

Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2025

Version: 1.1
Datum: 16.09.2021

erstellt durch: PUBLICON im Auftrag der Gemeinde Kappel am Albis

Inhaltsverzeichnis

Kommentar	3
Finanzpolitische Ziele	6
Prognosen	7
Entwicklung Bevölkerung	7
Entwicklung Konjunktur	7
Besondere Einflüsse	7
Zahlenübersicht	8
Planbilanz	9
Plangeldflussrechnung – indirekte Methode	10
Finanzkennzahlen	11
Finanzierung	12
Gesamter Haushalt	12
Steuerhaushalt (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)	13
Eigenwirtschaftsbetriebe	14
Detailprognosen Erfolgsrechnung	15
Planerfolgsrechnung Sachgruppen	15
Planerfolgsrechnung Gestufter Erfolgsausweis	16
Planerfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche	17
Planerfolgsrechnung Aufgabenbereiche	18
Planerfolgsrechnung Abwasserbeseitigung	20
Planerfolgsrechnung Abfallwirtschaft	21
Detailprognosen Investitionsrechnung	22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Sachgruppen	22
Investitionsrechnung Finanzvermögen: Sachgruppen	22
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Hauptaufgabenbereiche	23
Investitionsplan	24
Zusammenfassung	24
Investitionsplan Verwaltungsvermögen	25
Investitionsplan Finanzvermögen	26
Grafische Darstellungen	27

Kommentar

Einleitung

Der Finanz- und Aufgabenplan (FAP) dient dem Gemeinderat als mittelfristiges Planungs- und Steuerungsinstrument. Der FAP wird zusammen mit dem Budget publiziert. Das im FAP abgebildete 2. Budgetjahr entspricht dem Budget 2022, wie es der Gemeindeversammlung beantragt wird. Im FAP werden drei weitere Planjahre abgebildet. Die Plangenaugigkeit nimmt mit zunehmendem Planungshorizont ab. Der vorliegende FAP wird der Gemeindeversammlung zeitgleich mit dem Budget 2022 zur Kenntnisnahme unterbreitet.

Finanzielle Ausgangslage

Die Rechnung 2020 schloss mit einem Ertragsüberschuss von 119'045 Franken ab. Dieser wurde in das Eigenkapital eingelegt, welches damit auf 10'756'523 Franken anstieg. Die Gemeinde Kappel am Albis verfügt über eine sehr solide finanzielle Substanz mit hoher Liquidität und ohne Fremdverschuldung. Das Nettovermögen von 10'711'477 Franken bzw. 8'611 Franken pro Einwohner liegt deutlich über dem Durchschnitt der Zürcher Gemeinden (2'528 ohne Stadt Zürich).

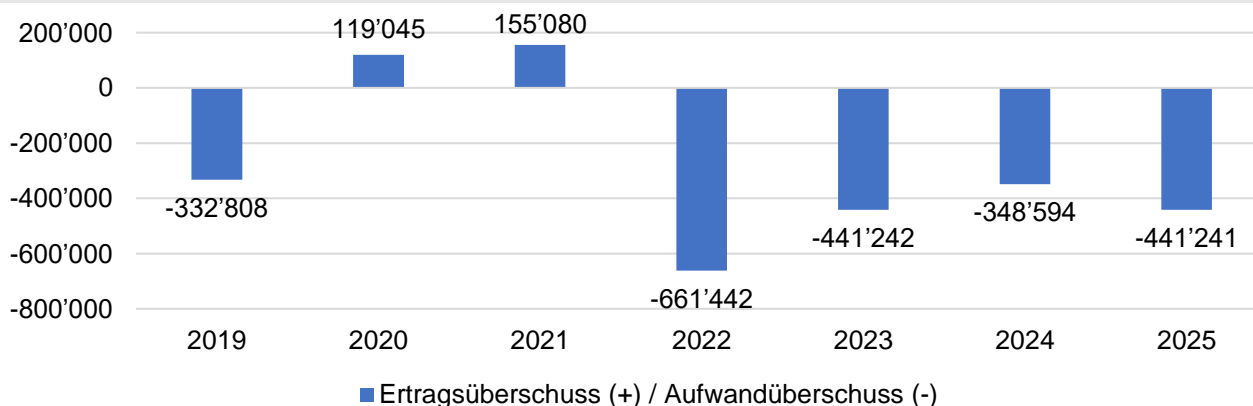
Zusammenfassung Planungsperiode

In der aktuellen Planungsperiode resultiert ein Haushaltsdefizit von 5.0 Mio. Franken, wovon 3.7 Mio. Franken im steuerfinanzierten Haushalt anfallen. Die Erfolgsrechnung weist in den Planjahren Aufwandüberschüsse zwischen 350'000 und 660'000 Franken aus. Die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung ist negativ und beträgt durchschnittlich -150'000 Franken pro Jahr. Das bedeutet, dass die Konsumaufwendungen aus der Erfolgsrechnung nicht gedeckt werden können.

Über die gesamte Planungsperiode wird mit durchschnittlich hohen Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 4.4 Mio. Franken gerechnet. Dies entspricht einem guten Investitionsanteil von 13% im Durchschnitt. Die Investitionen können aufgrund der negativen Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung nicht selbst finanziert werden. Sie können jedoch komplett aus der hohen, bestehenden Substanz finanziert werden. In der aktuellen Planungsperiode ist keine Aufnahme von Fremdmittel notwendig.

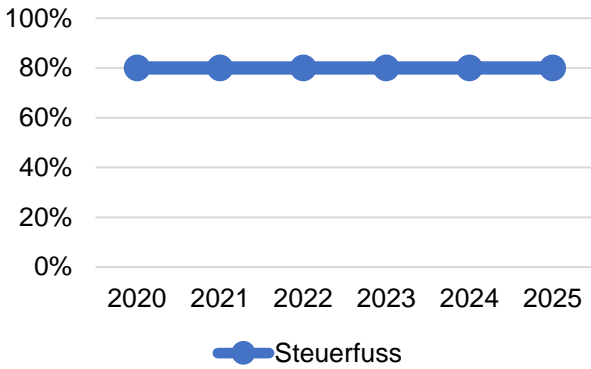
Die Steuerbelastung der Gemeinde dürfte in Anbetracht der auch am Ende der Planung noch soliden Substanz für die nächsten Jahre auf attraktiv tiefem Niveau bleiben. Mittelfristig sind jedoch unbedingt deutliche Verbesserungen der Selbstfinanzierung notwendig. Bei den Gebührenhaushalten kann im Abwasser mit stabilen Tarifen gerechnet werden, während bei der Abfallwirtschaft die Gebühren weiter angehoben werden müssen um aus der negativen Spezialfinanzierung herauskommen zu können.

Ergebnisse der Erfolgsrechnung



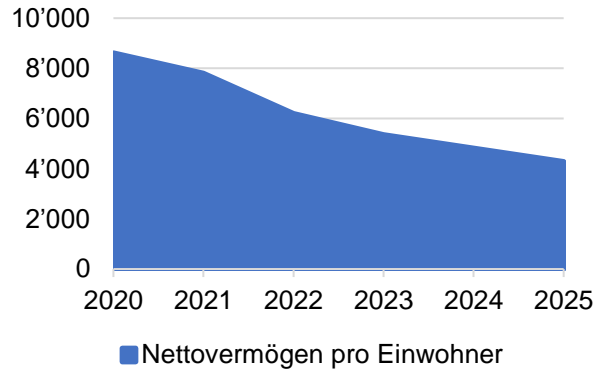
Das Ergebnis der Erfolgsrechnung entwickelt sich in den Planjahren besser als im Budget 2022. Über einen Zeitraum von 7 Jahren resultiert ein Aufwandüberschuss von total -1'953'228 Franken.

Konstanter Steuerfuss



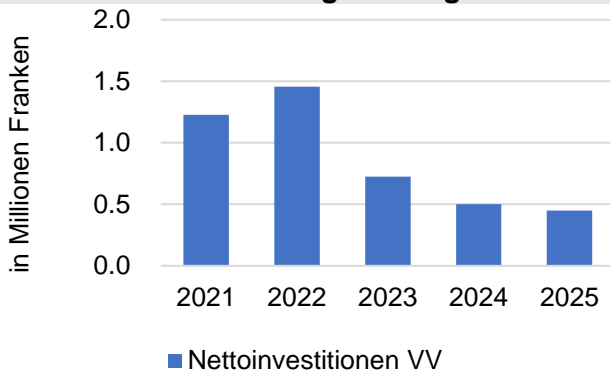
Die Steuerfussenkung im 2018 und 2019 um insgesamt 10% auf 80% brachte den Gesamtsteuerfuss nahe an das kantonale Mittel von 99.67%. Damit wird auch für den restlichen Planungszeitraum bis 2025 gerechnet.

Abbau des Nettovermögens



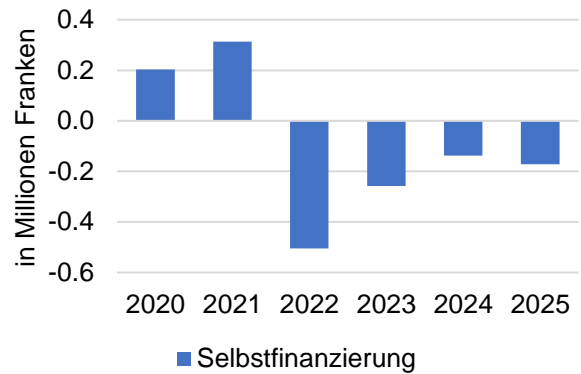
Das überdurchschnittlich hohe Nettovermögen von 8'611 Franken / Einwohner per Ende 2020 wird durch nachhaltige Investitionen und eine tiefe Steuerbelastung auf 4'283 Franken / Einwohner per Ende 2025 abgebaut.

Investitionen Verwaltungsvermögen



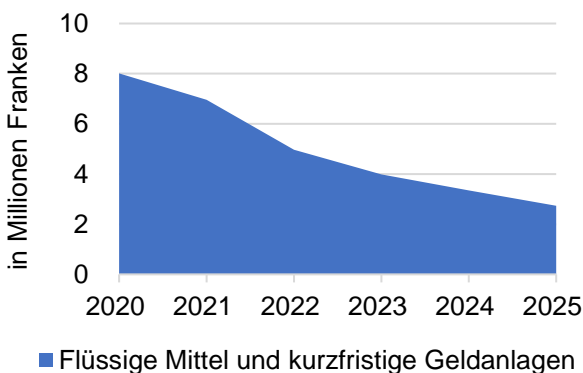
Über den gesamten Planungszeitraum sind Nettoinvestitionen von total 4.4 bzw. 0.9 Mio. Franken pro Jahr vorgesehen. Der Investitionsanteil ist mit einem Mittelwert von 13% gut.

Negative Selbstfinanzierung



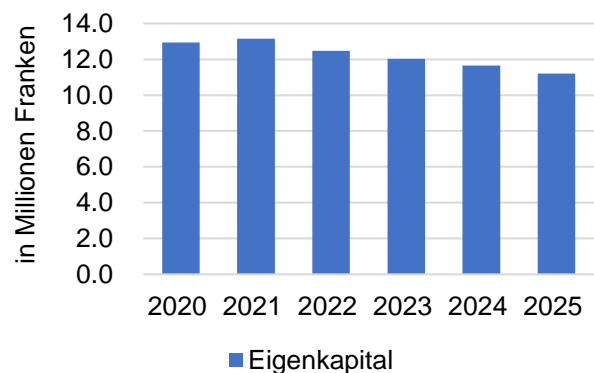
Die Selbstfinanzierung von -150'000 im Durchschnitt kann keinen Beitrag zur Deckung der Investitionen leisten. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei -22% im Durchschnitt.

Abbau der flüssigen Mittel



Die flüssigen Mittel werden von 8.0 Mio. Franken per Ende 2020 durch nachhaltige Investitionen und eine tiefe Steuerbelastung bis zum Ende der Planungsperiode im Jahr 2025 auf 2.7 Mio. Franken abgebaut.

Solides Eigenkapital



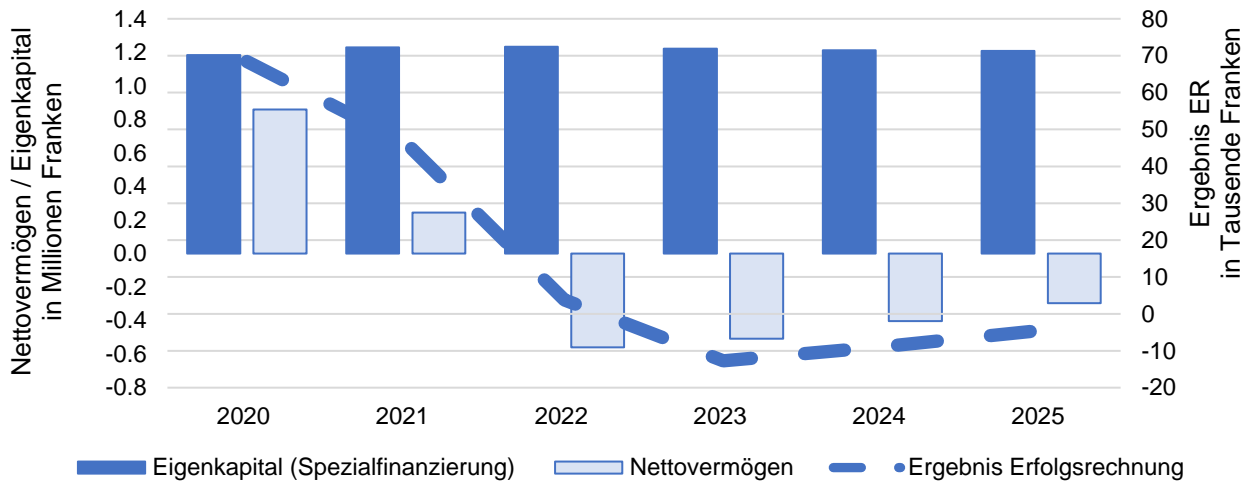
Das Eigenkapital sinkt von 12.9 Mio. Franken per Ende 2020 auf 11.2 Mio. Franken per Ende 2025. Die Eigenkapitalquote reduziert sich von 82% auf immer noch sehr gute 80% per Ende 2025.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben fallen im Planungszeitraum Nettoinvestitionen von gesamthaft 1.7 Mio. Franken an. Die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung von total 300'000 Franken kann die Investition nur zu einem Anteil von 17% decken.

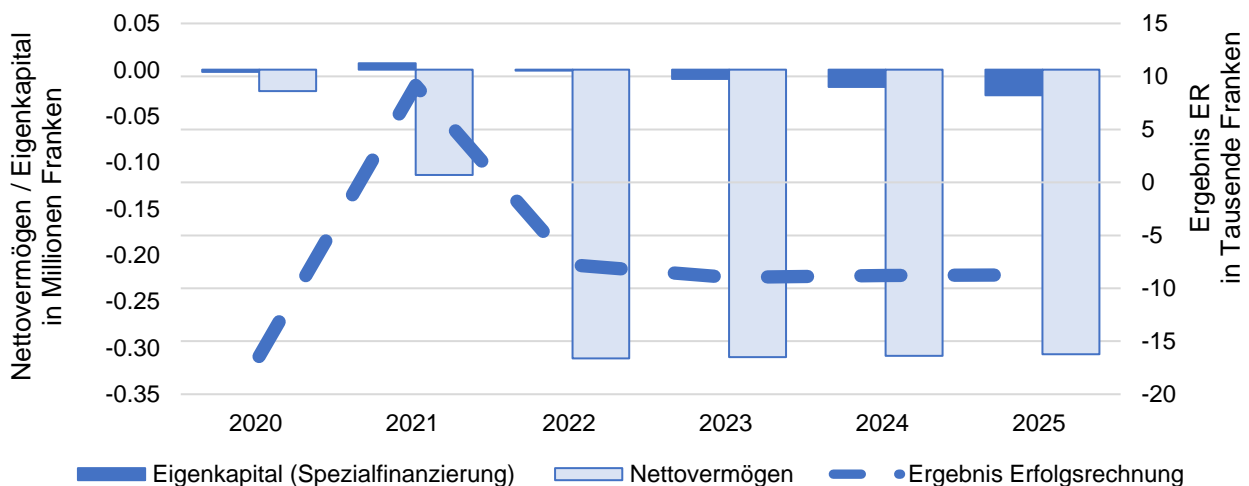
Die Entwicklung wird nachfolgend individuell pro Betrieb aufgezeigt.

7201 Abwasserbeseitigung



Die Betriebsergebnisse der Abwasserbeseitigung schwanken zwischen minus 12'000 und plus 46'000 Franken. Das Nettovermögen von 0.9 Mio. Franken zu Beginn der Planung wird aufgrund der hohen Investitionen zu einer Nettoschuld von 0.3 Mio. Franken per Ende 2025. Das Eigenkapital bleibt konstant auf einem Niveau von 1.2 Mio. Franken. Wenn sich die Betriebsergebnisse wieder positiv entwickeln und die Investitionen längerfristig selbst finanziert werden können, gibt es keinen Handlungsbedarf hinsichtlich der Abwasserbenützung- bzw. Grundgebühren.

7301 Abfallwirtschaft



Die Betriebsergebnisse in der Abfallwirtschaft verbleiben in der gesamten Planungsperiode im negativen Bereich zwischen -8'000 und -9'000 Franken. Da das Eigenkapital im Jahr 2020 erstmals negativ wurde, ist dieser Vorschuss innert längstens fünf Jahren abzutragen. Die Gebühren müssen weiter erhöht werden, um ein positives Betriebsergebnis erreichen zu können.

Finanzpolitische Ziele

Grundlage

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

Überprüfung Einhaltung Finanzpolitische Ziele in aktueller Planungsperiode

Ziel	Messgrösse	Zielgrösse	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø 5 J.
Finanzierung der Konsumaufwendungen Die Konsumaufwendungen sollen über jährlich wiederkehrende Erträge finanziert werden. Dafür muss im Steuerhaushalt eine positive Selbstfinanzierung (Cash Flow) ausgewiesen werden.	Selbstfinanzierung (Cash Flow)	grösser 0			312'899	-505'200	-257'769	-137'356	-171'042	-151'694
Mittelfristiger Haushaltsausgleich Der mittelfristige Ausgleich der Erfolgsrechnung wird über 7 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt werden 2 Abschluss- und 5 Planjahre berücksichtigt. Der Ausgleich gilt als eingehalten, solange das zweckfreie Eigenkapital den Wert von 5 Mio. Franken nicht unterschreitet.	Summe Ergebnis 7 Jahre (2 Basis + 5 Plan)	Ausgleich, wenn Eigenkapital < 5 Mio. Fr.	-332'808	119'045	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241	-1'951'202
	Eigenkapital	> 5 Mio. Fr	11.64	11.76	11.91	11.25	10.81	10.46	10.02	10.89
Limitierung der Fremdverschuldung Um spätere Generationen nicht mit Schulden und Zinsen zu belasten, sollen die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt (Steuern und Gebühren) beschränkt werden. Als Obergrenze werden 2 Mio. Franken festgelegt. Dies entspricht ungefähr der Hälfte des Bestandes an Grundeigentum im Finanzvermögen. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann die Verschuldung auf die Maximalhöhe (2 Mio. Franken) ansteigen, vor der Vornahme von neuen Vorhaben muss aber ein tieferer Wert resultieren, damit eine Neuverschuldung möglich wird.	Verzinsliches Fremdkapital Gesamthaushalt	max. 2 Mio. Franken		0	0	0	0	0	0	0
Kontinuierliche Steuerfussentwicklung Der Steuerfuss soll sich unter Berücksichtigung der obengenannten Ziele möglichst stabil entwickeln. Ist der Ausgleich der Erfolgsrechnung sichergestellt und bewegen sich die Schulden deutlich unterhalb der Obergrenze, kann eine Steuerfussenkung erwogen werden.	Steuerfuss	stabil oder sinkend			102%	102%	102%	102%	102%	102%

Fazit

In der aktuellen Planungsperiode werden nicht alle Finanzpolitischen Ziele erreicht. Die Selbstfinanzierung liegt in den Jahren 2022-2025 deutlich unter 0. Die Erfolgsrechnung weist über den definierten Zeitraum von 7 Jahren ein hohes Defizit aus, was angesichts des hohen Eigenkapitals jedoch als eingehalten gilt.

Prognosen

Entwicklung Bevölkerung

	2021	2022	2023	2024	2025
Kappel am Albis					
Einwohnerbestand [1]	1'255	1'265	1'280	1'293	1'306
Bevölkerungsentwicklung	0.88%	0.80%	1.19%	1.02%	1.01%
Schülerzahlen					
Total Schüler [2]	136	138	137	136	140

	2021 - 2025		2021 - 2030	
Bezirk Affoltern	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung [3]	4.98%	1.00%	10.22%	0.97%

Entwicklung Konjunktur

	2021	2022	2023	2024	2025
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.40%	0.50%	0.70%	0.90%	1.10%
Wirtschaftswachstum (BIP)	3.80%	3.50%	1.50%	1.50%	1.50%

Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide keine unberücksichtigten Entscheide absehbar

Lokale Industrie keine unberücksichtigten Entscheide absehbar

Bedeutende Steuerzahler keine unberücksichtigten Entscheide absehbar

Übergeordnete Politikentscheide Strassengesetz (StrG) (Abstimmung vom 27.09.2020, Unterhalt von Gemeindestrassen): Unterhaltsbeiträge aus Strassenfonds von Kanton ab 2023 180'000 / Jahr (Schätzung)

Zusatzleistungsgesetz (ZLG) (Abstimmung vom 27.09.2020, Beiträge des Kantons): Erhöhung Staatsbeitrag Zusatzleistungen ab 2022 von 50% auf 70%

[1] Quelle: Input Gemeinde

[2] Quelle: Input Gemeinde

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

Zahlenübersicht

Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	1'244	1'255	1'265	1'280	1'293	1'306
Steuerfuss	80%	80%	80%	80%	80%	80%
Teuerungsentwicklung (LIK)	-0.70%	0.40%	0.50%	0.70%	0.90%	1.10%
Zinsbelastungsquote	-2.21%	-2.05%	-2.38%	-2.24%	-2.18%	-2.19%
Eigenkapitalquote	82.15%	82.34%	81.49%	80.88%	80.37%	79.68%
Investitionsanteil	25.39%	18.10%	20.51%	11.40%	8.32%	7.61%
Selbstfinanzierungsgrad	19.72%	25.48%	-34.70%	-35.55%	-27.47%	-38.01%
Zinsbelastungsanteil	-0.18%	-0.11%	-0.13%	-0.12%	-0.12%	-0.12%
Nettoverschuldungsquotient	-333.26%	-323.18%	-250.20%	-211.70%	-185.70%	-161.33%
Nettoschuld I pro Einwohner	-8'611	-7'805	-6'197	-5'356	-4'808	-4'284
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	5'906'588	6'404'523	6'437'742	6'557'949	6'624'594	6'686'388
Ertrag	6'025'633	6'559'603	5'776'300	6'116'707	6'276'000	6'245'147
Ergebnis	119'045	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung VV						
Ausgaben		1'308'000	1'536'000	775'000	550'000	500'000
Einnahmen		80'000	80'000	50'000	50'000	50'000
Nettoinvestitionen VV (-)		-1'228'000	-1'456'000	-725'000	-500'000	-450'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-455'000	-391'000	-725'000	-550'000	-500'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-773'000	-1'065'000	0	50'000	50'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Nettoinvestitionen FV (-)		-140'000	-25'000	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-1'368'000	-1'481'000	-725'000	-500'000	-450'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		312'899	-505'200	-257'769	-137'356	-171'042
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-1'228'000	-1'456'000	-725'000	-500'000	-450'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		-140'000	-25'000	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	0	0	0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-1'055'101	-1'986'200	-982'769	-637'356	-621'042
Stand flüssige Mittel per 1.1.		8'010'982	6'955'881	4'969'681	3'986'913	3'349'556
Stand flüssige Mittel per 31.12.		6'955'881	4'969'681	3'986'913	3'349'556	2'728'514
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-1'055'101	-1'986'200	-982'769	-637'356	-621'042
Planbilanz						
Aktiven						
Finanzvermögen	15'630'597	15'841'890	15'172'083	14'709'866	14'344'312	13'890'564
Finanzvermögen	13'404'063	12'488'962	10'527'762	9'544'993	8'907'636	8'286'595
Verwaltungsvermögen	2'226'534	3'352'928	4'644'321	5'164'873	5'436'675	5'603'969
- Steuerfinanzierter Haushalt	1'880'717	2'246'154	2'540'512	3'135'850	3'531'188	3'820'768
- Eigenwirtschaftsbetriebe	345'817	1'106'774	2'103'809	2'029'023	1'905'487	1'783'201
Passiven						
Fremdkapital	15'630'597	15'841'890	15'172'083	14'709'866	14'344'312	13'890'564
Fremdkapital	2'692'586	2'693'296	2'688'996	2'689'723	2'690'459	2'691'205
- Kurz- und langfristige Finanzverbindl.	0	0	0	0	0	0
- Übriges Fremdkapital	2'692'586	2'693'296	2'688'996	2'689'723	2'690'459	2'691'205
Eigenkapital	12'938'011	13'148'594	12'483'087	12'020'143	11'653'853	11'199'359
- Zweckgebundenes Eigenkapital	1'181'488	1'236'991	1'232'926	1'211'224	1'193'528	1'180'275
- Zweckfreies Eigenkapital	11'756'523	11'911'603	11'250'161	10'808'919	10'460'325	10'019'084

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Aktiven	15'630'597	15'841'890	15'172'083	14'709'866	14'344'312	13'890'564
Finanzvermögen	13'404'063	12'488'962	10'527'762	9'544'993	8'907'636	8'286'595
Umlaufvermögen	8'864'363	7'809'262	5'823'062	4'840'293	4'202'936	3'581'895
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'010'982	6'955'881	4'969'681	3'986'913	3'349'556	2'728'514
Forderungen	852'575	852'575	852'575	852'575	852'575	852'575
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	806	806	806	806	806	806
Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	4'539'700	4'679'700	4'704'700	4'704'700	4'704'700	4'704'700
Sachanlagen Finanzvermögen	4'539'700	4'679'700	4'704'700	4'704'700	4'704'700	4'704'700
Verwaltungsvermögen	2'226'534	3'352'928	4'644'321	5'164'873	5'436'675	5'603'969
Anlagevermögen VV*	2'226'534	3'352'928	4'644'321	5'164'873	5'436'675	5'603'969
Steuerfinanzierter Haushalt	1'880'717	2'246'154	2'540'512	3'135'850	3'531'188	3'820'768
Eigenwirtschaftsbetriebe	345'817	1'106'774	2'103'809	2'029'023	1'905'487	1'783'201
- Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	325'167	986'384	1'793'419	1'728'893	1'615'617	1'503'591
- Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	20'650	120'390	310'390	300'130	289'870	279'610
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>6'766'234</i>	<i>8'032'628</i>	<i>9'349'021</i>	<i>9'869'573</i>	<i>10'141'375</i>	<i>10'308'669</i>
Passiven	15'630'597	15'841'890	15'172'083	14'709'866	14'344'312	13'890'564
Fremdkapital	2'692'586	2'693'296	2'688'996	2'689'723	2'690'459	2'691'205
Laufende Verbindlichkeiten	2'501'804	2'501'804	2'501'804	2'501'804	2'501'804	2'501'804
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzungen	11'719	11'719	11'719	11'719	11'719	11'719
Kurz- und langfristige Rückstellungen	41'420	41'420	41'420	41'420	41'420	41'420
Fonds im Fremdkapital	80'868	80'868	75'868	75'868	75'868	75'868
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	56'775	57'485	58'185	58'912	59'648	60'394
Eigenkapital	12'938'011	13'148'594	12'483'087	12'020'143	11'653'853	11'199'359
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'181'488	1'236'991	1'232'926	1'211'224	1'193'528	1'180'275
- Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'183'742	1'230'091	1'233'826	1'221'102	1'212'185	1'207'672
- Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	-2'253	6'901	-899	-9'877	-18'657	-27'397
Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	10'756'523	10'911'603	10'250'161	9'808'919	9'460'325	9'019'084

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)						
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	101'606	164'607	204'448	228'198	282'706
+/-	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
+/-	WB / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/-	WB / Marktwertanp. auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	WB / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufs-NK FV	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	56'213	-8'365	-20'975	-16'960	-12'507
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	312'899	-505'200	-257'769	-137'356	-171'042
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen						
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'308'000	-1'536'000	-775'000	-550'000	-500'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	80'000	80'000	50'000	50'000	50'000
=	<i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-1'228'000</i>	<i>-1'456'000</i>	<i>-725'000</i>	<i>-500'000</i>	<i>-450'000</i>
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-1'228'000	-1'456'000	-725'000	-500'000	-450'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen						
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0
+/-	Marktwertanp. / WB auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-140'000	-25'000	0	0	0
+/-	Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufs-NK FV	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	-140'000	-25'000	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'368'000	-1'481'000	-725'000	-500'000	-450'000
Finanzierungstätigkeit						
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindl.	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrentguthaben	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrentschulden	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-1'055'101	-1'986'200	-982'769	-637'356	-621'042
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	8'010'982	6'955'881	4'969'681	3'986'913	3'349'556
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'955'881	4'969'681	3'986'913	3'349'556	2'728'514
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-1'055'101	-1'986'200	-982'769	-637'356	-621'042

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktualis. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
----	-------	-------------	------------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Finanzkennzahlen gemäss VGG								
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach								
Anh.	Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	-2.21%	-2.05%	-2.38%	-2.24%	-2.18%	-2.19%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	82.15%	82.34%	81.49%	80.88%	80.37%	79.68%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	Investitionsanteil	25.39%	18.10%	20.51%	11.40%	8.32%	7.61%
	Beurteilung		1	1	1	1	3	3
	Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	19.72%	25.48%	-34.70%	-35.55%	-27.47%	-38.01%
	Beurteilung		3	3	3	3	3	3
	Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	-0.18%	-0.11%	-0.13%	-0.12%	-0.12%	-0.12%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	-333.26%	-323.18%	-250.20%	-211.70%	-185.70%	-161.33%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-8'611	-7'805	-6'197	-5'356	-4'808	-4'284
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1

Richtwerte			
Gut	Genügend (von/bis)		Ungenüge
<=5%			>5%
>=25%			<25%
>=10%			<10%
>80%	>=50%	80%	<50%
<=4%	>4%	9%	>9%
<100%	>100%	150%	>150%
<=1000	>1000	2500	>2500

Finanzierung

Gesamter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	55'503	-4'065	-21'702	-17'696	-13'253
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	101'606	164'607	204'448	228'198	282'706
+	Einlagen in Fonds	710	700	727	736	746
-	Entnahmen aus Fonds	0	-5'000	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		312'899	-505'200	-257'769	-137'356	-171'042
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-915'101	-1'961'200	-982'769	-637'356	-621'042
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		25.48%	-34.70%	-35.55%	-27.47%	-38.01%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-710	4'300	-727	-736	-746
Veränderung der Nettoverschuldung		-915'811	-1'956'900	-983'496	-638'092	-621'788

Finanzierung

Steuerhaushalt (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	89'563	96'642	129'662	154'662	210'420
+	Einlagen in Fonds	710	700	727	736	746
-	Entnahmen aus Fonds	0	-5'000	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		245'353	-569'100	-310'853	-193'196	-230'075
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	455'000	391'000	725'000	550'000	500'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-209'647	-960'100	-1'035'853	-743'196	-730'075
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		53.92%	-145.55%	-42.88%	-35.13%	-46.02%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-710	4'300	-727	-736	-746
Veränderung der Nettoverschuldung		-210'357	-955'800	-1'036'580	-743'932	-730'821

Finanzierung

Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	55'503	-4'065	-21'702	-17'696	-13'253
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	12'043	67'965	74'786	73'536	72'286
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		67'546	63'900	53'084	55'840	59'033
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	773'000	1'065'000	0	-50'000	-50'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-705'454	-1'001'100	53'084	105'840	109'033
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		8.74%	6.00%			
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		-705'454	-1'001'100	53'084	105'840	109'033

Detailprognosen Erfolgsrechnung

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Aufwand							
30	Personalaufwand	1'506'563.60	1'661'800	1'826'950	1'837'885	1'852'034	1'869'472
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'216'908.06	1'263'800	1'234'350	1'243'026	1'253'551	1'266'598
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'601.80	97'473	133'397	169'105	192'855	247'363
34	Finanzaufwand	18'170.25	34'000	39'700	39'700	39'700	39'700
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	69'128.50	56'213	4'435	727	736	746
36	Transferaufwand	2'753'192.61	2'963'633	2'882'610	2'935'238	2'954'423	2'932'750
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	310'023.00	307'604	316'300	332'268	331'295	329'759
Total Aufwand		5'906'587.82	6'404'523	6'437'742	6'557'949	6'624'594	6'686'388
Ertrag							
40	Fiskalertrag	3'311'160.95	3'440'999	3'393'000	3'348'299	3'458'100	3'578'499
41	Regalien und Konzessionen	50.00	800	0	0	0	0
42	Entgelte	534'172.96	593'500	586'500	591'238	595'709	600'436
43	Übrige Erträge	500.00	500	500	500	500	500
44	Finanzertrag	183'306.92	193'000	188'000	188'000	188'000	188'000
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	21'562.10	0	12'800	21'702	17'696	13'253
46	Transferertrag	1'672'313.80	2'003'200	1'259'200	1'634'700	1'684'700	1'534'700
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000	20'000	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	302'565.90	307'604	316'300	332'268	331'295	329'759
Total Ertrag		6'025'632.63	6'559'603	5'776'300	6'116'707	6'276'000	6'245'147
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		119'044.81	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
30	Personalaufwand	1'506'563.60	1'661'800	1'826'950	1'837'885	1'852'034	1'869'472
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'216'908.06	1'263'800	1'234'350	1'243'026	1'253'551	1'266'598
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'601.80	97'473	133'397	169'105	192'855	247'363
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	69'128.50	56'213	4'435	727	736	746
36	Transferaufwand	2'753'192.61	2'963'633	2'882'610	2'935'238	2'954'423	2'932'750
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		5'578'394.57	6'062'919	6'081'742	6'185'981	6'253'599	6'316'929
40	Fiskalertrag	3'311'160.95	3'440'999	3'393'000	3'348'299	3'458'100	3'578'499
41	Regalien und Konzessionen	50.00	800	0	0	0	0
42	Entgelte	534'172.96	593'500	586'500	591'238	595'709	600'436
43	Übrige Erträge	500.00	500	500	500	500	500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	21'562.10	0	12'800	21'702	17'696	13'253
46	Transferertrag	1'672'313.80	2'003'200	1'259'200	1'634'700	1'684'700	1'534'700
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000	20'000	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		5'539'759.81	6'058'999	5'272'000	5'596'439	5'756'705	5'727'388
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-38'634.76	-3'920	-809'742	-589'542	-496'894	-589'541
34	Finanzaufwand	18'170.25	34'000	39'700	39'700	39'700	39'700
44	Finanzertrag	183'306.92	193'000	188'000	188'000	188'000	188'000
Ergebnis aus Finanzierung		165'136.67	159'000	148'300	148'300	148'300	148'300
Operatives Ergebnis		126'501.91	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	310'023.00	307'604	316'300	332'268	331'295	329'759
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	302'565.90	307'604	316'300	332'268	331'295	329'759
Saldo		-7'457.10	0	0	0	0	0
Total Aufwand		5'906'587.82	6'404'523	6'437'742	6'557'949	6'624'594	6'686'388
Total Ertrag		6'025'632.63	6'559'603	5'776'300	6'116'707	6'276'000	6'245'147
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		119'044.81	155'080	-661'442	-441'242	-348'594	-441'241

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'325'906	448'643	1'272'141	496'500	1'212'504	440'000	1'231'446	440'624	1'241'557	441'336	1'309'781	442'167
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	287'351	68'674	326'879	84'800	338'670	79'700	345'533	55'043	347'071	55'417	348'962	55'846
2	Bildung	2'398'619	113'144	2'727'210	104'000	2'733'081	161'700	2'759'717	161'854	2'777'728	162'053	2'800'010	162'299
3	Kultur, Sport und Freizeit	49'745	0	50'200	0	85'700	0	86'187	0	86'820	0	87'597	0
4	Gesundheit	322'002	0	272'100	0	318'500	0	318'645	0	318'832	0	319'061	0
5	Soziale Sicherheit	631'588	246'745	572'400	178'700	743'050	301'300	743'569	301'300	744'239	301'300	745'068	301'300
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	179'226	5'671	314'824	2'000	294'910	2'000	298'209	182'007	324'300	182'016	325'643	182'027
7	Umweltschutz und Raumordnung	370'670	318'122	375'806	323'797	411'027	332'100	430'617	349'721	430'111	348'715	429'360	347'348
8	Volkswirtschaft	46'472	156'771	45'100	117'000	45'600	117'000	45'640	117'014	45'691	117'032	45'753	117'054
9	Finanzen und Steuern	295'008	4'667'863	447'863	5'252'806	254'700	4'342'500	298'386	4'509'144	308'245	4'668'131	275'153	4'637'106
Ertrags-/Aufwandüberschuss		5'906'588	6'025'633	6'404'523	6'559'603	6'437'742	5'776'300	6'557'949	6'116'707	6'624'594	6'276'000	6'686'388	6'245'147
		119'045		155'080			661'442		441'242		348'594		441'241
		6'025'633	6'025'633	6'559'603	6'559'603	6'437'742	6'437'742	6'557'949	6'557'949	6'624'594	6'624'594	6'686'388	6'686'388

Planerfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5'906'588	6'025'633	6'404'523	6'559'603	6'437'742	5'776'300	6'557'949	6'116'707	6'624'594	6'276'000	6'686'388	6'245'147
	Ertrags-/Aufwandüberschuss	119'045		155'080			661'442		441'242		348'594		441'241
0110	Legislative	74'292	0	94'400	2'000	63'500	2'000	63'827	2'014	64'249	2'032	64'769	2'054
0120	Exekutive	100'096	0	148'500	0	125'800	0	126'587	0	127'605	0	128'859	0
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	494'897	79'466	336'900	142'000	351'700	142'000	353'893	142'019	356'731	142'038	360'229	142'059
0220	Allgemeine Dienste, übrige	526'600	304'492	562'775	281'500	552'000	231'000	563'397	231'507	568'231	232'073	574'195	232'727
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	130'022	64'685	129'566	71'000	119'504	65'000	123'742	65'084	124'741	65'193	181'729	65'327
1110	Polizei	12'660	200	13'000	1'000	13'000	1'000	13'000	1'012	13'000	1'022	13'000	1'032
1200	Rechtssprechung	2'322	0	2'500	0	5'800	1'000	5'834	1'012	5'878	1'022	5'932	1'032
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	126'990	31'029	100'200	32'800	117'500	20'000	117'780	20'189	118'143	20'383	118'590	20'598
1500	Feuerwehr	124'308	32'117	171'270	31'000	168'770	32'700	175'178	32'830	176'137	32'990	177'316	33'184
1610	Militärische Verteidigung	4'283	0	2'409	0	16'400	0	16'540	0	16'710	0	16'919	0
1620	Zivilschutz	16'788	5'328	37'500	20'000	17'200	25'000	17'201	0	17'203	0	17'205	0
2110	Kindergarten	219'632	0	256'700	0	348'700	6'000	348'779	6'042	350'552	6'096	355'860	6'163
2120	Primarstufe	952'521	9'750	1'075'000	7'000	977'300	12'300	985'448	12'386	993'630	12'497	1'000'675	12'634
2140	Musikschulen	75'481	0	82'300	0	76'400	0	76'403	0	76'407	0	76'411	0
2170	Schulliegenschaften	265'167	3'414	290'710	3'500	296'581	3'500	304'704	3'511	307'217	3'525	310'315	3'542
2180	Tagesbetreuung	177'382	97'382	199'600	90'000	216'250	137'000	217'744	137'000	219'675	137'000	222'057	137'000
2190	Schulleitung	155'040	0	170'500	0	180'300	0	180'661	0	181'127	0	181'701	0
2191	Schulverwaltung	85'444	0	86'000	0	135'400	0	136'316	0	137'500	0	138'961	0
2192	Volksschule Sonstiges	324'173	720	342'000	500	326'550	700	334'062	700	336'020	700	338'430	700
2200	Sonderschulen	143'775	1'878	224'000	3'000	175'600	2'200	175'600	2'215	175'600	2'235	175'600	2'260
2300	Berufliche Grundbildung	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	22'637	0	1'000	0	25'100	0	25'276	0	25'504	0	25'784	0
3290	Kultur, übriges	7'679	0	28'600	0	26'500	0	26'591	0	26'709	0	26'854	0
3320	Massenmedien	18'240	0	15'000	0	30'000	0	30'210	0	30'482	0	30'817	0
3410	Sport	1'189	0	2'000	0	2'200	0	2'201	0	2'203	0	2'205	0
3420	Freizeit	0	0	3'600	0	1'900	0	1'909	0	1'922	0	1'937	0
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheir	125'265	0	99'000	0	93'000	0	93'000	0	93'000	0	93'000	0
4210	Ambulante Krankenpflege	42'441	0	26'500	0	38'000	0	38'000	0	38'000	0	38'000	0
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpfl	128'426	0	123'000	0	147'000	0	147'000	0	147'000	0	147'000	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	9'989	0	8'000	0	14'500	0	14'500	0	14'500	0	14'500	0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'777	0	600	0	2'700	0	2'714	0	2'732	0	2'754	0
4330	Schulgesundheitsdienst	8'726	0	12'000	0	18'700	0	18'830	0	18'998	0	19'204	0
4340	Lebensmittelkontrolle	171	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0
4900	Gesundheitswesen, übrige	3'207	0	2'000	0	3'600	0	3'601	0	3'602	0	3'603	0
5110	Krankenversicherung	5'300	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0
5120	Prämienverbilligungen	43'577	43'486	28'000	28'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000
5220	Ergänzungsleistungen IV	97'060	43'773	113'000	56'500	101'600	76'000	101'622	76'000	101'650	76'000	101'685	76'000
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	7'727	2'820	8'000	2'700	8'000	2'800	8'000	2'800	8'000	2'800	8'000	2'800
5320	Ergänzungsleistungen AHV	146'118	61'872	124'000	67'000	147'000	113'000	147'021	113'000	147'048	113'000	147'082	113'000
5330	Leistungen an Pensionierte	4'087	0	6'900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5350	Leistungen an das Alter	4'955	0	11'000	0	13'500	0	13'507	0	13'516	0	13'527	0

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	34'046	0	34'500	0	35'000	0	35'000	0	35'000	0	35'000	0
5440	Jugendschutz	66'997	755	73'000	0	142'850	800	142'855	800	142'861	800	142'870	800
5450	Leistungen an Familien	32'850	0	25'000	0	25'700	0	25'705	0	25'711	0	25'719	0
5710	Beihilfen / Zuschüsse	16'274	6'895	15'000	7'500	18'500	12'200	18'500	12'200	18'500	12'200	18'500	12'200
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	65'712	40'045	41'000	7'000	68'000	39'000	68'000	39'000	68'000	39'000	68'000	39'000
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	3'400	0	3'500	0	3'400	0	3'400	0	3'400	0	3'400	0
5730	Asylwesen	58'868	44'451	57'500	9'000	78'000	10'000	78'459	10'000	79'053	10'000	79'785	10'000
5790	Fürsorge, übriges	44'617	2'649	27'000	1'000	51'500	2'500	51'500	2'500	51'500	2'500	51'500	2'500
6150	Gemeindestrassen	99'875	5'671	222'124	2'000	198'810	2'000	202'094	182'007	228'166	182'016	229'486	182'027
6210	Bahninfrastruktur	34'601	0	35'600	0	38'100	0	38'115	0	38'134	0	38'157	0
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	44'750	0	57'100	0	58'000	0	58'000	0	58'000	0	58'000	0
7100	Wasserversorgung	5'519	0	2'000	0	2'500	0	2'518	0	2'541	0	2'569	0
7200	Abwasserbeseitigung	14'332	12'511	8'000	0	14'000	0	14'098	0	14'225	0	14'381	0
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	225'203	225'203	219'797	219'797	225'300	225'300	240'637	240'637	238'829	238'829	236'471	236'471
7300	Abfallwirtschaft	6'990	0	9'000	4'000	9'000	4'000	9'028	4'028	9'064	4'064	9'109	4'109
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	80'408	80'408	100'000	100'000	102'800	102'800	105'056	105'056	105'822	105'822	106'768	106'768
7410	Gewässerverbauungen	6'954	0	3'000	0	3'000	0	3'021	0	3'048	0	3'082	0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	100	0	200	0	200	0	200	0	200	0	200	0
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0	0	1'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7710	Friedhof und Bestattung	29'582	0	21'167	0	39'167	0	39'417	0	39'740	0	40'138	0
7900	Raumordnung	1'582	0	11'642	0	15'060	0	16'642	0	16'642	0	16'642	0
8120	Strukturverbesserungen	14'933	0	14'100	1'000	15'600	1'000	15'626	1'000	15'659	1'000	15'699	1'000
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	855	0	3'000	0	3'000	0	3'000	0	3'000	0	3'000	0
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'881	0	2'000	1'500	2'000	0	2'014	0	2'032	0	2'054	0
8200	Forstwirtschaft	20'095	2'792	21'000	500	20'000	2'000	20'000	2'014	20'000	2'032	20'000	2'054
8300	Jagd und Fischerei	102	0	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	10'307	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0
8600	Banken und Versicherungen	0	131'127	0	90'000	0	90'000	0	90'000	0	90'000	0	90'000
8710	Elektrizität	100	22'852	0	23'000	0	23'000	0	23'000	0	23'000	0	23'000
8730	Nichtelektrische Energie	-3'800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	9'112	3'214'176	7'000	3'030'999	7'000	3'133'000	7'000	3'238'199	7'000	3'347'900	7'000	3'468'199
9101	Sondersteuern	2'431	96'985	2'000	410'000	2'000	260'000	2'000	110'100	2'000	110'200	2'000	110'300
9300	Finanz- und Lastenausgleich	180'703	1'169'503	326'900	1'619'400	132'600	747'500	174'000	943'000	184'000	993'000	151'000	843'000
9610	Zinsen	19'550	69'903	21'507	70'097	22'000	83'800	22'150	99'618	22'000	98'795	21'898	97'361
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	82'512	115'849	89'746	121'000	90'400	117'500	92'509	117'500	92'509	117'500	92'509	117'500
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0	274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	473	0	600	0	0	0	0	0	0	0	0
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	701	701	710	710	700	700	727	727	736	736	746	746

Planerfolgsrechnung Abwasserbeseitigung

		Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ergebnis Erfolgsrechnung		68'427.60	46'349	3'735	-12'724	-8'917	-4'513
Aufwand	3	156'774.92	173'448	221'565	240'637	238'829	236'471
	30 Personalaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'888.05	21'500	27'500	27'693	27'942	28'250
	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'821.00	7'650	26'755	29'183	27'933	26'683
	34 Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	69'607.87	79'233	96'210	100'343	100'343	100'343
	37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39 Interne Verrechnungen	60'100.00	65'065	71'100	83'418	82'611	81'195
Ertrag	4	225'202.52	219'797	225'300	227'913	229'912	231'958
	40 Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41 Regalien und Konzessionen	211'261.12	205'000	210'000	212'490	214'648	216'806
	42 Entgelte	0.00	0	0	0	0	0
	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	13'941.40	14'797	15'300	15'423	15'264	15'152
	49 Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0
Bilanz	Verwaltungsvermögen	325'166.98	986'384	1'793'419	1'728'893	1'615'617	1'503'591
	Eigenkapital (Spezialfinanzierung)	1'183'741.65	1'230'091	1'233'826	1'221'102	1'212'185	1'207'672
	Nettovermögen	858'574.67	243'707	-559'593	-507'791	-403'432	-295'919

Planerfolgsrechnung Abfallwirtschaft

		Rechnung 2020	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ergebnis Erfolgsrechnung		-16'434.60	9'154	-7'800	-8'978	-8'780	-8'740
Aufwand	3	80'408.20	90'846	102'800	105'056	105'822	106'768
	30 Personalaufwand	0.00	2'800	2'800	2'820	2'845	2'876
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'448.20	83'500	83'500	84'085	84'842	85'775
	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	260.00	260	10'000	10'260	10'260	10'260
	34 Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	0.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
	37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
	38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
	39 Interne Verrechnungen	2'700.00	3'286	5'500	6'891	6'875	6'857
Ertrag	4	63'973.60	100'000	95'000	96'078	97'042	98'028
	40 Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
	41 Regalien und Konzessionen	63'796.30	100'000	95'000	96'078	97'042	98'028
	42 Entgelte	0.00	0	0	0	0	0
	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	177.30	0	0	0	0	0
	49 Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0
Bilanz	Verwaltungsvermögen	20'649.70	120'390	310'390	300'130	289'870	279'610
	Eigenkapital (Spezialfinanzierung)	-2'253.36	6'901	-899	-9'877	-18'657	-27'397
	Nettovermögen	-22'903.06	-113'489	-311'289	-310'007	-308'527	-307'007

Detailprognosen Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben						
50	Sachanlagen	500'000	575'000	775'000	550'000	500'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	105'000	126'000	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	703'000	835'000	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		1'308'000	1'536'000	775'000	550'000	500'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	80'000	80'000	50'000	50'000	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		80'000	80'000	50'000	50'000	50'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		1'308'000	1'536'000	775'000	550'000	500'000
Total Investitionseinnahmen		80'000	80'000	50'000	50'000	50'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'228'000	-1'456'000	-725'000	-500'000	-450'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben						
70	Investitionen in Sachanlagen	140'000	25'000	0	0	0
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 in ER	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		140'000	25'000	0	0	0
Einnahmen						
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten in ER	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Ausgaben		140'000	25'000	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-140'000	-25'000	0	0	0

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2021		Budget 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024		Planjahr 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	220'000	0	176'000	0	500'000	0	500'000	0	500'000	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	85'000	0	0	0	0	0
2	Bildung	0	0	55'000	0	90'000	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	60'000	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	100'000	0	50'000	0	50'000	0	50'000	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	988'000	80'000	1'195'000	80'000	50'000	50'000	0	50'000	0	50'000
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		1'308'000	80'000	1'536'000	80'000	775'000	50'000	550'000	50'000	500'000	50'000
		1'308'000	1'228'000	1'536'000	1'456'000	775'000	725'000	550'000	500'000	500'000	450'000
		1'308'000	1'308'000	1'536'000	1'536'000	775'000	775'000	550'000	550'000	500'000	500'000

Investitionsplan

Zusammenfassung

	im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts	600'169	455'000	391'000	725'000	550'000	500'000	0	3'221'169
Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	369'446	773'000	1'065'000	0	-50'000	-50'000	0	2'107'446
Für Planung massgebende Investitionssummen	969'615	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000	0	5'328'615
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen								
davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen	0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)	969'615	1'368'000	1'481'000	725'000	500'000	450'000	0	5'493'615

Investitionen Verwaltungsvermögen

	Prio.	im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		969'615	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000	0	5'328'615
davon bewilligt	1	699'598	85'000	26'000	0	0	0	0	810'598
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	270'017	340'000	390'000	450'000	450'000	450'000	0	2'350'017
davon Wunschbedarf	3	0	803'000	1'040'000	275'000	50'000	0	0	2'168'000
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	var.	969'615	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000	0	5'328'615
davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts	3	600'169	455'000	391'000	725'000	550'000	500'000	0	3'221'169
davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	var.	369'446	773'000	1'065'000	0	-50'000	-50'000	0	2'107'446

Investitionen Sachanlagen Finanzvermögens

	Prio.	im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total
Total Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen		0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
davon bewilligt	1	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	3	0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	3	0	140'000	25'000	0	0	0	0	165'000
davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan Verwaltungsvermögen

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total	Nutz.beginn	ND
			Behörden und Verwaltung									0		
	0210	5200	Einführung ABACUS Archivierung und QR-Code Leser	1			26'000					26'000	2022	5
	0220	5200	Einführung GEVER AXIOMA 0220.5200.00	1		30'000						30'000	2021	5
	0290	5030	Rekultivierung Gemeindegrube Grindeln	1	13'626							13'626	2022	30
	0290	5040	Sanierung Gemeindesaal	2		190'000	150'000	500'000	500'000	500'000		1'840'000	2025	33
												0	2020	33
	3290	5090	Dorfgeschichte / Chronik	3			60'000					60'000	2022	10
	7710	5030	Ergänzungsgestaltung Friedhof	1		110'000						110'000	2021	30
			Feuerwehr									0		
	1500	5060	Ersatz TLF	1	56'976							56'976	2020	15
	1500	5060	Ersatz VW Bus	3				85'000				85'000	2023	15
			Bildung									0		
	2170	5040	Fassaden-, Untersichten- und Jalousienrenovation	2			55'000					55'000	2022	20
	2170	5010	Sanierung PP Schulhaus Tömlimatt	1	23'314							23'314	2021	10
	2192	5060	Neuen grösseren Schulbus	3				90'000				90'000	2023	15
			Verkehr									0		
	6150	5010	Sanierung Oberdorfstrasse	1	24'557							24'557	2023	10
	6150	5010	Objektschutzmassnahmen Aemmetweid	1	26'856							26'856	2021	10
	6150	5010	Gemeindestrassen (Waldhofstrasse)	1	352'381							352'381	2021	10
	6150	5010	Gemeindestrassen (Weiermattstrasse)	1	86'857							86'857	2022	10
	6150	5010	Gemeindestrassen (Unterhalt diverse Strassen)	3		100'000	50'000	50'000	50'000			250'000	2024	10
			Abfallbeseitigung									0		
E	7301	5030	Einführung Unterflurcontainer Tiefbauten	2		100'000	200'000					300'000	2022	30
			Abwasserbeseitigung									0		
E	7201	5640	ARA Knonau	2								0	2022	20
E	7201	5640	Bau Anschluss ARA Knonau an ARA Cham	3		703'000	820'000					1'523'000	2022	50
E	7201	5640	ARA Anpassung Leitungskataster an Datenformat GVRZ	2			15'000					15'000	2022	20
E	7201	6370	Anschlussgebühren	1		-80'000						-80'000	2021	40
E	7201	6370	Anschlussgebühren	2			-80'000					-80'000	2022	40
E	7201	6370	Anschlussgebühren	2				-50'000				-50'000	2023	40
E	7201	6370	Anschlussgebühren	2					-50'000			-50'000	2024	40
E	7201	6370	Anschlussgebühren	2						-50'000		-50'000	2025	40
E	7201	5030	Sanierung Haselbach	3			60'000	50'000				110'000	2023	20
E	7201	5030	Kanalisation Waldhofstrasse	2	229'415							229'415	2021	20
E	7201	5030	Kanalisation Weiermattstrasse	2	40'602							40'602	2022	50
E	7201	5290	GEP/Gefahrenkarte	1	70'755							70'755	2022	10
E	7201	5290	GEP/Gefahrenkarte (Sanierungsplan Gde-Leitungen)	2		50'000	50'000					100'000	2022	10
E	7201	5030	Trennsystem Gebiet Tömlimatten	1	27'391							27'391	2022	20
E	7201	5030	Zustanderf. Kommun. Abwasseranlagen	1	1'284							1'284	2022	50
			Raumordnung									0		
	7900	5290	Revision BZO (Mehrwertausgleich)	1	15'602	25'000						40'602	2021	10
	7900	5290	Gemeindeentwicklung - Dorfplatz Uerzlikon	3			50'000					50'000	2022	10
												0		

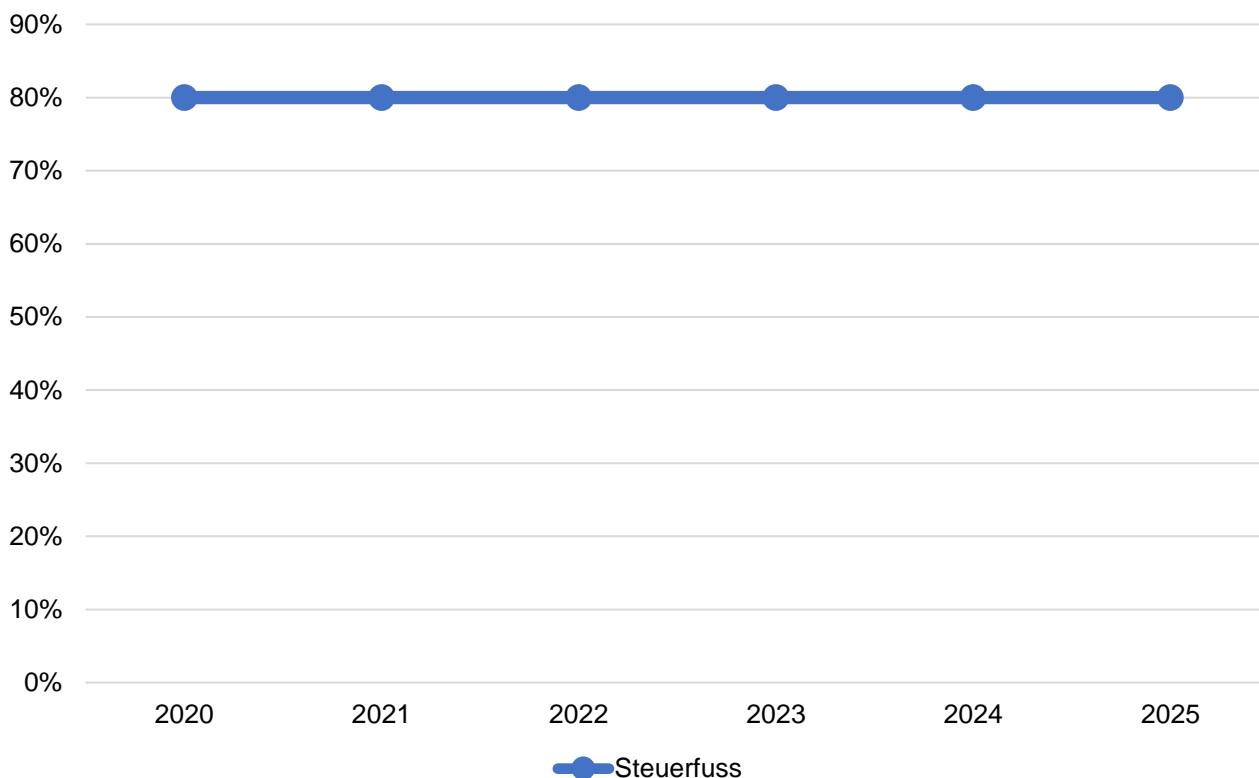
E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total	Nutz.beginn	ND
			Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		969'615	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000	0	5'328'615		
			davon bewilligt	1	699'598	85'000	26'000	0	0	0	0	810'598		
			davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	270'017	340'000	390'000	450'000	450'000	450'000	0	2'350'017		
			davon Wunschbedarf	3	0	803'000	1'040'000	275'000	50'000	0	0	2'168'000		
			Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	var.	969'615	1'228'000	1'456'000	725'000	500'000	450'000	0	5'328'615		
			davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts	0	600'169	455'000	391'000	725'000	550'000	500'000	0	3'221'169		
			davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	var.	369'446	773'000	1'065'000	0	-50'000	-50'000	0	2'107'446		

Investitionsplan Sachanlagen Finanzvermögens

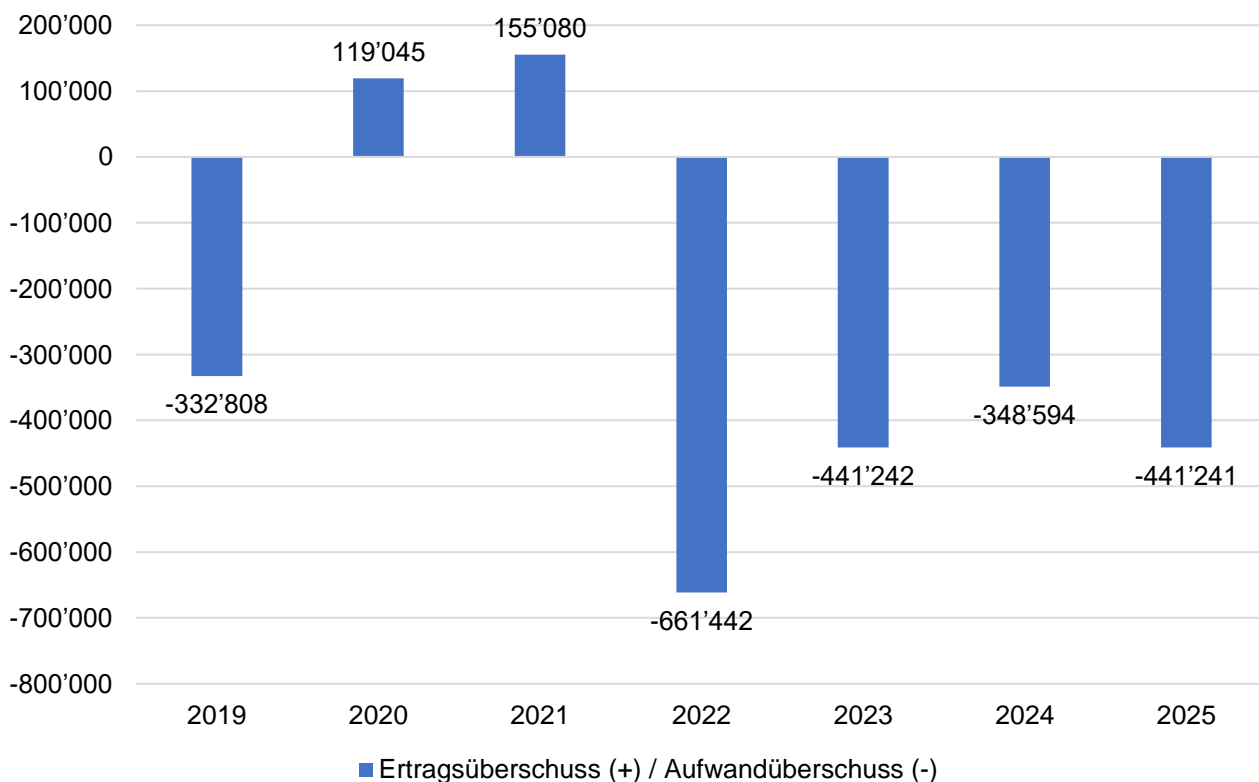
Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	später	Total
9630	7040	Fenstersanierung Haus zur Mühle	2		140'000						140'000
9630	7040	Badsanierung 2 ZiWo 1. OG Messerli (Haus zur Mühle)	2			25'000					25'000
											0
					0	140'000	25'000	0	0	0	165'000
				1	0	0	0	0	0	0	0
				2	0	140'000	25'000	0	0	0	165'000
				3	0	0	0	0	0	0	0
			Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität	0	0	140'000	25'000	0	0	0	165'000
			davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	0	0	140'000	25'000	0	0	0	165'000
			davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kontrollsumme		0	140'000	25'000	0	0	0	165'000
			davon realisierte Buchgewinne aus Grundstücken/Gebäuden z.G. der ER		0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchgewinne aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.G. der ER		0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchverluste aus Grundstücken/Gebäuden z.L. der ER		0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchverluste aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.L. der ER		0	0	0	0	0	0	0

Grafische Darstellungen

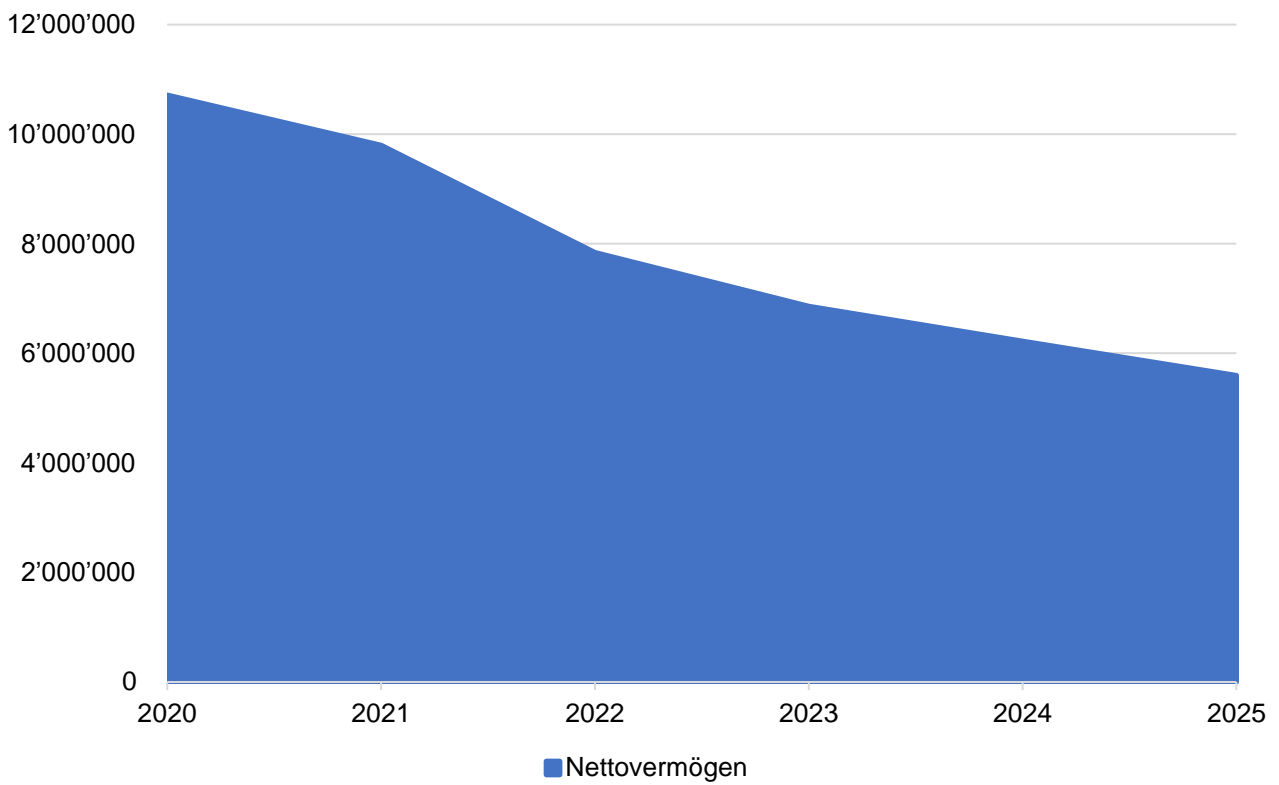
Steuerfuss



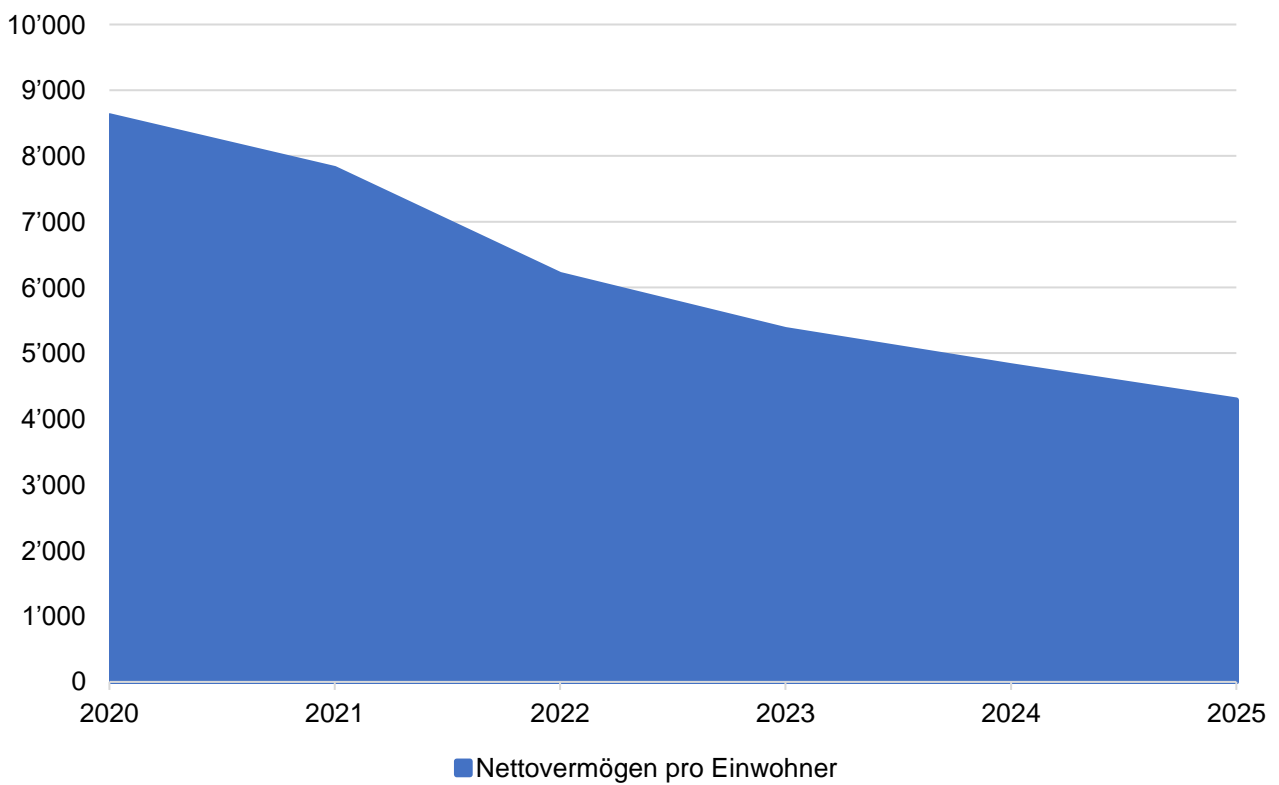
Ergebnis der Erfolgsrechnung



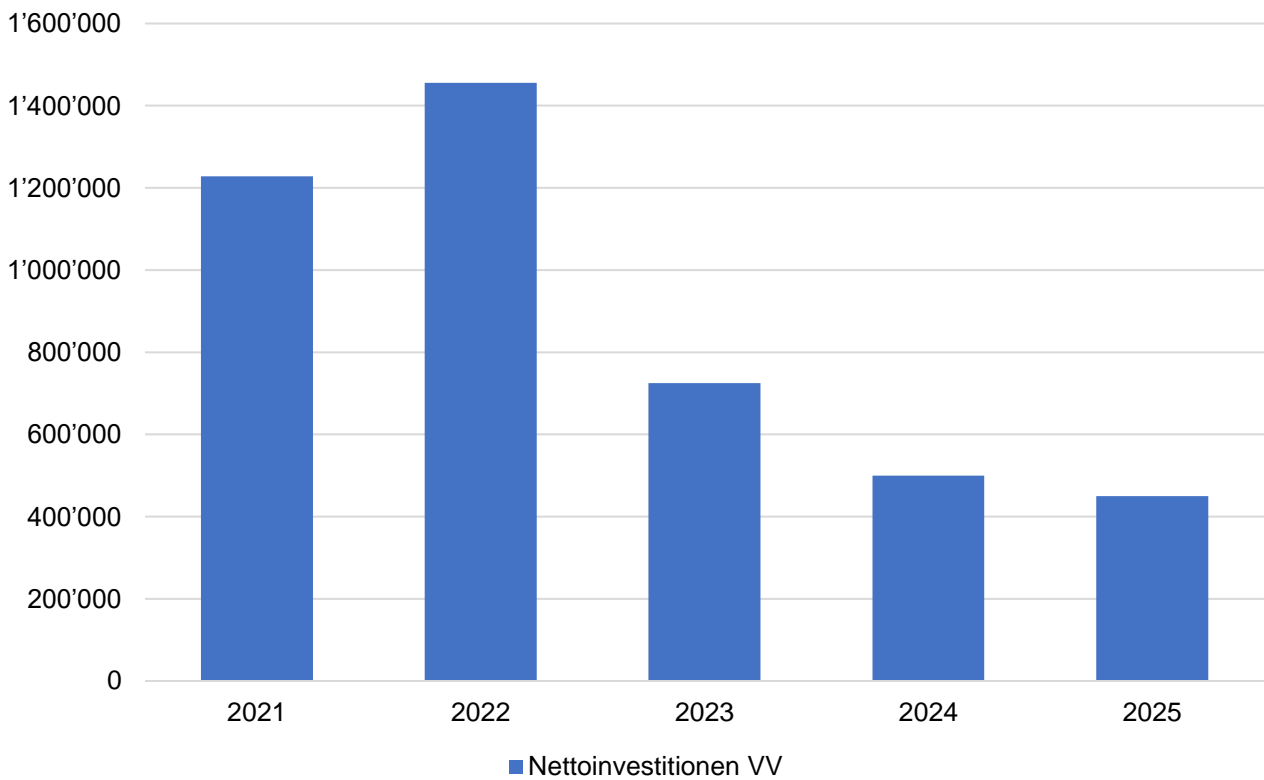
Nettovermögen



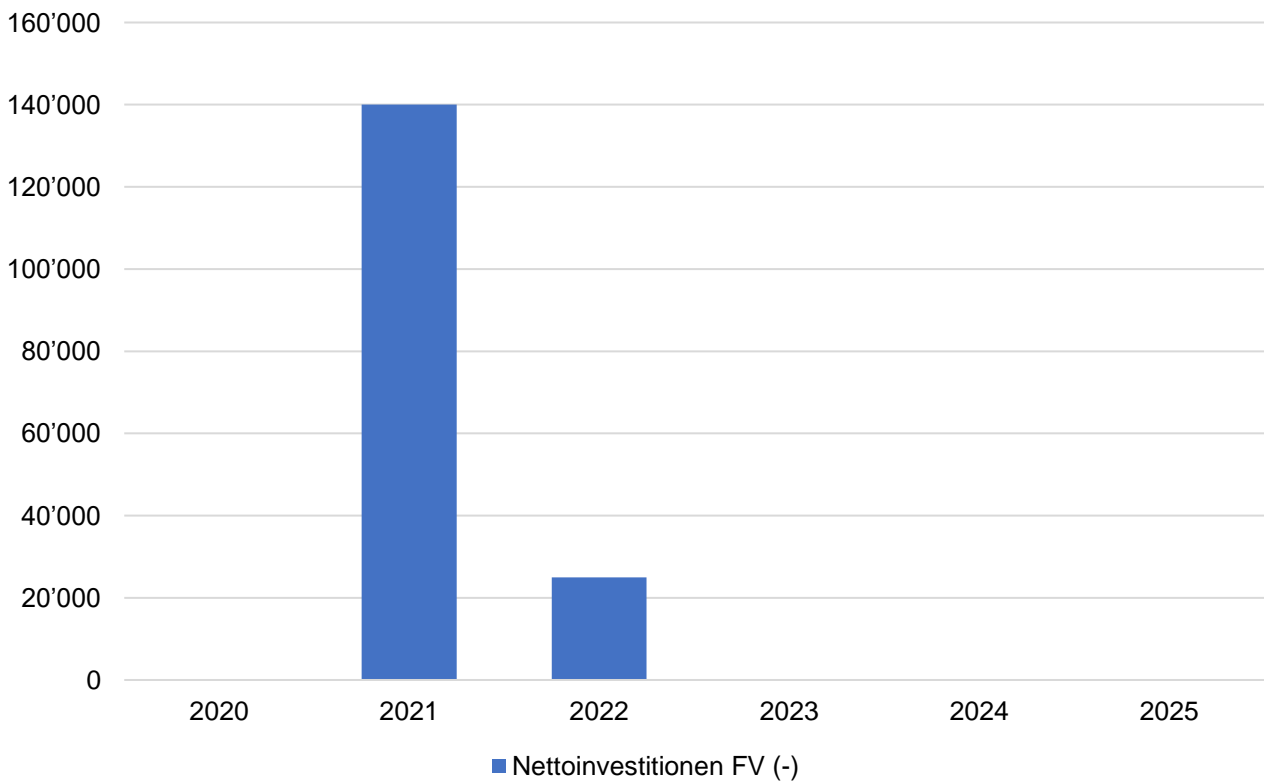
Nettovermögen pro Einwohner



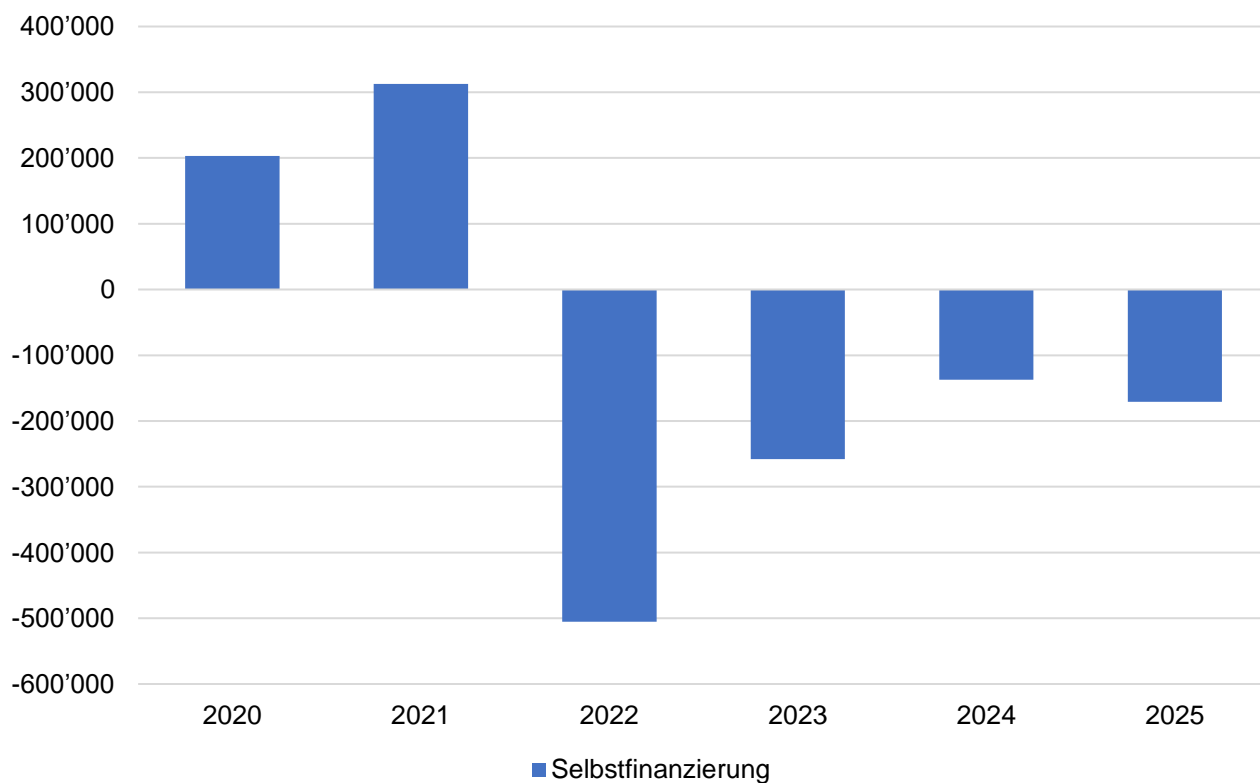
Investitionen Verwaltungsvermögen



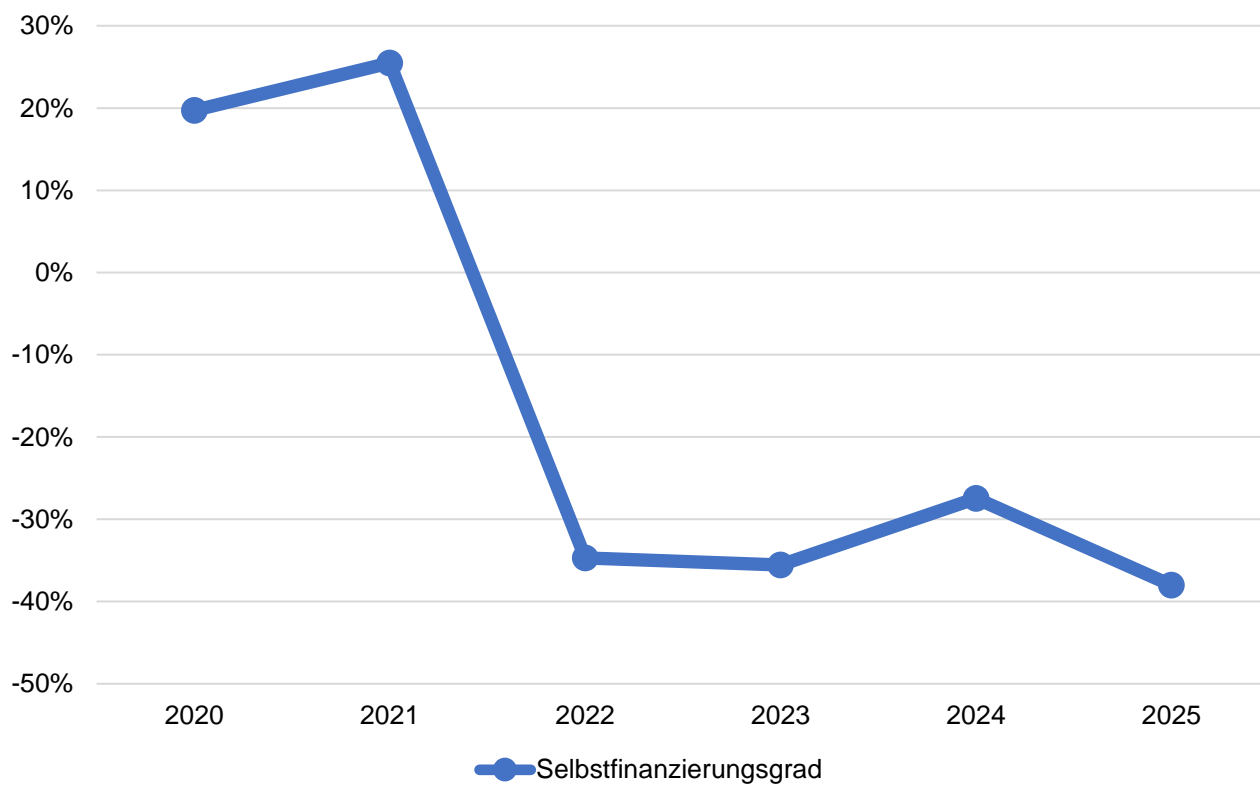
Investitionen Finanzvermögen



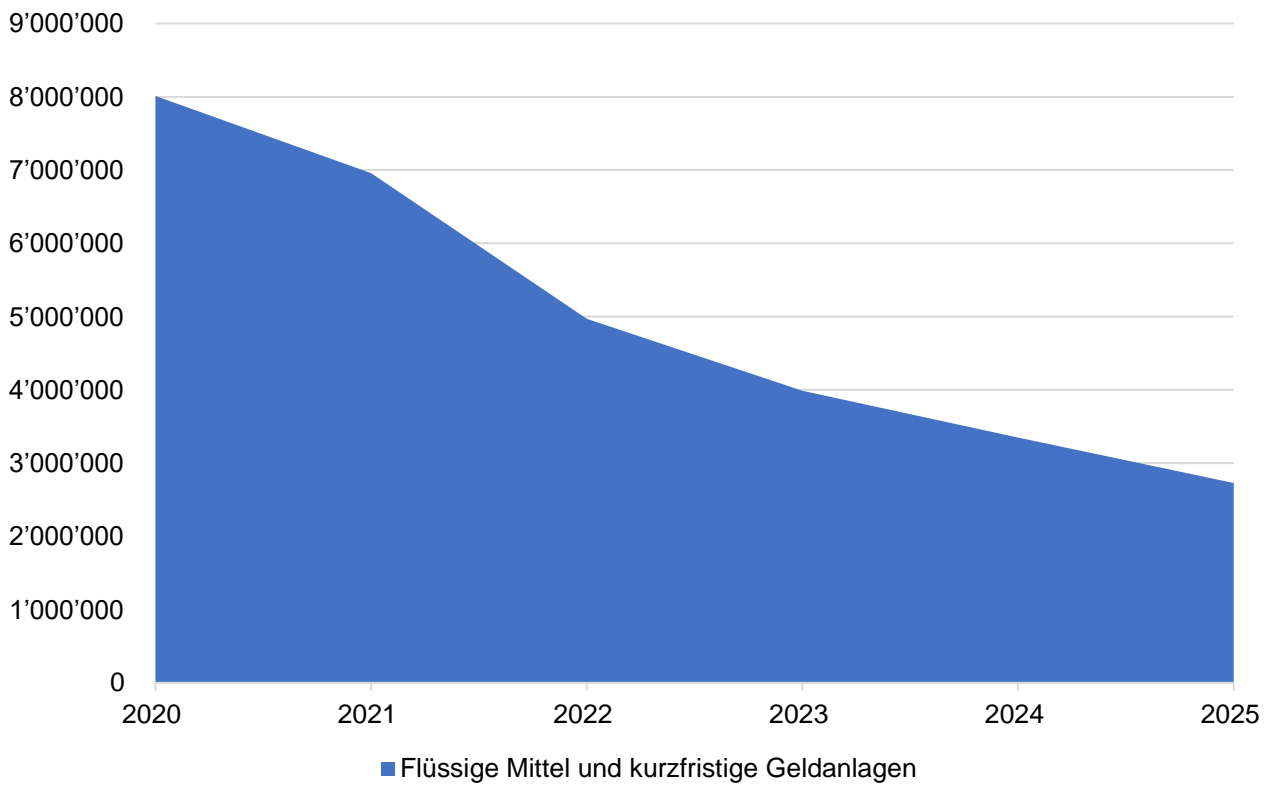
Selbstfinanzierung



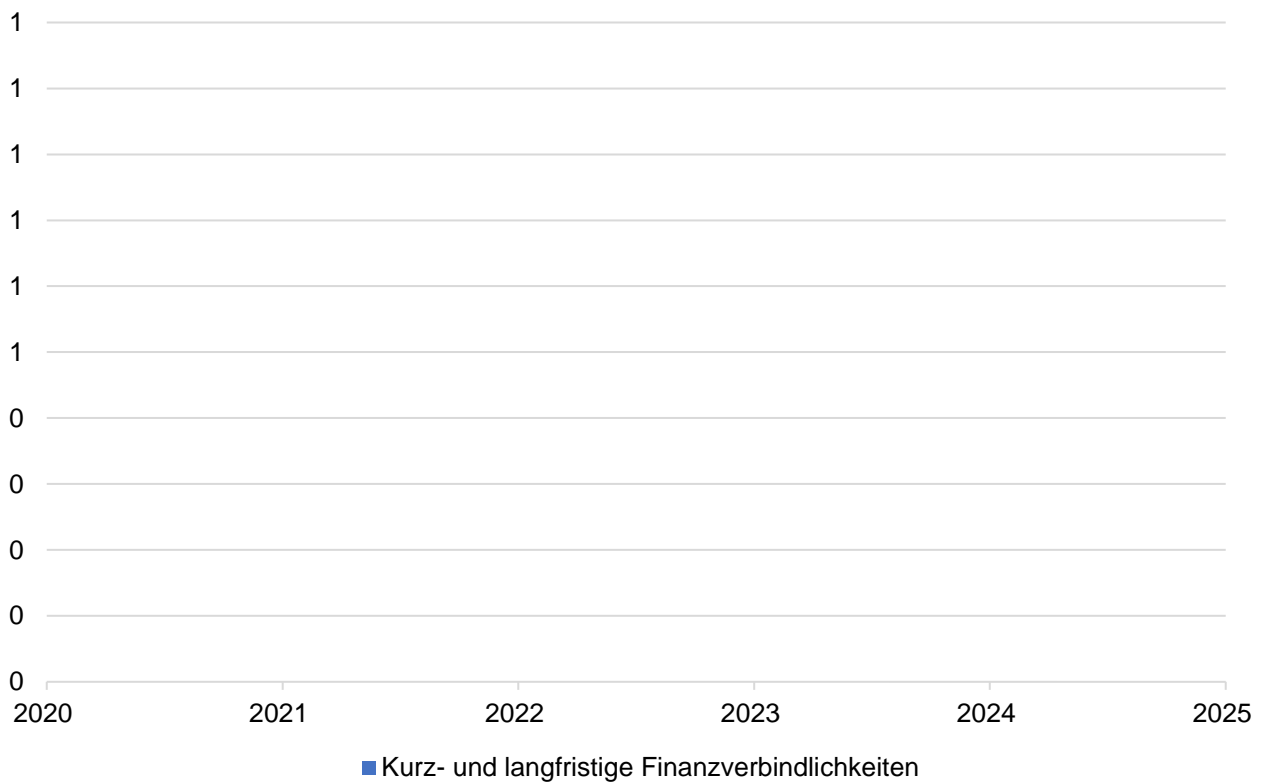
Selbstfinanzierungsgrad



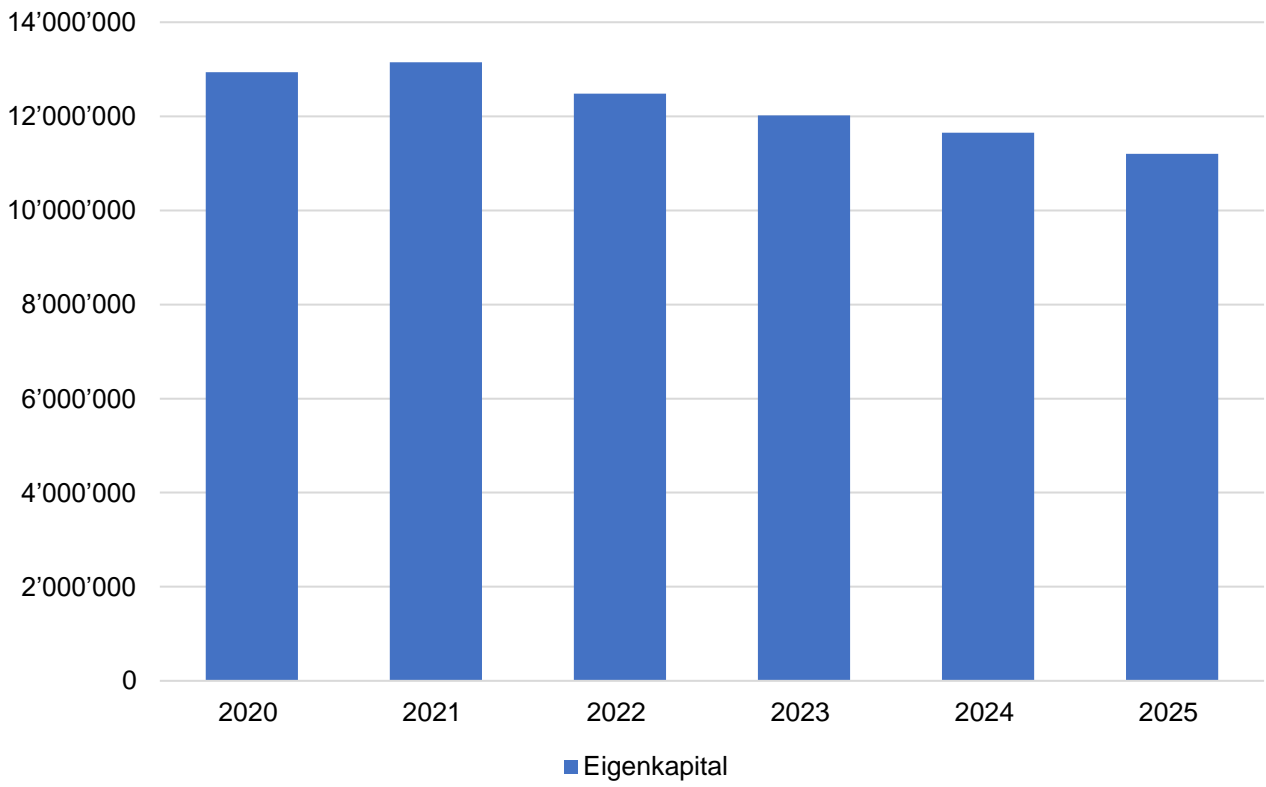
Flüssige Mittel



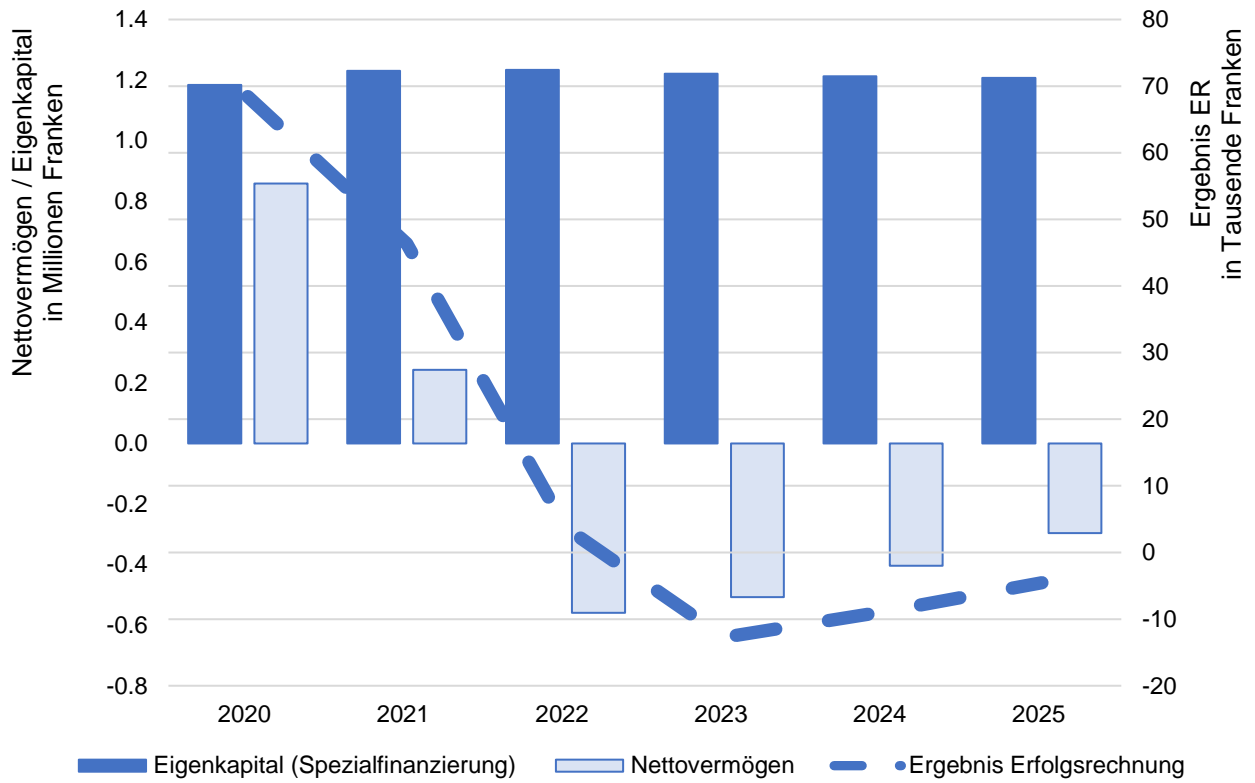
Fremdverschuldung



Eigenkapital



7201 Abwasserbeseitigung



7301 Abfallwirtschaft

