

# Finanzplanung

2023 - 2027



## Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Kennzahlen</b>							
Einwohnerzahl	5'619	5'600	5'610	5'620	5'630	5'640	5'650
Schülerzahl	557	526	526	533	530	542	534
Steuerfuss	79%	79%	79%	79%	79%	79%	79%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Zinsbelastungsquote</b>	<b>-2.16%</b>	<b>-1.95%</b>	<b>-1.70%</b>	<b>-1.75%</b>	<b>-1.74%</b>	<b>-1.72%</b>	<b>-1.72%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>54.44%</b>	<b>55.83%</b>	<b>55.86%</b>	<b>55.91%</b>	<b>56.05%</b>	<b>56.07%</b>	<b>56.11%</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>2.66%</b>	<b>8.22%</b>	<b>9.49%</b>	<b>4.81%</b>	<b>6.28%</b>	<b>5.34%</b>	<b>15.07%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>354.22%</b>	<b>157.16%</b>	<b>50.45%</b>	<b>115.70%</b>	<b>90.84%</b>	<b>135.78%</b>	<b>36.76%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.16%</b>	<b>-0.15%</b>	<b>-0.13%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>7.36%</b>	<b>0.56%</b>	<b>6.89%</b>	<b>5.69%</b>	<b>6.20%</b>	<b>3.87%</b>	<b>17.53%</b>
<b>Nettoschuld I pro Einwohner/Einwohner</b>	<b>782</b>	<b>67</b>	<b>816</b>	<b>676</b>	<b>740</b>	<b>464</b>	<b>2'107</b>
<b>Planerfolgsrechnung</b>							
Aufwand	80'585'463	84'412'555	91'201'700	91'579'418	91'802'246	93'249'586	93'415'381
Ertrag	82'398'309	90'685'208	91'337'100	91'815'781	92'453'134	93'321'953	93'613'609
<b>Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>1'812'846</b>	<b>6'272'653</b>	<b>135'400</b>	<b>236'363</b>	<b>650'888</b>	<b>72'367</b>	<b>198'228</b>
<b>Investitionsplanung</b>							
<b>Investitionsrechnung VV</b>							
Ausgaben		6'960'000	8'810'000	4'255'000	5'650'000	4'760'000	15'000'000
Einnahmen		155'000	188'000	189'000	155'000	810'000	100'000
<b>Nettoinvestitionen VV (-)</b>		<b>-6'805'000</b>	<b>-8'622'000</b>	<b>-4'066'000</b>	<b>-5'495'000</b>	<b>-3'950'000</b>	<b>-14'900'000</b>
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-4'975'000	-7'352'000	-4'006'000	-4'855'000	-3'790'000	-15'000'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-1'830'000	-1'270'000	-60'000	-640'000	-160'000	100'000
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>							
Ausgaben		1'600'000	3'825'000	8'500'000	12'150'000	3'550'000	12'400'000
Einnahmen		0	0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen FV (-)</b>		<b>-1'600'000</b>	<b>-3'825'000</b>	<b>-8'500'000</b>	<b>-12'150'000</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-12'400'000</b>
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		-1'600'000	-3'825'000	-8'500'000	-12'150'000	-3'550'000	-12'400'000
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV		0	0	0	0	0	0
<b>Total Nettoinvestitionen VV und FV</b>		<b>-8'405'000</b>	<b>-12'447'000</b>	<b>-12'566'000</b>	<b>-17'645'000</b>	<b>-7'500'000</b>	<b>-27'300'000</b>
<b>Geldflussrechnung</b>							
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	10'029'100	4'349'600	4'774'229	5'061'613	5'433'423	5'547'039	
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-6'805'000	-8'622'000	-4'066'000	-5'495'000	-3'950'000	-14'900'000	
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	-870'000	-3'825'000	-8'500'000	-12'150'000	-3'550'000	-12'400'000	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>2'354'100</b>	<b>-8'097'400</b>	<b>-7'791'771</b>	<b>-12'583'387</b>	<b>-2'066'577</b>	<b>-21'752'961</b>	
Stand flüssige Mittel per 1.1.	25'124'482	27'478'582	19'381'182	11'589'411	-993'976	-3'060'553	-3'060'553
Stand flüssige Mittel per 31.12.	27'478'582	19'381'182	11'589'411	-993'976	-3'060'553	-24'813'514	-24'813'514
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>2'354'100</b>	<b>-8'097'400</b>	<b>-7'791'771</b>	<b>-12'583'387</b>	<b>-2'066'577</b>	<b>-21'752'961</b>	
<b>Planbilanz</b>							
<b>Aktiven</b>	<b>205'677'225</b>	<b>210'973'368</b>	<b>209'483'968</b>	<b>208'312'139</b>	<b>207'533'344</b>	<b>206'097'284</b>	<b>204'774'840</b>
Finanzvermögen	87'282'237	91'236'337	86'963'937	87'672'166	87'238'779	88'722'202	79'369'241
Verwaltungsvermögen	118'394'988	119'737'031	122'520'031	120'639'973	120'294'565	117'375'082	125'405'599
- Steuerfinanzierter Haushalt	114'951'361	114'926'901	117'181'301	115'757'052	115'297'553	112'800'479	121'513'405
- Eigenwirtschaftsbetriebe	3'443'627	4'810'130	5'338'730	4'882'921	4'997'012	4'574'603	3'892'194
<b>Passiven</b>	<b>205'677'225</b>	<b>210'973'368</b>	<b>209'483'968</b>	<b>208'312'139</b>	<b>207'533'344</b>	<b>206'097'284</b>	<b>204'774'840</b>
Fremdkapital	91'675'573	91'610'929	91'540'929	91'472'767	91'406'112	91'340'639	91'274'512
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
- Übriges Fremdkapital	91'675'573	91'610'929	91'540'929	91'472'767	91'406'112	91'340'639	91'274'512
Eigenkapital	114'001'652	119'362'439	117'943'039	116'839'372	116'127'232	114'756'645	113'500'328
- Zweckgebundenes Eigenkapital	5'837'438	4'925'572	3'370'772	2'030'742	667'714	-775'240	-2'229'785
- Zweckfreies Eigenkapital	108'164'214	114'436'867	114'572'267	114'808'630	115'459'518	115'531'885	115'730'113

## Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	6'272'653	135'400	236'363	650'888	72'367	198'228
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	-911'866	-1'554'800	-1'340'030	-1'363'028	-1'454'545	-1'454'545
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	5'462'957	5'839'000	5'946'058	5'840'408	6'869'483	6'869'483
+	Einlagen in Fonds	0	9'200	9'200	9'200	9'200	9'200
-	Entnahmen aus Fonds	-129'144	-79'200	-147'362	-145'855	-145'327	-145'327
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>10'694'600</b>	<b>4'349'600</b>	<b>4'704'229</b>	<b>4'991'613</b>	<b>5'351'178</b>	<b>5'477'039</b>
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'805'000	8'622'000	4'066'000	5'495'000	3'950'000	14'900'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>3'889'600</b>	<b>-4'272'400</b>	<b>638'229</b>	<b>-503'387</b>	<b>1'401'178</b>	<b>-9'422'961</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>157.16%</b>	<b>50.45%</b>	<b>115.70%</b>	<b>90.84%</b>	<b>135.47%</b>	<b>36.76%</b>
<b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>		<b>64'500</b>	<b>70'000</b>	<b>70'000</b>	<b>70'000</b>	<b>70'000</b>	<b>70'000</b>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>3'954'100</b>	<b>-4'202'400</b>	<b>708'229</b>	<b>-433'387</b>	<b>1'471'178</b>	<b>-9'352'961</b>

## Investitionsplan

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2022	2022 aktual.	2023	2024	2025	2026	2027	Total
<b>Zusammenfassung</b>												
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>												
			Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts		4'975'000	1'022'000	7'352'000	4'006'000	4'855'000	3'790'000	15'000'000	41'000'000
			Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe		1'830'000	365'000	1'270'000	60'000	640'000	160'000	-100'000	4'225'000
			<b>Für Planung massgebende Investitionssummen</b>		<b>6'805'000</b>	<b>1'387'000</b>	<b>8'622'000</b>	<b>4'066'000</b>	<b>5'495'000</b>	<b>3'950'000</b>	<b>14'900'000</b>	<b>45'225'000</b>
<b>Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen</b>												
			davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV		1'600'000	925'000	3'825'000	8'500'000	12'150'000	3'550'000	12'400'000	42'950'000
			davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV		0	0	0	0	0	0	0	0
			<b>Für Planung massgebende Investitionssummen</b>		<b>1'600'000</b>	<b>925'000</b>	<b>3'825'000</b>	<b>8'500'000</b>	<b>12'150'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>12'400'000</b>	<b>42'950'000</b>
			<b>Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)</b>		<b>8'405'000</b>	<b>2'312'000</b>	<b>12'447'000</b>	<b>12'566'000</b>	<b>17'645'000</b>	<b>7'500'000</b>	<b>27'300'000</b>	<b>88'175'000</b>

### Investitionen Verwaltungsvermögen

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.								
												0
			<b>Verwaltungsliegenschaften übriges</b>									0
	0296	504002	Gemeindehaus, Umbauten Büros und Pausenraum	2		50'000	40'000					90'000
	0296	504037	Gemeindehaus, Seestrasse 59, Teilersatz Schliessanlage	2			75'000					75'000
	0296	504038	Gemeindehaus, Seestrasse 59, Ersatz Bürobeleuchtung	2			80'000					80'000
	0296	5040XX	Gemeindehaus, Seestrasse 59, Innensanierung (Korridore, Eingangsbereich bei EWK, Sitzungszimmer)	2				500'000				500'000
	0296	506015	Ersatz Bürostühle Verwaltung und Stühle Sitzungszimmer	2			50'000					50'000
												0
			<b>Turmgut</b>									0
	0297	504033	Schulhausstrasse 60, Turmgut Erneuerung Fenster, Fassade streichen	2			100'000					100'000
	0297	504034	Schulhausstrasse 60, Turmgut IV-Rampe	2			90'000					90'000
												0
			<b>Feuerwehr (allgemein)</b>									0
	1500	504018	Schulhastr. 32, Realisation Duschen und Aufenthaltsraum	1		500'000	110'000	360'000				470'000

## Investitionsplan

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2022	2022 aktual.	2023	2024	2025	2026	2027	Total
	1500	506014	Feuerwehr, Notstromanlage	2			60'000					60'000
												0
			<b>Militärische Verteidigung</b>									0
	1610	504001	Schiessanlage Ifang, Pistolenstand 50 m, Rückbau und Altlastensanierung	1				940'000				940'000
	1610	631000	Schiessanlage Ifang, Pistolenstand 50 m, Rückbau und Altlastensanierung (Beiträge Bund/Kanton)	1						-540'000		-540'000
	1610	504021	Schiessanlage Ifang, Kugelfang 300 m, Rückbau und Altlastensanierung	1				310'000				310'000
	1610	631001	Schiessanlage Ifang, Kugelfang 300 m, Rückbau und Altlastensanierung (Beiträge Bund/Kanton)	1						-170'000		-170'000
												0
			<b>Primarstufe</b>									0
	2120	506002	Ersatz iPads für Lehrer und Schüler	2				60'000				60'000
	2120	506012	Ersatz MacBook Air Lehrpersonen	1		60'000						60'000
	2120	5060XX	Ersatz MacBook Air Lehrpersonen	2					60'000			60'000
	2120	506013	Ersatz 12 Beamer durch Bildschirme	1	60'000	60'000						60'000
	2120	5060XX	Ersatz 40 Nähmaschinen	2				70'000				70'000
												0
			<b>Schulliegenschaften</b>									0
	2170	504016	Kindergarten Wanne, Sonderpädagogischer Raum	1	240'000	170'000	60'000					230'000
	2170	504029	Kindergarten Lerchenberg, Sonderpädagogischer Raum	1	240'000	140'000	60'000					200'000
	2170	504026	Schulhausstrasse 59, Unterer Hitzberg, energetischen Verbesserungen (Kühlung Klassenzimmer)	1	90'000		300'000					300'000
	2170	504035	Schulhausstrasse 61-63, Oberer Hitzberg, Fassade neu streichen	2			90'000					90'000
	2170	504023	Campus, Realisierung gedeckter Aussenschulraum	1	60'000	50'000						50'000
	2170	503024	Schulhausstrasse 65, Oberer Hitzberg Street-Workout, Sanierung Fallschutz, Kunstgranulat	2			60'000					60'000
	2170	504024	Oberer Hitzberg, Sanierung Duschen und Garderoben	2	100'000	100'000						100'000
	2170	504036	Schulhausstrasse 65, Oberer Hitzberg Vergrößerung 2 Klassenzimmer	2			100'000					100'000
	2170	504027	Kindergarten Wallental, Teilsanierung und Ausbau Dachgeschoss	1	1'200'000	100'000	1'300'000					1'400'000
	2170	503022	Sonnenfeld, Beleuchtung auf LED umstellen	1	140'000	100'000						100'000
												0
			<b>Badeanlagen Winkel und Wyden</b>									0
	3411	504039	Winkelstrasse 11/13, Erweiterung Winkelbadi	2			235'000	675'000	2'780'000	2'500'000		6'190'000

## Investitionsplan

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2022	2022 aktual.	2023	2024	2025	2026	2027	Total
												0
			<b>Freizeit</b>									0
	3420	645001	RZ Darlehen Erlebacherhus Grischun GmbH	1		-33'000	-33'000	-34'000				-100'000
												0
			<b>Asylwesen</b>									0
	5730	504031	Asylcontainer für 2 Familien	1	1'000'000		800'000					800'000
												0
			<b>Soziale Wohlfahrt</b>									0
	5920	646000	Investitionsbeitrag Projekt "Erlihuus" Valendas, Amortisation	1	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000			-220'000
												0
			<b>Gemeindestrassen</b>									0
	6150	501008	Forchstrasse (Chapfstrasse bis Rütibuckweg), Strassensanierung und Neubau Fussweg	1			100'000	1'000'000				1'100'000
	6150	5010XX	Drusbergstrasse, Strassensanierung	2					130'000			130'000
	6150	5010XX	Fischerweg, Strassensanierung	2					150'000			150'000
	6150	5010XX	Lerchenbergstrasse (Wyderweg bis Erlenhöhe), Strassensanierung	2					680'000			680'000
	6150	5010XX	Holzweisstrasse, Strassensanierung	2					810'000			810'000
	6150	501040	Islergasse (Laubholzstrasse bis Zollerstrasse), Strassensanierung	2	50'000		130'000					130'000
	6150	501045	Laubholzstrasse (66 bis Zollerstrasse), Ersatz Trottoir	2			100'000					100'000
	6150	5010XX	Lerchenbergstrasse (Oberdorfplatz bis Drusbergstrasse), Neugestaltung und Sanierung Beleuchtung	2						570'000		570'000
	6150	5010XX	Loostrasse, Strassensanierung	2				190'000				190'000
	6150	501046	Mariahaldenstrasse und Tobelweg, Strassensanierung	2			320'000					320'000
	6150	5010XX	Pflugsteinstrasse (61 bis Gemeindegrenze), Strassensanierung	2						430'000		430'000
	6150	501047	Pflugsteinstrasse (28 bis 40), Strassensanierung	2			320'000					320'000
	6150	501043	Seestrasse, Sanierung Parkanlagen und Seeuferweg	2	250'000		420'000					420'000
	6150	501044	Zollerstrasse (Liegenschaft Nr. 57 bis Gemeindegrenze), Strassensanierung	2	800'000		960'000					960'000
	6150	506016	Ersatz Kommunalfahrzeug	2			150'000					150'000
												0
			<b>Schifffahrt</b>									0
	6310	504030	Schiffände, Umbau Bistro	2	250'000	100'000	600'000					700'000
												0
			<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>									0

## Investitionsplan

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2022	2022 aktual.	2023	2024	2025	2026	2027	Total
E	7201	503020	Seestrasse, Gde-Grenze bis Zollerstrasse	1	70'000	70'000						70'000
E	7201	503003	Erlengutstrasse, Verlegung Kanalisation	1	1'250'000	90'000	1'160'000					1'250'000
E	7201	503023	Kappelistrasse, Kanalverlegung	1		35'000						35'000
E	7201	506010	Übrige Tiefbauten und Software, Schlammumpen usw.	2	220'000	220'000						220'000
E	7201	503001	Innensanierung diverse Kanäle	2	100'000							0
E	7201	503021	Sanierung diverse Sonderbauwerke Regenbecken	2	240'000	200'000	210'000	160'000	110'000	260'000		940'000
E	7201	5030XX	Drusbergstrasse, Weinbergstrasse, Kanalisation	2					630'000			630'000
E	7201	5620.06	ARA KEZZ, 5. Reinigungsstufe	1	50'000							0
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2	-100'000	-250'000						-250'000
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2			-100'000					-100'000
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2				-100'000				-100'000
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2					-100'000			-100'000
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2						-100'000		-100'000
E	7201	637000	Anschlussgebühren Kanalisation	2							-100'000	-100'000
												0
			<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>									0
												0
			<b>Gewässerverbauungen</b>									0
	7410	502002	Dorfbach, Sanierung Prellwand oberhalb SBB-Durchlass	2			390'000					390'000
												0
			<b>Raumordnung (allgemein)</b>									0
	7900	529002	Teilrevision Nutzungsplanung	1	50'000	50'000	60'000	50'000				160'000
	7900	529001	Entwicklungskonzept Bahnhofstrasse, Verkehrskonzept	1								0
	7900	529003	Festlegung Gewässerraum	2		20'000	30'000					50'000
	7900	529000	Arealentwicklung Allmendli / Sporthalle Allmendli	2				300'000	300'000	1'000'000	15'000'000	16'600'000
												0
												0
<b>Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>					<b>6'805'000</b>	<b>1'387'000</b>	<b>8'622'000</b>	<b>4'066'000</b>	<b>5'495'000</b>	<b>3'950'000</b>	<b>14'900'000</b>	<b>45'225'000</b>
			davon bewilligt	1	4'895'000	947'000	4'112'000	2'211'000	-55'000	-710'000	0	11'400'000
			davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	1'910'000	440'000	4'510'000	1'855'000	5'550'000	4'660'000	14'900'000	33'825'000
			davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität</b>					<b>6'805'000</b>	<b>1'387'000</b>	<b>8'622'000</b>	<b>4'066'000</b>	<b>5'495'000</b>	<b>3'950'000</b>	<b>14'900'000</b>	<b>45'225'000</b>
			davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts	3	4'975'000	1'022'000	7'352'000	4'006'000	4'855'000	3'790'000	15'000'000	41'000'000
			davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe	var.	1'830'000	365'000	1'270'000	60'000	640'000	160'000	-100'000	4'225'000

## Investitionsplan

E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2022	2022 aktual.	2023	2024	2025	2026	2027	Total
<b>Investitionen Sachanlagen Finanzvermögens</b>												
	<b>Fkt.</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung Investitionsvorhaben</b>	<b>Prio.</b>								
	9630	704008	Freihofstrasse 5/9, Neubau	1	430'000	220'000	430'000	1'700'000	4'150'000	950'000		7'450'000
	9630	704010	Bahnhofstrasse 18 Dienerhaus, Umsetzung künftige Nutzung	1	410'000	325'000	410'000	2'100'000	2'300'000			5'135'000
	9630	704016	Bahnhofstrasse 26 Pöstli, Gesamtanierung	1	260'000	260'000	1'425'000	2'600'000				4'285'000
	9630	704017	Lerchenbergstrasse 11/13, Nutzungskonzept, Strategie	1								0
	9630	704002	Bahnhofstrasse 1 Friedau, Umnutzung Asyl	1			500'000					500'000
	9630	704023	Bahnhofstrasse 23, Unterhalt Fassade und Kanalisation	2			340'000					340'000
	9630	704024	Fischerweg 8/10, Fenstersanierung Haus 8	2			70'000					70'000
	9630	704025	Im Allmendli 15, Teilsanierung (Fenster, Terrasse)	2		120'000	510'000					630'000
	9630	704026	Schulhausstrasse 28 (Ankerhaus), Fassadensanierung	1			140'000					140'000
	9630	704021	Seestrasse 83, Neuer Erlibacherhof (Restaurant, Saal, Hotel)	2	500'000			2'100'000	5'700'000	2'600'000	12'400'000	22'800'000
												0
			<b>Total Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen</b>		<b>1'600'000</b>	<b>925'000</b>	<b>3'825'000</b>	<b>8'500'000</b>	<b>12'150'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>12'400'000</b>	<b>41'350'000</b>
			davon bewilligt	1	1'100'000	805'000	2'905'000	6'400'000	6'450'000	950'000	0	17'510'000
			davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	500'000	120'000	920'000	2'100'000	5'700'000	2'600'000	12'400'000	23'840'000
			davon Wunschbedarf	3	0	0	0	0	0	0	0	0
			<b>Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität</b>	<b>3</b>	<b>1'600'000</b>	<b>925'000</b>	<b>3'825'000</b>	<b>8'500'000</b>	<b>12'150'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>12'400'000</b>	<b>41'350'000</b>
			davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV	3	1'600'000	925'000	3'825'000	8'500'000	12'150'000	3'550'000	12'400'000	41'350'000
			davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sachanlagen FV	3	0	0	0	0	0	0	0	0
			<b>Kontrollsumme</b>		<b>1'600'000</b>	<b>925'000</b>	<b>3'825'000</b>	<b>8'500'000</b>	<b>12'150'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>12'400'000</b>	<b>41'350'000</b>
			davon realisierte Buchgewinne aus Grundstücken/Gebäuden z.G. der ER		0	0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchgewinne aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.G. der ER		0	0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchverluste aus Grundstücken/Gebäuden z.L. der ER		0	0	0	0	0	0	0	0
			davon realisierte Buchverluste aus Mobilien/übr. Sachanlagen z.L. der ER		0	0	0	0	0	0	0	0



## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30	Personalaufwand	9'580'880.91	9'501'400	10'081'000	10'159'002	10'245'974	10'342'150	10'439'261
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'059'484.58	10'221'200	12'703'800	12'716'668	12'737'312	12'763'327	12'789'600
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'163'487.47	5'205'993	5'292'000	5'689'094	5'858'444	6'612'519	6'612'519
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	56'461.85	0	9'200	9'200	9'200	9'200	9'200
36	Transferaufwand	52'672'710.81	56'597'864	59'958'400	59'668'364	59'393'364	59'668'364	59'668'364
37	Durchlaufende Beiträge	16'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>76'549'825.62</b>	<b>81'526'457</b>	<b>88'044'400</b>	<b>88'242'328</b>	<b>88'244'294</b>	<b>89'395'560</b>	<b>89'518'944</b>
40	Fiskalertrag	68'502'672.91	74'927'400	74'970'000	75'365'499	75'760'499	76'254'500	76'491'500
41	Regalien und Konzessionen	0.00	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
42	Entgelte	4'010'072.79	4'231'100	4'292'600	4'292'600	4'292'600	4'292'600	4'292'600
43	Übrige Erträge	23'418.45	15'100	22'100	22'100	22'100	22'100	22'100
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	693'058.09	1'041'010	1'634'000	1'487'392	1'508'883	1'587'627	1'599'872
46	Transferertrag	2'493'065.77	3'182'100	3'985'900	3'985'900	3'985'900	3'985'900	3'985'900
47	Durchlaufende Beiträge	16'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>75'739'088.01</b>	<b>83'399'710</b>	<b>84'907'600</b>	<b>85'156'491</b>	<b>85'572'982</b>	<b>86'145'727</b>	<b>86'394'972</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-810'737.61</b>	<b>1'873'253</b>	<b>-3'136'800</b>	<b>-3'085'837</b>	<b>-2'671'312</b>	<b>-3'249'833</b>	<b>-3'123'972</b>
34	Finanzaufwand	2'764'335.40	1'676'200	1'863'600	1'863'600	1'863'600	1'863'600	1'863'600
44	Finanzertrag	5'387'918.65	6'075'600	5'135'800	5'185'800	5'185'800	5'185'800	5'185'800
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>2'623'583.25</b>	<b>4'399'400</b>	<b>3'272'200</b>	<b>3'322'200</b>	<b>3'322'200</b>	<b>3'322'200</b>	<b>3'322'200</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'812'845.64</b>	<b>6'272'653</b>	<b>135'400</b>	<b>236'363</b>	<b>650'888</b>	<b>72'367</b>	<b>198'228</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Interne Verrechnungen</b>								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'271'302.32	1'209'898	1'293'700	1'473'490	1'694'352	1'990'426	2'032'837
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'271'302.32	1'209'898	1'293'700	1'473'490	1'694'352	1'990'426	2'032'837
<b>Saldo</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Total Aufwand		80'585'463.34	84'412'555	91'201'700	91'579'418	91'802'246	93'249'586	93'415'381
Total Ertrag		82'398'308.98	90'685'208	91'337'100	91'815'781	92'453'134	93'321'953	93'613'609
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>1'812'845.64</b>	<b>6'272'653</b>	<b>135'400</b>	<b>236'363</b>	<b>650'888</b>	<b>72'367</b>	<b>198'228</b>

## Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Ausgaben</b>							
50	Sachanlagen	6'860'000	8'720'000	3'905'000	5'350'000	3'760'000	0
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	50'000	90'000	350'000	300'000	1'000'000	15'000'000
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	50'000	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>6'960'000</b>	<b>8'810'000</b>	<b>4'255'000</b>	<b>5'650'000</b>	<b>4'760'000</b>	<b>15'000'000</b>
<b>Einnahmen</b>							
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	100'000	100'000	100'000	100'000	810'000	100'000
64	Rückzahlung von Darlehen	55'000	88'000	89'000	55'000	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>155'000</b>	<b>188'000</b>	<b>189'000</b>	<b>155'000</b>	<b>810'000</b>	<b>100'000</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>							
Total Investitionsausgaben		6'960'000	8'810'000	4'255'000	5'650'000	4'760'000	15'000'000
Total Investitionseinnahmen		155'000	188'000	189'000	155'000	810'000	100'000
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-6'805'000</b>	<b>-8'622'000</b>	<b>-4'066'000</b>	<b>-5'495'000</b>	<b>-3'950'000</b>	<b>-14'900'000</b>

## Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Ausgaben</b>							
70	Investitionen in Sachanlagen	1'600'000	3'825'000	8'500'000	12'150'000	3'550'000	12'400'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0
<b>Total Ausgaben</b>		<b>1'600'000</b>	<b>3'825'000</b>	<b>8'500'000</b>	<b>12'150'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>12'400'000</b>
<b>Einnahmen</b>							
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>							
Total Ausgaben		1'600'000	3'825'000	8'500'000	12'150'000	3'550'000	12'400'000
Total Einnahmen		0	0	0	0	0	0
<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-1'600'000</b>	<b>-3'825'000</b>	<b>-8'500'000</b>	<b>-12'150'000</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-12'400'000</b>

## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget aktual. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Aktiven</b>	<b>205'677'225.38</b>	<b>210'973'368</b>	<b>209'483'968</b>	<b>208'312'139</b>	<b>207'533'344</b>	<b>206'097'284</b>	<b>204'774'840</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>87'282'237.45</b>	<b>91'236'337</b>	<b>86'963'937</b>	<b>87'672'166</b>	<b>87'238'779</b>	<b>88'722'202</b>	<b>79'369'241</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>33'725'068.95</b>	<b>36'079'169</b>	<b>27'981'769</b>	<b>20'189'998</b>	<b>7'606'611</b>	<b>5'540'034</b>	<b>-16'212'927</b>
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'124'481.54	27'478'582	19'381'182	11'589'411	-993'976	-3'060'553	-24'813'514
Forderungen	8'131'885.90	8'131'886	8'131'886	8'131'886	8'131'886	8'131'886	8'131'886
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	110'050.00	110'050	110'050	110'050	110'050	110'050	110'050
Aktive Rechnungsabgrenzungen	358'651.51	358'652	358'652	358'652	358'652	358'652	358'652
Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Anlagevermögen FV*</b>	<b>53'557'168.50</b>	<b>55'157'169</b>	<b>58'982'169</b>	<b>67'482'169</b>	<b>79'632'169</b>	<b>83'182'169</b>	<b>95'582'169</b>
Sachanlagen Finanzvermögen	53'557'168.50	55'157'169	58'982'169	67'482'169	79'632'169	83'182'169	95'582'169
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>118'394'987.93</b>	<b>119'737'031</b>	<b>122'520'031</b>	<b>120'639'973</b>	<b>120'294'565</b>	<b>117'375'082</b>	<b>125'405'599</b>
<b>Anlagevermögen VV*</b>	<b>118'394'987.93</b>	<b>119'737'031</b>	<b>122'520'031</b>	<b>120'639'973</b>	<b>120'294'565</b>	<b>117'375'082</b>	<b>125'405'599</b>
Steuerfinanzierter Haushalt	114'951'361.10	114'926'901	117'181'301	115'757'052	115'297'553	112'800'479	121'513'405
Eigenwirtschaftsbetriebe	3'443'626.83	4'810'130	5'338'730	4'882'921	4'997'012	4'574'603	3'892'194
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'408'316.38	4'784'193	5'322'193	4'875'758	4'999'223	4'586'188	3'913'153
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	35'310.45	25'936	16'536	7'162	-2'212	-11'586	-20'960
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>171'952'156.43</i>	<i>174'894'199</i>	<i>181'502'199</i>	<i>188'122'141</i>	<i>199'926'733</i>	<i>200'557'250</i>	<i>220'987'767</i>
<b>Passiven</b>	<b>205'677'225.38</b>	<b>210'973'368</b>	<b>209'483'968</b>	<b>208'312'139</b>	<b>207'533'344</b>	<b>206'097'284</b>	<b>204'774'840</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>91'675'573.35</b>	<b>91'610'929</b>	<b>91'540'929</b>	<b>91'472'767</b>	<b>91'406'112</b>	<b>91'340'639</b>	<b>91'274'512</b>
Laufende Verbindlichkeiten	22'995'021.99	22'995'022	22'995'022	22'995'022	22'995'022	22'995'022	22'995'022
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzungen	321'280.34	321'280	321'280	321'280	321'280	321'280	321'280
Kurz- und langfristige Rückstellungen	67'215'326.00	67'215'326	67'215'326	67'215'326	67'215'326	67'215'326	67'215'326
Fonds im Fremdkapital	201'739.75	201'740	201'740	201'740	201'740	201'740	201'740
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	942'205.27	877'561	807'561	739'399	672'744	607'271	541'144
<b>Eigenkapital</b>	<b>114'001'652.03</b>	<b>119'362'439</b>	<b>117'943'039</b>	<b>116'839'372</b>	<b>116'127'232</b>	<b>114'756'645</b>	<b>113'500'328</b>
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	5'776'011.26	4'864'145	3'309'345	1'969'315	606'287	-836'667	-2'291'212
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	5'180'720.95	4'285'329	2'760'729	1'449'391	114'227	-1'301'542	-2'728'301
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	595'290.31	578'816	548'616	519'924	492'060	464'875	437'089
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	61'426.95	61'427	61'427	61'427	61'427	61'427	61'427
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0.00	0	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0	0
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve	0.00	0	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>	<b>108'164'213.82</b>	<b>114'436'867</b>	<b>114'572'267</b>	<b>114'808'630</b>	<b>115'459'518</b>	<b>115'531'885</b>	<b>115'730'113</b>
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0	0

## Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>							
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	6'272'653	135'400	236'363	650'888	72'367	198'228
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'462'957	5'839'000	5'946'058	5'840'408	6'869'483	6'869'483
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-730'000	0	0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-976'510	-1'624'800	-1'408'192	-1'429'683	-1'508'427	-1'520'672
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
-	Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0
	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>10'029'100</b>	<b>4'349'600</b>	<b>4'774'229</b>	<b>5'061'613</b>	<b>5'433'423</b>	<b>5'547'039</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>							
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'960'000	-8'810'000	-4'255'000	-5'650'000	-4'760'000	-15'000'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	155'000	188'000	189'000	155'000	810'000	100'000
=	<i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-6'805'000</i>	<i>-8'622'000</i>	<i>-4'066'000</i>	<i>-5'495'000</i>	<i>-3'950'000</i>	<i>-14'900'000</i>
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0	0
+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-6'805'000</b>	<b>-8'622'000</b>	<b>-4'066'000</b>	<b>-5'495'000</b>	<b>-3'950'000</b>	<b>-14'900'000</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>							
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0	0
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'600'000	-3'825'000	-8'500'000	-12'150'000	-3'550'000	-12'400'000
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	730'000	0	0	0	0	0
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-870'000</b>	<b>-3'825'000</b>	<b>-8'500'000</b>	<b>-12'150'000</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-12'400'000</b>
	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-7'675'000</b>	<b>-12'447'000</b>	<b>-12'566'000</b>	<b>-17'645'000</b>	<b>-7'500'000</b>	<b>-27'300'000</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>							
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0	0
	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>2'354'100</b>	<b>-8'097'400</b>	<b>-7'791'771</b>	<b>-12'583'387</b>	<b>-2'066'577</b>	<b>-21'752'961</b>
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	25'124'482	27'478'582	19'381'182	11'589'411	-993'976	-3'060'553
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	27'478'582	19'381'182	11'589'411	-993'976	-3'060'553	-24'813'514
	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>2'354'100</b>	<b>-8'097'400</b>	<b>-7'791'771</b>	<b>-12'583'387</b>	<b>-2'066'577</b>	<b>-21'752'961</b>
	Abweichung	0	0	0	0	0	0

Manuelle Ergänzung!!!

## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget aktualis. 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Finanzkennzahlen</b> gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh.	Ziff. 2.2	<b>Zinsbelastungsquote</b>	<b>-2.16%</b>	<b>-1.95%</b>	<b>-1.70%</b>	<b>-1.75%</b>	<b>-1.74%</b>	<b>-1.72%</b>	<b>-1.72%</b>
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>54.44%</b>	<b>55.83%</b>	<b>55.86%</b>	<b>55.91%</b>	<b>56.05%</b>	<b>56.07%</b>	<b>56.11%</b>
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	<b>Investitionsanteil</b>	<b>2.66%</b>	<b>8.22%</b>	<b>9.49%</b>	<b>4.81%</b>	<b>6.28%</b>	<b>5.34%</b>	<b>15.07%</b>
	Beurteilung		3	3	3	3	3	3	1
	Ziff. 3.1	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>354.22%</b>	<b>157.16%</b>	<b>50.45%</b>	<b>115.70%</b>	<b>90.84%</b>	<b>135.78%</b>	<b>36.76%</b>
	Beurteilung		1	1	2	1	1	1	3
	Ziff. 3.2	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.16%</b>	<b>-0.15%</b>	<b>-0.13%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>	<b>-0.18%</b>
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>7.36%</b>	<b>0.56%</b>	<b>6.89%</b>	<b>5.69%</b>	<b>6.20%</b>	<b>3.87%</b>	<b>17.53%</b>
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.4	<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner</b>	<b>782</b>	<b>67</b>	<b>816</b>	<b>676</b>	<b>740</b>	<b>464</b>	<b>2'107</b>
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	2