

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029

Stadt Affoltern am Albis

Zusammenfassung

Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan wurde gestützt auf das Budget 2026, wie es am 16. September 2025 vom Stadtrat Affoltern am Albis verabschiedet wurde. Darin ist ein gleichbleibender Steuerfuss von 101% für die ganze Planungsperiode enthalten. Der auf das Rechnungsjahr 2025 um vier Prozentpunkte reduzierte Steuerfuss bewirkt ab dem Planjahr 2027 auch tiefere Ressourcenausgleichsbeiträge. Dies ist im vorliegenden Finanz- und Aufgabenplan berücksichtigt.

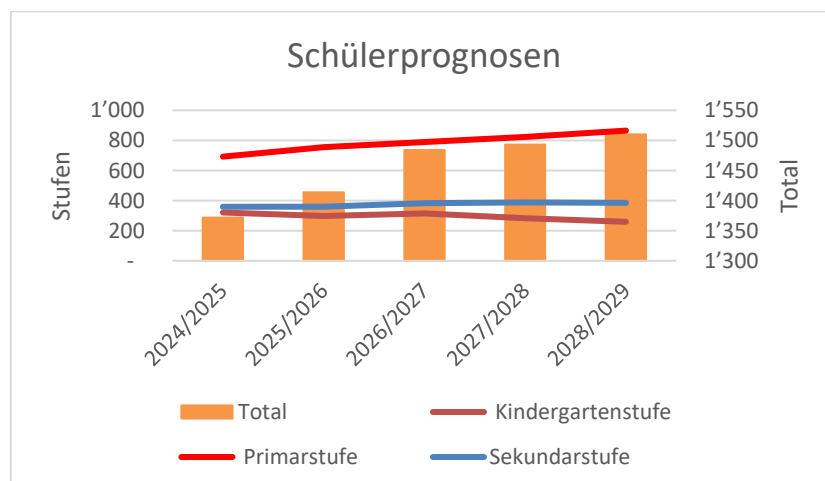
Die Steuererträge wurden den prognostizierten Entwicklungen der Bevölkerung und des Steuerertrages in den Vorjahren entsprechend erhöht. Für das Planjahr 2028 wird eine zusätzliche Erhöhung erfolgen, da sich dann die steueramtliche Liegenschaftsbewertung und Erhöhung des Eigenmietwertes erstmals auswirken werden. Der Regierungsrat hat am 17. September 2024 entschieden, dass die Inkraftsetzung der Weisung über die Neubewertung um ein Jahr verschoben wird. Ursprünglich war geplant, dass sie per 1. Januar 2025 in Kraft gesetzt wird, womit die Auswirkung auf den Steuerertrag im Jahr 2027 erfolgt wäre.

Bei den Grundstückgewinnsteuern besteht Nachholbedarf bei den Veranlagungen. Deshalb wird für das aktuelle Jahr von einem Ertrag von 7 Mio. Franken ausgegangen. Im Budget 2026 werden 6.5 Mio. Franken eingestellt und aufgrund der andauernd hohen Anzahl an Handänderungen mit ansehnlichen Erträgen werden für alle Planjahre jährliche Erträge von 5.5 Mio. Franken erwartet.

Beim Ressourcenausgleich wird davon ausgegangen, dass das Verhältnis zur Entwicklung der durchschnittlichen Steuerkraft der Gemeinden im Kanton Zürich gleichbleibend sein wird. Allerdings werden diese ab Planjahr 2027 aufgrund des ab Rechnungsjahr 2025 reduzierten Steuerfusses tiefer ausfallen.

Bei der Lohnentwicklung wird inkl. Teuerung von jährlich um 0.2% höheren Aufwendungen ausgegangen, welche für die Planjahre berücksichtigt wurde. Beim Pflegeheim Seewadel ist im Budget 2026 ein Defizit von 1.757 Mio. Franken eingestellt. Es wird erwartet, dass sich dieses Defizit in jedem Planjahr um weitere Fr. 200'000.-- reduzieren wird.

Die Prognosen der Schülerzahlen wird im Finanz- und Aufgabenplan ohne die extern beschulten Schülerinnen und Schüler ausgewiesen. Deshalb werden tiefere Zahlen aufgeführt als im Vorjahr. Die Entwicklung sieht grafisch wie folgt aus:



Im Investitionsplan sind Nettoinvestitionen von knapp 157 Mio. Franken enthalten. Davon werden 46.7 Mio. Franken erst nach der laufenden Finanzplanungsperiode zur Ausführung gelangen und 10.3 Mio. Franken sind im Jahr 2024 bereits ausgeführt worden. Der Rückgang gegenüber dem letztjährigen Investitionsplan resultiert aus der Streichung der damals geplanten Stadthausenerweiterung.

Diese dennoch ausserordentlich hohen Investitionen mit praktisch gleichbleibender Selbstfinanzierung führen dazu, dass jedes Jahr ein Finanzierungsfehlbetrag resultiert. Dadurch wird die Fremdverschuldung auf über 100 Mio. Franken anwachsen. Da die Zinsen für Darlehen der öffentlichen Hand auf tiefem Niveau stabil sind, können die zusätzlichen Zinsaufwendungen momentan getragen werden.

Eine Trendwende ist dann realistisch, wenn strategische Entscheide in Bezug auf Projektentwicklungen überdacht und verändert werden.

Im Übrigen wird von einer konstant guten Konjunktursituation ausgegangen, so dass keine diesbezüglichen Anpassungen am Finanz- und Aufgabenplan vorgenommen werden müssen.

Die Gegenüberstellung der Selbstfinanzierung zu den Nettoinvestitionen im Gesamthaushalt sieht wie folgt aus:

Jahr	Selbstfinanzierung	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierungsgrad
2025	Fr. 10'555'829	Fr. 7'295'700	144.69%
2026	Fr. 8'877'500	Fr. 22'376'000	39.67%
2027	Fr. 7'859'092	Fr. 19'196'100	40.94%
2028	Fr. 8'966'344	Fr. 30'353'700	29.54%
2029	Fr. 9'525'938	Fr. 24'598'500	38.73%
Total	Fr. 42'822'928	Fr. 104'625'000	40.93%

Finanzpolitische Zielerreichung

Art. 2 des Organisations- und Geschäftsreglements (OGR):

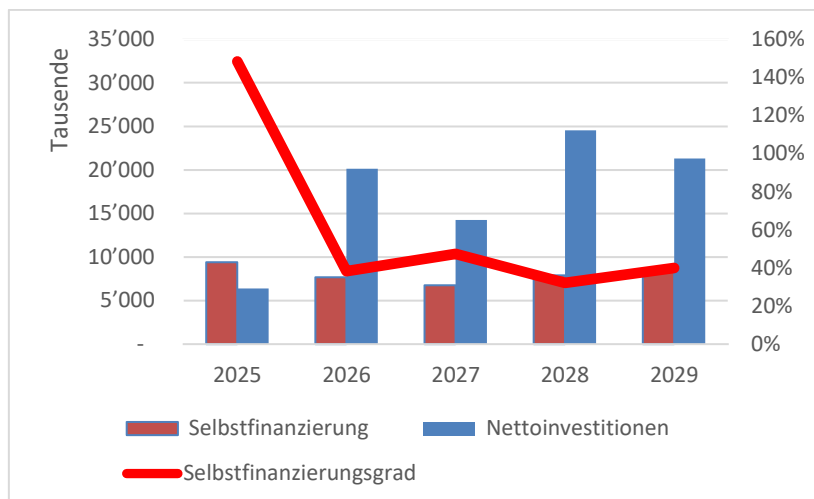
Solange eine Nettoschuld im Finanzhaushalt der Stadt Affoltern am Albis besteht, hat für jedes Budget- und Planjahr ein Ertragsüberschuss zu resultieren.

Es kann festgestellt werden, dass die laut OGR geforderte Zielerreichung sichergestellt wird.

Finanzierung der Investitionen

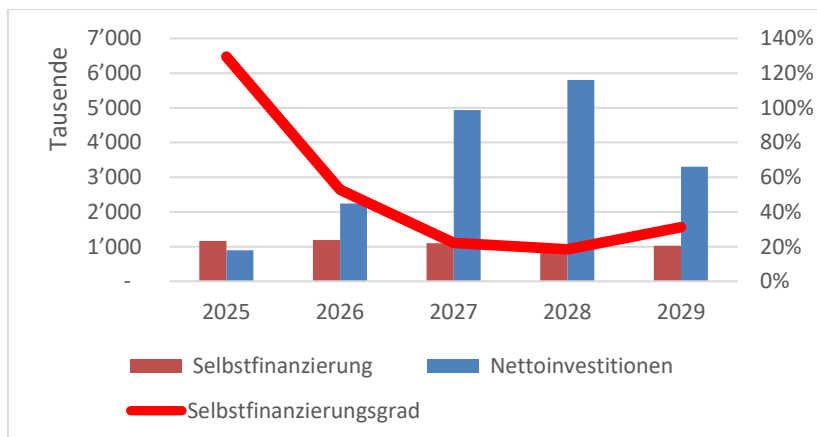
A: Steuerhaushalt

Im Steuerhaushalt sind während der Finanzplanungsperiode insgesamt 86.6 Mio. Franken Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen geplant. Diesen Investitionen steht eine Selbstfinanzierung von insgesamt 40.3 Mio. Franken gegenüber, was einen Selbstfinanzierungsgrad von 46% ergibt. Auf die einzelnen Jahre betrachtet, sieht die Finanzierung der Investitionen wie folgt aus:



B: Gebührenhaushalte

Im Gebührenhaushalt (Abwasser, Kostenanteil Kläranlage) sind während der Finanzplanungsperiode insgesamt 17.2 Mio. Franken Nettoinvestitionen geplant. Diesen Investitionen steht eine Selbstfinanzierung von insgesamt 5.5 Mio. Franken gegenüber, was einen Selbstfinanzierungsgrad von 32% ergibt. Auf die einzelnen Jahre betrachtet, sieht die Finanzierung der Investitionen wie folgt aus:



Diese tiefen Selbstfinanzierungen haben zur Folge, dass die Schulden im Planjahr 2029 110 Mio. Franken betragen werden.

16. September 2025/spu

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	12'841	13'000	13'100	13'200	13'300	13'400
Schülerzahl	1'372	1'372	1'414	1'484	1'493	1'510
Steuerfuss	105%	101%	101%	101%	101%	101%
Teuerungsentwicklung (LIK)	1.40%	1.10%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%
Zinsbelastungsquote	1.87%	1.96%	1.91%	2.35%	3.17%	4.00%
Eigenkapitalquote	33.55%	35.22%	36.22%	34.41%	31.58%	29.16%
Investitionsanteil	8.74%	7.33%	18.59%	19.52%	26.33%	22.18%
Selbstfinanzierungsgrad	216.77%	145.99%	39.67%	40.94%	29.54%	38.73%
Zinsbelastungsanteil	0.35%	0.33%	0.34%	0.36%	0.46%	0.60%
Nettoverschuldungsquotient	99.12%	89.24%	124.86%	152.80%	203.66%	238.86%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	2'799	2'509	3'520	4'353	5'928	7'009
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	106'514'188	108'545'191	114'905'400	116'187'627	116'463'815	117'732'512
Ertrag	117'206'774	112'649'120	117'444'400	116'886'603	118'401'094	119'229'097
Aufwandüberschuss (-)	10'692'586	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		7'982'700	24'545'500	26'180'200	38'642'800	30'889'200
Einnahmen		752'000	2'169'500	6'984'100	8'289'100	6'290'700
Nettoinvestitionen VV (-)		-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-30'353'700	-24'598'500
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-6'334'000	-20'130'500	-14'262'000	-24'555'000	-21'293'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-896'700	-2'245'500	-4'934'100	-5'798'700	-3'305'500
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	3'800'000	0
Nettoinvestitionen FV (-)		0	0	0	3'800'000	0
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		0	0	0	3'800'000	0
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-26'553'700	-24'598'500
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		10'555'829	8'877'500	7'859'092	8'966'344	9'525'938
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-30'353'700	-24'598'500
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	3'800'000	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	-40'000	9'850'000	18'950'000	21'140'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		3'325'129	-13'538'500	-1'487'008	1'362'644	6'067'438
Stand flüssige Mittel per 1.1.		16'437'744	19'762'873	6'224'373	4'737'365	6'100'009
Stand flüssige Mittel per 31.12.		19'762'873	6'224'373	4'737'365	6'100'009	12'167'447
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		3'325'129	-13'538'500	-1'487'008	1'362'644	6'067'438
Planbilanz						
Aktiven	169'403'515	174'359'288	177'764'788	189'265'102	211'975'183	233'751'349
Finanzvermögen	70'263'880	73'589'009	60'090'509	58'753'501	57'366'145	62'293'583
Verwaltungsvermögen	99'139'635	100'770'279	117'674'279	130'511'601	154'609'038	171'457'766
- Steuerfinanzierter Haushalt	92'988'060	94'031'717	109'009'017	117'203'709	135'797'916	150'088'791
- Eigenwirtschaftsbetriebe	6'151'575	6'738'562	8'665'262	13'307'892	18'811'122	21'368'975
Passiven	169'403'515	174'359'288	177'764'788	189'265'102	211'975'183	233'751'349
Fremdkapital	106'208'052	106'208'568	106'208'568	116'208'568	136'208'568	156'208'568
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000'000	60'000'000	60'000'000	70'000'000	90'000'000	110'000'000
- Übriges Fremdkapital	46'208'052	46'208'568	46'208'568	46'208'568	46'208'568	46'208'568
Eigenkapital	63'195'463	68'150'720	71'556'220	73'056'534	75'766'615	77'542'781
- Zweckgebundenes Eigenkapital	10'007'604	10'858'932	11'725'432	12'526'770	13'299'572	13'579'153
- Zweckfreies Eigenkapital	53'187'859	57'291'788	59'830'788	60'529'764	62'467'043	63'963'628
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto) ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	35'922'458	36'203'900	36'582'000	37'247'000	38'357'002	38'962'000

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	851'328	866'500	801'338	772'802	279'581
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	5'600'056	5'472'000	6'358'778	6'256'263	7'749'772
+	Einlagen in Fonds	516	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		10'555'829	8'877'500	7'859'092	8'966'344	9'525'938
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'230'700	22'376'000	19'196'100	30'353'700	24'598'500
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		3'325'129	-13'498'500	-11'337'008	-21'387'356	-15'072'562
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		145.99%	39.67%	40.94%	29.54%	38.73%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-516	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		3'324'613	-13'498'500	-11'337'008	-21'387'356	-15'072'562
Kontrolle						
Veränderung der Nettoschuld I gemäss Finanzkennzahlen		3'324'613	-13'498'500	-11'337'008	-21'387'356	-15'072'562
Abweichung		0	0	0	0	0

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
30	Personalaufwand	32'001'177.61	37'468'400	37'468'400	39'878'400	39'955'803	40'033'350	40'111'053
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'417'666.27	17'473'000	17'473'000	18'086'000	18'086'000	18'086'000	18'086'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'103'622.62	5'523'100	5'483'138	5'355'400	6'236'664	6'132'149	7'195'481
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'103'205.79	868'600	851'844	866'500	801'338	772'802	279'581
36	Transferaufwand	45'768'340.50	45'198'600	45'201'518	48'822'700	49'199'614	49'201'614	49'631'791
37	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	40'000	40'000	40'000	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		104'437'212.79	106'571'700	106'517'900	113'049'000	114'279'419	114'225'915	115'303'906
40	Fiskalertrag	41'748'344.44	41'641'900	43'641'900	43'523'000	43'189'000	44'300'002	44'906'000
41	Regalien und Konzessionen	24'271.65	38'000	38'000	41'000	41'000	41'000	41'000
42	Entgelte	19'344'438.69	19'887'100	19'887'100	20'978'000	21'178'000	21'378'000	21'578'000
43	Übrige Erträge	3'189.40	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	5'350.05	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	43'126'665.28	44'750'400	44'751'329	48'675'800	48'253'395	48'254'692	48'255'991
47	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	40'000	40'000	40'000	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		104'295'459.51	106'358'900	108'359'829	113'259'300	112'662'895	113'975'194	114'782'491
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-141'753.28	-212'800	1'841'929	210'300	-1'616'524	-250'721	-521'415
34	Finanzaufwand	898'584.11	869'800	876'100	809'800	823'000	950'500	1'120'500
44	Finanzertrag	11'732'923.09	3'138'100	3'138'100	3'138'500	3'138'500	3'138'500	3'138'500
Ergebnis aus Finanzierung		10'834'338.98	2'268'300	2'262'000	2'328'700	2'315'500	2'188'000	2'018'000
Operatives Ergebnis		10'692'585.70	2'055'500	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'178'391.40	1'049'100	1'151'191	1'046'600	1'085'208	1'287'400	1'308'106
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'178'391.40	1'049'100	1'151'191	1'046'600	1'085'208	1'287'400	1'308'106
Saldo		0.00	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand		106'514'188.30	108'490'600	108'545'191	114'905'400	116'187'627	116'463'815	117'732'512
Total Ertrag		117'206'774.00	110'546'100	112'649'120	117'444'400	116'886'603	118'401'094	119'229'097
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		10'692'585.70	2'055'500	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Abteilung Präsidiales	6'169'893.31	3'195'259.17	6'450'100	3'082'000	6'473'336	3'082'000	6'667'300	3'243'000	6'603'502	3'243'000	6'612'133	3'243'000	6'635'745	3'243'000
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	11'015'695.27	6'995'852.18	12'196'700	7'309'000	12'288'749	7'328'000	12'031'900	7'244'800	12'099'239	7'112'995	12'309'501	7'203'367	12'458'531	7'210'894
3	Abteilung Bildung	20'615'526.26	1'359'017.37	20'943'900	1'371'000	20'934'516	1'371'000	22'242'100	1'514'700	22'204'922	1'514'700	22'236'595	1'514'700	22'227'177	1'514'700
4	Abteilung Finanzen	6'493'240.94	63'781'051.42	6'835'000	63'749'000	6'860'403	65'833'020	7'197'300	68'592'400	7'585'076	67'966'408	7'804'834	69'190'527	7'984'250	69'811'003
5	Abteilung Immobilien	27'735'471.48	27'045'511.95	28'631'700	20'353'000	28'580'221	20'353'000	29'243'400	20'372'600	30'141'895	20'572'600	29'921'555	20'772'600	30'821'975	20'972'600
6	Abteilung Sicherheit	3'780'345.17	1'888'431.94	3'974'200	2'056'000	3'948'958	2'056'000	3'992'700	2'200'400	4'010'330	2'200'400	4'029'366	2'200'400	4'047'819	2'200'400
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	30'704'015.87	12'941'649.97	29'459'000	12'626'100	29'459'008	12'626'100	33'530'700	14'276'500	33'542'663	14'276'500	33'549'831	14'276'500	33'557'015	14'276'500
9	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ertrags-/Aufwandüberschuss		106'514'188.30	117'206'774.00	108'490'600	110'546'100	108'545'191	112'649'120	114'905'400	117'444'400	116'187'627	116'886'603	116'463'815	118'401'094	117'732'512	119'229'097
		10'692'585.70		2'055'500		4'103'929		2'539'000		698'976		1'937'279		1'496'585	
		117'206'774.00	117'206'774.00	110'546'100	110'546'100	112'649'120	112'649'120	117'444'400	117'444'400	116'886'603	116'886'603	118'401'094	118'401'094	119'229'097	119'229'097

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
50	Sachanlagen	7'181'000	23'005'000	21'654'100	33'629'100	28'293'700
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	370'000	260'000	442'000	50'000	50'000
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	431'700	1'280'500	4'084'100	4'963'700	2'545'500
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		7'982'700	24'545'500	26'180'200	38'642'800	30'889'200
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	752'000	2'169'500	6'984'100	8'289'100	6'290'700
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		752'000	2'169'500	6'984'100	8'289'100	6'290'700
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		7'982'700	24'545'500	26'180'200	38'642'800	30'889'200
Total Investitionseinnahmen		752'000	2'169'500	6'984'100	8'289'100	6'290'700
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-30'353'700	-24'598'500

Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen						
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	3'800'000	0
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	3'800'000	0
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Ausgaben		0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	3'800'000	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	0	0	3'800'000	0

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Abteilung Präsidiales	162'000	0	50'000	0	100'000	0	50'000	0	50'000	0
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	3'353'700	752'000	5'330'000	2'169'500	13'868'200	6'859'100	19'204'800	8'289'100	12'301'200	6'250'700
3	Abteilung Bildung	160'000	0	73'000	0	73'000	0	73'000	0	73'000	0
4	Abteilung Finanzen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Abteilung Immobilien	4'247'000	0	18'942'500	0	11'709'000	0	19'195'000	0	18'305'000	0
6	Abteilung Sicherheit	60'000	0	150'000	0	430'000	125'000	120'000	0	160'000	40'000
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Abschluss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		7'982'700	752'000	24'545'500	2'169'500	26'180'200	6'984'100	38'642'800	8'289'100	30'889'200	6'290'700
			7'230'700		22'376'000		19'196'100		30'353'700		24'598'500
		7'982'700	7'982'700	24'545'500	24'545'500	26'180'200	26'180'200	38'642'800	38'642'800	30'889'200	30'889'200

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Aktiven	169'403'514.94	174'359'288	177'764'788	189'265'102	211'975'183	233'751'349
Finanzvermögen	70'263'880.37	73'589'009	60'090'509	58'753'501	57'366'145	62'293'583
Umlaufvermögen	41'839'423.56	45'164'553	31'666'053	30'329'045	32'741'689	37'669'127
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'437'743.93	19'762'873	6'224'373	4'737'365	6'100'009	12'167'447
Forderungen	24'122'720.16	24'122'720	24'162'720	24'312'720	25'362'720	24'222'720
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	8'500.00	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
Aktive Rechnungsabgrenzungen	971'700.60	971'701	971'701	971'701	971'701	971'701
Vorräte und angefangene Arbeiten	298'758.87	298'759	298'759	298'759	298'759	298'759
Anlagevermögen FV*	28'424'456.81	28'424'457	28'424'457	28'424'457	24'624'457	24'624'457
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	28'424'456.81	28'424'457	28'424'457	28'424'457	24'624'457	24'624'457
Verwaltungsvermögen	99'139'634.57	100'770'279	117'674'279	130'511'601	154'609'038	171'457'766
Anlagevermögen VV*	99'139'634.57	100'770'279	117'674'279	130'511'601	154'609'038	171'457'766
Steuerfinanzierter Haushalt	92'988'059.85	94'031'717	109'009'017	117'203'709	135'797'916	150'088'791
Eigenwirtschaftsbetriebe	6'151'574.72	6'738'562	8'665'262	13'307'892	18'811'122	21'368'975
- Abwasserbeseitigung	5'967'585.32	6'646'561	8'665'261	13'307'891	18'811'121	21'368'974
- Kläranlage	183'989.40	92'000	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>127'564'091.38</i>	<i>129'194'735</i>	<i>146'098'735</i>	<i>158'936'057</i>	<i>179'233'494</i>	<i>196'082'222</i>
Passiven	169'403'514.94	174'359'288	177'764'788	189'265'102	211'975'183	233'751'349
Fremdkapital	106'208'052.04	106'208'568	106'208'568	116'208'568	136'208'568	156'208'568
Laufende Verbindlichkeiten	41'428'224.23	41'428'224	41'428'224	41'428'224	41'428'224	41'428'224
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000'000.00	60'000'000	60'000'000	70'000'000	90'000'000	110'000'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	454'314.84	454'315	454'315	454'315	454'315	454'315
Kurz- und langfristige Rückstellungen	3'479'438.04	3'479'438	3'479'438	3'479'438	3'479'438	3'479'438
Fonds im Fremdkapital	639'743.90	639'744	639'744	639'744	639'744	639'744
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	206'331.03	206'847	206'847	206'847	206'847	206'847
Eigenkapital	63'195'462.90	68'150'720	71'556'220	73'056'534	75'766'615	77'542'781
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	8'188'619.48	9'039'947	9'906'447	10'707'785	11'480'587	11'760'168
- Abwasserbeseitigung	8'082'494.58	8'892'358	9'718'358	10'479'388	11'212'075	11'451'734
- Kläranlage	0.00	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	106'124.90	147'590	188'090	228'398	268'513	308'435
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	1'818'984.90	1'818'985	1'818'985	1'818'985	1'818'985	1'818'985
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
- Abwasserbeseitigung	0.00	0	0	0	0	0
- Kläranlage	0.00	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	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	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	53'187'858.52	57'291'788	59'830'788	60'529'764	62'467'043	63'963'628
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)						
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'600'056	5'472'000	6'358'778	6'256'263	7'749'772
+/-	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)	0	0	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	851'844	866'500	801'338	772'802	279'581
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	10'555'829	8'877'500	7'859'092	8'966'344	9'525'938
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen						
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-7'982'700	-24'545'500	-26'180'200	-38'642'800	-30'889'200
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	752'000	2'169'500	6'984'100	8'289'100	6'290'700
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-30'353'700	-24'598'500
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen	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
+	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-30'353'700	-24'598'500
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	0	0	0	3'800'000	0
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+	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	0	0	0	3'800'000	0
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-7'230'700	-22'376'000	-19'196'100	-26'553'700	-24'598'500
Finanzierungstätigkeit						
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	10'000'000	20'000'000	20'000'000
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	-40'000	-150'000	-1'050'000	1'140'000
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	-40'000	9'850'000	18'950'000	21'140'000
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	3'325'129	-13'538'500	-1'487'008	1'362'644	6'067'438
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	16'437'744	19'762'873	6'224'373	4'737'365	6'100'009
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	19'762'873	6'224'373	4'737'365	6'100'009	12'167'447
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	3'325'129	-13'538'500	-1'487'008	1'362'644	6'067'438
	Abweichung	0	0	0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Finanzkennzahlen gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh.	Ziff. 2.2	Zinsbelastungsquote	1.87%	2.00%	1.96%	1.91%	2.35%	3.17%	4.00%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	Eigenkapitalquote	33.55%	35.22%	35.22%	36.22%	34.41%	31.58%	29.16%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	Investitionsanteil	8.74%	10.71%	7.33%	18.59%	19.52%	26.33%	22.18%
	Beurteilung		3	1	3	1	1	1	1
	Ziff. 3.1	Selbstfinanzierungsgrad	216.77%	117.91%	145.99%	39.67%	40.94%	29.54%	38.73%
	Beurteilung		1	1	1	3	3	3	3
	Ziff. 3.2	Zinsbelastungsanteil	0.35%	0.33%	0.33%	0.34%	0.36%	0.46%	0.60%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	Nettoverschuldungsquotient	99.12%	89.24%	89.24%	124.86%	152.80%	203.66%	238.86%
	Beurteilung		1	1	1	2	3	3	3
	Ziff. 3.4	Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	2'799	2'509	2'509	3'520	4'353	5'928	7'009
	Beurteilung		3	3	3	3	3	3	3

Finanzierung, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	5'290'343	5'153'200	6'067'308	5'960'793	7'002'125
+	Einlagen in Fonds	516	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		9'394'788	7'692'200	6'766'284	7'898'072	8'498'710
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'334'000	20'130'500	14'262'000	24'555'000	21'293'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		3'060'788	-12'438'300	-7'495'716	-16'656'928	-12'794'290
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		148.32%	38.21%	47.44%	32.16%	39.91%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-516	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		3'060'272	-12'438'300	-7'495'716	-16'656'928	-12'794'290
Kontrolle						
Veränderung der Nettoschuld I gemäss Finanzkennzahlen		3'324'613	-13'498'500	-11'337'008	-21'387'356	-15'072'562
Abweichung		264'341	-1'060'200	-3'841'292	-4'730'428	-2'278'272

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
30	Personalaufwand	31'191'426.80	36'579'000	36'579'000	38'968'000	39'043'616	39'119'372	39'195'282
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'772'795.91	15'593'300	15'593'300	16'401'200	16'401'200	16'401'200	16'401'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'903'574.67	5'330'100	5'272'163	5'139'800	6'049'128	5'942'613	6'983'945
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	11'637.20	0	516	0	0	0	0
36	Transferaufwand	44'608'692.83	43'777'800	43'777'780	47'334'000	47'710'180	47'710'180	47'710'180
37	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	40'000	40'000	40'000	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		99'531'327.41	101'320'200	101'262'759	107'883'000	109'204'124	109'173'365	110'290'607
40	Fiskalertrag	41'748'344.44	41'641'900	43'641'900	43'523'000	43'189'000	44'300'002	44'906'000
41	Regalien und Konzessionen	24'271.65	38'000	38'000	41'000	41'000	41'000	41'000
42	Entgelte	16'008'719.20	16'575'900	16'575'900	17'702'300	17'902'300	18'102'300	18'302'300
43	Übrige Erträge	3'189.40	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	5'350.05	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	41'398'874.69	42'693'300	42'693'300	46'636'700	46'306'100	46'306'100	46'306'100
47	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	40'000	40'000	40'000	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		99'231'949.43	100'990'600	102'990'600	107'944'500	107'439'900	108'750'902	109'556'900
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-299'377.98	-329'600	1'727'841	61'500	-1'764'224	-422'463	-733'707
34	Finanzaufwand	898'584.11	869'800	876'100	809'800	823'000	950'500	1'120'500
44	Finanzertrag	11'729'731.99	3'135'300	3'135'300	3'135'200	3'135'200	3'135'200	3'135'200
Ergebnis aus Finanzierung		10'831'147.88	2'265'500	2'259'200	2'325'400	2'312'200	2'184'700	2'014'700
Operatives Ergebnis		10'531'769.90	1'935'900	3'987'041	2'386'900	547'976	1'762'237	1'280'993
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	967'291.50	874'900	961'632	847'800	887'508	976'583	950'511
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'128'107.30	994'500	1'078'520	999'900	1'038'508	1'151'625	1'166'103
Saldo		160'815.80	119'600	116'888	152'100	151'000	175'042	215'592
Total Aufwand		101'397'203.02	103'064'900	103'100'491	109'540'600	110'914'632	111'100'448	112'361'618
Total Ertrag		112'089'788.72	105'120'400	107'204'420	112'079'600	111'613'608	113'037'727	113'858'203
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		10'692'585.70	2'055'500	4'103'929	2'539'000	698'976	1'937'279	1'496'585

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2024		Budget 2025		Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Abteilung Präsidiales	6'169'893.31	3'195'259.17	6'450'100	3'082'000	6'473'336	3'082'000	6'667'300	3'243'000	6'603'502	3'243'000	6'612'133	3'243'000	6'635'745	3'243'000
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	11'015'695.27	6'995'852.18	12'196'700	7'309'000	12'288'749	7'328'000	12'031'900	7'244'800	12'099'239	7'112'995	12'309'501	7'203'367	12'458'531	7'210'894
3	Abteilung Bildung	20'615'526.26	1'359'017.37	20'943'900	1'371'000	20'934'516	1'371'000	22'242'100	1'514'700	22'204'922	1'514'700	22'236'595	1'514'700	22'227'177	1'514'700
4	Abteilung Finanzen	6'493'240.94	63'781'051.42	6'835'000	63'749'000	6'860'403	65'833'020	7'197'300	68'592'400	7'585'076	67'966'408	7'804'834	69'190'527	7'984'250	69'811'003
5	Abteilung Immobilien	27'735'471.48	27'045'511.95	28'631'700	20'353'000	28'580'221	20'353'000	29'243'400	20'372'600	30'141'895	20'572'600	29'921'555	20'772'600	30'821'975	20'972'600
6	Abteilung Sicherheit	3'780'345.17	1'888'431.94	3'974'200	2'056'000	3'948'958	2'056'000	3'992'700	2'200'400	4'010'330	2'200'400	4'029'366	2'200'400	4'047'819	2'200'400
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	30'704'015.87	12'941'649.97	29'459'000	12'626'100	29'459'008	12'626'100	33'530'700	14'276'500	33'542'663	14'276'500	33'549'831	14'276'500	33'557'015	14'276'500
9	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ertrags-/Aufwandüberschuss		106'514'188.30	117'206'774.00	108'490'600	110'546'100	108'545'191	112'649'120	114'905'400	117'444'400	116'187'627	116'886'603	116'463'815	118'401'094	117'732'512	119'229'097
		10'692'585.70		2'055'500		4'103'929		2'539'000		698'976		1'937'279		1'496'585	
		117'206'774.00	117'206'774.00	110'546'100	110'546'100	112'649'120	112'649'120	117'444'400	117'444'400	116'886'603	116'886'603	118'401'094	118'401'094	119'229'097	119'229'097

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
50	Sachanlagen	6'064'000	19'950'500	14'045'000	24'505'000	23'283'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	270'000	180'000	342'000	50'000	50'000
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		6'334'000	20'130'500	14'387'000	24'555'000	23'333'000
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	0	125'000	0	2'040'000
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	0	125'000	0	2'040'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		6'334'000	20'130'500	14'387'000	24'555'000	23'333'000
Total Investitionseinnahmen		0	0	125'000	0	2'040'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-6'334'000	-20'130'500	-14'262'000	-24'555'000	-21'293'000

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche, steuerfinanzierter Haushalt

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Abteilung Präsidiales	162'000	0	50'000	0	100'000	0	50'000	0	50'000	0
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	1'705'000	0	915'000	0	2'075'000	0	5'117'000	0	4'745'000	2'000'000
3	Abteilung Bildung	160'000	0	73'000	0	73'000	0	73'000	0	73'000	0
4	Abteilung Finanzen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Abteilung Immobilien	4'247'000	0	18'942'500	0	11'709'000	0	19'195'000	0	18'305'000	0
6	Abteilung Sicherheit	60'000	0	150'000	0	430'000	125'000	120'000	0	160'000	40'000
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Abschluss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6'334'000	0	20'130'500	0	14'387'000	125'000	24'555'000	0	23'333'000	2'040'000
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			6'334'000		20'130'500		14'262'000		24'555'000		21'293'000
		6'334'000	6'334'000	20'130'500	20'130'500	14'387'000	14'387'000	24'555'000	24'555'000	23'333'000	23'333'000

Finanzierung, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	851'328	866'500	801'338	772'802	279'581
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	309'713	318'800	291'470	295'470	747'647
+	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		1'161'041	1'185'300	1'092'808	1'068'272	1'027'228
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	896'700	2'245'500	4'934'100	5'798'700	3'305'500
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		264'341	-1'060'200	-3'841'292	-4'730'428	-2'278'272
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		129.48%	52.79%	22.15%	18.42%	31.08%
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		264'341	-1'060'200	-3'841'292	-4'730'428	-2'278'272
Kontrolle						
Veränderung der Nettoschuld I gemäss Finanzkennzahlen		3'324'613	-13'498'500	-11'337'008	-21'387'356	-15'072'562
Abweichung		3'060'272	-12'438'300	-7'495'716	-16'656'928	-12'794'290

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
30	Personalaufwand	809'750.81	889'400	889'400	910'400	912'187	913'978	915'771
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'644'870.36	1'879'700	1'879'700	1'684'800	1'684'800	1'684'800	1'684'800
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200'047.95	193'000	210'975	215'600	187'536	189'536	211'536
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'091'568.59	868'600	851'328	866'500	801'338	772'802	279'581
36	Transferaufwand	1'159'647.67	1'420'800	1'423'738	1'488'700	1'489'434	1'491'434	1'921'611
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		4'905'885.38	5'251'500	5'255'141	5'166'000	5'075'295	5'052'550	5'013'299
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	3'335'719.49	3'311'200	3'311'200	3'275'700	3'275'700	3'275'700	3'275'700
43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'727'790.59	2'057'100	2'058'029	2'039'100	1'947'295	1'948'592	1'949'891
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		5'063'510.08	5'368'300	5'369'229	5'314'800	5'222'995	5'224'292	5'225'591
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		157'624.70	116'800	114'088	148'800	147'700	171'742	212'292
34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	3'191.10	2'800	2'800	3'300	3'300	3'300	3'300
Ergebnis aus Finanzierung		3'191.10	2'800	2'800	3'300	3'300	3'300	3'300
Operatives Ergebnis		160'815.80	119'600	116'888	152'100	151'000	175'042	215'592
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0	0
Interne Verrechnungen								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	211'099.90	174'200	189'559	198'800	197'700	310'817	357'595
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	50'284.10	54'600	72'671	46'700	46'700	135'775	142'003
Saldo		-160'815.80	-119'600	-116'888	-152'100	-151'000	-175'042	-215'592
Total Aufwand		5'116'985.28	5'425'700	5'444'700	5'364'800	5'272'995	5'363'367	5'370'894
Total Ertrag		5'116'985.28	5'425'700	5'444'700	5'364'800	5'272'995	5'363'367	5'370'894
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00	0	0	0	0	0	0

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
50	Sachanlagen	1'117'000	3'054'500	7'609'100	9'124'100	5'010'700
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	100'000	80'000	100'000	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	431'700	1'280'500	4'084'100	4'963'700	2'545'500
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		1'648'700	4'415'000	11'793'200	14'087'800	7'556'200
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	752'000	2'169'500	6'859'100	8'289'100	4'250'700
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		752'000	2'169'500	6'859'100	8'289'100	4'250'700
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		1'648'700	4'415'000	11'793'200	14'087'800	7'556'200
Total Investitionseinnahmen		752'000	2'169'500	6'859'100	8'289'100	4'250'700
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-896'700	-2'245'500	-4'934'100	-5'798'700	-3'305'500