg (ab 2023 in KST 183)	959'190.03	24'849.90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1562	Kunsteisbahn Brand (ab 2023 in KST 1832)	714'175.31	189'853.50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1563	Seebäder (ab 2023 in KST 1833)	366'535.82	57'613.90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1564	Hallenbad Schweikrütli (ab 2023 in KST 1834)	1'023'054.13	174'540.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1569	Sport Allgemein (ab 2023 in KST 1839)	197'933.94	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1570	Traditionspflege	186'632.80	0.00	171'500	213'800	0	214'228	0	214'590	0	214'951	0	0
1571	Bibliothek und Ludothek	310'000.00	0.00	310'000	310'000	0	310'000	0	310'000	0	310'000	0	0
1572	Kultur- und Vereinsförderung	282'545.44	30'421.00	285'500	25'000	290'800	40'000	292'809	40'000	294'542	40'000	296'138	40'000
1573	Musikförderung	25'600.00	0.00	34'000	0	25'600	0	25'600	0	25'600	0	25'600	0
1574	Kulturtage	0.00	0.00	118'000	83'000	40'000	40'000	159'492	123'000	41'908	41'572	42'328	41'572
1575	Chilbi und Märkte	120'698.95	58'729.00	134'000	55'500	136'000	55'500	136'871	55'500	137'680	55'500	138'079	55'500
1576	Betrieb Pfistergut	486.05	0.00	5'000	0	36'500	0	37'150	0	37'710	0	38'224	0
1581	Abfallentsorgung (ab 2023 in KST 2053)	1'027'232.73	1'027'232.73	0	0	0	0	5'300	0	5'300	0	5'300	0
1611	Polizei	1'688'314.64	247'519.58	1'864'000	312'500	2'001'700	260'500	2'023'908	260'500	2'055'518	260'500	2'082'532	260'500
1620	Feuerwehr	483'480.91	0.00	610'300	0	667'300	0	664'900	0	664'900	0	667'433	0
1621	Feuerwehr Thalwil/Oberrieden	748'352.71	748'352.71	809'200	809'200	874'400	874'400	883'058	874'400	895'006	874'400	906'000	874'400
1630	Zivilschutz	197'658.00	38'062.95	206'300	6'600	205'500	9'200	205'839	9'200	206'126	9'200	206'412	9'200
1635	Militär	1'340.05	0.00	1'000	0	2'000	0	2'000	0	2'000	0	2'000	0
1641	Parkplatz- und Nachtparkverwaltung	145'342.30	786'894.58	178'800	718'500	208'900	781'500	146'455	781'500	148'058	781'500	149'467	781'500
1691	Anteile an Patenten und Abgaben	0.00	33'339.20	0	4'800	0	5'800	0	5'800	0	5'800	0	5'800
1693	Seerettungsdienst	64'135.70	30'084.15	42'900	0	55'600	28'300	56'479	28'300	57'233	28'300	57'937	28'300
1710	Abteilungsverwaltung	749'629.25	5'174.55	841'800	0	755'700	0	769'538	0	781'511	0	792'341	0
1711	Schulpflege	120'052.10	0.00	126'700	0	128'200	0	130'449	0	132'391	0	134'165	0
1721	Kindergartenstufe Ludretikon-Schwandel (bis 2021 u	804'587.21	0.00	858'900	42'100	1'141'600	37'200	1'148'928	37'200	1'155'269	37'200	1'161'015	37'200
1722	Kindergartenstufe Oeggisbüel-Oelwiese (bis 2021 ur	578'707.76	9'482.00	529'500	6'400	706'600	8'000	710'088	8'000	713'104	8'000	715'844	8'000
1723	Kindergartenstufe Schweikrütli (bis 2021 unter KST 1	543'064.80	29'630.00	516'100	34'000	691'900	29'200	694'589	29'200	696'909	29'200	699'033	29'200
1724	Kindergartenstufe Sonnenberg (bis 2021 unter KST	722'107.50	26'667.00	628'200	0	739'700	16'000	742'427	16'000	744'780	16'000	746'937	16'000
1741	Primarstufe Ludretikon-Schwandel (bis 2021 unter K	3'556'897.33	54'306.20	3'476'700	35'300	3'786'800	129'900	3'813'586	129'900	3'836'729	129'900	3'857'785	129'900
1742	Primarstufe Oeggisbüel-Oelwiese (bis 2021 unter K	4'251'276.80	64'270.00	4'357'300	53'500	4'657'100	62'500	4'679'302	62'500	4'698'442	62'500	4'716'028	62'500
1743	Primarstufe Schweikrütli (bis 2021 unter KST 1730)	2'399'803.10	4'533.80	2'635'400	8'400	2'945'300	207'800	2'963'712	207'800	2'979'624	207'800	2'994'080	207'800
1744	Primarstufe Sonnenberg (bis 2021 unter KST 1730)	4'348'077.89	51'596.60	4'498'500	51'300	4'824'300	98'100	4'856'511	98'100	4'884'353	98'100	4'909'643	98'100
1751	Sekundarstufe Feld-Berg (bis 2021 KST 1731)	5'959'992.58	135'778.42	7'031'200	197'000	7'814'400	379'200	7'833'185	379'200	7'849'301	379'200	7'864'395	379'200
1760	Volksschule Allgemeines (bis 2021 KST 1738)	1'330'197.07	154'026.50	1'667'600	171'600	1'743'300	171'600	1'617'878	171'600	1'686'676	171'600	1'754'301	171'600
1763	Sonderschulung (bis 2021 KST 1740)	2'939'518.69	41'601.99	3'250'200	98'000	2'855'100	98'000	2'855'100	98'000	2'855'100	98'000	2'855'100	98'000
1765	Musikschulen (bis 2021 KST 1733)	993'637.43	0.00	1'037'900	0	1'311'700	0	1'311'700	0	1'311'700	0	1'311'700	0
1766	Musikschule Thalwil-Oberrieden (MTO) (bis 2021 K	2'584'935.40	2'584'935.40	2'785'100	2'785'100	3'310'100	3'310'100	3'338'052	3'310'100	3'391'642	3'310'100	3'439'862	3'310'100
1770	Schulgesundheitsdienst	185'236.95	0.00	245'800	0	246'000	0	249'246	0	252'002	0	254'709	0
1781	Tagesstrukturen Ludretikon-Schwandel (bis 2021 un	1'356'059.89	1'135'074.95	1'544'600	980'000	1'608'700	1'107'000	1'638'375	1'107'000	1'664'034	1'107'000	1'687'337	1'107'000
1782	Tagesstrukturen Oeggisbüel-Oelwiese (bis 2021 unt	1'315'955.82	1'315'955.82	1'541'900	980'000	1'641'900	977'000	1'671'364	977'000	1'696'813	977'000	1'720'037	977'000
1783	Tagesstrukturen Schweikrütli (bis 2021 unter KST 17	848'868.86	570'473.82	952'400	648'500	1'022'600	564'000	1'040'865	564'000	1'056'635	564'000	1'071'043	564'000
1784	Tagesstrukturen Sonnenberg (bis 2021 unter KST 17	1'304'626.00	1'093'578.52	1'483'700	1'020'000	1'773'900	1'105'900	1'805'779	1'105'900	1'833'312	1'105'900	1'858'449	1'105'900
1791	Fonds für soziale Zwecke im Schulbereich	71.05	71.05	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100
1810	Abteilungsverwaltung	751'404.59	21'100.00	748'700	8'800	894'300	7'500	887'895	7'500	900'386	7'500	911'882	7'500
1820	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'092'608.49	1'811'875.64	2'452'700	1'100'500	2'653'100	1'189'300	2'120'208	1'189'300	2'235'744	1'189'300	2'362'127	1'189'300
1821	Schulliegenschaften	6'920'399.28	81'956.25	7'284'200	169'500	8'056'500	74'500	6'226'596	74'500	6'701'367	74'500	7'169'179	74'500
1831	Sportanlagen Brand / Etzliberg (bis 2022 in KST 156	0.00	0.00	997'700	20'900	1'165'100	20'900	4'163'790	20'900	4'033'425	20'900	4'018'754	20'900
1832	Kunsteisbahn Brand (bis 2022 in KST 1562)	0.00	0.00	822'400	242'000	831'100	242'000	617'611	242'000	625'474	242'000	631'670	242'000
1833	Seebäder (bis 2022 in KST 1563)	0.00	0.00	401'100	71'000	445'000	71'000	668'007	71'000	672'140	71'000	672'777	71'000
1834	Hallenbad Schweikrütli (bis 2022 in KST 1564)	0.00	0.00	1'106'400	183'500	1'140'500	184'500	840'101	184'500	840'298	184'500	847'839	184'500
1839	Sport Allgemein (bis 2022 in KST 1569)	0.00	0.00	197'800	1'600	208'400	1'600	210'069	1'600	211'503	1'600	212'826	1'600
1840	Liegenschaften Finanzvermögen	1'640'361.05	1'604'645.85	1'461'100	1'553'400	1'494'600	1'832'400	1'586'088	1'832'400	1'916'105	1'832'400	2'091'471	1'832'400
1841	Liegenschaften im Baurecht	0.00	112'350.00	0	205'100	0	205'100	0	205'100	0	205'100	0	205'100
1851	Bootsplätze am See	96'773.47	173'522.80	106'300	165'500	109'300	165'500	110'612	165'500	111'718	165'500	112'835	165'500
1855	Schifffahrt	34'106.70	0.00	36'700	0	35'100	0	35'491	0	35'820	0	36'153	0
1861	Schreibergärten	13'960.00	27'686.50	21'800	28'500	50'600	28'500	51'159	28'500	51'631	28'500	52'107	28'500
1864	Landwirtschaft	1'584.00	0.00	800	0	800	0	816	0	830	0	842	0
1865	Jagd	774.20	392.00	800	400	800	400	807	400	813	400	819	400
1880	Forstwesen	134'516.85	2'487.60	132'300	0	132'400	0	538'300	0	538'300	0	538'300	0
1890	Legat Gaston Näf-Schmid, Alterswohnungen	56'584.80	56'584.80	200	200	1'400	1'400	200	200	200	200	200	200
1910	Planung und Baupolizei	1'366'843.00	539'171.85	1'246'100	527'000	1'263'800	529'000	1'286'514	529'000	1'306'130	529'000	1'324'031	529'000
1911	Geomatik	668'776.82	477'495.26	677'700	366'200	705'200	406'200	697'203	406'200	706'690	406'200	715'426	406'200
1912	Tiefbau (ab 2023 in KST 2010)	576'524.19	313'051.50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1920	Natur- und Landschaftsschutz (ab 2023 in KST 1155	232'918.41	14'239.20	0	0	0	0	8'900	0	8'900	0	8'900	0
1936	Ersatzabgaben Schutzraumbpflicht	72'800.00	72'800.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1940	Denkmalpflege und Inventarobjekte	29'811.15	0.00	58'600	0	48'600	0	48'948	0	49'242	0	49'538	0
1950	Öffentlicher Verkehr, Betrieb	1'742'346.00	0.00	1'689'400	0	1'552'200	0	1'552'202	0	1'552'204	0	1'552'206	0

1951	Öffentlicher Verkehr, Infrastruktur	618'396.60	0.00	630'700	0	653'500	0	620'122	0	620'183	0	620'244	0
1960	Raumplanung	200'789.95	0.00	507'900	0	347'800	0	381'080	0	335'763	0	338'467	0
1970	Energie allgemein (ab 2023 in KST 1155)	309'694.45	19'839.76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1975	Elektrizität allgemein	0.00	301'096.00	0	300'000	0	295'000	0	295'000	0	295'000	0	295'000
1976	Erdöl und Gas allgemein	0.00	240'712.65	0	450'000	0	285'000	0	285'000	0	285'000	0	285'000
2010	Tiefbau (bis 2022 in KST 1912)	0.00	0.00	568'400	435'000	582'500	415'000	592'863	415'000	601'808	415'000	609'995	415'000
2011	Wasserversorgung	3'046'576.13	3'046'576.13	3'044'700	3'044'700	3'260'500	3'260'500	4'432'371	4'432'371	4'539'827	4'539'827	4'503'855	4'503'855
2012	Gasversorgung	25'725'898.00	25'725'898.00	39'819'600	39'819'600	19'375'300	19'375'300	19'456'296	19'456'296	19'478'367	19'478'367	19'500'548	19'500'548
2013	Wasserversorgung HTRK	155'918.36	155'918.36	145'900	145'900	177'000	177'000	126'617	100	127'306	100	127'998	100
2014	Entwicklung Wärmeverbunde	0.00	0.00	200'000	200'000	260'300	200'000	621'081	200'000	721'216	200'000	723'810	200'000
2021	Siedlungsentwässerung	3'762'990.69	3'762'990.69	2'895'200	2'895'200	3'045'500	3'045'500	3'308'175	3'308'175	3'332'642	3'332'642	3'356'770	3'356'770
2031	Seeanlagen, öffentl. Anlagen, Spielplätze	695'130.57	14'383.90	726'300	1'000	776'200	1'000	862'897	1'000	853'785	1'000	876'252	1'000
2033	Öffentliche Brunnen	36'998.76	0.00	58'000	0	66'000	0	66'480	0	66'885	0	67'294	0
2034	Gewässerunterhalt	96'584.61	0.00	136'100	0	168'200	0	170'816	0	173'068	0	175'150	0
2041	Gemeindestrassen	3'987'808.04	371'832.65	4'020'800	916'900	4'191'200	835'000	4'435'115	835'000	4'590'958	835'000	4'731'418	835'000
2052	Abfalllogistik	748'940.73	748'940.73	505'800	505'800	524'900	524'900	510'166	510'166	516'383	516'383	522'147	522'147
2053	Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)	0.00	0.00	1'095'700	1'095'700	1'098'000	1'098'000	1'109'015	1'109'015	1'244'552	1'244'552	1'278'610	1'278'610
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	4'000'000	0	2'900'000	0	0	0	0	0	0	0

Planerfolgsrechnung: Eigenwirtschaftsbetriebe

Inst.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Betrieb 1		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	329'877.19	-391'200	-40'400	172'913	-79'300	-14'768
2011		Wasserversorgung ohne HTRK	329'877.19	-391'200	-40'400	172'913	-79'300	-14'768
Aufwand	3		2'716'698.94	3'044'700	3'260'500	4'259'458	4'539'827	4'503'855
	30	Personalaufwand	738'314.28	845'100	889'000	906'304	921'306	934'769
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	877'956.84	841'000	1'076'500	1'089'172	1'099'860	1'110'652
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	379'395.00	431'800	420'900	107'257	142'346	165'260
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	541'986.80	619'800	623'700	625'829	861'600	808'900
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	179'046.02	307'000	250'400	1'530'896	1'514'715	1'484'274
Ertrag	4		3'046'576.13	2'653'500	3'220'100	4'432'371	4'460'527	4'489'087
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	2'735'230.78	2'396'000	2'931'600	2'931'600	2'931'600	2'931'600
	43	Übrige Erträge	184'486.00	165'000	195'000	195'000	195'000	195'000
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	49'015.99	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	77'843.36	75'500	76'500	1'288'771	1'316'927	1'345'487

Betrieb 2		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	1'615'912.30	-1'623'200	-1'975'100	-1'817'270	-1'866'600	-1'916'780
2012		Gasversorgung	1'615'912.30	-1'623'200	-1'975'100	-1'817'270	-1'866'600	-1'916'780
Aufwand	3		24'109'985.70	39'819'600	19'375'300	19'456'296	19'478'367	19'500'548
	30	Personalaufwand	513'935.58	532'800	562'700	573'476	582'818	591'203
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'659'200.55	37'864'200	17'359'500	17'368'400	17'375'909	17'383'492
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	511'600.00	551'600	803'600	626'536	635'754	646'254
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	1'000.00	34'000	10'000	10'000	10'000	10'000
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	424'249.57	837'000	639'500	877'884	873'886	869'599
Ertrag	4		25'725'898.00	38'196'400	17'400'200	17'639'026	17'611'767	17'583'768
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	25'565'407.41	38'044'400	17'149'500	17'149'500	17'149'500	17'149'500
	43	Übrige Erträge	28'570.49	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
	44	Finanzertrag	2'500.00	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	129'420.10	112'000	210'700	449'526	422'267	394'268

Betrieb 3		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	1'377'266.27	67'300	-149'700	-146'760	-173'428	-200'158
2021		Siedlungsentwässerung	1'377'266.27	67'300	-149'700	-146'760	-173'428	-200'158
Aufwand	3		2'385'724.42	2'827'900	3'045'500	3'308'175	3'332'642	3'356'770
	30	Personalaufwand	67'863.61	89'400	122'800	125'236	127'348	129'245
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'237.19	519'700	469'700	475'324	480'067	484'856
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	364'900.00	378'500	393'600	387'758	399'187	410'616
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	1'524'256.40	1'707'800	1'926'900	1'926'900	1'926'900	1'926'900
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	142'467.22	132'500	132'500	392'957	399'140	405'153
Ertrag	4		3'762'990.69	2'895'200	2'895'800	3'161'415	3'159'214	3'156'612
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	3'168'458.40	2'800'000	2'800'000	2'800'000	2'800'000	2'800'000
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	511'032.29	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	83'500.00	85'200	85'800	351'415	349'214	346'612

Betrieb 4		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	-70'960.69	-32'200	-52'900	-33'719	-40'442	-46'813
2052		Abfalllogistik	-70'960.69	-32'200	-52'900	-33'719	-40'442	-46'813
Aufwand	3		748'940.73	505'800	524'900	510'166	516'383	522'147
	30	Personalaufwand	330'260.69	216'500	236'300	241'006	245'085	248'747
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	270'859.09	193'300	207'600	210'123	212'261	214'363
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'500.00	27'600	25'000	0	0	0
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	95'320.95	68'400	56'000	59'037	59'037	59'037
Ertrag	4		677'980.04	473'600	472'000	476'447	475'941	475'334
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	677'493.34	473'200	467'000	467'000	467'000	467'000
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	486.70	400	5'000	9'447	8'941	8'334

Betrieb 5		Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	170'263.56	-97'900	-622'500	-623'071	-767'954	-813'532
2053		Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)	170'263.56	-97'900	-622'500	-623'071	-767'954	-813'532
Aufwand	3		856'969.17	1'095'700	1'098'000	1'109'015	1'244'552	1'278'610
	30	Personalaufwand	177'794.46	343'700	407'000	414'974	421'887	428'090
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	549'308.21	658'100	618'500	625'945	632'229	638'537
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'300.00	45'300	31'300	20'667	140'167	147'167
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	53'426.50	0	0	0	0	0
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	71'140.00	48'600	41'200	47'429	50'269	64'816
Ertrag	4		1'027'232.73	997'800	475'500	485'944	476'598	465'078
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	1'023'526.98	994'100	437'500	437'500	437'500	437'500
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	3'705.75	3'700	38'000	48'444	39'098	27'578

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Ausgaben						
50	Sachanlagen	31'912'000	24'662'000	25'808'000	13'606'000	10'343'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	480'000	450'000	2'500'000	1'000'000	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	3'500'000	1'000'000	2'000'000	2'000'000	2'500'000
56	Eigene Investitionsbeiträge	633'000	179'000	99'000	0	38'000
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		36'525'000	26'291'000	30'407'000	16'606'000	12'881'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'146'000	450'000	2'830'000	100'000	50'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		1'146'000	450'000	2'830'000	100'000	50'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		36'525'000	26'291'000	30'407'000	16'606'000	12'881'000
Total Investitionseinnahmen		1'146'000	450'000	2'830'000	100'000	50'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-35'379'000	-25'841'000	-27'577'000	-16'506'000	-12'831'000

Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Ausgaben						
70	Investitionen in Sachanlagen	6'973'000	8'495'000	22'000'000	11'690'000	7'200'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0	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		6'973'000	8'495'000	22'000'000	11'690'000	7'200'000
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	6'973'000	8'495'000	22'000'000	11'690'000	7'200'000
	Total Einnahmen	0	0	0	0	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-6'973'000	-8'495'000	-22'000'000	-11'690'000	-7'200'000

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2024		Planjahr 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	Behörden und Präsidiales	0	0	140'000	0	140'000	0	140'000	0	140'000	0
12	DLZ Finanzen	0	0	53'000	0	0	0	0	0	0	0
13	DLZ Soziales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	DLZ Gemeindeammann-/Betreibungsamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	2'011'000	0	406'000	0	735'000	0	433'000	0	0	0
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	663'000	340'000	339'000	0	99'000	0	0	0	38'000	0
17	DLZ Bildung	374'000	0	572'000	0	213'000	0	213'000	0	213'000	0
18	DLZ Liegenschaften	14'783'000	0	13'024'000	0	13'260'000	0	7'520'000	0	4'950'000	0
19	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	300'000	0	150'000	0	0	0	0	0	0	0
20	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	18'394'000	806'000	11'607'000	450'000	15'960'000	2'830'000	8'300'000	100'000	7'540'000	50'000
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		36'525'000	1'146'000	26'291'000	450'000	30'407'000	2'830'000	16'606'000	100'000	12'881'000	50'000
			35'379'000		25'841'000		27'577'000		16'506'000		12'831'000
		36'525'000	36'525'000	26'291'000	26'291'000	30'407'000	30'407'000	16'606'000	16'606'000	12'881'000	12'881'000

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Aktiven	280'657'974.51	258'818'067	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
Finanzvermögen	129'203'035.30	98'005'175	134'120'204	140'711'040	152'529'784	158'507'085
Umlaufvermögen	69'633'468.65	31'610'027	66'080'238	50'671'074	50'799'818	49'577'118
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	30'097'301.78	10'578'528	26'544'071	11'134'907	11'263'651	10'040'951
Forderungen	38'322'074.79	19'619'107	38'322'075	38'322'075	38'322'075	38'322'075
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	427'073.00	484'573	427'073	427'073	427'073	427'073
Aktive Rechnungsabgrenzungen	731'868.55	718'677	731'869	731'869	731'869	731'869
Vorräte und angefangene Arbeiten	55'150.53	209'141	55'151	55'151	55'151	55'151
Anlagevermögen FV*	59'569'566.65	66'395'148	68'039'967	90'039'967	101'729'967	108'929'967
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	59'569'566.65	66'395'148	68'039'967	90'039'967	101'729'967	108'929'967
Verwaltungsvermögen	151'454'939.21	160'812'892	158'404'169	174'981'004	179'438'972	179'542'416
Anlagevermögen VV*	151'454'939.21	160'812'892	158'404'169	174'981'004	179'438'972	179'542'416
Steuerfinanzierter Haushalt	91'398'829.26	96'546'636	97'670'188	112'542'770	115'017'492	113'436'833
Eigenwirtschaftsbetriebe	60'056'109.95	64'266'255	60'733'981	62'438'234	64'421'480	66'105'583
- Wasserversorgung	25'762'346.02	26'581'080	26'860'217	28'229'431	29'127'785	30'100'925
- Gasversorgung	16'707'444.83	20'567'629	15'892'245	15'625'709	15'339'955	15'598'701
- Siedlungsentwässerung	17'322'291.33	16'776'418	17'363'791	17'776'033	18'176'846	18'566'230
- Abfalllogistik	227'470.99	-80'100	202'471	202'471	202'471	202'471
- Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)	36'556.78	421'228	415'257	604'590	1'574'423	1'637'256
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>211'024'505.86</i>	<i>227'208'039</i>	<i>226'444'136</i>	<i>265'020'971</i>	<i>281'168'939</i>	<i>288'472'383</i>
Passiven	280'657'974.51	258'818'067	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
Fremdkapital	104'411'378.85	93'471'705	114'339'895	143'320'015	169'299'824	188'279'319
Laufende Verbindlichkeiten	65'152'002.57	47'311'630	65'152'003	65'152'003	65'152'003	65'152'003
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000.00	17'000'000	20'000'000	49'000'000	75'000'000	94'000'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	662'489.59	1'198'466	662'490	662'490	662'490	662'490
Kurz- und langfristige Rückstellungen	27'870'660.41	27'226'479	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660
Fonds im Fremdkapital	374'919.50	382'284	374'920	374'920	374'920	374'920
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	351'306.78	352'847	279'823	259'943	239'752	219'247
Eigenkapital	176'246'595.66	165'346'361	178'184'479	172'372'030	162'668'933	149'770'182
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	68'437'622.89	62'060'163	63'686'131	61'238'224	58'310'500	55'318'449
- Wasserversorgung	20'458'955.14	19'900'255	20'084'039	20'256'952	20'177'652	20'162'884
- Gasversorgung	25'518'627.31	20'372'095	21'968'384	20'151'114	18'284'514	16'367'734
- Siedlungsentwässerung	17'846'472.91	17'538'056	17'774'340	17'627'580	17'454'152	17'253'994
- Abfalllogistik	695'698.54	609'226	629'780	596'061	555'619	508'806
- Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)	3'917'868.99	3'640'531	3'229'588	2'606'517	1'838'563	1'025'031
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	688'150.70	677'772	688'151	688'151	688'151	688'151
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0.00	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
- Wasserversorgung	0.00	0	0	0	0	0
- Gasversorgung	0.00	0	0	0	0	0
- Siedlungsentwässerung	0.00	0	0	0	0	0
- Abfalllogistik	0.00	0	0	0	0	0
- Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0.00	4'000'000	6'900'000	6'900'000	6'900'000	6'900'000
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	107'120'822.07	98'608'426	106'910'197	103'545'655	96'770'282	86'863'583
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)						
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'068'600	10'607'300	11'000'165	12'048'032	12'727'556
+/-	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 auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	12'300	12'300	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	12'100	12'100	12'100	12'100
-	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 / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-2'129'900	-3'036'200	-2'467'787	-2'947'915	-3'012'556
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	4'000'000	2'900'000	0	0	0
-	Aktivierung Eigenleistungen	-609'000	-639'000	-639'000	-639'000	-639'000
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	10'594'600	9'909'300	4'540'936	1'697'844	-818'599
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen						
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-36'525'000	-26'291'000	-30'407'000	-16'606'000	-12'881'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'146'000	450'000	2'830'000	100'000	50'000
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-35'379'000	-25'841'000	-27'577'000	-16'506'000	-12'831'000
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen 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	609'000	639'000	639'000	639'000	639'000
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-34'770'000	-25'202'000	-26'938'000	-15'867'000	-12'192'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen						
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-6'960'700	-8'482'700	-22'000'000	-11'690'000	-7'200'000
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	-12'300	-12'300	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	-12'100	-12'100	-12'100	-12'100
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-6'973'000	-8'507'100	-22'012'100	-11'702'100	-7'212'100
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-41'743'000	-33'709'100	-48'950'100	-27'569'100	-19'404'100
Finanzierungstätigkeit						
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
+/-	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	5'000'000	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-26'148'400	-13'799'800	-15'409'164	128'744	-1'222'699
	Stand flüssige Mittel per 1.1.		40'166'971	26'367'171	10'958'007	11'086'751
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		26'367'171	10'958'007	11'086'751	9'864'051
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-13'799'800	-15'409'164	128'744	-1'222'699
	Abweichung		0	0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027				
Finanzkennzahlen gemäss VGG Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach										Richtwerte			
										Gut	Genügend (von/bis)	Ungenügend	
Anh. Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	-0.76%	-0.69%	-0.69%	-0.65%	0.17%	0.93%	1.49%		<=5%		>5%	
Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1					
Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	50.81%	51.67%	51.67%	50.03%	43.63%	38.06%	33.31%		>=25%		<25%	
Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1					
Ziff. 2.4	Investitionsanteil	12.58%	17.74%	0.00%	13.82%	15.52%	9.03%	7.10%		>=10%		<10%	
Beurteilung		1	1	3	1	1	3	3					
Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	111.80%	31.63%		40.73%	18.74%	14.08%	-1.49%		>80%	>=50%	80%	<50%
Beurteilung		1	3		3	3	3	3					
Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	-0.11%	-0.13%	-0.13%	-0.06%	0.11%	0.53%	0.80%		<=4%	>4%	9%	>9%
Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1					
Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	-29.40%	-39.81%	-39.81%	-21.17%	2.76%	17.57%	30.90%		<100%	>100%	150%	>150%
Beurteilung		1		1	1	1	1	1					
Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-1'348	-1'852	-1'884	-1'063	140	894	1'582		<=1000	>1000	2500	>2500
Beurteilung		1	1	1	1	1	1	2					

Berechnungsdaten												
Einwohnerbestand per Ende Jahr			18'385	18'850	18'525	18'600	18'675	18'750	18'825			
Kurz- und langfristige Schulden												
+ (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten			10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	20'000'000.00	49'000'000.00	75'000'000.00	94'000'000.00			
Total			10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	20'000'000.00	49'000'000.00	75'000'000.00	94'000'000.00			
+ 5.00% Zinsbelastung			500'000.00	500'000.00	500'000.00	1'000'000.00	2'450'000.00	3'750'000.00	4'700'000.00			
Finanzvermögensertrag												
+ 440 Zinsertrag			182'621.01	244'800.00	244'800.00	323'300.00	323'300.00	323'300.00	323'300.00			
+ 442 Beteiligungsertrag FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 443 Liegenschaftenertrag FV			1'583'539.70	1'551'400.00	1'551'400.00	1'830'300.00	1'830'300.00	1'830'300.00	1'830'300.00			
Total			1'766'160.71	1'796'200.00	1'796'200.00	2'153'600.00	2'153'600.00	2'153'600.00	2'153'600.00			
Laufender Ertrag												
+ 40 Fiskalertrag			98'201'333.22	105'810'000.00	105'810'000.00	112'584'300.00	108'710'990.00	107'596'367.00	106'508'226.00			
+ 41 Regalien und Konzessionen			85'238.20	54'800.00	54'800.00	54'800.00	54'800.00	54'800.00	54'800.00			
+ 42 Entgelte			42'361'694.55	53'539'600.00	53'539'600.00	32'687'600.00	32'687'600.00	32'687'600.00	32'687'600.00			
+ 43 Übrige Erträge			5'782'484.84	674'000.00	674'000.00	672'100.00	675'100.00	672'100.00	672'100.00			
+ 44 Finanzertrag			5'661'871.46	4'996'300.00	4'996'300.00	5'564'500.00	5'564'500.00	5'564'500.00	5'564'500.00			
+ 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			340'703.65	2'197'200.00	2'041'243.00	3'037'400.00	2'640'700.00	2'947'915.00	3'012'556.00			
+ 46 Transferertrag			20'207'721.52	20'857'600.00	20'857'600.00	22'966'600.00	23'046'600.00	22'968'172.00	22'968'172.00			
Total			167'436'811.44	189'129'500.00	187'973'543.00	177'567'300.00	173'380'290.00	172'491'454.00	171'467'954.00			
Zweckfreies Eigenkapital												
+ 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			107'120'822.07	106'857'397.07	106'857'397.07	106'910'197.07	103'545'655.07	96'770'282.17	86'863'582.78			
+ 294 Finanzpolitische Reserve			0.00	4'000'000.00	4'000'000.00	6'900'000.00	6'900'000.00	6'900'000.00	6'900'000.00			
+ 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Total			107'120'822.07	110'857'397.07	110'857'397.07	113'810'197.07	110'445'655.07	103'670'282.17	93'763'582.78			
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel												
+ 2 Total Passiven			280'657'974.51	282'430'873.51	282'430'873.51	292'524'373.51	315'692'044.51	331'968'756.61	338'049'501.22			
- 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital			-725'226.28	-673'442.28	-673'442.28	-654'742.28	-634'862.28	-614'971.28	-594'166.28			
- 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			-68'437'622.89	-66'526'730.89	-66'526'730.89	-63'686'130.89	-61'238'223.89	-58'310'449.89	-55'318'448.89			
- 291 Fonds im Eigenkapital			-688'150.70	-688'150.70	-688'150.70	-688'150.70	-688'150.70	-688'150.70	-688'150.70			
- 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 293 Vorfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Total			210'805'974.64	214'542'549.64	214'542'549.64	227'495'349.64	253'130'807.64	272'355'434.74	281'448'735.35			
Bruttoinvestitionen												
+ 50 Sachanlagen				0.00	0.00	24'662'000.00	25'808'000.00	13'606'000.00	10'343'000.00			
+ 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 52 Immaterielle Anlagen				0.00	0.00	450'000.00	2'500'000.00	1'000'000.00	0.00			
+ 54 Darlehen				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalen				0.00	0.00	1'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'500'000.00			
+ 56 Eigene Investitionsbeiträge				0.00	0.00	179'000.00	99'000.00	0.00	38'000.00			
Total			21'266'439.00	37'671'000.00	0.00	26'291'000.00	30'407'000.00	16'606'000.00	12'881'000.00			
Gesamtausgaben												
+ (50-56) Bruttoinvestitionen			21'266'439.00	37'671'000.00	0.00	26'291'000.00	30'407'000.00	16'606'000.00	12'881'000.00			
+ 30 Personalaufwand			31'212'585.76	32'604'300.00	33'746'231.00	36'811'700.00	37'535'774.00	38'154'119.00	38'738'873.00			
+ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			40'245'594.66	59'628'200.00	59'628'200.00	40'482'200.00	40'850'636.00	41'030'821.00	41'262'414.00			
- 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 34 Finanzaufwand			849'141.21	716'200.00	708'200.00	1'326'900.00	1'621'600.00	2'346'600.00	2'796'600.00			
- 344 Wertberichtigungen Anlagen FV			-134'876.70	-12'300.00	-12'300.00	-12'300.00	0.00	0.00	0.00			
+ 36 Transferaufwand			76'011'790.90	82'115'000.00	82'062'529.00	85'632'500.00	86'337'073.00	86'696'354.90	86'805'343.39			
- 364 Wertberichtigungen Darlehen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge			-390'472.37	-322'700.00	-270'228.00	-247'300.00	-773'329.00	-1'009'100.00	-956'133.00			
Total			169'060'202.46	212'399'700.00	175'862'631.00	190'284'700.00	195'978'754.00	183'824'794.90	181'528'097.39			
Selbstfinanzierung												
+ 9000 Ertragsüberschuss			7'291'988.83	252'600.00	0.00	52'800.00	0.00	0.00	0.00			
- 9001 Aufwandüberschuss			0.00	0.00	-263'425.00	0.00	-3'364'542.00	-6'775'372.90	-9'906'699.39			
+ 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			8'322'011.76	8'745'900.00	8'014'241.00	10'360'000.00	10'226'836.00	11'038'932.00	11'771'423.00			
+ 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			3'503'698.32	67'300.00	77'567.00	1'200.00	172'913.00	0.00	0.00			
- 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			-340'703.65	-2'197'200.00	-2'041'243.00	-3'037'400.00	-2'640'700.00	-2'947'915.00	-3'012'556.00			
+ 364 Wertberichtigungen Darlehen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge			390'472.37	322'700.00	270'228.00	247'300.00	773'329.00	1'009'100.00	956'133.00			
+ 399 Einlagen in das Eigenkapital			0.00	4'000'000.00	4'000'000.00	2'900'000.00	0.00	0.00	0.00			
- 466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 489 Entnahmen aus dem Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 4490 Aufwertungen VV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Total			19'167'467.63	11'191'300.00	10'057'369.00	10'523'900.00	5'167'836.00	2'324'744.10	-191'699.39			
Nettoinvestitionen												
+ 50 Sachanlagen				0.00	0.00	24'662'000.00	25'808'000.00	13'606'000.00	10'343'000.00			
+ 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 52 Immaterielle Anlagen				0.00	0.00	450'000.00	2'500'000.00	1'000'000.00	0.00			
+ 54 Darlehen				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalen				0.00	0.00	1'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'500'000.00			
+ 56 Eigene Investitionsbeiträge				0.00	0.00	179'000.00	99'000.00	0.00	38'000.00			
- 60 Übertragung von Sachanlagen in das FV				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung				0.00	-450'000.00	-2'830'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-50'000.00			
- 64 Rückzahlung von Darlehen				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 65 Übertragung von Beteiligungen in das FV				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
- 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Total			17'143'785.00	35'379'000.00	0.00	25'841'000.00	27'577'000.00	16'506'000.00	12'831'000.00			
Nettozinsaufwand												
+ 340 Zinsaufwand			85.43	8'500.00	500.00	208'300.00	515'300.00	1'240'300.00	1'690'300.00			
- 440 Zinsertrag			-182'621.01	-244'800.00	-244'800.00	-323'300.00	-323'300.00	-323'300.00	-323'300.00			
Total			-182'535.58	-236'300.00	-244'300.00	-115'000.00	192'000.00	917'000.00	1'367'000.00			
Nettoschuld I												
+ 20 Fremdkapital			104'411'378.85	104'358'594.85	104'358'594.85	114'339'894.85	143'320'014.85	169'299'823.85	188'279'318.85			
- 10 Finanzvermögen			-129'203'035.30	-139'260'404.30	-139'260'404.30	-134'120'204.30	-140'711'040.30	-152'529'784.40	-158'507'085.01			

Total		-24'791'656.45	-34'901'809.45	-34'901'809.45	-19'780'309.45	2'608'974.55	16'770'039.45	29'772'233.84
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen								
+ 400	Direkte Steuern natürliche Personen	82'927'150.26	84'195'000.00	84'195'000.00	84'590'000.00	85'613'135.00	86'416'819.00	87'244'634.00
+ 401	Direkte Steuern juristische Personen	1'407'730.31	3'470'000.00	3'470'000.00	8'840'000.00	8'943'555.00	9'025'248.00	9'109'292.00
Total		84'334'880.57	87'665'000.00	87'665'000.00	93'430'000.00	94'556'690.00	95'442'067.00	96'353'926.00

Hilfstabelle Sachgruppen Planerfolgsrechnung

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Aufwand							
30	Personalaufwand	31'212'585.76	32'604'300	36'811'700	37'535'774	38'154'119	38'738'873
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'245'594.66	59'628'200	40'482'200	40'850'636	41'030'821	41'262'414
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'322'011.76	8'745'900	10'360'000	10'226'836	11'038'932	11'771'423
34	Finanzaufwand	849'141.21	716'200	1'326'900	1'621'600	2'346'600	2'796'600
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'503'698.32	67'300	1'200	172'913	0	0
36	Transferaufwand	76'011'790.90	82'115'000	85'632'500	86'337'073	86'696'355	86'805'343
37	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	4'000'000	2'900'000	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
Total Aufwand		162'983'742.89	191'060'800	180'565'200	181'552'037	184'392'577	186'661'283
Ertrag							
40	Fiskalertrag	98'201'333.22	105'810'000	112'584'300	108'710'990	107'596'367	106'508'226
41	Regalien und Konzessionen	85'238.20	54'800	54'800	54'800	54'800	54'800
42	Entgelte	42'361'694.55	53'539'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600	32'687'600
43	Übrige Erträge	578'248.84	674'000	672'100	675'100	672'100	672'100
44	Finanzertrag	5'661'871.46	4'996'300	5'564'500	5'564'500	5'564'500	5'564'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	340'703.65	2'197'200	3'037'400	2'640'700	2'947'915	3'012'556
46	Transferertrag	20'207'721.52	20'857'600	22'966'600	23'046'600	22'968'172	22'968'172
47	Durchlaufende Beiträge	72'800.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	2'766'120.28	3'183'900	3'050'700	4'807'205	5'125'750	5'286'630
Total Ertrag		170'275'731.72	191'313'400	180'618'000	178'187'495	177'617'204	176'754'584
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7'291'988.83	252'600	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699

Hilfstabelle Hauptaufgabenbereiche Planerfolgsrechnung

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget aktualisiert 2023		Budget 2024		Planjahr 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Behörden und Präsidiales	3'640'037.40	2'025'260.02	5'543'200	1'739'900	5'632'746	1'739'900	5'408'500	1'778'300	5'481'631	1'778'300	5'560'920	1'778'300	5'690'358	1'778'300
12	DLZ Finanzen	15'462'046.59	100'905'950.65	16'882'200	108'325'100	16'912'294	108'301'943	21'551'700	115'304'300	21'906'547	111'457'058	22'822'415	110'672'435	23'462'328	109'759'644
13	DLZ Soziales	38'778'891.08	14'755'366.83	41'749'300	15'143'700	41'857'539	15'143'700	42'203'100	16'221'700	42'327'675	16'221'700	42'436'194	16'221'700	42'476'003	16'221'700
14	DLZ Gemeindeammann-/Betreibungsamt	1'184'443.65	1'074'914.39	1'234'900	1'109'900	1'267'177	1'109'900	1'334'100	1'177'200	1'356'668	1'177'200	1'376'631	1'177'200	1'392'193	1'177'200
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	7'877'576.49	2'988'607.58	4'121'200	1'568'000	5'386'934	1'568'000	4'121'700	1'393'200	4'271'492	1'476'214	4'235'486	1'394'798	4'272'276	1'394'810
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	3'328'624.31	1'884'253.17	3'712'500	1'851'600	3'678'633	1'851'600	4'015'400	1'959'700	3'982'639	1'959'700	4'028'841	1'959'700	4'071'781	1'959'700
17	DLZ Bildung	36'893'303.48	6'943'830.96	40'019'600	7'121'300	40'234'033	7'121'300	43'715'000	8'311'600	43'880'774	8'311'600	44'230'427	8'311'600	44'553'904	8'311'600
18	DLZ Liegenschaften	11'743'073.43	3'892'601.44	15'771'000	3'750'900	14'477'210	3'750'900	17'219'000	4'024'600	18'057'750	4'023'400	18'875'754	4'023'400	19'659'781	4'023'400
19	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	5'818'900.57	1'978'406.22	4'810'400	1'643'200	4'869'470	1'643'200	4'571'100	1'515'200	4'594'969	1'515'200	4'579'112	1'515'200	4'608'812	1'515'200
20	Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur,	38'256'845.89	33'826'540.46	53'216'500	49'059'800	53'201'084	49'023'252	33'525'600	28'932'200	35'691'892	30'267'123	36'246'797	30'562'871	36'473'847	30'613'030
Ertrags-/Aufwandüberschuss		162'983'742.89	170'275'731.72	187'060'800	191'313'400	187'517'120	191'253'695	177'665'200	180'618'000	181'552'037	178'187'495	184'392'577	177'617'204	186'661'283	176'754'584
		7'291'988.83		4'252'600		3'736'575		2'952'800		3'364'542		6'775'373		9'906'699	
		170'275'731.72	170'275'731.72	191'313'400	191'313'400	191'253'695	191'253'695	180'618'000	180'618'000	181'552'037	181'552'037	184'392'577	184'392'577	186'661'283	186'661'283

Hilfstabelle Investitionsrechnung VV

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Ausgaben						
50	Sachanlagen	0	24'662'000	25'808'000	13'606'000	10'343'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	450'000	2'500'000	1'000'000	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	1'000'000	2'000'000	2'000'000	2'500'000
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	179'000	99'000	0	38'000
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		0	26'291'000	30'407'000	16'606'000	12'881'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	450'000	2'830'000	100'000	50'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		0	450'000	2'830'000	100'000	50'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		0	26'291'000	30'407'000	16'606'000	12'881'000
Total Investitionseinnahmen		0	450'000	2'830'000	100'000	50'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	-25'841'000	-27'577'000	-16'506'000	-12'831'000

Hilfstabelle zweckgebundene Zuwendungen (Sonderrechnungen)

Inst.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktual. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1392		1: Fonds für die Ausbildung Jugendlicher	-3'600.00	-3'000	-2'969	-3'300	-3'235	-3'284	-3'333
Aufwand	3		3'634.20	3'000	3'000	3'600	3'600	3'600	3'600
	30	Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0	0	0	0
	34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufwand	3'600.00	3'000	3'000	3'600	3'600	3'600	3'600
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	34.20	0	0	0	0	0	0
Ertrag	4		34.20	0	31	300	365	316	267
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	0.00	0	0	0	0	0	0
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	34.20	0	31	300	365	316	267

Hilfstabelle Bilanzentwicklung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	VA aktualisiert 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Differenz Aktiven / Passiven	0.00	0	0	0	0	0
1	Aktiven	280'657'974.51	282'430'874	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
10	Finanzvermögen	129'203'035.30	139'260'404	134'120'204	140'711'040	152'529'784	158'507'085
100	Flüssige Mittel	30'097'301.78	30'097'302	40'166'971	26'544'071	11'134'907	11'263'651
	Veränderung im Rechnungsjahr:		10'069'669	-13'622'900	-15'409'164	128'744	-1'222'699
	- Ergebnis der Erfolgsrechnung		-263'425	52'800	-3'364'542	-6'775'373	-9'906'699
	- Abtragung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0
	- Veränderung Forderungen		0	0	0	0	0
	- Veränderung kurz und langfristige Finanzanlagen		0	0	0	0	0
	- Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen		0	0	0	0	0
	- Veränderung Vorräte und angefangene Arbeiten		0	0	0	0	0
	- Veränderung Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen		12'300	-8'482'700	-22'000'000	-11'690'000	-7'200'000
	- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0	-25'841'000	-27'577'000	-16'506'000	-12'831'000
	- Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen		8'284'470	10'607'300	11'000'165	12'048'032	12'727'556
	- Wertberichtigungen auf Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0
	- Veränderung laufende Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0
	- Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen		0	0	0	0	0
	- Veränderung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten		0	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
	- Veränderung kurz- und langfristige Rückstellungen		0	0	0	0	0
	- Veränderung Fonds im Fremdkapital		0	0	0	0	0
	- Veränderung Legate/Stiftungen (Sonderrechnungen)		-52'784	-18'700	-19'880	-20'191	-20'505
	- Veränderung Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe		-1'910'892	-2'840'600	-2'447'907	-2'927'724	-2'992'051
	- Veränderung Fonds im Eigenkapital		0	0	0	0	0
	- Veränderung Rücklagen der Globalbudgetbereiche		0	0	0	0	0
	- Veränderung Vorfinanzierungen		0	0	0	0	0
	- Veränderung finanzpolitische Reserve		4'000'000	2'900'000	0	0	0
	- Veränderung Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	30'097'301.78	40'166'971	26'544'071	11'134'907	11'263'651	10'040'951
101	Total Forderungen	38'322'074.79	38'322'075	38'322'075	38'322'075	38'322'075	38'322'075
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	38'322'074.79	38'322'075	38'322'075	38'322'075	38'322'075	38'322'075
1011	Kontokorrente mit Dritten (Forderungen)	7'874'210.79	7'874'211	7'874'211	7'874'211	7'874'211	7'874'211
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	7'874'210.79	7'874'211	7'874'211	7'874'211	7'874'211	7'874'211
	Übrige Forderungen	30'447'864.00	30'447'864	30'447'864	30'447'864	30'447'864	30'447'864
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	30'447'864.00	30'447'864	30'447'864	30'447'864	30'447'864	30'447'864
	Kurz- und langfristige Finanzanlagen (ohne Sachanlagen FV)		427'073	427'073	427'073	427'073	427'073
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00					
107	Langfristige Finanzanlagen	427'073.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	427'073.00	427'073	427'073	427'073	427'073	427'073
1026	Derivative Finanzinstrumente (kurzfristige)	0.00	0	0	0	0	0
1076	Derivative Finanzinstrumente (langfristige)	0.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
	Übrige kurz- und langfristige Finanzanlagen	427'073.00	427'073	427'073	427'073	427'073	427'073
	Veränderung im Rechnungsjahr (Zugang + / Abgang -)		0	0	0	0	0
	Wertberichtigung, Abwertung		0	0	0	0	0
	Wertberichtigung, Aufwertung		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	427'073.00	427'073	427'073	427'073	427'073	427'073
104	Total aktive Rechnungsabgrenzungen	731'868.55	731'869	731'869	731'869	731'869	731'869
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	731'868.55	731'869	731'869	731'869	731'869	731'869
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	0	0	0	0	0
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	731'868.55	731'869	731'869	731'869	731'869	731'869
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	731'868.55	731'869	731'869	731'869	731'869	731'869
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	55'150.53	55'151	55'151	55'151	55'151	55'151
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	55'150.53	55'151	55'151	55'151	55'151	55'151
108	Total Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen		59'569'567	59'557'267	68'039'967	90'039'967	101'729'967
	Veränderung im Rechnungsjahr		-12'300	8'482'700	22'000'000	11'690'000	7'200'000
	Bestand Ende Rechnungsjahr	59'569'566.65	59'557'267	68'039'967	90'039'967	101'729'967	108'929'967
	Liegenschaften des Finanzvermögens		59'569'567	59'557'267	68'039'967	90'039'967	101'729'967
1080	Grundstücke FV	23'938'876.15					
1084	Gebäude FV	33'835'195.55					
1087	Anlagen im Bau FV	1'795'494.95					
	Investitionen / Desinvestitionen		0	8'495'000	22'000'000	11'690'000	7'200'000
	Wertberichtigung, Abwertungen		-12'300	-12'300	0	0	0
	Wertberichtigung, Aufwertungen		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	59'569'566.65	59'557'267	68'039'967	90'039'967	101'729'967	108'929'967
	Mobilien und übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		0	0	0	0	0
1086	Mobilien FV	0.00					
1089	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00					
	Investitionen / Desinvestitionen		0	0	0	0	0
	Wertberichtigung, Abwertungen		0	0	0	0	0
	Wertberichtigung, Aufwertungen		0	0	0	0	0

	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
14	Total Verwaltungsvermögen	151'454'939.21					
2068	abzüglich passivierte Investitionsbeiträge	0.00					
	Total Verwaltungsvermögen (netto)	151'454'939.21	151'454'939	143'170'469	158'404'169	174'981'004	179'438'972
	Total Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr gemäss Investitionsplan		0	25'841'000	27'577'000	16'506'000	12'831'000
	Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen	151'454'939.21	151'454'939	169'011'469	185'981'169	191'487'004	192'269'972
	Total planmässige Abschreibungen		-8'284'470	-10'607'300	-11'000'165	-12'048'032	-12'727'556
	Total Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
	Buchwert Ende Rechnungsjahr	151'454'939.21	143'170'469	158'404'169	174'981'004	179'438'972	179'542'416
	Abweichung zum Buchwert Ende RJ (VV detailliert)	0.00	0	0	0	0	0
	Verwaltungsvermögen detailliert						
14	Total Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	151'454'939.21	151'454'939	143'170'469	158'404'169	174'981'004	179'438'972
2068	abzüglich passivierte Investitionsbeiträge / Veränderung im RJ	0.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		-8'284'470	15'233'700	16'576'835	4'457'968	103'444
	Total Verwaltungsvermögen (netto) Ende Rechnungsjahr	151'454'939.21	143'170'469	158'404'169	174'981'004	179'438'972	179'542'416
	Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe Anfang RJ	60'056'109.95	60'056'110	58'713'981	60'733'981	62'438'234	64'421'480
	Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr gemäss Investitionsplan		0	3'847'000	2'950'000	3'640'000	3'340'000
	Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen	60'056'109.95	60'056'110	62'560'981	63'683'981	66'078'234	67'761'480
	Planmässige Abschreibungen Betriebe 1-7		-1'342'129	-1'827'000	-1'245'747	-1'656'754	-1'655'897
	Wertberichtigungen Betriebe 1-7		0	0	0	0	0
	Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe Ende RJ	60'056'109.95	58'713'981	60'733'981	62'438'234	64'421'480	66'105'583
	davon bei Betrieben 1-7 berechnet (Kontrollsaldo)	60'056'109.95	58'713'981	60'733'981	62'438'234	64'421'480	66'105'583
	Abweichung	0.00	0	0	0	0	0
	Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt Anfang RJ	91'398'829.26	91'398'829	84'456'488	97'670'188	112'542'770	115'017'492
	Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr gemäss Investitionsplan		0	21'994'000	24'627'000	12'866'000	9'491'000
	Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen	91'398'829.26	91'398'829	106'450'488	122'297'188	125'408'770	124'508'492
	Planmässige Abschreibungen steuerfinanzierter Haushalt		-6'942'341	-8'780'300	-9'754'418	-10'391'278	-11'071'659
	Wertberichtigungen steuerfinanzierter Haushalt		0	0	0	0	0
	Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt Ende RJ	91'398'829.26	84'456'488	97'670'188	112'542'770	115'017'492	113'436'833
2	Passiven	280'657'974.51	282'430'874	292'524'374	315'692'045	331'968'757	338'049'501
20	Fremdkapital	104'411'378.85	104'358'595	114'339'895	143'320'015	169'299'824	188'279'319
200	Total laufende Verbindlichkeiten	65'152'002.57	65'152'003	65'152'003	65'152'003	65'152'003	65'152'003
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	65'152'002.57	65'152'003	65'152'003	65'152'003	65'152'003	65'152'003
2001	Kontokorrente mit Dritten (Verbindlichkeiten)	3'068.00	3'068	3'068	3'068	3'068	3'068
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	3'068.00	3'068	3'068	3'068	3'068	3'068
	Übrige laufende Verbindlichkeiten	65'148'934.57	65'148'935	65'148'935	65'148'935	65'148'935	65'148'935
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	65'148'934.57	65'148'935	65'148'935	65'148'935	65'148'935	65'148'935
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten (Schulden)		10'000'000	10'000'000	20'000'000	49'000'000	75'000'000
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00					
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000.00					
2068	abzüglich passivierte Investitionsbeiträge	0.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
	Total Schulden Ende Rechnungsjahr	10'000'000.00	10'000'000	20'000'000	49'000'000	75'000'000	94'000'000
2016	Derivative Finanzinstrumente (kurzfristige)	0.00	0	0	0	0	0
2066	Derivative Finanzinstrumente (langfristige)	0.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
	Bestehende Schulden Anfang Rechnungsjahr	10'000'000.00	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000
	Amortisation/Rückzahlung bestehende Schulden		0	0	0	0	0
	Bestehende Schulden Ende Rechnungsjahr	10'000'000.00	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000
	Neue Schulden Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	10'000'000	39'000'000	65'000'000
	Aufnahme/Rückzahlung neue Schulden		0	10'000'000	29'000'000	26'000'000	19'000'000
	Neue Schulden Ende Rechnungsjahr	0.00	0	10'000'000	39'000'000	65'000'000	84'000'000
204	Total passive Rechnungsabgrenzungen	662'489.59	662'490	662'490	662'490	662'490	662'490
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	662'489.59	662'490	662'490	662'490	662'490	662'490
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	0	0	0	0	0
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	662'489.59	662'490	662'490	662'490	662'490	662'490
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	662'489.59	662'490	662'490	662'490	662'490	662'490
	Total kurz- und langfristige Rückstellungen		27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660
205	Kurzfristige Rückstellungen	15'005'660.41					
208	Langfristige Rückstellungen	12'865'000.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	27'870'660.41	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660
	Rückstellungen der Investitionsrechnung		0	0	0	0	0
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00					
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00					
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
	Übrige kurz- und langfristige Rückstellungen	27'870'660.41	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	27'870'660.41	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660	27'870'660
209	Fonds im Fremdkapital Ende Rechnungsjahr	726'226.28	673'442	654'742	634'862	614'671	594'166
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	374'919.50	374'920	374'920	374'920	374'920	374'920
1091	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital (-)	0.00					
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0

	Entnahmen im Rechnungsjahr	0	0	0	0	0
	Entnahmen z.G. der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	374'919.50	374'920	374'920	374'920	374'920
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten/Stiftungen (Sonderrechnungen)	351'306.78	351'307	298'523	279'823	259'943
2911	Legate und Stiftungen im Eigenkapital (richtig Sachgruppe 2092)	0.00				
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	1'200	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		-52'784	-19'900	-19'880	-20'191
	Entnahmen z.G. der Investitionsrechnung		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	351'306.78	298'523	279'823	259'943	239'752
29	Eigenkapital	176'246'595.66	178'072'279	178'184'479	172'372'030	162'668'933
290	Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	68'437'622.89	68'437'623	66'526'731	63'686'131	61'238'224
	Einlagen im Rechnungsjahr		77'567	0	172'913	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		-1'988'459	-2'840'600	-2'620'820	-2'927'724
	Bestand Ende Rechnungsjahr	68'437'622.89	66'526'731	63'686'131	61'238'224	58'310'500
	davon bei Betrieben 1-7 erfasst (Kontrollsaldo)	68'437'622.89	66'526'731	63'686'131	61'238'224	58'310'500
	Abweichung	0.00	0	0	0	0
291	Fonds im Eigenkapital	688'150.70	688'151	688'151	688'151	688'151
2911	abzüglich Legate und Stiftungen im EK (siehe Sachgruppe 2092)	0.00				
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen z.G. der Investitionsrechnung		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	688'150.70	688'151	688'151	688'151	688'151
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0
293	Total Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Total Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0
	Vorfinanzierungen steuerfinanzierter Haushalt Anfang RJ	0.00	0	0	0	0
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0
	Vorfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe Anfang RJ	0.00	0	0	0	0
	Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0
	davon bei Betrieben 1-7 erfasst (Kontrollsaldo)	0.00	0	0	0	0
	Abweichung	0.00	0	0	0	0
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0	4'000'000	6'900'000	6'900'000
	Einlagen im Rechnungsjahr		4'000'000	2'900'000	0	0
	Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	4'000'000	6'900'000	6'900'000	6'900'000
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0
	Veränderung im Rechnungsjahr		0	0	0	0
	Bestand Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	107'120'822.07	107'120'822	106'857'397	106'910'197	103'545'655
	Abtragung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
	Ergebnis der Erfolgsrechnung		-263'425	52'800	-3'364'542	-6'775'373
	Bestand Ende Rechnungsjahr	107'120'822.07	106'857'397	106'910'197	103'545'655	96'770'282

Eigenwirtschaftsbetriebe

Betrieb 1: 2011 Wasserversorgung 2013 Wasserversorgung HTRK

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	25'762'346.02	25'762'346	25'296'717	26'860'217	28'229'431	29'127'785
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	2'137'000	1'580'000	1'380'000	1'425'000
Buchwert vor Abschreibungen	25'762'346.02	25'762'346	27'433'717	28'440'217	29'609'431	30'552'785
Planmässige Abschreibungen		-465'629	-573'500	-210'786	-481'646	-451'860
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	25'762'346.02	25'296'717	26'860'217	28'229'431	29'127'785	30'100'925
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	20'458'955.14	20'458'955	20'124'439	20'084'039	20'256'952	20'177'652
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	172'913	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		-334'516	-40'400	0	-79'300	-14'768
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	20'458'955.14	20'124'439	20'084'039	20'256'952	20'177'652	20'162'884
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 2: 2012 Gasversorgung

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	16'707'444.83	16'707'445	16'195'845	15'892'245	15'625'709	15'339'955
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	500'000	360'000	350'000	905'000
Buchwert vor Abschreibungen	16'707'444.83	16'707'445	16'695'845	16'252'245	15'975'709	16'244'955
Planmässige Abschreibungen		-511'600	-803'600	-626'536	-635'754	-646'254
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	16'707'444.83	16'195'845	15'892'245	15'625'709	15'339'955	15'598'701
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	25'518'627.31	25'518'627	23'943'484	21'968'384	20'151'114	18'284'514
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		-1'575'143	-1'975'100	-1'817'270	-1'866'600	-1'916'780
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	25'518'627.31	23'943'484	21'968'384	20'151'114	18'284'514	16'367'734
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 3: 2021 Siedlungsentwässerung

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	17'322'291.33	17'322'291	16'957'391	17'363'791	17'776'033	18'176'846
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	800'000	800'000	800'000	800'000
Buchwert vor Abschreibungen	17'322'291.33	17'322'291	17'757'391	18'163'791	18'576'033	18'976'846
Planmässige Abschreibungen		-364'900	-393'600	-387'758	-399'187	-410'616
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	17'322'291.33	16'957'391	17'363'791	17'776'033	18'176'846	18'566'230
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	17'846'472.91	17'846'473	17'924'040	17'774'340	17'627'580	17'454'152
Einlagen im Rechnungsjahr		77'567	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	-149'700	-146'760	-173'428	-200'158
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	17'846'472.91	17'924'040	17'774'340	17'627'580	17'454'152	17'253'994
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 4: 2052 Abfalllogistik

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	227'470.99	227'471	227'471	202'471	202'471	202'471
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Buchwert vor Abschreibungen	227'470.99	227'471	227'471	202'471	202'471	202'471
Planmässige Abschreibungen		0	-25'000	0	0	0
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	227'470.99	227'471	202'471	202'471	202'471	202'471
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	695'698.54	695'699	682'680	629'780	596'061	555'619
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		-13'019	-52'900	-33'719	-40'442	-46'813
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	695'698.54	682'680	629'780	596'061	555'619	508'806
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 5: 2053 Abfallentsorgung (bis 2022 in KST 1581)

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	36'556.78	36'557	36'557	415'257	604'590	1'574'423
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	410'000	210'000	1'110'000	210'000
Buchwert vor Abschreibungen	36'556.78	36'557	446'557	625'257	1'714'590	1'784'423
Planmässige Abschreibungen		0	-31'300	-20'667	-140'167	-147'167
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	36'556.78	36'557	415'257	604'590	1'574'423	1'637'256
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	3'917'868.99	3'917'869	3'852'088	3'229'588	2'606'517	1'838'563
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		-65'781	-622'500	-623'071	-767'954	-813'532
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	3'917'868.99	3'852'088	3'229'588	2'606'517	1'838'563	1'025'031
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 6:

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Buchwert vor Abschreibungen	0.00	0	0	0	0	0
Planmässige Abschreibungen		0	0	0	0	0
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Betrieb 7:

Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Buchwert vor Abschreibungen	0.00	0	0	0	0	0
Planmässige Abschreibungen		0	0	0	0	0
Wertberichtigungen		0	0	0	0	0
Buchwert Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Spezialfinanzierung (Reserve) Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Spezialfinanzierung (Reserve) Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Anfang Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0
Einlagen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Entnahmen im Rechnungsjahr		0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen Ende Rechnungsjahr	0.00	0	0	0	0	0

Hilfstabelle Plangeldflussrechnung

VZ	Art	Sachgruppe	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)								
+	Saldo	9000	Ertragsüberschuss	0.00	52'800.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	9001	Aufwandüberschuss	-263'425.00	0.00	-3'364'542.00	-6'775'372.90	-9'906'699.39
+	Saldo	330	Abschreibungen Sachanlagen VV	7'936'198.00	10'295'600.00	9'798'136.00	10'560'732.00	11'293'223.00
+	Saldo	332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	78'043.00	64'400.00	428'700.00	478'200.00	478'200.00
+	Saldo	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	270'229.00	247'300.00	773'329.00	1'009'100.00	956'133.00
-	Saldo	466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	101 - 1011	Forderungen, ohne Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	104 - 1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen, ohne RA Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4441	Wertberichtigungen Darlehen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4442	Wertberichtigungen Beteiligungen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	3410	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	3441	Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV	12'300.00	12'300.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4443	Wertberichtigungen Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	4449	Wertberichtigungen übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	3411	Realisierte Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	12'100.00	12'100.00	12'100.00	12'100.00
-	Saldo	4411	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	7201	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Grundstücke (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	7241	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Gebäude (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	7261	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Mobilien (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	7291	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten übrige Sachanlagen (nicht liq.wirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	200 - 2001	Laufende Verbindlichkeiten, ohne Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	204 - 2046	Passive Rechnungsabgrenzungen, ohne RA Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	205 + 208 -*8	Kurz- und langfristige Rückstellungen, ohne Rückstellungen IR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	77'567.00	1'200.00	172'913.00	0.00	0.00
-	Saldo	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-2'041'243.00	-3'037'400.00	-2'640'700.00	-2'947'915.00	-3'012'556.00
+	Saldo	389	Einlagen in das Eigenkapital	4'000'000.00	2'900'000.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	431	Aktivierung Eigenleistungen	-609'000.00	-639'000.00	-639'000.00	-639'000.00	-639'000.00
+	Saldo	39	Interne Verrechnungen	3'280'152.00	3'050'700.00	4'807'205.00	5'125'750.00	5'286'630.00
-	Saldo	49	Interne Verrechnungen	-3'280'152.00	-3'050'700.00	-4'807'205.00	-5'125'750.00	-5'286'630.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)				9'460'669.00	9'909'300.00	4'540'936.00	1'697'844.10	-818'599.39
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen								
-	Saldo	50	Sachanlagen	0.00	-24'662'000.00	-25'808'000.00	-13'606'000.00	-10'343'000.00
-	Saldo	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	52	Immaterielle Anlagen	0.00	-450'000.00	-2'500'000.00	-1'000'000.00	0.00
-	Saldo	54	Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	-1'000'000.00	-2'000'000.00	-2'000'000.00	-2'500'000.00
-	Saldo	56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	-179'000.00	-99'000.00	0.00	-38'000.00
-	Saldo	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	450'000.00	2'830'000.00	100'000.00	50'000.00
+	Saldo	64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen				0.00	-25'841'000.00	-27'577'000.00	-16'506'000.00	-12'831'000.00
-	Saldo	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	2046	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	2058 + 2088	Kurz- und langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	6319	Entnahmen aus Fonds überkommunalen Strassenbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	6379	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	431	Aktivierung Eigenleistungen	609'000.00	639'000.00	639'000.00	639'000.00	639'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				609'000.00	-25'202'000.00	-26'938'000.00	-15'867'000.00	-12'192'000.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen								
-	Veränderung	102 + 107	Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	2016 + 2066	Kurz- und langfristige derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4441	Wertberichtigungen Darlehen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4442	Wertberichtigungen Beteiligungen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	3410	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	12'300.00	-8'482'700.00	-22'000'000.00	-11'690'000.00	-7'200'000.00
-	Saldo	3441	Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV	-12'300.00	-12'300.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4443	Wertberichtigungen Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	4449	Wertberichtigungen übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	3411	Realisierte Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV	0.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00
+	Saldo	4411	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	7201	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Grundstücke (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	7241	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Gebäude (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	7261	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten Mobilien (nicht liquiditätswirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	7291	Erwerbs-/Verkaufsnebenkosten übrige Sachanlagen (nicht liq.wirksam)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Saldo	75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Saldo	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				0.00	-8'507'100.00	-22'012'100.00	-11'702'100.00	-7'212'100.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit				609'000.00	-33'709'100.00	-48'950'100.00	-27'569'100.00	-19'404'100.00
Finanzierungstätigkeit								
+	Veränderung	201 + 206	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	10'000'000.00	29'000'000.00	26'000'000.00	19'000'000.00
-	Veränderung	2016 + 2066	Kurz- und langfristige derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Veränderung	1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Veränderung	2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit				0.00	10'000'000.00	29'000'000.00	26'000'000.00	19'000'000.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)				10'069'669.00	-13'799'800.00	-15'409'164.00	128'744.10	-1'222'699.39
Veränderung 100				10'069'669.00	-13'622'900.00	-15'409'164.00	128'744.10	-1'222'699.39
Abweichung				0.00	176'900.00	0.00	0.00	0.00